



## KAZLŲ RŪDOS SAVIVALDYBĖS TARYBA

### SPRENDIMAS DĖL UŽDAROSIOS AKCINĖS BENDROVĖS „KAZLŲ RŪDOS ENERGIJA“ 2023 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO PATVIRTINIMO, PELNO (NUOSTOLIŲ) PASKIRSTYMO

2024 m. gegužės d. Nr. TS-  
Kazlų Rūda

Vadovaudamasi Lietuvos Respublikos vietos savivaldos įstatymo 15 straipsnio 3 dalies 5 punktu, Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo 20 straipsnio 1 dalies 11 ir 12 punktais, 59 straipsniu ir atsižvelgdama į uždarnosios akcinės bendrovės „Apskaitos ir mokesčių konsultacijos“ atsakingojo auditoriaus parengtą 2024 m. gegužės 14 d. Nepriklausomo auditoriaus išvadą Kazlų Rūdos savivaldybės taryba n u s p r e n d ž i a:

1. Patvirtinti uždarnosios akcinės bendrovės „Kazlų Rūdos energija“ 2023 metų finansinių ataskaitų rinkinį (pridedama).

2. Paskirstyti uždarnosios akcinės bendrovės „Kazlų Rūdos energija“ 2023 metų pelną (nuostolį) taip:

2.1. Ankstesnių finansinių metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje – **365 802 Eur**;

2.2. Grynas ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai) – **81 927 Eur**;

2.3. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai) – nėra;

2.4. Pervedimai iš rezervų – nėra;

2.5. Akcininkų įnašai bendrovės nuostoliams padengti – nėra;

2.6. Paskirstytinas pelnas (nuostoliai) iš viso – **447 729 Eur**;

2.7. Pelno dalis, paskirta į privalomąjį rezervą – **18 319 Eur**;

2.8. Pelno dalis, paskirta į rezervą savoms akcijoms įsigyti – nėra;

2.9. Pelno dalis, paskirta į rezervą akcijoms suteikti – nėra;

2.10. Pelno dalis, paskirta į kitus rezervus – nėra;

2.11. Pelno dalis, paskirta dividendams išmokėti – nėra;

2.12. Pelno dalis, paskirta metinėms išmokoms (tantjemoms) valdybos ir stebėtojų tarybos nariams, darbuotojų premijoms ir kitiems tikslams – nėra;

2.13. Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje, perkeltas į kitus finansinius metus – **429 410 Eur**.

Šis sprendimas per vieną mėnesį nuo jo paskelbimo arba įteikimo dienos gali būti skundžiamas Lietuvos Respublikos ikiteisminio administracinių ginčų nagrinėjimo tvarkos įstatymo nustatyta tvarka Lietuvos administracinių ginčų komisijos Kauno apygardos skyriui (Laisvės al. 36, 44240 Kaunas) arba Regionų administracinio teismo Kauno rūmams (A. Mickevičiaus g. 8A, 44312 Kaunas) Lietuvos Respublikos administracinių bylų teisenos įstatymo nustatyta tvarka.

PATVIRTINTA  
Kazlų Rūdos savivaldybės tarybos  
2024 m. gegužės d. sprendimu  
Nr. TS-

**UŽDAROSIOS AKCINĖS BENDROVĖS „KAZLŲ RŪDOS ENERGIJA“  
2023 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

1. 2024 m. gegužės 14 d. nepriklausomo auditoriaus išvada (1 priedas);
  2. 2023 m. metinis pranešimas (2023 metų veiklos ataskaita) (2 priedas);
  3. 2023 m. gruodžio 31 d. balansas (3 priedas);
  4. 2023 m. gruodžio 31 d. pelno (nuostolių) ataskaita (4 priedas);
  5. 2023 m. gruodžio 31 d. nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita (5 priedas);
  6. 2023 m. gruodžio 31 d. pinigų srautų ataskaita (6 priedas);
  7. 2023 m. finansinės atskaitomybės aiškinamasis raštas 2024 m. kovo 29 d. (7 priedas).
-



Vilnius, 2024 m. gegužės 14 d.

**UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“**

*2023 m. finansinių ataskaitų rinkinys ir  
nepriklausomo auditoriaus išvada*



## **NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA**

*UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ akcininkams*

### **Išvada dėl finansinių ataskaitų audito**

#### **Nuomonė**

Mes atlikome UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ įmonės (toliau – Įmonės) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2023 m. gruodžio 31 d. balansas ir tą dieną pasibaigusio metų pelno (nuostolių) ataskaita, pinigų srautų ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita, aiškinamasis raštas, įskaitant reikšmingų apskaitos metodų santrauką, auditą.

Mūsų nuomone, pridėtos finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais teisingai pateikia Įmonės 2023 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį ir tą dieną pasibaigusio metų finansinius veiklos rezultatus ir pinigų srautus pagal Lietuvos finansinės atskaitomybės standartus.

#### **Pagrindas nuomonei pareikšti**

Auditą atlikome pagal tarptautinius audito standartus (toliau – TAS). Mūsų atsakomybė pagal šiuos standartus išsamiai apibūdinti šios išvados skyriuje „Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą“. Mes esame nepriklausomi nuo Įmonės pagal Tarptautinių buhalterijų etikos standartų valdybos išleistą Tarptautinį buhalterijų profesionalų etikos kodeksą (įskaitant Tarptautinius nepriklausomumo reikalavimus) (toliau – TBESV kodeksas) ir Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymo reikalavimus, susijusius su auditu Lietuvos Respublikoje. Mes taip pat laikomės kitų etikos reikalavimų, susijusių su Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymu ir TBESV kodeksu. Mes tikime, kad mūsų surinkti audito įrodymai yra pakankami ir tinkami mūsų nuomonei pagrįsti.

#### **Kita informacija**

Kitą informaciją sudaro informacija, pateikta Įmonės metiniame pranešime, tačiau ji neapima finansinių ataskaitų ir mūsų auditoriaus išvados apie jas. Vadovybė yra atsakinga už kitos informacijos pateikimą.

Mūsų nuomonė apie finansines ataskaitas neapima kitos informacijos ir mes nepateikiame jokios formos užtikrinimo išvados apie ją, išskyrus kaip nurodyta toliau.

Atliekant finansinių ataskaitų auditą, mūsų atsakomybė yra perskaityti kitą informaciją ir apsvarstyti, ar yra reikšmingų neatitikimų informacijai, pateiktai finansinėse ataskaitose, arba mūsų žinioms, pagrįstoms atliktu auditu, ir ar ji yra kitaip reikšmingai iškraipyta. Jeigu remdamiesi atliktu darbu pastebime reikšmingą kitos informacijos iškraipymą, mes turime atskleisti šį faktą. Mes neturime su tuo susijusių pastebėjimų.

Mes taip pat privalome įvertinti, ar Įmonės metiniame pranešime pateikta finansinė informacija atitinka tų pačių finansinių metų finansines ataskaitas bei ar metinis pranešimas buvo parengtas laikantis taikomų teisinių reikalavimų. Mūsų nuomone, pagrįsta finansinių ataskaitų audito metu atliktu darbu, visais reikšmingais atžvilgiais:

- Įmonės metiniame pranešime pateikti finansiniai duomenys atitinka tų pačių finansinių metų finansinių ataskaitų duomenis; ir
- Įmonės metinis pranešimas buvo parengtas laikantis LR įmonių atskaitomybės įstatymo reikalavimų.

#### **Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už finansines ataskaitas**

Vadovybė yra atsakinga už šių finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal Lietuvos finansinės atskaitomybės standartus, ir tokią vidaus kontrolę, kokia, vadovybės nuomone, yra būtina finansinėms ataskaitoms parengti be reikšmingų iškraipymų dėl apgaulės ar klaidos.

Rengdama finansines ataskaitas vadovybė privalo įvertinti Įmonės gebėjimą tęsti veiklą ir atskleisti (jei būtina) dalykus, susijusius su veiklos tęstinumu ir veiklos tęstinumo apskaitos principo taikymu, išskyrus tuos atvejus, kai vadovybė ketina likviduoti Įmonę ar nutraukti veiklą arba neturi kitų realių alternatyvų, tik taip pasielgti.

Už valdymą atsakingi asmenys privalo prižiūrėti Įmonės finansinių ataskaitų rengimo procesą.



**Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą**

Mūsų tikslas yra gauti pakankamą užtikrinimą dėl to, ar finansinės ataskaitos kaip visuma nėra reikšmingai iškraipytos dėl apgaulės ar klaidos, ir išleisti auditoriaus išvadą, kurioje pateikiama mūsų nuomonė. Pakankamas užtikrinimas – tai aukšto lygio užtikrinimas, o ne garantija, kad reikšmingą iškraipymą, jeigu jis yra, visada galima nustatyti per auditą, kuris atliekamas pagal TAS. Iškraipymai, kurie gali atsirasti dėl apgaulės ar klaidos, laikomi reikšmingais, jeigu galima pagrįstai numatyti, kad atskirai ar kartu jie gali turėti didelės įtakos vartotojų ekonominiams sprendimams, priimamiems remiantis finansinėmis ataskaitomis.

Atlikdami auditą pagal TAS, viso audito metu priėmėme profesinius sprendimus ir laikėmės profesinio skepticizmo principo. Mes taip pat:

- Nustatėme ir įvertinome finansinių ataskaitų reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės arba klaidų riziką, suplanavome ir atlikome procedūras kaip atsaką į tokią riziką ir surinkome pakankamų tinkamų audito įrodymų mūsų nuomonei pagrįsti. Reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės neaptikimo rizika yra didesnė nei reikšmingo iškraipymo dėl klaidų neaptikimo rizika, nes apgaule gali būti sukčiavimas, klastojimas, tyčinis praleidimas, klaidingas aiškinimas arba vidaus kontrolių nepaisymas.
- Supratome su auditu susijusias vidaus kontroles, kad galėtume suplanuoti konkrečiomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, o ne tam, kad galėtume pareikšti nuomonę apie Įmonės vidaus kontrolės veiksmingumą.
- Įvertinome taikomų apskaitos metodų tinkamumą ir vadovybės atliktų apskaitinių vertinimų bei su jais susijusių atskleidimų pagrįstumą.
- Padarėme išvadą dėl taikomo veiklos tęstinumo apskaitos principo tinkamumo ir dėl to, ar, remiantis surinktais įrodymais, egzistuoja su įvykiais ar sąlygomis susijęs reikšmingas neapibrėžtumas, dėl kurio gali kilti reikšmingų abejonių dėl Įmonės gebėjimo tęsti veiklą. Jeigu padarome išvadą, kad toks reikšmingas neapibrėžtumas egzistuoja, auditoriaus išvadoje privalome atkreipti dėmesį į susijusius atskleidimus finansinėse ataskaitose arba, jeigu tokių atskleidimų nepakanka, turime modifikuoti savo nuomonę. Mūsų išvados pagrįstos audito įrodymais, kuriuos surinkome iki auditoriaus išvados datos. Tačiau, būsimi įvykiai ar sąlygos gali lemti, kad Įmonė negalės toliau tęsti savo veiklos.
- Įvertinome bendrą finansinių ataskaitų pateikimą, struktūrą ir turinį, įskaitant atskleidimus, ir tai, ar finansinėse ataskaitose pateikti pagrindžiantys sandoriai ir įvykiai taip, kad atitiktų teisingo pateikimo koncepciją.

Mes, be visų kitų dalykų, privalome informuoti už valdymą atsakingus asmenis apie audito apimtį ir atlikimo laiką bei reikšmingus audito pastebėjimus, įskaitant svarbius vidaus kontrolės trūkumus, kuriuos nustatėme audito metu.

Vilnius, 2024 m. gegužės 14 d.

UAB Apskaitos ir mokesčių konsultacijos  
*Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001522*

Atsakingas auditorius  
Dainius Vaičekonis  
*Auditoriaus pažymėjimo Nr. 310*

**METINIS PRANEŠIMAS**  
**UAB „KAZLŲ RŪDOS ŠILUMOS TINKLAI“ 2023 METŲ VEIKLOS**  
**ATASKAITA**

**VADOVO ŽODIS**

Uždaroji akcinė bendrovė „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ (toliau tekste - Bendrovė) vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, įstatymais, teisės aktais ir Bendrovės įstatais. Bendrovė yra ribotos civilinės atsakomybės juridinis asmuo, turi savo sąskaitas bankuose, antspaudą, ir yra įsteigta 2000 m. lapkričio 20 d., registracijos Nr. SPUAB - 2000 - 47.

Bendrovės įstatinis kapitalas 2023-01-01 dienai yra 1291631 Eur, kurį sudaro 44539 vienetų paprastųjų vardinių 29,00 Eur nominalios vertės akcijų.

2023 m. kovo 9 d. Kazlų Rūdos savivaldybės tarybos sprendimu Dėl savivaldybės turto investavimo ir UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ įstatinio kapitalo didinimo Nr. TS-45, nutarta:

- perduoti UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ Kazlų Rūdos savivaldybei nuosavybės teise priklausančią šio sprendimo priede nurodytą turtą, kurio bendra nepriklausomo turto vertintojo nustatyta rinkos vertė – 183 200 Eur (vienas šimtas aštuoniasdešimt trys tūkstančiai du šimtai eurų);

- perduotas Savivaldybei nuosavybės teise priklausančias turtas investuojamas didinant UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ įstatinį kapitalą;

- įstatinis kapitalas didinamas išleidžiant 6 317 (šešis tūkstančius tris šimtus septyniolika) paprastųjų vardinių akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė – 29 (dvidešimt devyni) Eur.

2023 m. gegužės 31 d. Kazlų Rūdos savivaldybės mero potvarkiu Dėl savivaldybės turto investavimo ir UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ įstatinio kapitalo didinimo turtiniu įnašu Nr. MV-74, 2023 m. birželio 15 d. Kazlų Rūdos savivaldybės mero potvarkiu Dėl UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ įstatų tvirtinimo Nr. MV-88, 2023 m. liepos 14 d. Kazlų Rūdos savivaldybės mero potvarkiu Dėl Kazlų Rūdos savivaldybės mero 2023-06-15 potvarkio Nr. MV-88 „Dėl UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ įstatų patvirtinimo“ pakeitimo Nr. MV-112, 2023 m. liepos 14 d. Kazlų Rūdos savivaldybės mero potvarkiu Dėl Kazlų Rūdos savivaldybės mero 2023-05-31 potvarkio Nr. MV-74 „Dėl savivaldybės turto investavimo ir UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ įstatinio kapitalo didinimo turtiniu įnašu“ pakeitimo Nr. MV-113, 2023 m. liepos 24 d. Kazlų Rūdos savivaldybės mero potvarkiu Dėl Kazlų Rūdos savivaldybės mero 2023-05-31 potvarkio Nr. MV-74 „Dėl savivaldybės turto investavimo ir UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ įstatinio kapitalo didinimo turtiniu įnašu“ pakeitimo Nr. MV-124 – nutarta perduoti 183 200 (vienas šimtas aštuoniasdešimt trys tūkstančiai du šimtai) Eur vertės savivaldybės turto kaip turtinį įnašą, išleidžiant 6317 (šešis tūkstančius tris šimtus septyniolika) paprastųjų vardinių akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė – 29 (dvidešimt devyni) Eur, didinant Bendrovės įstatinį kapitalą 183 193 (vienas šimtas aštuoniasdešimt trys tūkstančiai vienas šimtas devyniasdešimt trys) Eur suma. Po padidinimo įstatinis kapitalas yra 1 474 824 (vienas milijonas keturi šimtai septyniasdešimt keturi tūkstančiai aštuoni šimtai dvidešimt keturi) Eur. Bendrovės įstatinis kapitalas padalintas į 50 856 (penkiasdešimt tūkstančių aštuoni šimtai penkiasdešimt šeši) akcijas. Visos Bendrovės akcijos yra vienodos klasės – paprastosios vardinės akcijos. Kiekvienos akcijos nominali vertė yra 29 (dvidešimt devyni) Eur. Visais anksčiau išvardintais mero potvarkiais 2023 m. rugpjūčio 2 d. įregistruoti nauji Bendrovės įstatai su įstatinio kapitalo padidinimu.

Vienintelis akcininkas yra Kazlų Rūdos savivaldybė, kuriai priklauso 100 % visų Bendrovės akcijų.

2023 m. liepos 24d. Kazlų Rūdos savivaldybės mero potvarkiu Nr. MV- 124 patvirtinta nauja įstatų redakcija.

Bendrovės valdymo modelis: visuotinis akcininkų susirinkimas, vienasmenis valdymo organas – Bendrovės vadovas.

Bendrovės vadovai:

Nuo 2022 m. liepos 4 d. iki 2023m. liepos 7 d. – direktorius Raimondas Ragauskas, išrinktas konkurso būdu.

Nuo 2023 m. liepos 8 d. iki 2023 m. rugsėjo 10 d. - direktoriaus pavaduotojas, vykdančias direktoriaus funkcijas, Tomas Cilinskas.

Nuo 2023 m. rugsėjo 11 d. iki dabar – direktorė Dijana Mickevičienė, išrinkta konkurso būdu. Bendrovė filialų ir atstovybių neturi.

2023-03-30 VERT nutarimu Nr. O3E-365 patvirtintos perskaičiuotos karšto vandens kainos bus pradėtos taikyti 2023m. gegužės 1 d.

2023-04-14 VERT nutarimu Nr. O3E-418 patvirtintos perskaičiuotos šilumos kainos pradėtos taikyti 2023 m. birželio 1 d.

2023-04-07 VERT nutarimu Nr. O3E-410 suderintos UAB Kazlų Rūdos šilumos tinklai investicijos į šilumos ūkio veiklą.

2023-03-24 VERT nutarimu Nr. O3E-316 suderintos UAB Kazlų Rūdos šilumos tinklai investicijos į vandentvarkos ūkio veiklą.

Kazlų Rūdos savivaldybės taryba 2023-03-09 sprendimu Nr. TS-40 nusprendė suteikti garantiją 250 000 Eur. paskolai, Kazlų Rūdos savivaldybės tarybos 2022-09-26 sprendimu Nr. TS-217 „Dėl UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ 2023–2025 metų geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veiklos ir plėtros plano tvirtinimo“ patvirtintam UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ 2023–2025 metų geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veiklos ir plėtros planui įgyvendinti.

Kazlų Rūdos savivaldybės taryba 2023-03-09 sprendimu Nr. TS-45 nusprendė perduoti UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ (kodas 166092559) Kazlų Rūdos savivaldybei nuosavybės teise priklausančią šio sprendimo priede nurodytą turtą, kurio bendra nepriklausomo turto vertintojo nustatyta rinkos vertė – 183 200 Eur (vienas šimtas aštuoniasdešimt trys tūkstančiai du šimtai eurų), turtas investuojamas didinant UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ įstatinį kapitalą.

2023 m. liepos 31 d. Kazlų Rūdos savivaldybės taryba sprendimu Nr. TS-146 patvirtinta UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ metinės veiklos ataskaitai už 2022 m.

2023 m. spalio 30 d. Kazlų Rūdos savivaldybės taryba sprendimu Nr. TS-195 nusprendė pakeisti Kazlų Rūdos savivaldybės sprendimą 2021-10-25 Nr. TS-230 „Dėl pritarimo projektui Kazlų Rūdos miesto privačių namų nuotekų surinkimo tinklų tiesimas ir prisijungimas prie centralizuotos infrastruktūros II etapas ir užtikrinti projekto tinkamų finansuoti išlaidų dalies, kurios nepadengia projektui skirto finansavimo lėšos 57 902,23 Eur. sumą, ir netinkamų finansuoti projekto išlaidų finansavimą Savivaldybės biudžeto lėšomis.

2023 m. gruodžio 18 d. Kazlų Rūdos savivaldybės taryba sprendimu Nr. TS - 218 patvirtino UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ 2023 - 2025 metų investicinį planą (šilumos ūkio veikla)

#### **1. Pagrindinė Bendrovės (reguliuojama) veikla:**

- 1.1 Šilumos ir karšto vandens gamybos, tiekimo ir pardavimo veikla;
- 1.2 Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veikla;

#### **2. Kita Bendrovės (nereguliuojama) veikla:**

- 2.1. Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūra;
- 2.2. Daugiabučių administravimas ir techninė priežiūra, renovacija;
- 2.3. Nekilnojamojo turto, priklausančio nuosavybės ar kita teise nuoma.
- 2.4. Teritorijų priežiūra. Transporto nuoma.

## **VEIKLOS VYKDYMOUI PRIVALOMI LEIDIMAI**

1. Bendrovės vykdoma reguliuojama veikla yra licencijuojama. Valstybinė energetikos reguliavimo taryba 2018 m. gegužės 3 d. Bendrovei išdavė Energetikos veiklos licenciją Nr. L4 - ŠT - 61. 2021 m. lapkričio 5 d. Valstybinė energetikos reguliavimo taryba 2021 m. lapkričio 5 d. nutarimu O3E-1449 pakeitė šilumos tiekimo licenciją bei suteikė teisę vykdyti šilumos tiekimo veiklą Kazlų Rūdos savivaldybėje - Kazlų Rūdos miesto, Jūrės miestelio, Antanavo, Jankų, Plutiškių, Bagotosios, Ažuolų Būdos, Būdos bei Višakio Rūdos kaimų teritorijose, išskyrus kitas Kazlų Rūdos savivaldybės ar Valstybinės energetikos reguliavimo tarybos išduotose licencijose apibrėžtas teritorijas.

2. Valstybinė energetikos reguliavimo taryba 2021 m. spalio 29 d. Bendrovei išdavė Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veiklos licenciją Nr. L7 - GVTNT - 72, suteikiančią teisę verstis geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veikla Kazlų Rūdos mieste, Antanavo, Ažuolų Būdos, Bebruliškės, Kajackiškės ir Plutiškių kaimuose, geriamojo vandens tiekimo veikla Bagotosios ir Būdos kaimuose, esančiuose Kazlų Rūdos savivaldybėje.

3. Valstybinė energetikos reguliavimo taryba 2020 m. gruodžio 1 d. pratęsė atestatą Nr. T-1392, kuriuo Bendrovei suteikiama teisė verstis šilumos įrenginių ir turbinų eksploatavimo darbais pagal atestato privalomajame priede nurodytą darbų sąrašą. Atestatas galioja iki 2024 m. spalio 3 d.

4. Valstybinė energetikos reguliavimo taryba 2021 m. gruodžio 7 d. išdavė atestatą Nr. E-2574, kuriuo Bendrovei suteikiama teisė verstis energetikos įrenginių eksploatavimo veikla pagal atestato privalomajame priede nurodytą darbų sąrašą. Atestatas galioja iki 2026 m. gruodžio 6 d.

5. Aplinkos apsaugos agentūra 2021 m. kovo 10 d. Bendrovei išdavė leidimą Nr. 2021-7 atlikti taršos šaltinių išmetamų į aplinką teršalų ir teršalų aplinkos elementuose matavimus ir tyrimus, nurodytus leidimo priede.

6. Aplinkos apsaugos agentūra 2023 m. spalio 13 d. Bendrovės rezerviniai mobilieji katiliniai išdavė taršos leidimą Nr. TL-M.2-176/2023.

## **I SKYRIUS**

### **VEIKLOS TIKSLŲ IR UŽDAVINIŲ ĮGYVENDINIMAS**

Bendrovės veiklos tikslai – siekti pelno, efektyviai ir produktyviai vykdant bei vystant ūkinę – komercinę veiklą, racionaliai naudoti Bendrovės turtą bei kitus išteklius, siekti dirbti rentabiliai.

Bendrovės veiklos objektai – karšto vandens gamyba ir tiekimas, aprūpinant vartotojus centralizuotai teikiama šiluma, karštu vandeniu, tiekiamos šilumos energijos kokybės užtikrinimas pagal galiojančius norminius dokumentus ir jos tiekimo nepertraukiamumas, nuosavo nekilnojamo turto nuoma, vidaus šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūra.

Nuo 2020-12-01 bendrovė tiekia geriamąjį vandenį bei tvarko nuotekas Kazlų Rūdos mieste, Antanavo, Bebruliškės, Plutiškių, Kajackiškės, Ažuolų Būdos, Bagotosios ir Būdos (tik vandenį) kaimuose. Vykdo Kazlų Rūdos savivaldybės teritorijoje esančių 66 daugiabučių gyvenamųjų namų nuolatinę techninę priežiūrą (eksploatavimą) bei bendrojo naudojimo objektų administravimą, teikia daugiabučių gyvenamųjų namų aplinkos tvarkymo bei želdinių priežiūros paslaugas. Atlieka statybos darbus pagal rangos sutartis, nuomoja transporto priemones, mechanizmus bei vykdo kitą veiklą, kuri neprieštarauja galiojantiems teisės aktams ir atitinka įstatuose deklaruojamus veiklos tikslus.



## II SKYRIUS VEIKLOS REZULTATŲ VERTINIMO KRITERIJAI

### PIRMASIS SKIRSNIS KIEKYBINIAI VERTINIMO KRITERIJAI

#### *Darbuotojų skaičiaus pokyčiai 2022m. – 2023 m.*

Šilumos gamybos ir tiekimo, geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veikla yra nenutrūkstamas procesas, paslaugos teikiamos ištisą parą. Todėl tokiose veiklose gali dirbti tik kvalifikuoti, atestuoti darbuotojai. Nelaimingų įvykių, avarių per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Bendrovė skiria didelį dėmesį užtikrinant saugią darbo aplinką, aprūpina darbuotojus individualiomis darbo priemonėmis, darbo įrankiais. Tobulinant darbo laiko apskaitą, visose transporto priemonėse įdiegta transporto priemonių judėjimo fiksavimo sistema.

#### **Darbuotojų aktyvus skaičius 2021m. (su laikino pobūdžio darbuotojais )**

| <i>Verslo vienetai</i> | Sausis                             | Vasaris   | Kovas     | Balandis  | Gegužė    | Birželis  | Liepa     | Rugpjūtis | Rugsėjis  | Spalis    | Lapkritis | Gruodis   |
|------------------------|------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|                        | Šilumos ūkis                       |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
|                        | 26                                 | 26        | 26        | 26        | 21        | 21        | 21        | 20        | 21        | 21        | 21        | 21        |
|                        | Vandens tiekimas nuotekų tvarkymas |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
|                        | 19                                 | 19        | 19        | 18        | 18        | 18        | 18        | 18        | 18        | 19        | 19        | 20        |
|                        | Kita veikla                        |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
|                        | 20                                 | 21        | 20        | 20        | 31        | 34        | 33        | 34        | 32        | 33        | 23        | 22        |
|                        | Administracija                     |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
|                        | 11                                 | 10        | 11        | 13        | 11        | 11        | 11        | 13        | 11        | 9         | 10        | 11        |
| <b>Iš viso:</b>        | <b>76</b>                          | <b>76</b> | <b>76</b> | <b>77</b> | <b>81</b> | <b>84</b> | <b>83</b> | <b>85</b> | <b>82</b> | <b>82</b> | <b>73</b> | <b>74</b> |

2021 m. gruodžio 31 d. bendrovėje dirbo 71 darbuotojų. Vidutinis darbuotojų skaičius – 71.  
Per 2021 m. buvo priimta darbuotojų – 31, atleista – 36 darbuotojai.

#### **Darbuotojų aktyvus skaičius 2022m. (su laikino pobūdžio darbuotojais )**

| <i>Verslo vienetai</i> | Sausis                             | Vasaris   | Kovas     | Balandis  | Gegužė    | Birželis  | Liepa     | Rugpjūtis | Rugsėjis  | Spalis    | Lapkritis | Gruodis   |
|------------------------|------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|                        | Šilumos ūkis                       |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
|                        | 21                                 | 21        | 22        | 21        | 21        | 19        | 19        | 20        | 20        | 20        | 20        | 20        |
|                        | Vandens tiekimas nuotekų tvarkymas |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
|                        | 20                                 | 19        | 18        | 18        | 18        | 19        | 18        | 18        | 18        | 18        | 18        | 18        |
|                        | Kita veikla                        |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
|                        | 20                                 | 20        | 20        | 19        | 19        | 28        | 31        | 30        | 29        | 28        | 27        | 27        |
|                        | Administracija                     |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
|                        | 10                                 | 10        | 10        | 10        | 10        | 10        | 11        | 11        | 11        | 12        | 12        | 12        |
| <b>Iš viso:</b>        | <b>71</b>                          | <b>70</b> | <b>70</b> | <b>68</b> | <b>68</b> | <b>76</b> | <b>79</b> | <b>79</b> | <b>78</b> | <b>78</b> | <b>77</b> | <b>77</b> |

2022 m. gruodžio 31 d. bendrovėje dirbo 69 darbuotojai. Vidutinis darbuotojų skaičius – 74.  
Per 2022 m. buvo priimta darbuotojų – 25, atleista – 27 darbuotojai.

**Darbuotojų aktyvus skaičius 2023m. (su laikino pobūdžio darbuotojais )**

| <i>Verslo vienetai</i> | Sausis                             | Vasaris   | Kovas     | Balandis  | Gegužė    | Birželis  | Liepa     | Rugpjūtis | Rugsėjis  | Spalis    | Lapkritis | Gruodis   |
|------------------------|------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|                        | Šilumos ūkis                       |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
|                        | 20                                 | 20        | 20        | 20        | 20        | 20        | 20        | 20        | 20        | 20        | 20        | 19        |
|                        | Vandens tiekimas nuotekų tvarkymas |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
|                        | 17                                 | 17        | 16        | 16        | 17        | 16        | 18        | 18        | 17        | 17        | 18        | 18        |
|                        | Kita veikla                        |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
|                        | 20                                 | 21        | 19        | 17        | 28        | 25        | 25        | 28        | 28        | 29        | 30        | 20        |
|                        | Administracija                     |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
|                        | 12                                 | 13        | 13        | 13        | 13        | 13        | 13        | 12        | 13        | 13        | 13        | 13        |
| <b>Iš viso:</b>        | <b>69</b>                          | <b>71</b> | <b>68</b> | <b>66</b> | <b>78</b> | <b>74</b> | <b>76</b> | <b>78</b> | <b>78</b> | <b>79</b> | <b>81</b> | <b>70</b> |

2023 m. gruodžio 31 d. bendrovėje dirbo 70 darbuotojai. Vidutinis darbuotojų skaičius – 74.  
Per 2023 m. buvo priimta darbuotojų – 23, atleista – 22 darbuotojai.

***Darbo užmokesčio pokyčiai 2022m. – 2023m.***

2022 m. priskaičiuotas ir įtrauktas į sąnaudas darbo užmokestis – 1 029 174 Eur., (tame skaičiuje kompensacijos už nepanaudotas atostogas sudarė 8 322 Eur., išeitinės išmokos – 8997 Eur.)

2023 m. priskaičiuotas ir įtrauktas į sąnaudas darbo užmokestis – 1 145 371 Eur., (tame skaičiuje kompensacijos už nepanaudotas atostogas sudarė 11 233 Eur., išeitinės išmokos – 5 303 Eur.)

Darbo užmokesčio išaugimą lėmė minimalaus darbo užmokesčio didėjimas, didėjantis darbo užmokestis darbuotojams. Taip pat gamybos darbuotojų dirbamas laikas nakties valandomis, švenčių dienomis, viršvalandžiai. Padidėjusį darbo užmokestį taip pat įtakojo, darbuotų vadavimas nedarbingumo bei kasmetinių atostogų metu bei papildomų darbo funkcijų atlikimas dėl neužpildytų darbo vietų (laisvi etatai) .

**ANTRASIS SKIRSNIS  
KOKYBINIAI VERTINIMO KRITERIJAI**

***Šilumos gamybos ir tiekimo veiklos apimtys, kainos ir rodikliai***

UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ pagal realizuojamos šilumos kiekį priskiria V šilumos tiekėjų grupei, kuri per metus realizuoja mažiau nei 25 tūkstančių MWh šilumos energijos per metus. Atitinkamai pagal gamtinių dujų kiekį kuro struktūroje Bendrovė priskiriama B pogrupiui. Šių įmonių šilumos gamybos struktūroje gamtinės dujos sudaro mažiau nei 50 proc.

Šilumos gamybai Kazlų Rūdos katilinėje 100 % naudojamas biokuras, avariniu atveju gali būti naudojamas žymėtas dyzelinis kuras, mažosiose katilinėse – granulės, bei elektrą naudojantys šilumos siurbliai. Siekiant mažinti elektros energijos suvartojimą, Kazlų Rūdos katilinėje sumontuota 30 kW galios jėgainė. Per metus pagaminta 24995 kWh. elektros energijos.

Bendrovė per 2023 m. sunaudojo 21,83 tūkst. m<sup>3</sup> šalto vandens karšto vandens ruošimui, o vartotojai karšto vandens deklaravo 20,53 tūkst. m<sup>3</sup>. Netektys dėl vartotojų nedeklaruoto karšto vandens kiekio 6 %. Nuo 2020 m. gruodžio 1 d. įmonė yra karšto vandens tiekėjas.

Daugiabučiuose namuose (Vytauto 57/59 ir 61) įrengtas karšto vandens ruošimo įrenginys, naudojantis atsinaujinančius energijos išteklius.

Nuosekli priežiūra reguliuojant, remontuojant tiek šilumos gamybos įrenginius, tiek perdavimo tinklus ataskaitiniu laikotarpiu leido bendrovei išlaikyti šilumos gamybos ir perdavimo lyginamuosius rodiklius.

### ***Šilumos kainos dinamika***

Bendrovė vartotojams taiko Valstybinės energetikos reguliavimo tarybos 2023-04-14 nutarimu Nr. O3E - 418 „Dėl UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ šilumos kainos dedamųjų vienašališko nustatymo“ nustatytas šilumos kainos dedamąsias:

- ❖ Šilumos gamybos kainos pastovioji dedamoji - 3,57 ct/kW;
- ❖ Šilumos perdavimo kainos pastovioji dedamoji - 1,39 ct/kWh;
- ❖ Mažmeninio aptarnavimo kaina vartotojams už suvartotą šilumos kiekį - 0,25 ct/kWh.
- ❖ Papildoma dedamoji - 0,43ct/kWh, dėl šilumos kainoje įskaitytų ir faktiškai patirtų sąnaudų elektros energijos technologinėms reikmėms įsigyti neatitikties.

Papildoma dedamoji taikoma nuo 2023 m. birželio 1d. iki 2024 m. gegužės 31 d.

Vadovaujantis VERT nustatyta metodika, šilumos ir karšto vandens kainos vartotojams perskaičiuojamos kas mėnesį, atsižvelgiant į faktiškai pirktą biokuro kainas.

Vidutinė šilumos kaina Kazlų Rūdoje lyginant 2022 m. su 2023 m. padidėjo 9%. Tai lėmė taikoma papildoma dedamoji kainos struktūroje, praeito laikotarpio sąnaudų susigrąžinimui.

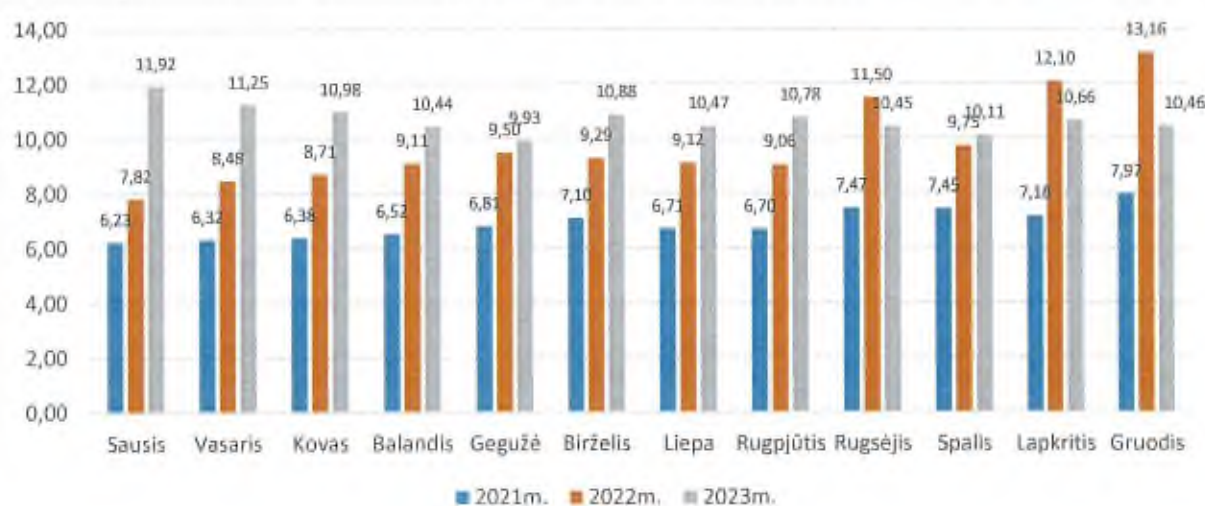
Sąskaitos už šildymą dydis priklauso nuo šilumos kainos, kuri kiekvieną mėnesį tvirtinama VERT ir keičiasi priklausomai nuo šilumai gaminti naudojamų išteklių kainos rinkoje.

Remiantis tarptautinės biokuro biržos „Baltpool“ duomenimis, per metus biokuro kaina Lietuvoje mažėjo apie 20 proc.

Faktiškai UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ nupirkto biokuro kainos palyginimas 2022-2023 m.



Bendrovės šilumos kainos dinamika 2020 m. - 2023 m. ct/kWh, be PVM





Bendrovė šildo 116533 m<sup>2</sup> plotą, aptarnauja 1415 vartotojus. Pagrindinė veikla labai priklauso nuo klimatinio oro sąlygų, kas įtakoja pagaminamos ir tiekiamos šilumos kiekį, o nuo jo priklauso Bendrovės pajamos.

Informacija apie šilumos gamybą ir tiekimą (palyginimui pateikti 2021 – 2023 m. duomenys) pateikta lentelėje:

|                      | Mato vnt. | 2023 m. | 2022 m. | 2021 m. |
|----------------------|-----------|---------|---------|---------|
| Pagaminta            | MWh       | 16968   | 18185   | 20060   |
| Šilumos nuostoliai   | MWh       | 3162    | 3415    | 3290    |
| Patiekta vartotojams | MWh       | 13806   | 14770   | 16770   |
| Iš to skaičiaus:     |           |         |         |         |
| gyventojai           | MWh       | 9973    | 10495   | 11797   |
| įmonės               | MWh       | 3833    | 4275    | 4973    |



Šilumos gamyba buvo vykdoma Kazlų Rūdos katilinėje ir 14-oje mažųjų katilinių. Šilumos perdavimo vamzdiniuose techniniai nuostoliai sudarė 18,6 %

#### Informacija apie Bendrovės eksploatuojamose katilinėse pagamintą šilumos kiekį MWh

| Gamybos objektas             | Naudojama kuro rūšis    | Pagaminta šilumos energijos, MWh |
|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|
| Kazlų Rūdos katilinė         | biokuras; skystas kuras | 13730                            |
| Mobili ( rezervinė) katilinė | biokuras                | 2431                             |
| 14 mažųjų katilinių          | Granules, elektra       | 807                              |
| VISO:                        |                         | 16968                            |

#### Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo pajėgumai, kiekiai ir rodikliai

Bendrovė aprūpina geriamuoju vandeniu Kazlų Rūdos miestą, Antanavo, Bebruliškės, Plutiškių, Kajackiškės, Ažuolų Būdos, Bagotosios ir Būdos gyvenvietes.

2021–2023 m. UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ išgauto, realizuoto vandens kiekiai (tūkstančiais kubinių metrų):

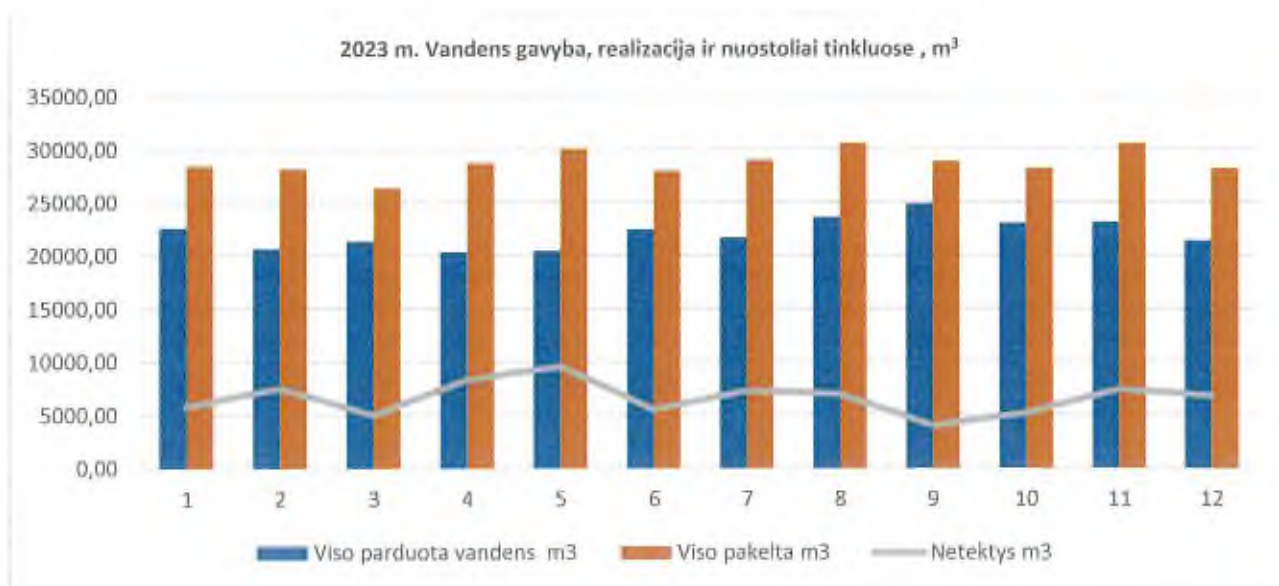
#### Vandens gavyba ir pardavimai

| Metai   | Vandens gavyba        | Realizuotas vanduo    | Neapskaiytas vandens kiekis | Tame skaičiuje Saviem poreikiam | Netektys % |
|---------|-----------------------|-----------------------|-----------------------------|---------------------------------|------------|
|         | tūkst. m <sup>3</sup> | tūkst. m <sup>3</sup> | tūkst. m <sup>3</sup>       | tūkst. m <sup>3</sup>           |            |
| 2021 m. | 331.7                 | 263.3                 | 57.3                        | 11,1                            | 17.3%      |
| 2022 m. | 324.1                 | 268.1                 | 56.0                        | 12,6                            | 17.3%      |
| 2023 m. | 345,0                 | 265,8                 | 79,0                        | 8,2                             | 22,9%      |



*Geriamojo vandens realizacija pagal vartotojus*

| Metai   | Realizuota geriamojo vandens<br>abonentams(jmonės) tūkst. m <sup>3</sup> | Realizuota geriamojo vandens<br>vartotojams(gyventojams) tūkst. m <sup>3</sup> |
|---------|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| 2021 m. | 134.6                                                                    | 128.7                                                                          |
| 2022 m. | 134.6                                                                    | 133.5                                                                          |
| 2023 m. | 125.6                                                                    | 140.2                                                                          |

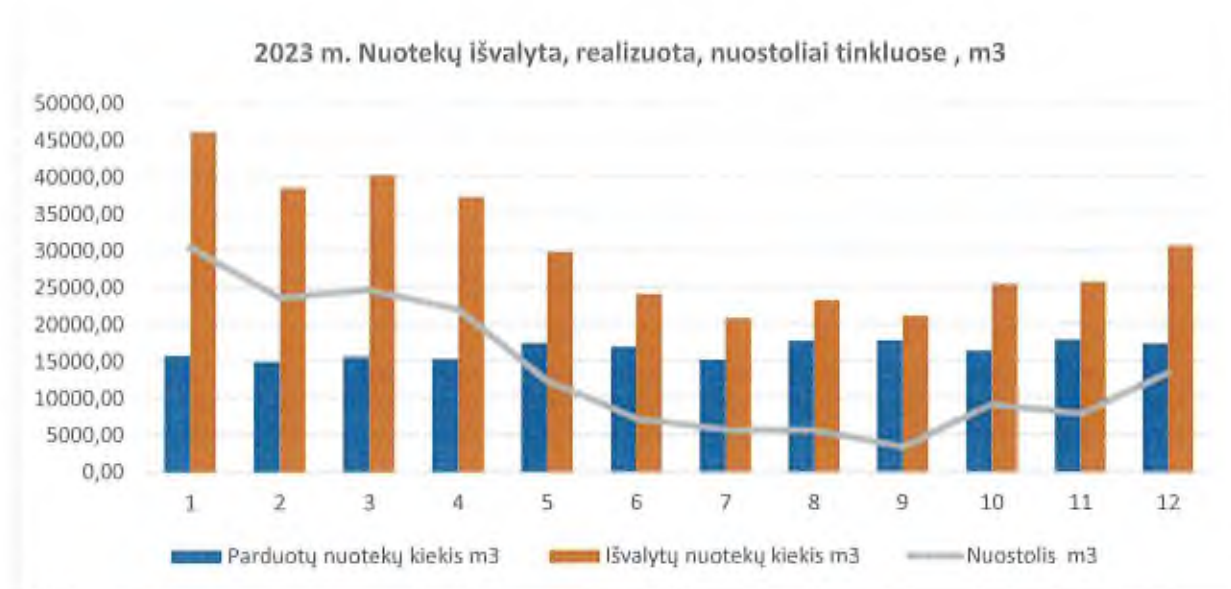


Viena didesnių problemų yra avarijos vandens tiekimo trasose. Įvykus vandentiekio vamzdyno trūkimui, netenkama tam tikro vandens kiekio, patiriami nuostoliai tiek kiekyne, tiek finansine išraiška. Dėl susidėvėjusio pasenusio vamzdyno. Tiekiamas tik požeminis vanduo, kurio ištekliai gerokai viršija poreikius. Vandens išgavimo projektinis pajėgumas 1997 tūkst. m<sup>3</sup> per metus. 2023 metais išgauta 345 tūkst. m<sup>3</sup> geriamojo vandens iš kurių parduota 265,8 tūkst. m<sup>3</sup>. Lyginant su 2022 metais realizuoto geriamojo vandens kiekis sumažėjo 2,3 tūkst. m<sup>3</sup>. Neapskaitytas vandens kiekis nuo išgauto vandens kiekio 2023 metais sudarė 22,9 proc., o 2022 metais siekė 17,3proc. Vertinant 2023 ir 2022 metų vandens netektis, matome, kad 2023 metais yra 5,6 proc. Vandens nuostolių didėjimas vandens tiekimo tinkluose.

**2021–2023 m. UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ surinktų, realizuotų nuotekų tvarkymo paslaugų kiekiai (tūkstančiais kubinių metrų):**

*Nuotekų surinkimas ir realizacija*

| Metai   | Nuotekų<br>surinkimas | Realizuotos<br>nuotekos | Neapskaitytas<br>nuotekų kiekis | Netektys % |
|---------|-----------------------|-------------------------|---------------------------------|------------|
|         | tūkst. m <sup>3</sup> | tūkst. m <sup>3</sup>   | tūkst. m <sup>3</sup>           |            |
| 2021 m. | 325.8                 | 178.1                   | 147.7                           | 54.7%      |
| 2022 m. | 369.1                 | 187.2                   | 181.9                           | 50.7%      |
| 2023 m. | 363.1                 | 198.1                   | 165.0                           | 45.4%      |



Surenkamos nuotekos valomos 5 nuotekų valyklose, esančiose Kazlų Rūdos mieste, Antanavo, Bebruliškės, Plutiškių, Ažuolų Būdų gyvenvietėse.

2023 metais išvalytų nuotekų kiekis 363,16 tūkst. m<sup>3</sup> (iš jų atvežtos asenizacine transporto priemone 14,18 tūkst. m<sup>3</sup> ) realizuotas (apmokėtas) nuotekų kiekis 198,13 tūkst. m<sup>3</sup>. Lyginant su 2022 metais realizuotas nuotekų kiekis padidėjo 10,9 tūkst. m<sup>3</sup>.

2023 metais nuotekų netektys siekė 45,4 proc. t.y. 5,3 proc. mažiau nei 2022 m. Pastebėtos tendencijos, kad infiltracija priklauso ir didėja nuo kritulių kiekio, ypač liūčių metu. Tuomet lietaus vanduo patenka į nuotekų tinklus per gatvėse ar kitose vietose įrengtų nuotekų šulinių liukus. Anksčiau paklotų nuotekų tinklų kokybė, kaip ir vandentiekio tinklų, nėra patenkinama. Dauguma vamzdinių yra keramikiniai ar gelžbetoniniai, kurie greitai lūžta, pakloti nekokybiškai, nėra visiškai sandarūs, kaimuose esančio nuotekų tinklų amžius siekia 30 - 50 metų. Dėl vamzdžių įlūžimų, įtrūkimų, nelanksčių sandūrų bendrovė patiria nuostolius.

### ***Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo kainų dinamika***

Valstybinė energetikos reguliavimo taryba 2022-12-01 nutarimu Nr.O3E-1652 nustatė UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ perskaičiuotas geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainas. Paslaugų kainos buvo perskaičiuotos dėl padidėjusių elektros energijos sąnaudų. Naujai patvirtintos kainos pradedamos taikyti nuo 2023-01-01.

Nauja geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bazinė kaina nustatyta Valstybinės reguliavimo tarybos 2023 m. gruodžio 21 d. nutarimu Nr. O3E-1880. Kaina įsigalioja nuo 2024 m. vasario 1 d.

| Eil. Nr. | Rodiklis                                                                                           | Galiojanti perskaičiuota bazinė kaina | Nuo 2024-02-01 taikoma kaina | Pokytis, proc. |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------|----------------|
| 1.       | <i>Vidutinės geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainos, Eur/m<sup>3</sup>:</i> | 3,3                                   | 3,64                         | 10,3           |
| 1.1.     | <i>Geriamojo vandens tiekimo</i>                                                                   | 1,19                                  | 1,04                         | -12,6          |
| 1.2.     | <i>Nuotekų tvarkymo:</i>                                                                           | 2,11                                  | 2,6                          | 23,2           |
| 1.2.1.   | <i>nuotekų surinkimo</i>                                                                           | 0,73                                  | 1,26                         | 72,6           |
| 1.2.2.   | <i>nuotekų valymo</i>                                                                              | 1,15                                  | 0,93                         | -19,1          |
| 1.2.3.   | <i>nuotekų dumblo tvarkymo</i>                                                                     | 0,23                                  | 0,41                         | 78,3           |

### ***Daugiabučių administravimas ir techninė priežiūra***

Ataskaitiniais metais bendrovė administravo 69 daugiabučius namus. Iki 2023 metų bendrovė administravo 66 daugiabučius namus. 2023 metais Kazlų Rūdos savivaldybės administracija perdavė administruoti dar du namus Kazlų Rūdoje ir vieną namą Antanave. Bendrovė 2023 metais administruojamuose daugiabučiuose atliko remonto ir statybos darbų iš namų kaupiamųjų lėšų už 37 tūkstančius eurų.

Per 2023 metus namų administratoriaus buvo pravesta 35 susirinkimai, siekiant butų savininkus skatinti atnaujinti modernizuoti namus pagal APVA daugiabučių namų modernizavimo programą. 2023 metais buvo parengti investiciniai planai Kazlų Rūdoje atnaujinti modernizuoti 8 daugiabučius namus. Pagal daugiabučių atnaujinimo modernizavimo programą APVA skyrė 7,9 mln. EUR aštuonių Kazlų Rūdos mieste daugiabučių namų atnaujinimui modernizavimui, kuriuose viso yra 306 butai ir kitos patalpos. Per APVA gauta 40% Valstybės parama sudaro 3,2 mln. EUR, likusi 4,7 mln. Eur suma butų savininkams bus finansuojama iš INVEGA ilgalaikių 20 metų lengvatinių paskolų su fiksuotomis 3% metinėmis palūkanomis. Valstybės paramos APVA lėšomis per CPO buvo nupirkti 7 namų renovacijos TDP techninių darbo projektų rengimo darbai ir TDP projektų ekspertizės. Metų IV ketvirtyje buvo pradėti 7 daugiabučių namų TDP projektavimo darbai. Vieno daugiabučio namo investicinis planas buvo tikslinamas ir koreguojamas pagal 2023 m. modernizavimo kainas. Atnaujinus modernizavus 8 daugiabučius gyvenamus namus bus pasiekta B pastato energinio naudingumo klasė.

### **TREČIASIS SKIRSNIS LYGINAMOJI ANALIZĖ**

#### **Pajamos**

2023m. bendrovės pajamos – 2 833 217 Eur. 2022 m. - 2 636 271 Eur.,

| <b>Bendrovės pajamos, Eur.</b>                                                | <b>2022m.</b>           | <b>2023m.</b>           | <b>Pokytis%</b>     |
|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------------|
| <b>Nr.14. pardavimo pajamos</b>                                               | <b>2 612 636</b>        | <b>2 811 049</b>        | <b>7.6</b>          |
| <b><i>VERT reguliuojama veikla</i></b>                                        | <b><i>2 000 535</i></b> | <b><i>2 229 643</i></b> | <b><i>11.45</i></b> |
| - šildymas ir karšto vandens tiekimas                                         | 1 528 821               | 1 581 834               | 3.5                 |
| - geriamojo vandens tiekimas                                                  | 471 714                 | 647 809                 | 37.4                |
| <b><i>Kita nereguliuojama veikla</i></b>                                      | <b><i>612 101</i></b>   | <b><i>581 406</i></b>   | <b><i>-5</i></b>    |
| - šildymo ir k.v.. sistemų priežiūra                                          | 49 525                  | 53 000                  | 7.0                 |
| -karšto vandens apskaitos prietaisų mokestis                                  | 12 888                  | 13 753                  | 6.7                 |
| -šalto vandens apskaitos prietaisų mokestis                                   | 23 175                  | 23 534                  | 1.5                 |
| - kitos nepaminėtos pajamos                                                   | 273 891                 | 232 365                 | -15.1               |
| -daugiabučių namų priežiūros pajamos                                          | 252 622                 | 258 754                 | 2.4                 |
| <b>Nr.15. kitos veiklos pajamos:</b>                                          | <b>11 140</b>           | <b>13 009</b>           | <b>16.8</b>         |
| - nekilnojamojo turto nuoma                                                   | 11 906                  | 13 009                  |                     |
| - kitos nepaminėtos pajamos                                                   | (766)                   |                         |                     |
| <b>Nr. 16. finansinės veiklos pajamos<br/>(delspinigiai ir kitos pajamos)</b> | <b>12 495</b>           | <b>9 159</b>            | <b>-27</b>          |



UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ 2023 m. pajamų struktūra, %



#### UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ 2023 m. procentinis pajamų pasiskirstymas veiklomis

Didžiausią dalį pajamų sudarė surinktos pajamos už šildymą ir karšto vandens ruošimą – daugiau kaip 56%. Pajamos už šildymą 2023 m. palyginti su 2022 m. padidėjo 53 tūkst. Eur. 23% įmonės visų pajamų sudarė geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo pajamos, 9 % daugiabučių gyvenamųjų namų priežiūros pajamos, finansinės veiklos mažiau kaip 1%.

Lyginant įmonės veikloje surinktas pajamas 2023 m. su 2022 m., pagrindinės veiklos pajamos (reguliuojama šilumos veikla) išaugo 11.45%. Pagrindinė šilumos kainų augimo priežastis buvo perskaičiuota šilumos ir karšto vandens kaina, įvertinant papildomą dedamąją dėl faktiškai patirtų sąnaudų kurui neatitikties.

Vandentvarkos pajamos 2023 m. lyginant su 2022 m. išaugo 37,4%. Pajamų iš reguliuojamos vandentvarkos veiklos didėjimą taip pat lėmė perskaičiuota kaina, kurioje įvertintas elektros kainų pokytis.

#### Sąnaudos

Bendrovė per 2023 m. patyrė sąnaudų 2 675 657 Eur. 2022m. patyrė sąnaudų –2 968 241 Eur.

#### Veiklos sąnaudos, Eur.

|                                                             | 2022m.    | 2023m.    | Pokytis% |
|-------------------------------------------------------------|-----------|-----------|----------|
| PARDUOTŲ PREKIŲ (PASLAUGŲ) SAVIKAINA                        |           |           |          |
| Technologinėms reikmėms                                     | 399 131   | 208 797   | -48      |
| Kuro sąnaudos šildymui                                      | 663 236   | 535 524   | -19      |
| Amortizaciniai                                              | 268 076   | 257 633   | -4       |
| D.U. ir Sodra gamybai                                       | 787 283   | 804 300   | 2        |
| Einamas remontas, aptarnavimas                              | 199 390   | 175 069   | -12      |
| Transporto priemonių sąnaudos                               | 96 997    | 87 197    | -10      |
| Komunalinės paslaugos bei vidutinės temperatūros nustatymas | 25 688    | 17 953    | -30      |
| Viso parduotų prekių (paslaugų) savikaina                   | 2 439 801 | 2 086 473 |          |

|                                                     |          |         |     |
|-----------------------------------------------------|----------|---------|-----|
| PARDAVIMŲ                                           |          |         |     |
| D.U. ir Sodra mažmeniniam aptarnavimui              | 38 971   | 41 881  | 8   |
| Savo tinklapio bei klientų aptarnavimo sąnaudos     | 23 902   | 29 878  | 25  |
| Viso pardavimo veiklos sąnaudos                     | 62 873   | 71 858  |     |
| BENDROSIOS IR ADMINISTRACINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS      |          |         |     |
| Bendrosios sąnaudos gamybos                         | 38 858   | 48 577  | 25  |
| Administracinės veiklos sąnaudos                    | 389 602  | 468 849 | 20  |
| Mokesčių sąnaudos                                   | 38158    | 43425   | 14  |
| Amortizaciniai                                      | 7232     | 7901    | 9   |
| D.U. ir Sodra administracijai                       | 238 862  | 323007  | 35  |
| Kitos administracinės sąnaudos                      | 90463    | 83796   | 7   |
| Einamasis remontas, aptarnavimas                    | 14 887   | 10720   | -28 |
| Viso bendrosios ir administracinės veiklos sąnaudos | 428 460  | 517426  |     |
| Iš viso:                                            | 2 931134 | 2675657 | -9  |



#### UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ 2023 m. procentinis sąnaudų paskirstymas

Per ataskaitinius metus didžiausią dalį sąnaudų sudarė darbo užmokesčio sąnaudos – 30%, kuro sąnaudos šildymui – 20%, ilgalaikio turto nusidėvėjimas – 9%. Technologinėms reikmėms sąnaudos sudarė 8% visų įmonės sąnaudų, tame sk. elektros, vandens technologinėms reikmėms ir vandens perparduoti sąnaudos. Einamasis remontas – 7%, bendrosios administracinės veiklos sąnaudos 19%. Pardavimų veiklos, tinklapio ir klientų aptarnavimo sąnaudos bei komunalinės paslaugos ir vidutinės temperatūros palaikymo sąnaudos sudarė 3% visų bendrovės veikloje patirtų sąnaudų. Transporto priežiūra– 3%.Komunalinės paslaugos 1%.



Kitos veiklos sąnaudos 2023 m. –5418 Eur., 2022 m. –1247 Eur., 2021m. – 5770 Eur.

**Kitos veiklos sąnaudos, Eur.**

|                                    | 2022m. | 2023m. |
|------------------------------------|--------|--------|
| Amortizaciniai atskaitymai         | 4805   | 4805   |
| Žemės nuoma                        | 612    | 612    |
| Kitos nepaminėtos veiklos sąnaudos | -4171  |        |

**Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos**

Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos 2023 m. –68 394 Eur 2022 m. –35 647 Eur., 2021 m. – 21 624 Eur.,

**Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos, Eur.**

|                                                             | 2022 m. | 2023m. |
|-------------------------------------------------------------|---------|--------|
| Banko paslaugos                                             | 4359    | 1123   |
| Palūkanos kredito                                           | 26436   | 52295  |
| Kitos palūkanos                                             | 1809    | 1833   |
| Delspinigiai ir kitos sąnaudos nemažinančios pelno mokesčio | 3 043   | 13143  |

Bendrovės 2023 m. pelnas (prieš apmokestinimą) 86 430 Eur., 2022 m. nuostolis 331 757 Eur., 2021 m. patyrė 95 341 Eur. nuostolį,

**2023 m. pelno (nuostolio) paskirstymo projektas**

|                                                                                                                 | 2023 m.       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| <b>Ankstesniųjų finansinių metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje</b> | 365 802       |
| <b>Grynasis ataskaitinių finansinių metų rezultatas - pelnas (nuostolis)</b>                                    | <b>81 927</b> |
| Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)                    | -             |
| Pervedimai iš rezervų                                                                                           | -             |
| Akcininkų įnašai bendrovės nuostoliams padengti                                                                 | -             |
| Paskirstytinas pelnas (nuostoliai) iš viso                                                                      | 447 729       |
| Pelno dalis, paskirta į privalomąjį rezervą                                                                     | 18 319        |
| Pelno dalis, paskirta į rezervą savoms akcijoms įsigyti                                                         | -             |
| Pelno dalis, paskirta į kitus rezervus ( skirta tantjemoms 2021 08 05 Nr. AT-481)                               | -             |
| Pelno dalis, paskirta dividendams išmokėti                                                                      | -             |

|                                                                                                                                      |         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| Pelno dalis, paskirta metinėms išmokoms (tantjemoms) valdybos ir stebėtojų tarybos nariams, darbuotojų premijoms ir kitiems tikslams |         |
| Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje, perkeliama į kitus finansinius metus.                   | 429 410 |

## **KETVIRTASIS SKIRSNIS VEIKLOS REZULTATAI**

Bendrovė 2023 m. metus baigė pelningai. Bendrovės veiklos rezultatui įtakos turėjo paslaugų kainų padidėjimas. Perskaičiuotos šilumos ir karšto vandens kainos taikomos nuo 2023 birželio 1d. Dėl šilumos kainoje įskaitytų ir faktiškai patirtų sąnaudų kurui neatitikties šilumos kaina padidinta papildoma dedamąja 0,43 ct/kWh.

Nuo 2023-01-01 taikoma nauja geriamojo vandens ir nuotekų tvarkymo kaina, perskaičiuota dėl elektros energijos kainų pokyčio. Kainų augimas leido susigražinti 2022 m. patirtas sąnaudas.

Bendrovės tikslas - siekti, kad rizika duotų kuo mažiausius materialinius, finansinius nuostolius, užtikrintų paslaugų teikimo kokybę ir efektyvumą. Pasirenkant sprendimus įmonės veikloje dažnu atveju juos reikia derinti su savivaldybe. Bendrovės sprendimai yra susiję su ekonominiu nestabilumu. Paslaugų, statybos, remonto darbų ir kitokio pobūdžio kaip energetinių išteklių kainų kitimas, rinkos kaita, didina rizikos pavojų. Dėl šių veiksmų bendrovė negali tiksliai nustatyti teikiamų paslaugų paklausos kiekio, investicijų išlaidų tikslingumo. Nemažą įtaką veiklos efektyvumui, turi savalaikis paslaugų kainų nustatymas. Jeigu sąnaudos didėja greičiau nei nustatytos kainos, bendrovė patiria nuostolį. Įvertinus ankstesnius mokestinius laikotarpius bei sukauptą pelną, bendrovė išlieka pelninga.

## **KITA INFORMACIJA PROGNOZĖS ATEINANTIEMS METAMS**

UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ siekia išlikti vienintele šilumos tiekėja Kazlų Rūdos savivaldybėje ir mažiausiomis sąnaudomis užtikrinti saugų ir patikimą šilumos ir karšto vandens tiekimą vartotojams ir plėtoti veiklą komunalinių paslaugų srityse. Patikimai tiekti kokybišką vandenį vartotojams, surinkti, išvalyti nuotekas ir taip gerinti savivaldybės ekologinę būklę. 2024 m. sumontuoti ir paleisti vandens gerinimo įrenginiai Bebruliškės k. vandenvietėje, planuojama sumontuoti vandens gerinimo įrenginiai Būdos k. ir Ažuolų Būdos k. vandenvietėse, rengiamas investicinis projektas „Vandens tiekimo įrenginių ir nuotekų valymo sistemų plėtra Kazlų Rūdos savivaldybėje“. Numatyta sumažinti nuotekų komposto kiekį ir išlaidas jo kompostavimui, bei panaudojimui, įdiegiant „Ydro process“ technologiją į Kazlų Rūdos nuotekų valymo įrenginius.

Ypatingą dėmesį skirti atsiskaitymų kontrolei ir skolų išieškojimui. Pradėtas vykdyti SMS žinučių sistemingas išsiuntimas su priminimais apie pradelstus mokėjimus.

2024 metų pirmame ketvirtyje atsisakyta popierinių sąskaitų, su galimybe vartotojams gauti popierines sąskaitas įmonėje, bei gauti kliento korteles su mokėtojo ir BAR kodais.

2024 metais ŠT sektoriuje planuojama šilumos siurblių įrengimas karštam vandeniui ruošti vasaros metu S. Daukanto g. namams, bei parengiamieji juridiniai ir projektiniai darbai 3 MW katilo kapitaliniam remontui.

Siekiame Efektyviai naudoti materialinius, techninius, žmogiškuosius ir finansinius resursus, užtikrinti bendrovės teikiamų paslaugų kokybę, optimaliai išnaudoti turimą infrastruktūrą, vykdyti abipusius įsipareigojimus su Kazlų Rūdos savivaldybe, didinti bendrovės pajamas ir darbo našumą.

Nuo 2024 m. vasario 1 d. Bendrovė pradeda taikyti naują bazinę geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo kainą.

Ruošiamas projektas dėl šilumos ir karšto vandens kainos pajamų bazinio lygio nustatymo VERT. Projektas turėtų būti parengtas ir suderintas iki 2024 metų pabaigos.

Direktorė



Dijana Mickevičienė

UAB "Kazlų Rūdos šilumos tinklai" 166092559

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

S.Daukanto g. 19-2B, Kazlų Rūda, Lietuva

(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

(teisinis statusas, jei įmonė likviduojama, reorganizuojama ar yra bankrutavusi)

2023 m. gruodžio mėn. 31 d.  
BALANSAS

2024 m.kovo 29 d. Nr. V-13

(ataskaitos sudarymo data, Nr.)

2023-01-01 2023-12-31

(ataskaitinis laikotarpis)

Eur.

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

| Eil. Nr. | Straipsniai                                                         | Pastabos<br>Nr. | Ataskaitinis<br>laikotarpis | Praėjęs<br>ataskaitinis<br>laikotarpis |
|----------|---------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------|----------------------------------------|
|          | TURTAS                                                              |                 |                             |                                        |
| A.       | ILGALAIKIS TURTAS                                                   |                 | 6151348                     | 9483739                                |
| 1.       | NEMATERIALUSIS TURTAS                                               | 1               | 4017                        | 9348                                   |
| 1.1.     | Plėtros darbai                                                      |                 |                             |                                        |
| 1.2.     | Prestižas                                                           |                 |                             |                                        |
| 1.3.     | Programinė įranga                                                   |                 | 3906                        | 5459                                   |
| 1.4.     | Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės |                 | 111                         | 3889                                   |
| 1.5.     | Kitas nematerialusis turtas                                         |                 |                             |                                        |
| 1.6.     | Sumokėti avansai                                                    |                 |                             |                                        |
| 2.       | MATERIALUSIS TURTAS                                                 | 2               | 6141273                     | 9468333                                |
| 2.1.     | Žemė                                                                |                 |                             |                                        |
| 2.2.     | Pastatai ir statiniai                                               |                 | 4629031                     | 7905763                                |
| 2.3.     | Mašinos ir įranga                                                   |                 | 1297863                     | 1389463                                |
| 2.4.     | Transporto priemonės                                                |                 | 181609                      | 147629                                 |
| 2.5.     | Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai                             |                 | 26328                       | 25478                                  |
| 2.6.     | Investicinis turtas                                                 |                 | -                           | -                                      |
| 2.6.1.   | Žemė                                                                |                 |                             |                                        |
| 2.6.2.   | Pastatai                                                            |                 |                             |                                        |
| 2.7.     | Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos)     |                 | 6442                        |                                        |
| 3.       | FINANSINIS TURTAS                                                   | 3               | 6058                        | 6058                                   |
| 3.1.     | Įmonių grupės įmonių akcijos                                        |                 |                             |                                        |
| 3.2.     | Paskolos įmonių grupės įmonėms                                      |                 |                             |                                        |
| 3.3.     | Iš įmonių grupės įmonių gautinos sumos                              |                 |                             |                                        |
| 3.4.     | Asocijuotųjų įmonių akcijos                                         |                 |                             |                                        |
| 3.5.     | Paskolos asocijuotosioms įmonėms                                    |                 |                             |                                        |
| 3.6.     | Iš asocijuotųjų įmonių gautinos sumos                               |                 |                             |                                        |
| 3.7.     | Ilgalaikės investicijos                                             |                 |                             |                                        |
| 3.8.     | Po vieno metų gautinos sumos                                        |                 |                             |                                        |
| 3.9.     | Kitas finansinis turtas                                             |                 | 6058                        | 6058                                   |
| 4.       | KITAS ILGALAIKIS TURTAS                                             | 4               | -                           | -                                      |
| 4.1.     | Atidėtojo pelno mokesčio turtas                                     |                 |                             |                                        |
| 4.2.     | Biologinis turtas                                                   |                 |                             |                                        |
| 4.3.     | Kitas turtas                                                        |                 |                             |                                        |



|      |                                                                        |    |                |                 |
|------|------------------------------------------------------------------------|----|----------------|-----------------|
| B.   | TRUMPALAIKIS TURTAS                                                    | 5  | <b>889655</b>  | <b>1038008</b>  |
| 1.   | ATSARGOS                                                               |    | 104293         | 154408          |
| 1.1. | Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės                           |    | 78807          | 124607          |
| 1.2. | Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai                                  |    |                |                 |
| 1.3. | Produkcija                                                             |    |                |                 |
| 1.4. | Pirktos prekės, skirtos perparduoti                                    |    | 2950           | 4050            |
| 1.5. | Biologinis turtas                                                      |    |                |                 |
| 1.6. | Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti                       |    | 4098           | 4098            |
| 1.7. | Sumokėti avansai                                                       |    | 18438          | 21653           |
| 2.   | PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS                                        | 6  | 468466         | 593157          |
| 2.1. | Pirkėjų skolos                                                         |    | 450202         | 573415          |
| 2.2. | Įmonių grupės įmonių skolos                                            |    |                |                 |
| 2.3. | Asocijuotųjų įmonių skolos                                             |    |                |                 |
| 2.4. | Kitos gautinos sumos                                                   |    | 18264          | 19742           |
| 3.   | TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS                                              |    | -              | -               |
| 3.1. | Įmonių grupės įmonių akcijos                                           |    |                |                 |
| 3.2. | Kitos investicijos                                                     |    |                |                 |
| 4.   | PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI                                         | 7  | 316896         | 290443          |
| C.   | ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS                   | 8  | <b>5259</b>    | <b>5193</b>     |
|      | TURTO IŠ VISO                                                          |    | <b>7046262</b> | <b>10526940</b> |
|      | NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI                                  |    |                |                 |
| D.   | NUOSAVAS KAPITALAS                                                     |    | <b>2051717</b> | <b>1786597</b>  |
| 1.   | KAPITALAS                                                              | 9  | 1474824        | 1291631         |
| 1.1. | Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas                   |    | 1474824        | 1291631         |
| 1.2. | Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)                                |    |                |                 |
| 1.3. | Savos akcijos, pajai (-)                                               |    |                |                 |
| 2.   | AKCIJŲ PRIEDAI                                                         |    |                |                 |
| 3.   | PERKAINOJIMO REZERVAS                                                  |    |                |                 |
| 4.   | REZERVAI                                                               | 10 | 129164         | 96167           |
| 4.1. | Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas             |    | 129164         | 96167           |
| 4.2. | Savoms akcijoms įsigyti                                                |    |                |                 |
| 4.3. | Kiti rezervai                                                          |    |                |                 |
| 5.   | NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)                                   |    | 447729         | 398799          |
| 5.1. | Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)                                  |    | 81927          | (331757)        |
| 5.2. | Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)                                    |    | 365802         | 730556          |
| E.   | DOTACIJOS, SUBSIDIJOS                                                  | 11 | <b>3517915</b> | <b>6930861</b>  |
| F.   | ATIDĖJINIAI                                                            |    | -              | -               |
| 1.   | Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai                          |    |                |                 |
| 2.   | Mokesčių atidėjiniai                                                   |    |                | -               |
| 3.   | Kiti atidėjiniai                                                       |    |                |                 |
| G.   | MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI                                |    | <b>1476630</b> | <b>1809482</b>  |
| 1.   | PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI      | 12 | 773413         | 851252          |
| 1.1. | Skoliniai įsipareigojimai                                              |    | 62463          | 80323           |
| 1.2. | Skolos kredito įstaigoms                                               |    | 710950         | 770929          |
| 1.3. | Gauti avansai                                                          |    |                |                 |
| 1.4. | Skolos tiekėjams                                                       |    |                |                 |
| 1.5. | Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos                              |    |                |                 |
| 1.6. | Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos                                  |    |                |                 |
| 1.7. | Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos                                |    |                |                 |
| 1.8. | Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai                   |    |                |                 |
| 2.   | PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI | 13 | 703217         | 958230          |
| 2.1. | Skoliniai įsipareigojimai                                              |    | 177381         | 140908          |
| 2.2. | Skolos kredito įstaigoms                                               |    | 4217           | 3401            |
| 2.3. | Gauti avansai                                                          |    | 11029          | 23061           |
| 2.4. | Skolos tiekėjams                                                       |    | 165913         | 381920          |

|       |                                                        |  |                |                 |
|-------|--------------------------------------------------------|--|----------------|-----------------|
| 2.5.  | Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos              |  |                |                 |
| 2.6.  | Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos                  |  |                |                 |
| 2.7.  | Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos                |  |                |                 |
| 2.8.  | Pelno mokesčio įsipareigojimai                         |  | 4503           |                 |
| 2.9.  | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai             |  | 134178         | 131379          |
| 2.10. | Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai |  | 205996         | 277561          |
| H.    | SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS   |  |                |                 |
|       | NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO             |  | <b>7046262</b> | <b>10526940</b> |

Direktorė

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)



Dijana Mickevičienė

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiojo buhalterio (buhalterio)  
arba galinčio tvarkyti apskaitą kito  
asmens pareigų pavadinimas)



Viktorija Karpuvienė

(vardas ir pavardė)

UAB "Kazlų Rūdos šilumos tinklai", kodas 166092559

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

S.Daukanto g. 19-2B, Kazlų Rūda, Lietuva

(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

(teisinis statusas, jei įmonė likviduojama, reorganizuojama ar yra bankrutavusi)

(Tvirtinimo žyma)

2023M. GRUODŽIO MĖN. 31 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2024 m. kovo mėn. 29 d. Nr.V-13

(ataskaitos sudarymo data)

2023-01-01 - 2023-12-31  
(ataskaitinis laikotarpis)

Eur.  
(ataskaitos tikslumo lygis ir

| Eil. Nr. | Straipsniai                                                                             | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| 1.       | Pardavimo pajamos                                                                       | 14           | 2 811 049                | 2 612 636                        |
| 2.       | Pardavimo savikaina                                                                     | 17           | -2 085 909               | -2 439 801                       |
| 3.       | Biologinio turto tikrosios vertės pokytis                                               |              | 0                        | 0                                |
| 4.       | BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)                                                           | 18           | 725 140                  | 172 835                          |
| 5.       | Pardavimo sąnaudos                                                                      | 18.1         | -71 758                  | -62 873                          |
| 6.       | Bendrosios ir administracinės sąnaudos                                                  | 18.2         | -515 308                 | -428 460                         |
| 7.       | Kitos veiklos rezultatai                                                                | 15;19        | 7 591                    | 9 893                            |
| 8.       | Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos |              | 0                        | 0                                |
| 9.       | Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos                                          |              | 0                        | 0                                |
| 10.      | Kitos palūkanų ir panašios pajamos                                                      | 16           | 9 159                    | 12 495                           |
| 11.      | Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas                         |              | 0                        | 0                                |
| 12.      | Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos                                                     | 20           | -68 394                  | -35 647                          |
| 13.      | PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ                                                 | 21           | 86 430                   | -331 757                         |
| 14.      | Pelno mokestis                                                                          |              | -4 503                   | 0                                |
| 15.      | GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)                                                            |              | 81 927                   | -331 757                         |

Pastaba. Biologinio turto tikrosios vertės pokyčio eilutėje tikrosios vertės sumažėjimas rodomas skliaustuose arba su minuso ženklu. Sąnaudos, t. y. grynąjį pelną mažinanti suma, įrašomos skliaustuose arba su minuso ženklu.

Direktorė  
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

  
(parašas)

Dijana Mickevičienė  
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė  
(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)

  
(parašas)

Viktorija Karpuvienė  
(vardas ir pavardė)

UAB "Kazlų Rūdos šilumos tinklai" kodas 166092559

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

S. Daukanto g.19-2B, Kazlų Rūda, VI Registrų centras Marijampolės filialas

(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

(teisinis statusas, jei įmonė likviduojama, reorganizuojama ar yra bankrutavusi)

(Tvirtinimo žyma)

2023 m. gruodžio mėn. 31 d. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2024 m. kovo mėn. 29 d Nr. V-13  
(ataskaitos sudarymo data)

2023-01-01 - 2023 12 31

(ataskaitinis laikotarpis)

Eur.

( ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

|                                                                                    | Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas | Akcijų priedai | Savos akcijos (-) | Perkainojimo rezervas         |                  | Įstatymo numatyti rezervai                        |                         | Kiti rezervai | Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) | Iš viso |
|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|----------------|-------------------|-------------------------------|------------------|---------------------------------------------------|-------------------------|---------------|--------------------------------------|---------|
|                                                                                    |                                                |                |                   | Ilgalaikio materialiojo turto | Finansinio turto | Privalomasis arba atsargos (rezervinis) kapitalas | Savoms akcijoms įsigyti |               |                                      |         |
| 1. Likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje                | 1291631                                        |                |                   |                               |                  | 96167                                             |                         | 3000          | 727556                               | 2118354 |
| 2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas                                        |                                                |                |                   |                               |                  |                                                   |                         |               |                                      | -       |
| 3. Esminių klaidų taisymo rezultatas                                               |                                                |                |                   |                               |                  |                                                   |                         |               |                                      | -       |
| 4. Perskaiciuotas likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje | 1291631                                        | -              | -                 | -                             | -                | 96167                                             | -                       | 3000          | 727556                               | 2118354 |



[illegible]

|                                                                                      | Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas | Akcijų priedai | Savos akcijos (-) | Perkainojimo rezervas         |                  | Įstatymo numatyti rezervai                        |                         | Kiti rezervai | Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) | Iš viso        |
|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|----------------|-------------------|-------------------------------|------------------|---------------------------------------------------|-------------------------|---------------|--------------------------------------|----------------|
|                                                                                      |                                                |                |                   | Ilgalaikio materialiojo turto | Finansinio turto | Privalomasis arba atsargos (rezervinis) kapitalas | Savoms akcijoms įsigyti |               |                                      |                |
| 21. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)                  |                                                |                |                   |                               |                  |                                                   |                         |               |                                      | -              |
| 22. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)                              |                                                |                |                   |                               |                  |                                                   |                         |               | 81927                                | 81927          |
| 23. Dividendai                                                                       |                                                |                |                   |                               |                  |                                                   |                         |               |                                      | -              |
| 24. Kitos išmokos                                                                    |                                                |                |                   |                               |                  |                                                   |                         |               |                                      | -              |
| 25. Sudaryti rezervai                                                                |                                                |                |                   |                               |                  | 32997                                             |                         |               | (32997)                              | -              |
| 26. Panaudoti rezervai                                                               |                                                |                |                   |                               |                  |                                                   |                         |               |                                      | -              |
| 27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas) |                                                |                |                   |                               |                  |                                                   |                         |               |                                      | -              |
| 28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)              | 183193                                         |                |                   |                               |                  |                                                   |                         |               |                                      | 183193         |
| 29. Įnašai nuostoliams padengti                                                      |                                                |                |                   |                               |                  |                                                   |                         |               |                                      | -              |
| <b>30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje</b>                                | <b>1474824</b>                                 | <b>-</b>       | <b>-</b>          | <b>-</b>                      | <b>-</b>         | <b>129164</b>                                     | <b>-</b>                | <b>-</b>      | <b>447729</b>                        | <b>2051717</b> |

Direktorė

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)



(parašas)

Dijana Mickevičienė

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)



(parašas)

Viktorija Karpuvienė

(vardas ir pavardė)

UAB "Kazlų Rūdos šilumos tinklai", kodas 166092559  
(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

S.Daukanto g. 19-2B, Kazlų Rūda, Lietuva  
(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

(teisinis statusas, jei įmonė likviduojama, reorganizuojama ar yra bankrutavusi)

(Tvirtinimo žyma)

2023 M. GRUODŽIO MĖN. 31 D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2024 m. kovo mėn. 29 d. Nr. V-13  
(ataskaitos sudarymo data)

2023-01-01 - 2023-12-31  
(ataskaitinis laikotarpis)

Eur  
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

| Eil. Nr. | Straipsniai                                                                                 | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| 1.       | <b>Pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>                                                   |              |                          |                                  |
| 1.1.     | Grynasis pelnas (nuostoliai)                                                                |              | 81927                    | (331757)                         |
| 1.2.     | Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos                                                      |              | 270339                   | 280113                           |
| 1.3.     | Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas           |              | (579)                    | (1818)                           |
| 1.4.     | Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas                                   |              | 44970                    | 23152                            |
| 1.5.     | Kitų nepiniginių sandorių rezultatų eliminavimas                                            |              | (6)                      | 726                              |
| 1.6.     | Iš įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)       |              | -                        | -                                |
| 1.7.     | Kitų po vieno metų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)                                   |              | -                        | -                                |
| 1.8.     | Atidėtojo pelno mokesčio turto sumažėjimas (padidėjimas)                                    |              | -                        | -                                |
| 1.9.     | Atsargų, išskyrus sumokėtus avansus, sumažėjimas (padidėjimas)                              |              | 46900                    | 43214                            |
| 1.10.    | Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)                                                   |              | 3215                     | (7195)                           |
| 1.11.    | Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas)                                                     |              | 123213                   | (131036)                         |
| 1.12.    | Įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių skolų sumažėjimas (padidėjimas)                 |              | -                        | -                                |
| 1.13.    | Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)                                                 |              | 1478                     | 673                              |
| 1.14.    | Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)                                          |              | -                        | -                                |
| 1.15.    | Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)                 |              | (66)                     | (936)                            |
| 1.16.    | Atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas)                                                        |              | -                        | -                                |
| 1.17.    | Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)                        |              | -                        | -                                |
| 1.18.    | Pagal vekselius ir čekius po vieno metų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)             |              | -                        | -                                |
| 1.19.    | Ilgalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas) |              | -                        | -                                |
| 1.20.    | Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)                      |              | (228039)                 | 113780                           |
| 1.21.    | Pagal vekselius ir čekius per vienus metus mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)          |              | -                        | -                                |

|           |                                                                                               |                 |                |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|
| 1.22.     | Trumpalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas) | -               | -              |
| 1.23.     | Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)                                       | 4503            | -              |
| 1.24.     | Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)                        | 2799            | 21813          |
| 1.25.     | Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)                                | (73540)         | 48356          |
| 1.26.     | Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)                   | -               | -              |
|           | <b>Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>                                            | <b>277114</b>   | <b>59085</b>   |
| <b>2.</b> | <b>Investicinės veiklos pinigų srautai</b>                                                    |                 |                |
| 2.1.      | Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas                                           | (250597)        | (71513)        |
| 2.2.      | Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas                                          | 1056            | 1818           |
| 2.3.      | Ilgalaikių investicijų įsigijimas                                                             | -               | -              |
| 2.4.      | Ilgalaikių investicijų perleidimas                                                            | -               | -              |
| 2.5.      | Paskolų suteikimas                                                                            | -               | -              |
| 2.6.      | Paskolų susigrąžinimas                                                                        | -               | -              |
| 2.7.      | Gauti dividendai, palūkanos                                                                   | -               | -              |
| 2.8.      | Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas                                          | -               | -              |
| 2.9.      | Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas                                          | -               | -              |
|           | <b>Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai</b>                                           | <b>(249541)</b> | <b>(69695)</b> |
| <b>3.</b> | <b>Finansinės veiklos pinigų srautai</b>                                                      |                 |                |
| 3.1.      | P pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais                                                | -               | -              |
| 3.1.1.    | Akcijų išleidimas                                                                             | -               | -              |
| 3.1.2.    | Savininkų įnašai nuostoliams padengti                                                         | -               | -              |
| 3.1.3.    | Savų akcijų supirkimas                                                                        | -               | -              |
| 3.1.4.    | Dividendų išmokėjimas                                                                         | -               | -              |
| 3.2.      | P pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais                                     | (1120)          | 116723         |
| 3.2.1.    | Finansinių skolų padidėjimas                                                                  | 98038           | 212923         |
| 3.2.1.1.  | Paskolų gavimas                                                                               | 98038           | 212923         |
| 3.2.1.2.  | Obligacijų išleidimas                                                                         | -               | -              |
| 3.2.2.    | Finansinių skolų sumažėjimas                                                                  | (192717)        | (170264)       |
| 3.2.2.1.  | Paskolų grąžinimas                                                                            | (126063)        | (123332)       |
| 3.2.2.2.  | Obligacijų supirkimas                                                                         | -               | -              |
| 3.2.2.3.  | Sumokėtos palūkanos                                                                           | (53312)         | (25796)        |
| 3.2.2.4.  | Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai                                                         | (13341)         | (21136)        |
| 3.2.3.    | Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas                                                        | -               | -              |
| 3.2.4.    | Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas                                                        | -               | (7402)         |
| 3.2.5.    | Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas                                            | 93559           | 81466          |
| 3.2.6.    | Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas                                            | -               | -              |
|           | <b>Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai</b>                                             | <b>(1120)</b>   | <b>116723</b>  |
| <b>4.</b> | <b>Valiutų kursų pokyčio įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui</b>              |                 |                |
| <b>5.</b> | <b>Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)</b>                                       | <b>26453</b>    | <b>106113</b>  |
| <b>6.</b> | <b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje</b>                                   | <b>290443</b>   | <b>184330</b>  |
| <b>7.</b> | <b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje</b>                                   | <b>316896</b>   | <b>290443</b>  |

Direktorė  
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Dijana Mickevičienė  
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė  
(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio  
tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Viktorija Karpuvienė  
(vardas ir pavardė)



# UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ „KAZLŲ RŪDOS ŠILUMOS TINKLAI“

Juridinių asmenų registras, VĮ Registrų centras Marijampolės filialas. Kodas 166092559, S. Daukanto g.  
19-2B, Kazlų Rūda

## 2023 m. FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2024m. kovo 29 d.  
Kazlų Rūda

### Bendroji aiškinamojo rašto dalis

Uždaroji akcinė bendrovė „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ (toliau tekste - Bendrovė) vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, įstatymais, teisės aktais ir Bendrovės įstatais. Bendrovė yra ribotos civilinės atsakomybės juridinis asmuo, turi savo sąskaitas bankuose, antspaudą, ir yra įsteigta 2000 m. lapkričio 20d. registracijos Nr.SPUAB-2000-47.

Bendrovės įstatinis kapitalas 2023-01-01 dienai yra 1291631 Eur, kurį sudaro 44539 vienetų paprastųjų vardinių 29,00 Eur nominalios vertės akcijų.

2023 m. kovo 9 d. Kazlų Rūdos savivaldybės tarybos sprendimu Dėl savivaldybės turto investavimo ir UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ įstatinio kapitalo didinimo Nr. TS-45, nutarta:

- perduoti UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ Kazlų Rūdos savivaldybei nuosavybės teise priklausančią šio sprendimo priede nurodytą turtą, kurio bendra nepriklausomo turto vertintojo nustatyta rinkos vertė – 183 200 Eur (vienas šimtas aštuoniasdešimt trys tūkstančiai du šimtai eurų);

- perduotas Savivaldybei nuosavybės teise priklausančias turtas investuojamas didinant UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ įstatinį kapitalą;

- įstatinis kapitalas didinamas išleidžiant 6 317 (šešis tūkstančius tris šimtus septyniolika) paprastųjų vardinių akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė – 29 (dvidešimt devyni) Eur.

2023 m. gegužės 31 d. Kazlų Rūdos savivaldybės mero potvarkiu Dėl savivaldybės turto investavimo ir UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ įstatinio kapitalo didinimo turtiniu įnašu Nr. MV-74, 2023 m. birželio 15 d. Kazlų Rūdos savivaldybės mero potvarkiu Dėl UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ įstatų tvirtinimo Nr. MV-88, 2023 m. liepos 14 d. Kazlų Rūdos savivaldybės mero potvarkiu Dėl Kazlų Rūdos savivaldybės mero 2023-06-15 potvarkio Nr. MV-88 „Dėl UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ įstatų patvirtinimo“ pakeitimo Nr. MV-112, 2023 m. liepos 14 d. Kazlų Rūdos savivaldybės mero potvarkiu Dėl Kazlų Rūdos savivaldybės mero 2023-05-31 potvarkio Nr. MV-74 „Dėl savivaldybės turto investavimo ir UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ įstatinio kapitalo didinimo turtiniu įnašu“ pakeitimo Nr. MV-113, 2023 m. liepos 24 d. Kazlų Rūdos savivaldybės mero potvarkiu Dėl Kazlų Rūdos savivaldybės mero 2023-05-31 potvarkio Nr. MV-74 „Dėl savivaldybės turto investavimo ir UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ įstatinio kapitalo didinimo turtiniu įnašu“ pakeitimo Nr. MV-124 – nutarta perduoti 183 200 (vienas šimtas aštuoniasdešimt trys tūkstančiai du šimtai) Eur vertės savivaldybės turto kaip turtinį įnašą, išleidžiant 6317 (šešis tūkstančius tris šimtus septyniolika) paprastųjų vardinių akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė – 29 (dvidešimt devyni) Eur, didinant Bendrovės įstatinį kapitalą 183 193 (vienas šimtas aštuoniasdešimt trys tūkstančiai vienas šimtas devyniasdešimt trys) Eur suma. Po padidinimo įstatinis kapitalas yra 1 474 824 (vienas milijonas keturi šimtai septyniasdešimt keturi tūkstančiai aštuoni šimtai dvidešimt keturi) Eur. Bendrovės įstatinis kapitalas padalintas į 50 856 (penkiasdešimt tūkstančių aštuoni šimtai penkiasdešimt šeši) akcijas. Visos Bendrovės akcijos yra vienodos klasės – paprastosios vardinės akcijos. Kiekvienos akcijos nominali vertė yra 29 (dvidešimt devyni) Eur. Visais anksčiau išvardintais mero potvarkiais 2023 m. rugpjūčio 2 d. įregistruoti nauji Bendrovės įstatai su įstatinio kapitalo padidinimu.

Vienintelis akcininkas yra Kazlų Rūdos savivaldybė, kuriai priklauso 100 % visų Bendrovės akcijų.

2020 m. spalio 26 d. Kazlų Rūdos savivaldybės taryba, kaip vienintelis akcininkas, tarybos sprendimu Nr. TS-249 nusprendžia reorganizuoti UAB „Kazlų Rūdos komunalininkas“, įmonės kodas 165695198, prijungiant ją prie UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“. Patvirtintos Įmonių reorganizavimo sąlygos, bei nauja įstatų redakcija.

Nuo 2020 m. gruodžio 1 d. UAB „Kazlų Rūdos komunalininkas“ reorganizavimo būdu prijungiamas prie UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“, kuriam pereina visos reorganizuotos įmonės teisės ir pareigos.

2022 m. gruodžio 21 d. Kazlų Rūdos savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu AT-880 patvirtinta nauja įstatų redakcija. Vienasmenis bendrovės valdymo organas-vadovas.

Bendrovės valdymo modelis: visuotinis akcininkų susirinkimas, vienasmenis valdymo organas – Bendrovės vadovas.

Bendrovės vadovai:

Nuo 2022 m. liepos 4 d. iki 2023 m. liepos 7 d. – direktorius Raimondas Ragauskas, išrinktas konkurso būdu.

Nuo 2023 m. liepos 8 d. iki 2023 m. rugsėjo 10 d. - direktoriaus pavaduotojas, vykdamas direktoriaus funkcijas, Tomas Cilinskas.

Nuo 2023 m. rugsėjo 11 d. iki dabar – direktorė Dijana Mickevičienė, išrinkta konkurso būdu.

2023 m. gruodžio 31 d. Bendrovė filialų, dukterinių įmonių nestieigė.

Bendrovės veiklos tikslai – siekti pelno, efektyviai ir produktyviai vykdant bei vystant ūkinę – komercinę veiklą, racionaliai naudoti Bendrovės turtą bei kitus išteklius, siekti dirbti rentabiliai.

Bendrovės veiklos objektai – karšto vandens gamyba ir tiekimas, aprūpinant vartotojus centralizuotai teikiama šiluma, karštu vandeniu, tiekiamos šilumos energijos kokybės užtikrinimas pagal galiojančius norminius dokumentus ir jos tiekimo nepertraukiamumas, nuosavo nekilnojamo turto nuoma, vidaus šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūra.

Nuo 2020-12-01 bendrovė tiekia geriamąjį vandenį bei tvarko nuotekas Kazlų Rūdos mieste, Antanavo, Bebruliškės, Plutiškių, Kajackiškės, Ažuolų Būdos, Bagotosios ir Būdos (tik vandenį) kaimuose, vykdo Kazlų Rūdos savivaldybės daugiabučių gyvenamųjų namų nuolatinę techninę priežiūrą (eksploatavimą) bei bendrojo naudojimo objektų administravimą, teikia daugiabučių gyvenamųjų namų aplinkos tvarkymo bei želdinių priežiūros paslaugas, atlieka statybos darbus pagal rangos sutartis, nuomoja transporto priemones, mechanizmus bei vykdo kitą veiklą, kuri neprieštarauja galiojantiems teisės aktams ir atitinka įstatuose deklaruojamus veiklos tikslus.

#### **Pagrindinė Bendrovės (reguliuojama) veikla:**

- Šilumos ir karšto vandens gamybos, tiekimo ir pardavimo veikla;
- Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veikla;

#### **Kita Bendrovės (nereguliuojama) veikla:**

- Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūra;
- Daugiabučių administravimas ir techninė priežiūra, renovacija;
- Nekilnojamojo turto, priklausančio nuosavybės ar kita teise nuoma;
- Teritorijų priežiūra. Transporto nuoma.

Bendrovės vykdoma reguliuojama veikla yra licencijuojama.

Valstybinė energetikos reguliavimo taryba 2018 m. gegužės 3 d. Bendrovei išdavė Energetikos veiklos licenciją Nr. L4-ŠT-61. 2021 m. lapkričio 5 d. Valstybinė energetikos reguliavimo taryba 2021 m. lapkričio 5 d. nutarimu O3E-1449 pakeitė šilumos tiekimo licenciją bei suteikė teisę vykdyti šilumos tiekimo veiklą Kazlų Rūdos savivaldybėje - Kazlų Rūdos miesto, Jūrės miestelio, Antanavo, Jankų, Plutiškių, Bagotosios, Ažuolų Būdos, Būdos bei Višakio Rūdos kaimų teritorijose, išskyrus kitas Kazlų Rūdos savivaldybės ar Valstybinės energetikos reguliavimo tarybos išduotose licencijose apibrėžtas teritorijas.

Valstybinė energetikos reguliavimo taryba 2021 m. spalio 29 d. Bendrovei išdavė Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veiklos licenciją Nr. L7-GVTNT-72, suteikiančią teisę verstis geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veikla Kazlų Rūdos mieste, Antanavo, Ažuolų Būdos, Bebruliškės, Kajackiškės ir Plutiškių kaimuose, geriamojo vandens tiekimo veikla Bagotosios ir Būdos kaimuose, esančiuose Kazlų Rūdos savivaldybėje.

Valstybinė energetikos reguliavimo taryba 2020 m. gruodžio 1 d. pratęsė atestatą Nr. T-1392, kuriuo Bendrovei suteikiama teisė verstis šilumos įrenginių ir turbinų eksploatavimo darbais pagal atestato privalomajame priede nurodytą darbų sąrašą. Atestatas galioja iki 2024 m. spalio 3 d.

Valstybinė energetikos reguliavimo taryba 2021 m. gruodžio 7 d. išdavė atestatą Nr. E-2574 kuriuo Bendrovei suteikiama teisė verstis energetikos įrenginių eksploatavimo veikla pagal atestato privalomajame priede nurodytą darbų sąrašą. Atestatas galioja iki 2026 m. gruodžio 6 d.

Aplinkos apsaugos agentūra 2021 m. kovo 10 d. Bendrovei išdavė leidimą Nr.2021-7 atlikti taršos šaltinių išmetamų į aplinką teršalų ir teršalų aplinkos elementuose matavimus ir tyrimus, nurodytus leidimo priede.

Aplinkos apsaugos agentūra 2023 m. spalio 13 d. Bendrovės rezerviniai mobilieji katiliniai išdavė taršos leidimą Nr. TL-M.2-176/2023.

2023 m. liepos 31 d. Kazlų Rūdos savivaldybės taryba sprendimu Nr. TS-146 patvirtinta 2022m. UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ metinės finansinės ataskaitos rinkinys, pelno (nuostolio) paskirstymas, veiklos ataskaita (vadovo žodis).

- Ankstesnių finansinių metų pabaigoje nepaskirstytas pelnas 730 556 Eur.
- Grynas ataskaitinių finansinių 2022m. nuostolis (331 757) Eur.
- Pelno dalis, paskirta į privalomąjį rezervą 32 997 Eur.
- Nepaskirstytas pelnas 2022 m. pabaigoje 365 802 Eur.
- Nepaskirstytas pelnas(nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje perkeliama į kitus finansinius metus.

2021 m. gruodžio 31 d. bendrovėje dirbo 71 darbuotojai. Vidutinis darbuotojų skaičius 71. Per 2021 m. buvo priimta darbuotojų - 31, atleista – 36 darbuotojai.

2022 m. gruodžio 31 d. bendrovėje dirbo 69 darbuotojai. Vidutinis darbuotojų skaičius 74. Per 2022 m. buvo priimta darbuotojų - 25, atleista – 27 darbuotojai.

2023 m. gruodžio 31 d. bendrovėje dirbo 70 darbuotojai. Vidutinis darbuotojų skaičius 74. Per 2023 m. buvo priimta darbuotojų - 23, atleista – 22 darbuotojai.

### **Apskaitos politika**

Bendrovės direktoriaus įsakymu Nr.V-29 2023 08 16 buvo patvirtinta atnaujinta apskaitos ir mokesčių politika.

Finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

Bendrovės finansinė atskaitomybė parengta vadovaujantis Lietuvos Respublikoje buhalterinę apskaitą reglamentuojančiais teisės aktais, Įmonių finansinės atskaitomybės įstatymu, verslo apskaitos standartais. Finansinės ataskaitos rinkinį sudaro: balansas, pelno (nuostolių) ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita, pinigų srautų ataskaita, aiškinamasis raštas bei bendrovės vadovas ruošia metinę veiklos ataskaitą.

Bendrovės finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

### **Ilgalaikio turto apskaita**

Ilgalaikis materialusis turtas 2023m. buvo pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka šiuos pripažinimo kriterijus:

1. Pradinė įsigijimo vertė 500,00 Eur ir didesnė;
  2. Tarnauja ilgiau nei vienerius metus;
  3. Tikimasi gauti iš turto ekonominės naudos būsimais laikotarpiais.
- Ilgalaikio turto nusidėvėjimo arba amortizacijos normatyvai (metais):



**lentelė 1 Ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvai (metais)**

| Ilgalaikio turto grupė                                                                                                                                                                                              | Įmonės<br>nustatyta<br>kaina<br>eur. | <i>Leistinas<br/>metodas</i>                     | Įmonės<br>pasirinktas<br>metodas | <i>Mini-<br/>malus<br/>norma-<br/>tyvas<br/>(metais)</i> | Pasirinktas<br>normatyvais<br>(metais) |     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------|-----|
|                                                                                                                                                                                                                     |                                      |                                                  |                                  |                                                          | Min                                    | Max |
| 1                                                                                                                                                                                                                   | 2                                    | 3                                                | 4                                | 5                                                        | 6                                      |     |
| <b>MATERIALUS TURTAS</b>                                                                                                                                                                                            |                                      |                                                  |                                  |                                                          |                                        |     |
| Veikloje nenaudojami nauji pastatai bei pastatų, įtrauktų į Lietuvos Respublikos nekilnojamųjų kultūros vertybių registrą, rekonstravimas, jei pastatai pastatyti arba rekonstravimas atliktas po 2002m. Sausio 1d. | 500                                  | <i>tiesinis<br/>arba<br/>dvigubo<br/>balanso</i> | tiesinis                         | 8                                                        | 8                                      | 8   |
| Gyvenamieji namai                                                                                                                                                                                                   | 500                                  | <i>tiesinis</i>                                  | tiesinis                         | 20                                                       | 20                                     | 50  |
| Kiti aukščiau neišvardyti pastatai                                                                                                                                                                                  | 500                                  | <i>tiesinis</i>                                  | tiesinis                         | 15                                                       | 15                                     | 50  |
| Mašinos ir įrengimai                                                                                                                                                                                                | 500                                  | <i>tiesinis<br/>arba<br/>dvigubo<br/>balanso</i> | tiesinis                         | 5                                                        | 5                                      | 20  |
| Įrenginiai (statiniai, gręžiniai ir kt.)                                                                                                                                                                            | 500                                  | <i>tiesinis</i>                                  | tiesinis                         | 8                                                        | 8                                      | 20  |
| Elektros perdavimo ir ryšių įtaisai (išskyrus kompiuterinius tinklus)                                                                                                                                               | 500                                  | <i>tiesinis</i>                                  | tiesinis                         | 8                                                        | 8                                      | 10  |
| Vamzdynai, lėktuvai, ginklai                                                                                                                                                                                        | 500                                  | <i>tiesinis</i>                                  | tiesinis                         | 15                                                       | 15                                     | 20  |
| Baldai, išskyrus naudojamus viešbučių veikloje                                                                                                                                                                      | 500                                  | <i>tiesinis</i>                                  | tiesinis                         | 6                                                        | 6                                      | 8   |
| Inventorius, baldai, naudojami viešbučių veikloje                                                                                                                                                                   | 500                                  | <i>tiesinis<br/>arba<br/>dvigubo<br/>balanso</i> | tiesinis                         | 6                                                        | 6                                      | 7   |
| Kompiuterinė technika ir ryšių priemonės (kompiuteriai, jų tinklai ir įranga)                                                                                                                                       | 500                                  | <i>tiesinis<br/>arba<br/>dvigubo<br/>balanso</i> | tiesinis                         | 3                                                        | 3                                      | 4   |
| <b>Lengvieji automobiliai:</b>                                                                                                                                                                                      | 500                                  |                                                  |                                  |                                                          |                                        |     |
| 1) Naudojami trumpalaikės automobilių nuomos veikloje, vairavimo mokymo paslaugoms ir transporto paslaugoms teikti - ne senesni kaip 5 metai                                                                        | 500                                  | <i>tiesinis<br/>arba<br/>dvigubo<br/>balanso</i> | tiesinis                         | 4                                                        | 4                                      | 5   |
| 2) kiti lengvieji automobiliai - ne senesni kaip 5 metai                                                                                                                                                            | 500                                  | <i>tiesinis</i>                                  | tiesinis                         | 6                                                        | 6                                      | 10  |
| 3) kiti lengvieji automobiliai                                                                                                                                                                                      | 500                                  | <i>tiesinis</i>                                  | tiesinis                         | 10                                                       | 10                                     | 10  |
| Krovininiai automobiliai, priekabos ir puspriekabės, autobusai                                                                                                                                                      | 500                                  | <i>tiesinis<br/>arba<br/>dvigubo<br/>balanso</i> | tiesinis                         | 4                                                        | 4                                      | 5   |
| Kiti krovininiai automobiliai, priekabos ir puspriekabės, autobusai                                                                                                                                                 | 500                                  | <i>tiesinis</i>                                  | tiesinis                         | 10                                                       | 10                                     | 10  |



| Ilgalaikio turto grupė                                                                                                                                  | Įmonės<br>nustatyta<br>kaina<br>eur. | <i>Leistinas<br/>metodas</i>                     | Įmonės<br>pasirinktas<br>metodas | <i>Mini-<br/>malus<br/>norma-<br/>tyvas<br/>(metais)</i> | Pasirinktas<br>normatyvais<br>(metais) |    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------|----|
| Kitas aukščiau neišvardytas materialus turtas                                                                                                           | 500                                  | <i>tiesinis</i>                                  | tiesinis                         | 4                                                        | 4                                      | 4  |
| <b>NEMATERIALUS TURTAS</b>                                                                                                                              |                                      |                                                  |                                  |                                                          |                                        |    |
| Formavimo savikaina (kapitalo pakitimas ir vieneto formavimas, obligacijų išleidimas, kiti formavimo darbai, kapitalizuotos palūkanos, reorganizavimas) | 500                                  | <i>tiesinis</i>                                  | tiesinis                         | 3                                                        | 3                                      | 3  |
| Programinė įranga                                                                                                                                       | 500                                  | <i>tiesinis<br/>arba<br/>dvigubo<br/>balanso</i> | tiesinis                         | 3                                                        | 3                                      | 3  |
| Įsigytos teisės                                                                                                                                         | 500                                  | <i>tiesinis<br/>arba<br/>dvigubo<br/>balanso</i> | tiesinis                         | 3                                                        | 3                                      | 3  |
| Kitas nematerialus turtas                                                                                                                               | 500                                  | <i>tiesinis</i>                                  | tiesinis                         | 4                                                        | 4                                      | 4  |
| <b>PRESTIŽAS</b>                                                                                                                                        |                                      |                                                  |                                  |                                                          |                                        |    |
| Prestižas                                                                                                                                               | 500                                  | <i>tiesinis</i>                                  | tiesinis                         | 15                                                       | 15                                     | 15 |

Materialusis ilgalaikis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo (pasigaminimo) verte, o balanse – likutine verte. Ilgalaikio materialiojo turto likvidacinė vertė nemažesnė kaip 0,29 Eur ir neturi viršyti 10 proc. įsigijimo kainos.

Bendrovėje nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą nusidėvėjimo metodą. Nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio po to, kai turtas pradėtas eksploatuoti. Nusidėvėjimo suma pripažįstama sąnaudomis kiekvieną ataskaitinį laikotarpį.

### Finansinio turto apskaita

Finansinį turtą sudaro investicijos į kitų įmonių vertybinius popierius (akcijos). Akcijos įsigyjamos ne tikslu parduoti, bet norint padidinti įmonės turtą dividendais.

Įsigytos akcijos apskaitoje bei finansinėje atskaitomybėje rodomos faktine jų įsigijimo savikaina.

### Kitas ilgalaikis turtas

Kitu ilgalaikiu turtu įmonėje laikomas atidėtojo mokesčio turtas ir kitas ilgalaikis turtas, kuris nebuvo parodytas kituose ilgalaikio turto straipsniuose.

### Gautinų sumų apskaita

Gautinomis sumomis laikoma teisė gauti pinigus ar kitą finansinį turtą iš trečiųjų asmenų – gautini pinigai už pirkėjams suteiktas paslaugas, parduotas prekes ir kitos pagal sutartis arba kitus dokumentus užregistruotos skolos įmonei.

Registruojant gautinas sumas apskaitoje jos įvertinamos pagal įsigijimo savikainą, t.y. gautino atlygio verte. Debitorių skolos pripažįstamos abejotinomis, kai nesilaikoma skolos grąžinimo sąlygų, dideli debitoriaus finansiniai sunkumai, įvairi kita informacija, verčianti abejoti debitoriaus galimybėmis laiku grąžinti skolą.

## **Pinigai ir ekvivalentai**

Piniginiam turtui priskiriami visi įmonės kasoje ir banke turimi pinigai. Bendrovės apskaitoje piniginis turtas registruojamas nacionaline valiuta – eurai.

## **Nuosavas kapitalas**

Bendrovės nuosavam kapitalui priskiriama apmokėta įstatinio kapitalo dalis, akcijų priedai, perkainojimo rezervas, privalomasis rezervas, kiti rezervai, nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai). Įstatinio kapitalo dydis lygus visų Bendrovės įstatuose nurodytų pasirašytų akcijų nominaliųjų verčių sumai. Jei priimtas akcininkų sprendimas didinti (mažinti) įstatinį kapitalą, įstatinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas) apskaitoje registruojamas tada, kai įstatymų nustatyta tvarka įregistruojami pakeisti įstatai.

## **Dotacijos, subsidijos**

Dotacijos pripažįstamos dviejų rūšių:

1. Dotacijos, susijusios su turtu – dotacijos, gaunamos ilgalaikio turto forma arba skiriamos ilgalaikiam turtui pirkti, statyti arba įsigyti;
2. Dotacijos, susijusios su pajamomis – dotacijos, gaunamos ataskaitinio ar praėjusio laikotarpio išlaidoms ir negautoms pajamoms kompensuoti, taip pat visos kitos dotacijos, nepriskirtos dotacijoms susijusioms su turtu.

Dotacijos tvarkomos kaupimo principu: gautos dotacijos arba jų dalys pripažįstamos panaudotomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su dotacijomis susijusios sąnaudos. Dotacijos, susijusios su turtu, pripažįstamos panaudotomis tokiomis sumomis, kokios gauto ilgalaikio turto nusidėvėjimo sumos. Dotacija pripažįstama ir registruojama apskaitoje tada, kai ji faktiškai gaunama.

## **Įsipareigojimai**

Bendrovės finansinėje apskaitoje registruojami esamieji įsipareigojimai, t.y. kai Bendrovė įgyja prievolės, kurios turės būti įvykdytos.

Įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius įsipareigojimus, kuriuos Bendrovė turės įvykdyti vėliau negu per vienerius ateinančius metus, ir trumpalaikius įsipareigojimus – tuos, kurie turi būti įvykdyti per vienerius metus.

Įsipareigojimai vertinami savikaina.

## **Pajamų apskaita**

Bendrovėje pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t.y. apskaitoje registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pajamų gavimą.

Pajamomis nepripažįstami avansai ir kiti išankstiniai apmokėjimai. Pajamomis laikomas tik Bendrovės ekonominės naudos padidėjimas. Pajamomis nepripažįstamas pridėtinės vertės mokestis, kompensuojamos arba grąžinamos sumos, kadangi tai nėra įmonės gaunama ekonominė nauda.

Pajamos įvertinamos tikrąja verte.

Pardavimo pajamos - Bendrovėje priskiriamos pajamos gautos už vykdomą licencijuotą veiklą - šilumos bei karšto vandens tiekimą.

Daugiabučių namų administravimas ir techninė priežiūra. Kita ūkinė-komercinė (tvarkoma daugiabučių gyvenamųjų namų aplinka, atliekami statybiniai remonto darbai pagal rangos sutartis, tiekama elektros energija daugiabučių namų gyventojų bendrosioms reikmėms, teikiamos transporto paslaugos, genimi ir prižiūrimi želdiniai, teikiamos laboratorinių analizių, mechanizmų nuomos, elektros įrenginių priežiūros ir kitos paslaugos).

Kitos veiklos pajamoms Bendrovėje priskiriamas pelnas dėl nekilnojamojo turto, priklausančio bendrovei nuosavybės teise ar kita teise, bei gautos pajamos už nuomą ilgalaikio turto perleidimo ar likvidavimo, bei kitokios, tipinei veiklai nepriskirtos veiklos.

Bendrovės finansinės ir investicinės veiklos pajamoms priskiriamos, palūkanos, baudos, delspinigiai.

### **Sąnaudų apskaita**

Registruojant sąnaudas apskaitoje, jos pripažįstamos (vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais) tą ataskaitinį laikotarpį, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Sąnaudos įvertinamos tikrąja verte.

Sąnaudos Bendrovėje grupuojamos į suteiktų paslaugų savikainą, veiklos sąnaudas, kitos veiklos sąnaudas, finansinės ir investicinės sąnaudas.

Į suteiktų paslaugų savikainą įeina visos išlaidos, susijusios su paslaugų teikimu, kurias tiesiogiai ar netiesiogiai galima priskirti konkrečių paslaugų teikimui. Jos sugrupuotos:

- Technologinėms reikmėms;
- Kuro sąnaudos šildymui;
- Amortizaciniai atskaitymai;
- Darbo užmokestis bei socialinio draudimo įmokos;
- Einamas remontas ir aptarnavimas;
- Transporto priemonių sąnaudos;
- Komunalinės paslaugos bei vidutinės temperatūros nustatymas.

Paslaugų teikimo sąnaudos pripažįstamos, registruojamos apskaitoje ir pateikiamos finansinėje atskaitomybėje tą patį ataskaitinį laikotarpį, kurį buvo pripažintos pajamos už suteiktas paslaugas.

Veiklos sąnaudos skirstomos į pardavimo, bendrosios ir administracinės.

Pardavimo sąnaudos – patirtos dėl mažmeninio aptarnavimo vartotojams už šildymą bei karšto vandens tiekimą.

Bendrosios sąnaudos – visos kitos sąnaudos patirtos dėl vykdomos licencijuotos veiklos bet nepriskirtos prie paslaugų savikainos.

Administracinės sąnaudos – priskiriamos administracinių patalpų išlaikymas ir nusidėvėjimas, įvairūs, išskyrus pelno, mokesčiai, kurių negalima priskirti konkrečioms teikiamoms paslaugoms, darbo užmokestis bei socialinio draudimo įmokos ir kitos su tipine įmonės veikla susijusios išlaidos, patirtos per ataskaitinį laikotarpį.

Veiklos sąnaudos pripažįstamos, registruojamos apskaitoje ir pateikiamos finansinėje atskaitomybėje tą patį ataskaitinį laikotarpį, kai jos patirtos.

Kitos veiklos sąnaudos - priskiriamos dėl nekilnojamojo turto, priklausančio bendrovei nuosavybės teise ar kita teise, bei gautos sąnaudos už nuomą ilgalaikio turto perleidimo ar likvidavimo, bei kitokios, tipinei veiklai nepriskirtos veiklos sąnaudos.

Finansinėms ir investicinės veiklos sąnaudos – kreditų ar atidėjimų palūkanos, baudos, delspinigiai, valiutos kurso pasikeitimo rezultatai, banko paslaugos.

### **Apskaitos dokumentų ir apskaitos registrų saugojimas**

Apskaitos dokumentai ir apskaitos registrai saugomi pagal LR Vyriausybės nustatytus dokumentų saugojimo terminus.

Už apskaitos organizavimą pagal LR Buhalterinės apskaitos įstatymo reikalavimus atsako Bendrovės direktorius.

Už apskaitos dokumentų išsaugojimą įstatymų nustatyta tvarka atsako Bendrovės direktorius.

### **Aiškinamojo rašto pastabos**

#### **Ilgalaikis turtas**

Ilgalaikio materialiojo bei nematerialiojo turto 2023 metų pabaigoje bendrovė turėjo:

- įsigijimo savikaina 12 851 74 Eur.
- sukaupto nusidėvėjimo 6 706 453 Eur.
- likutinė balansinė vertė 6 145 290 Eur.

Per 2021 metus įsigyta turto už 605 394 Eur. Tame tarpe, pasitikėjimo teise perimtas iš Kazlų Rūdos savivaldybės – 145 404 Eur., naujai įsigyti 166 423 Eur., nebaigta statyba bei ruošiamas ilgalaikis turtas eksploatacijai – 293 567 Eur.

Per 2021 metus nurašyta ilgalaikio turto:

- dėl netinkamo naudoti ilgalaikio turto likutine balansine verte – 352 Eur
- nurašyta į sąnaudas iš nebaigtos statybos užpajamuota ne į tą išlaidų straipsnį patekusi suma – 253 Eur.

Per 2022 metus įsigyta turto už 116 180 Eur. Tame tarpe, pasitikėjimo teise perimtas iš Kazlų Rūdos savivaldybės turtas – 8757 Eur.

Per 2022 metus nurašyta (parduota) ilgalaikio turto likutine balansine verte:

- dėl netinkamo naudoti - 726 Eur.
- parduota 0,29 Eur.

Per 2023 metus įsigyta turto už 435 772 Eur. Tame tarpe įstatinio kapitalo didinimo turtiniu įnašu perimtas iš Kazlų Rūdos savivaldybės turtas už 183 200 Eur.

Per 2023 metus nurašyta (parduota) ilgalaikio turto likutine balansine verte:

- dėl netinkamo naudoti - 476,78 Eur. (Nurašytas dėl avarijos. Žala atlyginta iš draudimo kompanijos – sumoje 1056 Eur. Bendrovė nuostolio dėl nurašyto turto nepatyrė.)
- parduoto turto nebuvo.

Ilgalaikio turto priskaičiuota nusidėvėjimo suma:

- 2021m.- 844 993 Eur.
- 2022m.- 888 003 Eur.
- 2023m.- 721 869 Eur.

Bendrovė yra įkeitus ilgalaikį turtą bankui dėl kredito (nekilnojamo turto likutine verte 1 687 750 Eur.)

**I lentelė 2 Ilgalaikio turto įkeitimas**

| Įkeisto turto pavadinimas | Balansinė vertė, Eur. | Įkeitimo pabaigos data |
|---------------------------|-----------------------|------------------------|
| Pastatai statiniai        | 1 146 517             | 2026 04 09             |
| Mašinos ir įrengimai      | 541 233               | 2026 04 09             |

### **Nematerialusis turtas**

#### **Nr.1.**

Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje – 9 348 Eur.

Likutinė balansinė vertė finansinių metų pabaigoje – 4 017 Eur.

Įsigijimo savikaina metų pradžioje. – 43 629 Eur.

Įsigyta savikaina per 2023 m. – 0 Eur.

Įsigijimo savikaina metų pabaigoje. – 43 629 Eur.

Nusidėvėjimas sukauptas finansinių metų pradžioje – 34 281 Eur.

Finansinių 2023 metų nusidėvėjimas – 5 331 Eur.

Nusidėvėjimas finansinių metų pabaigoje. – 39 612 Eur.

### **Materialusis turtas.**

**Nr.2.** Informacija apie Bendrovės ilgalaikį materialųjį turtą pateikta lentelėje 3.



**lentelė 3 Bendrovės ilgalaikis turtas**

| Rodikliai                                                        | Žemė | Pastatai ir statiniai | Mašinos ir įrengimai | Transporto priemonės | Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai | Nebaigta statyba | Kitas materialusis turtas | Iš viso      |
|------------------------------------------------------------------|------|-----------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------------------------|------------------|---------------------------|--------------|
| <b>Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje</b>        | 0    | 7 905 763             | 1 381 242            | 147 629              | 25 210                                          | 8 221            | 268                       | 9 468 333    |
| <b>a) Įsigijimo savikaina</b>                                    |      |                       |                      |                      |                                                 |                  |                           |              |
| Praėjusių finansinių metų pabaigoje                              | 0    | 14 899 302            | 3 087 386            | 279 064              | 82 545                                          | 8 221            | 4 962                     | 18 361 480   |
| Finansinių metų pokyčiai:                                        |      |                       |                      |                      |                                                 |                  |                           |              |
| - turto įsigijimas                                               |      | 183 200               | 87 028               | 65 963               | 4 132                                           | 90 842           | 4 607                     | 435 772      |
| - perleistas ir nurašytas turtas (-)                             |      | (5 988 038)           | (1100)               |                      |                                                 |                  |                           | (5 989 138 ) |
| - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)                  |      | 84 400                | 8 221                |                      |                                                 | (92 621)         |                           | 0            |
| <b>Finansinių metų pabaigoje</b>                                 |      | 9 178 864             | 3 181 535            | 345 027              | 86 677                                          | 6 442            | 9 569                     | 12 808 114   |
| <b>b) Perkainojimas</b>                                          |      |                       |                      |                      |                                                 |                  |                           |              |
| Praėjusių finansinių metų pabaigoje                              |      |                       |                      |                      |                                                 |                  |                           | 0            |
| Finansinių metų pokyčiai:                                        |      |                       |                      |                      |                                                 |                  |                           |              |
| - vertės padidėjimas (sumažėjimas) + / (-)                       |      |                       |                      |                      |                                                 |                  |                           | 0            |
| - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)               |      |                       |                      |                      |                                                 |                  |                           | 0            |
| - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)                  |      |                       |                      |                      |                                                 |                  |                           | 0            |
| <b>Finansinių metų pabaigoje</b>                                 | 0    | 0                     | 0                    | 0                    | 0                                               | 0                | 0                         | 0            |
| <b>c) Nusidėvėjimas</b>                                          |      |                       |                      |                      |                                                 |                  |                           |              |
| Praėjusių finansinių metų pabaigoje                              | 0    | 6 993 539             | 1 706 144            | 131 435              | 57 335                                          | 0                | 4 694                     | 8 893 147    |
| Finansinių metų pokyčiai:                                        |      |                       |                      |                      |                                                 |                  |                           |              |
| - finansinių metų nusidėvėjimas                                  |      | 498 515               | 178 151              | 31 983               | 6 918                                           | 0                | 971                       | 716 538      |
| - atstatantys įrašai (-)                                         |      |                       |                      |                      |                                                 |                  |                           |              |
| - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-) |      | (2 942 221)           | (623)                |                      |                                                 |                  |                           | (2 942 844)  |
| - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)                  |      |                       |                      |                      |                                                 |                  |                           |              |
| <b>Finansinių metų pabaigoje</b>                                 |      | 4 549 833             | 1 883 672            | 163 418              | 64253                                           | 0                | 5 665                     | 6 666 841    |
| <b>d) Vertės sumažėjimas</b>                                     |      |                       |                      |                      |                                                 |                  |                           | 0            |
| Praėjusių finansinių metų pabaigoje                              |      |                       |                      |                      |                                                 |                  |                           | 0            |
| Finansinių metų pokyčiai:                                        |      |                       |                      |                      |                                                 |                  |                           | 0            |

|                                                                              |   |           |           |         |        |       |       |           |
|------------------------------------------------------------------------------|---|-----------|-----------|---------|--------|-------|-------|-----------|
| - finansinių metų vertės sumažėjimas                                         |   |           |           |         |        |       |       | 0         |
| - atstatantys įrašai (-)                                                     |   |           |           |         |        |       |       | 0         |
| - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)                           |   |           |           |         |        |       |       | 0         |
| - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)                              |   |           |           |         |        |       |       | 0         |
| <b>Finansinių metų pabaigoje</b>                                             | 0 | 0         | 0         | 0       | 0      | 0     | 0     | 0         |
| <b>e) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje<br/>(a) + (b) - (c) - (d)</b> |   | 4 629 031 | 1 297 863 | 181 609 | 22 424 | 6 442 | 3 904 | 6 141 273 |

### **Finansinis turtas**

**Nr.3.** Bendrovė turi UAB „Šilumos ūkio servisas“ 2321 vnt. paprastųjų vardinių akcijų, kurių vieneto nominali vertė – 2,61 Eur., ir sudaro 0,93 proc. .

### **Kitas ilgalaikis turtas**

**Nr.4.** Nėra

### **Trumpalaikis turtas**

**Nr.5.** Šioje dalyje apskaitomas:

- ilgalaikis turtas skirtas parduoti. – 4 098 Eur. (2013 m bendrovė iš UAB „Litesko“ įsigijo gyvenamųjų namų ir įmonių šiluminius punktus, kuriuos numatoma parduoti.)
- pirktos prekės skirtos perparduoti – 2 950 Eur.
- žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės – 31 068 Eur.
- kuras technologijai – 46 255 Eur. (skiedra – 23 040 Eur. medžio pjuvenų granulės –8 454 Eur. rezervinis kuras (dyzelinas) – 14 761 Eur.)
- kuras tepalai transportui ir įrengimams – 1 484 Eur.
- sumokėti avansai –18 438 Eur.

### **Per vienerius metus gautinos sumos**

**Nr.6.** Šioje dalyje apskaitomas:

- Pirkėjų įsiskolinimas – 450 202 Eur.

Kitos gautinos sumos :

- Daugiabučių gyvenamųjų namų butų ir kitų patalpų savininkų kaupiamųjų lėšų, renkamų namui atnaujinti, įsiskolinimas – 6 345 Eur.
- Kitos – 11 919 Eur.

### **Pinigai ir pinigų ekvivalentai**

**Nr.7.** Šioje dalyje atspindi turimos piniginės lėšos bankuose. 2023m. gruodžio 31d. likutis bankuose 316 896 Eur.(Tame skaičiuje daugiabučių gyvenamųjų namų butų ir kitų patalpų savininkų kaupiamosios lėšos–160 167 Eur.)

### **Ateinančių laikotarpių sąnaudos**

**Nr.8.** Šioje dalyje parodomos būsimų laikotarpių sąnaudos: nekilnojamo turto ir automobilio draudimo sumos. 2023m. gruodžio 31d. yra 5 259 Eur.

### **Nuosavas kapitalas**

**Nr.9.** Bendrovės įstatinis kapitalas – 1 474 824 Eur, įstatinis kapitalas padalytas į 50 856 paprastasias vardines 29,00 Eur nominalios vertės akcijas.

### **Rezervai**

**Nr.10.** Apskaitoma privalomas rezervas 129 164 Eur.

### **Dotacijos, subsidijos**

**Nr.11.** Šioje dalyje apskaitomos;

#### **- dotacijos susiję su turtu.**

Per 2021 m. bendrovė gavo dotacijų 207 168 Eur. (Tame skaičiuje 2021m. balandžio 26d. Kazlų Rūdos savivaldybės tarybos sprendimu Nr. TS-110 UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ patikėjimo teise perduotas Kazlų Rūdos savivaldybės turtas už 145 404 Eur.)

Per 2022 m. bendrovė gavo dotacijų 68 971 Eur. (Tame skaičiuje 2022 m. sausio 13d. Kazlų Rūdos savivaldybė perdavė UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ patikėjimo teise valdyti nekilnojamąjį turtą - spaudiminės kanalizacijos tinklus (Pagrindas- Kazlų Rūdos savivaldybės tarybos sprendimas Nr. TS – 255 2021 11 29, Savivaldybės turto patikėjimo sutartis S-3 2022 01 13) ir 2022 m. gegužės 30d. Kazlų Rūdos savivaldybės taryba sprendimu Nr. TS – 138 perdavė UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ patikėjimo teise valdyti nekilnojamąjį turtą.(adresu S. Daukanto g.19-2B, Kazlų Rūda)).Viso perduota turto patikėjimo teise 8757 Eur. Taip pat užbaigtas projektas LAAIF-S-10 (2020) „Kazlų Rūdos miesto privačių namų nuotekų susirinkimo tinklų tiesimas ir prijungimas prie esamos centralizuotos infrastruktūros“ sumoje 53 491 Eur.

Per 2023 m. bendrovė gavo dotacijų 84 400 Eur. ( Užbaigtas projektas LAAIF-S-10 (2022) „Kazlų Rūdos miesto privačių namų nuotekų susirinkimo tinklų tiesimas ir prijungimas prie esamos centralizuotos infrastruktūros, II etapas “- Kazlų Rūdos savivaldybės lėšos – 57 902,23 Eur, bei APVA lėšos 26 498,18 Eur).

Per 2023 m. buvo grąžinta patikėjimo teise valdomas turtas, Kazlų Rūdos savivaldybei likutine verte 3 045 816 Eur.( turto patikėjimo sutartis Nr. S-56 sudaryta 2019 03 26)

2023m pabaigai negrąžintų dotacijos 3 517 915 Eur.

2022m pabaigai negrąžintų dotacijos 6 930 861 Eur.

2021m pabaigai negrąžintų dotacijos 7 469 780 Eur.

2023m. sumažinta dotacijų suma turto nusidėvėjimas 451 530 Eur

2022m. sumažinta dotacijų suma turto nusidėvėjimas 607 890 Eur.

2021m. sumažinta dotacijų suma turto nusidėvėjimas 599 987 Eur.

- dotacijos susiję su pajamomis.

Bendrovė iš viso sumažino sąnaudų 97 423 Eur. (Tame skaičiuje dėl darbo užmokesčio dalies kompensavimo įdarbinus darbo biržoje esančius žmones 43 423 Eur.)

### **Mokėtinos sumos ir kiti įsipareigojimai**

#### **Po vienerių metų mokėtinos sumos ir kiti įsipareigojimai.**

**Nr.12.** Šioje dalyje apskaitoma ilgalaikiai įsipareigojimai, kuriuos Bendrovė turės įvykdyti vėliau negu per vienerius ateinančius metus.

**lentelė 4 Po vienerių metų mokėtinos sumos ir kiti įsipareigojimai (šioje lentelėje parodoma ir einamų metų dalis)**

| <i>Eil. Nr.</i> | <i>Skolintojas</i>      | <i>Likutis 2023.12.31</i> | <i>Per vienerius finansinius metus 2024 m.</i> | <i>Po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus</i> | <i>Po penkerių metų.</i> |
|-----------------|-------------------------|---------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|--------------------------|
|                 |                         | <i>EUR</i>                |                                                |                                                                 |                          |
| 1               | Kredito įstaigoms       | 868 967                   | 158 017                                        | 657 616                                                         | 53 334                   |
| 2               | Kitos finansinės skolos | 81 827                    | 19 364                                         | 29 266                                                          | 33 197                   |
| <b>Iš viso</b>  |                         | <b>950 794</b>            | <b>177 381</b>                                 | <b>686 882</b>                                                  | <b>86 531</b>            |

#### **Per vienerius metus mokėtinos sumos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai.**

**Nr.13.** Šioje dalyje apskaitomos sumos ir kiti įsipareigojimai pateikiami lentelėje Nr. 5.

**lentelė 5 Per vienerius metus mokėtinos sumos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai (Eur.)**

|                                                                                                                 | 2022m.               | 2023m.               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| ilgalaikių skolų einama dalis                                                                                   | 140 908 (per 2023m.) | 177 381 (per 2024m.) |
| skolos kredito įstaigom palūkanos                                                                               | 3 401                | 4 217                |
| gauti avansai iš vartotojų                                                                                      | 23 061               | 11 029               |
| skolos tiekėjams                                                                                                | 381 920              | 165 913              |
| su darbo santykiais susiję įsipareigojimai                                                                      | 131 379              | 134 178              |
| mokestiniai įsipareigojimai                                                                                     | 41077                | 31634                |
| Atskaitingiems asmenims                                                                                         | 0                    | 40                   |
| Daugiabučių gyvenamųjų namų butų ir kitų patalpų savininkų gautos kaupiamosios lėšos, renkamos namui atnaujinti | 151 886              | 167 077              |
| Kitos mokėtinos sumos                                                                                           | 84 598               | 7 245                |



**Pelno nuostolio ataskaita****Pajamos**

Bendrovės pajamos –2023m.-2 833 217 Eur., 2022m.- 2 636 271 Eur., 2021m.- 2 219 301 Eur.,  
(žr. lentelė 6)

**lentelė 6**

|                                                                               | <b>2022m.</b>    | <b>2023m.</b>    |
|-------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Nr.14. pardavimo pajamos</b>                                               | <b>2 612 636</b> | <b>2 811 049</b> |
| <i>Reguliuojama veikla</i>                                                    | <b>2 000 535</b> | <b>2 229 643</b> |
| – šildymas ir karšto vandens tiekimas                                         | 1 528 821        | 1 581 834        |
| - geriamojo vandens tiekimas                                                  | 471 714          | 647 809          |
| <i>Kita nereguliuojama veikla</i>                                             | <b>612 101</b>   | <b>581 406</b>   |
| - šildymo ir k.v.. sistemų priežiūra                                          | 49 525           | 53 000           |
| - Karšto vandens apskaitos prietaisų mokestis                                 | 12 888           | 13 753           |
| -Šalto vandens apskaitos prietaisų mokestis                                   | 23 175           | 23 534           |
| - kitos nepaminėtos pajamos                                                   | 273 891          | 232 365          |
| - daugiabučių namų priežiūros pajamos                                         | 252 622          | 258 754          |
|                                                                               |                  |                  |
| <b>Nr.15. kitos veiklos pajamos:</b>                                          | <b>11 140</b>    | <b>13 009</b>    |
| - nekilnojamojo turto nuoma                                                   | 11 906           | 13 009           |
| - kitos nepaminėtos pajamos                                                   | (766)            | -                |
| <b>Nr. 16. finansinės veiklos pajamos<br/>(delspinigiai ir kitos pajamos)</b> | <b>12 495</b>    | <b>9 159</b>     |

**Sąnaudos**

**Nr.17. Pardavimo savikaina** 2023m. – 2 085 909 Eur., 2022m. – 2 439 801 Eur., 2021m. –  
1 791 432 Eur., (žr. lentelė 7)

**lentelė 7. Pardavimo savikaina, Eur.**

|                                    | <b>2022m.</b> | <b>2023m.</b> |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| elektra                            | 347 573       | 194 057       |
| vanduo technologinėms reikmėms     | 51 558        | 3 440         |
| kuras šildymui (su transportavimu) | 663 236       | 546 824       |
| amortizaciniai atskaitymai         | 268 076       | 257 633       |
| darbo užmokestis                   | 756 548       | 794 373       |
| darbo užmokesčio kaupiniai         | 17 064        | (4 061)       |

|                                                |         |         |
|------------------------------------------------|---------|---------|
| darbdavio Sodra                                | 13 370  | 14 057  |
| darbdavio Sodra nuo kaupinių                   | 301     | (70)    |
| einamas remontas ir aptarnavimas               | 199 390 | 174 506 |
| transporto priemonių einamas remontas ir kuras | 96 997  | 87 197  |
| komunalinės paslaugos                          | 25 688  | 17 953  |

**Nr.18.1;18.2;** Pardavimo bei bendrosios ir administracinės sąnaudos 2023m. – 587 066 Eur., 2022m. – 491 333 Eur., 2021m. –495 816 Eur.

**Nr. 18.1** Pardavimo sąnaudos 2023m. –71 758 Eur., 2022m. –62 873 Eur., 2021m. –66 407 Eur.  
(žr. lentelė 8)

**lentelė 8 Pardavimo sąnaudos (Eur.)**

|                                               | <b>2022m.</b> | <b>2023m.</b> |
|-----------------------------------------------|---------------|---------------|
| darbo užmokestis                              | 40 730        | 40 719        |
| darbo užmokestis kaupiniai                    | –2437         | 435           |
| darbdavio Sodra                               | 721           | 719           |
| darbdavio Sodra nuo kaupinių                  | –43           | 8             |
| tinklapio sąnaudos bei vartotojų aptarnavimas | 23 902        | 29 877        |

**Nr. 18.2** Bendrosios ir administracinės sąnaudos 2023m. –515 308 Eur., 2022m. – 428 460 Eur., 2021m. – 429 409 Eur.

Tame sk. bendrosios sąnaudos 2023m. – 48 427 Eur., 2022m. – 38 858 Eur., 2021m. –43 577 Eur.  
Priskirta sąnaudos gamybinės, neišvardintos straipsnyje Nr. 17.

Tame sk. administracinės veiklos sąnaudos 2023m. – 466 881 Eur., 2022m. – 389 602 Eur., 2021m. –385 832 Eur. (žr. lentelė 9).

**lentelė 9. Administracinės veiklos sąnaudos, Eur.**

|                                  | <b>2022m.</b> | <b>2023m.</b> |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| administracinės - mokesčiai      | 38 158        | 43 425        |
| amortizaciniai atskaitymai       | 7 232         | 7 901         |
| darbo užmokestis                 | 231 896       | 310 280       |
| darbo užmokestis kaupiniai       | 2 698         | 6 893         |
| darbdavio Sodra                  | 4 213         | 5 713         |
| darbdavio Sodra kaupinių         | 55            | 122           |
| einamas remontas ir aptarnavimas | 14 887        | 8 751         |
| kitos administracinės sąnaudos   | 90 463        | 83 796        |

Nr19. Kitos veiklos sąnaudos 2023 m. – 5418 Eur., 2022m. – 1247 Eur., 2021m. – 5770 Eur. (žr. lentelė 10)

**lentelė 10. Kitos veiklos sąnaudos (Eur.)**

|                                     | 2022m. | 2023m. |
|-------------------------------------|--------|--------|
| Amortizaciniai atskaitymai          | 4 806  | 4 806  |
| Žemės nuoma                         | 612    | 612    |
| Kitos nepamintėtos veiklos sąnaudos | -4171  |        |

**Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos**

Nr.20. Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos 2023m. – 68 394 Eur., 2022m. – 35 647 Eur., 2021m. – 21 624 Eur. Eur. (žr. lentelė 11)

**lentelė 11. Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos, Eur.**

|                                                             | 2022m. | 2023m. |
|-------------------------------------------------------------|--------|--------|
| Banko paslaugos                                             | 4 359  | 1 123  |
| Palūkanos kredito                                           | 26 436 | 52 295 |
| Kitos palūkanos                                             | 1 809  | 1 833  |
| Delspinigiai ir kitos sąnaudos nemažinančios pelno mokesčio | 3 043  | 13 143 |

**Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą**

Nr. 21 Bendrovės pelnas (nuostolis) prieš apmokestinimą ;

- 2023m. pelnas 86 430 Eur.,
- 2022m. nuostolis (331 757) Eur.,
- 2021 m. nuostolis (95 341) Eur.,

Grynasis pelnas 2023 m. 81 927 Eur.

Pelningai bendrovės veiklai įtakos turėjo paslaugų kainų padidėjimas.

- Perskaičiuotos šilumos ir karšto vandens kainos taikomos nuo 2023 birželio 1d. Dėl šilumos kainoje įskaitytų ir faktiškai patirtų sąnaudų kurui neatitikties šilumos kaina padidinta papildoma dedamąja 0,43 ct/kWh. Šilumos ir karšto vandens pajamos lyginant su 2022 m. padidėjo apie 3,5 proc.

Nuo 2023-01-01 taikoma nauja geriamojo vandens ir nuotekų tvarkymo kaina, perskaičiuota dėl elektros energijos kainų pokyčio. Kainų augimas leido susigražinti dalį 2022 m. patirtų sąnaudų. Geriamo vandens ir nuotekų pajamos lyginant su 2022 m. padidėjo apie 37,4 proc.

Išvertinus ankstesnius mokesčius laikotarpius sukaupę pelną bendrovė išlieka pelninga.

## 2023 m. pelno (nuostolio) paskirstymo projektas

**lentelė 12. pelno (nuostolio) paskirstymo projektas**

|                                                                                                                                      | 2023m.        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| <b>Ankstesniųjų finansinių metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje</b>                      | 365 802       |
| <b>Grynasis ataskaitinių finansinių metų rezultatas - pelnas (nuostolis)</b>                                                         | <b>81 927</b> |
| Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)                                         | -             |
| Pervedimai iš rezervų                                                                                                                | -             |
| Akcininkų įnašai bendrovės nuostoliams padengti                                                                                      | -             |
| Paskirstytinas pelnas (nuostoliai) iš viso                                                                                           | 447 729       |
| Pelno dalis, paskirta į privalomąjį rezervą                                                                                          | 18 319        |
| Pelno dalis, paskirta į rezervą savoms akcijoms įsigyti                                                                              | -             |
| Pelno dalis, paskirta į kitus rezervus                                                                                               | -             |
| Pelno dalis, paskirta dividendams išmokėti                                                                                           | -             |
| Pelno dalis, paskirta metinėms išmokoms (tantjemoms) valdybos ir stebėtojų tarybos nariams, darbuotojų premijoms ir kitiems tikslams | -             |
| Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje, perkeliama į kitus finansinius metus.                   | 429 410       |

## Sandoriai su susijusiais asmenimis

**lentelė 13 Sandoriai su susijusiais asmenimis, Eur.**

| Rodikliai                                                      | Praėję finansiniai metai 2022m. | Finansiniai metai 2023m. | Likutis finansinių metų pabaigoje |
|----------------------------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------|-----------------------------------|
| Per metus priskaičiuotos sumos susijusios su darbo santykiais: |                                 |                          |                                   |
| 1. Pagrindinis darbo užmokestis                                | 170 179                         | 197 373                  | -                                 |
| 2. Išaitinės kompensacijos                                     | 395                             | 1 745                    | -                                 |
| 3. Premijos                                                    | 500                             | 500                      | -                                 |
| 4. Kitos priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais  | 1097                            | 1142                     |                                   |
| Apmokėjimas akcijomis                                          | -                               | -                        | -                                 |
| Neatlygintinai perduotas turtas ar suteiktos paskolos          | -                               | -                        | -                                 |
| Suteiktos įvairios garantijos įmonės vardu                     | -                               | -                        | -                                 |
| Per ataskaitinį laikotarpį pripažinta abejotinių skolų suma    | -                               | -                        | -                                 |
| Kitos reikšmingos sumos                                        | -                               | -                        | -                                 |
| Vidutinis vadovų skaičius per metus                            | 6                               | 6                        | -                                 |



### **Apskaitiniai vertinimai**

Apskaitiniam vertinimui reikšmingų įvykių nebuvo, kurie turėtų įtakos 2023m. gruodžio 31 d. sudarytos finansinės atskaitomybės rezultatams.

### **Po balansiniai įvykiai**

Po balansinių reikšmingų įvykių nebuvo, kurie turėtų įtakos 2023m. gruodžio 31 d. sudarytos finansinės atskaitomybės rezultatams.

Direktorė



Dijana Mickevičienė

Vyr. buhalterė



Viktorija Karpuvienė

**METINIS PRANEŠIMAS**  
**UAB „KAZLŲ RŪDOS ŠILUMOS TINKLAI“ 2023 METŲ VEIKLOS**  
**ATASKAITA**

**VADOVO ŽODIS**

Uždaroji akcinė bendrovė „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ (toliau tekste - Bendrovė) vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, įstatymais, teisės aktais ir Bendrovės įstatais. Bendrovė yra ribotos civilinės atsakomybės juridinis asmuo, turi savo sąskaitas bankuose, antspaudą, ir yra įsteigta 2000 m. lapkričio 20 d., registracijos Nr. SPUAB - 2000 - 47.

Bendrovės įstatinis kapitalas 2023-01-01 dienai yra 1291631 Eur, kurį sudaro 44539 vienetų paprastųjų vardinių 29,00 Eur nominalios vertės akcijų.

2023 m. kovo 9 d. Kazlų Rūdos savivaldybės tarybos sprendimu Dėl savivaldybės turto investavimo ir UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ įstatinio kapitalo didinimo Nr. TS-45, nutarta:

- perduoti UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ Kazlų Rūdos savivaldybei nuosavybės teise priklausančią šio sprendimo priede nurodytą turtą, kurio bendra nepriklausomo turto vertintojo nustatyta rinkos vertė – 183 200 Eur (vienas šimtas aštuoniasdešimt trys tūkstančiai du šimtai eurų);

- perduotas Savivaldybei nuosavybės teise priklausančias turtas investuojamas didinant UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ įstatinį kapitalą;

- įstatinis kapitalas didinamas išleidžiant 6 317 (šešis tūkstančius tris šimtus septyniolika) paprastųjų vardinių akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė – 29 (dvidešimt devyni) Eur.

2023 m. gegužės 31 d. Kazlų Rūdos savivaldybės mero potvarkiu Dėl savivaldybės turto investavimo ir UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ įstatinio kapitalo didinimo turtiniu įnašu Nr. MV-74, 2023 m. birželio 15 d. Kazlų Rūdos savivaldybės mero potvarkiu Dėl UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ įstatų tvirtinimo Nr. MV-88, 2023 m. liepos 14 d. Kazlų Rūdos savivaldybės mero potvarkiu Dėl Kazlų Rūdos savivaldybės mero 2023-06-15 potvarkio Nr. MV-88 „Dėl UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ įstatų patvirtinimo“ pakeitimo Nr. MV-112, 2023 m. liepos 14 d. Kazlų Rūdos savivaldybės mero potvarkiu Dėl Kazlų Rūdos savivaldybės mero 2023-05-31 potvarkio Nr. MV-74 „Dėl savivaldybės turto investavimo ir UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ įstatinio kapitalo didinimo turtiniu įnašu“ pakeitimo Nr. MV-113, 2023 m. liepos 24 d. Kazlų Rūdos savivaldybės mero potvarkiu Dėl Kazlų Rūdos savivaldybės mero 2023-05-31 potvarkio Nr. MV-74 „Dėl savivaldybės turto investavimo ir UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ įstatinio kapitalo didinimo turtiniu įnašu“ pakeitimo Nr. MV-124 – nutarta perduoti 183 200 (vienas šimtas aštuoniasdešimt trys tūkstančiai du šimtai) Eur vertės savivaldybės turto kaip turtinį įnašą, išleidžiant 6317 (šešis tūkstančius tris šimtus septyniolika) paprastųjų vardinių akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė – 29 (dvidešimt devyni) Eur, didinant Bendrovės įstatinį kapitalą 183 193 (vienas šimtas aštuoniasdešimt trys tūkstančiai vienas šimtas devyniasdešimt trys) Eur suma. Po padidinimo įstatinis kapitalas yra 1 474 824 (vienas milijonas keturi šimtai septyniasdešimt keturi tūkstančiai aštuoni šimtai dvidešimt keturi) Eur. Bendrovės įstatinis kapitalas padalintas į 50 856 (penkiasdešimt tūkstančių aštuoni šimtai penkiasdešimt šeši) akcijas. Visos Bendrovės akcijos yra vienodos klasės – paprastosios vardinės akcijos. Kiekvienos akcijos nominali vertė yra 29 (dvidešimt devyni) Eur. Visais anksčiau išvardintais mero potvarkiais 2023 m. rugpjūčio 2 d. įregistruoti nauji Bendrovės įstatai su įstatinio kapitalo padidinimu.

Vienintelis akcininkas yra Kazlų Rūdos savivaldybė, kuriai priklauso 100 % visų Bendrovės akcijų.

2023 m. liepos 24d. Kazlų Rūdos savivaldybės mero potvarkiu Nr. MV- 124 patvirtinta nauja įstatų redakcija.

Bendrovės valdymo modelis: visuotinis akcininkų susirinkimas, vienasmenis valdymo organas – Bendrovės vadovas.

Bendrovės vadovai:



Nuo 2022 m. liepos 4 d. iki 2023m. liepos 7 d. – direktorius Raimondas Ragauskas, išrinktas konkurso būdu.

Nuo 2023 m. liepos 8 d. iki 2023 m. rugsėjo 10 d. - direktoriaus pavaduotojas, vykdančias direktoriaus funkcijas, Tomas Cilinskas.

Nuo 2023 m. rugsėjo 11 d. iki dabar – direktorė Dijana Mickevičienė, išrinkta konkurso būdu. Bendrovė filialų ir atstovybių neturi.

2023-03-30 VERT nutarimu Nr. O3E-365 patvirtintos perskaičiuotos karšto vandens kainos bus pradėtos taikyti 2023m. gegužės 1 d.

2023-04-14 VERT nutarimu Nr. O3E-418 patvirtintos perskaičiuotos šilumos kainos pradėtos taikyti 2023 m. birželio 1 d.

2023-04-07 VERT nutarimu Nr. O3E-410 suderintos UAB Kazlų Rūdos šilumos tinklai investicijos į šilumos ūkio veiklą.

2023-03-24 VERT nutarimu Nr. O3E-316 suderintos UAB Kazlų Rūdos šilumos tinklai investicijos į vandentvarkos ūkio veiklą.

Kazlų Rūdos savivaldybės taryba 2023-03-09 sprendimu Nr. TS-40 nusprendė suteikti garantiją 250 000 Eur. paskolai, Kazlų Rūdos savivaldybės tarybos 2022-09-26 sprendimu Nr. TS-217 „Dėl UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ 2023–2025 metų geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veiklos ir plėtros plano tvirtinimo“ patvirtintam UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ 2023–2025 metų geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veiklos ir plėtros planui įgyvendinti.

Kazlų Rūdos savivaldybės taryba 2023-03-09 sprendimu Nr. TS-45 nusprendė perduoti UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ (kodas 166092559) Kazlų Rūdos savivaldybei nuosavybės teise priklausančią šio sprendimo priede nurodytą turtą, kurio bendra nepriklausomo turto vertintojo nustatyta rinkos vertė – 183 200 Eur (vienas šimtas aštuoniasdešimt trys tūkstančiai du šimtai eurų), turtas investuojamas didinant UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ įstatinį kapitalą.

2023 m. liepos 31 d. Kazlų Rūdos savivaldybės taryba sprendimu Nr. TS-146 patvirtinta UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ metinės veiklos ataskaitai už 2022 m.

2023 m. spalio 30 d. Kazlų Rūdos savivaldybės taryba sprendimu Nr. TS-195 nusprendė pakeisti Kazlų Rūdos savivaldybės sprendimą 2021-10-25 Nr. TS-230 “Dėl pritarimo projektui Kazlų Rūdos miesto privačių namų nuotekų surinkimo tinklų tiesimas ir prisijungimas prie centralizuotos infrastruktūros II etapas ir užtikrinti projekto tinkamų finansuoti išlaidų dalies, kurios nepadengia projektui skirto finansavimo lėšos 57 902,23 Eur. sumą, ir netinkamų finansuoti projekto išlaidų finansavimą Savivaldybės biudžeto lėšomis.

2023 m. gruodžio 18 d. Kazlų Rūdos savivaldybės taryba sprendimu Nr. TS - 218 patvirtino UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ 2023 - 2025 metų investicinį planą (šilumos ūkio veikla)

### **1. Pagrindinė Bendrovės (reguliuojama) veikla:**

- 1.1 Šilumos ir karšto vandens gamybos, tiekimo ir pardavimo veikla;
- 1.2 Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veikla;

### **2. Kita Bendrovės (nereguliuojama) veikla:**

- 2.1. Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūra;
- 2.2. Daugiabučių administravimas ir techninė priežiūra, renovacija;
- 2.3. Nekilnojamojo turto, priklausančio nuosavybės ar kita teise nuoma.
- 2.4. Teritorijų priežiūra. Transporto nuoma.

## **VEIKLOS VYKDYMOUI PRIVALOMI LEIDIMAI**

1. Bendrovės vykdoma reguliuojama veikla yra licencijuojama. Valstybinė energetikos reguliavimo taryba 2018 m. gegužės 3 d. Bendrovei išdavė Energetikos veiklos licenciją Nr. L4 - ŠT - 61. 2021 m. lapkričio 5 d. Valstybinė energetikos reguliavimo taryba 2021 m. lapkričio 5 d. nutarimu O3E-1449 pakeitė šilumos tiekimo licenciją bei suteikė teisę vykdyti šilumos tiekimo veiklą Kazlų Rūdos savivaldybėje - Kazlų Rūdos miesto, Jūrės miestelio, Antanavo, Jankų, Plutiškių, Bagotosios, Ažuolų Būdos, Būdos bei Višakio Rūdos kaimų teritorijose, išskyrus kitas Kazlų Rūdos savivaldybės ar Valstybinės energetikos reguliavimo tarybos išduotose licencijose apibrėžtas teritorijas.

2. Valstybinė energetikos reguliavimo taryba 2021 m. spalio 29 d. Bendrovei išdavė Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veiklos licenciją Nr. L7 - GVTNT - 72, suteikiančią teisę verstis geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veikla Kazlų Rūdos mieste, Antanavo, Ažuolų Būdos, Bebruliškės, Kajackiškės ir Plutiškių kaimuose, geriamojo vandens tiekimo veikla Bagotosios ir Būdos kaimuose, esančiuose Kazlų Rūdos savivaldybėje.

3. Valstybinė energetikos reguliavimo taryba 2020 m. gruodžio 1 d. pratęsė atestatą Nr. T-1392, kuriuo Bendrovei suteikiama teisė verstis šilumos įrenginių ir turbinų eksploatavimo darbais pagal atestato privalomajame priede nurodytą darbų sąrašą. Atestatas galioja iki 2024 m. spalio 3 d.

4. Valstybinė energetikos reguliavimo taryba 2021 m. gruodžio 7 d. išdavė atestatą Nr. E-2574, kuriuo Bendrovei suteikiama teisė verstis energetikos įrenginių eksploatavimo veikla pagal atestato privalomajame priede nurodytą darbų sąrašą. Atestatas galioja iki 2026 m. gruodžio 6 d.

5. Aplinkos apsaugos agentūra 2021 m. kovo 10 d. Bendrovei išdavė leidimą Nr. 2021-7 atlikti taršos šaltinių išmetamų į aplinką teršalų ir teršalų aplinkos elementuose matavimus ir tyrimus, nurodytus leidimo priede.

6. Aplinkos apsaugos agentūra 2023 m. spalio 13 d. Bendrovės rezerviniai mobilieji katiliniai išdavė taršos leidimą Nr. TL-M.2-176/2023.

## **I SKYRIUS**

### **VEIKLOS TIKSLŲ IR UŽDAVINIŲ ĮGYVENDINIMAS**

Bendrovės veiklos tikslai – siekti pelno, efektyviai ir produktyviai vykdant bei vystant ūkinę – komercinę veiklą, racionaliai naudoti Bendrovės turtą bei kitus išteklius, siekti dirbti rentabiliai.

Bendrovės veiklos objektai – karšto vandens gamyba ir tiekimas, aprūpinant vartotojus centralizuotai teikiama šiluma, karštu vandeniu, tiekiamos šilumos energijos kokybės užtikrinimas pagal galiojančius norminius dokumentus ir jos tiekimo nepertraukiamumas, nuosavo nekilnojamo turto nuoma, vidaus šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūra.

Nuo 2020-12-01 bendrovė tiekia geriamąjį vandenį bei tvarko nuotekas Kazlų Rūdos mieste, Antanavo, Bebruliškės, Plutiškių, Kajackiškės, Ažuolų Būdos, Bagotosios ir Būdos (tik vandenį) kaimuose. Vykdo Kazlų Rūdos savivaldybės teritorijoje esančių 66 daugiabučių gyvenamųjų namų nuolatinę techninę priežiūrą (eksploatavimą) bei bendrojo naudojimo objektų administravimą, teikia daugiabučių gyvenamųjų namų aplinkos tvarkymo bei želdinių priežiūros paslaugas. Atlieka statybos darbus pagal rangos sutartis, nuomoja transporto priemones, mechanizmus bei vykdo kitą veiklą, kuri neprieštarauja galiojantiems teisės aktams ir atitinka įstatuose deklaruojamus veiklos tikslus.



## II SKYRIUS VEIKLOS REZULTATŲ VERTINIMO KRITERIJAI

### PIRMASIS SKIRSNIS KIEKYBINIAI VERTINIMO KRITERIJAI

#### *Darbuotojų skaičiaus pokyčiai 2022m. – 2023 m.*

Šilumos gamybos ir tiekimo, geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veikla yra nenutrūkstamas procesas, paslaugos teikiamos ištiesą parą. Todėl tokiose veiklose gali dirbti tik kvalifikuoti, atestuoti darbuotojai. Nelaimingų įvykių, avarių per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

Bendrovė skiria didelį dėmesį užtikrinant saugią darbo aplinką, aprūpina darbuotojus individualiomis darbo priemonėmis, darbo įrankiais. Tobulinant darbo laiko apskaitą, visose transporto priemonėse įdiegta transporto priemonių judėjimo fiksavimo sistema.

#### **Darbuotojų aktyvus skaičius 2021m. (su laikino pobūdžio darbuotojais )**

| <i>Verslo vienetai</i> | Sausis                             | Vasaris   | Kovas     | Balandis  | Gegužė    | Birželis  | Liepa     | Rugpjūtis | Rugsėjis  | Spalis    | Lapkritis | Gruodis   |
|------------------------|------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|                        | Šilumos ūkis                       |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
|                        | 26                                 | 26        | 26        | 26        | 21        | 21        | 21        | 20        | 21        | 21        | 21        | 21        |
|                        | Vandens tiekimas nuotekų tvarkymas |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
|                        | 19                                 | 19        | 19        | 18        | 18        | 18        | 18        | 18        | 18        | 19        | 19        | 20        |
|                        | Kita veikla                        |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
|                        | 20                                 | 21        | 20        | 20        | 31        | 34        | 33        | 34        | 32        | 33        | 23        | 22        |
|                        | Administracija                     |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
|                        | 11                                 | 10        | 11        | 13        | 11        | 11        | 11        | 13        | 11        | 9         | 10        | 11        |
| <b>Iš viso:</b>        | <b>76</b>                          | <b>76</b> | <b>76</b> | <b>77</b> | <b>81</b> | <b>84</b> | <b>83</b> | <b>85</b> | <b>82</b> | <b>82</b> | <b>73</b> | <b>74</b> |

2021 m. gruodžio 31 d. bendrovėje dirbo 71 darbuotojų. Vidutinis darbuotojų skaičius – 71.  
Per 2021 m. buvo priimta darbuotojų – 31, atleista – 36 darbuotojai.

#### **Darbuotojų aktyvus skaičius 2022m. (su laikino pobūdžio darbuotojais )**

| <i>Verslo vienetai</i> | Sausis                             | Vasaris   | Kovas     | Balandis  | Gegužė    | Birželis  | Liepa     | Rugpjūtis | Rugsėjis  | Spalis    | Lapkritis | Gruodis   |
|------------------------|------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|                        | Šilumos ūkis                       |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
|                        | 21                                 | 21        | 22        | 21        | 21        | 19        | 19        | 20        | 20        | 20        | 20        | 20        |
|                        | Vandens tiekimas nuotekų tvarkymas |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
|                        | 20                                 | 19        | 18        | 18        | 18        | 19        | 18        | 18        | 18        | 18        | 18        | 18        |
|                        | Kita veikla                        |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
|                        | 20                                 | 20        | 20        | 19        | 19        | 28        | 31        | 30        | 29        | 28        | 27        | 27        |
|                        | Administracija                     |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
|                        | 10                                 | 10        | 10        | 10        | 10        | 10        | 11        | 11        | 11        | 12        | 12        | 12        |
| <b>Iš viso:</b>        | <b>71</b>                          | <b>70</b> | <b>70</b> | <b>68</b> | <b>68</b> | <b>76</b> | <b>79</b> | <b>79</b> | <b>78</b> | <b>78</b> | <b>77</b> | <b>77</b> |

2022 m. gruodžio 31 d. bendrovėje dirbo 69 darbuotojai. Vidutinis darbuotojų skaičius – 74.  
Per 2022 m. buvo priimta darbuotojų – 25, atleista – 27 darbuotojai.

**Darbuotojų aktyvus skaičius 2023m. (su laikino pobūdžio darbuotojais )**

| <i>Verslo vienetai</i> | Sausis                             | Vasaris   | Kovas     | Balandis  | Gegužė    | Birželis  | Liepa     | Rugpjūtis | Rugsėjis  | Spalis    | Lapkritis | Gruodis   |
|------------------------|------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|                        | Šilumos ūkis                       |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
|                        | 20                                 | 20        | 20        | 20        | 20        | 20        | 20        | 20        | 20        | 20        | 20        | 19        |
|                        | Vandens tiekimas nuotekų tvarkymas |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
|                        | 17                                 | 17        | 16        | 16        | 17        | 16        | 18        | 18        | 17        | 17        | 18        | 18        |
|                        | Kita veikla                        |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
|                        | 20                                 | 21        | 19        | 17        | 28        | 25        | 25        | 28        | 28        | 29        | 30        | 20        |
|                        | Administracija                     |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
|                        | 12                                 | 13        | 13        | 13        | 13        | 13        | 13        | 12        | 13        | 13        | 13        | 13        |
| <b>Iš viso:</b>        | <b>69</b>                          | <b>71</b> | <b>68</b> | <b>66</b> | <b>78</b> | <b>74</b> | <b>76</b> | <b>78</b> | <b>78</b> | <b>79</b> | <b>81</b> | <b>70</b> |

2023 m. gruodžio 31 d. bendrovėje dirbo 70 darbuotojai. Vidutinis darbuotojų skaičius – 74.  
Per 2023 m. buvo priimta darbuotojų – 23, atleista – 22 darbuotojai.

***Darbo užmokesčio pokyčiai 2022m. – 2023m.***

2022 m. priskaičiuotas ir įtrauktas į sąnaudas darbo užmokestis – 1 029 174 Eur., (tame skaičiuje kompensacijos už nepanaudotas atostogas sudarė 8 322 Eur., išeitinės išmokos – 8997 Eur.)

2023 m. priskaičiuotas ir įtrauktas į sąnaudas darbo užmokestis – 1 145 371 Eur., (tame skaičiuje kompensacijos už nepanaudotas atostogas sudarė 11 233 Eur., išeitinės išmokos – 5 303 Eur.)

Darbo užmokesčio išaugimą lėmė minimalaus darbo užmokesčio didėjimas, didėjantis darbo užmokestis darbuotojams. Taip pat gamybos darbuotojų dirbamas laikas nakties valandomis, švenčių dienomis, viršvalandžiai. Padidėjusį darbo užmokestį taip pat įtakėjo, darbuotų vadavimas nedarbingumo bei kasmetinių atostogų metu bei papildomų darbo funkcijų atlikimas dėl neužpildytų darbo vietų (laisvi etatai) .

**ANTRASIS SKIRSNIS  
KOKYBINIAI VERTINIMO KRITERIJAI**

***Šilumos gamybos ir tiekimo veiklos apimtys, kainos ir rodikliai***

UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ pagal realizuojamos šilumos kiekį priskiria V šilumos tiekėjų grupei, kuri per metus realizuoja mažiau nei 25 tūkstančių MWh šilumos energijos per metus. Atitinkamai pagal gamtinių dujų kiekį kuro struktūroje Bendrovė priskiriama B pogrupiui. Šių įmonių šilumos gamybos struktūroje gamtinės dujos sudaro mažiau nei 50 proc.

Šilumos gamybai Kazlų Rūdos katilinėje 100 % naudojamas biokuras, avariniu atveju gali būti naudojamas žymėtas dyzelinis kuras, mažosiose katilinėse – granulės, bei elektrą naudojantys šilumos siurbliai. Siekiant mažinti elektros energijos suvartojimą, Kazlų Rūdos katilinėje sumontuota 30 kW galios jėgainė. Per metus pagaminta 24995 kWh. elektros energijos.

Bendrovė per 2023 m. sunaudojo 21,83 tūkst. m<sup>3</sup> šalto vandens karšto vandens ruošimui, o vartotojai karšto vandens deklaravo 20,53 tūkst. m<sup>3</sup>. Netektys dėl vartotojų nedeklaruoto karšto vandens kiekio 6 %. Nuo 2020 m. gruodžio 1 d. įmonė yra karšto vandens tiekėjas.

Daugiabučiuose namuose (Vytauto 57/59 ir 61) įrengtas karšto vandens ruošimo įrenginys, naudojantis atsinaujinančius energijos išteklius.



Nuosekli priežiūra reguliuojant, remontuojant tiek šilumos gamybos įrenginius, tiek perdavimo tinklus ataskaitiniu laikotarpiu leido bendrovei išlaikyti šilumos gamybos ir perdavimo lyginamuosius rodiklius.

### **Šilumos kainos dinamika**

Bendrovė vartotojams taiko Valstybinės energetikos reguliavimo tarybos 2023-04-14 nutarimu Nr. O3E - 418 „Dėl UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ šilumos kainos dedamųjų vienašališko nustatymo“ nustatytas šilumos kainos dedamąsias:

- ❖ Šilumos gamybos kainos pastovioji dedamoji - 3,57 ct/kW;
- ❖ Šilumos perdavimo kainos pastovioji dedamoji - 1,39 ct/kWh;
- ❖ Mažmeninio aptarnavimo kaina vartotojams už suvartotą šilumos kiekį - 0,25 ct/kWh.
- ❖ Papildoma dedamoji - 0,43ct/kWh, dėl šilumos kainoje įskaitytų ir faktiškai patirtų sąnaudų elektros energijos technologinėms reikmėms įsigyti neatitikties.

Papildoma dedamoji taikoma nuo 2023 m. birželio 1d. iki 2024 m. gegužės 31 d.

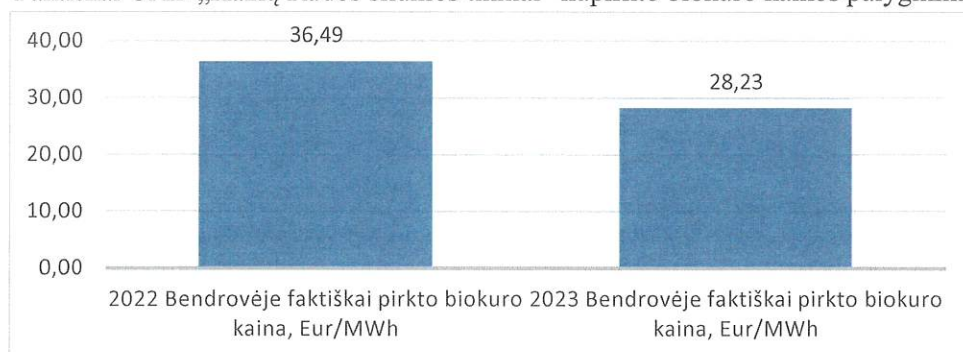
Vadovaujantis VERT nustatyta metodika, šilumos ir karšto vandens kainos vartotojams perskaičiuojamos kas mėnesį, atsižvelgiant į faktiškai pirktą biokuro kainas.

Vidutinė šilumos kaina Kazlų Rūdoje lyginant 2022 m. su 2023 m. padidėjo 9%. Tai lėmė taikoma papildoma dedamoji kainos struktūroje, praeito laikotarpio sąnaudų susigrąžinimui.

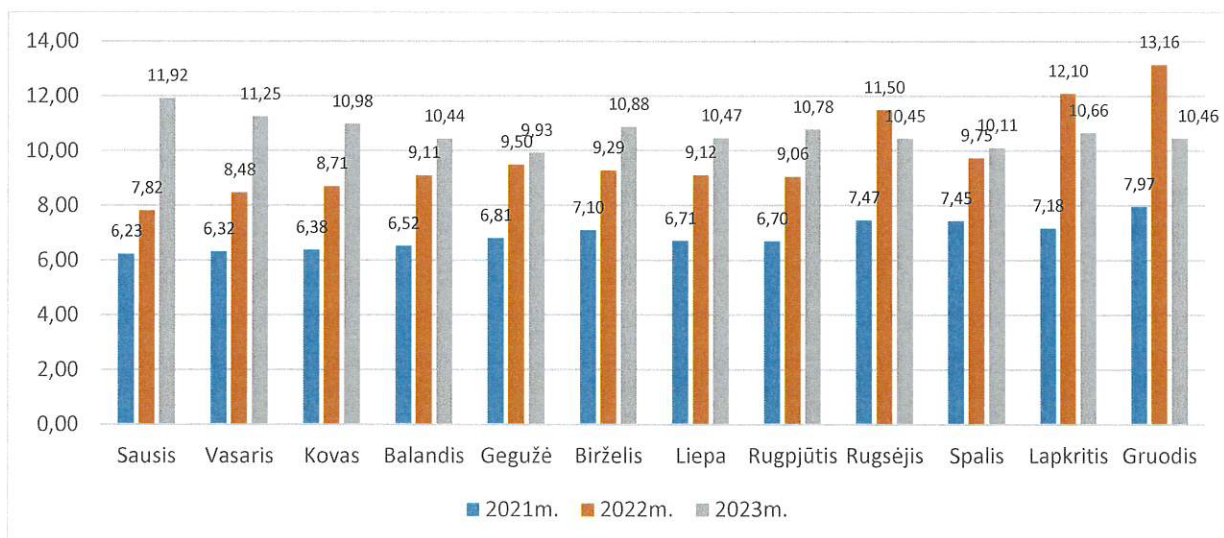
Sąskaitos už šildymą dydis priklauso nuo šilumos kainos, kuri kiekvieną mėnesį tvirtinama VERT ir keičiasi priklausomai nuo šilumai gaminti naudojamų išteklių kainos rinkoje.

Remiantis tarptautinės biokuro biržos „Baltpool“ duomenimis, per metus biokuro kaina Lietuvoje mažėjo apie 20 proc.

Faktiškai UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ nupirktą biokuro kainos palyginimas 2022-2023 m.



Bendrovės šilumos kainos dinamika 2020 m. - 2023 m. ct/kWh, be PVM

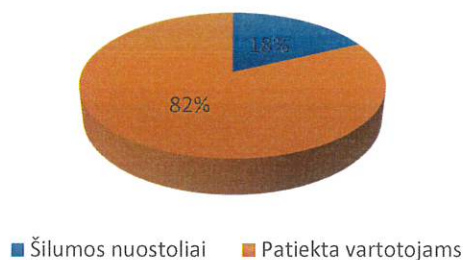


Bendrovė šildo 116533 m<sup>2</sup> plotą, aptarnauja 1415 vartotojus. Pagrindinė veikla labai priklauso nuo klimatinės oro sąlygų, kas įtakoja pagaminamos ir tiekiamos šilumos kieki, o nuo jo priklauso Bendrovės pajamos.

Informacija apie šilumos gamybą ir tiekimą (palyginimui pateikti 2021 – 2023 m. duomenys) pateikta lentelėje:

|                      | Mato vnt. | 2023 m. | 2022 m. | 2021 m. |
|----------------------|-----------|---------|---------|---------|
| Pagaminta            | MWh       | 16968   | 18185   | 20060   |
| Šilumos nuostoliai   | MWh       | 3162    | 3415    | 3290    |
| Patiekta vartotojams | MWh       | 13806   | 14770   | 16770   |
| Iš to skaičiaus:     |           |         |         |         |
| gyventojai           | MWh       | 9973    | 10495   | 11797   |
| įmonės               | MWh       | 3833    | 4275    | 4973    |

2023 m. realizuotas šilumos kiekis ir nuostoliai tinkluose



Šilumos gamyba buvo vykdoma Kazlų Rūdos katilinėje ir 14-oje mažųjų katilinių. Šilumos perdavimo vamzdynuose techniniai nuostoliai sudarė 18,6 %

#### Informacija apie Bendrovės eksploatuojamose katilinėse pagamintą šilumos kiekį MWh

| Gamybos objektas             | Naudojama kuro rūšis    | Pagaminta šilumos energijos, MWh |
|------------------------------|-------------------------|----------------------------------|
| Kazlų Rūdos katilinė         | biokuras; skystas kuras | 13730                            |
| Mobili ( rezervinė) katilinė | biokuras                | 2431                             |
| 14 mažųjų katilinių          | Granules, elektra       | 807                              |
| VISO:                        |                         | <b>16968</b>                     |

#### Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo pajėgumai, kiekiai ir rodikliai

Bendrovė aprūpina geriamuoju vandeniu Kazlų Rūdos miestą, Antanavo, Bebruliškės, Plutiškių, Kajackiškės, Ažuolų Būdos, Bagotosios ir Būdos gyvenvietes.

2021–2023 m. UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ išgauto, realizuoto vandens kiekiai (tūkstančiais kubinių metrų):

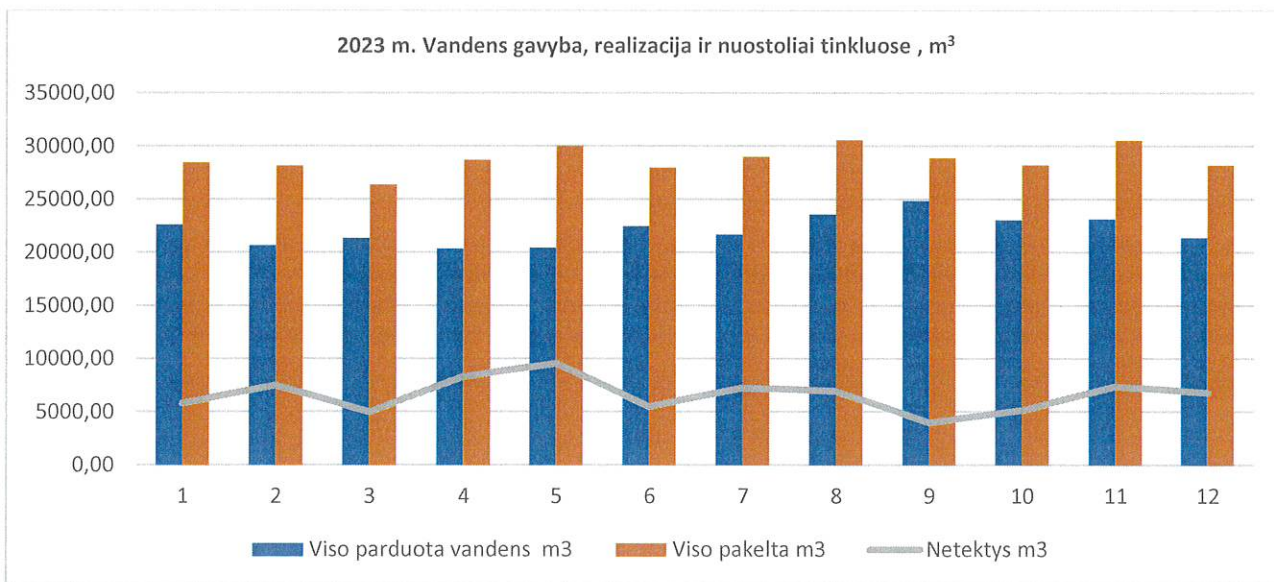
#### Vandens gavyba ir pardavimai

| Metai   | Vandens gavyba        | Realizuotas vanduo    | Neapskaitytas vandens kiekis | Tame skaičiuje Saviem poreikiam | Netektys % |
|---------|-----------------------|-----------------------|------------------------------|---------------------------------|------------|
|         | tūkst. m <sup>3</sup> | tūkst. m <sup>3</sup> | tūkst. m <sup>3</sup>        | tūkst. m <sup>3</sup>           |            |
| 2021 m. | 331.7                 | 263.3                 | 57.3                         | 11,1                            | 17.3%      |
| 2022 m. | 324.1                 | 268.1                 | 56.0                         | 12,6                            | 17.3%      |
| 2023 m. | 345,0                 | 265,8                 | 79,0                         | 8,2                             | 22,9%      |



Geriamojo vandens realizacija pagal vartotojus

| Metai   | Realizuota geriamojo vandens<br>abonentams(jmonės) tūkst. m <sup>3</sup> | Realizuota geriamojo vandens<br>vartotojams(gyventojams) tūkst. m <sup>3</sup> |
|---------|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| 2021 m. | 134.6                                                                    | 128.7                                                                          |
| 2022 m. | 134.6                                                                    | 133.5                                                                          |
| 2023 m. | 125.6                                                                    | 140.2                                                                          |



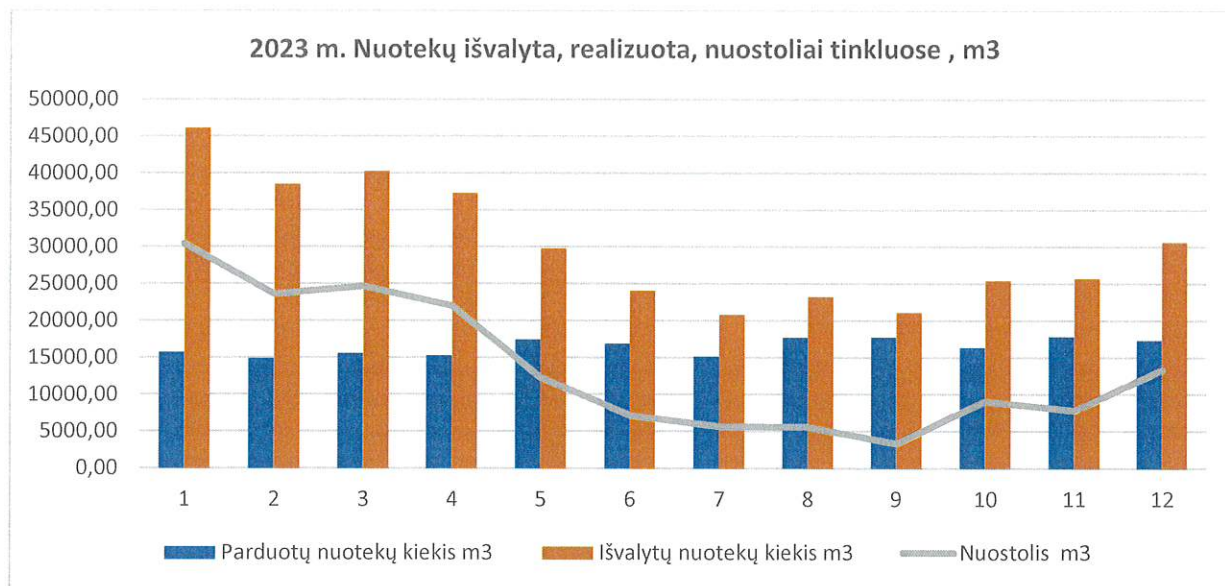
Viena didesnių problemų yra avarijos vandens tiekimo trasose. Įvykus vandentiekio vamzdyno trūkimui, netenkama tam tikro vandens kiekio, patiriami nuostoliai tiek kiekyne, tiek finansine išraiška. Dėl susidėvėjusio pasenusio vamzdyno. Tiekiamas tik požeminis vanduo, kurio ištekliai gerokai viršija poreikius. Vandens išgavimo projektinis pajėgumas 1997 tūkst. m<sup>3</sup> per metus. 2023 metais išgauta 345 tūkst. m<sup>3</sup> geriamojo vandens iš kurių parduota 265,8 tūkst. m<sup>3</sup>. Lyginant su 2022 metais realizuoto geriamojo vandens kiekis sumažėjo 2,3 tūkst. m<sup>3</sup>.

Neapskaitytas vandens kiekis nuo išgauto vandens kiekio 2023 metais sudarė 22,9 proc., o 2022 metais siekė 17,3proc. Vertinant 2023 ir 2022 metų vandens netektis, matome, kad 2023 metais yra 5,6 proc. Vandens nuostolių didėjimas vandens tiekimo tinkluose.

**2021–2023 m. UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ surinktų, realizuotų nuotekų tvarkymo paslaugų kiekiai (tūkstančiais kubinių metrų):**

Nuotekų surinkimas ir realizacija

| Metai   | Nuotekų<br>surinkimas | Realizuotos<br>nuotekos | Neapskaitytas<br>nuotekų kiekis | Netektys % |
|---------|-----------------------|-------------------------|---------------------------------|------------|
|         | tūkst. m <sup>3</sup> | tūkst. m <sup>3</sup>   | tūkst. m <sup>3</sup>           |            |
| 2021 m. | 325.8                 | 178.1                   | 147.7                           | 54.7%      |
| 2022 m. | 369.1                 | 187.2                   | 181.9                           | 50.7%      |
| 2023 m. | 363.1                 | 198.1                   | 165.0                           | 45.4%      |



Surenkamos nuotekos valomos 5 nuotekų valyklose, esančiose Kazlų Rūdos mieste, Antanavo, Bebruliškės, Plutiškių, Ažuolų Būdų gyvenvietėse.

2023 metais išvalytų nuotekų kiekis 363,16 tūkst. m<sup>3</sup> (iš jų atvežtos asenizacine transporto priemone 14,18 tūkst. m<sup>3</sup> ) realizuotas (apmokėtas) nuotekų kiekis 198,13 tūkst. m<sup>3</sup>. Lyginant su 2022 metais realizuotas nuotekų kiekis padidėjo 10,9 tūkst. m<sup>3</sup>.

2023 metais nuotekų netektys siekė 45,4 proc. t.y. 5,3 proc. mažiau nei 2022 m. Pastebėtos tendencijos, kad infiltracija priklauso ir didėja nuo kritulių kiekio, ypač liūčių metu. Tuomet lietaus vanduo patenka į nuotekų tinklus per gatvėse ar kitose vietose įrengtų nuotekų šulinių liukus. Anksčiau paklotų nuotekų tinklų kokybė, kaip ir vandentiekio tinklų, nėra patenkinama. Dauguma vamzdinių yra keramikiniai ar gelžbetoniniai, kurie greitai lūžta, pakloti nekokybiškai, nėra visiškai sandarūs, kaimuose esančio nuotekų tinklų amžius siekia 30 - 50 metų. Dėl vamzdžių įlūžimų, įtrūkimų, nelanksčių sandūrų bendrovė patiria nuostolius.

### ***Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo kainų dinamika***

Valstybinė energetikos reguliavimo taryba 2022-12-01 nutarimu Nr.O3E-1652 nustatė UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ perskaičiuotas geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainas. Paslaugų kainos buvo perskaičiuotos dėl padidėjusių elektros energijos sąnaudų. Naujai patvirtintos kainos pradedamos taikyti nuo 2023-01-01.

Nauja geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų bazinė kaina nustatyta Valstybinės reguliavimo tarybos 2023 m. gruodžio 21 d. nutarimu Nr. O3E-1880. Kaina įsigalioja nuo 2024 m. vasario 1 d.

| Eil. Nr. | Rodiklis                                                                                           | Galiojanti perskaičiuota bazinė kaina | Nuo 2024-02-01 taikoma kaina | Pokytis, proc. |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------|----------------|
| 1.       | <i>Vidutinės geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kainos, Eur/m<sup>3</sup>:</i> | <b>3,3</b>                            | <b>3,64</b>                  | <b>10,3</b>    |
| 1.1.     | <i>Geriamojo vandens tiekimo</i>                                                                   | 1,19                                  | 1,04                         | -12,6          |
| 1.2.     | <i>Nuotekų tvarkymo:</i>                                                                           | 2,11                                  | 2,6                          | 23,2           |
| 1.2.1.   | <i>nuotekų surinkimo</i>                                                                           | 0,73                                  | 1,26                         | 72,6           |
| 1.2.2.   | <i>nuotekų valymo</i>                                                                              | 1,15                                  | 0,93                         | -19,1          |
| 1.2.3.   | <i>nuotekų dumblo tvarkymo</i>                                                                     | 0,23                                  | 0,41                         | 78,3           |



### ***Daugiabučių administravimas ir techninė priežiūra***

Ataskaitiniais metais bendrovė administravo 69 daugiabučius namus. Iki 2023 metų bendrovė administravo 66 daugiabučius namus. 2023 metais Kazlų Rūdos savivaldybės administracija perdavė administruoti dar du namus Kazlų Rūdoje ir vieną namą Antanave. Bendrovė 2023 metais administruojamuose daugiabučiuose atliko remonto ir statybos darbų iš namų kaupiamųjų lėšų už 37 tūkstančius eurų.

Per 2023 metus namų administratoriaus buvo pravesta 35 susirinkimai, siekiant butų savininkus skatinti atnaujinti modernizuoti namus pagal APVA daugiabučių namų modernizavimo programą. 2023 metais buvo parengti investiciniai planai Kazlų Rūdoje atnaujinti modernizuoti 8 daugiabučius namus. Pagal daugiabučių atnaujinimo modernizavimo programą APVA skyrė 7,9 mln. EUR aštuonių Kazlų Rūdos mieste daugiabučių namų atnaujinimui modernizavimui, kuriuose viso yra 306 butai ir kitos patalpos. Per APVA gauta 40% Valstybės parama sudaro 3,2 mln. EUR, likusi 4,7 mln. Eur suma butų savininkams bus finansuojama iš INVEGA ilgalaikių 20 metų lengvatinių paskolų su fiksuotomis 3% metinėmis palūkanomis. Valstybės paramos APVA lėšomis per CPO buvo nupirkti 7 namų renovacijos TDP techninių darbo projektų rengimo darbai ir TDP projektų ekspertizės. Metų IV ketvirtyje buvo pradėti 7 daugiabučių namų TDP projektavimo darbai. Vieno daugiabučio namo investicinis planas buvo tikslinamas ir koreguojamas pagal 2023 m. modernizavimo kainas. Atnaujinus modernizavus 8 daugiabučius gyvenamus namus bus pasiekta B pastato energinio naudingumo klasė.

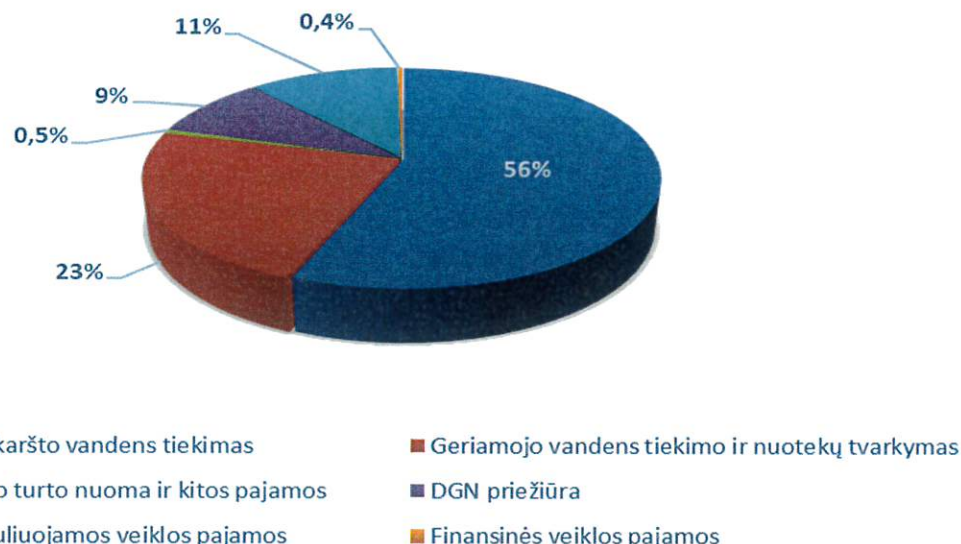
### **TREČIASIS SKIRSNIS LYGINAMOJI ANALIZĖ**

#### **Pajamos**

2023m. bendrovės pajamos – 2 833 217 Eur. 2022 m. - 2 636 271 Eur.,

| <b>Bendrovės pajamos, Eur.</b>               | <b>2022m.</b>           | <b>2023m.</b>           | <b>Pokytis%</b>     |
|----------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------------|
| <b>Nr.14. pardavimo pajamos</b>              | <b>2 612 636</b>        | <b>2 811 049</b>        | <b>7.6</b>          |
| <i><b>VERT reguliuojama veikla</b></i>       | <i><b>2 000 535</b></i> | <i><b>2 229 643</b></i> | <i><b>11.45</b></i> |
| – šildymas ir karšto vandens tiekimas        | 1 528 821               | 1 581 834               | 3.5                 |
| - geriamojo vandens tiekimas                 | 471 714                 | 647 809                 | 37.4                |
| <i><b>Kita nereguliuojama veikla</b></i>     | <i><b>612 101</b></i>   | <i><b>581 406</b></i>   | <i><b>-5</b></i>    |
| - šildymo ir k.v.. sistemų priežiūra         | 49 525                  | 53 000                  | 7.0                 |
| -karšto vandens apskaitos prietaisų mokestis | 12 888                  | 13 753                  | 6.7                 |
| -šalto vandens apskaitos prietaisų mokestis  | 23 175                  | 23 534                  | 1.5                 |
| - kitos nepaminėtos pajamos                  | 273 891                 | 232 365                 | -15.1               |
| -daugiabučių namų priežiūros pajamos         | 252 622                 | 258 754                 | 2.4                 |
| <b>Nr.15. kitos veiklos pajamos:</b>         | <b>11 140</b>           | <b>13 009</b>           | <b>16.8</b>         |
| - nekilnojamojo turto nuoma                  | 11 906                  | 13 009                  |                     |
| - kitos nepaminėtos pajamos                  | (766)                   |                         |                     |
| <b>Nr. 16. finansinės veiklos pajamos</b>    | <b>12 495</b>           | <b>9 159</b>            | <b>-27</b>          |
| <b>(delspinigiai ir kitos pajamos)</b>       |                         |                         |                     |

UAB "Kazlų Rūdos šilumos tinklai" 2023 m. pajamų struktūra, %



#### UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ 2023 m. procentinis pajamų pasiskirstymas veiklomis

Didžiausią dalį pajamų sudarė surinktos pajamos už šildymą ir karšto vandens ruošimą – daugiau kaip 56%. Pajamos už šildymą 2023 m. palyginti su 2022 m. padidėjo 53 tūkst. Eur. 23% įmonės visų pajamų sudarė geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo pajamos, 9 % daugiabučių gyvenamųjų namų priežiūros pajamos, finansinės veiklos mažiau kaip 1%.

Lyginant įmonės veikloje surinktas pajamas 2023 m. su 2022 m., pagrindinės veiklos pajamos (reguliuojama šilumos veikla) išaugo 11.45%. Pagrindinė šilumos kainų augimo priežastis buvo perskaičiuota šilumos ir karšto vandens kaina, įvertinant papildomą dedamąją dėl faktiškai patirtų sąnaudų kuriai neatitikties.

Vandentvarkos pajamos 2023 m. lyginant su 2022 m. išaugo 37,4%. Pajamų iš reguliuojamos vandentvarkos veiklos didėjimą taip pat lėmė perskaičiuota kaina, kurioje įvertintas elektros kainų pokytis.

#### Sąnaudos

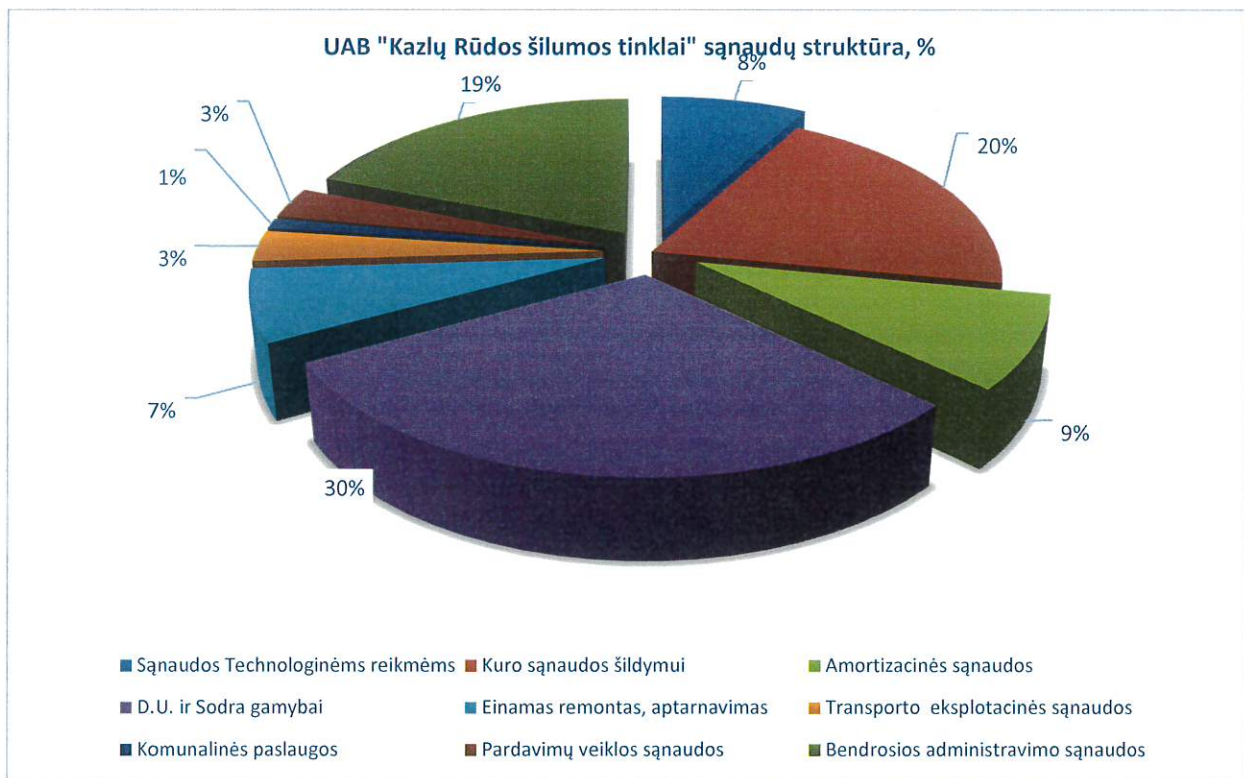
Bendrovė per 2023 m. patyrė sąnaudų 2 675 657 Eur. 2022m. patyrė sąnaudų –2 968 241 Eur.

#### Veiklos sąnaudos, Eur.

|                                                             | 2022m.    | 2023m.    | Pokytis% |
|-------------------------------------------------------------|-----------|-----------|----------|
| PARDUOTŲ PREKIŲ (PASLAUGŲ) SAVIKAI                          |           |           |          |
| Technologinėms reikmėms                                     | 399 131   | 208 797   | -48      |
| Kuro sąnaudos šildymui                                      | 663 236   | 535 524   | -19      |
| Amortizaciniai                                              | 268 076   | 257 633   | -4       |
| D.U. ir Sodra gamybai                                       | 787 283   | 804 300   | 2        |
| Einamas remontas, aptarnavimas                              | 199 390   | 175 069   | -12      |
| Transporto priemonių sąnaudos                               | 96 997    | 87 197    | -10      |
| Komunalinės paslaugos bei vidutinės temperatūros nustatymas | 25 688    | 17 953    | -30      |
| Viso parduotų prekių (paslaugų) savikaina                   | 2 439 801 | 2 086 473 |          |



|                                                     |          |         |     |
|-----------------------------------------------------|----------|---------|-----|
| PARDAVIMŲ                                           |          |         |     |
| D.U. ir Sodra mažmeniniam aptarnavimui              | 38 971   | 41 881  | 8   |
| Savo tinklapio bei klientų aptarnavimo sąnaudos     | 23 902   | 29 878  | 25  |
| Viso pardavimo veiklos sąnaudos                     | 62 873   | 71 858  |     |
| BENDROSIOS IR ADMINISTRACINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS      |          |         |     |
| Bendrosios sąnaudos gamybos                         | 38 858   | 48 577  | 25  |
| Administracinės veiklos sąnaudos                    | 389 602  | 468 849 | 20  |
| Mokesčių sąnaudos                                   | 38158    | 43425   | 14  |
| Amortizaciniai                                      | 7232     | 7901    | 9   |
| D.U. ir Sodra administracijai                       | 238 862  | 323007  | 35  |
| Kitos administracinės sąnaudos                      | 90463    | 83796   | 7   |
| Einamasis remontas, aptarnavimas                    | 14 887   | 10720   | -28 |
| Viso bendrosios ir administracinės veiklos sąnaudos | 428 460  | 517426  |     |
| Iš viso:                                            | 2 931134 | 2675657 | -9  |



#### UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ 2023 m. procentinis sąnaudų paskirstymas

Per ataskaitinius metus didžiausią dalį sąnaudų sudarė darbo užmokesčio sąnaudos – 30%, kuro sąnaudos šildymui – 20%, ilgalaikio turto nusidėvėjimas – 9%. Technologinėms reikmėms sąnaudos sudarė 8% visų įmonės sąnaudų, tame sk. elektros, vandens technologinėms reikmėms ir vandens perparduoti sąnaudos. Einamasis remontas – 7%, bendrosios administracinės veiklos sąnaudos 19%. Pardavimų veiklos, tinklapio ir klientų aptarnavimo sąnaudos bei komunalinės paslaugos ir vidutinės temperatūros palaikymo sąnaudos sudarė 3% visų bendrovės veikloje patirtų sąnaudų. Transporto priežiūra– 3%.Komunalinės paslaugos 1%.

Kitos veiklos sąnaudos 2023 m. –5418 Eur., 2022 m. –1247 Eur., 2021m. – 5770 Eur.

**Kitos veiklos sąnaudos, Eur.**

|                                     | 2022m. | 2023m. |
|-------------------------------------|--------|--------|
| Amortizaciniai atskaitymai          | 4805   | 4805   |
| Žemės nuoma                         | 612    | 612    |
| Kitos nepamintėtos veiklos sąnaudos | -4171  |        |

**Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos**

Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos 2023 m. –68 394 Eur 2022 m. –35 647 Eur.,  
2021 m. – 21 624 Eur.,

**Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos, Eur.**

|                                                                | 2022 m. | 2023m. |
|----------------------------------------------------------------|---------|--------|
| Banko paslaugos                                                | 4359    | 1123   |
| Palūkanos kredito                                              | 26436   | 52295  |
| Kitos palūkanos                                                | 1809    | 1833   |
| Delspinigiai ir kitos sąnaudos nemažinančios<br>pelno mokesčio | 3 043   | 13143  |

Bendrovės 2023 m. pelnas (prieš apmokestinimą) 86 430 Eur., 2022 m. nuostolis  
331 757 Eur., 2021 m. patyrė 95 341 Eur. nuostolį,

**2023 m. pelno (nuostolio) paskirstymo projektas**

|                                                                                                                 | 2023 m.       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| <b>Ankstesniųjų finansinių metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje</b> | 365 802       |
| <b>Grynasis ataskaitinių finansinių metų rezultatas - pelnas (nuostolis)</b>                                    | <b>81 927</b> |
| Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)                    | -             |
| Pervedimai iš rezervų                                                                                           | -             |
| Akcininkų įnašai bendrovės nuostoliams padengti                                                                 | -             |
| Paskirstytinas pelnas (nuostoliai) iš viso                                                                      | 447 729       |
| Pelno dalis, paskirta į privalomąjį rezervą                                                                     | 18 319        |
| Pelno dalis, paskirta į rezervą savoms akcijoms įsigyti                                                         | -             |
| Pelno dalis, paskirta į kitus rezervus ( skirta tantjemoms 2021 08 05 Nr. AT-481)                               | -             |
| Pelno dalis, paskirta dividendams išmokėti                                                                      | -             |



|                                                                                                                                      |         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| Pelno dalis, paskirta metinėms išmokoms (tantjemoms) valdybos ir stebėtojų tarybos nariams, darbuotojų premijoms ir kitiems tikslams |         |
| Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje, perkeliama į kitus finansinius metus.                   | 429 410 |

## **KETVIRTASIS SKIRSNIS VEIKLOS REZULTATAI**

Bendrovė 2023 m. metus baigė pelningai. Bendrovės veiklos rezultatui įtakos turėjo paslaugų kainų padidėjimas. Perskaičiuotos šilumos ir karšto vandens kainos taikomos nuo 2023 birželio 1d. Dėl šilumos kainoje įskaitytų ir faktiškai patirtų sąnaudų kurui neatitikties šilumos kaina padidinta papildoma dedamąja 0,43 ct/kWh.

Nuo 2023-01-01 taikoma nauja geriamojo vandens ir nuotekų tvarkymo kaina, perskaičiuota dėl elektros energijos kainų pokyčio. Kainų augimas leido susigražinti 2022 m. patirtas sąnaudas.

Bendrovės tikslas - siekti, kad rizika duotų kuo mažiausius materialinius, finansinius nuostolius, užtikrintų paslaugų teikimo kokybę ir efektyvumą. Pasirenkant sprendimus įmonės veikloje dažnu atveju juos reikia derinti su savivaldybe. Bendrovės sprendimai yra susiję su ekonominiu nestabilumu. Paslaugų, statybos, remonto darbų ir kitokio pobūdžio kaip energetinių išteklių kainų kitimas, rinkos kaita, didina rizikos pavojų. Dėl šių veiksmų bendrovė negali tiksliai nustatyti teikiamų paslaugų paklausos kiekio, investicijų išlaidų tikslingumo. Nemažą įtaką veiklos efektyvumui, turi savalaikis paslaugų kainų nustatymas. Jeigu sąnaudos didėja greičiau nei nustatytos kainos, bendrovė patiria nuostolį. Įvertinus ankstesnius mokestinius laikotarpius bei sukauptą pelną, bendrovė išlieka pelninga.

## **KITA INFORMACIJA PROGNOZĖS ATEINANTIEMS METAMS**

UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ siekia išlikti vienintele šilumos tiekėja Kazlų Rūdos savivaldybėje ir mažiausiomis sąnaudomis užtikrinti saugų ir patikimą šilumos ir karšto vandens tiekimą vartotojams ir plėtoti veiklą komunalinių paslaugų srityse. Patikimai tiekti kokybišką vandenį vartotojams, surinkti, išvalyti nuotekas ir taip gerinti savivaldybės ekologinę būklę. 2024 m. sumontuoti ir paleisti vandens gerinimo įrenginiai Bebruliškės k. vandenvietėje, planuojama sumontuoti vandens gerinimo įrenginiai Būdos k. ir Ažuolų Būdos k. vandenvietėse, rengiamas investicinis projektas „Vandens tiekimo įrenginių ir nuotekų valymo sistemų plėtra Kazlų Rūdos savivaldybėje“. Numatyta sumažinti nuotekų komposto kiekį ir išlaidas jo kompostavimui, bei panaudojimui, įdiegiant „Ydro process“ technologiją į Kazlų Rūdos nuotekų valymo įrenginius.

Ypatingą dėmesį skirti atsiskaitymų kontrolei ir skolų išieškojimui. Pradėtas vykdyti SMS žinučių sistemingas išsiuntimas su priminimais apie pradelstus mokėjimus.

2024 metų pirmame ketvirtyje atsisakyta popierinių sąskaitų, su galimybe vartotojams gauti popierines sąskaitas įmonėje, bei gauti kliento korteles su mokėtojo ir BAR kodais.

2024 metais ŠT sektoriuje planuojama šilumos siurblių įrengimas karštam vandeniui ruošti vasaros metu S. Daukanto g. namams, bei parengiamieji juridiniai ir projektiniai darbai 3 MW katilo kapitaliniam remontui.

Siekiame Efektyviai naudoti materialinius, techninius, žmogiškuosius ir finansinius resursus, užtikrinti bendrovės teikiamų paslaugų kokybę, optimaliai išnaudoti turimą infrastruktūrą, vykdyti abipusius įsipareigojimus su Kazlų Rūdos savivaldybe, didinti bendrovės pajamas ir darbo našumą.



Nuo 2024 m. vasario 1 d. Bendrovė pradeda taikyti naują bazinę geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo kainą.

Ruošiamas projektas dėl šilumos ir karšto vandens kainos pajamų bazinio lygio nustatymo VERT. Projektas turėtų būti parengtas ir suderintas iki 2024 metų pabaigos.

Direktorė



Dijana Mickevičienė

UAB "Kazlų Rūdos šilumos tinklai" 166092559

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

S.Daukanto g. 19-2B, Kazlų Rūda, Lietuva

(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

(teisinis statusas, jei įmonė likviduojama, reorganizuojama ar yra bankrutavusi)

2023 m. gruodžio mėn. 31 d.  
BALANSAS

2024 m.kovo 29 d. Nr. V-13

(ataskaitos sudarymo data, Nr.)

2023-01-01 2023-12-31

(ataskaitinis laikotarpis)

Eur.

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

| Eil. Nr. | Straipsniai                                                         | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|----------|---------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------|----------------------------------|
|          | TURTAS                                                              |              |                          |                                  |
| A.       | ILGALAIKIS TURTAS                                                   |              | 6151348                  | 9483739                          |
| 1.       | NEMATERIALUSIS TURTAS                                               | 1            | 4017                     | 9348                             |
| 1.1.     | Plėtros darbai                                                      |              |                          |                                  |
| 1.2.     | Prestižas                                                           |              |                          |                                  |
| 1.3.     | Programinė įranga                                                   |              | 3906                     | 5459                             |
| 1.4.     | Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės |              | 111                      | 3889                             |
| 1.5.     | Kitas nematerialusis turtas                                         |              |                          |                                  |
| 1.6.     | Sumokėti avansai                                                    |              |                          |                                  |
| 2.       | MATERIALUSIS TURTAS                                                 | 2            | 6141273                  | 9468333                          |
| 2.1.     | Žemė                                                                |              |                          |                                  |
| 2.2.     | Pastatai ir statiniai                                               |              | 4629031                  | 7905763                          |
| 2.3.     | Mašinos ir įranga                                                   |              | 1297863                  | 1389463                          |
| 2.4.     | Transporto priemonės                                                |              | 181609                   | 147629                           |
| 2.5.     | Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai                             |              | 26328                    | 25478                            |
| 2.6.     | Investicinis turtas                                                 |              | -                        | -                                |
| 2.6.1.   | Žemė                                                                |              |                          |                                  |
| 2.6.2.   | Pastatai                                                            |              |                          |                                  |
| 2.7.     | Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos)     |              | 6442                     |                                  |
| 3.       | FINANSINIS TURTAS                                                   | 3            | 6058                     | 6058                             |
| 3.1.     | Įmonių grupės įmonių akcijos                                        |              |                          |                                  |
| 3.2.     | Paskolos įmonių grupės įmonėms                                      |              |                          |                                  |
| 3.3.     | Iš įmonių grupės įmonių gautinos sumos                              |              |                          |                                  |
| 3.4.     | Asocijuotųjų įmonių akcijos                                         |              |                          |                                  |
| 3.5.     | Paskolos asocijuotosioms įmonėms                                    |              |                          |                                  |
| 3.6.     | Iš asocijuotųjų įmonių gautinos sumos                               |              |                          |                                  |
| 3.7.     | Ilgalaikės investicijos                                             |              |                          |                                  |
| 3.8.     | Po vieno metų gautinos sumos                                        |              |                          |                                  |
| 3.9.     | Kitas finansinis turtas                                             |              | 6058                     | 6058                             |
| 4.       | KITAS ILGALAIKIS TURTAS                                             | 4            | -                        | -                                |
| 4.1.     | Atidėtojo pelno mokesčio turtas                                     |              |                          |                                  |
| 4.2.     | Biologinis turtas                                                   |              |                          |                                  |
| 4.3.     | Kitas turtas                                                        |              |                          |                                  |

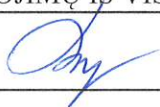
|      |                                                                        |    |         |          |
|------|------------------------------------------------------------------------|----|---------|----------|
| B.   | TRUMPALAIKIS TURTAS                                                    | 5  | 889655  | 1038008  |
| 1.   | ATSARGOS                                                               |    | 104293  | 154408   |
| 1.1. | Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės                           |    | 78807   | 124607   |
| 1.2. | Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai                                  |    |         |          |
| 1.3. | Produkcija                                                             |    |         |          |
| 1.4. | Pirktos prekės, skirtos perparduoti                                    |    | 2950    | 4050     |
| 1.5. | Biologinis turtas                                                      |    |         |          |
| 1.6. | Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti                       |    | 4098    | 4098     |
| 1.7. | Sumokėti avansai                                                       |    | 18438   | 21653    |
| 2.   | PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS                                        | 6  | 468466  | 593157   |
| 2.1. | Pirkėjų skolos                                                         |    | 450202  | 573415   |
| 2.2. | Įmonių grupės įmonių skolos                                            |    |         |          |
| 2.3. | Asocijuotųjų įmonių skolos                                             |    |         |          |
| 2.4. | Kitos gautinos sumos                                                   |    | 18264   | 19742    |
| 3.   | TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS                                              |    | -       | -        |
| 3.1. | Įmonių grupės įmonių akcijos                                           |    |         |          |
| 3.2. | Kitos investicijos                                                     |    |         |          |
| 4.   | PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI                                         | 7  | 316896  | 290443   |
| C.   | ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS                   | 8  | 5259    | 5193     |
|      | TURTO IŠ VISO                                                          |    | 7046262 | 10526940 |
|      | NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI                                  |    |         |          |
| D.   | NUOSAVAS KAPITALAS                                                     |    | 2051717 | 1786597  |
| 1.   | KAPITALAS                                                              | 9  | 1474824 | 1291631  |
| 1.1. | Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas                   |    | 1474824 | 1291631  |
| 1.2. | Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)                                |    |         |          |
| 1.3. | Savos akcijos, pajai (-)                                               |    |         |          |
| 2.   | AKCIJŲ PRIEDAI                                                         |    |         |          |
| 3.   | PERKAINOJIMO REZERVAS                                                  |    |         |          |
| 4.   | REZERVAI                                                               | 10 | 129164  | 96167    |
| 4.1. | Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas             |    | 129164  | 96167    |
| 4.2. | Savoms akcijoms įsigyti                                                |    |         |          |
| 4.3. | Kiti rezervai                                                          |    |         |          |
| 5.   | NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)                                   |    | 447729  | 398799   |
| 5.1. | Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)                                  |    | 81927   | (331757) |
| 5.2. | Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)                                    |    | 365802  | 730556   |
| E.   | DOTACIJOS, SUBSIDIJOS                                                  | 11 | 3517915 | 6930861  |
| F.   | ATIDĖJINIAI                                                            |    | -       | -        |
| 1.   | Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai                          |    |         |          |
| 2.   | Mokesčių atidėjiniai                                                   |    |         | -        |
| 3.   | Kiti atidėjiniai                                                       |    |         |          |
| G.   | MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI                                |    | 1476630 | 1809482  |
| 1.   | PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI      | 12 | 773413  | 851252   |
| 1.1. | Skoliniai įsipareigojimai                                              |    | 62463   | 80323    |
| 1.2. | Skolos kredito įstaigoms                                               |    | 710950  | 770929   |
| 1.3. | Gauti avansai                                                          |    |         |          |
| 1.4. | Skolos tiekėjams                                                       |    |         |          |
| 1.5. | Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos                              |    |         |          |
| 1.6. | Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos                                  |    |         |          |
| 1.7. | Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos                                |    |         |          |
| 1.8. | Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai                   |    |         |          |
| 2.   | PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI | 13 | 703217  | 958230   |
| 2.1. | Skoliniai įsipareigojimai                                              |    | 177381  | 140908   |
| 2.2. | Skolos kredito įstaigoms                                               |    | 4217    | 3401     |
| 2.3. | Gauti avansai                                                          |    | 11029   | 23061    |
| 2.4. | Skolos tiekėjams                                                       |    | 165913  | 381920   |



|       |                                                        |  |                |                 |
|-------|--------------------------------------------------------|--|----------------|-----------------|
| 2.5.  | Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos              |  |                |                 |
| 2.6.  | Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos                  |  |                |                 |
| 2.7.  | Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos                |  |                |                 |
| 2.8.  | Pelno mokesčio įsipareigojimai                         |  | 4503           |                 |
| 2.9.  | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai             |  | 134178         | 131379          |
| 2.10. | Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai |  | 205996         | 277561          |
| H.    | SUKAUPOTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS  |  |                |                 |
|       | NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO             |  | <b>7046262</b> | <b>10526940</b> |

Direktorė

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)



Dijana Mickevičienė

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiojo buhalterio (buhalterio)  
arba galinčio tvarkyti apskaitą kito  
asmens pareigų pavadinimas)



Viktorija Karpuvienė

(vardas ir pavardė)

UAB "Kazlų Rūdos šilumos tinklai", kodas 166092559

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

S.Daukanto g. 19-2B, Kazlų Rūda, Lietuva

(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

(teisinis statusas, jei įmonė likviduojama, reorganizuojama ar yra bankrutavusi)

(Tvirtinimo žyma)

**2023M. GRUODŽIO MĖN. 31 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA**

2024 m. kovo mėn. 29 d. Nr.V-13

(ataskaitos sudarymo data)

2023-01-01 - 2023-12-31

(ataskaitinis laikotarpis)

Eur.

(ataskaitos tikslumo lygis ir

| Eil.<br>Nr. | Straipsniai                                                                             | Pastabo<br>s Nr. | Ataskaitinis<br>laikotarpis | Praėjęs<br>ataskaitinis<br>laikotarpis |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------------------|----------------------------------------|
| 1.          | Pardavimo pajamos                                                                       | 14               | 2 811 049                   | 2 612 636                              |
| 2.          | Pardavimo savikaina                                                                     | 17               | -2 085 909                  | -2 439 801                             |
| 3.          | Biologinio turto tikrosios vertės pokytis                                               |                  | 0                           | 0                                      |
| 4.          | <b>BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>                                                    | 18               | <b>725 140</b>              | <b>172 835</b>                         |
| 5.          | Pardavimo sąnaudos                                                                      | 18.1             | -71 758                     | -62 873                                |
| 6.          | Bendrosios ir administracinės sąnaudos                                                  | 18.2             | -515 308                    | -428 460                               |
| 7.          | Kitos veiklos rezultatai                                                                | 15;19            | 7 591                       | 9 893                                  |
| 8.          | Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos |                  | 0                           | 0                                      |
| 9.          | Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos                                          |                  | 0                           | 0                                      |
| 10.         | Kitos palūkanų ir panašios pajamos                                                      | 16               | 9 159                       | 12 495                                 |
| 11.         | Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas                         |                  | 0                           | 0                                      |
| 12.         | Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos                                                     | 20               | -68 394                     | -35 647                                |
| 13.         | <b>PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ</b>                                          | 21               | <b>86 430</b>               | <b>-331 757</b>                        |
| 14.         | Pelno mokestis                                                                          |                  | -4 503                      | 0                                      |
| 15.         | <b>GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>                                                     |                  | <b>81 927</b>               | <b>-331 757</b>                        |

Pastaba. Biologinio turto tikrosios vertės pokyčio eilutėje tikrosios vertės sumažėjimas rodomas skliaustuose arba su minuso ženklu. Sąnaudos, t. y. grynąjį pelną mažinanti suma, įrašomos skliaustuose arba su minuso ženklu.

Direktorė

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Dijana Mickevičienė

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Viktorija Karpuvienė

(vardas ir pavardė)

UAB "Kazlų Rūdos šilumos tinklai" kodas 166092559

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

S.Daukanto g.19-2B, Kazlų Rūda, VĮ Registrų centras Marijampolės filialas

(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

(teisinis statusas, jei įmonė likviduojama, reorganizuojama ar yra bankrutavusi)

(Tvirtinimo žyma)

2023 m.gruodžio mėn. 31 d. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2024 m. kovo mėn. 29 d Nr. V-13  
(ataskaitos sudarymo data)

2023-01-01 - 2023 12 31

(ataskaitinis laikotarpis)

Eur.

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

|                                                                                   | Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas | Akcijų priedai | Savos akcijos (–) | Perkainojimo rezervas         |                  | Įstatymo numatyti rezervai                        |                         | Kiti rezervai | Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) | Iš viso |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|----------------|-------------------|-------------------------------|------------------|---------------------------------------------------|-------------------------|---------------|--------------------------------------|---------|
|                                                                                   |                                                |                |                   | Ilgalaikio materialiojo turto | Finansinio turto | Privalomasis arba atsargos (rezervinis) kapitalas | Savoms akcijoms įsigyti |               |                                      |         |
| 1. Likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje               | 1291631                                        |                |                   |                               |                  | 96167                                             |                         | 3000          | 727556                               | 2118354 |
| 2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas                                       |                                                |                |                   |                               |                  |                                                   |                         |               | -                                    | -       |
| 3. Esminių klaidų taisymo rezultatas                                              |                                                |                |                   |                               |                  |                                                   |                         |               | -                                    | -       |
| 4. Perskačiuotas likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje | 1291631                                        | -              | -                 | -                             | -                | 96167                                             | -                       | 3000          | 727556                               | 2118354 |



[illegible]

|                                                                                         | Apmokėtas<br>įstatinis arba<br>pagrindinis<br>kapitalas | Akcijų<br>priedai | Savos<br>akcijos (-) | Perkainojimo rezervas                 |                     | Įstatymo numatyti<br>rezervai                                          |                               | Kiti<br>rezervai | Nepaskirsty-<br>tasis pelnas<br>(nuostoliai) | Iš viso        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-------------------|----------------------|---------------------------------------|---------------------|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|------------------|----------------------------------------------|----------------|
|                                                                                         |                                                         |                   |                      | Ilgalaikio<br>materialio-<br>jo turto | Finansinio<br>turto | Privaloma-<br>sis arba<br>atsargos<br>(rezer-<br>vinis) kapi-<br>talas | Savoms<br>akcijoms<br>įsigyti |                  |                                              |                |
| 21. Pelnas (nuostolių) ataskaitoje<br>nepripažintas pelnas (nuostoliai)                 |                                                         |                   |                      |                                       |                     |                                                                        |                               |                  |                                              | -              |
| 22. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas<br>(nuostoliai)                              |                                                         |                   |                      |                                       |                     |                                                                        |                               |                  | 81927                                        | 81927          |
| 23. Dividendai                                                                          |                                                         |                   |                      |                                       |                     |                                                                        |                               |                  |                                              | -              |
| 24. Kitos išmokos                                                                       |                                                         |                   |                      |                                       |                     |                                                                        |                               |                  |                                              | -              |
| 25. Sudaryti rezervai                                                                   |                                                         |                   |                      |                                       |                     | 32997                                                                  |                               |                  | (32997)                                      | -              |
| 26. Panaudoti rezervai                                                                  |                                                         |                   |                      |                                       |                     |                                                                        |                               |                  |                                              | -              |
| 27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas)<br>arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas) |                                                         |                   |                      |                                       |                     |                                                                        |                               |                  |                                              | -              |
| 28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo<br>padidėjimas (sumažėjimas)              | 183193                                                  |                   |                      |                                       |                     |                                                                        |                               |                  |                                              | 183193         |
| 29. Įnašai nuostoliams padengti                                                         |                                                         |                   |                      |                                       |                     |                                                                        |                               |                  |                                              | -              |
| <b>30. Likutis ataskaitinio laikotarpio<br/>pabaigoje</b>                               | <b>1474824</b>                                          | <b>-</b>          | <b>-</b>             | <b>-</b>                              | <b>-</b>            | <b>129164</b>                                                          | <b>-</b>                      | <b>-</b>         | <b>447729</b>                                | <b>2051717</b> |

Direktorė

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)



(parašas)

Džiana Mickevičienė

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio  
tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)



(parašas)

Viktorija Karpuvienė

(vardas ir pavardė)

UAB "Kazlų Rūdos šilumos tinklai", kodas 166092559

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

S.Daukanto g. 19-2B, Kazlų Rūda, Lietuva

(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

(teisinis statusas, jei įmonė likviduojama, reorganizuojama ar yra bankrutavusi)

(Tvirtinimo žyma)

**2023 M. GRUODŽIO MĖN. 31 D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA**

2024 m. kovo mėn. 29 d. Nr. V-13

(ataskaitos sudarymo data)

2023-01-01 - 2023-12-31

(ataskaitinis laikotarpis)

Eur

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

| Eil. Nr.  | Straipsniai                                                                                 | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjus ataskaitinis laikotarpis |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| <b>1.</b> | <b>Pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>                                                   |              |                          |                                  |
| 1.1.      | Grynasis pelnas (nuostoliai)                                                                |              | 81927                    | (331757)                         |
| 1.2.      | Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos                                                      |              | 270339                   | 280113                           |
| 1.3.      | Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas           |              | (579)                    | (1818)                           |
| 1.4.      | Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas                                   |              | 44970                    | 23152                            |
| 1.5.      | Kitų nepiniginių sandorių rezultatų eliminavimas                                            |              | (6)                      | 726                              |
| 1.6.      | Iš įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)       |              | -                        | -                                |
| 1.7.      | Kitų po vieno metų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)                                   |              | -                        | -                                |
| 1.8.      | Atidėtojo pelno mokesčio turto sumažėjimas (padidėjimas)                                    |              | -                        | -                                |
| 1.9.      | Atsargų, išskyrus sumokėtus avansus, sumažėjimas (padidėjimas)                              |              | 46900                    | 43214                            |
| 1.10.     | Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)                                                   |              | 3215                     | (7195)                           |
| 1.11.     | Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas)                                                     |              | 123213                   | (131036)                         |
| 1.12.     | Įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių skolų sumažėjimas (padidėjimas)                 |              | -                        | -                                |
| 1.13.     | Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)                                                 |              | 1478                     | 673                              |
| 1.14.     | Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)                                          |              | -                        | -                                |
| 1.15.     | Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)                 |              | (66)                     | (936)                            |
| 1.16.     | Atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas)                                                        |              | -                        | -                                |
| 1.17.     | Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)                        |              | -                        | -                                |
| 1.18.     | Pagal vekselius ir čekius po vieno metų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)             |              | -                        | -                                |
| 1.19.     | Ilgalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas) |              | -                        | -                                |
| 1.20.     | Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)                      |              | (228039)                 | 113780                           |
| 1.21.     | Pagal vekselius ir čekius per vienus metus mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)          |              | -                        | -                                |



|           |                                                                                               |                 |                |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|
| 1.22.     | Trumpalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas) | -               | -              |
| 1.23.     | Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)                                       | 4503            | -              |
| 1.24.     | Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)                        | 2799            | 21813          |
| 1.25.     | Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)                                | (73540)         | 48356          |
| 1.26.     | Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)                   | -               | -              |
|           | <b>Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>                                            | <b>277114</b>   | <b>59085</b>   |
| <b>2.</b> | <b>Investicinės veiklos pinigų srautai</b>                                                    |                 |                |
| 2.1.      | Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas                                           | (250597)        | (71513)        |
| 2.2.      | Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas                                          | 1056            | 1818           |
| 2.3.      | Ilgalaikių investicijų įsigijimas                                                             | -               | -              |
| 2.4.      | Ilgalaikių investicijų perleidimas                                                            | -               | -              |
| 2.5.      | Paskolų suteikimas                                                                            | -               | -              |
| 2.6.      | Paskolų susigrąžinimas                                                                        | -               | -              |
| 2.7.      | Gauti dividendai, palūkanos                                                                   | -               | -              |
| 2.8.      | Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas                                          | -               | -              |
| 2.9.      | Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas                                          | -               | -              |
|           | <b>Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai</b>                                           | <b>(249541)</b> | <b>(69695)</b> |
| <b>3.</b> | <b>Finansinės veiklos pinigų srautai</b>                                                      |                 |                |
| 3.1.      | Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais                                                  | -               | -              |
| 3.1.1.    | Akcijų išleidimas                                                                             | -               | -              |
| 3.1.2.    | Savininkų įnašai nuostoliams padengti                                                         | -               | -              |
| 3.1.3.    | Savų akcijų supirkimas                                                                        | -               | -              |
| 3.1.4.    | Dividendų išmokėjimas                                                                         | -               | -              |
| 3.2.      | Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais                                       | (1120)          | 116723         |
| 3.2.1.    | Finansinių skolų padidėjimas                                                                  | 98038           | 212923         |
| 3.2.1.1.  | Paskolų gavimas                                                                               | 98038           | 212923         |
| 3.2.1.2.  | Obligacijų išleidimas                                                                         | -               | -              |
| 3.2.2.    | Finansinių skolų sumažėjimas                                                                  | (192717)        | (170264)       |
| 3.2.2.1.  | Paskolų grąžinimas                                                                            | (126063)        | (123332)       |
| 3.2.2.2.  | Obligacijų supirkimas                                                                         | -               | -              |
| 3.2.2.3.  | Sumokėtos palūkanos                                                                           | (53312)         | (25796)        |
| 3.2.2.4.  | Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai                                                         | (13341)         | (21136)        |
| 3.2.3.    | Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas                                                        | -               | -              |
| 3.2.4.    | Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas                                                        | -               | (7402)         |
| 3.2.5.    | Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas                                            | 93559           | 81466          |
| 3.2.6.    | Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas                                            | -               | -              |
|           | <b>Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai</b>                                             | <b>(1120)</b>   | <b>116723</b>  |
| <b>4.</b> | <b>Valiutų kursų pokyčio įtaka gryųjų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui</b>               |                 |                |
| <b>5.</b> | <b>Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)</b>                                       | <b>26453</b>    | <b>106113</b>  |
| <b>6.</b> | <b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje</b>                                   | <b>290443</b>   | <b>184330</b>  |
| <b>7.</b> | <b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje</b>                                   | <b>316896</b>   | <b>290443</b>  |

Direktorė  
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Dijana Mickevičienė  
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė  
(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Viktorija Karpuvienė  
(vardas ir pavardė)

# UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ „KAZLŲ RŪDOS ŠILUMOS TINKLAI“

Juridinių asmenų registras, VI Registrų centras Marijampolės filialas. Kodas 166092559, S. Daukanto g.  
19-2B, Kazlų Rūda

---

## 2023 m. FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2024m. kovo 29 d.  
Kazlų Rūda

### Bendroji aiškinamojo rašto dalis

Uždaroji akcinė bendrovė „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ (toliau tekste - Bendrovė) vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, įstatymais, teisės aktais ir Bendrovės įstatais. Bendrovė yra ribotos civilinės atsakomybės juridinis asmuo, turi savo sąskaitas bankuose, antspaudą, ir yra įsteigta 2000 m. lapkričio 20d. registracijos Nr.SPUAB-2000-47.

Bendrovės įstatinis kapitalas 2023-01-01 dienai yra 1291631 Eur, kurį sudaro 44539 vienetų paprastųjų vardinių 29,00 Eur nominalios vertės akcijų.

2023 m. kovo 9 d. Kazlų Rūdos savivaldybės tarybos sprendimu Dėl savivaldybės turto investavimo ir UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ įstatinio kapitalo didinimo Nr. TS-45, nutarta:

- perduoti UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ Kazlų Rūdos savivaldybei nuosavybės teise priklausančią šio sprendimo priede nurodytą turtą, kurio bendra nepriklausomo turto vertintojo nustatyta rinkos vertė – 183 200 Eur (vienas šimtas aštuoniasdešimt trys tūkstančiai du šimtai eurų);

- perduotas Savivaldybei nuosavybės teise priklausančias turtas investuojamas didinant UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ įstatinį kapitalą;

- įstatinis kapitalas didinamas išleidžiant 6 317 (šešis tūkstančius tris šimtus septyniolika) paprastųjų vardinių akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė – 29 (dvidešimt devyni) Eur.

2023 m. gegužės 31 d. Kazlų Rūdos savivaldybės mero potvarkiu Dėl savivaldybės turto investavimo ir UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ įstatinio kapitalo didinimo turtiniu įnašu Nr. MV-74, 2023 m. birželio 15 d. Kazlų Rūdos savivaldybės mero potvarkiu Dėl UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ įstatų tvirtinimo Nr. MV-88, 2023 m. liepos 14 d. Kazlų Rūdos savivaldybės mero potvarkiu Dėl Kazlų Rūdos savivaldybės mero 2023-06-15 potvarkio Nr. MV-88 „Dėl UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ įstatų patvirtinimo“ pakeitimo Nr. MV-112, 2023 m. liepos 14 d. Kazlų Rūdos savivaldybės mero potvarkiu Dėl Kazlų Rūdos savivaldybės mero 2023-05-31 potvarkio Nr. MV-74 „Dėl savivaldybės turto investavimo ir UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ įstatinio kapitalo didinimo turtiniu įnašu“ pakeitimo Nr. MV-113, 2023 m. liepos 24 d. Kazlų Rūdos savivaldybės mero potvarkiu Dėl Kazlų Rūdos savivaldybės mero 2023-05-31 potvarkio Nr. MV-74 „Dėl savivaldybės turto investavimo ir UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ įstatinio kapitalo didinimo turtiniu įnašu“ pakeitimo Nr. MV-124 – nutarta perduoti 183 200 (vienas šimtas aštuoniasdešimt trys tūkstančiai du šimtai) Eur vertės savivaldybės turto kaip turtinį įnašą, išleidžiant 6317 (šešis tūkstančius tris šimtus septyniolika) paprastųjų vardinių akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė – 29 (dvidešimt devyni) Eur, didinant Bendrovės įstatinį kapitalą 183 193 (vienas šimtas aštuoniasdešimt trys tūkstančiai vienas šimtas devyniasdešimt trys) Eur suma. Po padidinimo įstatinis kapitalas yra 1 474 824 (vienas milijonas keturi šimtai septyniasdešimt keturi tūkstančiai aštuoni šimtai dvidešimt keturi) Eur. Bendrovės įstatinis kapitalas padalintas į 50 856 (penkiasdešimt tūkstančių aštuoni šimtai penkiasdešimt šeši) akcijas. Visos Bendrovės akcijos yra vienodos klasės – paprastosios vardinės akcijos. Kiekvienos akcijos nominali vertė yra 29 (dvidešimt devyni) Eur. Visais anksčiau išvardintais mero potvarkiais 2023 m. rugpjūčio 2 d. įregistruoti nauji Bendrovės įstatai su įstatinio kapitalo padidinimu.

Vienintelis akcininkas yra Kazlų Rūdos savivaldybė, kuriai priklauso 100 % visų Bendrovės akcijų.

2020 m. spalio 26 d. Kazlų Rūdos savivaldybės taryba, kaip vienintelis akcininkas, tarybos sprendimu Nr. TS-249 nusprendžia reorganizuoti UAB „Kazlų Rūdos komunalininkas“, įmonės kodas 165695198, prijungiant ją prie UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“. Patvirtintos Įmonių reorganizavimo sąlygos, bei nauja įstatų redakcija.

Nuo 2020 m. gruodžio 1 d. UAB „Kazlų Rūdos komunalininkas“ reorganizavimo būdu prijungiamas prie UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“, kuriam pereina visos reorganizuotos įmonės teisės ir pareigos.

2022 m. gruodžio 21d. Kazlų Rūdos savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu AT-880 patvirtinta nauja įstatų redakcija. Vienasmenis bendrovės valdymo organas-vadovas.

Bendrovės valdymo modelis: visuotinis akcininkų susirinkimas, vienasmenis valdymo organas – Bendrovės vadovas.

Bendrovės vadovai:

Nuo 2022 m. liepos 4 d. iki 2023m. liepos 7 d. – direktorius Raimondas Ragauskas, išrinktas konkurso būdu.

Nuo 2023 m. liepos 8 d. iki 2023 m. rugsėjo 10 d. - direktoriaus pavaduotojas, vykdančias direktoriaus funkcijas, Tomas Cilinskas.

Nuo 2023 m. rugsėjo 11 d. iki dabar – direktorė Dijana Mickevičienė, išrinkta konkurso būdu.

2023 m. gruodžio 31 d. Bendrovė filialų, dukterinių įmonių nesteigė.

Bendrovės veiklos tikslai – siekti pelno, efektyviai ir produktyviai vykdant bei vystant ūkinę – komercinę veiklą, racionaliai naudoti Bendrovės turtą bei kitus išteklius, siekti dirbti rentabiliai.

Bendrovės veiklos objektai – karšto vandens gamyba ir tiekimas, aprūpinant vartotojus centralizuotai teikiama šiluma, karštu vandeniu, tiekiamos šilumos energijos kokybės užtikrinimas pagal galiojančius norminius dokumentus ir jos tiekimo nepertraukiamumas, nuosavo nekilnojamo turto nuoma, vidaus šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūra.

Nuo 2020-12-01 bendrovė tiekia geriamąjį vandenį bei tvarko nuotekas Kazlų Rūdos mieste, Antanavo, Bebruliškės, Plutiškių, Kajackiškės, Ažuolų Būdos, Bagotosios ir Būdos (tik vandenį) kaimuose, vykdo Kazlų Rūdos savivaldybės daugiabučių gyvenamųjų namų nuolatinę techninę priežiūrą (eksploatavimą) bei bendrojo naudojimo objektų administravimą, teikia daugiabučių gyvenamųjų namų aplinkos tvarkymo bei želdinių priežiūros paslaugas, atlieka statybos darbus pagal rangos sutartis, nuomoja transporto priemones, mechanizmus bei vykdo kitą veiklą, kuri neprieštarauja galiojantiems teisės aktams ir atitinka įstatuose deklaruojamus veiklos tikslus.

#### **Pagrindinė Bendrovės (reguliuojama) veikla:**

- Šilumos ir karšto vandens gamybos, tiekimo ir pardavimo veikla;
- Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veikla;

#### **Kita Bendrovės (nereguliuojama) veikla:**

- Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūra;
- Daugiabučių administravimas ir techninė priežiūra, renovacija;
- Nekilnojamojo turto, priklausančio nuosavybės ar kita teise nuoma;
- Teritorijų priežiūra. Transporto nuoma.

Bendrovės vykdoma reguliuojama veikla yra licencijuojama.

Valstybinė energetikos reguliavimo taryba 2018 m. gegužės 3 d. Bendrovei išdavė Energetikos veiklos licenciją Nr. L4-ŠT-61. 2021m. lapkričio 5 d. Valstybinė energetikos reguliavimo taryba 2021m. lapkričio 5 d. nutarimu O3E-1449 pakeitė šilumos tiekimo licenciją bei suteikė teisę vykdyti šilumos tiekimo veiklą Kazlų Rūdos savivaldybėje - Kazlų Rūdos miesto, Jūrės miestelio, Antanavo, Jankų, Plutiškių, Bagotosios, Ažuolų Būdos, Būdos bei Višakio Rūdos kaimų teritorijose, išskyrus kitas Kazlų Rūdos savivaldybės ar Valstybinės energetikos reguliavimo tarybos išduotose licencijose apibrėžtas teritorijas.

Valstybinė energetikos reguliavimo taryba 2021 m. spalio 29 d. Bendrovei išdavė Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veiklos licenciją Nr. L7-GVTNT-72, suteikiančią teisę verstis geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo veikla Kazlų Rūdos mieste, Antanavo, Ažuolų Būdos, Bebruliškės, Kajackiškės ir Plutiškių kaimuose, geriamojo vandens tiekimo veikla Bagotosios ir Būdos kaimuose, esančiuose Kazlų Rūdos savivaldybėje.



Valstybinė energetikos reguliavimo taryba 2020 m. gruodžio 1 d. pratęsė atestatą Nr. T-1392, kuriuo Bendrovei suteikiama teisė verstis šilumos įrenginių ir turbinų eksploatavimo darbais pagal atestato privalomajame priede nurodytą darbų sąrašą. Atestatas galioja iki 2024 m. spalio 3 d.

Valstybinė energetikos reguliavimo taryba 2021 m. gruodžio 7 d. išdavė atestatą Nr. E-2574 kuriuo Bendrovei suteikiama teisė verstis energetikos įrenginių eksploatavimo veikla pagal atestato privalomajame priede nurodytą darbų sąrašą. Atestatas galioja iki 2026 m. gruodžio 6 d.

Aplinkos apsaugos agentūra 2021 m. kovo 10 d. Bendrovei išdavė leidimą Nr.2021-7 atlikti taršos šaltinių išmetamų į aplinką teršalų ir teršalų aplinkos elementuose matavimus ir tyrimus, nurodytus leidimo priede.

Aplinkos apsaugos agentūra 2023 m. spalio 13 d. Bendrovės rezerviniai mobilieji katiliniai išdavė taršos leidimą Nr. TL-M.2-176/2023.

2023 m. liepos 31 d. Kazlų Rūdos savivaldybės taryba sprendimu Nr. TS-146 patvirtinta 2022m. UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ metinės finansinės ataskaitos rinkinys, pelno (nuostolio) paskirstymas, veiklos ataskaita (vadovo žodis).

- Ankstesnių finansinių metų pabaigoje nepaskirstytas pelnas 730 556 Eur.
- Grynas ataskaitinių finansinių 2022m. nuostolis (331 757) Eur.
- Pelno dalis, paskirta į privalomąją rezervą 32 997 Eur.
- Nepaskirstytas pelnas 2022 m. pabaigoje 365 802 Eur.
- Nepaskirstytas pelnas(nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje perkeliama į kitus finansinius metus.

2021 m. gruodžio 31 d. bendrovėje dirbo 71 darbuotojai. Vidutinis darbuotojų skaičius 71. Per 2021 m. buvo priimta darbuotojų - 31, atleista – 36 darbuotojai.

2022 m. gruodžio 31 d. bendrovėje dirbo 69 darbuotojai. Vidutinis darbuotojų skaičius 74. Per 2022 m. buvo priimta darbuotojų - 25, atleista – 27 darbuotojai.

2023 m. gruodžio 31 d. bendrovėje dirbo 70 darbuotojai. Vidutinis darbuotojų skaičius 74. Per 2023 m. buvo priimta darbuotojų - 23, atleista – 22 darbuotojai.

### **Apskaitos politika**

Bendrovės direktoriaus įsakymu Nr.V-29 2023 08 16 buvo patvirtinta atnaujinta apskaitos ir mokesčių politika.

Finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

Bendrovės finansinė atskaitomybė parengta vadovaujantis Lietuvos Respublikoje buhalterinę apskaitą reglamentuojančiais teisės aktais, Įmonių finansinės atskaitomybės įstatymu, verslo apskaitos standartais. Finansinės ataskaitos rinkinį sudaro: balansas, pelno (nuostolių) ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita, pinigų srautų ataskaita, aiškinamasis raštas bei bendrovės vadovas ruošia metinę veiklos ataskaitą.

Bendrovės finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

### **Ilgalaikio turto apskaita**

Ilgalaikis materialusis turtas 2023m. buvo pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka šiuos pripažinimo kriterijus:

1. Pradinė įsigijimo vertė 500,00 Eur ir didesnė;
  2. Tarnauja ilgiau nei vienerius metus;
  3. Tikimasi gauti iš turto ekonominės naudos būsimais laikotarpiais.
- Ilgalaikio turto nusidėvėjimo arba amortizacijos normatyvai (metais):

**lentelė 1 Ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvai (metais)**

| Ilgalaikio turto grupė                                                                                                                                                                                              | Įmonės<br>nustatyta<br>kaina<br>eur. | <i>Leistinas<br/>metodas</i>                     | Įmonės<br>pasirinktas<br>metodas | <i>Mini-<br/>malus<br/>norma-<br/>tyvas<br/>(metais)</i> | Pasirinktas<br>normatyvais<br>(metais) |     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------|-----|
|                                                                                                                                                                                                                     |                                      |                                                  |                                  |                                                          | Min                                    | Max |
| 1                                                                                                                                                                                                                   | 2                                    | 3                                                | 4                                | 5                                                        | 6                                      |     |
| <b><u>MATERIALUS TURTAS</u></b>                                                                                                                                                                                     |                                      |                                                  |                                  |                                                          |                                        |     |
| Veikloje nenaudojami nauji pastatai bei pastatų, įtrauktų į Lietuvos Respublikos nekilnojamųjų kultūros vertybių registrą, rekonstravimas, jei pastatai pastatyti arba rekonstravimas atliktas po 2002m. Sausio 1d. | 500                                  | <i>tiesinis<br/>arba<br/>dvigubo<br/>balanso</i> | tiesinis                         | 8                                                        | 8                                      | 8   |
| Gyvenamieji namai                                                                                                                                                                                                   | 500                                  | <i>tiesinis</i>                                  | tiesinis                         | 20                                                       | 20                                     | 50  |
| Kiti aukščiau neišvardyti pastatai                                                                                                                                                                                  | 500                                  | <i>tiesinis</i>                                  | tiesinis                         | 15                                                       | 15                                     | 50  |
| Mašinos ir įrengimai                                                                                                                                                                                                | 500                                  | <i>tiesinis<br/>arba<br/>dvigubo<br/>balanso</i> | tiesinis                         | 5                                                        | 5                                      | 20  |
| Įrenginiai (statiniai, gręžiniai ir kt.)                                                                                                                                                                            | 500                                  | <i>tiesinis</i>                                  | tiesinis                         | 8                                                        | 8                                      | 20  |
| Elektros perdavimo ir ryšių įtaisai (išskyrus kompiuterinius tinklus)                                                                                                                                               | 500                                  | <i>tiesinis</i>                                  | tiesinis                         | 8                                                        | 8                                      | 10  |
| Vamzdynai, lėktuvai, ginklai                                                                                                                                                                                        | 500                                  | <i>tiesinis</i>                                  | tiesinis                         | 15                                                       | 15                                     | 20  |
| Baldai, išskyrus naudojamus viešbučių veikloje                                                                                                                                                                      | 500                                  | <i>tiesinis</i>                                  | tiesinis                         | 6                                                        | 6                                      | 8   |
| Inventorius, baldai, naudojami viešbučių veikloje                                                                                                                                                                   | 500                                  | <i>tiesinis<br/>arba<br/>dvigubo<br/>balanso</i> | tiesinis                         | 6                                                        | 6                                      | 7   |
| Kompiuterinė technika ir ryšių priemonės (kompiuteriai, jų tinklai ir įranga)                                                                                                                                       | 500                                  | <i>tiesinis<br/>arba<br/>dvigubo<br/>balanso</i> | tiesinis                         | 3                                                        | 3                                      | 4   |
| <b><i>Lengvieji automobiliai:</i></b>                                                                                                                                                                               | 500                                  |                                                  |                                  |                                                          |                                        |     |
| 1) Naudojami trumpalaikės automobilių nuomos veikloje, vairavimo mokymo paslaugoms ir transporto paslaugoms teikti - ne senesni kaip 5 metai                                                                        | 500                                  | <i>tiesinis<br/>arba<br/>dvigubo<br/>balanso</i> | tiesinis                         | 4                                                        | 4                                      | 5   |
| 2) kiti lengvieji automobiliai - ne senesni kaip 5 metai                                                                                                                                                            | 500                                  | <i>tiesinis</i>                                  | tiesinis                         | 6                                                        | 6                                      | 10  |
| 3) kiti lengvieji automobiliai                                                                                                                                                                                      | 500                                  | <i>tiesinis</i>                                  | tiesinis                         | 10                                                       | 10                                     | 10  |
| Krovininiai automobiliai, priekabos ir puspriekabės, autobusai                                                                                                                                                      | 500                                  | <i>tiesinis<br/>arba<br/>dvigubo<br/>balanso</i> | tiesinis                         | 4                                                        | 4                                      | 5   |
| Kiti krovininiai automobiliai, priekabos ir puspriekabės, autobusai                                                                                                                                                 | 500                                  | <i>tiesinis</i>                                  | tiesinis                         | 10                                                       | 10                                     | 10  |

| Ilgalaikio turto grupė                                                                                                                                  | Įmonės<br>nustatyta<br>kaina<br>eur. | <i>Leistinas<br/>metodas</i>                     | Įmonės<br>pasirinktas<br>metodas | <i>Mini-<br/>malus<br/>norma-<br/>tyvas<br/>(metais)</i> | Pasirinktas<br>normatyvais<br>(metais) |    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------|----|
| Kitas aukščiau neišvardytas materialus turtas                                                                                                           | 500                                  | <i>tiesinis</i>                                  | tiesinis                         | 4                                                        | 4                                      | 4  |
| <b>NEMATERIALUS TURTAS</b>                                                                                                                              |                                      |                                                  |                                  |                                                          |                                        |    |
| Formavimo savikaina (kapitalo pakitimas ir vieneto formavimas, obligacijų išleidimas, kiti formavimo darbai, kapitalizuotos palūkanos, reorganizavimas) | 500                                  | <i>tiesinis</i>                                  | tiesinis                         | 3                                                        | 3                                      | 3  |
| Programinė įranga                                                                                                                                       | 500                                  | <i>tiesinis<br/>arba<br/>dvigubo<br/>balanso</i> | tiesinis                         | 3                                                        | 3                                      | 3  |
| Įsigytos teisės                                                                                                                                         | 500                                  | <i>tiesinis<br/>arba<br/>dvigubo<br/>balanso</i> | tiesinis                         | 3                                                        | 3                                      | 3  |
| Kitas nematerialus turtas                                                                                                                               | 500                                  | <i>tiesinis</i>                                  | tiesinis                         | 4                                                        | 4                                      | 4  |
| <b>PRESTIŽAS</b>                                                                                                                                        |                                      |                                                  |                                  |                                                          |                                        |    |
| Prestižas                                                                                                                                               | 500                                  | <i>tiesinis</i>                                  | tiesinis                         | 15                                                       | 15                                     | 15 |

Materialusis ilgalaikis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo (pasigaminimo) verte, o balanse – likutine verte. Ilgalaikio materialiojo turto likvidacinė vertė nemažesnė kaip 0,29 Eur ir neturi viršyti 10 proc. įsigijimo kainos.

Bendrovėje nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą nusidėvėjimo metodą. Nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio po to, kai turtas pradėtas eksploatuoti. Nusidėvėjimo suma pripažįstama sąnaudomis kiekvieną atskaitinį laikotarpį.

### Finansinio turto apskaita

Finansinį turtą sudaro investicijos į kitų įmonių vertybinius popierius (akcijos). Akcijos įsigyjamos ne tikslu parduoti, bet norint padidinti įmonės turtą dividendais.

Įsigytos akcijos apskaitoje bei finansinėje atskaitomybėje rodomos faktine jų įsigijimo savikaina.

### Kitas ilgalaikis turtas

Kitu ilgalaikiu turtu įmonėje laikomas atidėtojo mokesčio turtas ir kitas ilgalaikis turtas, kuris nebuvo parodytas kituose ilgalaikio turto straipsniuose.

### Gautinų sumų apskaita

Gautinomis sumomis laikoma teisė gauti pinigus ar kitą finansinį turtą iš trečiųjų asmenų – gautini pinigai už pirkejams suteiktas paslaugas, parduotas prekes ir kitos pagal sutartis arba kitus dokumentus užregistruotos skolos įmonei.

Registruojant gautinas sumas apskaitoje jos įvertinamos pagal įsigijimo savikainą, t.y. gautino atlygio verte. Debitorių skolos pripažįstamos abejotinomis, kai nesilaikoma skolos grąžinimo sąlygų, dideli debitoriaus finansiniai sunkumai, įvairi kita informacija, verčianti abejoti debitoriaus galimybėmis laiku grąžinti skolą.



## **Pinigai ir ekvivalentai**

Piniginiam turtui priskiriami visi įmonės kasoje ir banke turimi pinigai. Bendrovės apskaitoje piniginis turtas registruojamas nacionaline valiuta – eurai.

## **Nuosavas kapitalas**

Bendrovės nuosavam kapitalui priskiriama apmokėta įstatinio kapitalo dalis, akcijų priedai, perkainojimo rezervas, privalomasis rezervas, kiti rezervai, nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai). Įstatinio kapitalo dydis lygus visų Bendrovės įstatuose nurodytų pasirašytų akcijų nominaliųjų verčių sumai. Jei priimtas akcininkų sprendimas didinti (mažinti) įstatinį kapitalą, įstatinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas) apskaitoje registruojamas tada, kai įstatymų nustatyta tvarka įregistruojami pakeisti įstatai.

## **Dotacijos, subsidijos**

Dotacijos pripažįstamos dviejų rūšių:

1. Dotacijos, susijusios su turtu – dotacijos, gaunamos ilgalaikio turto forma arba skiriamos ilgalaikiam turtui pirkti, statyti arba įsigyti;
2. Dotacijos, susijusios su pajamomis – dotacijos, gaunamos ataskaitinio ar praėjusio laikotarpio išlaidoms ir negautoms pajamoms kompensuoti, taip pat visos kitos dotacijos, nepriskirtos dotacijoms susijusioms su turtu.

Dotacijos tvarkomos kaupimo principu: gautos dotacijos arba jų dalys pripažįstamos panaudotomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su dotacijomis susijusios sąnaudos. Dotacijos, susijusios su turtu, pripažįstamos panaudotomis tokiomis sumomis, kokios gauto ilgalaikio turto nusidėvėjimo sumos. Dotacija pripažįstama ir registruojama apskaitoje tada, kai ji faktiškai gaunama.

## **Įsipareigojimai**

Bendrovės finansinėje apskaitoje registruojami esamieji įsipareigojimai, t.y. kai Bendrovė įgyja prievoles, kurios turės būti įvykdytos.

Įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius įsipareigojimus, kuriuos Bendrovė turės įvykdyti vėliau negu per vienerius ateinančius metus, ir trumpalaikius įsipareigojimus – tuos, kurie turi būti įvykdyti per vienerius metus.

Įsipareigojimai vertinami savikaina.

## **Pajamų apskaita**

Bendrovėje pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t.y. apskaitoje registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pajamų gavimą.

Pajamomis nepripažįstami avansai ir kiti išankstiniai apmokėjimai. Pajamomis laikomas tik Bendrovės ekonominės naudos padidėjimas. Pajamomis nepripažįstamas pridėtinės vertės mokestis, kompensuojamos arba gražinamos sumos, kadangi tai nėra įmonės gaunama ekonominė nauda.

Pajamos įvertinamos tikrąja verte.

Pardavimo pajamos - Bendrovėje priskiriamos pajamos gautos už vykdomą licencijuotą veiklą - šilumos bei karšto vandens tiekimą.

Daugiabučių namų administravimas ir techninė priežiūra. Kita ūkinė-komercinė (tvarkoma daugiabučių gyvenamųjų namų aplinka, atliekami statybiniai remonto darbai pagal rangos sutartis, tiekama elektros energija daugiabučių namų gyventojų bendrosioms reikmėms, teikiamos transporto paslaugos, genimi ir prižiūrimi želdiniai, teikiamos laboratorinių analizių, mechanizmų nuomos, elektros įrenginių priežiūros ir kitos paslaugos).

Kitos veiklos pajamoms Bendrovėje priskiriamas pelnas dėl nekilnojamojo turto, priklausančio bendrovei nuosavybės teise ar kita teise, bei gautos pajamos už nuomą ilgalaikio turto perleidimo ar likvidavimo, bei kitokios, tipinei veiklai nepriskirtos veiklos.

Bendrovės finansinės ir investicinės veiklos pajamoms priskiriamos, palūkanos, baudos, delspinigiai.

### **Sąnaudų apskaita**

Registruojant sąnaudas apskaitoje, jos pripažįstamos (vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais) tą ataskaitinį laikotarpį, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Sąnaudos įvertinamos tikrąja verte.

Sąnaudos Bendrovėje grupuojamos į suteiktų paslaugų savikainą, veiklos sąnaudas, kitos veiklos sąnaudas, finansinės ir investicinės sąnaudas.

Į suteiktų paslaugų savikainą įeina visos išlaidos, susijusios su paslaugų teikimu, kurias tiesiogiai ar netiesiogiai galima priskirti konkrečių paslaugų teikimui. Jos sugrupuotos:

- Technologinėms reikmėms;
- Kuro sąnaudos šildymui;
- Amortizaciniai atskaitymai;
- Darbo užmokestis bei socialinio draudimo įmokos;
- Einamas remontas ir aptarnavimas;
- Transporto priemonių sąnaudos;
- Komunalinės paslaugos bei vidutinės temperatūros nustatymas.

Paslaugų teikimo sąnaudos pripažįstamos, registruojamos apskaitoje ir pateikiamos finansinėje atskaitomybėje tą patį ataskaitinį laikotarpį, kurį buvo pripažintos pajamos už suteiktas paslaugas.

Veiklos sąnaudos skirstomos į pardavimo, bendrosios ir administracinės.

Pardavimo sąnaudos – patirtos dėl mažmeninio aptarnavimo vartotojams už šildymą bei karšto vandens tiekimą.

Bendrosios sąnaudos – visos kitos sąnaudos patirtos dėl vykdomos licencijuotos veiklos bet nepriskirtos prie paslaugų savikainos.

Administracinės sąnaudos – priskiriamos administracinių patalpų išlaikymas ir nusidėvėjimas, įvairūs, išskyrus pelno, mokesčiai, kurių negalima priskirti konkrečioms teikiamoms paslaugoms, darbo užmokestis bei socialinio draudimo įmokos ir kitos su tipine įmonės veikla susijusios išlaidos, patirtos per ataskaitinį laikotarpį.

Veiklos sąnaudos pripažįstamos, registruojamos apskaitoje ir pateikiamos finansinėje atskaitomybėje tą patį ataskaitinį laikotarpį, kai jos patirtos.

Kitos veiklos sąnaudos - priskiriamos dėl nekilnojamojo turto, priklausančio bendrovei nuosavybės teise ar kita teise, bei gautos sąnaudos už nuomą ilgalaikio turto perleidimo ar likvidavimo, bei kitokios, tipinei veiklai nepriskirtos veiklos sąnaudos.

Finansinėms ir investicinės veiklos sąnaudos – kreditų ar atidėjimų palūkanos, baudos, delspinigiai, valiutos kurso pasikeitimo rezultatai, banko paslaugos.

### **Apskaitos dokumentų ir apskaitos registrų saugojimas**

Apskaitos dokumentai ir apskaitos registrai saugomi pagal LR Vyriausybės nustatytus dokumentų saugojimo terminus.

Už apskaitos organizavimą pagal LR Buhalterinės apskaitos įstatymo reikalavimus atsako Bendrovės direktorius.

Už apskaitos dokumentų išsaugojimą įstatymų nustatyta tvarka atsako Bendrovės direktorius.

### **Aiškinamojo rašto pastabos**

#### **Ilgalaikis turtas**

Ilgalaikio materialiojo bei nematerialiojo turto 2023 metų pabaigoje bendrovė turėjo:

- įsigijimo savikaina 12 851 74 Eur.
- sukaupto nusidėvėjimo 6 706 453 Eur.
- likutinė balansinė vertė 6 145 290 Eur.

Per 2021 metus įsigyta turto už 605 394 Eur. Tame tarpe, pasitikėjimo teise perimtas iš Kazlų Rūdos savivaldybės – 145 404 Eur., naujai įsigyti 166 423 Eur., nebaigta statyba bei ruošiamas ilgalaikis turtas eksploatacijai – 293 567 Eur.

Per 2021 metus nurašyta ilgalaikio turto:

- dėl netinkamo naudoti ilgalaikio turto likutine balansine verte –352 Eur
- nurašyta į sąnaudas iš nebaigtos statybos užpajamuota ne į tą išlaidų straipsnį patekusi suma – 253 Eur.

Per 2022 metus įsigyta turto už 116 180 Eur. Tame tarpe, pasitikėjimo teise perimtas iš Kazlų Rūdos savivaldybės turtas – 8757 Eur.

Per 2022 metus nurašyta (parduota) ilgalaikio turto likutine balansine verte:

- dėl netinkamo naudoti -726 Eur.
- parduota 0,29 Eur.

Per 2023 metus įsigyta turto už 435 772 Eur. Tame tarpe įstatinio kapitalo didinimo turtiniu įnašu perimtas iš Kazlų Rūdos savivaldybės turtas už 183 200 Eur.

Per 2023 metus nurašyta (parduota) ilgalaikio turto likutine balansine verte:

- dėl netinkamo naudoti - 476,78 Eur. (Nurašytas dėl avarijos. Žala atlyginta iš draudimo kompanijos – sumoje 1056 Eur. Bendrovė nuostolio dėl nurašyto turto nepatyrė.)
- parduoto turto nebuvo.

Ilgalaikio turto priskaičiuota nusidėvėjimo suma:

- 2021m.- 844 993 Eur.
- 2022m.- 888 003 Eur.
- 2023m.- 721 869 Eur.

Bendrovė yra įkeitus ilgalaikį turtą bankui dėl kredito (nekilnojamo turto likutine verte 1 687 750 Eur.)

**I lentelė 2 Ilgalaikio turto įkeitimas**

| Įkeisto turto pavadinimas | Balansinė vertė, Eur. | Įkeitimo pabaigos data |
|---------------------------|-----------------------|------------------------|
| Pastatai statiniai        | 1 146 517             | 2026 04 09             |
| Mašinos ir įrengimai      | 541 233               | 2026 04 09             |

#### **Nematerialusis turtas**

##### **Nr.1.**

Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje – 9 348 Eur.

Likutinė balansinė vertė finansinių metų pabaigoje – 4 017 Eur.

Įsigijimo savikaina metų pradžioje. – 43 629Eur.

Įsigyta savikaina per 2023 m. – 0 Eur.

Įsigijimo savikaina metų pabaigoje. – 43 629 Eur.

Nusidėvėjimas sukauptas finansinių metų pradžioje –34 281 Eur.

Finansinių 2023 metų nusidėvėjimas – 5 331 Eur.

Nusidėvėjimas finansinių metų pabaigoje. –39 612 Eur.

#### **Materialusis turtas.**

**Nr.2.** Informacija apie Bendrovės ilgalaikį materialųjį turtą pateikta lentelėje 3.



**lentelė 3 Bendrovės ilgalaikis turtas**

| Rodikliai                                                        | Žemė | Pastatai ir statiniai | Mašinos ir įrengimai | Transporto priemonės | Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai | Nebaigta statyba | Kitas materialusis turtas | Iš viso      |
|------------------------------------------------------------------|------|-----------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------------------------|------------------|---------------------------|--------------|
| <b>Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje</b>        | 0    | 7 905 763             | 1 381 242            | 147 629              | 25 210                                          | 8 221            | 268                       | 9 468 333    |
| <b>a) Įsigijimo savikaina</b>                                    |      |                       |                      |                      |                                                 |                  |                           |              |
| Praėjusių finansinių metų pabaigoje                              | 0    | 14 899 302            | 3 087 386            | 279 064              | 82 545                                          | 8 221            | 4 962                     | 18 361 480   |
| Finansinių metų pokyčiai:                                        |      |                       |                      |                      |                                                 |                  |                           |              |
| - turto įsigijimas                                               |      | 183 200               | 87 028               | 65 963               | 4 132                                           | 90 842           | 4 607                     | 435 772      |
| - perleistas ir nurašytas turtas (-)                             |      | (5 988 038)           | (1100)               |                      |                                                 |                  |                           | (5 989 138 ) |
| - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)                  |      | 84 400                | 8 221                |                      |                                                 | (92 621)         |                           | 0            |
| <b>Finansinių metų pabaigoje</b>                                 |      | 9 178 864             | 3 181 535            | 345 027              | 86 677                                          | 6 442            | 9 569                     | 12 808 114   |
| <b>b) Perkainojimas</b>                                          |      |                       |                      |                      |                                                 |                  |                           |              |
| Praėjusių finansinių metų pabaigoje                              |      |                       |                      |                      |                                                 |                  |                           | 0            |
| Finansinių metų pokyčiai:                                        |      |                       |                      |                      |                                                 |                  |                           |              |
| - vertės padidėjimas (sumažėjimas) + / (-)                       |      |                       |                      |                      |                                                 |                  |                           | 0            |
| - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)               |      |                       |                      |                      |                                                 |                  |                           | 0            |
| - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)                  |      |                       |                      |                      |                                                 |                  |                           | 0            |
| <b>Finansinių metų pabaigoje</b>                                 | 0    | 0                     | 0                    | 0                    | 0                                               | 0                | 0                         | 0            |
| <b>c) Nusidėvėjimas</b>                                          |      |                       |                      |                      |                                                 |                  |                           |              |
| Praėjusių finansinių metų pabaigoje                              | 0    | 6 993 539             | 1 706 144            | 131 435              | 57 335                                          | 0                | 4 694                     | 8 893 147    |
| Finansinių metų pokyčiai:                                        |      |                       |                      |                      |                                                 |                  |                           |              |
| - finansinių metų nusidėvėjimas                                  |      | 498 515               | 178 151              | 31 983               | 6 918                                           | 0                | 971                       | 716 538      |
| - atstatantys įrašai (-)                                         |      |                       |                      |                      |                                                 |                  |                           |              |
| - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-) |      | (2 942 221)           | (623)                |                      |                                                 |                  |                           | (2 942 844)  |
| - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)                  |      |                       |                      |                      |                                                 |                  |                           |              |
| <b>Finansinių metų pabaigoje</b>                                 |      | 4 549 833             | 1 883 672            | 163 418              | 64253                                           | 0                | 5 665                     | 6 666 841    |
| <b>d) Vertės sumažėjimas</b>                                     |      |                       |                      |                      |                                                 |                  |                           | 0            |
| Praėjusių finansinių metų pabaigoje                              |      |                       |                      |                      |                                                 |                  |                           | 0            |
| Finansinių metų pokyčiai:                                        |      |                       |                      |                      |                                                 |                  |                           | 0            |

|                                                                          |   |           |           |         |        |       |       |           |
|--------------------------------------------------------------------------|---|-----------|-----------|---------|--------|-------|-------|-----------|
| - finansinių metų vertės sumažėjimas                                     |   |           |           |         |        |       |       | 0         |
| - atstatantys įrašai (-)                                                 |   |           |           |         |        |       |       | 0         |
| - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)                       |   |           |           |         |        |       |       | 0         |
| - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)                          |   |           |           |         |        |       |       | 0         |
| <b>Finansinių metų pabaigoje</b>                                         | 0 | 0         | 0         | 0       | 0      | 0     | 0     | 0         |
| <b>e) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a) + (b) - (c) - (d)</b> |   | 4 629 031 | 1 297 863 | 181 609 | 22 424 | 6 442 | 3 904 | 6 141 273 |

### **Finansinis turtas**

**Nr.3.** Bendrovė turi UAB „Šilumos ūkio servisas“ 2321 vnt. paprastųjų vardinių akcijų, kurių vieneto nominali vertė – 2,61 Eur., ir sudaro 0,93 proc. .

### **Kitas ilgalaikis turtas**

#### **Nr.4.** Nėra

### **Trumpalaikis turtas**

#### **Nr.5.** Šioje dalyje apskaitomas:

- ilgalaikis turtas skirtas parduoti. – 4 098 Eur. (2013 m bendrovė iš UAB „Litesko“ įsigijo gyvenamųjų namų ir įmonių šiluminius punktus, kuriuos numatoma parduoti.)
- pirktos prekės skirtos perparduoti – 2 950 Eur.
- žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės – 31 068 Eur.
- kuras technologijai – 46 255 Eur. (skiedra – 23 040 Eur. medžio pjūvenų granulės –8 454 Eur. rezervinis kuras (dyzelinas) – 14 761 Eur.)
- kuras tepalai transportui ir įrengimams – 1 484 Eur.
- sumokėti avansai –18 438 Eur.

### **Per vienerius metus gautinos sumos**

#### **Nr.6.** Šioje dalyje apskaitomas:

- Pirkėjų įsiskolinimas – 450 202 Eur.

Kitos gautinos sumos :

- Daugiabučių gyvenamųjų namų butų ir kitų patalpų savininkų kaupiamųjų lėšų, renkamų namui atnaujinti, įsiskolinimas – 6 345 Eur.
- Kitos – 11 919 Eur.

### **Pinigai ir pinigų ekvivalentai**

**Nr.7.** Šioje dalyje atspindi turimos piniginės lėšos bankuose. 2023m. gruodžio 31d. likutis bankuose 316 896 Eur.(Tame skaičiuje daugiabučių gyvenamųjų namų butų ir kitų patalpų savininkų kaupiamosios lėšos–160 167 Eur.)

### **Ateinančių laikotarpių sąnaudos**

**Nr.8.** Šioje dalyje parodomos būsimų laikotarpių sąnaudos: nekilnojamo turto ir automobilio draudimo sumos. 2023m. gruodžio 31d. yra 5 259 Eur.

### **Nuosavas kapitalas**

**Nr.9.** Bendrovės įstatinis kapitalas – 1 474 824 Eur, įstatinis kapitalas padalytas į 50 856 paprastasias vardines 29,00 Eur nominalios vertės akcijas.

### **Rezervai**

**Nr.10.** Apskaitoma privalomas rezervas 129 164 Eur.

### **Dotacijos, subsidijos**

**Nr.11.** Šioje dalyje apskaitomos;

#### **- dotacijos susiję su turtu.**

Per 2021 m. bendrovė gavo dotacijų 207 168 Eur. (Tame skaičiuje 2021m. balandžio 26d. Kazlų Rūdos savivaldybės tarybos sprendimu Nr. TS-110 UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ patikėjimo teise perduotas Kazlų Rūdos savivaldybės turtas už 145 404 Eur.)

Per 2022 m. bendrovė gavo dotacijų 68 971 Eur. (Tame skaičiuje 2022 m. sausio 13d. Kazlų Rūdos savivaldybė perdavė UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ patikėjimo teise valdyti nekilnojamąjį turtą - spaudiminės kanalizacijos tinklus (Pagrindas- Kazlų Rūdos savivaldybės tarybos sprendimas Nr. TS – 255 2021 11 29, Savivaldybės turto patikėjimo sutartis S-3 2022 01 13) ir 2022 m. gegužės 30d. Kazlų Rūdos savivaldybės taryba sprendimu Nr. TS – 138 perdavė UAB „Kazlų Rūdos šilumos tinklai“ patikėjimo teise valdyti nekilnojamąjį turtą.(adresu S. Daukanto g.19-2B, Kazlų Rūda)).Viso perduota turto patikėjimo teise 8757 Eur. Taip pat užbaigtas projektas LAAIF-S-10 (2020) „Kazlų Rūdos miesto privačių namų nuotekų susirinkimo tinklų tiesimas ir prijungimas prie esamos centralizuotos infrastruktūros“ sumoje 53 491 Eur.

Per 2023 m. bendrovė gavo dotacijų 84 400 Eur. ( Užbaigtas projektas LAAIF-S-10 (2022) „Kazlų Rūdos miesto privačių namų nuotekų susirinkimo tinklų tiesimas ir prijungimas prie esamos centralizuotos infrastruktūros, II etapas “- Kazlų Rūdos savivaldybės lėšos – 57 902,23 Eur, bei APVA lėšos 26 498,18 Eur).

Per 2023 m. buvo grąžinta patikėjimo teise valdomas turtas, Kazlų Rūdos savivaldybei likutine verte 3 045 816 Eur.( turto patikėjimo sutartis Nr. S-56 sudaryta 2019 03 26)

2023m pabaigai negrąžintų dotacijos 3 517 915 Eur.

2022m pabaigai negrąžintų dotacijos 6 930 861 Eur.

2021m pabaigai negrąžintų dotacijos 7 469 780 Eur.

2023m. sumažinta dotacijų suma turto nusidėvėjimas 451 530 Eur

2022m. sumažinta dotacijų suma turto nusidėvėjimas 607 890 Eur.

2021m. sumažinta dotacijų suma turto nusidėvėjimas 599 987 Eur.



– dotacijos susiję su pajamomis.

Bendrovė iš viso sumažino sąnaudų 97 423 Eur. (Tame skaičiuje dėl darbo užmokesčio dalies kompensavimo įdarbinus darbo biržoje esančius žmones 43 423 Eur.)

**Mokėtinos sumos ir kiti įsipareigojimai**

**Po vienerių metų mokėtinos sumos ir kiti įsipareigojimai.**

**Nr.12.** Šioje dalyje apskaitoma ilgalaikiai įsipareigojimai, kuriuos Bendrovė turės įvykdyti vėliau negu per vienerius ateinančius metus.

**lentelė 4 Po vienerių metų mokėtinos sumos ir kiti įsipareigojimai (šioje lentelėje parodoma ir einamų metų dalis)**

| <i>Eil. Nr.</i> | <i>Skolintojas</i>      | <i>Likutis 2023.12.31</i> | <i>Per vienerius finansinius metus 2024 m.</i> | <i>Po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus</i> | <i>Po penkerių metų.</i> |
|-----------------|-------------------------|---------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|--------------------------|
|                 |                         | <i>EUR</i>                |                                                |                                                                 |                          |
| 1               | Kredito įstaigoms       | 868 967                   | 158 017                                        | 657 616                                                         | 53 334                   |
| 2               | Kitos finansinės skolos | 81 827                    | 19 364                                         | 29 266                                                          | 33 197                   |
| <b>Iš viso</b>  |                         | <b>950 794</b>            | <b>177 381</b>                                 | <b>686 882</b>                                                  | <b>86 531</b>            |

**Per vienerius metus mokėtinos sumos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai.**

**Nr.13.** Šioje dalyje apskaitomos sumos ir kiti įsipareigojimai pateikiami lentelėje Nr. 5.

**lentelė 5 Per vienerius metus mokėtinos sumos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai (Eur.)**

|                                                                                                                 | 2022m.               | 2023m.               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| ilgalaikių skolų einama dalis                                                                                   | 140 908 (per 2023m.) | 177 381 (per 2024m.) |
| skolos kredito įstaigom palūkanos                                                                               | 3 401                | 4 217                |
| gauti avansai iš vartotojų                                                                                      | 23 061               | 11 029               |
| skolos tiekėjams                                                                                                | 381 920              | 165 913              |
| su darbo santykiais susiję įsipareigojimai                                                                      | 131 379              | 134 178              |
| mokestiniai įsipareigojimai                                                                                     | 41077                | 31634                |
| Atskaitingiems asmenims                                                                                         | 0                    | 40                   |
| Daugiabučių gyvenamųjų namų butų ir kitų patalpų savininkų gautos kaupiamosios lėšos, renkamos namui atnaujinti | 151 886              | 167 077              |
| Kitos mokėtinos sumos                                                                                           | 84 598               | 7 245                |

**Pelno nuostolio ataskaita****Pajamos**

Bendrovės pajamos –2023m.-2 833 217 Eur., 2022m.- 2 636 271 Eur., 2021m.- 2 219 301 Eur.,  
(žr. lentelė 6)

**lentelė 6**

|                                                                               | <b>2022m.</b>    | <b>2023m.</b>    |
|-------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Nr.14. pardavimo pajamos</b>                                               | <b>2 612 636</b> | <b>2 811 049</b> |
| <i>Reguliuojama veikla</i>                                                    | <b>2 000 535</b> | <b>2 229 643</b> |
| – šildymas ir karšto vandens tiekimas                                         | 1 528 821        | 1 581 834        |
| - geriamojo vandens tiekimas                                                  | 471 714          | 647 809          |
| <i>Kita nereguliuojama veikla</i>                                             | <b>612 101</b>   | <b>581 406</b>   |
| - šildymo ir k.v.. sistemų priežiūra                                          | 49 525           | 53 000           |
| - Karšto vandens apskaitos prietaisų mokestis                                 | 12 888           | 13 753           |
| -Šalto vandens apskaitos prietaisų mokestis                                   | 23 175           | 23 534           |
| - kitos nepaminėtos pajamos                                                   | 273 891          | 232 365          |
| - daugiabučių namų priežiūros pajamos                                         | 252 622          | 258 754          |
|                                                                               |                  |                  |
| <b>Nr.15. kitos veiklos pajamos:</b>                                          | <b>11 140</b>    | <b>13 009</b>    |
| - nekilnojamojo turto nuoma                                                   | 11 906           | 13 009           |
| - kitos nepaminėtos pajamos                                                   | (766)            | -                |
| <b>Nr. 16. finansinės veiklos pajamos<br/>(delspinigiai ir kitos pajamos)</b> | <b>12 495</b>    | <b>9 159</b>     |

**Sąnaudos**

**Nr.17.** Pardavimo savikaina 2023m. – 2 085 909 Eur., 2022m. – 2 439 801 Eur., 2021m. – 1 791 432 Eur., (žr. lentelė 7)

**lentelė 7. Pardavimo savikaina, Eur.**

|                                    | <b>2022m.</b> | <b>2023m.</b> |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| elektra                            | 347 573       | 194 057       |
| vanduo technologinėms reikmėms     | 51 558        | 3 440         |
| kuras šildymui (su transportavimu) | 663 236       | 546 824       |
| amortizaciniai atskaitymai         | 268 076       | 257 633       |
| darbo užmokestis                   | 756 548       | 794 373       |
| darbo užmokesčio kaupiniai         | 17 064        | (4 061)       |

|                                                |         |         |
|------------------------------------------------|---------|---------|
| darbdavio Sodra                                | 13 370  | 14 057  |
| darbdavio Sodra nuo kaupinių                   | 301     | (70)    |
| einamas remontas ir aptarnavimas               | 199 390 | 174 506 |
| transporto priemonių einamas remontas ir kuras | 96 997  | 87 197  |
| komunalinės paslaugos                          | 25 688  | 17 953  |

**Nr.18.1;18.2;** Pardavimo bei bendrosios ir administracinės sąnaudos 2023m. – 587 066 Eur., 2022m. – 491 333 Eur., 2021m. –495 816 Eur.

**Nr. 18.1** Pardavimo sąnaudos 2023m. –71 758 Eur., 2022m. –62 873 Eur., 2021m. –66 407 Eur.

(žr. lentelė 8)

**lentelė 8 Pardavimo sąnaudos (Eur.)**

|                                               | <b>2022m.</b> | <b>2023m.</b> |
|-----------------------------------------------|---------------|---------------|
| darbo užmokestis                              | 40 730        | 40 719        |
| darbo užmokestis kaupiniai                    | –2437         | 435           |
| darbdavio Sodra                               | 721           | 719           |
| darbdavio Sodra nuo kaupinių                  | –43           | 8             |
| tinklapio sąnaudos bei vartotojų aptarnavimas | 23 902        | 29 877        |

**Nr. 18.2** Bendrosios ir administracinės sąnaudos 2023m. –515 308 Eur., 2022m. – 428 460 Eur., 2021m. – 429 409 Eur.

Tame sk. bendrosios sąnaudos 2023m. – 48 427 Eur., 2022m. – 38 858 Eur., 2021m. –43 577 Eur. Priskirta sąnaudos gamybinės, neišvardintos straipsnyje Nr. 17.

Tame sk. administracinės veiklos sąnaudos 2023m. – 466 881 Eur., 2022m. – 389 602 Eur., 2021m. –385 832 Eur. (žr. lentelė 9).

**lentelė 9. Administracinės veiklos sąnaudos, Eur.**

|                                  | <b>2022m.</b> | <b>2023m.</b> |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| administracinės - mokesčiai      | 38 158        | 43 425        |
| amortizaciniai atskaitymai       | 7 232         | 7 901         |
| darbo užmokestis                 | 231 896       | 310 280       |
| darbo užmokestis kaupiniai       | 2 698         | 6 893         |
| darbdavio Sodra                  | 4 213         | 5 713         |
| darbdavio Sodra kaupinių         | 55            | 122           |
| einamas remontas ir aptarnavimas | 14 887        | 8 751         |
| kitos administracinės sąnaudos   | 90 463        | 83 796        |



Nr19. Kitos veiklos sąnaudos 2023 m. – 5418 Eur., 2022m. – 1247 Eur., 2021m. – 5770 Eur. (žr. lentelė 10)

**lentelė 10. Kitos veiklos sąnaudos (Eur.)**

|                                    | 2022m. | 2023m. |
|------------------------------------|--------|--------|
| Amortizaciniai atskaitymai         | 4 806  | 4 806  |
| Žemės nuoma                        | 612    | 612    |
| Kitos nepaminėtos veiklos sąnaudos | -4171  |        |

**Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos**

Nr.20. Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos 2023m. – 68 394 Eur., 2022m. – 35 647 Eur., 2021m. – 21 624 Eur. (žr. lentelė 11)

**lentelė 11. Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos, Eur.**

|                                                             | 2022m. | 2023m. |
|-------------------------------------------------------------|--------|--------|
| Banko paslaugos                                             | 4 359  | 1 123  |
| Palūkanos kredito                                           | 26 436 | 52 295 |
| Kitos palūkanos                                             | 1 809  | 1 833  |
| Delspinigiai ir kitos sąnaudos nemažinančios pelno mokesčio | 3 043  | 13 143 |

**Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą**

Nr. 21 Bendrovės pelnas (nuostolis) prieš apmokestinimą ;

- 2023m. pelnas 86 430 Eur.,
- 2022m. nuostolis (331 757) Eur.,
- 2021 m. nuostolis ( 95 341) Eur.,

Grynasis pelnas 2023 m. 81 927 Eur.

Pelningai bendrovės veiklai įtakos turėjo paslaugų kainų padidėjimas.

- Perskaičiuotos šilumos ir karšto vandens kainos taikomos nuo 2023 birželio 1d. Dėl šilumos kainoje įskaitytų ir faktiškai patirtų sąnaudų kuriai neatitikties šilumos kaina padidinta papildoma dedamąja 0,43 ct/kWh. Šilumos ir karšto vandens pajamos lyginant su 2022 m. padidėjo apie 3,5 proc.

Nuo 2023-01-01 taikoma nauja geriamojo vandens ir nuotekų tvarkymo kaina, perskaičiuota dėl elektros energijos kainų pokyčio. Kainų augimas leido susigražinti dalį 2022 m. patirtų sąnaudų. Geriamo vandens ir nuotekų pajamos lyginant su 2022 m. padidėjo apie 37,4 proc.

Įvertinus ankstesnius mokestinius laikotarpius sukaupą pelną bendrovė išlieka pelninga.

## 2023 m. pelno (nuostolio) paskirstymo projektas

**lentelė 12. pelno (nuostolio) paskirstymo projektas**

|                                                                                                                                      | 2023m.        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| <b>Ankstesniųjų finansinių metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje</b>                      | 365 802       |
| <b>Grynasis ataskaitinių finansinių metų rezultatas - pelnas (nuostolis)</b>                                                         | <b>81 927</b> |
| Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)                                         | -             |
| Pervedimai iš rezervų                                                                                                                | -             |
| Akcininkų įnašai bendrovės nuostoliams padengti                                                                                      | -             |
| Paskirstytinas pelnas (nuostoliai) iš viso                                                                                           | 447 729       |
| Pelno dalis, paskirta į privalomąjį rezervą                                                                                          | 18 319        |
| Pelno dalis, paskirta į rezervą savoms akcijoms įsigyti                                                                              | -             |
| Pelno dalis, paskirta į kitus rezervus                                                                                               | -             |
| Pelno dalis, paskirta dividendams išmokėti                                                                                           | -             |
| Pelno dalis, paskirta metinėms išmokoms (tantjemoms) valdybos ir stebėtojų tarybos nariams, darbuotojų premijoms ir kitiems tikslams | -             |
| Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje, perkeliama į kitus finansinius metus.                   | 429 410       |

## Sandoriai su susijusiais asmenimis

**lentelė 13 Sandoriai su susijusiais asmenimis, Eur.**

| Rodikliai                                                      | Praėję finansiniai metai 2022m. | Finansiniai metai 2023m. | Likutis finansinių metų pabaigoje |
|----------------------------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------|-----------------------------------|
| Per metus priskaičiuotos sumos susijusios su darbo santykiais: |                                 |                          |                                   |
| 1.Pagrindinis darbo užmokestis                                 | 170 179                         | 197 373                  | -                                 |
| 2.Išėtinės kompensacijos                                       | 395                             | 1 745                    | -                                 |
| 3.Premijos                                                     | 500                             | 500                      | -                                 |
| 4.Kitos priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais   | 1097                            | 1142                     |                                   |
| Apmokėjimas akcijomis                                          | -                               | -                        | -                                 |
| Neatlygintinai perduotas turtas ar suteiktos paskolos          | -                               | -                        | -                                 |
| Suteiktos įvairios garantijos įmonės vardu                     | -                               | -                        | -                                 |
| Per ataskaitinį laikotarpį pripažinta abejotinių skolų suma    | -                               | -                        | -                                 |
| Kitos reikšmingos sumos                                        | -                               | -                        | -                                 |
| Vidutinis vadovų skaičius per metus                            | 6                               | 6                        | -                                 |

### **Apskaitiniai vertinimai**

Apskaitiniam vertinimui reikšmingų įvykių nebuvo, kurie turėtų įtakos 2023m. gruodžio 31 d. sudarytos finansinės atskaitomybės rezultatams.

### **Po balansiniai įvykiai**

Po balansinių reikšmingų įvykių nebuvo, kurie turėtų įtakos 2023m. gruodžio 31 d. sudarytos finansinės atskaitomybės rezultatams.

Direktorė



Dijana Mickevičienė

Vyr. buhalterė



Viktorija Karpuvienė