



## PAKRUOJO RAJONO SAVIVALDYBĖS TARYBA

### SPRENDIMAS

#### DĖL UŽDAROSIOS AKCINĖS BENDROVĖS „PAKRUOJO ŠILUMA“ 2012 METŲ METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ PATVIRTINIMO

2013 m. balandžio 18 d. Nr. T-136

Pakruojis

Vadovaudamasi Lietuvos Respublikos vietos savivaldos įstatymo (Žin., 1994, Nr. 55-1049; 2008, Nr. 113-4290) 16 straipsnio 2 dalies 19 punktu, Pakruojo rajono savivaldybės tarybos 2012 m. gruodžio 20 d. sprendimu Nr. T-312 „Dėl Pakruojo rajono savivaldybės tarybos veiklos reglamento tvirtinimo“ patvirtinto Pakruojo rajono savivaldybės tarybos veiklos reglamento 218 punktu ir atsižvelgdama į UAB „Pakruojo šiluma“ 2013 m. balandžio 4 d. raštą Nr. 96 „Dėl metinio finansinės ataskaitos rinkinio patvirtinimo“, Pakruojo rajono savivaldybės taryba n u s p r e n d ž i a :

1. Patvirtinti uždarnosios akcinės bendrovės „Pakruojo šiluma“ 2012 metų metines finansines atskaitas (pridedama).

2. Perkelti nepaskirstytą bendrovės nuostolį – 1 212 002 Lt (nepaskirstytasis nuostolis ataskaitinių metų pradžioje – 1 371 488 Lt, 2012 metų pelnas – 159 486 Lt) – į kitus metus.

Šis sprendimas gali būti skundžiamas Lietuvos Respublikos administracinių bylų teisenos įstatymo nustatyta tvarka.

Merė

Asta Jasiūnienė

UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ  
„PAKRUOJO ŠILUMA“

Pakruojo rajono savivaldybė  
GAUTA  
20 13 m. 04 05 d.  
Nr. 6-1325

Juridinių asmenų registras, kodas 167909640, PVM mokėtojo kodas LT679096418, Saulėtekio g. 34, LT-83133 Pakruojis, tel. (8 421) 61 139 / 61 458, faks. (8 421) 6 1 139, el. p. pakruojo.siluma@gmail.com, a. s. LT357300010002553727. AB bankas „Swedbank“, kodas 73000, a. s. LT834010045600010357, AB DNB bankas, kodas 40100, a. s. LT087181400018467416, AB Šiaulių bankas, kodas 71814

Pakruojo rajono savivaldybės tarybai

2013-04-04 Nr. 96

**DĖL METINIO FINANSINĖS ATASKAITOS RINKINIO PATVIRTINIMO**

Prašome patvirtinti UAB „Pakruojo šiluma“ metinį finansinių ataskaitų rinkinį už 2012 metus.

**PRIDEDAMA:**

1. Bendrovės valdybos posėdžio protokolo išrašas, 1 lapas.
2. 2012-12-31 d. balansas, 2 lapai.
3. 2012-12-31 d. pelno (nuostolio) ataskaita, 1 lapas.
4. Pinigų srautų ataskaita, 2 lapai.
5. Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita, 2 lapai.
6. Aiškinamasis raštas, 19 lapų.
7. Auditoriaus išvada, 2 lapas.
8. Pelno paskirstymo projektas, 1 lapas.
9. UAB „Pakruojo šiluma“ 2012 m. metinis pranešimas, 6 lapai.

Direktorius



Jonas Bumelis

**UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ  
„PAKRUOJO ŠILUMA“**

**VALDYBOS POSĖDŽIO  
PROTOKOLAS**

Pakruojo rajono savivaldybės tarybai

Posėdis įvyko 2013 m. balandžio 3 d. 10.00 val.

Posėdžio pirmininkas – Virginijus Grigonis, valdybos pirmininkas.

Posėdžio sekretorė – Jūratė Atienė, valdybos narė.

Dalyvavo valdybos nariai: Jonas Bumelis (UAB „Pakruojo šiluma“ direktorius), Vytautas Jonaitis.

Nedalyvavo valdybos narys Artūras Šukys.

**DARBOTVARKĖ:**

1. Dėl UAB „Pakruojo šiluma“ 2012 metų metinio finansinių ataskaitų rinkinio analizavimo, vertinimo ir teikimo Pakruojo rajono savivaldybės tarybai (visuotiniam akcininkų susirinkimui) tvirtinti.
2. Dėl UAB „Pakruojo šiluma“ 2012 metų metinio pranešimo svarstymo ir tvirtinimo.
3. Dėl UAB „Pakruojo šiluma“ 2012 metų pelno paskirstymo projekto analizavimo, vertinimo ir teikimo Pakruojo rajono savivaldybės tarybai (visuotiniam akcininkų susirinkimui).

**SVARSTYTA.** 1. Dėl UAB „Pakruojo šiluma“ 2012 metų metinio finansinių ataskaitų rinkinio analizavimo, vertinimo ir teikimo Pakruojo rajono savivaldybės tarybai (visuotiniam akcininkų susirinkimui) tvirtinti.

Valdybos narys Jonas Bumelis pateikė informaciją svarstomu klausimu.

Posėdžio pirmininkas Virginijus Grigonis paklausė valdybos narių ar bus klausimų, pastabų, pasiūlymų.

Klausimų, pastabų, pasiūlymų nebuvo, todėl posėdžio pirmininkas Virginijus Grigonis teikė balsavimui klausimą dėl pritarimo UAB „Pakruojo šiluma“ 2012 metų metinio finansinių ataskaitų rinkiniui ir teikimo Pakruojo rajono savivaldybės tarybai (visuotiniam akcininkų susirinkimui) tvirtinti.

**NUTARTA.** Pritarti UAB „Pakruojo šiluma“ 2012 metų metiniam finansinių ataskaitų rinkiniui ir teikti jį Pakruojo rajono savivaldybės tarybai (visuotiniam akcininkų susirinkimui) tvirtinti.

Balsavo: „už“ – 4, „prieš“ – 0, susilaikė – 0.

**SVARSTYTA.** 2. Dėl UAB „Pakruojo šiluma“ 2012 metų metinio pranešimo svarstymo ir tvirtinimo. Valdybos narys Jonas Bumelis pateikė informaciją svarstomu klausimu.

Posėdžio pirmininkas Virginijus Grigonis paklausė valdybos narių ar bus klausimų, pastabų, pasiūlymų.

Klausimų, pastabų, pasiūlymų nebuvo, todėl posėdžio pirmininkas Virginijus Grigonis teikė balsavimui klausimą dėl UAB „Pakruojo šiluma“ 2012 metų metinio pranešimo tvirtinimo (*protokolo priedas*).

**NUTARTA.** Tvirtinti UAB „Pakruojo šiluma“ 2012 metų metinį pranešimą (*protokolo priedas*).

Balsavo: „už“ – 4, „prieš“ – 0, susilaikė – 0.

SVARSTYTA. 3. Dėl UAB „Pakruojo šiluma“ 2012 metų pelno (nuostolių) paskirstymo projekto analizavimo, vertinimo ir teikimo Pakruojo rajono savivaldybės tarybai (visuotiniam akcininkų susirinkimui).

Valdybos narys Jonas Bumelis pateikė informaciją svarstomu klausimu ir siūlė nepaskirstytą nuostolį finansinių metų pabaigoje perkelti į kitus metus.

Posėdžio pirmininkas Virginijus Grigonis paklausė valdybos narių ar bus klausimų, pastabų, pasiūlymų.

Klausimų, pastabų, pasiūlymų nebuvo, todėl posėdžio pirmininkas Virginijus Grigonis teikė balsavimui klausimą dėl pritarimo UAB „Pakruojo šiluma“ 2012 metų pelno paskirstymo projektui ir teikimo Pakruojo rajono savivaldybės tarybai (visuotiniam akcininkų susirinkimui).

NUTARTA. Pritarti UAB „Pakruojo šiluma“ 2012 metų pelno paskirstymo projektui ir teikti jį Pakruojo rajono savivaldybės tarybai (visuotiniam akcininkų susirinkimui).

Balsavo: „už“ – 4, „prieš“ – 0, susilaikė – 0.

Posėdžio pirmininkas

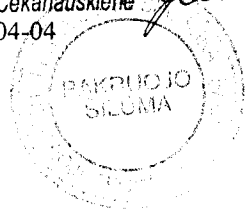
Virginijus Grigonis

Posėdžio sekretorė

Jūratė Atienė

Išrašas tikras

Administratore  
Aušra Čekanauskienė  
2013-04-04



## UAB „PAKRUOJO ŠILUMA“

(įmonės pavadinimas)

Kodas 167909640, PVM mokėtojo kodas LT679096418, Saulėtekio g. 34, LT-83133 Pakruojis

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

(Tvirtinimo žyma)

## 2012 m. gruodžio 31 d. BALANSAS

2013 m. kovo 20 d.

Nr. \_\_\_\_\_

(ataskaitos sudarymo data)

2012 metai

(ataskaitinis laikotarpis)

Litais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

	TURTAS	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praeję finansiniai metai
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>6545243</b>	<b>6567200</b>
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS	III.1	26	5026
I.1.	Plėtros darbai	III.1	1	5001
I.2.	Prestižas			
I.3.	Patentai, licencijos			
I.4.	Programinė įranga	III.1	25	25
I.5.	Kitas nematerialusis turtas			
II.	MATERIALUSIS TURTAS	III.2	6545217	6559774
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai ir statiniai	III.2	1597718	1700589
II.3.	Mašinos ir įrengimai	III.2	4710679	2436414
II.4.	Transporto priemonės	III.2	106543	135864
II.5.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	III.2	12919	11740
II.6.	Nebaigta statyba	III.2	106400	2259425
II.7.	Kitas materialusis turtas	III.2	10958	15742
II.8.	Investicinis turtas	III.2		
II.8.1.	Žemė	III.2		
II.8.2.	Pastatai	III.2		
III.	FINANSINIS TURTAS	III.3	0	2400
III.1.	Investicijos į dukterines ir asocijuotas įmones			
III.2.	Paskolos asocijuotoms ir dukterinėms įmonėms			
III.3.	Po vienerių metų gautinos sumos			
III.4.	Kitas finansinis turtas	III.3		2400
IV.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		0	0
IV.1.	Atidėtojo mokesčio turtas			
IV.2.	Kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>1550693</b>	<b>1685564</b>
I.	ATSARGOS, ISANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS	III.4	167830	307557
I.1.	Atsargos	III.4	167830	307557
I.1.1.	Žaliavos ir komplektavimo gaminiai	III.4	167830	307557
I.1.2.	Nebaigta gamyba			
I.1.3.	Pagaminta produkcija			
I.1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti			
I.1.5.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti			
I.2.	Išankstiniai apmokėjimai			
I.3.	Nebaigtos vykdyti sutartys			
II.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS	III.5	1352497	1302214
II.1.	Pirkėjų įsiskolinimas	III.5	1165616	1186229
II.2.	Dukterinių ir asocijuotų įmonių skolos			
II.3.	Kitos gautinos sumos	III.5	186881	115985
III.	KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS		30029	47780
III.1.	Trumpalaikės investicijos			
III.2.	Terminuoti indėliai			
III.3.	Kitas trumpalaikis turtas		30029	47780
IV.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	III.6	337	28013
	<b>TURTO IŠ VISO:</b>		<b>8095936</b>	<b>8252764</b>

	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
<b>C.</b>	<b>NUOSAVAS KAPITALAS</b>		<b>1563348</b>	<b>1403862</b>
I.	KAPITALAS	III.7	2775350	2775350
I.1.	Įstatinis (pasirašytasis)	III.7	2775350	2775350
I.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)			
I.3.	Akcijų priedai			
I.4.	Savos akcijos (-)			
II.	PERKAINOJIMO REZERVAS (REZULTATAI)			
III.	REZERVAI		0	0
III.1.	Privalomasis			
III.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
III.3.	Kiti rezervai			
IV.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		-1212002	-1371488
IV.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		159486	-93835
IV.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		-1371488	-1277653
<b>D.</b>	<b>DOTACIJOS, SUBSIDIJOS</b>		<b>1653321</b>	<b>1677149</b>
<b>E.</b>	<b>MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>4879267</b>	<b>5171753</b>
I.	PO VIENERIŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	III.9	1907493	2719814
I.1.	Finansinės skolos	III.9	1631371	2254213
I.1.1.	Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai			
I.1.2.	Kredito įstaigoms	III.9	1631371	2254213
I.1.3.	Kitos finansinės skolos			
I.2.	Skolos tiekėjams		276122	465601
I.3.	Gauti išankstiniai apmokėjimai			
I.4.	Atidėjimai		0	0
I.4.1.	Įsipareigojimų ir reikalavimų padengimo			
I.4.2.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų			
I.4.3.	Kiti atidėjimai			
I.5.	Atidėtojo mokesčio įsipareigojimas			
I.6.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		2971774	2451939
II.1.	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis	III.9	1459774	1096774
II.2.	Finansinės skolos	III.9	0	0
II.2.1.	Kredito įstaigoms	III.9		
II.2.2.	Kitos skolos			
II.3.	Skolos tiekėjams	III.9	1346196	1181241
II.4.	Gauti išankstiniai apmokėjimai			
II.5.	Pelno mokesčio įsipareigojimai			
II.6.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	III.9	87497	84830
II.7.	Atidėjimai			
II.8.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	III.9	78307	89094
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ Š VISŲ:		8095936	8252764

\_\_\_\_\_  
Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
Jonas Bumelis

(vardas ir pavardė)

\_\_\_\_\_  
Vyr. finansininkė

(įmonės vyriausiojo buhalterio pareigų pavadinimas)

\_\_\_\_\_  
(parašas)

\_\_\_\_\_  
Jūratė Atienė

(vardas ir pavardė)

Eil. nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
III.	<b>Finansinės veiklos pinigų srautai</b>			
III.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		0	0
III.1.1.	Akcijų išleidimas			
III.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti			
III.1.3.	Savų akcijų supirkimas			
III.1.4.	Dividendų išmokėjimas			
III.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		-490762	641397
III.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		886932	1869459
	Paskolų gavimas		886932	1869459
	Obligacijų išleidimas			
III.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		-1377694	-1228062
	Paskolų grąžinimas		-1146774	-1018538
	Obligacijų supirkimas			
	Sumokėtos palūkanos		-230920	-209524
	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai			
III.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas			
III.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas			
III.3.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimai		33343	3808
III.4.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai		22768	-16842
	<b>Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai</b>		<b>-434651</b>	<b>662636</b>
IV.	<b>Ypatingųjų straipsnių pinigų srautai</b>		0	0
IV.1.	Ypatingųjų straipsnių pinigų srautų padidėjimas			
IV.2.	Ypatingųjų straipsnių pinigų srautų sumažėjimas			
V.	Valiutų kursų pasikeitimo įtaka gryųjų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui			
VI.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		-27676	-14071
VII.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		28013	42084
VIII.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		337	28013

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)



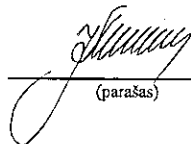
(parašas)

Jonas Bumelis

(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė

(įmonės vyriausiojo buhalterio pareigų pavadinimas)



(parašas)

Jūratė Atienė

(vardas ir pavardė)

## UAB „PAKRUOJO ŠILUMA“

(įmonės pavadinimas)

Kodas 167909640, PVM mokėtojo kodas LT679096418, Saulėtekio g. 34, LT-83133 Pakruojis

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

(Tvirtinimo žyma)

## 2012 m. gruodžio 31 d. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2013 m. kovo 20 d. Nr. \_\_\_\_\_

(ataskaitos sudarymo data)

2012 metai

(ataskaitinis laikotarpis)

Litais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. nr.	STRAIPSNIAI	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
I.	PARDAVIMO PAJAMOS	III.10	5112420	4451124
II.	PARDAVIMO SAVIKAINA	III.10	4370040	4122647
III.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		742380	328477
IV.	VEIKLOS SĄNAUDOS	III.10	396582	346169
IV.1.	Pardavimo			
IV.2.	Bendrosios ir administracinės	III.10	396582	346169
V.	TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)		345798	-17692
VI.	KITA VEIKLA	III.10	1999	77586
VI.1.	Pajamos	III.10	416050	532311
VI.2.	Sąnaudos	III.10	414051	454725
VII.	FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA	III.11	-188311	-153730
VII.1.	Pajamos	III.11	83116	73154
VII.2.	Sąnaudos	III.11	271427	226884
VIII.	IPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)		159486	-93836
IX.	PAGAUTĖ	III.12		
X.	NETEKIMAI	III.12		
XI.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		159486	-93836
XII.	PELNO MOKESTIS			
XIII.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		159486	-93836

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Jonas Bumelis

(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė

(įmonės vyriausiojo buhalterio pareigų pavadinimas)

(parašas)

Jūratė Atienė

(vardas ir pavardė)



**UAB „PAKRUOJO ŠILUMA“**

(įmonės pavadinimas)

Kodas 167909640, PVM mokėtojo kodas LT679096418, Saulėtekio g. 34, LT-83133 Pakruojis  
(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

(Tvirtinimo žyma)

**2013 m. gruodžio 31 d. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA**

2013 m. kovo 20 d. Nr.

(ataskaitos sudarymo data)

2012 metai

(ataskaitinis laikotarpis)

Litais

(finansinės atskaitomybės  
valiuta ir jos tikslumo lygis)

Eil. nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
<b>I.</b>	<b>Pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>			
I.1.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų įplaukos (su PVM)		5980216	5829860
I.1.1.	Pinigų įplaukos iš klientų		4886904	4524498
I.1.2.	Kitos įplaukos		1093312	1305362
I.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos		-2943041	-4183462
I.2.1.	Pinigai, sumokėti žaliavų, prekių ir paslaugų tiekėjams (su PVM)		-1864605	-2998438
I.2.2.	Pinigų išmokos, susijusios su darbo santykiais		-971422	-1099827
I.2.3.	Sumokėti į biudžetą mokesčiai		-92157	-71766
I.2.4.	Kitos išmokos		-14857	-13431
	<b>Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>		<b>3037175</b>	<b>1646398</b>
<b>II.</b>	<b>Investicinės veiklos pinigų srautai</b>			
II.1.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas		-2637772	-2355459
II.2.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) perleidimas		48156	35057
II.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas			
II.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas			
II.5.	Paskolų suteikimas			
II.6.	Paskolų susigrąžinimas			
II.7.	Gauti dividendai, palūkanos			
II.8.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimai		-40584	-2703
II.9.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai			
	<b>Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai</b>		<b>-2630200</b>	<b>-2323105</b>



	Apmokėtas įstatinis kapitlas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Porkainojimo rezervas (rezultatai)		Istatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai		Nepa- skirsytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Privaloma- sis	Savų akcijų įsigijimo	Investicijoms ir nenumatytiems nuostoliams padengti	Soc. kultūrinėms reikmėms, pašalpomis		
12. Sudaryti rezervai											0
13. Panaudoti rezervai											0
14. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas)											0
15. Įnašai nuostoliams padengti											0
16. Likutis praėjusių finansinių metų pabaigoje	2775350	0	0	0	0	0	0	0	-1371488		1403862
17. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)											0
18. Finansinio turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)											0
19. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)											0
20. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)											0
21. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)									159486		159486
22. Dividendai											0
23. Kitos išmokos											0
24. Sudaryti rezervai											0
25. Panaudoti rezervai											0
26. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas)											0
27. Įnašai nuostoliams padengti											0
28. Likutis ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	2775350	0	0	0	0	0	0	0	-1212002		1563348

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)



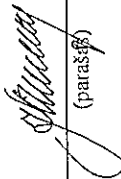
(parašas)

Jonas Bumelis

(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė

(įmonės vyriausiojo buhalterio pareigų pavadinimas)



(parašas)

Jūratė Atienė

(vardas ir pavardė)

**UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ  
„PAKRUOJO ŠILUMA“**

**AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

**PRIE 2012 M. METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ**

**I. BENDROJI DALIS**

Bendrovė įregistruota 1999 m. birželio 16 d., reorganizuojant SPAB „Šiaulių energija“ skaidymo būdu, sukuriant naujas šilumos tiekimo įmones, kurios toliau tęsia veiklą. Kodas 167909640. PVM mokėtojo kodas LT679096418. Adresas Saulėtekio g. 34, LT-83133 Pakruojis.

Bendrovė filialų, atstovybių, dukterinių ir asocijuotų įmonių neturi.

Pagrindinė įmonės veikla yra garo ir karšto vandens tiekimas. Be pagrindinės veiklos bendrovė užsiima papildoma veikla: šilumos punktų eksploatacija, nenaudojamų patalpų nuoma, technologinio kuro (skiedrų) gamyba, statybos remonto darbai.

Bendrovės kapitalą sudaro 277535 paprastosios vardinės akcijos, kurių vienos akcijos nominali vertė 10 Lt, suma 2775350 Lt. Įregistravus Bendrovę įvyko kapitalo pokyčiai. Registracijos metu įstatinis kapitalas buvo 4245050 Lt, padalintas į 424505 paprastas vardines akcijas. 2002 m. gruodžio 31 d. balanse buvo įtrauktas kapitalo sumažinimas dėl nuostolio padengimo.

Bendrovėje dirbančių darbuotojų skaičius finansinių metų pabaigoje buvo 37 darbuotojai, o praėjusių finansinių metų pabaigoje - 39.

**II. APSKAITOS POLITIKA**

UAB „Pakruojo šiluma“ buhalterinė apskaita tvarkoma vadovaujantis Buhalterinės apskaitos įstatymo, Verslo apskaitos standartų nuostatomis bei poįstatyminiais aktais ir bendrovėje nustatyta apskaitos politika.

Apskaitos politikos pagrindinis tikslas – atsižvelgiant į UAB „Pakruojo šiluma“ ūkinės-komercinės veiklos ypatumus, reglamentuoti ūkinių įvykių ir operacijų atvaizdavimą buhalterinėje apskaitoje pagal LR įstatymus, poįstatyminius aktus ir Vyriausybės nutarimus.

Buhalterinei apskaitai tvarkyti bendrovėje yra naudojama kompiuterinė programa. Apskaitos dokumentai surašomi naudojant Lietuvos Respublikos piniginių vienetą – litą. Apskaita tvarkoma valstybine kalba.

Finansinė atskaitomybė parengta vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos ir Įmonių finansinės atskaitomybės įstatymais, Verslo apskaitos standartais.

Atskaitinio laikotarpio pabaigoje yra pripažįstami visi įsipareigojimai darbuotojui ir atlygio už mokamą darbo ir kompensuojamą ne darbo laiką (atostogas) sąnaudos.

Ilgalaikis materialus turtas - tai turtas, naudojamas bendrovėje ilgiau nei vienerius metus prekėms gaminti, paslaugoms teikti ar administraciniams tikslams ir jo vertė yra ne mažesnė už 500 Lt. Ilgalaikio materialaus turto likvidacinė vertė – 1 Lt.

Ilgalaikis nematerialus turtas - tai neturintis fizinės formos turtas, naudojamas įmonėje ilgiau nei vienerius metus prekėms gaminti, paslaugoms teikti ar administraciniams tikslams. Ilgalaikio nematerialaus turto likvidacinė vertė nenustatoma ir amortizacija skaičiuojama tiesiogiai proporcingu (tiesiniu) metodu. Įsigijus nematerialųjį turtą, jis apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina.

Ilgalaikio nematerialaus turto grupės ir tarnavimo laikas

Eilės nr.	Turto grupė	Tarnavimo laikotarpis (metais)
1	Plėtros darbai	10
2	Programinė įranga	1

Ilgalaikis materialus ir nematerialus turtas balanse rodomas likutine verte, kuri apskaičiuojama iš įsigijimo savikainos atimant sukauptą amortizaciją ir vertės sumažėjimo sumą. Nusidėvėjimas (amortizacija) pradedamas skaičiuoti kitą mėnesį po naudojimo pradžios datos ir nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio, kai ilgalaikis turtas nurašomas, parduodamas ar nutraukiamas jo naudojimas. Nurašius visiškai nudėvėtą turtą, gautos dalys ar medžiagos apskaitoje registruojamos kaip atsargos grynąja galimo realizavimo verte.

Nevisiškai nudėvėto ir nurašyto turto likutinė vertė priskiriama prie neleidžiamų atskaitymų.

Apskaitoje ilgalaikis materialus turtas skirstomas į grupes:

- pastatai ir statiniai;
- mašinos ir įrengimai;
- transporto priemonės;
- kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai;
- kitas ilgalaikis materialus turtas;
- nebaigta statyba.

Finansinės nuomos būdu įsigytas ilgalaikis turtas yra apskaitomas atitinkamose pagal tokių turto vienetų pobūdį priskirtose grupėse.

## Ilgalaikio materialaus turto grupės ir tarnavimo laikas

Eilės nr.	Turto grupė	Tarnavimo laikotarpis (metais)
1	Pastatai	40-80
2	Įrenginiai	12-80
3	Perdavimo įrenginiai	7-9
4	Mašinos ir įrengimai	2-40
5	Transporto priemonės	2-10
6	Kitas turtas	2-15

Ilgalaikio materialiojo turto naudojimo pradžia įforminama turto įvedimo į eksploataciją aktu, patvirtintu ilgalaikio turto komisijos. Ilgalaikio turto komisija sprendžia klausimus, susijusius su turto naudojimu, eksploatavimu, užkonservavimu, remontu.

## Ilgalaikio materialiojo turto remonto darbų rezultatai ir jų apskaita

Pailgina turto naudingą tarnavimo laiką ir pagerina naudingąsias savybes.	Darbų vertė didinama turto įsigijimo savikaina ir patikslinamas naudingo tarnavimo laikotarpis.
Pagerina turto naudingąsias savybes.	Darbų vertė didinama turto įsigijimo savikaina
Pailgina turto naudingą tarnavimo laiką	Darbų vertė didinama turto įsigijimo savikaina ir patikslinamas naudingo tarnavimo laikotarpis
Nepagerina naudingųjų turto savybių ir nepailgina naudingo tarnavimo laiko, tik palaiko tinkamą jam eksploatuoti būklę	Darbų vertė pripažįstama ataskaitinio laikotarpio veiklos sąnaudomis

Finansiniam turtui priskiriamos įvairios bendrovės investicijos į kitų įmonių akcijas. Investicija – įmonės turimas turtas, kuriuo siekiama gauti naudos, šiam turtui uždirbant pajamas (palūkanų ar dividendų), iš jo vertės padidėjimo rinkoje arba kitokios naudos. Turto įsigijimo kaina – išlaidos, patirtos įsigyjant turtą, įskaitant sumokėtus komisinius atlyginimus bei mokesčius (rinkliavas), išskyrus pridėtinės vertės mokestį, susijusius su šio turto įsigijimu.

Atidėtojo pelno mokesčio turtas – būsimaisiais ataskaitiniais laikotarpiais atgautinos pelno mokesčio sumos, kurios susidaro dėl įskaitomųjų laikinųjų skirtumų ir nepanaudotų mokesčių nuostolių perkėlimo. Mokesčius reglamentuojančių teisės aktų nustatyta tvarka mokesčiai nuostoliai gali būti perkeliama į kitus ataskaitinius laikotarpius. Perkeldama nepanaudotus mokesčius nuostolius, bendrovė pripažįsta tik tiek atidėtojo mokesčio turto, kiek būsimaisiais laikotarpiais ji tikisi uždirbti apmokestinamojo pelno, kuriam bus galima panaudoti nepanaudotus mokesčius nuostolius.

Atsargos apskaitomos FIFO metodu, tai reiškia, kad atsargos įvertinamos pirkimo kainomis ir sunaudojamos pirmiausia anksčiau įsigytos ar pagamintos atsargos. Balanse rodomas tikslus atsargų likutis pagal paskutines pirkimo kainas.

Pajamos ir sąnaudos pripažįstamos jų įvykdymo momentu ir apskaitomos kaupimo principu.

Bendrovė skolinasi trūkstant apyvartinių lėšų iš bankų, kuriuose turi atsiskaitomąsias sąskaitas. Skolinant pinigus yra įkeičiamas turtas. Skolinimosi išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tais laikotarpiais, kuriais jos susidaro.

Apskaitant pinigus, pinigams priskiriami gryniesi pinigai, o pinigų ekvivalentams priskiriami vertybiniai popieriai, kuriuos galima paversti, bet kokiu momentu grynais pinigais iš anksto žinant, kokia bus jų vertė. Akcijos pinigų ekvivalentams nepriskiriamos.

Verslo segmentai. Pagrindinė bendrovės veikla yra šiluminės energijos ir karšto vandens gamyba ir pardavimas Pakruojo rajono savivaldybėje. Taip pat įmonė atlieka pastatų šilumos sistemų hidraulinius bandymus, šildymo sistemos paruošimo šildymo sezonui ir kitus darbus, kurie priskiriami kitai veiklai. Tiesioginės išlaidos yra priskiriamos tiesiogiai šilumos gamybai, o netiesioginės ir veiklos išlaidos priskiriamos veiklos išlaidoms. Išlaidos kitai veiklai apskaitomos kaip kitos veiklos išlaidos.

Bendrovės politika aplinkos apsaugos, energijos taupymo, ekologiškai švarių medžiagų ir atliekų panaudojimo mažinimo srityse: baigtas 2010 metais pradėtas įgyvendinti projektas „Pakruojo miesto centralizuoto šilumos tiekimo tinklų rekonstrukcija“, kurio metu Pakruojo mieste pakeistos susidėvėjusios šiluminės trasos. Vykdam šį projektą pakeisti trys kilometrai susidėvėjusių šilumos trasų bekanalinėmis, kas sumažino technologinio kuro sunaudojamą, tuo pačiu mažinama ir aplinkos tarša.

### III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

#### NEMATERIALUSIS TURTAS

[1.] Bendrovėje nematerialųjį turtą sudaro kompiuterinė programinė įranga ir plėtros darbai (studija).

Sukaupta nepanaudoto nusidėvėjimo likutis:

2012 m. sausio 1 dienai – 45,5 tūkst.Lt,

2012 m. gruodžio 31 dienai – 50,5 tūkst.Lt.

UAB „PAKRUOJO ŠILUMA“, kodas 167909640  
(monės pavadinimas, kodas)

Saulėtekio g. 34, LT-83133 Pakruojis  
(adresas)

#### Nematerialusis turtas

(Lt)

Rodikliai	Plėtros darbai	Prestižas	Patentai, licencijos ir pan.	Programinė įranga	Kitas nematerialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	5001	0	0	25	0	5026
a) Ilgalaikis nematerialusis turtas įsigijimo savikaina						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	50000			19236		69236
Finansinių metų pokyčiai:						
- turto įsigijimas						0
- kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)						0
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)						0
Finansinių metų pabaigoje	50000	0	0	19236	0	69236
b) Amortizacija –						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	44999			19211		64210
Finansinių metų pokyčiai:						
- finansinių metų amortizacija	5000					5000
- atstatantys įrašai (-)						0
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)						0
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)						0
Finansinių metų pabaigoje	49999	0	0	19211	0	69210
c) Vertės sumažėjimas						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje						0
Finansinių metų pokyčiai:						
- finansinių metų vertės sumažėjimas						0
- atstatantys įrašai (-)						0
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)						0
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)						0
Finansinių metų pabaigoje	0	0	0	0	0	0
d) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a) - (b) - (c)	1	0	0	25	0	26



UAB „PAKRUOJO ŠILUMA“, kodas 167909640  
(monės pavadinimas, kodas)

Saulėtekio g. 34, LT-83133 Pakruojis  
(adresas)

#### Nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikas

Nematerialiojo turto grupės	Vidutinis naudingo tarnavimo laikas (metai)
Plėtros darbai	10
Prestižas	
Patentai, licencijos ir pan.	
Programinė įranga	1
Kitas nematerialusis turtas	

UAB „PAKRUOJO ŠILUMA“, kodas 167909640  
(monės pavadinimas, kodas)

Saulėtekio g. 34, LT-83133 Pakruojis  
(adresas)

#### Naudojamas visiškai amortizuotas nematerialusis turtas

Turto grupės pavadinimas	Išsigijimo savikaina (Lt)
Programinė įranga	19236
Kitas nematerialusis turtas	50000

UAB „PAKRUOJO ŠILUMA“, kodas 167909640  
(monės pavadinimas, kodas)

Saulėtekio g. 34, LT-83133 Pakruojis  
(adresas)

#### Ilgiau nei 20 metų amortizuojamas nematerialusis turtas

Turto pavadinimas	Likutinė vertė (Lt)	Priežastys
Nėra		

UAB „PAKRUOJO ŠILUMA“, kodas 167909640  
(monės pavadinimas, kodas)

Saulėtekio g. 34, LT-83133 Pakruojis  
(adresas)

#### Užstatytas nematerialusis turtas

Užstatyto turto pavadinimas	Likutinė vertė (Lt)	Įkeitimo pabaigos data
Nėra		

## ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS

[2.] Bendrovėje nusistatyta minimali ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina didesnė už 500 Lt.

Ilgalaikio materialiojo turto apskaitinių įvertinimų nėra.

Bendrovė patikėjimo teise valdomo turto neturi.

Ilgalaikis materialusis turtas, įvestas į eksploataciją iki 1995-12-31 buvo indeksuotas LRV nustatyta tvarka. Šio turto likutine verte 2012 m. gruodžio 31 d. sudarė 1495 512 Lt.

Sukaupta nepanaudoto nusidėvėjimo likutis:

2012 m. sausio 1 dienai – - 47,9 tūkst. Lt,

2012 m. gruodžio 31 dienai – - 2205,3 tūkst. Lt.

UAB „PAKRUOJO ŠILUMA“, kodas 167909640

(monės pavadinimas, kodas)

Saulėtekio g. 34, LT-83133 Pakruojis

(adresas)

## Ilgalaikis materialusis turtas

(Lt)

Rodikliai	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	Nebaigta statyba	Kitas materialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	0	1700589	2436414	135864	11740	2259425	15742	6559774
a) Įsigijimo savikaina Praėjusių finansinių metų pabaigoje		3839828	5766607	253120	34093	2259425	394954	12548027
Finansinių metų pokyčiai:								
- turto įsigijimas			31291	13800	4028	369299	512	418930
- perleistas ir nurašytas turtas (-)			554528	29664				584192
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/- (-)			2522324			-2522324		0
Finansinių metų pabaigoje	0	3839828	7765694	237256	38121	106400	395466	12382765
b) Perkaiojimas 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
Finansinių metų pabaigoje	0	0	0	0	0	0	0	0
c) Nusidėvėjimas Praėjusių finansinių metų pabaigoje		2139239	3330193	117256	22353		379212	5988253
Finansinių metų pokyčiai:								
- finansinių metų nusidėvėjimas		102871	273677	29919	2849		5296	414612
- atstatantys įrašai (-)								0
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)			548855	16462				565317
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/- (-)								0
Finansinių metų pabaigoje	0	2242110	3055015	130713	25202	0	384508	5837548

## Ilgalaikis materialusis turtas

(Lt)

Rodikliai	Zemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrengimai	Transporto priemonės	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	Nebaigta statyba	Kitas materialusis turtas	Iš viso
d) Vertės sumažėjimas								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje								0
Finansinių metų pokyčiai:								
- finansinių metų vertės sumažėjimas								0
- atstatantys įrašai (-)								0
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)								0
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)								0
Finansinių metų pabaigoje	0	0	0	0	0	0	0	0
e) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a) + (b) - (c) - (d)	0	1597718	4710679	106543	12919	106400	10958	6545217

## KITAS ILGALAIKIS TURTAS

Atidėtojo pelno mokesčio turtas -- būsimaisiais ataskaitiniais laikotarpiais atgautinos pelno mokesčio sumos, kurios susidaro dėl įskaitomųjų laikinųjų skirtumų ir nepanaudotų mokesčių nuostolių perkėlimo.

2012 metų pabaigoje UAB „Pakruojo šiluma“ apskaitoje užregistruota sumų kurios gali būti panaudotos sumažinant ateinančių laikotarpių apmokestinamąjį pelną, tai

- 1593 tūkst. Lt nepanaudotų mokesčių nuostolių, tačiau, įvertinusi esamą padėtį, UAB „Pakruojo šiluma“ negali pagrįstai tikėtis, kad per ateinančių penkerių metų laikotarpį uždirbs tiek apmokestinamojo pelno, kad galėtų panaudoti nepanaudotus mokesčius nuostolius. Todėl UAB „Pakruojo šiluma“ atidėtojo mokesčio turto nepripažįsta.

- 238 tūkst. Lt abejotinų pirkėjų skolų, tačiau UAB „Pakruojo šiluma“ nesitiki įrodyti gautinų sumų beviltiškumo (dalis skolų kiekvienais metais grįžta) dėl to šių sumų negali pripažinti apmokestinamąjį pelną mažinančiomis sąnaudomis. Todėl UAB „Pakruojo šiluma“ atidėtojo mokesčio turto nepripažįsta.

Ilgalaikis materialusis turtas įkeistas, imant iš banko paskolas technologinio kuro pirkimui ir apyvartinėms lėšoms.

UAB „PAKRUOJO ŠILUMA“, kodas 167909640

(monės pavadinimas, kodas)

Saulėtekio g. 34, LT-83133 Pakruojis

(adresas)

**Ilgalaikio materialiojo turto įkeitimas**

Įkeisto turto pavadinimas	Balansinė vertė (Lt)	Įkeitimo pabaigos data
Ligoninės kv. katilinė	1	2018-10-01
Ligoninės katilinės šiluminiai tinklai	25801	2018-10-01
Ligoninės katilinės įrengimai - 10	83653	2018-10-01
Petrašiūnų katilinės įrengimai - 5	18837	2018-10-31
Petrašiūnų naftos bazė	285656	2018-10-01
Petrašiūnų naftos bazės įrengimai - 8	2924	2018-10-01
Linkuvos kv. katilinė	241664	2018-10-01
Pakruojo rajoninė katilinė, administracinis pastatas	913139	2013-05-31
Pakruojo rajoninės katilinės šiluminiai tinklai	229290	2013-05-31
Pakruojo rajoninės katilinės įrengimai - 7	276108	2013-05-31

UAB „PAKRUOJO ŠILUMA“, kodas 167909640

(monės pavadinimas, kodas)

Saulėtekio g. 34, LT-83133 Pakruojis

(adresas)

**Materialiojo turto naudingo tarnavimo laikas**

Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Vidutinis naudingo tarnavimo laikas (metai)
Pastatai ir statiniai	80
Mašinos ir įrengimai	14
Transporto priemonės	9
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	9
Kitas materialusis turtas	5

UAB „PAKRUOJO ŠILUMA“, kodas 167909640

(monės pavadinimas, kodas)

Saulėtekio g. 34, LT-83133 Pakruojis

(adresas)

**Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis materialusis turtas**

Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina (Lt)
Darbo mašinos ir įrengimai	412143
Transporto priemonės	44409
Kitas materialusis turtas	375297

## FINANSINIS TURTAS

[3.] Bendrovė finansinio turto 2012 m. gruodžio 31 d. neturi.

Finansinio turto pokyčiai per 2012 metais. Bendrovė pagal 2012-10-30 d. Akcijų pirkimo pardavimo sutartis pardavė 2400 paprastąsias vardines 1 lito nominalios vertės nematerialiąsias UAB „Pakruojo altergrana“ akcijas UAB DaVytera ir UAB Naujoji šiluma 2400 Lt sumai.

UAB „PAKRUOJO ŠILUMA“, kodas 167909640  
(įmonės pavadinimas, kodas)

Saulėtekio g. 34, LT-83133 Pakruojis  
(adresas)

## Finansinis turtas

(Lt)

Rodikliai	Dukterinės įmonės	Po vienerių metų gautinos sumos	Paskolos dukterinėms įmonėms	Kitas finansinis turtas	Iš viso
Likutis finansinių metų pradžioje				2400	2400
a) Įsigijimai					
b) Pardavimas/sumažėjimas				-2400	-2400
e) Likutis finansinių metų pabaigoje (a) - (b)	0	0	0	0	0

## Dukterinės įmonės

Įmonės pavadinimas	Veiklos pobūdis	Valdoma dalis (%)	Nuosavo kapitalo dydis (Lt)	Grynasis pelnas (nuostoliai) (Lt)
Nėra		0	0	0

## Asocijuotos įmonės

Įmonės pavadinimas	Veiklos pobūdis	Valdoma dalis (%)	Nuosavo kapitalo dydis (Lt)	Grynasis pelnas (nuostoliai) (Lt)
Nėra		0	0	0

## ATSARGOS

[4.] Bendrovėje atsargoms priskiriamas turtas iki 500 litų vertės, kaip trumpalaikis turtas. Turtas, brangesnis už 500 Lt ir dalyvaujantis gamybos procese ne trumpiau kaip vienerius metus, priskiriamas ilgalaikiam turtui.

Atsargos grupuojamos: medžiagos, atsarginės dalys, mažavertis inventorių, degalai, technologinis kuras, t.sk. rezervinis technologinis kuras.

Atsargos apskaitomos FIFO metodu, tai reiškia, kad atsargos įvertinamos pirkimo kainomis ir sunaudojamos pirmiausia anksčiau įsigytos ar pagamintos atsagos. Balanse rodomas tikslus atsargų likutis pagal paskutines pirkimo kainas. Šis metodas buvo taikomas ir 2012 metais, todėl perskaičiavimo atlikti nereikėjo.

UAB „PAKRUOJO ŠILUMA“, kodas 167909640  
(monės pavadinimas, kodas)

Saulėtekio g. 34, LT-83133 Pakruojis  
(adresas)

Atsargos

(Lt)

Rodikliai	Žaliavos ir komplek-tavimo gaminiai	Nebaigta gamyba	Pagaminta produkcija	Pirktos prekės, skirtos perpar-duoti	Iš viso
a) Atsargų įsigijimo savikaina Praėjusių finansinių metų pabaigoje	307557				307557
Finansinių metų pabaigoje	167830				167830
b) Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės (atstatymas) Praėjusių finansinių metų pabaigoje	0				0
Finansinių metų pabaigoje	0				0
c) Grynoji galimo realizavimo vertė finansinių metų pabaigoje (a) - (b)	167830	0	0	0	167830
Įkainojimo skirtumai, jei buvo taikomas LIFO būdas	0				0
Įkeistų atsargų vertė	0				0
Atsargos pas trečiuosius asmenis	0				0

## GAUTINOS SUMOS

[5.] Bendrovėje gautinas sumas daugumoje sudaro skolos už šiluminę energiją 1166 tūkst. Lt, kurios atspindėtos balanso B II.1.eilutėje. Iš jų priskaičiuota 2012 m. gruodžio mėn. 849 tūkst. Lt. Kitos skolos, balanso B II.3. eilutė, 187 tūkst. Lt yra už paslaugas t.y. šilumos punktų eksploataciją, negyvenamų patalpų nuoma, statybos remonto darbus, grąžintinas PVM. Iš viso gautinos sumos sudaro 1353 tūkst. Lt.

Didžiausi skolininkai yra gyventojai, jų skola už šiluminę energiją sudaro 904 tūkst. Lt iš jos vėluojama apmokėti 362 tūkst. Lt. Su gyventojais, kurių skola viršija 1000 Lt yra sudaromos skolos grąžinimo sutartys, pateikiami ieškiniai į teismą. 2011 metais: buvo sudarytos 52 skolos grąžinimo sutartys 157 tūkst. Lt sumai, iš jų apmokėta 26 tūkst. Lt, pateikta (ir priteista) 12 ieškinių į teismą 62 tūkst. Lt sumai, iš jų grąžinti 8 tūkst. Lt.

UAB „PAKRUOJO ŠILUMA“, kodas 167909640

(įmonės pavadinimas, kodas)

Saulėtekio g. 34, LT-83133 Pakruojis

(adresas)

## Gautinos sumos

Stambiausios gautinų sumų grupės	Balansinė vertė (Lt)
Už šiluminę energiją:	
Gyventojai	904117
Savivaldybės įmonės	117795
Valstybės biudžeto įmonės	5901
Visuomeninių įstaigų finansuojamų iš savivaldybės biudžeto įsiskolinimas	17600
VŠĮ „Pakruojo verslo informacijos centras“	14517
AB EWI GROUP	23846
UAB „Rotonda“	5427
Kitos gautinos sumos:	
Pakruojo rajono savivaldybės administracija	30342
Pakruojo rajono savivaldybės administracija (kompensacijos už šilum. energiją)	143873
UAB BNB Capital	4883
DNSB už remonto darbus	2587
Šiaulių apskrities VMI	2302
Rita Švereikienė, Petrašiūnai	785

## PINIGAI

[6.] Bendrovėje grynai pinigai laikomi: Bendrovės kasoje, AB DNB bankas atsiskaitomoje sąskaitoje, AB „Swedbank“ atsiskaitomoje sąskaitoje ir AB „Šiaulių bankas“ Radviliškio KAS atsiskaitomoje sąskaitoje.

Grynai pinigai balanse atspindėti B IV. eilutėje.

Pinigų ekvivalentų (pinigų ekvivalentai - vertybiniai popieriai kuriuos, bet kuriuo momentu galima paversti pinigais iš anksto žinoma kaina) Bendrovė neturi.

UAB „PAKRUOJO ŠILUMA“, kodas 167909640

(įmonės pavadinimas, kodas)

Saulėtekio g. 34, LT-83133 Pakruojis

(adresas)

## Pinigų ekvivalentai

Pinigų ekvivalentų pavadinimas	Suma (Lt)
nėra	

Abejotinos skolos bendrovėje nustatomos taikant tiesioginį būdą, kiekviena skola ir jos atgavimo galimybė vertinama atskirai. Nustačius, kad konkreti pirkėjų skola nebus atgauta, ji nurašoma į abejotinų skolų sąnaudas. Jei vėlesniais laikotarpiais skola atgaunama, nurašyta suma atkurama.

Abejotinų skolų 2012 metais už šiluminę energiją buvo nustatyta 80,5 tūkst. Lt. Abejotinų skolų likutis 2012 m. gruodžio 31 d. 238 tūkst. Lt.

UAB „PAKRUOJO ŠILUMA“, kodas 167909640  
(monės pavadinimas, kodas)

Saulėtekio g. 34, LT-83133 Pakruojis  
(adresas)

Abejotinos skolos

Stambiausios abejotinos skolos	Balansinė vertė (Lt)
Už šiluminę energiją:	
MURAUŠKAS, P. Mašiotų g. 65-7	34165
DIKŠIENĖ, P. Mašiotų g. 53-35	16643
PAKLOVANSKYTĖ, P. Mašiotų g. 49-15	9777
POVILAITIS, Mažojoji g. 1-7	21587
SATKAUSKAITĖ, Skvero g. 6-402	9434
JASIŪNIENĖ, Petrašiūnų k.	7331
BRIEDIENĖ, Petrašiūnai k 26	7795
ČERNIAUSKIENĖ, Petrašiūnų k 32-7	5581
AMBRAZAITIS, Petrašiūnų k.	4542
KAZOKAITIS, P. Mašiotų g. 53-65	8153
BALTRŪNIENĖ, P. Mašiotų g. 53-3	5798
MORKŪNAITĖ, L.Giros g. 8-4	9883
RAČKAUSKIENĖ, L.Giros g. 8-8	5931
V. NAGLYS, L.Giros g. 8-13	10808
JARAŠIŪNAS, L.Giros g. 8-26	3092
E. BALČIŪNIENĖ L.Giros g. 8-29	12938



## NUOSAVAS KAPITALAS

[7.] Bendrovės nuosavo kapitalo struktūra nepakito.

UAB „PAKRUOJO ŠILUMA“, kodas 167909640  
(įmonės pavadinimas, kodas)

Saulėtekio g. 34, LT-83133 Pakruojis  
(adresas)

## Istatinio kapitalo struktūra

Rodikliai	Akcijų skaičius	Suma (Lt)
Akcinio kapitalo struktūra finansinių metų pabaigoje		
1. Pagal akcijų rūšis		
1.1. Paprastosios akcijos	277535	2775350
1.2. Privilegijuotosios akcijos		
1.3. Darbuotojų akcijos		
1.4. Specialiosios akcijos		
1.5. Kitos akcijos		
IŠ VISO:	277535	2775350
2. Valstybės arba savivaldybių kapitalas		
Savos akcijos, kurias turi pati įmonė		
Akcijos, kurias turi dukterinės įmonės		

## Pelno paskirstymo projektas.

Įstatymų numatytas rezervas - privalomasis rezervas sudaro 1/20 grynojo pelno.

1 Nepaskirstytąjį nuostolį finansinių metų pabaigoje – 1212002 Lt perkelti į kitus metus

UAB „PAKRUOJO ŠILUMA“, kodas 167909640  
(įmonės pavadinimas, kodas)

Saulėtekio g. 34, LT-83133 Pakruojis  
(adresas)

## Pelno paskirstymo projektas

Straipsniai	Suma (Lt)
Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) – praėjusių finansinių metų pabaigoje	-1371488
Apskaitos politikos pakeitimas	
Grynasis finansinių metų rezultatas – pelnas (nuostoliai)	159486
Paskirstytinas rezultatas – pelnas (nuostoliai) – finansinių metų pabaigoje	-1212002
Akcininkų įnašai nuostoliams padengti	
Pervedimai iš rezervų	
Paskirstytinas pelnas	-1212002
Pelno paskirstymas:	
- į įstatymo numatytus rezervus	
- į kitus rezervus, t. sk.:	
investicijoms ir nenumatytiems nuostoliams padengti	
soc. kultūrinėms reikmėms	
paramai	
- dividendai	
Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) – finansinių metų pabaigoje	-1212002

## DOTACIJOS, SUBSIDIJOS

[8.] 2012 m. dotacijų bei subsidijų iš Pakruojo rajono savivaldybės Bendrovė negavo

VšĮ „Lietuvos verslo paramos agentūra“ pagal 2010 m. gruodžio 21 d. paramos teikimo sutartį Nr.S-VP2-4,2-ŪM-02-K-01-034 „Pakruojo miesto centralizuoto šilumos tiekimo tinklų rekonstrukcija“ UAB „Pakruojo šiluma“ 2011-2012 metais išmokėjo 1147,5 tūkst. litų paramą.

LVPA subsidija Pakruojo tinklų rekonstrukcijai 2012 m. 72103 Lt

Gautos subsidijos daro teigiamą poveikį Bendrovės finansinės būklės tiek rezultatui, tiek įsipareigojimų įvykdymui.

UAB „PAKRUOJO ŠILUMA“, kodas 167909640

(monės pavadinimas, kodas)

Saulėtekio g. 34, LT-83133 Pakruojis

(adresas)

## Dotacijos, subsidijos

(Lt)

Dotacijų (subsidijų) rūšis	Likutis laikotarpio pradžioje	Gautos dotacijų (subsidijų) sumos	Gautinos dotacijų (subsidijų) sumos	Panaudotų dotacijų (subsidijų) sumos	Gražintos dotacijų (subsidijų) sumos	Likutis laikotarpio pabaigoje
Su turtais susijusios	1677149	72103		95931		1653321
Su pajamomis susijusios						
Su pajamomis susijusios -- dėl kainų skirtumo gyventojams						
Iš viso:	1677149	72103		95931		1653321

## ĮMONĖS ĮSIPAREIGOJIMAI

[9.] Bendrovės finansiniai įsipareigojimai:

AB „Šiaulių bankas“ 1280,6 tūkst. Lt. Įkeistas turtas.

AB DNB bankas 663,0 tūkst. Lt. Įkeistas turtas.

LR Finansų ministerija 1147,5 tūkst. Lt, Pakruojo m. šilumos trasų rekonstrukcija.

Prekybos skolos:

UAB „Naujoji šiluma“ 593,0 tūkst. Lt už Pakruojo RK rekonstrukcijos darbus.

AB „Lietuvos dujos“ 401,8 tūkst. Lt už gamtines dujas.

UAB „Biogra“ 302,7 tūkst. Lt už technologinį kurą.

AS PK Oliver 42,0 tūkst. Lt už technologinį kurą.

UAB „PAKRUOJO ŠILUMA“, kodas 167909640

(įmonės pavadinimas, kodas)

Saulėtekio g. 34, LT-83133 Pakruojis

(adresas)

### Įmonės įsipareigojimų buklė

(Lt)

Rodikliai	Skolos ar jų dalys, apmokėtinos		
	per vienerius finansinius metus	po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	po penkerių metų
Mokėtinų sumų skaidymas pagal rūšis			
Finansinės skolos: (tarp jų dukterinėms ir asocijuotoms įmonėms)			
1. Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai			
2. Kredito įstaigoms	1459774	665055	966316
3. Kitos finansinės skolos			
Kitos skolos	1346196	276122	
IŠ VISO	2805970	941177	966316

UAB „PAKRUOJO ŠILUMA“, kodas 167909640

(įmonės pavadinimas, kodas)

Saulėtekio g. 34, LT-83133 Pakruojis

(adresas)

### Įmonės teisės ir įsipareigojimai, nenurodyti balanse

(Lt)

Rodikliai	Suma
Suteiktos arba neatšaukiamai (negražinamai) pažadėtos įmonės garantijos	0
Tarp jų: apyvartoje esantys įmonės patvirtinti vekseliai	0
Kita (išvardyti)	0

## TIPINĖ VEIKLA

[10.] Bendrovės verslo segmentai:

A – pagrindinė veikla

B – kita veikla

C – finansinė veikla

UAB „PAKRUOJO ŠILUMA“, kodas 167909640  
(įmonės pavadinimas, kodas)

Saulėtekio g. 34, LT-83133 Pakruojis  
(adresas)

Informacija apie verslo segmentus

(tūkst. Lt)

Rodikliai	Segmentai (produkcijos, prekių, veiklos rūšys)						Visos įmonės	
	A		B		C		2012	2011
	2012	2011	2012	2011	2012	2011		
Pajamos	5112	4451	416	532	83	73	5611	5056
Sąnaudos	4767	4469	414	454	271	227	5452	5150
Veiklos pelnas	345	-18	2	78	-188	-154	159	-94

Geografiniai segmentai. Bendrovės verslas vykdomas tik vienoje geografinėje ekonominėje aplinkoje.

UAB „PAKRUOJO ŠILUMA“, kodas 167909640  
(įmonės pavadinimas, kodas)

Saulėtekio g. 34, LT-83133 Pakruojis  
(adresas)

Informacija apie geografinius segmentus

(Lt)

Rodikliai	Segmentai (regionai)						Visos įmonės	
	Pakruojo rajonas		2012	2011	2012	2011	2012	2011
	2012	2011						
Pajamos	5611	5056					5611	5056
Sąnaudos	5452	5150					5452	5150
Veiklos pelnas	159	-94					159	-94

UAB „PAKRUOJO ŠILUMA“, kodas 167909640  
(įmonės pavadinimas, kodas)

Saulėtekio g. 34, LT-83133 Pakruojis  
(adresas)

Prekių ir paslaugų mainai

(Lt)

Prekių ar paslaugų pavadinimas	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Nėra	0	0

## FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA

[11.] Bendrovės finansinės veiklos pajamas sudaro:

Priskaičiuoti delspinigiai už šiluminę energiją – 33342 Lt  
 Ilgalaikio turto pardavimo pajamos – 49773 Lt  
 Palūkanos už sąskaitos likutį – 1 Lt

UAB „PAKRUOJO ŠILUMA“, kodas 167909640  
(įmonės pavadinimas, kodas)

Saulėtekio g. 34, LT-83133 Pakruojis  
(adresas)

## Finansinės ir investicinės veiklos rezultatai

(Lt)

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
<b>a) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>	83116	73154
Reikšmingų sumų detalizavimas:		
Teigiama valiutos pasikeitimo įtaka		
Ilgalaikio turto pardavimo pajamos	49773	35073
Delspinigiai, palūkanos už sąskaitos likutį	33343	38081
<b>b) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>	271427	226884
Reikšmingų sumų detalizavimas:		
Palūkanos už kreditus	230920	209524
Neigiama valiutos pasikeitimo įtaka		
Delspinigiai	22768	16842
Ilgalaikio turto vertės nurašymas, kiti	17739	518
<b>c) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS (a - b)</b>	-188311	-153730

## YPATINGOJI VEIKLA

[12.]

UAB „PAKRUOJO ŠILUMA“, kodas 167909640  
(įmonės pavadinimas, kodas)

Saulėtekio g. 34, LT-83133 Pakruojis  
(adresas)

## Ypatingieji straipsniai

(Lt)

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
<b>a) PAGAUTĖ IŠ VISO</b>	0	0
Sumų detalizavimas:		
Subsidija		
Anščiau nurašytos sąnaudų atstatymas		
<b>b) NETEKIMAI IŠ VISO</b>	0	0
Sumų detalizavimas:		
Dalyvavimas kitose įmonėse-Akcijų anuliavimas		
Beviltiškų skolų sąnaudos, kiti		

## FINANSINIAI RYŠIAI SU ĮMONĖS VADOVAIS IR KITAISSUSIJUSIAIS ASMENIMIS

[14.] Bendrovės finansiniai ryšiai su įmonės vadovais susiję tik priskaičiuotomis sumomis, susijusiomis su darbo santykiais.

Su kitais susijusiais asmenimis Bendrovė 2012 metais jokių finansinių ryšių neturėjo.

UAB „PAKRUOJO ŠILUMA“, kodas 167909640

(įmonės pavadinimas, kodas)

Saulėtekio g. 34, LT-83133 Pakruojis

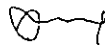
(adresas)

## Finansiniai ryšiai su įmonės vadovais ir kitais susijusiais asmenimis

(Lt)

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai	Likutis finansinių metų pabaigoje
A. Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais:			
1. Vadovams	131785	136304	0
2. Kitiems susijusiems asmenims			
B. Įmonės suteiktos paskolos:			
1. Vadovams			
2. Kitiems susijusiems asmenims			
C. Gautos paskolos:			
1. Iš vadovų			
2. Iš kitų susijusių asmenų			
D. Neatlygintinai perduotas turtas ir dovanos:			X
1. Vadovams			
2. Kitiems susijusiems asmenims			
E. Suteiktos įvairios garantijos įmonės vardu:			
1. Vadovams			
2. Kitiems susijusiems asmenims			
F. Kitos reikšmingos sumos, per metus priskaičiuotos:			
1. Vadovams			
2. Kitiems susijusiems asmenims			
G. Kiti reikšmingi įsipareigojimai įmonei:			
1. Vadovų			
2. Kitų susijusių asmenų			
H. Parduotas turtas:			X
1. Vadovams			
2. Kitiems susijusiems asmenims			
Vidutinis vadovų skaičius per metus	3	3	X

Direktorius



Jonas Bumelis

Vyr. finansininkė



Jūratė Atienė

## NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

UAB "Pakruojo šiluma"  
akcininkams

### Išvada dėl finansinių ataskaitų

Mes atlikome UAB "Pakruojo šiluma" (toliau-Įmonė) toliau pateikiamo finansinių ataskaitų rinkinio metinių finansinių ataskaitų rinkinio, kurį sudaro 2012 m. gruodžio 31 dienos balansas ir tą dieną pasibaigusių metų pelno (nuostolių) ataskaita, pinigų srautų ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita bei aiškinamasis raštas (toliau-finansinės ataskaitos), auditą.

#### *Vadovybės atsakomybė už finansines ataskaitas*

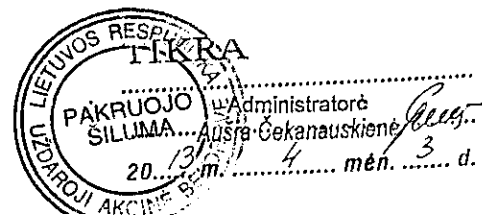
Vadovybė yra atsakinga už šių finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal Lietuvos Respublikoje galiojančius teisės aktus, reglamentuojančius buhalterinę apskaitą ir finansinę atskaitomybę, ir verslo apskaitos standartus, ir tokią vidaus kontrolę, kokia, vadovybės nuomone, yra būtina finansinėms ataskaitoms parengti be reikšmingų iškraipymų dėl apgaulės ar klaidos.

#### *Auditoriaus atsakomybė*

Mūsų atsakomybė – apie šias finansines ataskaitas pareikšti nuomonę, pagrįstą atliktu auditu. Mes atlikome auditą pagal tarptautinius audito standartus. Šiuose standartuose nustatyta, kad mes laikytumėmės etikos reikalavimų ir planuotume bei atliktume auditą taip, kad gautume pakankamą užtikrinimą, jog finansinėse ataskaitose nėra reikšmingų iškraipymų.

Auditas apima procedūras, kurias atliekant siekiama surinkti audito įrodymų dėl finansinių ataskaitų sumų ir atskleistos informacijos. Procedūrų parinkimas priklauso nuo auditoriaus sprendimo, įskaitant finansinių ataskaitų reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės ar klaidos rizikos vertinimą. Vertindamas šią riziką, auditorius atsižvelgia į vidaus kontrolę, susijusią su įmonės finansinių ataskaitų rengimu ir teisingu pateikimu, kad pasirinktų tomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, tačiau ne tam, kad pareikštų nuomonę apie įmonės vidaus kontrolės veiksmingumą. Auditas taip pat apima taikomų apskaitos metodų tinkamumo ir vadovybės atliekamų apskaitinių įvertinimų racionalumo ir bendro finansinių ataskaitų pateikimo įvertinimą.

Mes tikime, kad mūsų surinkti audito įrodymai pakankami ir tinkami sąlyginei auditoriaus nuomonei pagrįsti.



### *Sąlyginės nuomonės pagrindas*

UAB „Pakruojo šiluma“ 2012 m. gruodžio 31 d. balanso ilgalaikio materialiojo turto eilutėje ir aiškinamojo rašto pastaboje III.2. „Ilgalaikis materialusis turtas“ nurodyta 1.495.512 litų ilgalaikio materialaus turto dalis, kuri buvo įsigyta iki 1995 m. gruodžio 31 d. bei indeksuota Lietuvos Respublikos Vyriausybės nustatyta tvarka. Pastarasis turtas steigimo metu buvo perimtas likutine verte iš SP AB „Šiaulių energija“, o jo indeksuota vertė nebuvo koreguojama. UAB „Pakruojo šiluma“ finansinėse ataskaitose nėra atskleistas indeksavimo poveikis turto balansinei vertei, o šio turto pateikimas neatitinka Verslo apskaitos standartų reikalavimų.

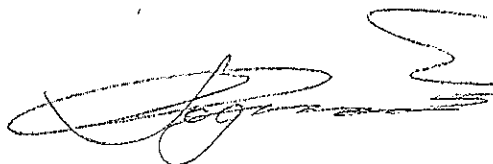
### *Sąlyginė nuomonė*

Mūsų nuomone, išskyrus pastraipoje „Sąlyginės nuomonės pagrindas“ aprašyto dalyko poveikį atitinkamiems duomenims, finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais teisingai pateikia UAB „Pakruojo šiluma“ 2012 m. gruodžio 31 d. finansinę būklę ir tą dieną pasibaigusį metų finansinius veiklos rezultatus, vadovaujantis Lietuvos Respublikoje galiojančiais teisės aktais, reglamentuojančiais buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą, ir verslo apskaitos standartais.

### **Išvada dėl kitų teisinių ir priežiūros reikalavimų**

Be to, mes perskaitėme pateiktą metinį pranešimą už 2012 m. gruodžio 31 d. pasibaigusius metus ir nepastebėjome jokių reikšmingų jame pateiktos finansinės informacijos neatitikimų lyginant su 2012 m. gruodžio 31 d. pasibaigusį metų audituotomis finansinėmis ataskaitomis.

Direktorius, auditorius

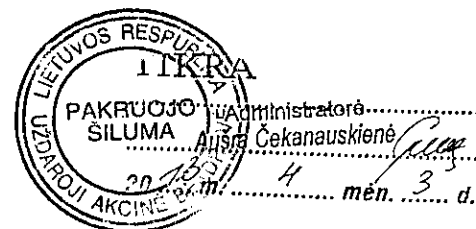


Vaclovas Pogoželskis

2013 m. balandžio 3 d.

Fabijoniškių g. 3-34, Vilnius  
Auditoriaus pažymėjimo Nr. 000441

UAB „Verslo konsultacijos ir auditas“  
Audito įmonės pažymėjimo Nr. 0001326





PELNO PASKIRSTYMO PROJEKTAS

2013 m. balandžio 3 d.  
Pakruojis

Įstatymų numatytas rezervas - privalomasis rezervas sudaro 1/20 grynojo pelno.

Pagal Pakruojo rajono savivaldybės Tarybos 2012 m. balandžio 27 d. sprendimą Nr. T-132 „Dėl UAB „Pakruojo šiluma“ 2011 metų metinės finansinės ataskaitos patvirtinimo“ metų pradžioje:

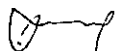
Nepaskirstytasis nuostolis finansinių metų pradžioje - 1371488 Lt

Siūlome:

1 Nepaskirstytą nuostolį finansinių metų pabaigoje – 1212002 Lt perkelti į kitus metus

Straipsniai	Suma (Lt)
Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) -- praėjusių finansinių metų pabaigoje	-1371488
Apskaitos politikos pakeitimas	
Grynasis finansinių metų rezultatas -- pelnas (nuostoliai)	159486
Paskirstytinas rezultatas – pelnas (nuostoliai) -- finansinių metų pabaigoje	-1212002
Akcininkų įnašai nuostoliams padengti	
Pervedimai iš rezervų	
Paskirstytinas pelnas	-1212002
Pelno paskirstymas:	
- į įstatymo numatytus rezervus	
- į kitus rezervus,	
t.sk. investicijoms ir nenumatytiems nuostoliams padengti	
soc. kultūrinėms reikmėms	
paramai	
- dividendai	
Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) – finansinių metų pabaigoje	-1212002

Direktorius



Jonas Bumelis

PATVIRTINTA

UAB „Pakruojo šiluma“

Valdybos posėdžio

2013 m. balandžio 3 d. protokolu Nr. 2

## UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ „PAKRUOJO ŠILUMA“

### 2012 METŲ METINIS PRANEŠIMAS

#### TRUMPA BENDROVĖS APŽVALGA

Uždaroji akcinė bendrovė „Pakruojo šiluma“ įregistruota 1999 m. birželio 16 d., reorganizuojant SPAB „Šiaulių energija“, sukuriant naujas šilumos tiekimo įmones, kurios toliau tęsia veiklą. Bendrovės kodas 167909640, PVM mokėtojo kodas LT679096418. Adresas Saulėtekio g. 34, LT-83133 Pakruojis.

Bendrovės pagrindinė veikla yra garo ir karšto vandens gamyba. Šiluminė energija yra tiekama Pakruojo mieste, Pakruojo kaime, Linkuvos mieste, Petrašiūnų kaime, Klovainių miestelyje. Pagrindiniai šilumos vartotojai yra gyventojai (74 %), savivaldybės įstaigos (15 %), iš valstybės biudžeto finansuojamos įstaigos (4 %) bei kiti šilumos vartotojai (7 %). Bendrovė vykdo papildomą veiklą: šilumos punktų eksploatacija, nenaudojamų patalpų nuoma, technologinio kuro (skiedrų) gamyba, statybos remonto darbai, ir kt.

Vienintelis įmonės akcininkas (100 %) yra Pakruojo rajono savivaldybė, kodas 111102598.

Bendrovės įstatinis kapitalas 2775350 litų. Kapitalas padalintas į 277535 paprastąsias vardines akcijas. Vienos akcijos nominali vertė – 10 Lt. Kapitalas suformuotas visiškai. Įregistravus bendrovę įvyko kapitalo pokyčiai. Registracijos metu įstatinis kapitalas buvo 4245050 Lt., padalintas į 424505 paprastąsias vardines akcijas. 2002 m. gruodžio 31 d. balanse buvo įtrauktas kapitalo sumažinimas dėl nuostolio padengimo.

Bendrovės valdybos sudėtis:

Virginijus Grigonis – valdybos pirmininkas

Jonas Bumelis – valdybos narys (UAB „Pakruojo šiluma“ direktorius)

Jūratė Atienė – valdybos narė

Artūras Šukys – valdybos narys

Vytautas Jonaitis – valdybos narys

Bendrovės vadovai:

UAB „Pakruojo šiluma“ direktorius – Jonas Bumelis, a. k. 36106140899. Bendrovėje pradėjo dirbti 1988 m. vasario 2 d. Dirbo administracijoje viršininko pavaduotoju, vyr. inžinieriumi, o nuo 2004 m. gruodžio 22 d. įmonės direktoriumi.

UAB „Pakruojo šiluma“ vyr. finansininkė – Jūratė Atienė, a. k. 46312110512. Bendrovėje pradėjo dirbti 1994 m. spalio 23 d. Dirbo administracijoje ekonomiste, inž. ekonomiste, o nuo 2006 m. kovo 16 d. įmonės vyr. finansininke.

2012 m. sausio 1 d. UAB „Pakruojo šiluma“ dirbo 39 darbuotojai, iš jų administracijos darbuotojų – 3. 2012 m. gruodžio 31 d. bendrovėje dirbo 37 darbuotojai, iš jų administracijoje – 3. Vidutinis darbuotojų skaičius 2012 metais – 35 žm., pagrindinėje veikloje dirbo 26 darbuotojų.

Bendrovėje dirbančių darbuotojų 2012 metais vidutinis mėnesinis atlyginimas buvo 1818 Lt (neatskaičius mokesčių).

Uždarosios akcinės bendrovės „Pakruojo šiluma“ apyvarta per 2012 metus – 5611586 litai.

Grynasis 2012 metų pelnas – 159486 litai.

2012 m. gruodžio 31 d.:

- ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė – 6545,2 tūkst. Lt. Nepanaudoto nusidėvėjimo likutis – 2205,3 tūkst. Lt.

Nekilnojamo turto rinkos vertė - 8319 tūkst. Lt. Pakruojo rajoninėje katilinėje, Ligoninės kv. katilinėje, Linkuvos kv. katilinėje, Dvaro kv. katilinėje, Petrašiūnų kv. katilinėje, Buitinio buit. katilinėje, Knygyno buit. katilinėje nekilnojamo turto rinkos vertė 2597 tūkst. Lt. Šiluminių trasų - 5722 tūkst. Lt.

1999 metais atsiskyrus nuo SPAB „Šiaulių energija“, UAB „Pakruojo šiluma“ buvo patvirtinta nauja šiluminės energijos tiekimo kaina – 16 ct/kWh. Iki 2007 metų šilumos kaina buvo nekeičiama, nors pagrindinės žaliavos (gamtinių dujų) kaina ženkliai didėjo. Šilumos kaina keitėsi nuo 2007 bei 2008 metų šildymo sezono pradžios, tačiau taikoma vartotojams šilumos kaina buvo mažesnė už patvirtintą. Kainų skirtumą gyventojams tarp patvirtintos ir taikomos šilumos kainos Pakruojo rajono savivaldybė subsidijavo. Nuo 2009 m. spalio 1 dienos Pakruojo rajono šilumos vartotojams taikoma patvirtinta (be subsidijų) kaina, kurioje yra įskaičiuota negauta subsidija bei technologinio kuro kainų skirtumas. Pakruojo rajono savivaldybės taryba 2011 m. lapkričio 24 d. sprendimu Nr. T-331 nustatė Bendrovei šilumos kainos dedamąsias 5 metų laikotarpiui, jas kas metai peržiūrint. Šilumos kainos privalo būti perskaičiuojamos kas mėnesį jei keičiasi technologinio kuro kainos, kad būtų užtikrinti šilumos tiekėjų ir bei vartotojų teisės ir teisėti interesai. Šilumos kaina vartotojams 2012 m. gruodžio 31 d. – 31,4 ct/kWh (be PVM).

Šilumos gamybai naudojamas technologinis kuras yra gamtinės dujos (45 % nuo viso naudojamo kuro) ir biokuras (55 %). Gamtinių dujų sunaudojimo sumažėjimui didelės reikšmės turėjo Pakruojo rajoninės katilinės rekonstrukcija, biokuro katilo įvedimas į eksploataciją 2009-12-31 d.

Gamtinės dujos perkamos iš vienintelio šaltinio AB „Lietuvos dujos“. Atsiskaitymo terminas – 15 dienų nuo sąskaitos išrašymo dienos. Per metus sunaudota 1072 tūkst. m<sup>3</sup> gamtinių dujų už 1740 tūkst. Lt (be PVM), vidutinė metinė gamtinių dujų kaina 1623 Lt/t.n.m<sup>3</sup> (be PVM).

Gamtinių dujų kainos kitimas:

- 2006-12-01 d. – 585 Lt/t.n.m<sup>3</sup> (be PVM), 2006 m. vidutinė gamtinių dujų kaina 541 Lt/t.n.m<sup>3</sup>
- 2008-01-01 d. – 1038 Lt/t n.m<sup>3</sup> (be PVM), 2007 m. vidutinė gamtinių dujų kaina 760 Lt/t.n.m<sup>3</sup>
- 2009-01-01 d. – 1324 Lt/t n.m<sup>3</sup> (be PVM), 2008 m. vidutinė gamtinių dujų kaina 1258 Lt/t.n.m<sup>3</sup>
- 2010-01-01 d. – 1054 Lt/t n.m<sup>3</sup> (be PVM), 2009 m. vidutinė gamtinių dujų kaina 1052 Lt/t.n.m<sup>3</sup>
- 2011-01-01 d. – 1187 Lt/t n.m<sup>3</sup> (be PVM), 2010 m. vidutinė gamtinių dujų kaina 1137 Lt/t.n.m<sup>3</sup>
- 2012-01-01 d. – 1589 Lt/t n.m<sup>3</sup> (be PVM), 2011 m. vidutinė gamtinių dujų kaina 1338 Lt/t.n.m<sup>3</sup>

Gamtinių dujų kaina visus metus pastoviai kito, 2012 m. gruodžio 31 d. - 1593 Lt/t.n.m<sup>3</sup> (be PVM), tačiau kaina didėja, 2013 m. vasario 28 d. jau siekia 1642 Lt/t.n.m<sup>3</sup> (be PVM). Šilumos kainai didelę įtaką turi gamtinių dujų kaina.

Biokuro per metus sunaudota 1063 sąl. t. už 1159 tūkst. Lt (be PVM). Iš jų:

- skiedrų metus sunaudota už 208 tūkst. Lt (be PVM), vidutinė kaina 46 Lt/m<sup>3</sup> (be PVM);
- granulių metus sunaudota už 951 tūkst. Lt (be PVM), vidutinė kaina 505 Lt/t (be PVM).

## BENDROVĖS 2012 METŲ VEIKLOS APŽVALGA

1. 2012 metais bendrovė gavo 5611,6 tūkst. Lt pajamų. Iš jų pajamos už:

- pagrindinę veiklą sudarė 5112,4 tūkst. Lt (91,1 % nuo visų pajamų). Šiluminė energija tiekama: gyventojams - 74 %, savivaldybės įstaigoms - 15 %, valstybės finansuojamoms įmonėms - 4 % bei kitoms įmonėms - 7 %;

- finansinę veiklą (delspinigiai, ilgalaikio turto pardavimas) – 83,1 tūkst. Lt. (1,5 % nuo visų pajamų);

- kitą veiklą (technologinio kuro (skiedrų) gamyba, šilumos punktų eksploatacija, remontas, negyvenamųjų patalpų nuoma ir kitos) – 416,1 tūkst. Lt (7,4 % nuo visų pajamų).

2012 metais bendrovė patyrė 5452,1 tūkst. Lt sąnaudų. Iš jų sąnaudos už:

- pagrindinę veiklą sudarė 4766,6 tūkst. Lt (87,4 % nuo visų sąnaudų);

- finansinę veiklą (palūkanos, delspinigiai, ilgalaikio turto pardavimas) – 271,4 tūkst. Lt (5,0 % nuo visų sąnaudų), vien palūkanų per metus sumokėta 230,9 tūkst. Lt sumai;

- kitą veiklą (technologinio kuro (skiedrų) gamyba, bendrųjų patalpų administravimas, šilumos punktų eksploatacija, remontas ir kt.) – 414,1 tūkst. Lt (7,6 % nuo visų sąnaudų).

2012 metų bendrovės pelnas – 159,5 tūkst. Lt (2011 metų nuostolis – 93,8 tūkst. Lt). Pagrindinės veiklos pelnas – 345,8 tūkst. Lt (2011 metų nuostolis – 17,7 tūkst. Lt).

Finansiniai įsipareigojimai. Paskolos: AB DNB bankas – 663 tūkst. Lt, AB „Šiaulių bankas“ Radviliškio KAS – 1280,6 tūkst. Lt. Ilgalaikė paskola LR Finansų ministerijai – 1147,5 tūkst. Lt už Pakruojo m. šilumos trasų rekonstrukciją.

Vartotojų skolos 2012 metų pabaigai sudarė 1352,5 tūkst. Lt. Pagrindinės veiklos vartotojų skolos – 1165,6 tūkst. Lt (be priskaitymų už gruodžio mėnesį – 443,1 tūkst. Lt), o 2011 m. – 1186,2 tūkst. Lt (be priskaitymų už gruodžio mėnesį – 509,2 tūkst. Lt). Skola už šiluminės energijos tiekimą sumažėjo 2 % (be priskaitymų už gruodžio mėnesį - 13 %). Vartotojų skolos pokyčiui įtakos turėjo priskaitymas už gruodžio mėnesį, sumažėjimui valstybės bei savivaldybės biudžeto įstaigų įsiskolinimo apmokėjimas. Didžiausi skolininkai gyventojai ir savivaldybės įstaigos. Skola už šiluminę energiją 2012 m. gruodžio 31 d.:

- gyventojų – 904,1 tūkst. Lt (78 % nuo pagrindinės veiklos skolos). Be priskaitymų už gruodžio mėnesį – 362,2 tūkst. Lt, iš jų priteista – 29,3 tūkst. Lt;

- savivaldybės biudžeto įstaigų – 117,8 tūkst. Lt (10 % nuo pagrindinės veiklos skolos).

2. UAB „Pakruojo šiluma“ neturi įsteigusi savo filialų ar atstovybių, neturi sukūrusi dukterinių bendrovių ir įsigijusi jų akcijų.

3. Per ataskaitinius finansinius metus bendrovė neįsigijo ir neperleido savo įmonės akcijų.

4. Per ataskaitinius finansinius metus bendrovė neįsigijo kitų organizacijų akcijų.

2012 metais vyko akcijų pasikeitimai. Bendrovė pagal 2012-10-30 d. Akcijų pirkimo pardavimo sutartis pardavė 2400 paprastąsias vardines 1 lito nominalios vertės nematerialiąsias UAB „Pakruojo altergrana“ akcijas UAB DaVytera ir UAB Naujoji šiluma 2400 Lt sumai.

2012 m. gruodžio 31 d. bendrovė neturi kitų organizacijų akcijų.

5. 2012 metais bendrovė investavo į materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimą, remontą (pailginantį turto naudingo tarnavimo laiką ir (ar) pagerinantį naudingąsias savybes) – 419 tūkst. Lt.

2012 metais baigtas 2010 metais pradėtas įgyvendinti projektas „Pakruojo miesto centralizuoto šilumos tiekimo tinklų rekonstrukcija (visa investicija – 2429 tūkst. Lt). 2012 m. investicija - 170 tūkst. Lt.

Bendrovė savo jėgomis atliko šiuos pagrindinius darbus:

- Susidėvėjusių trasų pakeitimas bekanalinėmis: Ligoninės kk namų įvaduose ir tinkluose – investicija – 20,6 tūkst. Lt; Pakruojo RK namų įvaduose ir tinkluose – investicija – 72,3 tūkst. Lt. Bendra investicija – 92,9 tūkst. Lt;

- pakeisti pastatų įvadiniai šilumos apskaitos prietaisai - 15 vnt, investicija – 19,9 tūkst. Lt;
- Ligoninės kv. katilinės įrengimų remontas, investicija – 6,2 tūkst. Lt

6. Įmonės tikslas – šilumos vartotojų poreikių tenkinimas jiems mažiausiomis sąnaudomis, užtikrinant saugų ir nepertraukiamą šilumos tiekimą neviršijant leidžiamo neigiamo poveikio aplinkai.

Šilumos ir karšto vandens kainos grindžiamos būtinomis šilumos ir karšto vandens ruošimo, perdavimo, atsiskaitomųjų apskaitos prietaisų įrengimo ir eksploataavimo, pardavimo bei apskaitos sąnaudomis.

Didžiąją dalį šilumos kainos sudaro kuro sąnaudos. Dujų kaina tris kartus viršija biokuro (skiedros) kainą. Todėl siekiant sumažinti šilumos kainą, didiname biokuro naudojimą šilumos gamybai. Dabar biokuras sudaro 55 % viso naudojamo kuro kiekio. Pakruojo RK veikiantis biokuro katilas CSA 2000, kūrenant medžio skiedromis, neišvysto nominalios galios, todėl žiemą jo kūrenimui reikia naudoti brangesnę biokurą – medžio granules. Pakruojo rajoninėje katilinėje įrengus 4 MW biokuro katilą su kondensaciniu ekonomizeriu, apie 90 % šilumos gaminsime

deginant vietinį biokurą (medžio drožles), tuo pačiu išsaugant galimybę naudoti gamtines dujas, jei pasikeistų biokuro ir dujų kainų santykis.

Svarstomas ekonominis pagrindimas įrengti biokuro katilus ir kitose įmonės katilinėse.

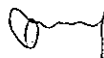
Atsižvelgiant į kasmetinį gamtinių dujų kainų augimą, pakankamai didelį suvartojamų gamtinių dujų kiekį, katilinėse esančių katilų būklę (daugelis jų yra seni ir jiems reikalingas kapitalinis remontas) bei didelę šilumos savikainą numatoma atlikti investicijas į šilumos ūkį, kurios įgalintų sumažinti gamtinių dujų sunaudojimą, turėtų teigiamą įtaką šilumos kainų stabilizavimui ir mažinimui. Gamtinės dujos bendrovėje būtų naudojamas kaip rezervinis kuras ir tuo pačiu išsaugota galimybė naudoti gamtines dujas, jei pasikeistų biokuro ir dujų kainų santykis.

UAB „Pakruojo šiluma“, tikslinga statyti Pakruojo RK iki 4 MW biokuro kūrenamą katilą su kondensaciniu ekonomaizeriu. Naujo katilo statyba sąlygotų biokuro dalį šilumos gamybos balanse Pakruojo rajoninėje katilinėje iki 100 %, to pasekoje įgalintų sumažinti gamtinių dujų sunaudojimą. Tai turėtų teigiamą įtaką šilumos kainų stabilizavimui ir mažinimui. Projekto įgyvendinimui taip pat numatoma siekti subsidijos investicijoms. Į iki 4 MW biokuro katilo su kondensaciniu ekonomaizeriu statybą numatoma investuoti 5100 tūkst. Lt. Parama iš LAAIF siektų 1847 tūkst. Lt. Likusią projektui reikalingų lėšų dalį UAB „Pakruojo šiluma“ planuoja gauti iš kitų finansavimo šaltinių. Tiksli rekonstrukcijos vertė paaiškėtų atlikus viešųjų pirkimų procedūras ir atsižvelgiant į statybų rinkos padėtį. Gavus paramą projektas atsipirktų per 4,1 metų. Investicijų įsisavinimas numatytas 2013 - 2014 metais.

Ligoninės šilumos tinklams šilumnešis tiekiamas iš Ligoninės KK, kurioje šiluma gaminama naudojant gamtines dujas. Pakruojo RK įrengus 4 MW biokatilą su ekonomaizeriu, biokuro pagamintos šilumos užtektų apšildyti ir Ligoninės KK vartotojams. Nutiesus 560 metrų šilumos bekanalės trasos, Ligoninės KK šilumos tinklai būtų prijungiami prie Pakruojo RK šilumos tinklų. Atlikus sužiedinimą nereikėtų renovuoti Ligoninės KK, įrengiant biokuro katilą, būtų pilnai išnaudojami Pakruojo RK įrengimai. Investicija – 560 tūkst. Lt, įsisavinimas - 2013 - 2014 metais

2013 metais taip pat numatoma pakeisti savo jėgomis senus susidėvėjusius įvadus naujais bekanaliais - 470 metrų, investicija – 170 tūkst. Lt

Direktorius



Jonas Bumelis