

Auditas ir apskaita



UAB “Aruditas”

Kodas: 300155726, J. Jasinskio g. 4-18, LT-01112 Vilnius

UAB „NEMENČINĖS KOMUNALININKAS“

**2018 METŲ REGULIUOJAMOS VEIKLOS ATASKAITOS
AUDITORIAUS IŠVADA**



UAB „Aruditas”

Kodas: 300155726, J. Jasinskio g. 4-18, LT-01112 Vilnius

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

UAB „Nemenčinės komunalininkas“ vadovybei Valstybinei kainų ir energetikos kontrolės komisijai

Nuomonė

Mes atlikome UAB „Nemenčinės komunalininkas“ (toliau – Įmonė) 2018 m. gruodžio 31 d. pasibaigusių metų Reguluojamos veiklos ataskaitų, kurias sudaro konsoliduotoji pelno (nuostolių) ataskaita, konsoliduotoji turto ir kapitalo ataskaita bei konsoliduotoji faktinės investicijų grąžos ataskaita (toliau – Reguluojamos veiklos ataskaitos), auditą.

Mūsų nuomone, čia pridėtos 2018 m. gruodžio 31 d. pasibaigusių metų Reguluojamos veiklos ataskaitos, visais reikšmingais atžvilgiais teisingai parengtos pagal Šilumos kainų nustatymo metodikas, patvirtintas Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos (toliau – VKEKK) 2013 m. vasario 28 d. nutarimu Nr. O3-73, (toliau vadinama – VKEKK Metodika).

Dalyko pabrėžimas – apskaitos principas ir platinimo bei naudojimo apribojimas

Atkreipiame dėmesį į tai, kad čia pridėtos Įmonės Reguluojamos veiklos ataskaitos yra parengtos pagal VKEKK metodikos reikalavimus. Šios reguliuojamos veiklos ataskaitos yra parengtos siekiant padėti Įmonei vykdyti Lietuvos Respublikos energetikos įstatymo 16 str. 8 dalies, Lietuvos Respublikos šilumos ūkio įstatymo 30 straipsnio 13 dalies 4 punkto, Lietuvos Respublikos elektros energetikos įstatymo 68 straipsnio 12 dalies, Lietuvos Respublikos gamtinių dujų įstatymo 9 straipsnio 11 dalies ir 20 straipsnio 9 dalies 2 punkto, Lietuvos Respublikos geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo įstatymo 26 straipsnio 1 dalies 4 punkto ir 33 straipsnio 9 dalies reikalavimus. Todėl Reguluojamos veiklos ataskaitos gali būti netinkamos naudoti kitais tikslais.

Mūsų išvada yra skirta tik Įmonei ir Valstybinei kainų ir energetikos kontrolės komisijai ir neturi būti platinama kitoms šalims ar jų naudojama, išskyrus Lietuvos Respublikos teisės aktuose numatytais atvejais. Dėl šio dalyko savo nuomonės nemodifikuojame.

Kiti dalykai

Įmonė parengė atskiras finansines ataskaitas už 2018 gruodžio 31 d. pasibaigusius metus pagal verslo apskaitos standartus, apie kurias 2019 kovo 25 d. pateikėme atskirą auditoriaus išvadą, skirtą Įmonės akcininkams.

Atlikdami Reguluojamos veiklos ataskaitų auditą mes taip pat susipažinome su Įmonės Reguliavimo apskaitos sistema ir nepastebėjome Reguliavimo apskaitos trūkumų bei neturėjome rekomendacijų dėl sistemos tobulinimo, todėl Įmonės vadovybei nepateikėme Rekomendacijų laiško.



UAB “Aruditas”

Kodas: 300155726, J. Jasinskio g. 4-18, LT-01112 Vilnius

Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už reguliuojamos veiklos ataskaitas

Vadovybė yra atsakinga už šios Reguluojamos veiklos ataskaitų parengimą pagal VKEKK metodikos reikalavimus ir tokią vidaus kontrolę, kokia, vadovybės nuomone, yra būtina Reguluojamos veiklos ataskaitoms parengti be reikšmingų iškraipymų dėl apgaulės ar klaidos.

Rengdama šias Reguluojamos veiklos ataskaitas, vadovybė privalo įvertinti Įmonės gebėjimą tęsti veiklą ir, jei būtina, atskleisti 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 Reguluojamos veiklos ataskaitų rengimo procesą.

Auditoriaus atsakomybė už Reguluojamos veiklos ataskaitų auditą

Mūsų tikslas yra gauti pakankamą užtikrinimą dėl to, ar Reguluojamos veiklos 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 tarptautinius audito standartus. 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 reguliuojamos veiklos ataskaitomis.

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

- Nustatėme ir įvertinome Reguluojamos veiklos 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 Reguluojamos veiklos 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.



UAB “Aruditas”

Kodas: 300155726, J. Jasinskio g. 4-18, LT-01112 Vilnius

- Įvertinome bendrą Reguliuojamos veiklos ataskaitų pateikimą, struktūrą ir turinį, įskaitant atskleidimus, ir tai, ar Reguliuojamos veiklos 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.

Auditorius Arūnas Butkevičius
2019 m. balandžio 2 d.
J. Jasinskio 4-18, Vilnius
Auditoriaus pažymėjimo Nr. 000433

UAB „Aruditas“
Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001258

Šilumos kainų nustatymo metodikos
1 priedas

Duomenys apie ūkio subjektą:	Duomenys apie kontaktinį asmenį:
Pavadinimas	V., pavardė
Kodas	Ekonomistė
Buveinės adresas	Telefonas
Telefonas	Faksas
Faksas	El.paštas
Tinklialapis	
El.paštas	

2018 M. KONSOLIDUOTA PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA (eurais)

ataskaitinio laikotarpio

2019.02.28

sudarymo data

Valstybinei kainų ir energetikos kontrolės komisijai

Ataskaitinis laikotarpis

2018 M.

STRAIPSNIAI	Per ataskaitinį laikotarpį IŠ VISO	Iš viso										Nepriskirta	Sandoriai tarp VV**	Pastabos
		Šilumos gamybos verslo vienetas	Šilumos perdavimo verslo vienetas	Mažmeninio aptarnavimo verslo vienetas	Karšto vandens tiekimo verslo vienetas	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros verslo vienetas	ES aplinkosaugos reikalavimų įgyvendinimo verslo vienetas	Kitos reguliuojamos veiklos verslo vienetas	Nereguliuojamos veiklos verslo vienetas					
Pajamos	3 626 580	1 111 583	428 339	32 351	0	47 482	0	709 092	1 297 733	0	0	0	(1)	
Snaudos	3 918 510	1 444 098	144 146	8 580	0	51 375	0	1 538 409	731 902	0	0	0	(2)	
Nepaskirstytos snaudos*	-26 763	0	0	0	0	0	0	0	0	-26 763	0	0	(3)	
Sandoriai tarp VV** - Pajamos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(4)	
Sandoriai tarp VV** - Snaudos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(4)	
rezultatas	-265 168	-332 515	284 193	23 771	0	-3 893	0	-829 318	565 831	26 763	0	0	(5)-(1)-(2)-(3)-(4)	
Nebūtinosios snaudos***	990	166	48	3	0	20	0	484	269	0	0	0	(6)	
rezultatas (būtinosios snaudos)	-264 177	-332 349	284 241	23 774	0	-3 873	0	-828 833	566 100	26 763	0	0	(7)-(5)+(6)	
Koregavimas dėl kuro kainų pasikeitimo**** (ataskaitinis laikotarpis)	49 782	49 782	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(8)	
Koregavimas dėl kuro kainų pasikeitimo**** (praėję laikotarpiai)	42 988	42 988	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(9)	
rezultatas (koreguotas)	-356 947	-239 579	284 241	23 774	0	-3 873	0	-828 833	566 100	26 763	0	0	(10)-(7)-(8)-(9)	
Investicijų gražos snaudos*****	7 150	4 765	2 178	207	0	0	0	0	0	0	0	0	(11)	
Skirtumas	-364 097	-244 344	282 063	23 567	0	-3 873	0	-828 833	566 100	26 763	0	0	(12)-(10)-(11)	

Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

2017 M.

STRAIPSNIAI	Per ataskaitinį laikotarpį IŠ VISO	Iš viso										Nepriskirta	Sandoriai tarp VV**	Pastabos
		Šilumos gamybos verslo vienetas	Šilumos perdavimo verslo vienetas	Mažmeninio aptarnavimo verslo vienetas	Karšto vandens tiekimo verslo vienetas	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros verslo vienetas	ES aplinkosaugos reikalavimų įgyvendinimo verslo vienetas	Kitos reguliuojamos veiklos verslo vienetas	Nereguliuojamos veiklos verslo vienetas					
Pajamos	3 477 972	1 027 051	419 022	32 752	0	50 618	0	638 104	1 310 425	0	0	0	(1)	
Snaudos	3 827 240	1 382 425	141 383	13 579	0	56 024	0	1 483 203	750 625	0	0	0	(2)	
Nepaskirstytos snaudos*	-17 529	0	0	0	0	0	0	0	0	-17 529	0	0	(3)	
Sandoriai tarp VV** - Pajamos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(4)	
Sandoriai tarp VV** - Snaudos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(4)	
rezultatas	-331 739	-355 374	277 639	19 173	0	-5 406	0	-845 099	559 800	17 529	0	0	(5)-(1)-(2)-(3)-(4)	
Nebūtinosios snaudos***	984	155	49	5	0	22	0	472	281	0	0	0	(6)	
rezultatas (būtinosios snaudos)	-330 754	-355 219	277 687	19 178	0	-5 385	0	-844 626	560 081	17 529	0	0	(7)-(5)+(6)	
Koregavimas dėl kuro kainų pasikeitimo**** (ataskaitinis laikotarpis)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(8)	
Koregavimas dėl kuro kainų pasikeitimo**** (praėję laikotarpiai)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(9)	
rezultatas (koreguotas)	-330 754	-355 219	277 687	19 178	0	-5 385	0	-844 626	560 081	17 529	0	0	(10)-(7)-(8)-(9)	
Investicijų gražos snaudos*****	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(11)	
Skirtumas	-330 754	-355 219	277 687	19 178	0	-5 385	0	-844 626	560 081	17 529	0	0	(12)-(10)-(11)	

Tvirtinu:

Direktorius

Vladislav Jedinskij

* snaudos, kurias patiria ūkio subjektas ataskaitiniu laikotarpiu, tačiau kurios nebūtinos nei galutinėms paslaugoms (produktams) teikti (reguliuojamų kainų paslauga (produktų) vertei kurti), nei verslui palaikyti (užtikrinti reguliuojamos veiklos nepertraukiamumą, saugumą, stabilumą) (Šilumos kainų nustatymo metodikos 39.1 punktą)

** pvz., šilumos karštam vandeniui ruošti snaudos.

*** snaudos, Komisijos nepripažįstamos būtinosiomis, kurios negali būti priskirtos reguliuojamų kainų paslaugoms (produktams) ir atitinkamiems verslo vienetams, į kurių sudėtį įeina reguliuojamų kainų paslaugos (produktai) (Šilumos kainų nustatymo metodikos 39.2 punktą)

**** kuro kainų pasikeitimo įtakos atvaizdavimas (atitinkamai ataskaitiniam ir praėjusiam laikotarpiui)

***** ataskaitinio laikotarpio investicijų gražos snaudos, prilyginamos ataskaitiniu laikotarpiu gautoms investicijų gražos pajamoms

Silumos kainų nustatymo metodikos
2 priedas

Duomenys apie ūkio subjektą		Duomenys apie kontaktinį asmenį	
Pavadinimas	Nemėnėnės komunalinis UAB	V. pav. nr.68	Vilgelmina Stukienė
Kodas	186442084	Panevėžys	Ekonomistė
Reikšmės adresas	Imo g. 50, LT-1175 Nemėnėnė, Vilniaus apskr.	Celėnais	
Telefonas	8 5 2381275	Pakajai	8 5 2381275
Faksas	8 5 2381275	El. paštas	više@nemencem.lt
Elektroninis pašto adresas	www.nemencem.lt		
El. paštas	info@nemencem.lt		

2018 M. KONSOLIDUOTA TURTO IR KAPITALO ATASKAITA (eurais)

2019.02.28
sudarymo data

Valstybinė kainų ir energetikos kontrolės komisija

Ataskaitinis laikotarpis 2018 M.

	Pastabos	Iš viso								SUM (a-i)	Pastabos	Finansinės atskaitomybės duomenys
		(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)			
A. ILGALAIKIS TURTAS		761 988	330 530	587	0	3 514	0	892 197	384 657	316 504	2 689 978	14 849 646
I. NEMATERIALUSIS TURTAS		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 760
I.1. Pildomos darbai		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
I.2. Pretenzijos		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
I.3. Patentai, licencijos		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
I.4. Programinės įrangos		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 760
I.5. Kitas nematerialusis turtas		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
II. MATERIALUSIS TURTAS		761 988	330 530	587	0	3 514	0	892 197	384 657	312 652	2 686 126	14 841 034
II.1. Žemė		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II.2. Pastatai ir statiniai		606 248	320 364	432	0	2 585	0	344 531	79 713	0	1 353 875	12 023 267
II.2.1. Gamybines paskirties pastatai ir statiniai		584 799	310 389	162	0	969	0	187 911	13 132	0	1 097 362	
II.2.2. Administracinės, kitos paskirties pastatai ir statiniai		21 449	9 976	270	0	1 617	0	156 620	66 581	0	256 513	
II.3. Mašinos ir įrenginiai		144 045	4 666	40	0	239	0	306 683	3 365	0	459 038	1 620 951
II.4. Transporto priemonės		6 045	1 939	112	0	668	0	28 703	301 141	0	338 697	635 908
II.5. Kita įranga, pretenzijos, rankiniai įrenginiai		5 368	3 396	1	0	9	0	210 634	171	0	219 580	248 256
II.6. Nebaigta statyba		0	0	0	0	0	0	0	0	312 652	312 652	312 652
II.7. Kitas materialusis turtas		282	164	2	0	13	0	1 555	266	0	2 283	
II.8. Investicinis turtas		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
II.8.1. Žemė		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II.8.2. Pastatai		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. FINANSINIS TURTAS		0	0	0	0	0	0	0	0	3 852	3 852	3 852
III.1. Investicijos į antrines ir asocijuotas įmones		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III.2. Paskolos asocijuotoms ir antrinėms įmonėms		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III.3. Po vienerių metų gautinos sumos		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III.4. Kitas finansinis turtas		0	0	0	0	0	0	0	0	3 852	3 852	3 852
IV. KITAS ILGALAIKIS TURTAS		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
IV.1. Atdėjęs mokėtinis turtas		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV.2. Kitas ilgalaikis turtas		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. TRUMPALAIKIS TURTAS		365 632	113 904	8 078	0	36 218	0	280 540	95 089	39 021	938 481	938 482
I. AJSARGOS, ISANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTI AJSARGOS		11 909	9 198	347	0	21 898	0	7 597	39 000	39 021	128 970	137 628
I.1. Ajsargos		0	4 609	0	0	2 308	0	0	39 000	39 021	104 020	104 020
I.1.1. Žaliavos ir komplektavimo gaminiai		0	4 609	0	0	2 300	0	0	39 000	0	64 999	64 999
I.1.2. Nebaigta gamyba		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I.1.3. Pagaminta produkcija		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I.1.4. Pirkimo pirkėms, skaitos nepaaduoti		0	0	0	0	0	0	0	0	39 021	39 021	39 021
I.1.5. Ilgalaikis materialusis turtas, skaitos paaduoti		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I.2. Išankstiniai apmokėjimai		11 909	4 589	347	0	509	0	7 597	0	0	24 950	33 608
I.3. Nebaigtos vykdyti sutartys		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS		243 057	93 660	7 074	0	10 382	0	155 049	0	0	509 222	509 564
II.1. Pirkėjų įskaitos		209 292	80 649	6 091	0	8 940	0	133 599	0	0	438 481	438 481
II.2. Antrinčių ir asocijuotų įmonių skolos		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II.3. Kitos gautinos sumos		33 765	13 011	983	0	1 442	0	21 539	0	0	70 741	62 083
III. KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
III.1. Trumpalaikis investicinis		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III.2. Terminuoti indėliai		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III.3. Kitas trumpalaikis turtas		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI		110 667	11 046	658	0	3 937	0	117 894	56 088	0	300 290	300 290
C. TURTAS IR VISO		1 127 620	444 435	8 665	0	39 732	0	1 122 736	479 746	355 525	3 628 459	15 788 128
C. NUOSAVAS KAPITALAS		-1 481 850	-2 035 417	2 814	0	8 273	0	-4 513 414	-1 483 949	355 525	-9 148 019	3 011 649
I. KAPITALAS		3 087 471	-805 930	8 471	0	37 511	0	-664 675	425 006	2 778 208	4 866 062	4 866 062
II. PERKAINOJIMO REZERVAS (REZURATAI)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(7)
III. REZERVAI		3 561	-929	10	0	43	0	-767	490	3 204	5 612	5 612
III.1. Povaldomas		3 561	-929	10	0	43	0	-767	490	3 204	5 612	5 612
III.2. Kiti rezervai		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. NEPAKIRSTYTAIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		-9 572 882	-1 228 558	-5 667	0	-29 281	0	-3 847 972	-1 909 445	-2 425 887	-14 019 692	(9)=-5-(6)-(7)-(8)
IV.1. Nepaskirstytas pelnas nuostoliai		-918 442	239 743	-2 520	0	-11 189	0	197 724	-126 428	-826 444	-1 447 526	412 499
IV.2. Einamojo laikotarpio rezultatai		-168 247	43 818	-462	0	2 044	0	36 230	-23 166	-151 343	-265 168	1 447 526
IV.3. Turto vertės skirtumai		-3 486 193	-1 512 219	-2 685	0	-16 079	0	-4 081 916	-1 759 857	-1 448 049	-12 306 998	
D. DOTACIJOS, SUBSIDIJOS		1 059 864	2 411 202	0	0	0	0	4 860 933	1 243 345	0	9 575 344	9 575 344
E. MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSPAREIGOJIMAI		1 549 606	68 650	5 851	0	31 459	0	825 218	720 350	0	3 201 134	3 201 135
PO VIENERIŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ILGALAIKIS TURTAS		162 917	8 834	741	0	3 243	0	82 577	72 902	0	331 233	331 233
I.1. Finansinės skolos		8 229	3 171	259	0	351	0	5 249	0	0	17 240	17 240
I.2. Skolos tiekėjams		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I.3. Gauti išankstiniai apmokėjimai		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I.4. Atdėjęs, atidėti mokėtiniai įsipareigojimai		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I.5. Kitos mokėtinės sumos ir įskaitiniai įsipareigojimai		154 689	5 663	492	0	2 910	0	77 328	72 902	0	313 993	313 993
II. PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR TRUMPALAIKIS TURTAS		1 386 689	59 816	5 110	0	28 197	0	742 641	647 448	0	2 869 901	2 869 902
II.1. Ilgalaikių skolų, einamųjų metų dalis		3 830	1 476	111	0	164	0	2 443	0	0	8 024	8 024
II.2. Finansinės skolos		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II.3. Skolos tiekėjams		137 006	5 016	441	0	2 577	0	68 440	64 569	0	278 105	278 105
II.4. Gauti išankstiniai apmokėjimai		8 557	3 297	249	0	366	0	5 459	0	0	17 928	17 928
II.5. Pelno mokėtinio įsipareigojimai		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II.6. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		21 142	5 507	361	0	2 212	0	58 300	9 728	0	97 251	97 251
II.7. Atdėjęs		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II.8. Kitos mokėtinės sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		1 216 152	44 520	3 943	0	22 879	0	607 949	573 150	0	2 468 594	2 468 594
NUOSAVO KAPITALO IR ĮSPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		1 127 620	444 435	8 665	0	39 732	0	1 122 736	479 746	355 525	3 628 459	15 788 128
TURTAS, NUOMOJAMAS KONCELIJOS BUDA*		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(10)
ŪKIO SUBJEKTO VEIKLOJE NAUDOJAMO KAPITALO IŠ VISO		-1 318 931	-2 026 584	3 551	0	11 535	0	-4 430 837	-1 411 047	355 525	-8 816 786	(5)=(1)-(10)+(2)-(3)-(4)

* Veikloje naudojamas turtas, nuomojamas koncesijos, šilumos ūkio turto nuomos būdu (4 ir 5 metų duomenimis)

Tvirtina:

Direktorius

Vladislav Jedinakis

Prajes ataskaitinis laikotarpis 2017 M.

Pastabas	Iš viso										Nepaskirstyta	IŠ VISO	Pastabas	Finansinės atskaitomybės duomenys
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	SUM (a-i)				
A. ILGALAIKIS TURTAS	821 833	804 862	1 283	0	5 292	0	1 798 946	549 206	124 024	4 105 466	(1)	14 081 618		
A. NEMATERIALUSIS TURTAS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		8 940		
A.1. Piletos darbai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
A.2. Presežnas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
A.3. Patentai, licencijos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
A.4. Programinė įranga	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		8 940		
A.5. Kitas nematerialusis turtas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
B. MATERIALUSIS TURTAS	821 833	804 862	1 283	0	5 292	0	1 798 946	549 206	120 172	4 101 594		14 068 826		
B.1. Žemė	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
B.2. Pastatai ir statiniai	564 624	759 928	891	0	3 674	0	443 668	51 490	0	1 824 275		11 688 404		
B.2.1. Gamybines paskirties pastatai ir statiniai	536 610	748 325	222	0	918	0	272 019	11 851	0	1 569 945				
B.2.2. Administracinės, kitos paskirties pastatai ir statiniai	28 015	11 602	668	0	2 756	0	171 650	39 639	0	254 330				
B.3. Mašinos ir įrenginiai	231 476	35 326	96	0	396	0	760 531	8 636	0	1 036 462		1 306 382		
B.4. Transporto priemonės	8 447	3 673	246	0	1 017	0	195 219	406 163	0	694 165		579 840		
B.5. Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	15 628	5 884	6	0	27	0	393 504	428	0	415 476		374 028		
B.6. Nebaigta statyba	0	0	0	0	0	0	0	0	120 172	120 172		120 172		
B.7. Kitas materialusis turtas	1 657	651	43	0	178	0	6 025	2 489	0	11 044				
B.8. Investicinis turtas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
B.8.1. Žemė	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
B.8.2. Pastatai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
III. FINANSINIS TURTAS	0	0	0	0	0	0	0	0	3 852	3 852		3 852		
III.1. Investicijos i dukterines ir asocijuotas įmones	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
III.2. Paskolos asocijuotoms ir dukterinėms įmonėms	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
III.3. Po vienerių metų gautinos sumos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
III.4. Kitas finansinis turtas	0	0	0	0	0	0	0	0	3 852	3 852		3 852		
IV. KITAS ILGALAIKIS TURTAS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
IV.1. Atdidoto mokestis turtas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
IV.2. Kitas ilgalaikis turtas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
B. TRUMPALAIKIS TURTAS	428 030	150 183	11 617	0	35 022	0	307 537	80 927	38 852	1 052 168	(2)	1 063 016		
B.1. ATSAUGOS, ISANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKĖ	65 910	30 606	2 102	0	17 982	0	40 949	30 906	38 852	227 307		228 383		
B.1.1. Atsaugos	0	3 716	0	0	14 733	0	30 906	38 852	0	88 208				
B.1.1.1. Žaliavos ir kompleksavimo gaminiai	0	3 716	0	0	14 733	0	30 906	38 852	0	49 356		49 356		
B.1.2. Nebaigta gamyba	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
B.1.3. Pagaminta produkcija	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
B.1.4. Pildomo produkto, skirtos neparduoti	0	0	0	0	0	0	0	0	38 852	38 852		38 852		
B.1.5. Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
B.2. Išankstiniai apmokėjimai	65 910	26 890	2 102	0	3 248	0	40 949	0	0	139 099		141 175		
B.3. Nebaigtos vykdyti sutarės	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
B.4. PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS	269 997	110 155	8 610	0	13 307	0	167 749	0	0	569 818		444 905		
B.4.1. Pildyti paskolinimas	210 810	86 007	6 721	0	10 390	0	130 975	0	0	444 905		444 905		
B.4.2. Dukterinių ir asocijuotų įmonių skolos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
B.4.3. Kitos gautinos sumos	59 188	24 148	1 887	0	2 917	0	36 773	0	0	124 913		135 684		
III. KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
III.1. Trumpalaikės investicijos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
III.2. Terminuoti indėliai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
III.3. Kitas trumpalaikis turtas	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		7 521		
IV. PINIGAI IR PINIGŲ EKIVALENTAI	92 123	9 422	905	0	3 733	0	98 839	30 021	0	255 044		255 044		
TURTAS IR VISO	1 249 863	955 045	12 899	0	40 313	0	2 106 484	630 134	162 876	5 157 615		15 154 155		
C. NUOSAVAS KAPITALAS	-546 673	-1 673 390	9 427	0	24 274	0	-3 491 064	-998 052	162 876	-6 512 602		2 424 148		
C.1. KAPITALAS	2 040 780	395 135	17 670	0	52 303	0	1 234 199	472 251	653 724	4 866 062	(6)	4 866 062		
C.1.1. PERKAINOJIMO REZERVAS (REZERVATAI)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(7)			
C.1.2. REZERVAI	2 354	456	20	0	60	0	1 423	545	754	5 612	(8)	5 612		
C.1.3. Pritaikomos	2 354	456	20	0	60	0	1 423	545	754	5 612				
C.1.4. Kiti rezervai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
C.2. NEPAKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	-2 589 807	-2 068 981	-8 243	0	-28 089	0	-4 726 686	-1 470 847	-491 602	-11 384 275	(9) = (5) - (4) - (8)	1 447 526		
C.2.1. Išankstiniai apmokėjimai	-455 665	-488 226	-3 945	0	-11 678	0	-275 571	-105 444	-145 963	-1 086 493		361 034		
C.2.2. Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	-139 128	-26 038	-1 203	0	-3 568	0	-81 140	-32 195	-44 567	-331 739		1 086 492		
C.2.3. Nurodymai	-1 995 014	-1 953 817	-3 114	0	-12 845	0	-4 366 974	-1 333 208	-301 071	-9 966 044				
C.2.4. Kitas trumpalaikis turtas	1 143 104	2 600 573	0	0	0	0	5 242 700	1 340 995	0	10 327 371	(3)	10 327 177		
D. DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
E. MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	653 433	27 863	3 473	0	16 040	0	354 847	287 190	0	1 342 845		1 402 830		
E.1. PO VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	135 240	7 344	803	0	3 228	0	68 568	56 816	0	271 249		279 249		
E.1.1. Finansinės skolos	7 998	3 263	253	0	394	0	4 969	0	0	16 879		25 263		
E.1.2. Skolos tiekėjams	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
E.1.3. Ganti išankstiniai apmokėjimai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
E.1.4. Atdidėjimai, atidėti mokestiniai įsipareigojimai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
E.1.5. Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	127 242	4 081	549	0	2 834	0	63 599	56 816	0	255 116		244 986		
E.2. PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	518 193	20 519	2 670	0	12 812	0	286 279	230 374	0	1 070 850	(4)	1 132 581		
E.2.1. Ilgalaikių skolų, einamųjų metų dalis	2 911	1 188	93	0	143	0	1 809	0	0	6 144		7 890		
E.2.2. Finansinės skolos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
E.2.3. Skolos tiekėjams	115 211	3 685	496	0	2 563	0	57 585	51 444	0	230 994		230 994		
E.2.4. Ganti išankstiniai apmokėjimai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		6 359		
E.2.5. Pelno mokestio įsipareigojimai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
E.2.6. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	12 240	3 198	413	0	1 481	0	33 038	5 788	0	56 127		78 846		
E.2.7. Atdidėjimai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
E.2.8. Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	387 831	12 438	1 669	0	8 628	0	193 847	173 173	0	777 585		808 492		
NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO:	1 249 863	955 045	12 899	0	40 313	0	2 106 484	630 134	162 876	5 157 615		15 154 155		
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(10)			
UKIO SUBJEKTO VEIKLOJE NAUDOJAMO KAPITALO APIMTIS	-411 433	-1 666 046	10 229	0	27 499	0	-3 422 496	-941 236	162 876	-6 240 606	(5) = (1) + (10)	3 686 876		

Šilumos kainų nustatymo metodikos
3 priedas

Duomenys apie ūkio subjektą:		Duomenys apie kontaktinį asmenį:	
Pavadinimas	Nemėninės komunalininkas UAB	V. pavardė	Vilgelmina Strukėnienė
Kodas	186442084	Pareigos	Ekonomistė
Buveinės adresas	Piliakalnio g. 50, 15175 Nemėnis	Telefonas	8 5 23812771
Telefonas	8 5 2381275	Faksas	8 5 2381275
Faksas	8 5 2381275	El. paštas	vile@nemenkom.lt
Tinklalapis	www.nemenkom.lt		
El. paštas	info@nemenkom.lt		

2018 M. KONSOLIDUOTA ŪKIO SUBJEKTO VEIKLOJE NAUDOJAMO KAPITALO FAKTINĖS INVESTICIJŲ GRAŽOS ATASKAITA
ataskaitinio laikotarpio

2019.02.28
sudarymo data

Valstybinei kainų ir energetikos kontrolės komisijai

Ataskaitinis laikotarpis 2018 M.

	Iš viso										Pastabos
	Šilumos gamybos verslo vienetas	Šilumos perdavimo verslo vienetas	Mažmeninio aptarnavimo verslo vienetas	Karšto vandens tiekimo verslo vienetas	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros verslo vienetas	ES aplinkosaugos reikalavimų įgyvendinimo verslo vienetas	Kitos reguliuojamos veiklos verslo vienetas	Nereguluojamos veiklos verslo vienetas	Nepaskirstyta	Iš viso	
Pastabos	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	SUM(a:i)	
Verslo vieneto veiklos rezultatas (teigiamas/neigiamas), Eur**	-239 579	284 241	23 774	0	-3 873	0	-828 833	566 100	26 763	-171 408	(1)
Verslo vieneto veikloje naudojamo kapitalo apimtis, Eur*	-1 318 933	-2 026 584	3 555	0	11 535	0	-4 430 837	-1 411 047	355 525	-8 816 786	(2)
Faktinė verslo vieneto veikloje naudojamo kapitalo investicijų graža, %	18%	-14%	669%	0%	-34%	0%	19%	-40%	8%	2%	(3)=(1)/(2)

Praėjus ataskaitinis laikotarpis 2017 M.

	Iš viso										Pastabos
	Šilumos gamybos verslo vienetas	Šilumos perdavimo verslo vienetas	Mažmeninio aptarnavimo verslo vienetas	Karšto vandens tiekimo verslo vienetas	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros verslo vienetas	ES aplinkosaugos reikalavimų įgyvendinimo verslo vienetas	Kitos reguliuojamos veiklos verslo vienetas	Nereguluojamos veiklos verslo vienetas	Nepaskirstyta	Iš viso	
Pastabos	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)	SUM(a:i)	
Verslo vieneto veiklos rezultatas (teigiamas/neigiamas), Eur**	-355 219	277 687	19 178	0	-5 385	0	-844 626	560 081	17 529	-330 754	(1)
Verslo vieneto veikloje naudojamo kapitalo apimtis, Eur*	-411432,9251	-1666046,148	10229,37956	0	27498,50452	0	-3422495,74	-941235,6042	162876,46	-6 240 606	(2)
Faktinė verslo vieneto veikloje naudojamo kapitalo investicijų graža, %	86%	-17%	187%	0%	-20%	0%	25%	-60%	11%	5%	(3)=(1)/(2)

Tvirtinu: _____
Direktorius

Vladislav Jedinskij

* nurodoma apskaičiuota Ūkio subjekto veikloje naudojamo kapitalo apimtis pagal verslo vienetus (2 priedo duomenimis)

** atitinka Metodikos 1 priedo 10 eil.