

# AB VILNIAUS ŠILMOS TINKLAI 2020 M. FINANSINĖS ATASKAITOS

PARENGTOS PAGAL TARPTAUTINIUS FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS STANDARTUS,  
PRIIMTUS TAIKYTI EUROPOS SĄJUNGOJE, IR PATEIKIAMOS UŽ 2020 M. KOVO 31 D.  
PASIBAIGUSIUS FINANSINĮ TRIJŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ (NEAUDITUOTA)

# TURINYS

## BENDROVĖS FINANSINĖS ATASKAITOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA .....	3
PELNO (NUOSTOLIŲ) IR BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA .....	5
NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA.....	6
PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA .....	7
PALYGINAMŲJŲ SKAIČIŲ KOREGAVIMAS.....	8

## FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

TURTAS	2020 M. KOVO 31 D.	2019 M. GRUODŽIO 31 D.
<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		
Nekilnojamas turtas, įranga ir įrengimai	103 500	104 226
Naudojimo teise valdomas turtas	2 390	2 565
Nematerialusis turtas	289	315
Ilgalaikės finansinės investicijos	25	25
Ilgalaikės gautinos sumos	131	132
Atidėtojo pelno mokesčio turtas	1 641	1 764
<b>Ilgalaikio turto iš viso</b>	<b>107 976</b>	<b>109 027</b>
<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		
Atsargos	3 064	3 348
Prekybos gautinos sumos	20 638	19 514
Išankstiniai apmokėjimai	650	1 620
Kitos gautinos sumos	17	223
Einamųjų metų pelno mokesčio turtas	453	453
Kitas trumpalaikis turtas	229	169
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	17 137	4 014
Ilgalaikis turtas, skirtas parduoti	1 039	1 487
<b>Trumpalaikio turto iš viso</b>	<b>43 227</b>	<b>30 828</b>
<b>Turto iš viso</b>	<b>151 203</b>	<b>139 855</b>

(tęsinys kitame puslapyje)

## FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA (TĘSINYS)

NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	2020 M. KOVO 31 D.	2019 M. GRUODŽIO 31 D.
<b>NUOSAVAS KAPITALAS</b>		
Įstatinis kapitalas	92 237	92 237
Privalomasis rezervas	284	284
Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	21 670	9 922
<b>Nuosavo kapitalo iš viso</b>	<b>114 191</b>	<b>102 443</b>
<b>ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		
Finansinės skolos	5 833	6 190
Dotacijos	10 021	9 832
Nuomos įsipareigojimai	1 812	1 979
Ilgalaikių išmokų darbuotojams įsipareigojimas	507	468
<b>Ilgalaikių įsipareigojimų iš viso</b>	<b>18 173</b>	<b>18 469</b>
<b>TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		
Finansinės skolos	1 429	1 429
Nuomos įsipareigojimai	615	618
Prekybos ir kitos mokėtinos sumos	10 685	12 044
Įsipareigojimai pagal sutartis su klientais	574	823
Atidėjiniai	1 358	2 563
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	2 220	1 466
Pelno mokesčio įsipareigojimai	1 958	-
<b>Trumpalaikių įsipareigojimų iš viso</b>	<b>18 839</b>	<b>18 943</b>
<b>Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų iš viso</b>	<b>151 203</b>	<b>139 855</b>

Finansinės ataskaitos, pateiktos 3-11 puslapiuose, pasirašytos 2020 m. gegužės 11 d.

Generalinis direktorius



Gerimantas Bakanas

Finansų departamento direktorė



Rasa Gudė

Apskaitos skyriaus vadovė



Jolita Apyvalaitė

## PELNO (NUOSTOLIŲ) IR BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA

	2020 M. KOVO 31 D.	2019 M. KOVO 31 D.*
Pardavimo pajamos pagal sutartis su klientais	46 616	60 913
Kitos veiklos pajamos	1 982	114
<b>Pajamos iš viso</b>	<b>48 598</b>	<b>61 027</b>
Kuras ir pirкта šiluma	(23 072)	(37 836)
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos	(3 095)	(3 060)
Nusidėvėjimas ir amortizacija	(2 337)	(2 128)
Elektros energija ir vanduo	(1 786)	(1 800)
Atidėjiniai apyvartiniams taršos leidimams	(1 335)	(1 533)
Remontas ir eksploatacija	(1 237)	(2 166)
Mokesčiai, išskyrus pelno mokesčių	(908)	(947)
Teisinės ir konsultacinės paslaugos	(320)	(14)
Gautinų sumų vertės sumažėjimas (padidėjimas)	(116)	(153)
Nuoma	(62)	(181)
Kitos sąnaudos	(484)	(447)
<b>Veiklos sąnaudos iš viso</b>	<b>(34 752)</b>	<b>(50 265)</b>
<b>Veiklos pelnas</b>	<b>13 846</b>	<b>10 762</b>
Finansinės veiklos pajamos	45	150
Finansinės veiklos sąnaudos	(61)	(99)
<b>Pelnas (nuostoliai) prieš pelno mokesčių</b>	<b>13 830</b>	<b>10 813</b>
Pelno mokesčiai	(2 082)	(1 594)
<b>Grynasis pelnas (nuostoliai)</b>	<b>11 748</b>	<b>9 219</b>
Bendrosios pajamos	-	-
Bendrosios pajamos, kurios niekada nebus perklasifikuotos į pelną (nuostolius)	-	-
Bendrosios pajamos, kurios yra arba gali būti perklasifikuotos į pelną (nuostolius)	-	-
<b>Bendrosios pajamos iš viso</b>	<b>11 748</b>	<b>9 219</b>

\*Perskaiciuota. Atskleidimas finansinių ataskaitų 1-oje pastaboje.

## NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

	Išstatinis kapitalas	Privalomas rezervas	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Viso
<b>2018 m. sausio 1 d. likutis</b>	<b>103 240</b>	-	<b>(11 285)</b>	<b>91 955</b>
Esminių neatitikimų taisymo rezultatas			(1 831)	(1 831)
<b>2018 m. sausio 1 d. likutis (perskaičiuota)</b>	<b>103 240</b>	-	<b>(13 116)</b>	<b>90 124</b>
Metų pelnas (nuostoliai)	-	-	5 938	5 938
Laikotarpio bendrosios pajamos	-	-	-	-
Išstatinio kapitalo mažinimas	(11 036)	-	11 036	-
<b>2018 m. gruodžio 31 d. likutis</b>	<b>92 204</b>	-	<b>3 858</b>	<b>96 062</b>
<b>2019 m. sausio 1 d. likutis</b>	<b>92 204</b>	-	<b>3 858</b>	<b>96 062</b>
2019 m. trijų mėnesių pelnas (nuostoliai)*	-	-	9 866	9 866
Laikotarpio bendrosios pajamos	-	-	-	-
16 TFAS įtaka	-	-	(4)	(4)
ATL perskaičiavimas	-	-	(643)	(643)
<b>2019 m. kovo 31 d. likutis</b>	<b>92 204</b>	-	<b>13 077</b>	<b>105 281</b>
<b>2020 m. sausio 1 d. likutis</b>	<b>92 237</b>	<b>284</b>	<b>9 922</b>	<b>102 443</b>
2020 m. trijų mėnesių pelnas (nuostoliai)	-	-	11 748	11 748
Laikotarpio bendrosios pajamos	-	-	-	-
Suformuotas rezervas	-	-	-	-
<b>2020 m. kovo 31 d. likutis</b>	<b>92 237</b>	<b>284</b>	<b>21 670</b>	<b>114 191</b>

\*Perskaičiuota. Atskleidimas finansinių ataskaitų 1-oje pastaboje.

## PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

	2020 M. KOVO 31 D.	2019 M. KOVO 31 D.*
<b>Pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>		
Grynasis pelnas (nuostoliai)	11 748	9 219
<b>Nepiniginių straipsnių koregavimas:</b>		
Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	2 337	2 128
Atidėjinių vertės pasikeitimas	(1 082)	(1 646)
Sukauptų pajamų/sąnaudų pasikeitimas	154	71
Ilgalaikio turto, gautinų sumų, atsargų vertės pasikeitimas	107	129
Pelnas (nuostoliai) iš ilgalaikio turto pardavimo/nurašymo	(1 464)	6
Nepiniginiai straipsniai	-	(70)
Pelno mokesčio sąnaudos	-	-
Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas	35	(50)
	<b>11 835</b>	<b>9 787</b>
<b>Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:</b>		
Atsargų pasikeitimas	293	161
Prekybos, kitų gautinų sumų ir išankstinių mokėjimų pasikeitimas	800	7 135
Prekybos ir kitų mokėtinų sumų ir išankstinių apmokėjimų pasikeitimas	350	(7 115)
Kito trumpalaikio turto pasikeitimas	(60)	(23)
Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų pasikeitimas	639	578
<b>Pinigų srautai iš veiklos</b>	<b>13 857</b>	<b>10 523</b>
Sumokėtas pelno mokestis	-	-
<b>Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>	<b>13 857</b>	<b>10 523</b>
<b>Investicinės veiklos pinigų srautai</b>		
Pajamos iš ilgalaikio turto pardavimo (išskyrus investicijas)	1 913	69
Ilgalaikio turto (įsigijimas)	(2100)	(1 892)
Gautos palūkanos	25	149
<b>Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai</b>	<b>(162)</b>	<b>(1 674)</b>

*(tęsinys kitame puslapyje)*

\*Perskaičiuota. Atskleidimas finansinių ataskaitų 1-oje pastaboje.

## PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA (TĘSINYS)

	2020 M. KOVO 31 D.	2019 M. KOVO 31 D.*
<b>Finansinės veiklos pinigų srautai</b>		
Paskolų gavimas	-	-
Paskolų (grąžinimas)	(357)	(358)
Nuomos įsipareigojimai (mokėjimai)	(154)	(88)
Sumokėtos palūkanos	(61)	(99)
<b>Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai</b>	<b>(572)</b>	<b>(545)</b>
<b>Grynasis pinigų srautų (sumažėjimas) padidėjimas</b>	<b>13 123</b>	<b>8 304</b>
<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje</b>	<b>4 014</b>	<b>4 195</b>
<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje</b>	<b>17 137</b>	<b>12 499</b>

\*Perskaičiuota. Atskleidimas finansinių ataskaitų 1-oje pastaboje



## 1 Palyginamųjų skaičių koregavimas

- 2019 m. Bendrovė peržiūrėjo atskirų finansinių ataskaitų straipsnių grupavimo metodiką ir nusprendė tiksliau atvaizduoti finansinių ataskaitų straipsnių paskirstymą, atitinkamai koreguojant ir 2019 m. palyginamąją informaciją.
- 2019 m. Bendrovė apskaitė ilgalaikės nuomos sutartis dėl žemės, patalpų, automobilių ir įrengimų veiklos nuomos pagal 16-ąjį TFAS.
- 2019 m. Bendrovė peržiūrėjo apyvartinių taršos leidimų pripažinimo metodiką kiekvieno ataskaitinio laikotarpio pabaigai.

Koregavimo įtaka Bendrovės Pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų, Nuosavo kapitalo pokyčių ir Pinigų srautų ataskaitoms pateikiama toliau:

## PELNO (NUOSTOLIŲ) IR BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA

	2019 M. KOVO 31 D. (IKI KOREGAVIMO)	KOREGAVIMAS	2019 M. KOVO 31 D. (PO KOREGAVIMO)
Pardavimo pajamos pagal sutartis su klientais	60 913	-	60 913
Kitos veiklos pajamos	114	-	114
<b>Pajamos iš viso</b>	<b>61 027</b>	<b>-</b>	<b>61 027</b>
Kuras ir pirкта šiluma	(37 836)	-	(37 836)
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos	(3 060)	-	(3 060)
Nusidėvėjimas ir amortizacija (2)	(2 123)	(5)	(2 128)
Elektros energija ir vanduo	(1 800)	-	(1 800)
Atidėjiniai apyvartiniams taršos leidimams (3)	(777)	(756)	(1 533)
Remontas ir eksploatacija	(2 166)	-	(2 166)
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį (2)	(957)	10	(947)
Teisinės ir konsultacinės paslaugos	(14)	-	(14)
Nuoma	(181)	-	(181)
Gautinų sumų vertės sumažėjimo sąnaudos	(153)	-	(153)
Kito turto vertės sumažėjimo atstatymas (1)	24	(24)	-
Ilgalaikio materialiojo turto vertės sumažėjimo atstatymas (1)	1	(1)	-
Kitos sąnaudos (1)	(472)	25	(447)
<b>Veiklos sąnaudos iš viso</b>	<b>(49 514)</b>	<b>(751)</b>	<b>(50 265)</b>
<b>Veiklos pelnas</b>	<b>11 513</b>	<b>(754)</b>	<b>10 762</b>
Finansinės veiklos pajamos	150	-	150
Finansinės veiklos sąnaudos (2)	(90)	(9)	(99)
<b>Pelnas (nuostoliai) prieš pelno mokestį</b>	<b>11 573</b>	<b>(760)</b>	<b>10 813</b>
Pelno mokestis (3)	(1 707)	113	(1 594)
<b>Grynasis pelnas (nuostoliai)</b>	<b>9 866</b>	<b>(647)</b>	<b>9 219</b>
Bendrosios pajamos	-	-	-
Bendrosios pajamos, kurios niekada nebus perklasifikuotos į pelną (nuostolius)	-	-	-
Bendrosios pajamos, kurios yra arba gali būti perklasifikuotos į pelną (nuostolius)	-	-	-
<b>Bendrosios pajamos iš viso</b>	<b>9 866</b>	<b>(647)</b>	<b>9 219</b>

## PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

	2019 M. KOVO 31 D. (IKI KOREGAVIMO)	KOREGAVIMAS	2019 M. KOVO 31 D. (PO KOREGAVIMO)
<b>Pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>			
Grynasis pelnas (nuostoliai)	9 866	(647)	9 219
<b>Nepiniginių straipsnių koregavimas:</b>			
Nusidėvėjimas ir amortizacija	2 130	(2 130)	-
Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos (1)	-	2 128	2 128
Atidėjinių pasikeitimas	(2 682)	2 682	-
Atidėtojo pelno mokesčio turto sumažėjimas	393	(393)	-
Atidėjinių vertės pasikeitimas (1)	-	(1 646)	(1 646)
Sukauptų sąnaudų pasikeitimas	185	(185)	-
Sukauptų pajamų/sąnaudų pasikeitimas (1)	-	71	71
Gautinų sumų vertės sumažėjimas	153	(153)	-
Atsargų vertės sumažėjimo atstatymas	(24)	24	-
Ilgalaikio turto vertės (sumažėjimo atstatymas)	(1)	1	-
Ilgalaikio turto, gautinų sumų, atsargų vertės pasikeitimas (1)	-	129	129
(Pelnas) nuostolis iš turto pardavimo ir nurašymo	7	(7)	-
Pelnas (nuostoliai) iš turto pardavimo/nurašymo (1)	-	6	6
Nepiniginiai straipsniai (1)	-	(70)	(70)
Einamųjų metų pelno mokesčio sąnaudos	1 313	(1 313)	-
Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas	(60)	10	(50)
	<b>11 280</b>	<b>(1 493)</b>	<b>9 787</b>
<b>Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:</b>			
Atsargos ir išankstiniai apmokėjimai	5 425	(5 425)	-
Atsargų pasikeitimas (1)	-	161	161
Iš pirkėjų ir kitos gautinos sumos	1 374	(1 374)	-
Prekybos, kitų gautinų sumų ir išankstinių mokėjimų pasikeitimas (1)	-	7 135	7 135
Kitas trumpalaikis turtas	(23)	23	-
Kito trumpalaikio turto pasikeitimas (1)	-	(23)	(23)
Prekybos skolos, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai ir kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai	(5 650)	5 650	-
Prekybos ir kitų mokėtinų sumų ir išankstinių apmokėjimų pasikeitimas (1)	-	(7 115)	(7 115)
Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų pasikeitimas (1)	-	578	578
<b>Pinigų srautai iš veiklos</b>	<b>12 406</b>	<b>(1 883)</b>	<b>10 523</b>
Sumokėtas pelno mokestis (1)	-	-	-
<b>Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>	<b>12 406</b>	<b>(1 883)</b>	<b>10 523</b>

*(tęsinys kitame puslapyje)*

## PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA (TĘSINYS)

	2019 M. KOVO 31 D. (IKI KOREGAVIMO)	KOREGAVIMAS	2019 M. KOVO 31 D. (PO KOREGAVIMO)
<b>Investicinės veiklos pinigų srautai</b>			
Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) perleidimas	8	(8)	-
Pajamos iš ilgalaikio turto pardavimo (išskyrus investicijas) (1)	-	69	69
Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas	(3 724)	3 724	-
Ilgalaikio turto (įsigijimas) (1)	-	(1 892)	(1 892)
Gautos palūkanos	149		149
<b>Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai</b>	<b>(3 567)</b>	<b>1 893</b>	<b>(1 674)</b>
<b>Finansinės veiklos pinigų srautai</b>			
Paskolų gavimas (1)	-	-	-
Gražintos paskolos	(359)	359	-
Paskolų (grąžinimas) (1)	-	(358)	(358)
Sąskaitų likučio perviršis (overdraftas)	-	-	-
Teisė į turto nuomą, mokėjimai	(86)	86	-
Nuomos įsipareigojimai (mokėjimai) (1)	-	(88)	(88)
Sumokėtos palūkanos	(90)	(9)	(99)
<b>Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai</b>	<b>(535)</b>	<b>(10)</b>	<b>(545)</b>
<b>Grynasis pinigų srautų (sumažėjimas) padidėjimas</b>	<b>8 304</b>	<b>-</b>	<b>8 304</b>
<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje</b>	<b>4 195</b>	<b>-</b>	<b>4 195</b>
<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje</b>	<b>12 499</b>	<b>-</b>	<b>12 499</b>