




AB VILNIAUS ŠILUMOS TINKLAI 2020 M. FINANSINĖS ATASKAITOS

PARENGTOS PAGAL TARPTAUTINIUS FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS STANDARTUS,
PRIIMTUS TAIKYTI EUROPOS SĄJUNGOJE, IR PATEIKIAMOS UŽ 2020 M. BIRŽELIO 30 D.
PASIBAIGUSĮ FINANSINĮ ŠEŠIŲ 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. BIRŽELIO 30 D.	2019 M. GRUODŽIO 31 D.
ILGALAIKIS TURTAS		
Nekilnojamas turtas, įranga ir įrengimai	102 137	104 226
Naudojimo teise valdomas turtas	2 228	2 565
Nematerialusis turtas	299	315
Ilgalaikės finansinės investicijos	25	25
Ilgalaikės gautinos sumos	131	132
Atidėtojo pelno mokesčio turtas	1 612	1 764
Ilgalaikio turto iš viso	106 431	109 027
TRUMPALAIKIS TURTAS		
Atsargos	2 921	3 348
Prekybos gautinos sumos	6 709	19 514
Išankstiniai apmokėjimai	424	1 620
Kitos gautinos sumos	339	223
Einamųjų metų pelno mokesčio turtas	-	453
Kitas trumpalaikis turtas	282	169
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	27 222	4 014
Ilgalaikis turtas, skirtas parduoti	1 039	1 487
Trumpalaikio turto iš viso	38 935	30 828
Turto iš viso	145 366	139 855

(tęsinys kitame puslapyje)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA (TĘSINYS)

NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	2020 M. BIRŽELIO 30 D.	2019 M. GRUODŽIO 31 D.
NUOSAVAS KAPITALAS		
Įstatinis kapitalas	92 237	92 237
Privalomasis rezervas	781	284
Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	19 523	9 922
Nuosavo kapitalo iš viso	112 541	102 443
ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		
Finansinės skolos	5 476	6 190
Dotacijos	10 080	9 832
Nuomos įsipareigojimai	1 692	1 979
Ilgalaikių išmokų darbuotojams įsipareigojimas	520	468
Ilgalaikių įsipareigojimų iš viso	17 768	18 469
TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		
Finansinės skolos	1 429	1 429
Nuomos įsipareigojimai	580	618
Prekybos ir kitos mokėtinos sumos	6 778	12 044
Įsipareigojimai pagal sutartis su klientais	819	823
Atidėjiniai	1 553	2 563
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	2 088	1 466
Pelno mokesčio įsipareigojimai	1 811	-
Trumpalaikių įsipareigojimų iš viso	15 057	18 943
Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų iš viso	145 366	139 855

Finansinės ataskaitos, pateiktos 3-11 puslapiuose, pasirašytos 2020 m. liepos 27 d.

Generalinis direktorius



Gerimantas Bakanas

Finansų kontrolės skyriaus vadovė,
pavaduojanti Finansų departamento direktorę



Julija Drobinova

Apskaitos skyriaus vadovė

Jolita Apyvalaitė

PELNO (NUOSTOLIŲ) IR BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA

	2020 M. BIRŽELIO 30 D.	2019 M. BIRŽELIO 30 D.*
Pardavimo pajamos pagal sutartis su klientais	63 381	79 712
Kitos veiklos pajamos	2 099	284
Pajamos iš viso	65 480	79 996
Kuras ir pirкта šiluma	(31 699)	(49 074)
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos	(6 231)	(6 387)
Nusidėvėjimas ir amortizacija	(4 658)	(4 318)
Elektros energija ir vanduo	(3 531)	(3 251)
Atidėjiniai apyvartiniam taršos leidimams	(1 548)	(1 770)
Remontas ir eksploatacija	(2 723)	(4 248)
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	(1 575)	(1 558)
Teisinės ir konsultacinės paslaugos	(314)	(1 086)
Gautinų sumų vertės sumažėjimas (padidėjimas)	(44)	(50)
Nuoma	(121)	(305)
Kitos sąnaudos	(930)	(966)
Veiklos sąnaudos iš viso	(53 374)	(73 013)
Veiklos pelnas	12 107	6 983
Finansinės veiklos pajamos	72	180
Finansinės veiklos sąnaudos	(118)	(186)
Pelnas (nuostoliai) prieš pelno mokestį	12 061	6 977
Pelno mokestis	(1 963)	(1 117)
Grynasis pelnas (nuostoliai)	10 098	5 860
Bendrosios pajamos	-	-
Bendrosios pajamos, kurios niekada nebus perklasifikuotos į pelną (nuostolius)	-	-
Bendrosios pajamos, kurios yra arba gali būti perklasifikuotos į pelną (nuostolius)	-	-
Bendrosios pajamos iš viso	10 098	5 860

*Perskaičiuota. Atskleidimas finansinių ataskaitų 1-oje pastaboje.

NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

	Įstatinis kapitalas	Privalomas rezervas	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Viso
2018 m. sausio 1 d. likutis	103 240	-	(11 285)	91 955
Esminių neatitikimų taisymo rezultatas			(1 831)	(1 831)
2018 m. sausio 1 d. likutis (perskaičiuota)	103 240	-	(13 116)	90 124
Metų pelnas (nuostoliai)	-	-	5 938	5 938
Laikotarpio bendrosios pajamos	-	-	-	-
Įstatinio kapitalo mažinimas	(11 036)	-	11 036	-
2018 m. gruodžio 31 d. likutis	92 204	-	3 858	96 062
2019 m. sausio 1 d. likutis	92 204	-	3 858	96 062
2019 m. šešių mėnesių pelnas (nuostoliai)*	-	-	6 969	6 969
Laikotarpio bendrosios pajamos	-	-	-	-
16 TFAS įtaka*	-	-	(7)	(7)
Apskaitos politikos keitimas*	-	-	(1 102)	(1 102)
Suformuotas rezervas	-	284	(284)	-
Įstatinio kapitalo didinimas	33	-	-	33
2019 m. birželio 30 d. likutis	92 237	284	9 434	101 955
2020 m. sausio 1 d. likutis	92 237	284	9 922	102 443
2020 m. šešių mėnesių pelnas (nuostoliai)	-	-	10 098	10 098
Laikotarpio bendrosios pajamos	-	-	-	-
Suformuotas rezervas	-	496	(496)	-
2020 m. birželio 30 d. likutis	92 237	781	19 523	112 541

*Perskaičiuota. Atskleidimas finansinių ataskaitų 1-oje pastaboje.

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

	2020 M. BIRŽELIO 30 D.	2019 M. BIRŽELIO 30 D.*
Pagrindinės veiklos pinigų srautai		
Grynasis pelnas (nuostoliai)	10 098	5 860
Nepiniginių straipsnių koregavimas:		
Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	4 658	4 318
Atidėjinių vertės pasikeitimas	(858)	(1 454)
Sukauptų pajamų/sąnaudų pasikeitimas	(171)	486
Ilgalaikio turto, gautinų sumų, atsargų vertės pasikeitimas	34	213
(Pelnas) nuostoliai iš ilgalaikio turto pardavimo/nurašymo	(1 464)	11
Nepiniginiai straipsniai	-	(272)
Pelno mokesčio sąnaudos	-	-
Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas	80	5
	12 377	9 167
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:		
Atsargų pasikeitimas	438	(45)
Prekybos, kitų gautinų sumų ir išankstinių mokėjimų pasikeitimas	12 412	27 859
Prekybos ir kitų mokėtinų sumų ir išankstinių apmokėjimų pasikeitimas	(3 006)	(12 751)
Kito trumpalaikio turto pasikeitimas	(113)	25
Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų pasikeitimas	845	121
Pinigų srautai iš veiklos	22 953	24 376
Sumokėtas pelno mokestis	-	-
Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai	22 953	24 376
Investicinės veiklos pinigų srautai		
Pajamos iš ilgalaikio turto pardavimo	1 914	272
Ilgalaikio turto (įsigijimas)	(715)	(6 344)
Gautos palūkanos	37	180
Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai	1 236	(5 892)

(tęsinys kitame puslapyje)

*Perskaičiuota. Atskleidimas finansinių ataskaitų 1-oje pastaboje.

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA (TĘSINYS)

	2020 M. BIRŽELIO 30 D.	2019 M. KOVO 31 D.*
Finansinės veiklos pinigų srautai		
Paskolų gavimas	-	-
Paskolų (grąžinimas)	(714)	(715)
Nuomos įsipareigojimai (mokėjimai)	(149)	(145)
Sumokėtos palūkanos	(118)	(186)
Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai	(981)	(1 046)
Grynasis pinigų srautų (sumažėjimas) padidėjimas	23 208	17 438
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	4 014	4 195
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	27 222	21 633

*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 ilgalaikes nuomos sutartis dėl žemės, patalpų, automobilių ir įrengimų veiklos nuomos pagal 16-ąjį TFAS.
- 2019 m. Bendrovė peržiūrėjo apyvartinių taršos leidimų pripažinimo metodiką kiekvieno atskaitinio 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. BIRŽELIO 30 D. (IKI KOREGAVIMO)	KOREGAVIMAS	2019 M. BIRŽELIO 30 D. (PO KOREGAVIMO)
Pardavimo pajamos pagal sutartis su klientais	79 712	-	79 712
Kitos veiklos pajamos	284	-	284
Pajamos iš viso	79 996	-	79 996
Kuras ir pirкта šiluma	(49 074)	-	(49 074)
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos	(6 387)	-	(6 387)
Nusidėvėjimas ir amortizacija (2)	(4 308)	(10)	(4 318)
Elektros energija ir vanduo	(3 251)	-	(3 251)
Atidėjiniai apyvartiniams taršos leidimams (3)	(474)	(1 296)	(1 770)
Remontas ir eksploatacija	(4 248)	-	(4 248)
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį (2)	(1 578)	20	(1 558)
Teisinės ir konsultacinės paslaugos	(1 086)	-	(1 086)
Nuoma	(305)	-	(305)
Gautinų sumų vertės sumažėjimo sąnaudos	(50)	-	(50)
Kito turto vertės sumažėjimo atstatymas (1)	25	(25)	-
Ilgalaikio materialiojo turto vertės sumažėjimo atstatymas (1)	5	(5)	-
Kitos sąnaudos (1)	(996)	30	(966)
Veiklos sąnaudos iš viso	(71 727)	(1 286)	(73 013)
Veiklos pelnas	8 269	(1 286)	6 983
Finansinės veiklos pajamos	180	-	180
Finansinės veiklos sąnaudos (2)	(169)	(17)	(186)
Pelnas (nuostoliai) prieš pelno mokestį	8 280	(1 303)	6 977
Pelno mokestis (3)	(1 311)	194	(1 117)
Grynasis pelnas (nuostoliai)	6 969	(1 109)	5 860
Bendrosios pajamos	-	-	-
Bendrosios pajamos, kurios niekada nebus perklasifikuotos į pelną (nuostolius)	-	-	-
Bendrosios pajamos, kurios yra arba gali būti perklasifikuotos į pelną (nuostolius)	-	-	-
Bendrosios pajamos iš viso	6 969	(1 109)	5 860

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

	2019 M. BIRŽELIO 30 D. (IKI KOREGAVIMO)	KOREGAVIMAS	2019 M. BIRŽELIO 30 D. (PO KOREGAVIMO)
Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
Grynasis pelnas (nuostoliai)	6 969	(1 109)	5 860
Nepiniginių straipsnių koregavimas:			
Nusidėvėjimas ir amortizacija	4 288	(4 288)	-
Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos (1)	-	4 318	4 318
Atidėjinių pasikeitimas	(2 985)	2 985	-
Atidėtojo pelno mokesčio turto sumažėjimas	429	(429)	-
Atidėjinių vertės pasikeitimas (1)	-	(1 454)	(1 454)
Sukauptų sąnaudų pasikeitimas	(537)	537	-
Sukauptų pajamų/sąnaudų pasikeitimas (1)	-	486	486
Gautinų sumų vertės sumažėjimas	50	(50)	-
Atsargų vertės sumažėjimo atstatymas	(24)	24	-
Ilgalaikio turto vertės (sumažėjimo atstatymas)	(5)	5	-
Ilgalaikio turto, gautinų sumų, atsargų vertės pasikeitimas (1)	-	213	213
(Pelnas) nuostolis iš turto pardavimo ir nurašymo	35	(35)	-
(Pelnas) nuostoliai ilgalaikio iš turto pardavimo/nurašymo (1)	-	11	11
Nepiniginiai straipsniai (1)	-	(272)	(272)
Einamųjų metų pelno mokesčio sąnaudos	882	(882)	-
Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas	21	(16)	5
	9 123	44	9 167
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:			
Atsargos ir išankstiniai apmokėjimai	7 077	(7 077)	-
Atsargų pasikeitimas (1)	-	(45)	(45)
Iš pirkėjų ir kitos gautinos sumos	20 431	(20 431)	-
Prekybos, kitų gautinų sumų ir išankstinių mokėjimų pasikeitimas (1)	-	27 859	27 859
Kitas trumpalaikis turtas	25	(25)	-
Kito trumpalaikio turto pasikeitimas (1)	-	25	25
Prekybos skolos, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai ir kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai	(12 489)	12 489	-
Prekybos ir kitų mokėtinų sumų ir išankstinių apmokėjimų pasikeitimas (1)	-	(12 751)	(12 751)
Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų pasikeitimas (1)	-	121	121
Pinigų srautai iš veiklos	24 166	210	24 376
Sumokėtas pelno mokestis (1)	-	-	-
Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai	24 166	210	24 376

(tęsinys kitame puslapyje)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA (TĘSINYS)

	2019 M. BIRŽELIO 30 D. (IKI KOREGAVIMO)	KOREGAVIMAS	2019 M. BIRŽELIO 30 D. (PO KOREGAVIMO)
Investicinės veiklos pinigų srautai			
Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) perleidimas	-	-	-
Pajamos iš ilgalaikio turto pardavimo (1)	-	272	272
Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas	(5 790)	5 790	-
Ilgalaikio turto (įsigijimas) (1)	-	(6 344)	(6 344)
Gautos palūkanos	180	-	180
Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai	(5 610)	(282)	(5 892)
Finansinės veiklos pinigų srautai			
Paskolų gavimas (1)	-	-	-
Gražintos paskolos	(715)	715	-
Paskolų (grąžinimas) (1)	-	(715)	(715)
Sąskaitų likučio perviršis (overdraftas)	-	-	-
Teisė į turto nuomą, mokėjimai	(234)	234	-
Nuomos įsipareigojimai (mokėjimai) (1)	-	(145)	(145)
Sumokėtos palūkanos	(169)	(17)	(186)
Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai	(1 118)	72	(1 046)
Grynasis pinigų srautų (sumažėjimas) padidėjimas	17 438	-	17 438
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	4 195	-	4 195
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	21 633	-	21 633