

# AB VILNIAUS ŠILUMOS TINKLAI 2020 M. FINANSINĖS ATASKAITOS

PARENGTOS PAGAL TARPTAUTINIUS FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS STANDARTUS,  
PRIIMTUS TAIKYTI EUROPOS SĄJUNGOJE, IR PATEIKIAMOS UŽ 2020 M. RUGSĖJO 30 D.  
PASIBAIGUSIUS FINANSINĮ DEVYNIŲ 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. RUGSĖJO 30 D.	2019 M. GRUODŽIO 31 D.
<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		
Nekilnojamas turtas, įranga ir įrengimai	101 764	104 226
Naudojimo teise valdomas turtas	2 066	2 565
Nematerialusis turtas	314	315
Ilgalaikės finansinės investicijos	25	25
Ilgalaikės gautinos sumos	131	132
Atidėtojo pelno mokesčio turtas	1 587	1 764
<b>Ilgalaikio turto iš viso</b>	<b>105 887</b>	<b>109 027</b>
<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		
Atsargos	2 726	3 348
Prekybos gautinos sumos	5 556	19 514
Išankstiniai apmokėjimai	359	1 620
Kitos gautinos sumos	155	223
Einamųjų metų pelno mokesčio turtas	802	453
Kitas trumpalaikis turtas	406	169
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	24 599	4 014
Ilgalaikis turtas, skirtas parduoti	716	1 487
<b>Trumpalaikio turto iš viso</b>	<b>35 318</b>	<b>30 828</b>
<b>Turto iš viso</b>	<b>141 205</b>	<b>139 855</b>

(tęsinys kitame puslapyje)

## FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA (TĘSINYS)

NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	2020 M. RUGSĖJO 30 D.	2019 M. GRUODŽIO 31 D.
<b>NUOSAVAS KAPITALAS</b>		
Įstatinis kapitalas	92 237	92 237
Privalomasis rezervas	781	284
Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	17 340	9 922
<b>Nuosavo kapitalo iš viso</b>	<b>110 357</b>	<b>102 443</b>
<b>ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		
Finansinės skolos	5 119	6 190
Dotacijos	10 578	9 832
Nuomos įsipareigojimai	1 582	1 979
Ilgalaikių išmokų darbuotojams įsipareigojimas	465	468
<b>Ilgalaikių įsipareigojimų iš viso</b>	<b>17 744</b>	<b>18 469</b>
<b>TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		
Finansinės skolos	1 429	1 429
Nuomos įsipareigojimai	532	618
Prekybos ir kitos mokėtinos sumos	5 979	12 044
Įsipareigojimai pagal sutartis su klientais	941	823
Atidėjiniai	1 450	2 563
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	1 922	1 466
Pelno mokesčio įsipareigojimai	850	-
<b>Trumpalaikių įsipareigojimų iš viso</b>	<b>13 103</b>	<b>18 943</b>
<b>Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų iš viso</b>	<b>141 205</b>	<b>139 855</b>

Finansinės ataskaitos, pateiktos 3-11 puslapiuose, pasirašytos 2020 m. lapkričio 6 d.

Generalinis direktorius

Gerimantas Bakanas

Finansų departamento direktorė

Rasa Gudė

Apskaitos skyriaus vadovė

Jolita Apyvalaitė

## PELNO (NUOSTOLIŲ) IR BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA

	2020 M. RUGSĖJO 30 D.	2019 M. RUGSĖJO 30 D.
Pardavimo pajamos pagal sutartis su klientais	74 345	91 605
Kitos veiklos pajamos	2 183	437
<b>Pajamos iš viso</b>	<b>76 528</b>	<b>92 042</b>
Kuras ir pirкта šiluma	(36 671)	(56 341)
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos	(9 025)	(9 113)
Nusidėvėjimas ir amortizacija	(6 995)	(6 576)
Elektros energija ir vanduo	(5 045)	(4 498)
Atidėjiniai apyvartiniams taršos leidimams	(1 680)	(1 788)
Remontas ir eksploatacija	(4 301)	(6 576)
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	(2 188)	(2 217)
Teisinės ir konsultacinės paslaugos	(392)	(940)
Gautinų sumų vertės sumažėjimas (padidėjimas)	14	26
Nuoma	(164)	(373)
Kitos sąnaudos	(1 435)	(1 453)
<b>Veiklos sąnaudos iš viso</b>	<b>(67 883)</b>	<b>(89 849)</b>
<b>Veiklos pelnas</b>	<b>8 646</b>	<b>2 193</b>
Finansinės veiklos pajamos	470	217
Finansinės veiklos sąnaudos	(173)	(228)
<b>Pelnas (nuostoliai) prieš pelno mokestį</b>	<b>8 942</b>	<b>2 182</b>
Pelno mokestis	(1 028)	(427)
<b>Grynasis pelnas (nuostoliai)</b>	<b>7 914</b>	<b>1 755</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>7 914</b>	<b>1 755</b>

## 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. devynių mėnesių pelnas (nuostoliai)*	-	-	1 755	1 755
Laikotarpio bendrosios pajamos	-	-	-	-
16 TFAS įtaka*	-	-	(10)	(10)
Apskaitos politikos keitimas*	-	-	-	-
Suformuotas rezervas	-	284	(284)	-
Išstatinio kapitalo didinimas	33	-	-	33
<b>2019 m. rugsėjo 30 d. likutis</b>	<b>92 237</b>	<b>284</b>	<b>5 319</b>	<b>97 840</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. devynių mėnesių pelnas (nuostoliai)	-	-	7 914	7 914
Laikotarpio bendrosios pajamos	-	-	-	-
Suformuotas rezervas	-	496	(496)	-
<b>2020 m. rugsėjo 30 d. likutis</b>	<b>92 237</b>	<b>781</b>	<b>17 340</b>	<b>110 357</b>

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

## PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

	2020 M. RUGSĖJO 30 D.	2019 M. RUGSĖJO 30 D.
<b>Pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>		
Grynasis pelnas (nuostoliai)	7914	1 745
<b>Nepiniginių straipsnių koregavimas:</b>		
Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	6 995	6 591
Atidėjinių vertės pasikeitimas	(936)	(1 450)
Sukauptų pajamų/sąnaudų pasikeitimas	(92)	264
Ilgalaikio turto, gautinų sumų, atsargų vertės pasikeitimas	(26)	(51)
(Pelnas) nuostoliai iš ilgalaikio turto pardavimo/nurašymo	(1 463)	(48)
Nepiniginiai straipsniai	(645)	(343)
Pelno mokesčio sąnaudos	-	-
Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas	(234)	38
	<b>11 513</b>	<b>6 746</b>
<b>Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:</b>		
Atsargų pasikeitimas	635	107
Prekybos, kitų gautinų sumų ir išankstinių mokėjimų pasikeitimas	14 272	30 151
Prekybos ir kitų mokėtinų sumų ir išankstinių apmokėjimų pasikeitimas	(4 914)	(12 955)
Kito trumpalaikio turto pasikeitimas	(237)	(46)
Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų pasikeitimas	545	54
<b>Pinigų srautai iš veiklos</b>	<b>21 815</b>	<b>24 057</b>
Sumokėtas pelno mokestis	-	-
<b>Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>	<b>21 815</b>	<b>24 057</b>
<b>Investicinės veiklos pinigų srautai</b>		
Pajamos iš ilgalaikio turto pardavimo	2559	391
Ilgalaikio turto (įsigijimas)	(1952)	(16 558)
Gautos palūkanos	407	216
<b>Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai</b>	<b>1 014</b>	<b>(15 951)</b>

*(tęsinys kitame puslapyje)*

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

## PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA (TĘSINYS)

	2020 M. RUGSĖJO 30 D.	2019 M. RUGSĖJO 30 D.
<b>Finansinės veiklos pinigų srautai</b>		
Paskolų gavimas	-	-
Paskolų (grąžinimas)	(1071)	(1 072)
Nuomos įsipareigojimai (mokėjimai)	(1000)	(388)
Sumokėtos palūkanos	(173)	(254)
<b>Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai</b>	<b>(2 243)</b>	<b>(1 714)</b>
<b>Grynasis pinigų srautų (sumažėjimas) padidėjimas</b>	<b>20 585</b>	<b>6 393</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>24 599</b>	<b>10 588</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. RUGSĖJO 30 D. (IKI KOREGAVIMO)	KOREGAVIMAS	2019 M. RUGSĖJO 30 D. (PO KOREGAVIMO)
Pardavimo pajamos pagal sutartis su klientais	91 605	-	91 605
Kitos veiklos pajamos	437	-	437
<b>Pajamos iš viso</b>	<b>92 042</b>	-	<b>92 042</b>
Kuras ir pirкта šiluma	(56 341)	-	(56 341)
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos	(9 113)	-	(9 113)
Nusidėvėjimas ir amortizacija (2)	(6 576)	(15)	(6 591)
Elektros energija ir vanduo	(4 498)	-	(4 498)
Atidėjiniai apyvartiniams taršos leidimams (3)	(1 788)	-	(1 788)
Remontas ir eksploatacija	(6 576)	-	(6 576)
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį (2)	(2 217)	30	(2 187)
Teisinės ir konsultacinės paslaugos	(940)	-	(940)
Nuoma	(373)	-	(373)
Gautinų sumų vertės sumažėjimo sąnaudos	26	-	26
Kito turto vertės sumažėjimo atstatymas (1)	25	(25)	-
Ilgalaikio materialiojo turto vertės sumažėjimo atstatymas (1)	6	(6)	-
Kitos sąnaudos (1)	(1 484)	31	(1 453)
<b>Veiklos sąnaudos iš viso</b>	<b>(89 849)</b>	<b>15</b>	<b>(89 834)</b>
<b>Veiklos pelnas</b>	<b>2 193</b>	<b>15</b>	<b>2 208</b>
Finansinės veiklos pajamos	217	-	217
Finansinės veiklos sąnaudos (2)	(228)	(25)	(253)
<b>Pelnas (nuostoliai) prieš pelno mokestį</b>	<b>2 182</b>	<b>(25)</b>	<b>2 172</b>
Pelno mokestis (3)	(427)	-	(427)
<b>Grynasis pelnas (nuostoliai)</b>	<b>1 755</b>	<b>(10)</b>	<b>1 745</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>1 755</b>	<b>(10)</b>	<b>1 745</b>

## PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

	2019 M. RUGSĖJO 30 D. (IKI KOREGAVIMO)	KOREGAVIMAS	2019 M. RUGSĖJO 30 D. (PO KOREGAVIMO)
<b>Pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>			
Grynasis pelnas (nuostoliai)	1 755	(10)	1 745
<b>Nepiniginių straipsnių koregavimas:</b>			
Nusidėvėjimas ir amortizacija	6 547	(6 547)	-
Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos (1)	-	6 591	6 591
Atidėjinių pasikeitimas	(1 671)	1 671	-
Atidėtojo pelno mokesčio turto sumažėjimas	221	(221)	-
Atidėjinių vertės pasikeitimas (1)	-	(1 450)	(1 450)
Sukauptų sąnaudų pasikeitimas	(295)	295	-
Sukauptų pajamų/sąnaudų pasikeitimas (1)	-	264	264
Gautinų sumų vertės sumažėjimas	(26)	26	-
Atsargų vertės sumažėjimo atstatymas	(24)	24	-
Ilgalaikio turto vertės (sumažėjimo atstatymas)	(6)	6	-
Ilgalaikio turto, gautinų sumų, atsargų vertės pasikeitimas (1)	-	(51)	(51)
(Pelnas) nuostolis iš turto pardavimo ir nurašymo	(23)	23	-
(Pelnas) nuostoliai ilgalaikio iš turto pardavimo/nurašymo (1)	-	(48)	(48)
Nepiniginiai straipsniai (1)	-	(343)	(343)
Einamųjų metų pelno mokesčio sąnaudos	205	(205)	-
Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas	60	(22)	38
	<b>6 743</b>	<b>3</b>	<b>6 746</b>
<b>Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:</b>			
Atsargos ir išankstiniai apmokėjimai	7 046	(7 046)	-
Atsargų pasikeitimas (1)	-	107	107
Iš pirkėjų ir kitos gautinos sumos	21 021	(21 021)	-
Prekybos, kitų gautinų sumų ir išankstinių mokėjimų pasikeitimas (1)	-	30 151	30 151
Kitas trumpalaikis turtas	(46)	46	-
Kito trumpalaikio turto pasikeitimas (1)	-	(46)	(46)
Prekybos skolos, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai ir kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai	(12 322)	12 322	-
Prekybos ir kitų mokėtinų sumų ir išankstinių apmokėjimų pasikeitimas (1)	-	(12 955)	(12 955)
Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų pasikeitimas (1)	-	54	54
<b>Pinigų srautai iš veiklos</b>	<b>22 442</b>	<b>1 615</b>	<b>24 057</b>
Sumokėtas pelno mokestis (1)	-	-	-
<b>Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>	<b>22 442</b>	<b>1 615</b>	<b>24 057</b>

(tęsinys kitame puslapyje)

## PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA (TĘSINYS)

	2019 M. RUGSĖJO 30 D. (IKI KOREGAVIMO)	KOREGAVIMAS	2019 M. RUGSĖJO 30 D. (PO KOREGAVIMO)
<b>Investicinės veiklos pinigų srautai</b>			
Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) perleidimas	59	(59)	-
Pajamos iš ilgalaikio turto pardavimo (1)	-	391	391
Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas	(14 642)	14 642	-
Ilgalaikio turto (įsigijimas) (1)	-	(16 558)	(16 558)
Gautos palūkanos	217	(1)	216
<b>Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai</b>	<b>(14 367)</b>	<b>(1 585)</b>	<b>(15 951)</b>
<b>Finansinės veiklos pinigų srautai</b>			
Paskolų gavimas (1)	-	-	-
Gražintos paskolos	(1 072)	1 072	-
Paskolų (grąžinimas) (1)	-	(1 072)	(1 072)
Sąskaitų likučio perviršis (overdraftas)	-	-	-
Teisė į turto nuomą, mokėjimai	(383)	383	-
Nuomos įsipareigojimai (mokėjimai) (1)	-	(388)	(388)
Sumokėtos palūkanos	(228)	(26)	(254)
<b>Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai</b>	<b>(1 683)</b>	<b>(31)</b>	<b>(1 714)</b>
<b>Grynasis pinigų srautų (sumažėjimas) padidėjimas</b>	<b>6 393</b>	<b>-</b>	<b>6 393</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>10 588</b>	<b>-</b>	<b>10 588</b>