



**TELŠIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS  
TARYBA**

**SPRENDIMAS  
DĖL UŽDAROSIOS AKCINĖS BENDROVĖS „TELŠIŲ ŠILUMOS TINKLAI“ 2023 M.  
METINIO PRANEŠIMO IR METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO  
PATVIRTINIMO**

2024 m. balandžio 25 d. Nr. T1-169  
Telšiai

Vadovaudamasi Lietuvos Respublikos vietos savivaldos įstatymo 15 straipsnio 3 dalies 5 punktu, Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo 20 straipsnio 1 dalies 11 punktu, Telšių rajono savivaldybės taryba **n u s p r e n d ž i a**:

Patvirtinti pridedamus uždarnosios akcinės bendrovės „Telšių šilumos tinklai“ 2023 m.:

1. Metinį pranešimą.
2. Finansinių ataskaitų rinkinį.

Savivaldybės meras



Tomas Katkus



PATVIRTINTA  
Telšių rajono savivaldybės  
tarybos 2024 m. balandžio 25 d.  
sprendimu Nr. T1-169

## **Uždaroji akcinė bendrovė „Telšių šilumos tinklai“**

*Įm. kodas. 180373788, Lygumų 69, Telšiai*

### **METINIS PRANEŠIMAS**

#### **Už 2023 metus**

#### **Įmonės veiklos apibūdinimas**

UAB "Telšių šilumos tinklai" yra ribotos turtinės atsakomybės įmonė su 2151562,20 Eur įstatiniu kapitalu. Įmonės kodas 180373788. Buveinė - Lygumų g.69, Telšiai. Įmonė įregistruota 1997 m. rugpjūčio 15 d. Telšių rajono savivaldybėje.

Bendrovėje dirba trys darbuotojai: direktorius, buhalterė ir sistemų priežiūros meistras. Direktorius vykdomoje ūkinėje veikloje išskylančias problemas sprendžia kartu su bendrovės valdyba, o svarbiausi klausimai yra svarstomi Telšių rajono savivaldybės taryboje. Įmonės valdybą sudaro penki nariai, iš jų trys nepriklausomi išrinkti konkurso būdu. Per 2023 metus įvyko 14 valdybos posėdžių, apsvarstyti 55 klausimai, kai kuriais klausimais priimti nutarimai, kai kurie klausimai dar yra vykdymo eigoje. Išleisti 22 direktoriaus įsakymai veiklos klausimais. Praėjusiais metais užregistruota 82 gauti ir 113 išsiųsti raštai, sudaryta 11 sutarčių. Bendrovė neturi jokių padalinių. 2023 m. lapkričio 27 d. visuotiniame neeiliniame akcininkų susitikime pakeisti Bendrovės įstatai, kuriuose minimi Bendrovės valdymo organai – visuotinis akcininkų susirinkimas ir vienasmenis valdymo organas – bendrovės vadovas (direktorius). Bendrovės kolegialus organas- valdyba ir priežiūros organas – stebėtojų taryba - nesudaromi.

Įmonės veikla yra specifinio pobūdžio. Uždarosios akcinės bendrovės „Telšių šilumos tinklai“ pagrindinė veikla - turto, reikalingo šiluminės energijos gamybai ir tiekimui, nuoma bei šilumos tiekimas. Pagrindiniai Bendrovės uždaviniai yra užtikrinti Bendrovės veiklos tęstinumą, vykdyti Sutarties su UAB „LITESKO“ sąlygų vykdymą bei šioje sutartyje numatytą nuomininko įsipareigojimų kontrolę, dalyvauti organizuojant šilumos tiekimą vartotojams bei nagrinėjant šilumos tiekėjo pateiktų investicijų ir šilumos kainų skaičiavimus. Vykdoma išnuomoto turto apskaita ir kontrolė. Bendrovei priklausantis turtas išnuomotas UAB „LITESKO“ iki 2025 metų, pagal 2018 m. kovo 21 d. tarp UAB „Telšių šilumos tinklai“ ir UAB „LITESKO“ pasirašytą susitarimą „Dėl 2000-09-28 Turto nuomos sutarties Nr. 00-09-28-007 papildymo ir pakeitimo“.

## Investicijos į šilumos ūkį

UAB „Litesko“ laikotarpyje nuo 2000 m iki 2015 m į Telšių šilumos ūkį investavo apie 6,5 milijonus Eur. Investicijos buvo panaudotos katilinių ir šilumos punktų modernizavimui, šiluminių trasų renovacijai, biokuro katilo 5 MW galios įrengimui, naujų vartotojų prijungimui prie centralizuotos šildymo sistemos ir modernių informacinių technologijų diegimui. Nuo 2015 iki 2020 metų dar papildomai investuota 1150,5 tūkst. Eur daugiausiai iš jų buvo skirta šiluminių trasų renovacijai - 795 tūkst. Eur, Luokės g. 69, Telšiai katilinės kamino rekonstrukcijai - 121,8 tūkst. Eur, biokuro katilo kapitaliniam remontui - 185,7 tūkst. Eur, mobilaus generatoriaus įsigijimui - 30 tūkst. Eur, naujo kondensacinio katilo įrengimui Šviesos g. katilinei - 11,7 tūkst. Eur ir šilumos apskaitos prietaisų įsigijimui - 6,3 tūkst. Eur. 2020 iki 2023 metų pagal planą investuota 161,38 tūkst. Eur daugiausiai skirtą naujo 2 MW dujinio katilo įrengimui – 145 tūkst. Eur, ilgalaikio turto įsigijimui – 7,4 tūkst. Eur, šilumos apskaitos prietaisų įsigijimui – 7,8 tūkst. Eur.

Planuojama nuo 2024 iki 2025 m Naujų šilumos apskaitos prietaisų įrengimas šilumos punktuose nuo 80 tūkst. Eur iki 100 tūkst. Eur. Bendro poreikio investicijos iki 30 tūkst. Eur. 2024 m. Šilumos tinklų rekonstrukcija į pastatus Džiugo g. 6, 8 ir Žemaitės g.37, Telšiai iki 150 tūkst. Eur. Dalyvaujame viešojo konkurso komisijoje UAB „Litesko“, parenkant rangovus numatytiems darbams.

UAB „LITESKO“ investicijų planus ir ataskaitas kontroliuoja Telšių rajono Tarybos sudaryta Investicijų priežiūros komisija. Investicijų metinius planus ir ataskaitas tvirtina Telšių rajono savivaldybės Taryba.

## Personalas

2023 metų pradžioje įmonėje dirbo 3 darbuotojai - direktorius, vyr. buhalterė ir šilumos ūkio priežiūros meistras. Tiek pat dirbo ir metų pabaigoje.

lentelė 1 UAB Telšių šilumos tinklai darbuotojai

Etatas	Vardas, pavardė	Užimamos pareigos	Išsilavinimas	Dirba nuo
1	Jurgis Staševičius	Direktorius	aukštasis	2011 08 29 iki šiol
1	Regina Gaidauskienė	Vyr. buhalterė	aukštasis	2012-03-26 iki šiol
0,5	Eugenijus Sniegys	Šilumos ūkio priežiūros meistras	aukštesnysis	2010-03-29 iki šiol

Trys darbuotojai atlieka: vadovo, pavaduotojų, gamybinio skyriaus, buhalterijos, personalo darbuotojo, saugumo technikos, tiekimo, remonto bazės ir kt. darbus.

### **Įmonės turtas**

Bendrovė turi finansinio turto - UAB "Energetikas" akcijų už 15428 Eur. Tai 5320 vnt. akcijų UAB Sveikatos Centras "Energetikas".

Įmonės nematerialusis turtas - kompiuterinės programos „Grandis“, ir „Rivilė“ skirta šilumos vartotojų apskaitai, jų įsigijimo vertė 2928 Eur, programos nusidėvėjusios, jų likutinė vertė lygi 0.

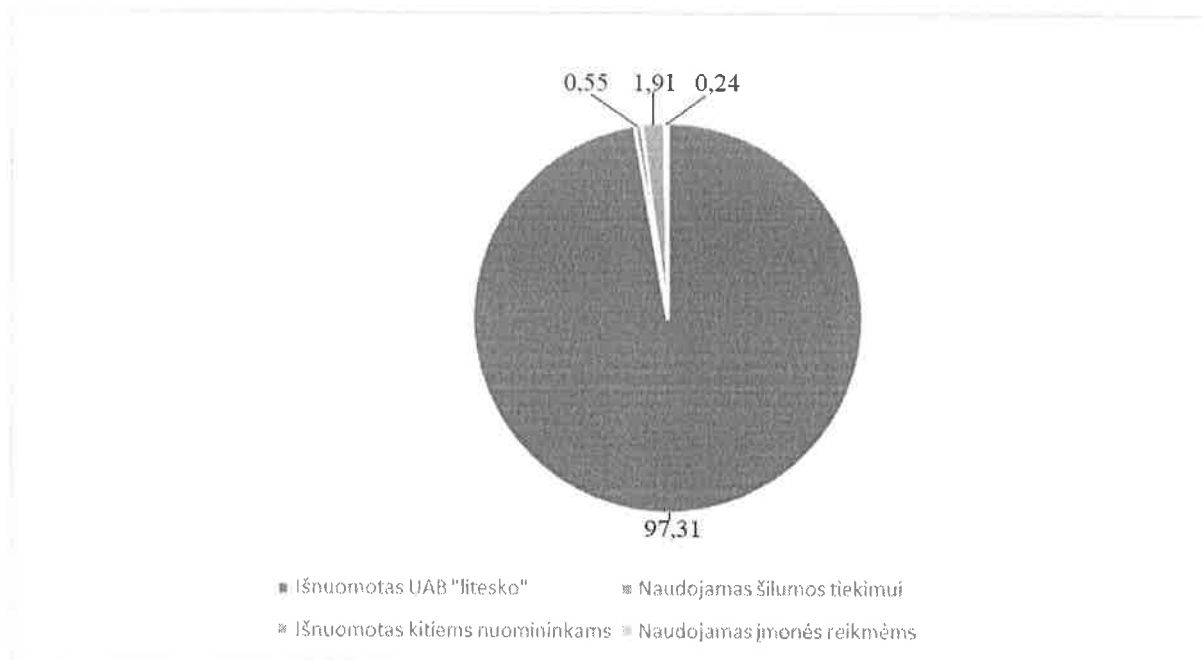
Ilgalaikis materialusis turtas yra išnuomotas UAB "Litesko" .

Pastatai, kurie neišnuomoti UAB "LITESKO", yra išnuomoti kitiems nuomininkams. Įrenginiai naudojami šilumos tiekimui daugiabučiui namui Varniuose.

### **Ilgalaikis turtas (rodikliai)**

lentelė 2 UAB Telšių šilumos tinklai ilgalaikis turtas, proc.

<b>Metai</b>	<b>Išnuomotas UAB "LITESKO"</b>	<b>Naudojamas šilumos tiekimui</b>	<b>Išnuomotas kitiems nuomininkams</b>	<b>Naudojamas įmonės reikmėms</b>
<b>2021</b>	97,15	0,57	1,99	0,29
<b>2022</b>	97,31	0,55	1,91	0,24
<b>2023</b>	97,31	0,55	1,91	0,24



**pav. 1** 2023 m. ilgalaikio turto struktūros schema, proc.

### **Turto nuoma**

Bendrovei priklausantis turtas išnuomotas UAB „LITESKO“ iki 2025 metų. Vykdoma išnuomoto turto apskaita ir kontrolė (atliekamos inventorizacijos, bei operacijos, susijusios su nuomojamo turto ir žemės plotų pokyčiais ir investicijomis).

2023 metų pabaigai bendrovės valdomo ilgalaikio turto vertė (įsigijimo savikaina) yra 5998345 Eur, sukauptas nusidėvėjimas per visą laikotarpį 4041718 Eur, likutinė vertė 1956627 Eur. Metų pradžioje bendrovė turėjo turto (likutinė verte) už 2145143 Eur. Metų eigoje bendrovė iš UAB „LITESKO“ įsigijo ilgalaikio turto už 3474 Eur ir jį vėl pernuomojo nuomininkui. Už 68 Eur nuomininkas grąžino turto, kuris nereikalingas šilumos tiekimo veikloje. Per 2023 metus turimas turtas nusidėvėjo 191351 Eur, 1710 Eur vertės įmonės veikloje nebepritaikomo turto parduota kaip metalo laužas.

Bendrovės trumpalaikį turtą sudaro atsargos, smulkus inventorių, pinigai bei pirkėjų skolos, iš viso 65330 Eur.

Atsargų metų pradžioje įmonė turėjo už 2334 Eur, o pabaigoje už 2406 Eur. Tai suskystintos dujos, kurios naudojamos šildymui. Išankstiniai apmokėjimai 104 Eur – UAB “Circle K” už degalus, VĮ Registrų centrui už trasų įregistravimą.

Bendrovė turi sukaupusi 49535 Eur banko sąskaitoje.

Per vienerius metus gautinos sumos – 13388 Eur pirkėjų skolos, iš jų 2407 Eur - gyventojų skolos už šildymą už einamąjį mėnesį; 1630 kompensacijos iš Socialinės paramos ir rūpybos skyriaus; 4195 Eur už kamino ir patalpų nuomą, UAB ”Litesko” skolinga PVM

mokesčio 3255 Eur už einamąjį mėnesį ir nuomos mokesčio Nr. 5 – 1901 Eur. Bendrovė deda pastangas, kad pirkėjai laiku atsiskaitytų, palyginus su 2022 pirkėjų skolos padidėjo 1579 Eur dėl padidėjusių nuomininkų mokėjimų už komunalines paslaugas.

Metų pabaigoje suderinti gautinų sumų likučiai ir atlikta inventORIZACIJA.

### **Šilumos teikimas Varniuose**

Teikiamos šildymo paslaugos vienam daugiabučiam namui Varniuose. Šildoma suskystintomis dujomis iš prie namo pastatytos konteinerinės katilinės. Apsirūpinimas kuru, šilumos gamyba ir pardavimas vartotojams, licencijuota šilumos tinklų, gamybos įrenginių ir kitų techninių priemonių priežiūra ir remontas bei daugiabučių namų šildymo sistemų eksploatacija. Bendrovė atestata eksploatuoti šilumos įrenginius ir turbinas prasitęsė 2022 metais.

Dėl suskystintų dujų tiekimo sudarytos sutartys su AB „Suskystintos dujos“, UAB „Gazimpeksas“ ir UAB „Naftos dujos“. Taip pat sudaryta sutartis su AB „Suskystintos dujos“ dujų ūkio aptarnavimui, UAB „Megometras“ elektros ūkio aptarnavimui, UAB „Koris“ kompiuterinės programos „Grandis“ darbui su šilumos vartotojais aptarnavimui.

UAB „Telšių šilumos tinklai“ yra šilumos tiekėjas, turintis teisę verstis šilumos tiekimu pagal Telšių rajono savivaldybės 2005-10-01 išduotą šilumos tiekimo licenciją Nr. 1. Remiantis šia licencija įmonė turi teisę tiekti šilumą įmonės nuosavybės teise valdomais šilumos tiekimo įrenginiais gyvenamiesiems namams esantiems S.Daukanto g. 12a ir S.Daukanto 19c. Varniuose, Telšių raj. Vadovaujantis šilumos ūkio įstatymu, šilumos tiekimo ir vartojimo taisyklėmis ir šilumos kainų nustatymo metodika, šilumos tiekėjams, kurie realizuoja mažiau kaip 10 GWh šilumos per metus, šilumos bazinių kainų dedamąsias nustato savivaldybių tarybos. Bazinė kaina patvirtinta Telšių rajono savivaldybės taryboje 2023 m. spalio 27 d. 11,58 euro centai /kWh. Remiantis bazinės kainos skaičiavimais ir įvertinus gautas pajamas ir patirtas sąnaudas kiekvienais metais perskaičiuojama bazinės kainos pastovioji dedamoji.

Įmonė šilumą aukščiau nurodytiems pastatams tiekia iš konteinerinių katilinių, kuriose instaliuoti 4 dujomis kūrenami reguliarios priežiūros reikalaujantys katilai JUNKERS.

Atsijungus nuo centrinio šildymo S. Daukanto g. 19 c namui, šilumos vartotojų liko tik 24 butai, iš kurių 13 naudojami mūsų teikiamu šildymu o 11 butų yra atsijungę ir moka tik už šilumą bendrojo naudojimo reikmėms. Per 2023 m. pagaminta šilumos 99,35 MWh, sunaudota 10,37 t suskystintų dujų, vidutinė tonos kaina 555 Eur, lyginant su 2022 metais sumažėjo apie 80 Eur /t.

Pardavimo pajamos išliko panašios 2023 metais 16700 Eur, o 2022 metais 15900 Eur. o šilumos tiekimo sąnaudos neženkliai sumažėjo – 2023 metais 26890 Eur. ir 2022 metais 28040 Eur. Iš šilumos tiekimo veiklos buvo patirtas 10,0 tūkst. Eur nuostolis. Šilumos teikimas įmonei tiek

2023 metais, tiek 2022 metais buvo nuostolingas. Name naudojamas šilumos paskirstymo metodas Nr. 4 kartu su Nr. 5.

### Finansinių rezultatų analizė

Metinėje finansinėje atskaitomybėje pateikti skaičiai rodo, kad bendrovė 2023 metus užbaigė nuostolingai - nuostolis 59270 Eur, o 2022 metų nuostolis 6607 Eur. **Finansiniai rodikliai (tūkst. Eur)**

Rodikliai	2021 m.	2022 m.	2023 m.
<b><u>Pelningumo</u></b>			
Pardavimai tūkst. Eur	291	284	298
Pardavimų prieaugis	-6%	-2%	5%
Bendras pelnas tūkst. Eur	97	95	104
Bendrasis pelningumas	33%	33%	35%
Veiklos pelnas tūkst. Eur	8	-18	-52
Veiklos pelningumas	4%	-2%	-20%
Pelnas prieš apmokestinimą tūkst. Eur	12	-6	-59
Pelningumas prieš apmokestinimą	4%	-2%	-20%
Grynasis pelnas tūkst. Eur	10	-6	-59
Grynasis pelningumas	3%	-2%	-20%
Panaudoto kapitalo pelningumas	0%	-1%	0%
Nuosavo kapitalo pelningumas	0%	0%	0%
Turto pelningumas	0%	0%	0%
<b><u>Mokumo</u></b>			
Bendras mokumas (geras nuo 1,2 iki 2,0)	0,58	0,53	1,2
Greitas mokumas (geras nuo 1,0 iki 1,2)	0,57	0,56	1,2
<b><u>Kapitalo sudėtis</u></b>			
Nuosavo ir įstatinio kapitalo santykis	0,90	0,90	0,87

Kapitalo ir įstatinio kapitalo santykis tenkina AB įstatymo nuostatas, kadangi yra didesnis nei 0,5. Pagerėjo mokumo rodikliai, nes sumažėjo ilgalaikės skolos UAB „Litesko“.

### Metinės finansinės ataskaitos

Metinę finansinę ataskaitą sudarantys dokumentai - balansas, pelno (nuostolių) ataskaita, ir aiškinamasis raštas - pateikiami atskiruose prieduose.

Per 2023 metus įmonė uždirbo iš pagrindinės veiklos 298233 Eur pardavimo pajamų, lyginant su praeitu ataskaitiniu laikotarpiu pajamos iš pagrindinės veiklos padidėjo 14 tūkst. Eur dėl prieš tai nurodytų priežasčių. Pagrindinės veiklos pajamos 298223 Eur. Didžiausią jų dalį sudaro turto nuomos pajamos iš UAB „Litesko“ 260728 Eur: nuomos mokesčiai Nr. 1, kuris yra skirtas

administracijos išlaikymo išlaidoms padengti – 59894 Eur, Nr. 2, kuris yra lygus nuosavo ir iki 2015 03 16 pernuomoto turto nusidėvėjimui – 79650 Eur, Nr. 3, kuris yra lygus 2015 03 16 pernuomoto turto nusidėvėjimui – 67987 Eur, Nr. 4, kuris yra lygus po 2015 03 16 pernuomoto turto nusidėvėjimui - 39170 ir Nr. 5, kuris yra lygus UAB “Litesko“ išnuomoto turto nekilnojamojo turto mokesčiui, žemės nuomos mokesčiui, lietaus nuotekų bei paviršinio vandens patekimo į tinklus mokesčiui bei kitiems su išnuomotu turtu susijusiems mokesčiams – 14029 Eur. Pastatai, kurie neišnuomoti UAB “Litesko“ yra išnuomoti kitiems nuomininkams, taip pat gaunamos pajamos iš telekomunikacijų bendrovių už antenas. Nuomos pajamos 2023 m. yra 20795 Eur, o 2022 m. buvo 14741 Eur. Pajamos padidėjo 6054 Eur dėl nuomos mokesčio padidinimo Telšių socialinių paslaugų centrui ir TELE2 bendrovei. Už šilumos tiekimą iš Varnių gyventojų gauta 2023 metais 16700 Eur, o 2022 metais 15900 Eur išliko panašios. Šilumą teikiame tik vienam daugiabučiui namui Varniuose. Šilumos tiekimo pajamos sudaro 5,6 proc. bendrų pajamų.

Gaunamas nuomos mokestis iš UAB “LITESKO” yra kompensacinio pobūdžio t.y visos UAB „Telšių šilumos tinklai“ patirtas sąnaudas, susijusias su šilumos ūkiu, kompensuoja UAB “LITESKO”. Sutartyje numatytas nuomos mokestis buvo suskirstytas į keletą grupių:

- Nuomos mokestis Nr. 1 - (administracijos išlaikymui) skirtas nuomos mokestis, skaičiuojamas pagal formulę, kurios viena iš dedamųjų yra LR Vyriausybės nustatyta minimali mėnesinė alga. Ši suma yra skirta dengti įmonėje dirbančių keturių darbuotojų darbo užmokesčiui, soc. draudimo mokesčiui, garantinio fondo mokesčiui, įmonės patirtoms ryšių, kanceliarinėms, bendraūkinėms bei kitoms papildomoms išlaidoms padengti. Šis nuomos mokestis keičiasi, kintant LR Vyriausybės nustatytai minimaliai mėnesinei algai. Nuomos mokestis Nr. 1 gali būti perskaičiuojamas ne dažniau nei kartą per metus proporcingai padidinant arba sumažinant jį atsižvelgiant į LR vidutinio mėnesio darbo užmokesčio (prieš mokesčius) eurais padidėjimą ar sumažėjimą. Nuomos mokesčio Nr. 1 dydžio perskaičiavimas yra taikomas tik tuo atveju, jeigu toks perskaičiavimas pakeis perskaičiavimo metu galiojantį Nuomos mokestį Nr. 1 daugiau kaip 2 proc.

- Nuomos mokestis Nr. 2 yra lygus turto, nurodyto Turto perėmimo perdavimo akte bei papildomai Sutarties eigoje sudarytuose Turto priėmimo perdavimo aktuose, kurį pagal Sutartį Nuomotojas išnuomojo ir perdavė Nuomininkui iki 2015-03-16 ir kuris nėra grąžintas Nuomotojui, nusidėvėjimo sumai (atskiriems turto subjektams).

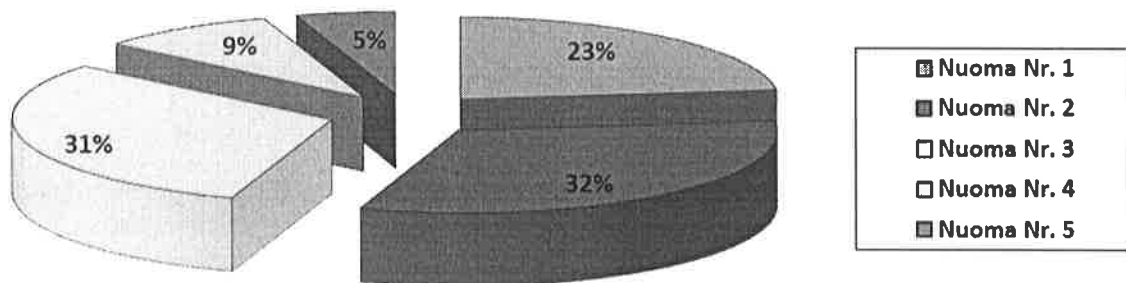
- Nuomos mokestis Nr. 3 yra lygus turto, nurodyto 2015-03-16 bei 2015-03-26 Turto priėmimo perdavimo aktuose, kurį pagal Sutartį Nuomotojas išnuomojo ir perdavė Nuomininkui atitinkamai 2015-03-16 bei 2016-03-26 ir kuris nėra grąžintas Nuomotojui, nusidėvėjimo sumai (atskiriems turto subjektams).



- Nuomos mokestis Nr. 4, kurį Nuomininkas sukurs atlikdamas Sutarties priedo Nr. 5 priedėlio Nr.1.2 nurodytas investicijas ir Sutartyje nustatyta tvarka perleis Nuomotojui. Nuomotojas atitinkamai jį išnuomos Nuomininkui nusidėvėjimo sumai (atskiriems turto subjektams).

- Nuomos mokestis Nr. 5 - Nuomininkui išnuomoto turto, jo užimamos valstybinės žemės nuomos bei su išnuomotu turtu ir/ar su jo užimamais / jiems priskirtais žemės sklypais susijusius paviršinio (lietaus) nuotekų surinkimo, prie paviršinių (lietaus) nuotekų tinklų prijungtų šilumos trasų drenažo sistemos mokesčių kompensavimo mokesčio. Šiame punkte išvardinti mokesčiai apskaičiuojami Lietuvos Respublikos teisės norminiuose aktuose ir Telšių rajono savivaldybės patvirtintoje mokesčio už paviršinių (lietaus) nuotekų transportavimą Telšių miesto lietaus nuotekų tinklais administravimo taisyklėse nustatyta tvarka.

Nuomos mokesčio pasiskirstymas pagal turto grupes, mokamas UAB „LITESKO“ UAB „Telšių šilumos tinklams“ pagal pagrindinę turto nuomos sutartį, atspindėtas 2 pav.



pav. 2 Nuomos mokesčio pasiskirstymas pagal turto grupes

Veiklos sąnaudos lyginant 2023 m. ir 2022 m. padidėjo net 51982 Eur. Iš viso veiklos sąnaudų 164999 Eur, iš jų 145290 Eur – pagrindinės veiklos, 19709 Eur šilumos tiekimo. Šilumos tiekimo sąnaudos išliko panašios kaip ir 2022 metais- buvo 19434 Eur, t.y padidėjo tik 275 Eur. Pagrindinės veiklos sąnaudos padidėjo 51,9 tūkst. Eur. Darbo užmokesčio ir atostoginių kaupinių sąnaudos padidėjo 4250 Eur, automobilio eksploatacijai 697 Eur. 5843 Eur padidėjo išlaidos VĮ Registrų centrui, nes buvo registruojamos trąšos, reikėjo paruošti geodezinius planus, padidėjo veiklos mokesčių sąnaudos 3387 Eur, nes dėl naujai įregistruoto turto padidėjo nekilnojamojo turto mokestis, taip pat padidėjo mokestis už lietaus nuotekas. Buvo įsigytas naujas kompiuteris už 560 Eur. 34132 Eur išleista nepriklausomų valdybos narių atlygiui, taip pat susidarė papildomos išlaidos valdybos posėdžių organizavimui. Per 2023 metus buvo remontuotas pastato Sedos 1a stogas ir lauko laiptai tam išleista 7173 Eur. Bendrovė siekia pasirengti galimam turto perėmimui

ir tęstiniam ūkinės veiklos vykdymui. Dėl šios priežasties, 2023 metais buvo užsakytas finansinių konsultavimo paslaugų projektas „Telšių šilumos tinklų išnuomoto CŠT ūkio esamos būklės apžvalga ir perspektyvos“, galimų alternatyvių veiksmų, susijusių su Bendrovei nuosavybės teise priklausančio išnuomoto turto perėmimu, tam išleista 15000 Eur. Metų pabaigoje keičiant Bendrovės įstatus išleista 521 Eurais.

Iš finansinės investicinės veiklos 2023 metais bendrovė pajamų neturėjo, tačiau iš šios veiklos pajamų nebuvo ir 2022 metais.

138736 Eur yra ilgalaikė skola UAB „Litesko“ už įsigytus turto pakeitimus ir pagerinimus, pagal preliminarius šalių susitarimus. Nuo 2002 m. Bendrovė turi 14481 Eurų įsiskolinimą UAB „Litesko“ ( Avansiniai mokėjimai pagal prašymus 2002 09 17 – 5792 Eur, 2003 02 03 –5792 Eur , 2003 11 06 – 2897 Eur.). Taip pat UAB „Litesko“ negražintas pradinis užstatas 43443 Eur. Bendrovė neturėjo finansinių galimybių šiems įsiskolinimams gražinti. 80812 Eur ilgalaikės skolos einamųjų metų dalis UAB „Litesko“ už 2022 11 30 ir 2023 10 31 įsigytus turto pagerinimus. Vadovaujantis 2000 m. rugsėjo 28 d. Turto nuomos sutartimi Nr. 00-09-28-007, kiekvieną ketvirtį UAB „Telšių šilumos tinklai“ ir UAB „Litesko“ pasirašo sutartį įskaityti atitinkamus priešpriešinius vienas kitam reikalavimus atitinkančius LR CK 6.130 str. kriterijus ir, tokiu būdu, pabaigti atitinkamas tarpusavio prievolės. Vienerių metų mokėjimas UAB „Litesko“ sudaro 180000 Eur, pagal preliminarius susitarimus. Mokėjimai įskaitomi kaip nuomos mokesčiai Nr. 2, Nr. 3 ir Nr.4 (pagal 2000 m. sutartį bei 2018 metų papildomą susitarimą ).

Per vienerius metus mokėtinos skolos 110747 Eur , iš jų 80812 skola UAB „Litesko“ už už įsigytus turto pakeitimus ir pagerinimus, pagal preliminarius šalių susitarimus. Šis įsiskolinimas bus sudengtas per 2024 metų 1 ir 2 ketvirčius. Įsiskolinimai kitiems tiekėjams – 4116 Eur, už gruodžio mėnesio pirkimus, darbuotojams, Sodrai, VMI GPM - 1492 Eur, VMI - Nekilnojamojo turto , taršos ir pridėtinės vertės mokesčiai – 13077 Eur, pelno mokesčio – nemokėsime, atostoginių kaupiniai su priskaitymais Sodrai – 11250 Eur.

### **Akcijos**

Uždarosios akcinės bendrovės „Telšių šilumos tinklai“ akcininkas Telšių rajono savivaldybė, kuriai priklauso 99,80% akcijų, 0,2 proc. akcijų priklauso fiziniams asmenims. Bendrovės įstatinį kapitalą sudaro 741918 paprastųjų akcijų, po 2,90 Eur už kiekvieną. Akcinis kapitalas yra 2151562,20 Eur.

### **Filialai ir atstovybės**

Nėra

## **7 metų senumo situacija su UAB „Telšių vandenys“**

Nesutampa realizacijos sumos ir mokėtinios sumos su UAB „Telšių vandenys“. Kiekvienų metų gruodžio 31 d. UAB „Telšių vandenys“ pateikia PVM sąskaitas faktūras dėl gruntinių vandenių pateikimo į buitinių nuotekų tinklus ir paviršinių vandenių nuotekų tinklus. Atitinkamai buvo pateiktos sąskaitos už 2016 ir 2017 metus. UAB „Telšių šilumos tinklai“ 2017-02-06 motyvuotu raštu Nr.14 UAB „Telšių vandenys“ pateikė atsakymą dėl ko grąžinta nepasirašytas sutartis ir atmetamos sąskaitos.

2018-aisiais metais UAB „Telšių vandenys“ vardu buvo gauta UAB „Sergel“, kuri vykdo UAB „Telšių vandenys“ skolininkų skolų administravimą ir išieškojimą, raginimus apmokėti nepagrįstą įsiskolinimą. Motyvuotai atsakius į šias pretenzijas, t.y. kad UAB „Telšių šilumos tinklai“ neturi sutarties, yra atmetę pateiktas PVM sąskaitas faktūras – skolų išieškotojas UAB „Sergel“ nutraukė tolesnius reikalavimus.

Pagal 2018-03-21 Susitarimą Nr. LTS 970 tarp UAB „LITESKO“ ir UAB „Telšių šilumos tinklai“ 5.1 punktą yra numatytas nuomos mokestis Nr.5, kuris įpareigoja UAB „LITESKO“ mokėti mokesčius susijusius su paviršinio (lietaus) nuotekų surinkimo, prie paviršinio (lietaus) nuotekų tinklų prijungtų šilumos trasų drenažo sistemos. 2018-06-21 UAB „Telšių vandenys“ rašte Nr. V3-628 nurodoma, kad sąskaitos – faktūros už 2018 metus bus teikiamos UAB „LITESKO“ filialas „Telšių šiluma“, bet deja taip neįvyko. PVM sąskaita-faktūra už 2018 m. pateikta UAB „Telšių šilumos tinklai“. Už 2018 metus šį mokestį UAB „LITESKO“ sumokėjo pagal atskirą susitarimą, o už 2016 ir 2017 metus mokėti atsisako, kadangi neteisingai yra paskaičiuoti kiekliai. Paskaičiuoti kiekliai už 2019 metus labai žymiai skiriasi nuo ankstesnių metų kiekliai. Per 2023 metus UAB „Telšių vandenys“ delpinigių neskaičiuavo.

Bendrovė kiekvieną mėnesį moka UAB „Telšių vandenys“ už sunaudotą vandenį ir nuotekas.

## **Veiklos planai ir prognozės**

Vadovaujantis 2018-02-22 Telšių rajono savivaldybės Tarybos sprendimu Nr. T1-54 „Dėl šilumos ūkio nuomos sutarties pratęsimo“ bei Nuomininko ir Telšių rajono savivaldybės 2018-02-18 Susitarimu dėl 2000-09-28 Telšių miesto šilumos ūkio modernizavimo ir atnaujinimo sutarties Nr. 00-09-28-006 pakeitimo ir papildymo, 2018 m. kovo 21 d. tarp UAB „Telšių šilumos tinklai“ ir UAB „LITESKO“ buvo pasirašytas susitarimas „Dėl 2000-09-28 Turto nuomos sutarties Nr. 00-09-28-007 papildymo ir pakeitimo“, pagal kurį Bendrovei priklausantis turtas išnuomotas UAB „LITESKO“ iki 2025 metų.

2023 metais konkurso būdu parinkome bendrovę UAB „Ekotermija“, kuri atliko Telšių šilumos ūkio finansinę analizę, paruošė ataskaitą Telšių šilumos tinklų CŠT ūkio esamos būklės apžvalga ir perspektyvos. Minėta ataskaita buvo nuodugniai išnagrinėta Telšių rajono Tarybos komitetuose, autoriai pristatė Tarybos posėdyje. Ši ataskaita padėjo Tarybos nariams apsispręsti balsuojant dėl tolimesnio Telšių šilumos ūkio perspektyvos. 2024 m. sausio mėn. 25 d. Tarybos posėdyje priimtas sprendimas Nr. T1-6 dėl šilumos ūkio valdymo perdavimo. Baigiantis 2000-09-28 sutarties Nr. 00-09-28-006 „Dėl Telšių miesto šilumos ūkio modernizavimo ir renovacijos“

galiojimui, vadovaujantis Koncesijų įstatymu, Viešųjų pirkimų įstatymu ar Pirkimų , atliekamų vandentvarkos, energetikos, transporto ar pašto paslaugu srities perkančiųjų subjektu, įstatymu, perduoti šilumos ūkio valdymą.

Ateinančiais metais svarbiausias uždavinys vykdyti investicijų nusidėvėjimo kontrolę. Dalyvauti UAB „LITESKO“ filialas „Telšių šiluma“ vykdomosiose viešuose pirkimuose. Kontroliuoti kaip atliekami Telšių rajono savivaldybės patvirtinti investicijų darbai. Kiek įmanoma daugiau įregistruoti šilumos trasų ir kito dar neįregistruoto mūsų turto į VĮ Registrų centrą, kuriems reikės lėšų ir papildomos informacijos. Domėtis naujausiomis katilinių technologijomis. Nelikvidaus turto ir grįžtamų medžiagų priežiūra ir sandėliavimas. Vykdyti nelikvidaus turto ir grįžtamų medžiagų pardavimą. Parduoto nelikvidaus ilgalaikio turto nurašymas, išregistravimas iš VĮ Registrų centro.

Bendrovė planuoja:

- Optimizuoti patiriamas sąnaudas ir išlaidas, gerinti pajamų surinkimą, kad bendrovė nepatirtų nuostolių.
- Užtikrinti tinkamą šilumos tiekimą ir šildymo sistemų priežiūrą daugiabučiame name S. Daukanto 12a, Varniai
- Siekti tiekiamos šilumos energijos gamybos optimalių sąnaudų.

### **Finansinės priemonės**

Visa išsami informacija apie finansines priemones pateikta finansinės atskaitomybės aiškinamajame rašte.

Direktorius

Jurgis Staševičius



PATVIRTINTA

Telšių rajono savivaldybės tarybos  
2024 m. balandžio 25 d.  
sprendimu Nr. T1-169

## Uždaroji akcinė bendrovė „Telšių šilumos tinklai“

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Lygumų 69, Telšiai, įm.kodas 180373788 PVM kodas LT803737811

(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

(teisinis statusas, jei įmonė likviduojama, reorganizuojama ar yra bankrutavusi)

(Tvirtinimo žyma)

## 2023 m. gruodžio 31 d. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2024 02 26 Nr.18

(ataskaitos sudarymo data)

2023 m.

(ataskaitinis laikotarpis)

EUR

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos	11	298233	283551
2.	Pardavimo savikaina	12	(193992)	(189362)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		104241	94189
5.	Pardavimo sąnaudos			
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	13	(164999)	(113017)
7.	Kitos veiklos rezultatai	14	1488	12142
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	14	-	79
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos			
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		(59270)	(6607)
14.	Pelno mokestis	10		-
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(59270)	(6607)

Pastaba. Biologinio turto tikrosios vertės pokyčio eilutėje tikrosios vertės sumažėjimas rodomas skliaustuose arba su minuso ženklu. Sąnaudos, t. y. grynąjį pelną mažinanti suma, įrašomos skliaustuose arba su minuso ženklu.

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr.buhalterė

(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio

Jurgis Staševičius

(vardas ir pavardė)

Regina Gaidauskienė

(vardas ir pavardė)



PATVIRTINTA

Telšėlių rajono savivaldybės tarybos

2024 m. balandžio 25 d.

sprendimu Nr. T1-169

Uždaroji akcinė bendrovė „Telšių šilumos tinklai“ Įm.kodas 180373788  
(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Lygumų 69, Telšiai LT-87141

(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

(teisinis statusas, jei įmonė likviduojama, reorganizuojama ar yra bankrutavusi)

(Tvirtinimo žyma)

### 2023 m. gruodžio 31 d. BALANSAS

2024 02 26 Nr. 19

(ataskaitos sudarymo data)

2023 m.

(ataskaitinis laikotarpis)

Eur

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1972055	2160571
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS		-	-
1.1.	Plėtros darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga		-	-
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			
1.5.	Kitas nematerialusis turtas			
1.6.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS	1	1956627	2145143
2.1.	Zemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai		60464	62952
2.3.	Mašinos ir įranga			
2.4.	Transporto priemonės		2677	3310
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		5568	6969
2.6.	Investicinis turtas		1887918	2071912
2.6.1.	Zemė			
2.6.2.	Pastatai		1887918	1995847
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos			
3.	FINANSINIS TURTAS	2	15428	15428
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos		15428	15428
3.2.	Paskolos įmonių grupės įmonėms			
3.3.	Iš įmonių grupės įmonių gautinos sumos			
3.4.	Asocijuotųjų įmonių akcijos			
3.5.	Paskolos asocijuotosioms įmonėms			
3.6.	Iš asocijuotųjų įmonių gautinos sumos			

3.7.	Ilgalaikės investicijos			
3.8.	Po vienu metų gautinos sumos			
3.9.	Kitas finansinis turtas			
4.	<b>KITAS ILGALAIKIS TURTAS</b>		-	-
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas			
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas			
B.	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>65329</b>	<b>117236</b>
1.	<b>ATSARGOS</b>	3	2406	2334
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		2302	1451
1.2.	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai			
1.3.	Produkcija			
1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti			
1.5.	Biologinis turtas			
1.6.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti			
1.7.	Sumokėti avansai		104	883
2.	<b>PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS</b>	4	13388	11809
2.1.	Pirkėjų skolos		13388	11809
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitos gautinos sumos			
3.	<b>TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS</b>			
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos			
4.	<b>PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI</b>	5	49535	103093
C.	<b>ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS</b>			
	<b>TURTO IŠ VISO</b>		<b>2037384</b>	<b>2277807</b>
	<b>NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI</b>			
D.	<b>NUOSAVAS KAPITALAS</b>		<b>1868713</b>	<b>1927983</b>
1.	<b>KAPITALAS</b>	6	2151562	2151562
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas		2151562	2151562
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)			
1.3.	Savos akcijos, pajai (-)			
2.	<b>AKCIJŲ PRIEDAI</b>			
3.	<b>PERKAINOJIMO REZERVAS</b>			
4.	<b>REZERVAI</b>		-	-
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas			
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
4.3.	Kiti rezervai			
5.	<b>NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>	7	(282849)	(223579)
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		(59270)	(6607)
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		(223579)	(216972)
E.	<b>DOTACIJOS, SUBSIDIJOS</b>			
F.	<b>ATIDĖJINIAI</b>		-	-
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai			
G.	<b>MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>168671</b>	<b>349824</b>

1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		57924	130000
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai	8	57924	130000
1.2.	Skolos kredito įstaigoms			
1.3.	Gauti avansai			
1.4.	Skolos tiekėjams			
1.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
1.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos			
1.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos			
1.8.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai			
2.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	9	110747	219824
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai	8,9	80812	192067
2.2.	Skolos kredito įstaigoms			
2.3.	Gauti avansai			
2.4.	Skolos tiekėjams		4116	3643
2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
2.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos			
2.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos			
2.8.	Pelno mokesčio įsipareigojimai	10		
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		12743	10744
	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		13076	13370
H.	SUKAUPTOS SAŃAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS			
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		<b>2037384</b>	<b>2277807</b>

Direktorius

\_\_\_\_\_  
(parašas)

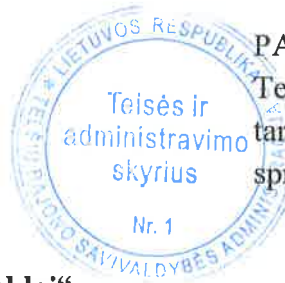
Jurgis Staševičius

Vyr.buhalterė

\_\_\_\_\_  
(parašas)

Regina Gaidauskienė





PATVIRTINTA

Telšėių rajono savivaldybės  
tarybos 2024 m. balandžio 25 d.  
sprendimu Nr. T1-169

## **Uždaroji akcinė bendrovė „Telšėių šilumos tinklai“**

### **2023 m. gruodžio 31 d. pasibaigusių finansinių metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas**

#### **I. Bendroji dalis**

##### **1. UAB „Telšėių šilumos tinklai“ (toliau tekste – Įmonė)**

Įmonės kodas – 180373788. Duomenys saugomi ir kaupiami LR juridinių asmenų registre. Buveinės adresas: Lygumų 69, Telšiai. Uždarosios akcinės bendrovės „Telšėių šilumos tinklai“ akcininkas Telšėių rajono savivaldybė, kuriai priklauso 99,80 % akcijų, 0,2 proc. akcijų priklauso fiziniams asmenims. Bendrovės įstatinį kapitalą sudaro 741918 vnt paprastųjų akcijų, vienos akcijos nominali vertė 2,90 Eur, akcinis kapitalas 2151562,20 Eur. Pagrindinė įmonės veikla - turto nuoma ir šildymas.

##### **2. Darbuotojų skaičius**

Ataskaitinių metų – 3. Ankstesnių metų – 3.

##### **3. Veiklos tęstinumas**

Bendrovei priklausantis turtas išnuomotas UAB“LITESKO“ iki 2025 metų, pagal 2018 m. kovo 21 d. tarp UAB “Telšėių šilumos tinklai“ ir UAB „LITESKO“ pasirašytą susitarimą „Dėl 2000-09-28 Turto nuomos sutarties Nr. 00-09-28-007 papildymo ir pakeitimo“

Bendrovės akcininkas - Telšėių rajono savivaldybės taryba yra atsakinga už sutarties vykdymą, esant būtinumui, padėti bendrovei finansiškai. 2023 m. lapkričio 27 d. visuotiniame neeiliniame akcininkų susitikime pakeisti Bendrovės įstatai, pakeisti Bendrovės valdymo organai – visuotinis akcininkų susirinkimas ir vienasmenis valdymo organas – bendrovės vadovas (direktorius). Bendrovės kolegialus organas- valdyba ir priežiūros organas – stebėtojų taryba- nesudaromi.

Per finansinius metus pasibaigusius 2023 m. gruodžio 31 d. Bendrovės veikla buvo nuostolinga, nuostolis 59270 Eur Bendrovės nuosavas kapitalas 1868713 Eur.

2023 m. gruodžio 31 d. finansinės ataskaitos yra parengtos veiklos tęstinumo pagrindu.

#### **II. APSKAITOS POLITIKA**

##### **1. Norminiai aktai, kuriais vadovaujantis parengtos finansinės ataskaitos**

Bendrovė apskaitą tvarkė ir finansines ataskaitas parengė vadovaujantis šiais teisės aktais:

- Lietuvos Finansinės atskaitomybės standartai;
- LR buhalterinės apskaitos įstatymu;
- LR įmonių finansinės atskaitomybės įstatymu.

##### **2. Finansinių ataskaitų rinkinys**

Bendrovė, atsižvelgdama į rodiklių dydžius, nurodytus LR įmonių finansinės atskaitomybės įstatyme, gali rengti finansines ataskaitas, skirtas mažoms įmonėms.

Bendrovės finansinių ataskaitų rinkinį sudaro:

1. Balansas.
2. Pelno (nuostolių) ataskaita.
3. Aiškinamasis raštas.

### 3. Finansinių ataskaitų valiuta

Duomenys finansinėse ataskaitose pateikti Europos Sąjungos valiuta - eurai (Eur). Tikslumo lygos – Vienas euras.

### 4. Apskaitos principai

#### 4.1. Nematerialus turtas

Nematerialiajam turtui priskiriamas turtas, neturintis materialios formos, kuriuo Bendrovė disponuoja ir kurį naudodama tikisi gauti ekonominės naudos ateityje, apskaitomas įsigijimo savikaina, sumažinta sukauptos amortizacijos ir nuvertėjimo nuostolių suma.

Amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą, turtui, kurio minimali įsigijimo vertė yra 1000 Eur. Programinė įranga amortizuojama per 3 metus.

Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota amortizacijos suma parodoma pelno (nuostolių) ataskaitoje veiklos sąnaudų straipsnyje.

Nematerialiojo turto eksploatavimo ir kitos vėlesnės išlaidos priskiriamos to ataskaitinio laikotarpio, kuriuo jos buvo patirtos, sąnaudoms. Nematerialiojo turto vertės sumažėjimo, turto nurašymo nuostoliai priskiriami įmonės veiklos sąnaudoms. Perleidus nematerialųjį turtą pelno (nuostolių) ataskaitoje, kitos veiklos dalyje, parodomas sandorio rezultatas – pelnas arba nuostolis.

#### 4.2. Materialus turtas

Ilgalaikiu materialiuoju turtu laikomas turtas, kurį Bendrovė valdo ir kontroliuoja, iš kurio tikisi gauti ekonominės naudos būsimaisiais laikotarpiais, kuris bus naudojamas ilgiau nei vienerius metus, kurio įsigijimo (pasigaminimo) savikainą galima patikimai nustatyti, ir kurio vertė didesnė už nustatytą Eur minimalią to turto vertę.

Materialusis turtas apskaitomas įsigijimo verte.

Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą, nudėvint turto vertę iki likutinės vertės per numatomą turto naudingo tarnavimo laikotarpį. Nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio po to, kai turtas pradėtas naudoti, datos. Nusidėvėjimo sąnaudos priskiriamos Bendrovės veiklos sąnaudoms.

Bendrovė įsigytam ilgalaikiam turtui taiko tokius ilgalaikio materialaus turto naudojimo laikotarpius, kurie patvirtinti vadovo įsakymu Nr. 11 2012 m. spalio 26 d.

Bendrovės apskaitos politika patvirtinta 2016 m. birželio 26 d. direktoriaus įsakymu Nr. V-12.

Ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvai taikomi bazinių šilumos kainų skaičiavimuose.

Eil.Nr.	Ilgalaikis turtas	Normatyvai, metais
1.	<b>Pastatai</b>	
1.1.	katilinės	50
1.2.	konteinerinių katilinių ir siurblių pastatai	40
1.3.	kiti pastatai	50
2.	<b>Mašinos ir įrengimai</b>	
2.1.	katilinių įrengimai ir stacionariniai garo katilai	16
2.2.	vandens šildymo katilai	16
2.3.	siurbliai ir kita siurblinė įranga	10
2.4.	šilumos apskaitos prietaisai	7

2.5.	kiti įrengimai	15
2.6	lengvieji automobiliai – ne senesni kaip 5 metų	6
2.7	kiti lengvieji automobiliai	10
2.8	kompiuterinė technika ir ryšių priemonės (kompiuteriai, jų tinklai ir įranga)	3
2.9	kitas aukščiau neišvardytas materialusis turtas	4
3.	<b>Įrenginiai</b>	
3.1.	mazuto rezervuarai	22
3.2.	keliai, aikštelės, šaligatviai ir tvoros	27
3.3.	dūmtraukiai mūriniai ir gelžbetoniniai	45
3.4.	dūmtraukiai metaliniai	25
4.	<b>Vamzdynai</b>	30
5.	<b>Transporto priemonės</b>	7
6.	<b>Nematerialus turtas</b>	3

Turtas priskiriamas ilgalaikiam turtui, jei jo tarnavimo trukmė yra ilgesnė nei vieneri metai ir įsigijimo vertė ne mažesnė kaip 2000 Eur.

Pelnas arba nuostolis iš ilgalaikio materialaus turto pardavimo nustatomas kaip skirtumas tarp įplaukų ir perleisto materialaus ilgalaikio turto likutinės vertės bei yra pripažįstamas pelno (nuostolių) ataskaitoje kaip kitos veiklos pajamos arba sąnaudos.

Turto įsigijimo savikaina yra didinama atliktų remonto darbų verte ir patikslinamas to turto naudingas tarnavimo laikotarpis, jei ilgalaikio materialiojo turto remonto darbai pailgina turto naudingo tarnavimo laiką ir pagerina naudingąsias savybes. Remonto darbų vertė pripažįstama ataskaitinio laikotarpio veiklos sąnaudomis, jei tokie remonto darbai nepagerina naudingųjų turto savybių ir nepailgina naudingo tarnavimo laiko, o tik palaiko tinkamą jam eksploatuoti būklę.

#### 4.3. Finansinis turtas

Finansinis turtas apskaitoje registruojamas tik tada, kai Bendrovė gauna arba įgyja teisę gauti pinigus arba kitą finansinį turtą. Pirmą kartą finansinis turtas pripažįstamas įsigijimo verte, o paskiau kiekvieną finansinių ataskaitų sudarymo dieną priklausomai nuo turto įsigijimo tikslo:

- finansinis turtas skirtas perparduoti - tikrąja verte;
- ilgalaikės paskolos ir gautinos sumos laikomos iki išpirkimo - amortizuota savikaina;
- trumpalaikės paskolos ir gautinos sumos laikomos iki išpirkimo - įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimą;

Bendrovė nurašo finansinį turtą ar jo dalį tik tada, kai ji netenka teisės kontroliuoti tą turtą ar jo dalį. Perleidus ar nurašius finansinį turtą ar jo dalį, pelno (nuostolių) ataskaitoje parodomas perleidimo rezultatas. Pelnas ar nuostoliai dėl finansinio turto tikrosios vertės pasikeitimo pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje. Finansinio turto, įvertinto amortizuota savikaina, amortizacijos suma, tenkanti ataskaitiniam laikotarpiui, pripažįstama finansinės ir investicinės veiklos pajamomis pelno (nuostolių) ataskaitoje.

#### 4.4. Finansiniai įsipareigojimai

Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami tik tada, kai Bendrovė prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu. Bendrovė finansinį įsipareigojimą pirmą kartą pripažįsta įsigijimo savikaina, o po to kiekvieną finansinių ataskaitų sudarymo dieną įvertina iš naujo, priklausomai nuo jų sąryšio su rinkos kainomis bei atsiskaitymo laikotarpiu:

- finansiniai įsipareigojimai susiję su rinkos kainomis - tikrąja verte;
- kiti ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai - amortizuota savikaina;

- kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai - savikaina.

Bendrovė nurašo finansinį įsipareigojimą ar jo dalį tik tada, kai įsipareigojimas įvykdomas, anuliuojamas ar nustoja galioti. Perleidus ar panaikinus finansinį įsipareigojimą sandorio rezultatas parodomas pelno (nuostolių) ataskaitoje. Pelnas ar nuostolis dėl finansinio įsipareigojimo tikrosios vertės pasikeitimo pripažįstamas pelno (nuostolių) ataskaitoje. Finansinio įsipareigojimo, įvertinto amortizuota savikaina, amortizacijos suma, tenkanti ataskaitiniam laikotarpiui, pripažįstama kaip sąnaudos iš investicinės ir finansinės veiklos pelno (nuostolių) ataskaitoje. Palūkanos ir nuostoliai, susiję su finansiniais įsipareigojimais, turi būti pripažįstami sąnaudomis pelno (nuostolių) ataskaitoje.

#### **4.5. Atsargos**

Įsigytos atsargos apskaitoje registruojamos jų įsigijimo savikaina. Balanse atvaizduojamos įsigijimo savikaina arba grynąja galimo realizavimo verte, ta, kuri iš jų yra mažesnė. Parduotų prekių savikaina yra nustatoma naudojant FIFO atsargų nurašymo metodą. Atsargų savikainą sudaro įsigijimo vertė, transportavimo sąnaudos ir kitos susijusios išlaidos.

#### **4.6. Gautinos sumos**

Gautinos sumos yra apskaitomos tikrąja verte.

#### **4.7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai**

Pinigai laikomi banko sąskaitoje.

#### **4.8. Pajamų ir sąnaudų pripažinimas**

*Pajamos* yra pripažįstamos, kai uždirbamos. Pajamomis laikomas tik Bendrovės ekonominės naudos padidėjimas. Trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos bei pridėtinės vertės mokestis pajamomis nepripažįstamas.

Pajamos iš prekių pardavimo pripažįstamos tuomet, kai:

- Bendrovė pirkėjui perduoda riziką, susijusią su parduotomis prekėmis, bei iš šių prekių nuosavybės teikiamą naudą;
- Bendrovė nebevaldo ir nekontroliuoja parduotų prekių;
- tikėtina, kad Bendrovė gaus su prekių pardavimo sandoriu susijusią ekonominę naudą, kurią bus galima patikimai įvertinti;
- sąnaudos, susijusios su prekių pardavimo sandoriu gali būti patikimai įvertintos.

*Sąnaudos* pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į apmokėjimo laiką.

*Kitai veiklai*, išskyrus finansinę ir investicinę veiklą, priskiriamas naudoto ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatas, bei kitos tipinei veiklai nepriskirtos pajamos ar sąnaudos.

*Finansinei ir investicinei veiklai* priskiriama: dividendai, palūkanos, baudos, delspinigiai, nuosavybės metodu apskaitomų investicijų pelnas ar nuostoliai, finansinio turto perleidimo rezultatas, užsienio valiutos kurso pasikeitimo rezultatas. Dividendų pajamos pripažįstamos tada, kai dividendai paskelbiami. Baudos ir delspinigiai pripažįstami pajamomis (sąnaudomis) tada, kai jie susidaro.

#### **4.9. Pelno mokestis**

2023 finansinių metų pelnas yra apmokestinamas 15 procentų pelno mokesčio tarifu pagal Lietuvos Respublikos pelno mokesčio įstatymą.

#### **4.10. Finansinės rizikos valdymo politika**

*Palūkanų normos rizika.* Bendrovė turi paskolą, dėl kurių rinkos palūkanų normų svyravimai neįtakoja Bendrovės veiklos rezultatų, bei nedidina su tuo susijusios palūkanų normos rizikos.

*Pardavimų skolos rizika.* Bendrovė kontroliuoja pardavimų su atidėtu apmokėjimu riziką, nustatydama limitus kiekvienam pirkėjui ar jų grupei. Ši rizika yra nuolat stebima atliekant reguliarias pirkėjų įsiskolinimų peržiūras.

### III. PASTABOS

#### 1. Materialusis turtas

Eur	Pastatai, statiniai	Įrenginiai	Transporto priemonės	Įranga	Investicinis turtas	Viso
<b>Įsigijimo savikaina</b>						
2022 m. gruodžio 31 d.	122428	33519	6520	290	5852422	6015180
Turto įsigijimas per 2023 metus		68			3474	3542
Perleistas perkeltas nurašytas turtas	0	-1711	0	0	-18669	-20380
2023 m. gruodžio 31 d.	122428	31876	6520	290	5837227	5997342
<b>Nusidėvėjimas</b>						
2022 m. gruodžio 31 d.	59475	26550	3211	290	3780510	3870036
Nusidėvėjimas per 2023 m	2489	1424	632		186806	191351
Perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas	0	-1666	0	0	-18007	-19673
2023 m. gruodžio 31 d.	61964	26308	3843	290	3949309	4041714
<b>Likutinė vertė</b>						
2022 m. gruodžio 31 d.	62953	6969	3309	0	2701912	2145143
2023 m. gruodžio 31 d.	60464	5568	2677	0	1887918	1956627

2023 m. lapkričio 30 d. atlikta ilgalaikio materialaus turto inventorizacija, nuvertėjimo požymių nenustatyta. Didžioji dauguma ilgalaikio materialaus turto yra išnuomota UAB "Litesko" vadovaujantis 2000-09-28 Turto nuomos sutarties Nr. 00-09-28-007 (toliau – **Sutartis**) 4.3 punktu (Nuomos termino, numatyto **Sutarties** 9.3.1 punkte, metu, renovacijos ir modernizavimo pagrindu atlikti išnuomoto turto pakeitimai ir pagerinimai, kurie yra apskaitomi Nuomininko balanse, Nuomininko iniciatyva gali būti pasiūlyti Nuomotojui įsigyti. Šiuos pakeitimus ir pagerinimus Nuomotojas įsipareigoja nupirkti bei priimti, o nuomininkas parduoti bei perduoti turto priėmimo-perdavimo aktu, Šalių nustatyta kaina, tvarka ir sąlygomis) ir 2002-09-24 **Sutarties** papildymu ir pakeitimu Nr. P-002-T.

2018 m. kovo 21 d. tarp UAB "Telšių šilumos tinklai" ir UAB „LITESKO“ buvo pasirašytas susitarimas „Dėl 2000-09-28 Turto nuomos sutarties Nr. 00-09-28-007 papildymo ir pakeitimo“, pagal kurį Bendrovei priklausantis turtas išnuomotas UAB "LITESKO" iki 2025 metų.

Pastatai, kurie neišnuomoti UAB "LITESKO", yra išnuomoti kitiems nuomininkams. Įrenginiai naudojami šilumos tiekimui daugiabučiui namui Varniuose.

Įmonės veikloje naudojama 514 vnt. ilgalaikio materialaus turto, kuris visiškai nusidėvėjęs ir kurio likutinė vertė yra po 0,29 Eur arba po 1 Eur. Jo įsigijimo savikaina 2023 m. gruodžio 31 d. – 1670724 Eur, palyginimui 2022 m. gruodžio 31 d. tokio turto buvo 449 vnt. jo įsigijimo savikaina 1536501 Eur.

#### 2. Finansinis turtas

Bendrovė turi finansinio turto už 15428 Eur. Tai 5320 vnt akcijų UAB Sveikatos Centras "Energetikas", įmonės kodas 152513731, Palanga. Vienos akcijos nominali vertė 2,90 Eur. UAB

Sveikatos Centras "Energetikas" akcinis kapitalas 1926037 Eur. UAB "Telšių šilumos tinklai" valdo 0,8 proc. akcijų.

### 3. Atsargos

Bendrovės atsargos - tai suskystintos dujos gyvenamojo namo šildymui Varniuose ir automobilio degalai. Atsargų vertė 2023 12 31 – 2303 Eur. Išankstiniai apmokėjimai -104 Eur, iš jų 40 Eur į kortelę pervesta už degalus automobiliui, 59 Eur sumokėta už rajoninio laikraščio prenumeratą, 5 Eur VĮ Registrų centrui. Metų pabaigoje atsargos ir išankstiniai apmokėjimai buvo inventorizuoti.

### 4. Per vienerius metus gautinos sumos

Per vienerius metus gautinos sumos – 13388 Eur pirkėjų skolos, iš jų 2407 Eur - gyventojų skolos už šildymą už einamąjį mėnesį; 1630 kompensacijos iš Socialinės paramos ir rūpybos skyriaus; 4195 Eur už kamino ir patalpų nuomą, UAB "Litesko" skolinga PVM mokesčio 3255 Eur už einamąjį mėnesį ir nuomos mokesčio Nr. 5 – 1901 Eur. Bendrovė deda pastangas, kad pirkėjai laiku atsiskaitytų, palyginus su 2022 pirkėjų skolos padidėjo 1579 Eur dėl padidėjusių nuomininkų mokėjimų už komunalines paslaugas.

Metų pabaigoje suderinti gautinų sumų likučiai ir atlikta inventorizacija.

### 5. Pinigai

Straipsniai	2022 m. gruodžio 31 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
Pinigai banko sąskaitose	103093	49535
Pinigai kasoje	0	0
Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš	103093	49535

### 6. Nuosavas kapitalas

Bendrovės įstatinis kapitalas 2023 m. gruodžio 31 d. yra 2151562,20 Eur, jį sudaro 741918 paprastųjų akcijų. Per 2022 ir 2023 metus Bendrovė nebuvo supirkusi nuosavų akcijų.

### 7. Pelno (nuostolių) paskirstymo projektas

Straipsniai	Suma (Eur)
Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas(nuostoliai) praėjusių finansinių metų pabaigoje	-223579
Grynasis finansinių metų rezultatas – pelnas (nuostolis)	-59270
Paskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostolis) finansinių metų pabaigoje	-282849
Akcininkų įnašai nuostoliams padengti	
Pervedimai iš rezervų	
Paskirstytinas pelnas	
Pelno paskirstymas:	
Į įstatymo numatytus rezervus	
Į kitus rezervus (tantjemoms)	
dividendai	
Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) finansinių metų pabaigoje	-282849

Įmonėje nuostolis susidarė nuo 2002 m. Jis kiekvienais metais mažinamas einamųjų metų pelnu.

## 8. Finansiniai įsipareigojimai

Ilgalaikės skolos, Eur	2022 m. gruodžio 31 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
Ilgalaikė skola UAB „Litesko“	130000	57924
Ilgalaikės skolos einamųjų metų dalis	192067	80812
Skoliniai įsipareigojimai iš viso	322068	138736

138736 Eur yra ilgalaikė skola UAB „Litesko“ už įsigytus turto pakeitimus ir pagerinimus, pagal preliminarinius šalių susitarimus. Nuo 2002 m. Bendrovė turi 14481 Eurų įsiskolinimą UAB „Litesko“ ( Avansiniai mokėjimai pagal prašymus 2002 09 17 – 5792 Eur, 2003 02 03 –5792 Eur , 2003 11 06 – 2897 Eur.). Taip pat UAB „Litesko“ negražintas pradinis užstatas 43443 Eur. Bendrovė neturėjo finansinių galimybių šiems įsiskolinimams gražinti. 80812 Eur ilgalaikės skolos einamųjų metų dalis UAB „Litesko“ už 2022 11 30 ir 2023 10 31 įsigytus turto pagerinimus. Vadovaujantis 2000 m. rugsėjo 28 d. Turto nuomos sutartimi Nr. 00-09-28-007, kiekvieną ketvirtį UAB „Telšių šilumos tinklai“ ir UAB „Litesko“ pasirašo sutartį įskaityti atitinkamus priešpriešinius vienasrūšius reikalavimus atitinkančius LR CK 6.130 str. kriterijus ir, tokiu būdu, pabaigti atitinkamas tarpusavio prievolės. Vienerių metų mokėjimas UAB „Litesko“ sudaro 180000 Eur, pagal preliminarinius susitarimus. Mokėjimai įskaitomi kaip nuomos mokesčiai Nr. 2, Nr. 3 ir Nr.4 (pagal 2000 m. sutartį bei 2018 metų papildomą susitarimą ).

## 9. Per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai

Per vienerius metus mokėtinos skolos 110747 Eur , iš jų 80812 skola UAB „Litesko“ už už įsigytus turto pakeitimus ir pagerinimus, pagal preliminarinius šalių susitarimus. Šis įsiskolinimas bus sudengtas per 2024 metų 1 ir 2 ketvirčius. Įsiskolinimai kitiems tiekėjams – 4116 Eur, už gruodžio mėnesio pirkimus, darbuotojams, Sodrai, VMI GPM - 1492 Eur, VMI - Nekilnojamojo turto , taršos ir pridėtinės vertės mokesčiai – 13077 Eur, pelno mokesčio – nemokėsime, atostoginių kaupiniai su priskaitymais Sodrai – 11250 Eur.

## 10. Informacija apie pelno mokesčių

Pelno mokesčiai 15 procentų. 2023 metais pelno mokesčio nepriskaičiuota.

Rodikliai	Ankstesni metai	Ataskaitiniai metai
Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą	-6607	-59270
Neapmokestinamos pajamos	79	0
Neleidžiami atskaitymai	845	296
Apmokestinamasis pelnas (mokestiniai nuostoliai)	-5841	-58974
Ataskaitinio laikotarpio pelno mokesčiai	0	0
Atidėtojo pelno mokesčio sąnaudos (pajamos)	0	0
Pelno mokesčio sąnaudos (pajamos)	0	0

## 11. Pajamos

Pagrindinės veiklos pajamos 298223 Eur. Didžiausią jų dalį sudaro turto nuomos pajamos iš UAB „Litesko“ 260728 Eur : nuomos mokesčiai Nr. 1, kuris yra skirtas administracijos išlaidoms padengti – 59894 Eur, Nr. 2, kuris yra lygus nuosavo ir iki 2015 03 16 pernuomoto turto nusidėvėjimui – 79650 Eur , Nr. 3, kuris yra lygus 2015 03 16 pernuomoto turto nusidėvėjimui – 67987 Eur, Nr. 4, kuris yra lygus po 2015 03 16 pernuomoto turto nusidėvėjimui - 39170 ir Nr. 5, kuris yra lygus UAB

“Litesko“ išnuomoto turto nekilnojamojo turto mokesčiui, žemės nuomos mokesčiui, lietaus nuotekų bei paviršinio vandens patekimo į tinklus mokesčiui bei kitiems su išnuomotu turtu susijusiems mokesčiams – 14029 Eur. Pastatai, kurie neišnuomoti UAB “Litesko“ yra išnuomoti kitiems nuomininkams, taip pat gaunamos pajamos iš telekomunikacijų bendrovių už antenas. Nuomos pajamos 2023 m. yra 20795 Eur, o 2022 m. buvo 14741 Eur. Pajamos padidėjo 6054 Eur dėl nuomos mokesčio padidinimo Telšių socialinių paslaugų centrui ir TELE2 bendrovei. Už šilumos tiekimą iš Varnių gyventojų gauta 16709 Eur, o 2022 m. - 15902 Eur. Išliko panašios. Šilumą teikiame tik vienam daugiabučiui namui Varniuose. Šilumos tiekimo pajamos sudaro 5,6 proc. bendrų pajamų.

## 12.Savikaina

Pagrindinės veiklos – turto nuomos UAB “Litesko“ sąnaudos 186806 Eur (Išnuomoto ilgalaikio turto nusidėvėjimas). Šilumos tiekimo sąnaudos 7185 Eur (ilgalaikio turto nusidėvėjimas ir sunaudotos suskystintos dujos).

## 13. Veiklos sąnaudos

Veiklos sąnaudos	2023 m.	2022 m.
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos	65873	61624
Kaupiniai atostogoms ir VSD įmokoms	1692	1122
Veiklos mokesčių sąnaudos	17708	14284
Draudimo sąnaudos	180	150
Banko paslaugos	189	167
Telefono aparatai, kompiuteris	862	2277
Automobilio sąnaudos	3709	3012
Audito sąnaudos	2000	1200
Telefonams, internetui, svetainės atnaujinimui, valdybos posėdžių organizavimui	2490	1928
Kvalifikacijos kėlimui, dienpinigiai	529	507
Pašto, skelbimų išlaidos	225	184
Registru centrui ir už geodezinius planus	6812	969
Elektra, vanduo	288	517
Pastato Sedos 1a	7173	
Kanceliarinės ir kt. prekės	1364	880
Varnių katilinių priežiūros ir remonto sąnaudos	1037	2334
Turto nurašymai, pardavimai	45	
Ilgalaikio turto nusidėvėjimas	3170	4705
Valdybos narių darbo atlygis	34132	2714
Konkursui ir įstatų keitimui	15521	14444
<b>Veiklos sąnaudos iš viso</b>	<b>164999</b>	<b>113017</b>

Veiklos sąnaudos lyginant 2023 m. ir 2022 m. padidėjo net 51982 Eur. Iš viso veiklos sąnaudų 164999 Eur, iš jų 145290 Eur – pagrindinės veiklos, 19709 Eur šilumos tiekimo. Šilumos tiekimo sąnaudos išliko panašios kaip ir 2022 metais- buvo 19434 Eur, t,y padidėjo tik 275 Eur. Pagrindinės veiklos sąnaudos padidėjo 51,9 tūkst. Eur. Darbo užmokesčio ir atostoginių kaupinių sąnaudos padidėjo 4250 Eur, automobilio eksploatacijai 697 Eur. 5843 Eur padidėjo išlaidos VĮ Registru



centrui, nes buvo registruojamos trąšos, reikėjo paruošti geodezinius planus, padidėjo veiklos mokesčių sąnaudos 3387 Eur, nes dėl naujai įregistruoto turto padidėjo nekilnojamojo turto mokestis, taip pat padidėjo mokestis už lietaus nuotekas. Buvo įsigytas naujas kompiuteris už 560 Eur. 34132 Eur išleista nepriklausomų valdybos narių atlygiui, taip pat susidarė papildomos išlaidos valdybos posėdžių organizavimui. Per 2023 metus buvo remontuotas pastato Sedos 1a stogas ir lauko laiptai tam išleista 7173 Eur. Bendrovė siekia pasirengti galimam turto perėmimui ir tęstiniam ūkinės veiklos vykdymui. Dėl šios priežasties, 2023 metais buvo užsakytas finansinių konsultavimo paslaugų projektas „Telšių šilumos tinklų išnuomoto CŠT ūkio esamos būklės apžvalga ir perspektyvos“, galimų alternatyvių veiksmų, susijusių su Bendrovei nuosavybės teise priklausančio išnuomoto turto perėmimu, tam išleista 15000 Eur. Metų pabaigoje keičiant Bendrovės įstatus išleista 521 Eur.

#### **14. Kitos veiklos rezultatas**

Kitos veiklos rezultatas – 1488 Eur. t.y. nepagrindinės veiklos pajamos 13578 Eur ir sąnaudos 12090 Eur. Pajamų 2252 Eur gauta pardavus panaudotus vamzdžius. Gauta iš nuomininkų už komunalines paslaugas 11326 Eur. 12090 Eur sumokėta už komunalines paslaugas pastato Sedos 1a, šias sąnaudas sudengia iš nuomininkų gautos pajamos.

#### **15. Vadovams priskaičiuotos pinigų sumos**

Per 2023 metus Bendrovės vadovui ir vyr. buhalterei priskaičiuota 59523 Eur darbo užmokesčio ir 1054 Eur SODROS įmokos, atitinkamai 2022 m. – 56133 Eur ir 994 Eur.

<b>Aprašymas</b>	<b>Ataskaitiniai metai</b>	<b>Ankstesni metai</b>
Išmokėta avansų suma	Nėra	Nėra
Suteiktų paskolų suma	Nėra	Nėra
Palūkanų norma	Nėra	Nėra
Pagrindinės paskolų sąlygos	Nėra	Nėra
Sugražinta suma	Nėra	Nėra
Įmonės nurašyta arba atsisakyta suma	Nėra	Nėra

#### **16. Nesutarimas su UAB „Telšių vandenys“**

Nesutampa realizacijos sumos ir mokėtinos sumos su UAB „Telšių vandenys“. Sutartis dėl gruntinių vandenų patekimo į paviršinio vandens nuotekų tinklus buvo pateikta pasirašyti tik 2019 metų pabaigoje, iki tol sutartis nebuvo pasirašyta, nes paskaičiuoti kiekiai už 2019 metus ir atitinkamai už 2020 metus bei 2021 metus labai žymiai skiriasi nuo ankstesnių metų (2016 ir 2017 metų) kiekių. UAB „Telšių šilumos tinklai“ už gruntinių vandenų patekimo į paviršinio vandens nuotekų tinklus apmokėjo už 2018 metus, taip pat už visus po to einančius metus. UAB „Telšių vandenys“ per 2023 metus delspinigių neskaičiavo.

#### **17. Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir teisminiai procesai**

Šiuo metu jokių teisminių procesų nėra.

#### **18. Esminių klaidų taisymas**

Nebuvo

#### **19. Reikšmingi įvykiai**

Vadovaujantis 2018-02-22 Telšių rajono savivaldybės Tarybos sprendimu Nr. T1-54 „Dėl šilumos ūkio nuomos sutarties pratęsimo“ bei Nuomininko ir Telšių rajono savivaldybės 2018-02-18 Susitarimu dėl 2000-09-28 Telšių miesto šilumos ūkio modernizavimo ir atnaujinimo sutarties Nr. 00-09-28-006 pakeitimo ir papildymo, 2018 m. kovo 21 d. tarp UAB „Telšių šilumos tinklai“ ir UAB „LITESKO“ buvo pasirašytas susitarimas „Dėl 2000-09-28 Turto nuomos sutarties Nr. 00-09-28-007 papildymo ir pakeitimo“, pagal kurį Bendrovei priklausantis turtas išnuomotas UAB „LITESKO“ iki 2025 metų.

Atsižvelgiant į artėjančią Nuomos sutarties galiojimo termino pabaigą, Bendrovė siekia pasirengti galimam turto perėmimui ir tęstiniam ūkinės veiklos vykdymui. 2023 metais UAB „Ekotermija“ buvo užsakytas finansinių konsultavimo paslaugų projektas „Telšių šilumos tinklų išnuomoto CŠT ūkio esamos būklės apžvalga ir perspektyvos“, galimų alternatyvių veiksmų, susijusių su Bendrovei nuosavybės teise priklausančio išnuomoto turto perėmimu.

Šis projektas buvo nuodugniai išnagrinėtas Telšių rajono Tarybos komitetuose, apsvarstytas pačioje Taryboje, remiantis jo išvadamis buvo balsų dauguma pritarta tolimesnei Telšių šilumos ūkio nuomai. Telšių rajono savivaldybės administracija ruošia medžiagą Telšių rajono šilumos ūkio nuomos konkursui.

Veiklos tęstinumo užtikrinimo galimybės dabartinei geopolitinei situacijai vystantis pesimistiniu scenarijumi - galimi sutrikimai ir kiti veikos sutrikdymai bei bendrovės pasiruošimas darbui ekstremalios situacijos metu. Bendrovė laikytina kaip svarbi užtikrinti būtinuosius ir nenutrūkstamus poreikius rajone, jos statusas įpareigoja laikyti aukščiausių atidumo ir valdymo standartų, todėl esant kritinėms situacijoms reikia būti pasiruošus reaguoti operatyviai, turėti visas reikalingas priemones ir planą, taip pat būtina įvertinti pagal esamą sutartį su „Litesko“ ar joje nėra numatyta išimčių, kad kita šalis yra atleidžiama nuo savo įsipareigojimų vykdymo, esant įvairioms ekstremalioms situacijoms, tokioms kaip karo padėtis ir kt., ar nėra sutartinių nuostatų, kurios apribotų kitos sutarties šalies atsakomybės ribas, esant minėtoms aplinkybėms. Buvo išsiaiškinta, kad jokių sutartinių nuostatų nėra. Yra paruoštas planas ekstremaliai situacijai suvaldyti. 2023 metais Direktorius dalyvavo Telšių rajono savivaldybės administracijos ekstremaliųjų situacijų operacijų veikloje.

Šiais metais yra paruoštas Bendrovės 2024 metų veiklos strategijos planas, remiantis 2023 m valdybos patvirtintu 2022 – 2025 m strateginiu planu.

Direktorius

Jurgis Staševičius

Vyr. buhalterė

Regina Gaidauskienė

2024 m. vasario 29 d.