UAB "BIRŠTONO ŠILUMA"

(įmonės pavadinimas)

152840633 B.Sruogos 23, Birštonas

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

PATVIRTINTA

20 15 m. gruodžio 30 d. **BALANSAS**

2016 m. balandžio 23 d. Nr. 4

(ataskaitos sudarymo data)

2015 metai

(ataskaitinis laikotarpis)

EUR

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

	TURTAS	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
A.	**ILGALAIKIS TURTAS**		**1544574**	**1337562**
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS		1676	2843
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Prestižas			
I.3.	Patentai, licencijos			
I.4.	Programinė įranga		1676	2843
I.5.	Kitas nematerialusis turtas			
II.	MATERIALUSIS TURTAS		1542898	1334719
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai ir statiniai		968011	560412
II.3.	Mašinos ir įrengimai		527415	616096
II.4.	Transporto priemonės		44451	
II.5.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai		3021	3278
II.6.	Nebaigta statyba			154933
II.7.	Kitas materialusis turtas			
II.8.	Investicinis turtas		0	0
II.8.1.	Žemė			
II.8.2.	Pastatai			
III.	FINANSINIS TURTAS			0
III.1.	Investicijos į dukterines ir asocijuotas įmones			
III.2.	Paskolos asocijuotoms ir dukterinėms įmonėms			
III.3.	Po vienerių metų gautinos sumos			
III.4.	Kitas finansinis turtas			
IV.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		0	0
IV.1.	Atidėtojo mokesčio turtas			
IV.2.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	**TRUMPALAIKIS TURTAS**		**243722**	**286136**
I.	ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS		23689	23271
I.1.	Atsargos		22254	22582
I.1.1.	Žaliavos ir komplektavimo gaminiai		22254	22582
I.1.2.	Nebaigta gamyba			
I.1.3.	Pagaminta produkcija			
I.1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti			
I.1.5.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti			
I.2.	Išankstiniai apmokėjimai		1435	689
I.3.	Nebaigtos vykdyti sutartys			
II.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS		202139	243743
II.1.	Pirkėjų įsiskolinimas		180861	222085
II.2.	Dukterinių ir asocijuotų įmonių skolos			
II.3.	Kitos gautinos sumos		21278	21658
III.	KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS			0
III.1.	Trumpalaikės investicijos			
III.2.	Terminuoti indėliai			
III.3.	Kitas trumpalaikis turtas			
IV.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI		17894	19122
	TURTO, IŠ VISO:		1788296	1623698

	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
C.	**NUOSAVAS KAPITALAS**		**754976**	**710930**
I.	KAPITALAS		1008420	1007099
I.1.	Įstatinis (pasirašytasis)		1008420	1007099
I.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)			
I.3.	Akcijų priedai			
I.4.	Savos akcijos (-)			
II.	PERKAINOJIMO REZERVAS (REZULTATAI)			
III.	REZERVAI		0	0
III.1.	Privalomasis			
III.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
III.3.	Kiti rezervai			
IV.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(253444)	(296169)
IV.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		42725	4677
IV.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		(296169)	(300846)
D.	**DOTACIJOS, SUBSIDIJOS**		**430231**	**322738**
E.	**MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI**		**603089**	**590030**
I.	PO VIENERIŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		419778	399622
I.1.	Finansinės skolos		419778	399622
I.1.1.	Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai			
I.1.2.	Kredito įstaigoms		419778	399622
I.1.3.	Kitos finansinės skolos			
I.2.	Skolos tiekėjams			
I.3.	Gauti išankstiniai apmokėjimai			
I.4.	Atidėjiniai		0	0
I.4.1.	Įsipareigojimų ir reikalavimų padengimo			
I.4.2.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų			
I.4.3.	Kiti atidėjiniai			
I.5.	Atidėtojo mokesčio įsipareigojimas			
I.6.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		183311	190408
II.1.	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis			
II.2.	Finansinės skolos			55749
II.2.1.	Kredito įstaigoms			
II.2.2.	Kitos skolos			
II.3.	Skolos tiekėjams		134122	99047
II.4.	Gauti išankstiniai apmokėjimai		6277	
II.5.	Pelno mokesčio įsipareigojimai			
II.6.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		38742	27452
II.7.	Atidėjiniai			
II.8.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		4170	8160
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ, IŠ VISO:		1788296	1623698

Direktorius — (įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Albertas Kandrotas — (vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
Ona Lodienė

UAB "Birštono šiluma"

152840633 B. Sruogos 23, Birštonas

PATVIRTINTA

20 15 m. gruodžio 31 d. **PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA**

2016.04.22. Nr. 4
(ataskaitos sudarymo data)

2015 metų
(ataskaitinis laikotarpis)

Eurai
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
I.	**PARDAVIMO PAJAMOS**		896140	1046764
II.	**PARDAVIMO SAVIKAINA**		863544	949112
III.	**BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)**		32596	97652
IV.	**VEIKLOS SĄNAUDOS**		120671	99480
V.	**TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)**		(88075)	(1828)
VI.	**KITA VEIKLA**		142118	9386
VII.	**FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA**		(11318)	(2881)
VIII.	**ĮPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)**		42725	4677
IX.	**PAGAUTĖ**		0	0
X.	**NETEKIMAI**		0	0
XI.	**PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ**		42725	4677
XII.	**PELNO MOKESTIS**		0	0
XIII.	**GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)**		42725	4677

Direktorius — (įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Albertas Kandrotas — (vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
Ona Lodienė

UAB "Birštono šiluma"

152840633 B. Sruogos 23, Birštonas

PATVIRTINTA

20 15 m. gruodžio 31 d. **NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA**

2016 m. balandžio 22 Nr. 1

(ataskaitos sudarymo data)

2015 metais

(ataskaitinis laikotarpis)

Eur.

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

	Apmokėtas įstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas (rezultatai)		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai		Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				ilgalaikio materialiojo turto	finansinio turto	privalomasis	savoms akcijoms įsigyti				
1. Likutis užpraėjusių finansinių metų pabaigoje	**1007099**									**(300846)**	**706253**
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas											**0**
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas											**0**
4. Perskaičiuotas likutis užpraėjusių finansinių metų pabaigoje	**1007099**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**(300846)**	**706253**
5. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)											**0**
6. Finansinio turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)											**0**
7. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)											**0**

8. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)										4677	4677
9. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)											0
10. Dividendai											0
11. Kitos išmokos											0
12. Sudaryti rezervai											0
13. Panaudoti rezervai											0
14. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas)											0
15. Įnašai nuostoliams padengti											0
16. Likutis praėjusių finansinių metų pabaigoje	**1007099**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**(296169)**	**710930**
17. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)	1321										1321
18. Finansinio turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)											0
19. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)											0
20. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)											0
21. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)										42725	42725
22. Dividendai											0
23. Kitos išmokos											0
24. Sudaryti rezervai											0
25. Panaudoti rezervai											0
26. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas)											0
27. Įnašai nuostoliams padengti											0
28. Likutis ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	**1008420**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**(253444)**	**754976**

Direktorius
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Albertas Kandrotas
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
Ona Lodienė

UAB "Birštono šiluma" įmo. kodas 152840633

įmonės pavadinimas, kodas

Aiškinamojo rašto 1 priedas "Ilgalaikis nematerialusis turtas"

Rodikliai	Plėtros darbai	Patentai, licencijos ir pan.	Programinė įranga	Kitas nematerialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje					**0**
a) Ilgalaikis nematerialusis turtas įsigijimo savikaina			**10.158**		**10.158**
Praėjusių finansinių metų pabaigoje			10.158		**10.158**
Finansinių metų pokyčiai:					
– turto įsigijimas					**0**
– kitiems asmenims perleistas turtas (-)					**0**
– nurašytas turtas (-)			-2.577		**-2.577**
– perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)					**0**
Finansinių metų pabaigoje	**0**	**0**	**7.581**	**0**	**7.581**
b) Amortizacija					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje			7.316		**7.316**
Finansinių metų pokyčiai:			-1.411		**-1.410**
– finansinių metų amortizacija			-1.411		**-1.411**
– atstatantys įrašai (-)					**0**
– kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)					**0**
– perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)					**0**
Finansinių metų pabaigoje	**0**	**0**	**5.905**	**0**	**5.905**
c) Nuvertėjimas					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje					**0**
Finansinių metų pokyčiai:					
– finansinių metų vertės sumažėjimas					**0**
– atstatantys įrašai (-)					**0**
– kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)					**0**
– perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)					**0**
Finansinių metų pabaigoje	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
d) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a) - (b) - (c)	**0**	**0**	**1.676**	**0**	**1.676**

Vyr. buhalterė
Ona Lodienė

UAB "Birštono šiluma" įmo. kodas 152840633

įmonės pavadinimas, kodas

Aiškinamojo rašto 2 priedas "Ilgalaikis materialusis turtas"

Rodikliai	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrengimai	Transporto priemonės	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	Nebaigta statyba	Kitas materialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	**0**	**560.412**	**616.096**	**0**	**3.278**	**154.933**		**1.334.719**
a) Įsigijimo savikaina								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	0	1.273.419	1.339.482	33.831	40.406			**2.687.138**
Finansinių metų pokyčiai:								
– turto įsigijimas		444.132	26.152	13.512				**483.796**
– perleistas turtas (-)								**0**
– nurašytas turtas (-)			-21.927		-796			**-22.723**
– perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)			-66.445	66.445				**0**
Finansinių metų pabaigoje	**0**	**1.717.551**	**1.277.262**	**113.788**	**39.610**	**0**	**0**	**3.148.211**
b) Perkainojimas								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje								**0**
Finansinių metų pokyčiai:								
– vertės padidėjimas (sumažėjimas) + / (-)								**0**
– kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)								**0**
– perrašymai iš vieno straipsnio į kitą+ / (-)								**0**
Finansinių metų pabaigoje	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
c) Nusidėvėjimas								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje		713.007	723.386	33.831	37.128			**1.507.352**
Finansinių metų pokyčiai:								
– finansinių metų nusidėvėjimas		36.533	82.800	885	257			**120.475**
– atstatantys įrašai (-)								**0**
– kitiems asmenims perleisto turto nusidėvėjimas (-)								**0**
– nurašyto turto nusidėvėjimas (-)			-21.718		-796			**-22.514**
– perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)			-34.621	34.621				**0**
Finansinių metų pabaigoje	**0**	**749.540**	**749.847**	**69.337**	**36.589**	**0**	**0**	**1.605.313**
d) Vertės sumažėjimas								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje								**0**
Finansinių metų pokyčiai:								
– finansinių metų vertės sumažėjimas								**0**
– atstatantys įrašai (-)								**0**
– kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)								**0**
– perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)								**0**
Finansinių metų pabaigoje	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
d) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a) + (b) - (c) - (d)	**0**	**968.011**	**527.415**	**44.451**	**3.021**	**0**	**0**	**1.542.898**

Vyr. buhalterė
Ona Lodienė

UAB "Birštono šiluma" įmo. kodas 152840633

įmonės pavadinimas, kodas

Aiškinamojo rašto 3 priedas "Atsargos"

Rodikliai	Žaliavos ir komplektavimo gaminiai	Nebaigta gamyba	Pagaminta produkcija	Ilgalaikis materialus turtas, skirtas parduoti	Iš viso
a) Atsargų įsigijimo savikaina:					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	286136				**286136**
Finansinių metų pabaigoje	23689				23689
b) Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės (atstatyma) (-/+)					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje					0
Finansiniais metais					0
Aplinkybės ar įvykiai, dėl kurių buvo atstatytas atsargų nukainojimas					
c) Grynoji galimo realizavimo (balansinė) vertė finansinių metų pabaigoje (a) - (b)	**23689**	**0**	**0**	**0**	**23689**
Įkeistų atsargų balansinė vertė*					**0**
Atsargos, esančios pas trečiuosius asmenis**					**0**

*Prievolių įvykdymo užtikrinimui atsargos įkeistos XXXXXX bankui

Vyr. buhalterė
Ona Lodienė

UAB "Birštono šiluma" įmo. kodas 152840633

įmonės pavadinimas, kodas

Aiškinamojo rašto 4 priedas "Pelno (nuostolių) paskirstymo projektas"

Straipsniai	Suma (Eurais)
Ankstesnių finansinių metų nepaskirstytasis pelnas(nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	**-296.169**
Ataskaitinių finansinių metų grynasis pelnas (nuostoliai)	**42.725**
Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	
Pervedimai iš rezervų	
Paskirstytinas pelnas (nuostoliai) iš viso:	**-253.444**
Pelno paskirstymas:	**0**
–	
–	
–	
–	
–	
–	
Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai), perkeliamas į kitus finansinius metus	**-253.444**

Vyr. buhalterė
Ona Lodienė

Aiškinamojo rašto 5 priedas "Finansinės ir investicinės veiklos rezultatai"

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatai*

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
a) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS	**10**	**227**
Reikšmingų sumų detalizavimas:		
Banko palūkanos	10	
Teigiama valiutos kursų pasikeitimo įtaka		
Paskolų palūkanos		16
Kitos		211
b) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	**11.328**	**3.107**
Reikšmingų sumų detalizavimas:		
Neigiama valiutos kursų pasikeitimo įtaka		
Palūkanos, komisiniai: banko, kitos	11.328	3.107
Kitos		
c) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS (a - b)	**-11.318**	**-2.880**

* Nuosavo kapitalo dalyje pateiktų valiutos kursų skirtumų sumų nėra. Valiutos kursų pasikeitimų, darančių reikšmingą įtaką finansinės atskaitomybės straipsniams po balanso datos, nėra.

Vyr. buhalterė
Ona Lodienė

UAB "Birštono šiluma" įmo. kodas 152840633
įmonės pavadinimas, kodas

Aiškinamojo rašto 6 priedas "Finansiniai ryšiai su įmonės vadovais ir kitais susijusiais asmenimis"

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai	Likutis finansinių metų pabaigoje
A. Per metus apskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais, darbu valdyboje ir stebėtojų taryboje:	**50868**	**48706**	**0**
1. Vadovams:	50868	48706	0
a) pagrindinis darbo užmokestis	46833	46434	
b) premijos	4035	2272	
c) išeitinės kompensacijos			
2. Valdybos nariams:	0	0	0
a) darbo užmokestis*			
b) premijos*			
c) išeitinės kompensacijos*			
3. Kitiems susijusiems asmenims:	0	0	0
a) darbo užmokestis			
b) premijos			
c) išeitinės kompensacijos			
B. Įmonės suteiktos paskolos:	**0**	**0**	**0**
1. Vadovams			
2. Valdybos nariams			
3. Kitiems susijusiems asmenims			
C. Gautos paskolos:	**0**	**0**	**0**
1. Iš vadovų			
2. Iš kitų susijusių asmenų			
D. Neatlygintinai perduotas turtas ir dovanos:	**0**	**0**	
1. Vadovams			
2. Valdybos nariams			
3. Kitiems susijusiems asmenims			
E. Suteiktos garantijos:	**0**	**0**	**0**
1. Vadovams			
2. Valdybos nariams			
3. Kitiems susijusiems asmenims			
F. Kitos reikšmingos sumos, apskaičiuotos per metus:	**0**	**0**	**0**
1. Vadovams			
2. Valdybos nariams			
3. Kitiems susijusiems asmenims			
G. Kiti reikšmingi įsipareigojimai įmonei:	**0**	**0**	**0**
1. Vadovams			
2. Valdybos nariams			
3. Kitiems susijusiems asmenims			
H. Parduotas turtas:			
1. Vadovams			
2. Valdybos nariams			
3. Kitiems susijusiems asmenims			
Vidutinis vadovų skaičius per metus			

** - jei valdybos nariai dirba įmonėje pagal darbo sutartis, ir ši suma nebuvo parodyta A.1. Punkte.*

Vyr. buhalterė
Ona Lodienė

UAB "Birštono šiluma" įmo. kodas 152840633
įmonės pavadinimas, kodas

Aiškinamojo rašto 7 priedas "Sandoriai su susijusiais juridiniais asmenimis"

	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai	Gautinos sumos likutis finansinių metų pabaigoje	Moketinos sumos likutis finansinių metų pabaigoje
A. Prekių ir paslaugų pardavimai				
1. Įmonės savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija				
2. Kiti įmonės savininko teises ir pareigas įgyvendinančios institucijos kontroliuojami asmenys	11206	284		
3. Kiti susiję asmenys				
Prekių ir paslaugų pardavimai, iš viso:	**11206**	**284**	**0**	
B. Prekių ir paslaugų pirkimai				
1. Įmonės savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija				
2. Kiti įmonės savininko teises ir pareigas įgyvendinančios institucijos kontroliuojami asmenys	367192	374838		
3. Kiti susiję asmenys				
Prekių ir paslaugų pirkimai, iš viso:	**367192**	**374838**		**0**
C. Ilgalaikio turto pardavimai				
1. Įmonės savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija				
2. Kiti įmonės savininko teises ir pareigas įgyvendinančios institucijos kontroliuojami asmenys				
3. Kiti susiję asmenys				
Ilgalaikio turto pardavimai, iš viso:	**0**	**0**	**0**	
D. Ilgalaikio turto pirkimai				
1. Įmonės savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija				
2. Kiti įmonės savininko teises ir pareigas įgyvendinančios institucijos kontroliuojami asmenys				
3. Kiti susiję asmenys				
Ilgalaikio turto pirkimai, iš viso:	**0**	**0**		**0**
D. Suteiktos paskolos				
1. Įmonės savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija				
2. Kiti įmonės savininko teises ir pareigas įgyvendinančios institucijos kontroliuojami asmenys				
3. Kiti susiję asmenys				
Suteiktos paskolos, iš viso:	**0**	**0**	**0**	
E. Gautos paskolos				
1. Įmonės savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija				
2. Kiti įmonės savininko teises ir pareigas įgyvendinančios institucijos kontroliuojami asmenys				
3. Kiti susiję asmenys				
Gautos paskolos, iš viso:	**0**	**0**		**0**
G. Pripažintos abejotinos skolos				
1. Įmonės savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija				
2. Kiti įmonės savininko teises ir pareigas įgyvendinančios institucijos kontroliuojami asmenys				
3. Kiti susiję asmenys				
Pripažintos abejotinos skolos, iš viso:	**0**	**0**	**0**	
H. Suteiktos garantijos				
1. Įmonės savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija				
2. Kiti įmonės savininko teises ir pareigas įgyvendinančios institucijos kontroliuojami asmenys				
3. Kiti susiję asmenys				
Suteiktos garantijos, iš viso:	**0**	**0**	**0**	
I. Kiti reikšmingi sandoriai				
1. Įmonės savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija				
2. Kiti įmonės savininko teises ir pareigas įgyvendinančios institucijos kontroliuojami asmenys				
3. Kiti susiję asmenys				
Kiti reikšmingi sandoriai, iš viso:	**0**	**0**	**0**	**0**

Vyr. buhalterė
Ona Lodienė

UAB "BIRŠTONO ŠILUMA"

PATVIRTINTA

2015 METŲ METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2016 m.balanžio 22 d.

I. BENDROJI DALIS

1. Įregistravimo data

UAB "Birštono šiluma" (toliau – Bendrovė) 2000 m. balandžio 27 d. reorganizavus SP AB „Alytaus šilumos tinklai", įsteigta SP UAB „Birštono šiluma" .
2005 m. vasario 18 d. pakeitus bendrovės įstatus, buvo patikslintas bendrovės pavadinimas į UAB „Birštono šiluma" suteiktas naujas įmonės kodas 152840633

2. Finansiniai metai

Bendrovės finansiniai metai prasideda sausio 01 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

3. Bendrovės veikla

Bendrovės veiklos tikslas – vykdyti pelno siekiančią ūkinę komercinę veiklą, kurios pobūdis: Garo ir karšto vandens tiekimas, kita veikla, paslaugos ir papildoma veikla.

4. Svarbios sąlygos, kuriomis dirba Bendrovė, ir kurios gali paveikti Bendrovės plėtrą

Bendrovė dirba rinkos sąlygomis, kurą perka iš biržos kuri pardavinėja smulkintą medieną, kitus pirkimus vykdo vadovaujantis LR Viešųjų pirkimų įstatymu, vykdomi ES projektai.

5. Ekonominės sąlygos

2015 m Bendrovės šilumos ir karšto vandens kainos skaičiuotos pagal Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos patvirtintą metodiką, pagal kurią šilumos ir karšto vandens kainas privalome paskaičiuoti kiekvieną mėnesį, įverinant praėjusio mėnesio dujų ir biokuro kainą.

6. Įstatinio kapitalo pakitimai

Bendrovės įstatinis kapitalas 1008420 EUR, .

7. Darbuotojų skaičius

Bendrovėje dirba 22 darbuotojai visiems Bendrovė yra pagrindinė darbovietė, 2014 ir 2015 metų vidutinis darbuotojų skaičius 22 darbuotojai.

II. APSKAITOS POLITIKA

1. Norminiai aktai, kuriais vadovaujantis parengta finansinė atskaitomybė

Bendrovė apskaitą tvarko ir finansinę atskaitomybę rengia pagal šiuos finansinę atskaitomybę reglamentuojančius teisės aktus:

-
- LR buhalterinės apskaitos įstatymas;
- Verslo apskaitos standartai;
- LR pinigų įstatymas;
- LR užsienio valiutos Lietuvos Respublikoje įstatymas;
- LR akcinių bendrovių įstatymas;
- LR darbo kodeksas;
- LR civilinis kodeksas;
- LR apskaitos instituto Standartų tarybos nutarimas „Dėl pavyzdinio sąskaitų plano patvirtinimo";
- LR Vyriausybės nutarimas Nr. 179 „Dėl kasos darbo organizavimo ir kasos operacijų atlikimo taisyklių patvirtinimo;
- LR Vyriausybės nutarimas Nr. 719 „Dėl inventorizacijos taisyklių patvirtinimo";
- Lietuvos archyvų departamento prie LR Vyriausybės įsakymas Nr. 38 „Dėl bendrųjų dokumentų saugojimo terminų.

2. Bendrovės apskaitos politika

Ilgalaikis nematerialus turtas

Nematerialios substancijos turtas, skirtas naudoti Bendrovės veikloje ilgiau nei vienerius metus, apskaitoje pripažįstamas nematerialiuoju turtu, jei atitinka šiuos pripažinimo kriterijus:

a) pagrįstai tikėtina, kad Bendrovė ateityje iš turto gaus ekonominės naudos;
b) turto įsigijimo (pasigaminimo) savikainą galima patikimai įvertinti ir atskirti nuo kito turto vertės;
c) Bendrovė turtu disponuoja, jį kontroliuoja arba apriboja juo naudotis kitiems asmenims.

Nematerialiuoju turtu bendrovėje laikomas šis turtas: prestižas, patentai, licencijos, programinė įranga.

2.2. Ilgalaikis turtas

Bendrovėje įsigytas materialusis turtas priskiriamas ilgalaikiam, jeigu jis atitinka visus šiuos požymius:

a) ketinama jį naudoti ilgiau nei vienerius metus;
b) pagrįstai tikimasi gauti iš turto ekonominės naudos būsimaisiais laikotarpiais;
c) galima patikimai nustatyti turto įsigijimo (pasigaminimo) kainą;
d) turto įsigijimo (pasigaminimo) kaina yra ne mažesnė už 1000,00 Eur Buitinius karšto vandens skaitikliu priskiriame ilgalaikiam turtui neatsižvelgent į jų įsigijimo kainą.
e) Įmonė yra perduota visa rizika, susijusi su materialiuoju turtu.

Nustatyta kiekvieno ilgalaikio materialiojo turto vieneto likutinė vertė 1,00 Eur.
Bendrovėje ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimui skaičiuoti taikomas tiesiogiai proporcingas (tiesinis) metodas.
Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo suma įskaičiuojama į veiklos sąnaudas, kuris įsigytas iš Bendrovės lėšų. Turtas, kurio dalis buvo apmokėta iš ES lėšų, o kita dalis iš Bendrovės lėšų, ilgalaikio turto nusidėvėjimas į veiklos sąnaudas įskaičiuojama ta dalis, kuri

buvo apmokėta iš Bendrovės lėšų.

2.3. Finansinis turtas
Ilgalaikio finansinio turto Bendrovė neturi.

2.4.Atsargos
Atsargomis laikomas Bendrovės trumpalaikis turtas, kuris sunaudojamas pajamoms uždirbti per vienerius metus.
Registruojant atsargas apskaitoje jos įvertinamos įsigijimo savikaina ir nurašomos daly – vaujant nuolatinei komisijai, kurią paskiria direktoriaus įsakymu.Sudarant finansines atas-kaitas atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina arba grynąja galimo realizavimo verte, atsi – žvelgiant į tai kuri iš jų yra mažesnė.

2.5.Gautinos sumos
Gautinomis sumomis laikoma teisė gauti pinigus iš kitų juridinių ir fizinių asmenų – gautini pinigai už atliktas paslaugas, išankstiniai mokėjimai už paslaugas ir kitos pagal sutartį užregistruotos skolos bendrovei.
Sudarant metines finansines ataskaitas gautinos sumos parodomos grynąja verte, t.y. atėmus abejotinų skolų dalį.
Paskolų Bendrovė nesuteikinėjo.

2.6. Piniginis turtas
Piniginiam turtui priskiriami: visi įmonės kasoje ir banke pinigai kelyje turimi pinigai ir pinigų ekvivalentai. Bendrovės apskaitoje piniginis turtas registruojamas nacionaline valiuta – litais. Valiutiniai piniginiai straipsniai balanse įvertinami litais, taikant balanso sudarymo dienos valiutų kursą.
Piniginis turtas Bendrovėje grupuojamas į šias grupes: pinigai ir pinigų ekvivalentai banke, pinigai kasoje, pinigai kelyje. Bendrovė savo veikloje piniginių ekvivalentų nenaudojo.

2.7. Nuosavas kapitalas
Bendrovės nuosavam kapitalui priskiriama:
a) apmokėtas įstatinis kapitalas;
b) privalomasis rezervas;
c) nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai).
Įstatinio kapitalo dydis yra lygus visų Bendrovės įstatuose pasirašytų akcijų nominaliųjų verčių sumai. Jei priimtas akcininkų sprendimas didinti (mažinti) įstatinį kapitalą, įstatinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas) apskaitoje turi būti registruojamas tada, kai įstatymų nustatyta tvarka įregistruojami pakeisti įstatai.
Privalomasis rezervas sudaromas iš paskirstytinojo pelno ir naudojamas tik bendrovės nuostoliams padengti. Jei privalomasis rezervas yra mažesnis kaip 1/10 įstatinio kapitalo, atskaitymai į šį rezervą yra privalomi ir negali būti mažesni kaip 1/20 grynojo pelno, kol bus pasiekta 1/10 bendrovės įstatinio kapitalo.

2.8.Įsipareigojimai
Įsipareigojimai yra esamieji ir būsimieji. Bendrovės finansinėje apskaitoje registruojami esamieji įsipareigojimai, t.y. kai Bendrovė įgyja prievoles, kurios turės būti įvykdytos. Bendrovės vadovybės sprendimai pirkti turtą ateityje, planuojami sandoriai yra būsimieji įsipareigojimai, kurie balanse nenurodomi.

Bendrovės apskaitoje įsipareigojimai grupuojami pagal jų privalomumą įvykdyti:

b) ilgalaikiai įsipareigojimai – tie, kurie turi būti įvykdyti vėliau nei per ateinančius vienerius metus;
c) Trumpalaikiai įsipareigojimai – tie, kurie turi būti įvykdyti per dvylika mėnesių.
Bendrovės įsipareigojimai įvertinami ne rečiau kaip kartą per dvylika mėnesių ir visada kalendoriniams metams pasibaigus (sudarant metines finansines ataskaitas).
Įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikainos būdu – mokėtina pinigų suma, kurią numatoma sumokėti normaliomis verslo sąlygomis.

2.9. Pajamos
Pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t.y. apskaitoje registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pajamų gavimą. Pajamomis nepripažįstami avansai ir kiti išankstiniai apmokėjimai. Per ataskaitinį laikotarpį gautos įplaukos, kurios nelaikomos pajamomis, balanse atvaizduojamos kaip Bendrovės įsipareigojimai.
Pajamomis laikomas tik Bendrovės ekonominės veiklos padidėjimas, pasireiškiantis turto padidėjimu arba įsipareigojimų sumažėjimu. Pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos, taip pat pridėtinės vertės mokestis, kompensuojamos arba grąžinamos sumos, kadangi tai nėra įmonės gaunama ekonominė nauda ir šios sumos nedidina nuosavo kapitalo.
Pajamos įvertinamos tikrąja verte. Ataskaitose pateikiamos grynosios paslaugų pajamos. Bendrovės veiklos pajamos laikomos uždirbtomis kai atliekamos paslaugos.
Kitos veiklos pajamos Bendrovėje yra: kitos pajamos nesusijusios su įmonės deklaruotomis veiklomis.
Bendrovės finansinės ir investicinės veiklos pajamoms priskiriama: valiutinių straipsnių perkainavimo pajamos, palūkanos, sankcijos.
Ypatingosios veiklos pajamos – pagautei Bendrovėje priskiriama: su įmonės veikla nesusijusios pajamos.

2.10. Sąnaudos
Sąnaudomis laikomas ekonominės naudos sumažėjimas, pasireiškiantis turto arba jo vertės sumažėjimu ar įsipareigojimų prisiėmimu per ataskaitinį laikotarpį, kai dėl to sumažėja nuosavas kapitalas, išskyrus tiesioginį jo sumažinimą.
Sąnaudomis pripažįstama tik ta išlaidų dalis, kuri yra patirta uždirbant ataskaitinio laikotarpio pajamas arba negali būti siejama su ateinančių laikotarpių pajamų uždirbimu.
Sąnaudos, tenkančios skirtingiems laikotarpiams, paskirstomos tiems laikotarpiams, kuriais jos teiks įmonei ekonominės naudos.
Jeigu tam tikro turto naudojimas leis uždirbti pajamas keletą ateinančių ataskaitinių laikotarpių ir dėl to pajamų ryšys gali būti nustatytas tik apytiksliai, sąnaudos apskaitoje pripažįstamos taikant netiesioginius pripažinimo būdus.

2.11. Pelno mokestis
Bendrovė pelno mokestį apskaičiuoja tik finansinių metų pabaigoje vadovaujantis teisės aktais.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1 pastaba. Ilgalaikis nematerislus turtas.
Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama tiesiogiai proporcingu (tiesiniu) metodu. Nustatytos turto grupės ir naudingas tarnavimo laikas.

Eil.Nr.	Turto grupė	Naudingas tarnavimo laikas (metai)
1	Programinė įranga	3

2.pastaba. Ilgalaikis materiakusis turtas

Ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesiogiai proporcingu (tiesiniu) metodu. Nustatytos tokios materialaus turto grupes ir kiekvienos grupės turto vieneto naudingos tarnavimo laikas.

Eil.Nr.	Turto grupė	Naudingas tarnavimo laikas (metai)
1	Pastatai ir statiniai	Nuo 50 iki 30
2	Mašinos ir įrengimai	Nuo 50 iki 30
3	Transporto priemonės	Nuo 20 iki 4
4	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	Nuo 30 iki 5

3. pastaba. Atsargos

2015 metais Bendrovė pirko atsargų už 276351 Eur lyginant su praeitais metais 102987 Eur mažiau nei pernai.

Atsargų likutis 2015 m. sausio 1 d. 22582 Eur, medžiagų ir žaliavų likutis -2998 Eur, atsarginės detalės- 1062 Eur, kompiuterinės detalės ir medžiagos – 62 Eur, rezervinis kuras – 14455 Eur, mažavertis inventorius 4005 Eur. Atsargų likutis 2015 m. gruodžio 31d. 22254 Eur, medžiagų ir žaliavų likutis – 5396 Eur, atsarginės detalės- 883 Eur, kompiuterinės detalės ir medžiagos – 67 Eur, rezervinis kuras – 10796 Eur, mažavertis inventorius 5112 Eur.

4 pastaba. Išankstiniai apmokėjimai.

.2015 metų prenumerata 2016 metams. – 210 Eur pernai metais buvo - 1224 Lt

Užstatas (apyvartinis mokestis kuro pardavimo biržos) - 1435 Eur.

5 pastaba. Per vienerius metus gautinos sumos

Pirkėjų įsikolinimas 2015 metais 180861 Eur lyginant su 2015 metais sumažėjo 41224 Eur.

Pirkėjų abejotinos skolos sudaro - 23206

Kitos gautinos sumos: 21278 Eur. tai kompensacijos už šilumą ir karštą vandenį, už kurias sumoka Bištono savivaldybė, įsiskolinimas metų pabaigai 14717 Eur., kitos gautinos pajamos 1231 Eur, grąžinamas PVM – 5330 Eur.

6 pastaba. Pinigai

Metų pabaigoje įmonė banko sąskaitoje turėjo 17192 Eur , kasoje 221 Eur.,pinigai kelyje 6110 Eur.

7 pastaba. Kapitalas

Bendrovės įstatinis kapitalas yra 1008420 Eur. Akcijų skaičius 347731 vnt., nominali vienos akcijos vertė 2,90 Eur.,`perskaičiuojant akcijas iš litų į eurą įstatinis kapitalas padidėjo 1321 Eur, lyginat perskaičiuotą 2014 m. įstatinį kapitą.

8 pastaba. Pelno (nuostolių) paskirstymo projektas

2015 metų bendrasis nuostolis - 253444 Eur už 2015 metus grynasis pelnas 42725 Eur , praeitų metų bendrasis nuostolis buvo 296169 Eur.

9 pastaba. Dotacijos
Bendrovė 2015 m. dotacijų gavo 37106 Eur:
- Centralizuotos šilumos tinklū atnaujinimui - 37106 Eur. Dotacijų likutis 2015 m.`gruodžio 31 d. yra 430231 Eur.

10 pastaba.Po vienerių metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai.
2015 m. iš Šiaulių banko gauta paskola 2000000 Lt 2014 m. panaudota 515473 Eur kondensaciniam ekonomaizeriui ir centralizuoto šilumos tiekimo tinklu atnaujinimui, grąžinta paskolos - 63770 Eur likutis metų pabaigai 419778 Eur.

11 pastaba. Per vienerius mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai.
Skolos tiekėjams 134122 Eur ,lyginant su praėjusiais metais padidėjo 35075 Eur. 2015 m daugiau reikėjo išlaidų kurui.
Atostogų kaupimo fondas 2015 metams – 17688 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 21054 Eur.
Mokesčiai – 4150 Eur, iš pirkėjų gauti išankstiniai mokėjimai – 6277 Eur

12 pastaba. Pajamos
Pelno (nuostolių) ataskaitos bendrojo pelno (nuostolio) straipsnyje pardavimo pajamos sudaro 896140 Eur lyginant su praeitais metai pajamos sumažėjo – 150624 Eur , kitos veiklos pajamos – 145816 Eur, 2015 m. buvo parduota 15000 vnt/pcs apyvartinių (ATL) taršos leidimų, už kuriuos buvo gauta 111750 Eur, parduotas metalo laužas, Už kurį gauta 2686 Eur, karšto vandens skitiklių priežiūros mokestis – 9387 Eur, kamino nuoma – 3724 Eur, kitos pajamos – 18269 Eur finansinės veiklos pajamos – 10 Eur. gautas pelnas 2015 metais – 42725 Eur.

13 pastaba. Išlaidos
Pelno (nuostolių) ataskaitos straipsniuose pardavimo savikaina – 863544 Eur lyginant su praėjusiais metais savikaina sumažėjo 85568 Eur, veiklos sąnaudos– 120671 Eur lyginant su praeitais metais veiklos sąnaudos padidėjo – 21191 Eur, kitos veikla sąnaudos 6398 Eur, finansinės veiklos sąnaudos– 11328 Eur palūkanos už paskolą.
.

14 pastaba. Finansiniai ryšiai su įmonės vadovais ir susijusiais asmenimis
Bendrovėje 2015 metais dirba: direktorius,direktoriaus pavaduotojas gamybai, direktoriaus pavaduotojas komercijai, Priskaičiuota darbo užmokesčio 50868 Eur lyginant su praeitais metais atlyginimai padidėjo 2162 Eur..

15 pastaba. Pobalansiniai įvykiai
Bendrovės metinės finansinės ataskaitos koreguojama, jei pobalansiniai įvykiai turi tiesioginę įtaką dar nepatvirtintų finansinių ataskaitų duomenims. Bendrovėje reikšmingų pobalansinių įvykių iki ataskaitų sudarymo datos nebuvo.

Direktorius Albertas Kandrotas

Vyr. Buhalterė Ona Lodienė

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

UAB „Birštono šiluma“ akcininkams, vadovybei

Išvada dėl finansinių ataskaitų

Mes atlikome UAB „Birštono šiluma“ (toliau – įmonė) toliau pateikiamo metinių finansinių ataskaitų rinkinio, kurį sudaro 2015 m. gruodžio mėn. 31 d. balansas ir tą dieną pasibaigusių metų pelno (nuostolių) ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita, pinigų srautų ataskaita bei aiškinamasis raštas (toliau – finansinės ataskaitos), auditą.

Vadovybės atsakomybė už finansines ataskaitas

Vadovybė yra atsakinga už šių finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal Lietuvos Respublikoje galiojančius teisės aktus, reglamentuojančius buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą, ir verslo apskaitos standartus, ir tokią vidaus kontrolę, kokia, vadovybės nuomone, yra būtina finansinėms ataskaitoms parengti be reikšmingų iškraipymų dėl apgaulės ar klaidos.

Auditoriaus atsakomybė

Mūsų atsakomybė – apie šias finansines ataskaitas pareikšti nuomonę, pagrįstą atliktu auditu. Mes atlikome auditą pagal tarptautinius audito standartus. Šiuose standartuose nustatyta, kad mes laikytumėmės etikos reikalavimų ir planuotume bei atliktume auditą taip, kad gautume pakankamą užtikrinimą, jog finansinėse ataskaitose nėra reikšmingų iškraipymų.

Auditas apima procedūras, kurias atliekant siekiama surinkti audito įrodymų dėl finansinių ataskaitų sumų ir atskleistos informacijos. Procedūrų parinkimas priklauso nuo auditoriaus sprendimo, įskaitant finansinių ataskaitų reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės ar klaidos rizikos vertinimą. Vertindamas šią riziką, auditorius atsižvelgia į vidaus kontrolę, susijusią su įmonės finansinių ataskaitų rengimu ir teisingu pateikimu, kad pasirinktų tomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, tačiau ne tam, kad pareikštų nuomonę apie įmonės vidaus kontrolės veiksmingumą. Auditas taip pat apima taikomų apskaitos metodų tinkamumo ir vadovybės atliekamų apskaitinių įvertinimų racionalumo ir bendro finansinių ataskaitų pateikimo įvertinimą.

Mes tikime, kad mūsų surinkti audito įrodymai yra pakankami ir tinkami auditoriaus nuomonei pagrįsti.

Nuomonė

Mūsų nuomone finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais teisingai pateikia UAB „Birštono šiluma“ 2015 m. gruodžio mėn. 31 d. finansinę būklę ir tą dieną pasibaigusių metų finansinius veiklos rezultatus, vadovaujantis Lietuvos Respublikoje galiojančiais teisės aktais, reglamentuojančiais buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą, ir verslo apskaitos standartais.

Gedimino pr. 24-11
LT-01103 Vilnius
Lietuva
Telefonas 370 5 2619772
Faksas 370 5 2784843

audito@atakas.lt
www.audito.lt

Įmonės kodas 120612714 - PVM mokėtojo kodas LT206127113
A/s Nr. LT507044060001160676 - AB SEB bankas - Banko kodas 70440

Auditas is a member of Nexia International, a worldwide network of independent accounting and consulting firms

Išvada dėl kitų teisinių ir priežiūros reikalavimų

Be to, mes perskaitėme toliau pateiktą UAB „Birštono šiluma“ 2015 m. metinį pranešimą ir nepastebėjome jokių reikšmingų į jį įtrauktos finansinės informacijos neatitikimų UAB „Birštono šiluma“ 2015 m. finansinėms ataskaitoms.

Auditorius Egidijus Jakubauskas

2016 m. balandžio mėn. 25 d.

Gedimino pr. 24-11, LT-01103, Vilnius
Auditoriaus pažymėjimo Nr. 000094

Apskaitos ir kontrolės UAB „Auditas“
Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001234