

ATASKAITA APIE FAKTINIUS PASTEBĖJIMUS

UAB „Kaišiadorių šiluma“ vadovybei ir Valstybinei energetikos reguliavimo tarybai (toliau –Taryba)

Mes atlikome su jumis sutartas procedūras pagal 2021 m. lapkričio 12 d. sutartį Nr. 21/11/09/RV /S-2021-37 tarp UAB „Kaišiadorių šiluma“ ir UAB „Gaudera“, kurios išvardytos žemiau, dėl UAB „Kaišiadorių šiluma“ 2022 m. gruodžio 31 d. pasibaigusių metų reguliuojamosios veiklos ataskaitų. Šią užduotį mes atlikome vadovaudamiesi Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymu, Tarptautiniais susijusių paslaugų standartais, taikomais sutartų procedūrų užduotims ir Reguluojamosios veiklos ataskaitų patikros technine užduotimi. Užduoties tikslas - atlikti sutartas procedūras, kurių rezultatus Taryba naudotų vertinant ar UAB „Kaišiadorių šiluma“ reguliuojamosios veiklos ataskaitose teikiami duomenys atitinka Tarybos nustatytus reikalavimus.

Mes patvirtiname, kad esame nepriklausomi nuo Įmonės vadovaujantis Tarptautinių buhalterijų etikos standartų valdybos Buhalterijų profesionalų etikos kodeksu (toliau – TBESV kodeksas) ir LR finansinių ataskaitų audito įstatymo reikalavimais, taikomais atliekant reguliuojamosios veiklos ataskaitų patikros sutartas procedūras. Taip pat laikomės kitų TBESV kodekse bei LR finansinių ataskaitų audito įstatyme nustatytų etikos reikalavimų.

Mes atlikome procedūras, kurios pateikiamos toliau, ir teikiame savo pastebėjimus:

1. Pirminė ataskaitinio laikotarpio duomenų peržiūra (TU 9.1 p.p.)

1.1.1 Ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio duomenų palyginimas

Procedūra. Kiekvienos paslaugos lygmeniu palyginti ataskaitinio laikotarpio pajamas ir sąnaudas (pagal sąnaudų grupes) su atitinkamais praėjusio ataskaitinio laikotarpio duomenimis. Visiems reikšmingiems pajamų ir sąnaudų pokyčiams pateikti Įmonės paaiškinimus detalizuojančius pokyčių priežastis.

Atlikimas. Mes atlikome ataskaitinio laikotarpio pajamų ir sąnaudų (pagal sąnaudų grupes) palyginimą su atitinkamais praėjusio ataskaitinio laikotarpio duomenimis. Visiems reikšmingiems (>20 proc.) pajamų ir sąnaudų pokyčiams Įmonė pateikė paaiškinimus.

Rezultatas. Skirtumai paaiškinti. Priedas “Ataskaitinio laikotarpio (2022 m.) pajamų ir sąnaudų (pagal sąnaudų grupes) palyginimas su atitinkamais praėjusio ataskaitinio laikotarpio duomenimis lentelės. Reikšmingiems pajamų ir sąnaudų pokyčiams (+/- 20 proc.) pateikti paaiškinimai, detalizuojantys pokyčių priežastis”.

2. Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto (IMNT) tikrinimas (TU 9.2 p.p.)

2.1.1. RAS turto sąrašo pilnumo ir tikslumo patikrinimas

Procedūra. a) Patikrinti, ar bendra IMNT įsigijimo vertė, sukaupto ir metinio nusidėvėjimo suma bei kiekvienos nepaskirstomo turto kategorijos įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio RAS turto sąraše sutampa su ataskaitinio laikotarpio RVA informacija.

Atlikimas. Palyginome turto vertes mums pateiktame RAS turto sąraše ir RVA.

Rodiklis		RAS turto sąrašas	RVA	Skirtumas
Įsigijimo savikaina, iš viso:		10 117 664	10 117 664	0
Įsigijimo savikainos dalis iš	ES strukt. fondų	633 458	633 458	0
	Dotacijų, subsidijų	1 945 801	1 945 801	0
	ATL lėšomis	1 030 350	1 030 350	0
	Kiti finansavimo šaltiniai			
	Vartotojų			
	Ūkio subjekto lėšų	6 508 055	6 508 055	0
Nesuderinta vertė		376 080	376 080	0
Reguliuojamų kainų verslo vienetams ir paslaugoms (produktams) draudžiamo priskirti turto vertė		20 733	20 733	0
Turto reguliavimo apskaitoje	Nudėvėtina įsigijimo savikaina (leidžiamos priskirti turto vertės)	6 111 242	6 111 242	0
	Suakauptas nusidėvėjim. (leidžiamos priskirti turto vertės)	4 210 561	4 210 561	0
	Nudėvėtina likutinė vertė (leidžiamos priskirti turto vertės)	1 900 681	1 900 681	0

Rezultatas. Duomenys sutampa. Pastebėjimų neturime. Priedai “RAS turto sąrašas” ir “Ilgalaikio turto ataskaita”.

Procedūra. b) Patikrinti, ar IMNT įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio RAS turto sąraše sutampa su BA informacija.

Atlikimas. Palyginome mums pateiktame RAS turto sąraše nurodytą ataskaitinio laikotarpio IMNT įsigijimo vertę su DK, naudota FA paruošti ir Ilgalaikio turto ataskaita.

Rodiklis	RAS turto sąrašas	BA	Skirtumas	BA šaltinis
IMNT įsigijimo vertė	10 117 664	10 117 664	0	Turto žiniaraštis

Rezultatas. Duomenys sutampa. Pastebėjimų neturime. Priedas “Ilgalaikio turto ataskaita”.

Procedūra. c) Patikrinti, ar teisingai į RAS turto sąrašą perkelti ataskaitinio laikotarpio pradžios duomenys, ar jie sutampa su praeitų metų RAS turto sąrašo duomenimis laikotarpio pabaigai.

Atlikimas. Patikrinome, ar teisingai į RAS turto sąrašą perkelti ataskaitinio laikotarpio pradžios duomenys, ar jie sutampa su praeitų metų RAS turto sąrašo duomenimis laikotarpio pabaigai. Duomenys sutampa.

Rezultatas. Pastebėjimų neturime. Priedas "RAS turto sąrašas".

2.2.1. Turto vertės, finansuotos dotacijomis (subsidijomis) ir vartotojų lėšomis, patikrinimas

Procedūra. a) Patikrinti, ar RAS turto sąraše bendra turto įsigijimo vertė finansuota dotacijomis (subsidijomis) ir vartotojų lėšomis sutampa su BA informacija.

Atlikimas. Palyginome mums pateiktame RAS turto sąraše nurodytą IMNT įsigijimo vertę finansuotą dotacijomis su atitinkama BA Informacija.

Rezultatas. Nustatėme, kad duomenys sutampa. Pastebėjimų neturime.

Procedūra. b) Visiems, per ataskaitinį laikotarpį įsigytiems, turto vienetams finansuotiems dotacijomis (subsidijomis) patikrinti, ar RAS turto sąraše pateikti finansavimo dotacijomis duomenys sutampa su BA informacija.

Atlikimas. Patikrinome mums pateiktame RAS turto sąraše nurodytus duomenis apie per ataskaitinį laikotarpį įsigytus turto vienetų, finansuotus dotacijomis (subsidijomis) lėšomis ir palyginome su atitinkama BA informacija.

Rezultatas. Nustatėme, kad duomenys sutampa. Pastebėjimų neturime.

Procedūra. c) Iš per ataskaitinį laikotarpį įsigytų turto vienetų finansuotų vartotojų lėšomis, atsitiktine tvarka atsirinkti 10 vnt. ir patikrinti, ar RAS turto sąraše pateikti finansavimo vartotojų lėšomis duomenys sutampa su BA informacija.

Atlikimas. Netaikoma, nes įmonė nurodė, kad ataskaitiniu laikotarpiu įmonė neįsigijo turto, finansuoto vartotojų lėšomis.

2.2.2. Turto vertės, finansuotos ATL lėšomis, patikrinimas

Procedūra. Gavus iš Įmonės Tarybos nutarimus (pažymas), kuriuose identifikuota ATL lėšomis finansuota turto vertė, patikrinti, ar ši vertė sutampa su RAS turto sąrašo bendra ATL lėšomis finansuota verte.

Atlikimas. Patikrinome mums pateiktame RAS turto sąraše nurodytus duomenis apie turto vertę, finansuotą ATL lėšomis bei paprašėme įmonės vadovybės pateikti Tarybos nutarimus (pažymas), kuriuose identifikuota ATL lėšomis finansuota turto vertė.

Rezultatas. RAS turto sąrašė nurodyta, kad 1 030 350 EUR turto vertės finansuota ATL lėšomis. Įmonės vadovybė paaiškino, kad bendrovė pati priima sprendimą dėl lėšų panaudojimo. Atskiras turto vienetų, įsigytų už parduotus ATL, sąrašas nėra derinamas su Taryba bei pateikė bendrovės direktoriaus įsakymą dėl ATL panaudojimo, taip pat nuorodą į Tarybos pažymą, kurioje paaiškinama, kad Taryba informuota, kurį turtą bendrovė finansavo ATL lėšomis.

2.2.3. Perkainotos turto vertės patikrinimas

Procedūra. a) Patikrinti, ar bendra perkainojimo vertės suma RAS turto sąrašė sutampa su buhalterinės apskaitos informacija.

Atlikimas. Netaikoma, nes įmonė nurodė, kad neeksploatuoja turto, kuriam atliktas perkainojimas.

Procedūra. b) Iš per ataskaitinį laikotarpį perkainotų turto vienetų (išskyrus turto vnt. pilnai priskirtus nereguliuojamajai ir/arba kitai reguliuojamajai veiklai) atrinkti 10 vnt., kurių perkainota vertė didžiausia ir 10 vnt. atsitiktine tvarka i bei patikrinti, ar IMNT sąrašė pateikti perkainojimo duomenys sutampa su BA informacija.

Atlikimas. Netaikoma, nes įmonė nurodė, kad neeksploatuoja turto, kuriam atliktas perkainojimas.

2.2.4. Nenaudojamo turto vertės patikrinimas

Procedūra. Patikrinti, ar nenaudojamo turto įsigijimo vertė RAS turto sąrašė sutampa su BA informacija ir Vadovybės patvirtinimais.

Atlikimas. Mums buvo nurodyta, kad nenaudojamas turtas yra turtas *Katilinės įrenginiai*, pažymėtas inventoriniu Nr. T4000056-2. Palyginome šio turto vieneto duomenis RAS turto sąrašė ir BA.

Rezultatas. Nustatėme, kad duomenys sutampa. Pastebėjimų neturime.

2.2.5. Nesuderinto turto vertės patikrinimas

Procedūra. Visiems turto vienetams, kurie buvo suderinti per ataskaitinį laikotarpį, patikrinti suderinimo faktą t.y. patikrinti, ar turto vnt. yra suderintas nutarimu, nurodytu RAS turto sąrašė.

Atlikimas. Mes paprašėme įmonės pateikti informaciją apie per ataskaitinį laikotarpį suderintą turtą. Įmonė pateikė per ataskaitinį laikotarpį suderinto turto suderinimo faktą patvirtinantį dokumentą - Tarybos 2022-02-17 d. nutarimą Nr. O3E-223 „Dėl UAB „Kaišiadorių šiluma“ 2021 metų investicijos“, kuriuo buvo suderinta investicija „Dujinių katilinių įrengimas Kaišiadorių r. Pravieniškių k. šilumos vartojimo objektams“, investicijos vertė 806,02 tūkst. Eur, suderinti 37 turto vienetai.

Rezultatas. Suderintiems turto vienetams pateiktas nutarimas, nurodytas RAS turto sąrašė. Pastebėjimų neturime.

2.2.6. Akcininkų turtinių įnašų (IMNT) apskaitos patikrinimas

Procedūra. Visiems turto vienetams, kurių vertė per ataskaitinį laikotarpį daryti akcininkų įnašai (didintas įstatinis kapitalas, dengti nuostoliai ir pan.) patikrinti, ar:

- a) tinkamai eliminuota turto perkainojimo įtaka.
- b) Iš neperkainotos įsigijimo vertės tinkamai išskirti turto finansavimo šaltiniai.

Atlikimas. Netaikoma, nes įmonė nurodė, kad per ataskaitinį laikotarpį akcininkai įnašų nedarė.

2.2.7. Kito nepaskirstomo turto vertės patikrinimas

Procedūra. Patikrinti, ar visos žemiau nurodytos IMNT kategorijos yra priskirtos nepaskirstomam turtui.

- a) Kapitalizuotos išlaidos tyrimams, studijoms ir pan.
- b) IMNT, kurio vertė mažesnė už Įmonės buhalterinėje apskaitoje patvirtintą minimalią IMNT vertę (tikrinamas tik ataskaitiniu laikotarpiu įsigytas IMNT).
- c) Investicinis turtas.
- d) Prestižas.
- e) Plėtros darbų vertė ir kitas turtas nurodytas taikomuose Aprašo punktuose.

Atlikimas. Mes atlikome RAS turto sąrašo peržiūrą pagal turto vienetams priskirtas turto grupes ir pogrupius (filtravimo pagalba)

Turto pogrupis	RAS turto sąrašas	
	Nepaskirstomas turtas	Paskirstomas turtas
a) Kapitalizuotos išlaidos tyrimams, studijoms ir pan.	0	0
b) IMNT, kurio vertė < už minimalią IMNT vertę	0	0
c) Investicinis turtas	0	0
d) Prestižas	0	0
e) Plėtros darbų vertė ir kitas turtas nurodytas taikomuose Aprašo punktuose	0	0
Iš viso	0	0

Rezultatas. Nenustatėme turto kategorijų nekontroliškai priskirtų paskirstomam turtui. Pastebėjimų neturime.

2.2.8. LRAIC koregavimo patikrinimas

Procedūra. a) Patikrinti ar per ataskaitinį laikotarpį įvestų į eksploataciją investicijų į konkretų LRAIC modelio optimizuotą turtą vertė neviršija LRAIC modelyje detalizuojančio turto sąraše nurodytos to turto vertės, įvertintos atstatomaisiais kaštais.

- b) Jei procedūroje 2.2.8 a) nustatytas viršijimas, patikrinti ar jis nėra įtrauktas į RAB vertę.

Atlikimas. Netaikoma, nes tikrinama šilumos gamybos įmonė.

2.3.1. Nusidėvėjimo apskaitos patikrinimas (1)

Procedūra. Patikrinti, ar RAS apraše nurodyti naudojami ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvai ir nusidėvėjimo skaičiavimo pradžios momentas atitinka Aprašo nuostatas.

Atlikimas. Mes palyginome RAS apraše nurodytus naudojamus ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvus ir nusidėvėjimo skaičiavimo pradžios momentą su Aprašo nuostatomis. Patikrinę įsitikinome, kad RAS

aprašę nustatyti nusidėvėjimo normatyvai ir nusidėvėjimo skaičiavimo pradžios momentas atitinka Aprašo nuostatas:

23. Skaičiuojant ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudas:

23.1. naudojami Apraše nustatyti arba su Komisija suderinti turto nusidėvėjimo (amortizacijos) skaičiavimo laikotarpiai (5 priedas),

23.2. taikomas tiesiogiai proporcingas nusidėvėjimo (amortizacijos) skaičiavimo metodas;

23.3. nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti parengus ilgalaikį turtą naudoti (pradėjus eksploatuoti), nuo kito mėnesio 1 dienos.

Rezultatas. Palyginę RAS apraše nurodytus naudojamus ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvus su nustatytais Apraše, nenustatėme jokių skirtumų. Pastebėjimų neturime.

2.3.2. Nusidėvėjimo apskaitos patikrinimas (2)

Procedūra. a) Patikrinti, ar RAS turto sąraše nurodyti turto nusidėvėjimo normatyvai atitinka RAS apraše nurodytus (visiems turto vnt.).

Atlikimas. Mes atlikome RAS turto sąraše nurodytų nusidėvėjimo normatyvų peržiūrą pagal turto vienetams priskirtas turto grupes ir pogrupius (filtravimo pagalba).

Rezultatas. Nenustatėme turto kategorijų, kurioms pritaikyti nusidėvėjimo normatyvai neatitiktų RAS apraše nurodytų. Pastebėjimų neturime. Priedas “RAS turto sąrašas”.

Procedūra. b) Per ataskaitinį laikotarpį įsigytas IMNT:

- Iš kiekvienos IMNT grupės pasirinkti po 5 vnt., kurių reguliuojama (Įmonės lėšomis sukurta) įsigijimo vertė didžiausia, ir po 5 vnt. atsitiktine tvarka¹.
- Atrinktiems turto vnt. atlikti metinio nusidėvėjimo perskaičiavimą remiantis RAS aprašo nuostatomis ir palyginti rezultatus su RAS turto sąrašo duomenimis.
- Rezultatai vertinami IMNT grupių lygmeniu: nustčius bent vieną reikšmingą skirtumą, atlikti visų atitinkamos IMNT grupės naujai įsigytų turto vnt. metinio nusidėvėjimo perskaičiavimą.

Atlikimas. Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta IMNT už 100 956 Eur sumą. Turtas buvo įsigytas nuosavomis lėšomis, įsigyto turto nusidėvėjimas nesuderintas su VERT. RAS turto sąraše įsigytam turtui reguliuojamoje veikloje nusidėvėjimas neskaiciuojamas.

Rezultatas. Turtas buvo įsigytas nuosavomis lėšomis, įsigyto turto nusidėvėjimas nesuderintas su VERT. RAS turto sąraše įsigytam turtui reguliuojamoje veikloje nusidėvėjimas neskaiciuojamas.

Procedūra. c) Per ankstesnius laikotarpius įsigytas IMNT:

- Iš kiekvienos IMNT grupės pasirinkti po 5 vnt., kurių reguliuojama (Įmonės lėšomis sukurta) turto vertė didžiausia, ir po 5 vnt. atsitiktine tvarka.

- Atrinktiems turto vnt. atlikti metinio ir sukaupto nusidėvėjimo perskaičiavimą remiantis RAS aprašo nuostatomis ir palyginti rezultatus su RAS turto sąrašo duomenimis.
- Rezultatai vertinami IMNT grupių lygmeniu: nustačius bent vieną reikšmingą skirtumą, atlikti visų atitinkamos IMNT grupės turto vnt. metinio ir sukaupto nusidėvėjimo perskaičiavimą.

Atlikimas. Iš kiekvienos IMNT grupės atsirinkome per ankstesnius laikotarpius įsigytus 5 vnt., kurių reguliuojama (Įmonės lėšomis sukurta) turto vertė didžiausia: 1) Programa LABBIS 4 (inv. Nr. T0000022), Programinė įranga "UNIRVA 4" (inv. Nr. T0000024), Katilinės pastatas (inv. Nr. T1000001), Katilinės pastatas (inv. Nr. T1000004), 5 MWh biokuro katilinės pastatas (inv. Nr. T1000028), Konteinerinė katilinė, Rūmų g.1, Mūro Strėvininkų k. (inv. Nr. T4000059).

Iš kiekvienos IMNT grupės atsirinkome per ankstesnius laikotarpius įsigytus 5 vnt. atsitiktine tvarka: 1) SAFT modulis (inv. Nr. T0000025); Dujinė katilinė Pravieniškių g. 13 (inv. Nr. T4000070); 5 MWh biokuro katilinės kuro sandėlio pastatas (inv. Nr. T1000029); Š.t. nuo ŠK21 iki Gedimino g. 65 (inv. Nr. T3000095); Dujų katilinė V.D-M "Rugelis" (inv. Nr. T4000045).

Atlikome metinio ir sukaupto nusidėvėjimo perskaičiavimą remiantis RAS aprašo nuostatomis bei palyginome rezultatus su RAS turto sąrašo duomenimis.

Rezultatas. Duomenys sutampa. Pastebėjimų neturime.

2.3.3. LRAIC nusidėvėjimo apskaitos patikrinimas

Procedūra. LRAIC optimizuoto turto vienetams patikrinti, ar faktinės metinės nusidėvėjimo sąnaudos atitinka ataskaitiniam laikotarpiui taikytinų LRAIC modelio detalizuojančio turto sąrašo duomenis.

Atlikimas. Netaikoma, nes įmonė nurodė, kad reguliuojamoje apskaitoje nenaudojamas LRAIC modelis.

2.4.1. Pirminės turto paskirties priskyrimo patikrinimas

Procedūra. a) Iš tiesiogiai paslaugoms priskiriamo turto sąrašo atsitiktine tvarka atrinkti po 5 turto vienetų kiekvienam VV kiekvienoje sistemoje bei pateikti Įmonės paaiškinimus pagrindžiančius turto priskyrimą.

Atlikimas. Iš tiesiogiai paslaugoms priskiriamo turto sąrašo atsitiktine tvarka atrinkome po 5 turto vienetų kiekvienam VV kiekvienoje sistemoje ir gavome įmonės paaiškinimus, pagrindžiančius turto priskyrimą:

1. Šilumos gamybos VV: biokuro sandėlio pastatas (T1000031), biokuro katilinės kaminas (T2000026), biokuro katilo elektros ir automatikos įranga (T4000016), 5 MWh biokuro katilinės kuro sandėlio įrengimai (T4000054), vandens distiliatorius ROWA 2 (T7000004).
2. Šilumos perdavimo VV: mechaninių dirbtuvių priestatas (T1000005), šilumos tinklai nuo ŠK36 iki Birutės g. 8, 10 (T3000006), šilumos tinklai nuo ŠK 43 iki ŠK35 (T3000007), šilumos mazgas buitinių patalpų (T4070114), suvirinimo aparatas MicorStick 160 BasicPlus Lorch (T4250005).
3. Mažmeninio aptarnavimo VV: programinė įranga "UNIRVA 4" (T0000024), kompiuteris VECTOR AK07 Intel Pentium 4 (T4800043), monitorius 172T 17" LCD 0,264mm TCO99 (T4800047), kompiuteris Magnum M350/2000 (T4800087).
4. Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros VV: šiluminis mazgas Parko 8, Stasiūnai (T4070064), šiluminis mazgas Parko 6, Stasiūnai (T4070065) šiluminis mazgas D/M "Nykštukas" Parko g. (T4070067), šiluminis mazgas Ateities 12, biblioteka (T4070068), šiluminis mazgas Pavasario 4, Stasiūnai (T4070069).

5. Kitos nereguliuojamos veiklos VV: karšto vandens ruošimo mazgas Ged.22 (T4070020), karšto vandens ruošimo mazgas Ged.174 (T4070022), karšto vandens ruošimo mazgas Girel.35 (T4070059), karšto vandens ruošimo mazgas Ruokio 5 (T4070086), karšto vandens ruošimo mazgas Ruokio 3/1 (T4070087).

Rezultatas. Pastebėjimų neturime.

Procedūra. b) iš netiesiogiai paslaugoms paskirstomo turto sąrašo atsitiktine tvarka atrinkti po 5 turto vienetų kiekvienam sąnaudų centrui (netiesiogiai paskirstymo sąnaudų grupei) bei pateikti Įmonės paaiškinimus pagrindžiančius turto priskyrimą.

Atlikimas. Mes peržiūrėjome įmonės turto sąrašą ir paprašėme įmonės pateikti paaiškinimą, pagrindžiantį turto priskyrimą. Įmonė paaiškino, kad netiesiogiai paslaugoms paskirstomo IMNT neturi.

Rezultatas. Pastebėjimų neturime.

Procedūra. c) Iš bendram veiklos palaikymui naudojamo turto sąrašo atsitiktine tvarka atrinkti 5 turto vienetų bei pateikti Įmonės paaiškinimus pagrindžiančius turto priskyrimą.

Atlikimas. Mes peržiūrėjome įmonės turto sąrašą ir paprašėme įmonės pateikti paaiškinimą pagrindžiantį turto priskyrimą. Iš bendram veiklos palaikymui naudojamo turto sąrašo atsitiktine tvarka atrinkome 5 turto vienetų bei gavome Įmonės paaiškinimus pagrindžiančius turto priskyrimą: SAFT modulis (T0000025), administracijos pastatas (T1000003), kompiuteris Nuklonas "Deka H70s"/CPU Intel (T4800092), kompiuteris Nuklonas "Deka H70s"/CPU Intel (T4800093), spausdintuvas Epson L6190 (T4800099).

Rezultatas. Pastebėjimų neturime.

2.5.1. Turto paskirstymo kriterijų patikrinimas

Procedūra. a) Patikrinti, ar visi turto paskirstymo paslaugoms kriterijai (sąrašas pateikiamas kartu su RVA) atitinka RAS aprašo informaciją.

Atlikimas. Mes palyginome RVA naudojamus turto paskirstymo paslaugoms kriterijus (TU 3.5 priedas) su RAS aprašo nuostatomis.

Rezultatas. Nenustatėme turto paskirstymo paslaugoms kriterijų neatitikimų. Pastebėjimų neturime.

Procedūra. b) Patikrinti, ar visos naudojamos turto paskirstymo paslaugoms kriterijų reikšmės apskaičiuotos pagal RAS aprašo nuostatas.

Atlikimas. Mes patikrinome turto paskirstymo paslaugoms kriterijų reikšmių apskaičiavimą pagal RAS aprašo nuostatas.

Rezultatas. Nenustatėme turto paskirstymo paslaugoms kriterijų apskaičiavimo neatitikimų. Pastebėjimų neturime.

2.5.2. Turto vertės paskirstymo paslaugoms patikrinimas

Procedūra. Visiems 2.4.1 punkte atrinktiems turto vienetams patikrinti, ar:

a) RAS turto sąraše tiesiogiai konkrečioms paslaugoms priskiriamas turtas buvo priskirtas atitinkamoms paslaugoms RVA.

Atlikimas. Mes patikrinome, ar visiems pagal 2.4.1 procedūrą atrinktiems turto vienetams RAS turto sąraše tiesiogiai konkrečioms paslaugoms priskiriamas turtas buvo priskirtas atitinkamoms paslaugoms RVA.

Rezultatas. Pastebėjimų neturime.

Procedūra. b) Netiesiogiai paslaugoms priskiriamas turtas iš sąnaudų centrų buvo paskirstytas paslaugoms naudojant pagal RAS aprašo nuostatas apskaičiuotas paskirstymo kriterijų reikšmes ir RAS apraše nurodytas sąnaudų centrų ir paslaugų sąsajas.

Atlikimas. netaikoma, nes netiesiogiai paslaugoms teikti Įmonė turto neturi.

Procedūra. c) Bendram veiklos palaikymui naudojamas turtas buvo paskirstytas paslaugoms naudojant pagal RAS aprašo nuostatas apskaičiuotas paskirstymo kriterijų reikšmes.

Atlikimas. Mes patikrinome ar visiems pagal 2.4.1 procedūrą atrinktiems turto vienetams bendram veiklos palaikymui naudojamas turtas buvo paskirstytas paslaugoms naudojant pagal RAS aprašo nuostatas apskaičiuotas paskirstymo kriterijų reikšmes.

Rezultatas. Pastebėjimų neturime.

2.5.3. Kogeneracinio turto paskirstymo patikrinimas

Procedūra. Patikrinti, ar šilumos gamybai priskirta kogeneracinio turto dalis neviršija Kogeneracinių jėgainių šilumos ir elektros energijos sąnaudų atskyrimo metodikoje (toliau - KOG metodika) nurodytų rodiklių.

Atlikimas. Netaikoma, nes Įmonė nurodė, kad kogeneracinio turto neturi.

2.5.4. Turto priskyrimo kitai reguliuojamajai ir nereguliuojamajai veikloms patikrinimas

Procedūra. Patikrinti, ar nėra kitos reguliuojamosios ir nereguliuojamosios veiklos paslaugų, kurioms priskirtos pajamos, bet nėra priskirta jokie turto (išskyrus Apraše nurodytas išimtis). Nustačius tokius atvejus, pateikti Įmonės paaiškinimus.

Atlikimas. Mes atlikome IMNT priskirto kitai reguliuojamai ir nereguliuojamai veikloms analizę.

Rezultatas. Nenustatėme kitos nereguliuojamos veiklos paslaugų, kurioms priskirtos pajamos, bet nepriskirta IMNT. Pastebėjimų neturime.

2.6.1. Nusidėvėjimo sąnaudų perkėlimo į RVA patikrinimas

Procedūra. Palyginti RAS turto sąraše nurodytą metinio nusidėvėjimo informaciją su atitinkamais RVA duomenimis (RVA pateikiamu detalumu).

Atlikimas. Mes palyginome RAS turto sąrašę nurodytą metinio nusidėvėjimo informaciją su RVA duomenimis.

Rezultatas. Nustatėme, kad duomenys sutampa. Pastebėjimų neturime.

3. Pajamų tikrinimas (TU 9.3 p.p.)

3.1.1. Pajamų perkėlimo iš apskaitos registrų patikrinimas

Procedūra. Patikrinti, ar bendra pajamų suma RVA ir FA sutampa.

Atlikimas. Mes patikrinome bendrą pajamų sumą RVA ir FA.

Rodiklis	RVA	Finansinė atskaitomybė	Skirtumas
Pajamos	3 848 057	3 848 057	0

Rezultatas. Nustatėme, kad duomenys sutampa. Pastebėjimų neturime. Priedas A5 „Finansinės atskaitomybė - Pelno (nuostolių) ataskaita”.

3.2.1. Pajamų paskirstymo paslaugoms patikrinimas

Procedūra. a) Patikrinti, ar bendra pajamų suma RVA (paslaugų ir sistemų lygmeniu) sutampa su pirminiais pajamų registravimo šaltiniais (sąskaitų išrašymo sistema, DK ir pan.).

Atlikimas. Mes patikrinome bendrą pajamų sumą RVA (paslaugų ir sistemų lygmeniu) su pirminiais pajamų registravimo šaltiniais (DK sąskaitomis).

Paslauga	RVA	DK	Skirtumas	DK sąskaita
Šilumos gamyba	2 452 721	3 639 068	0	50010; 50011
Šilumos perdavimas	960 846			
Mažmeninis aptarnavimas (šilumos pardavimas)	41 545			
Karšto vandens tiekimas (ruošimas ir vartotojų mažmeninis aptarnavimas)	147 616			
Karšto vandens prietaisų aptarnavimas	36 340	14 266	0	540110
Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų einamoji priežiūra	14 266			
Prekyba ATL	190 125	190 125		540113
Kitos nereguliuojamos veiklos paslaugos	4 600	4 600	0	5090; 540111; 5802; 5804

Rezultatas. Nustatėme, kad suminiai duomenys sutampa. Pastebėjimų neturime.

Procedūra. b) Jei pirminių duomenų šaltinių informacija nėra pakankamai detali t.y. pajamų skirstymas paslaugų lygmeniu atliekamas papildomais skaičiavimais, patikrinti, ar skaičiavimai atlikti laikantis Aprašo bei RAS aprašo nuostatų.

Atlikimas. Patikrinome, kaip pajamos perskaičiuojamos pildant RVA ataskaitas. Pajamos paskirstomos ir skaičiavimai atliekami laikantis RAS aprašo X skyriuje nustatytos tvarkos.

Rezultatas. Neatitikimų nenustatėme. Pastebėjimų neturime.

3.2.2. Reguluojamosios veiklos turto nuomos pajamų patikrinimas

Procedūra. Patikrinti, ar pajamos už reguliuojamosios veiklos turto nuomą paskirstytos tarp reguliuojamosios ir nereguluojamosios veiklų laikantis taikytinų Aprašo nuostatų.

Atlikimas. Netaikoma, nes įmonė nurodė, kad reguliuojamosios veiklos turto nuomos pajamų negavo.

4. Darbo užmokesčio sąnaudų tikrinimas (TU 9.4 p.p.)

4.1.1. DU sąnaudų suvestinės duomenų patikrinimas (1)

Procedūra. a) Patikrinti, ar Įmonės užpildytos DU suvestinės stulpelio E suma atitinka BA informaciją, o stulpelio G suma atitinka RVA duomenis.

Atlikimas. Mes patikrinome Įmonės užpildytos DU suvestinės duomenis: stulpelio E sumą - su BA informacija, o stulpelio G sumą - su RVA duomenimis.

Rodiklis	DU suvestinė	RVA	DK
DU suvestinės E stulpelio suma	900 902	X	900 902
DU suvestinės G stulpelio suma	907 792	907 792	X

Rezultatas. Nustatėme, kad duomenys sutampa. Pastebėjimų neturime. Priedas: 3.1 “Darbo užmokesčio sąnaudų suvestinė”.

Procedūra. b) Visiems, F stulpeliuose atskleistiems, DU sąnaudų koregavimams pateikti Įmonės paaiškinimus apibūdinančius koregavimo turinį ir tikslą (t.y. kas ir koku tikslu koreguojama).

Atlikimas. Mes peržiūrėjome F stulpeliuose atskleistus DU sąnaudų koregavimus ir Įmonės paaiškinimus, apibūdinančius koregavimo turinį ir tikslą.

Rezultatas. Atliktas 6891 Eur koregavimas, susijęs su atostoginių kaupiniais. Priedas 3.1 “Darbo užmokesčio sąnaudų suvestinė”

4.1.2. DU sąnaudų suvestinės duomenų patikrinimas (2)

Procedūra. Palyginti Įmonės užpildytos DU suvestinės stulpelio E bendrą sumą „Iš viso“ su pirminio DU sąnaudų registravimo šaltinio (DU apskaitos žiniaraščio) duomenimis. Nustačius skirtumus, pateikti Įmonės paaiškinimus ir juos pagrindžiančius dokumentus, atskirai pagal kiekvieną turinį unikalų skirtumą.

Atlikimas. Mes palyginome Įmonės užpildytos DU suvestinės stulpelio E bendrą sumą „Iš viso“ su pirminio DU sąnaudų registravimo šaltinio (DU apskaitos žiniaraščio) duomenimis.

Rodiklis	DU suvestinė	DU žiniaraštis	Skirtumas
DU suvestinės E stulpelio suma	900 902	900 902	0

Rezultatas. Nustatėme, kad duomenys sutampa. Pastebėjimų neturime. Priedas: 3.1 “Darbo užmokesčio sąnaudų suvestinė”

4.2.1. Pirminio DU sąnaudų priskyrimo patikrinimas

Procedūra. DU suvestinėje:

a) Iš tiesiogiai paslaugoms priskiriamų DU vienetų atsitiktine tvarka atrinkti po 2 DU vienetus kiekvienam VV kiekvienoje sistemoje ir:

- patikrinti ar DU vieneto sąnaudų suma DU suvestinėje sutampa su buhalterinės apskaitos duomenimis.
- pateikti Įmonės paaiškinimus pagrindžiančius pirminį priskyrimą.

Atlikimas.

Iš tiesiogiai paslaugoms priskiriamų DU vienetų atsitiktine tvarka atrinkome po 2 (arba po 1 – kai priskirtas tik vienas darbuotojas) DU vienetus kiekvienam VV kiekvienoje sistemoje ir patikrinome, ar DU vieneto sąnaudų suma DU suvestinėje sutampa su buhalterinės apskaitos duomenimi bei gavome Įmonės paaiškinimus, pagrindžiančius pirminį priskyrimą:

Pareigybė / skyrius / padalinys	Darbuotojų skaičius	Pirminis priskyrimas	Paaiškinimai
Inžinierius	0,34	Gamyba	Darbuotojas vykdo specialiąsias veiklos funkcijas šilumos gamybos srityje
Elektrikas	1,8	Gamyba	Darbuotojas vykdo specialiąsias veiklos funkcijas šilumos gamybos srityje
ŠAP kontrolierius	1	Perdavimas	Darbuotojas vykdo specialiąsias veiklos funkcijas patiektos vartotojams šilumos apskaitos kontrolės srityje
ŠT šaltkalvis	1	Perdavimas	Darbuotojas vykdo specialiąsias veiklos funkcijas patiektos vartotojams šilumos apskaitos kontrolės srityje
Suvirintojas	1	Karšto v. apsk. prietaisų aptarnavimas	Darbuotojas vykdo specialiąsias veiklos funkcijas karšto vandens gamybos ir apskaitos įrengimo, priežiūros ir eksploataavimo srityje
KVAP kontrolierius	0,93	Karšto vandens tiekimas	Darbuotojas vykdo specialiąsias veiklos funkcijas karšto vandens apskaitos kontrolės srityje
ŠAT vadybininkas	1	Mažmeninis aptarnavimas	Darbuotojai vykdo specialiąsias veiklos funkcijas šilumos apskaitos ir vartotojų aptarnavimo srityje.

Elektrikas	0.5	Sistemų priežiūra	Darbuotojas vykdo specialiąsias veiklos funkcijas pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros ir eksploataavimo srityje
------------	-----	-------------------	--

Rezultatas. Nustatėme, kad duomenys sutampa. Pastebėjimų neturime. Priedas: 3.1 “Darbo užmokesčio sąnaudų suvestinė”

Procedūra. b) Iš netiesiogiai paslaugoms paskirstomų DU vienetų atsitiktine tvarka atrinkti 5 (penkis) DU vienetus ir:

- patikrinti ar DU vieneto sąnaudų suma DU suvestinėje sutampa su buhalterinės apskaitos duomenimis.
- pateikti Įmonės paaiškinimus pagrindžiančius jų priskyrimą konkrečiam sąnaudų centrui (netiesiogiai paskirstomų sąnaudų grupei)

Atlikimas. Netaikoma, nes įmonė netiesiogiai paslaugoms teikti nepriskiria darbuotojų.

Procedūra. c) Iš bendram veiklos palaikymui priskiriamų DU vienetų sąrašo atrinkti 5 DU vienetus ir:

- patikrinti, ar DU vieneto sąnaudų suma DU suvestinėje sutampa su buhalterinės apskaitos duomenimis.
- pateikti Įmonės paaiškinimus pagrindžiančius priskyrimą.

Atlikimas. Iš bendram veiklos palaikymui priskiriamų DU vienetų sąrašo atrinkome 5 DU vienetus ir patikrinome, ar DU vieneto sąnaudų suma DU suvestinėje sutampa su buhalterinės apskaitos duomenimi bei gavome Įmonės paaiškinimus, pagrindžiančius pirminį priskyrimą

Pareigybė / skyrius / padalinys	Darbuotojų skaičius	Pirminis priskyrimas	Paaiškinimai
Ekonomistė-viešųjų pirkimų specialistė	0,9	Administracija	Darbuotoja vykdo specialiąsias veiklos funkcijas ekonominės analizės ir viešųjų pirkimų organizavimo srityje
Sekretorė-personalo vadybininkė	1	Administracija	Darbuotoja vykdo specialiąsias veiklos funkcijas personalo organizavimo srityje
Buhalterė	1	Administracija	Darbuotojas vykdo specialiąsias veiklos funkcijas įmonės buhalterinės apskaitos srityje
Teisininkas-viešųjų pirkimų specialistas	1	Administracija	Darbuotojas vykdo specialiąsias veiklos funkcijas įmonės viešųjų pirkimų organizavimo ir teisinių rizikų valdymo srityje.
Kasininkas-sandėlininkas	1	Administracija	Darbuotojas vykdo specialiąsias veiklos funkcijas piniginių lėšų ir materialinių vertybių apskaitos, priėmimo ir išdavimo srityje.

Rezultatas. Nustatėme, kad duomenys sutampa. Pastebėjimų neturime.

4.2.2. DU sąnaudų priskyrimo kitai reguliuojamajai ir nereguliuojamajai veikloms patikrinimas

Procedūra. Patikrinti, ar nėra kitos reguliuojamosios ir nereguliuojamosios veiklos paslaugų, kurioms priskirtos pajamos, bet nėra priskirta DU sąnaudų. Nustačius tokius atvejus pateikti Įmonės paaiškinimus.

Atlikimas. Mes atlikome DU analizę ir nustatėme, kad nėra kitas reguliuojamos veiklos pajamų ir nėra šios veiklos DU sąnaudų, bei nėra priskirta DU sąnaudų nereguliuojamai veiklai.

Rezultatas. Pastebėjimų neturime.

4.3.1. DU sąnaudų perkėlimo į RVA patikrinimas

Procedūra. Palyginti DU suvestinės G stulpelio informaciją su atitinkamais RVA duomenimis (detaliausiu lygmeniu).

Atlikimas. Mes palyginome DU suvestinės G stulpelio informaciją su atitinkamais RVA duomenimis (detaliausiu lygmeniu).

Rezultatas. Nustatėme, kad duomenys sutampa. Pastebėjimų neturime. Priedas 3.1 “Darbo užmokesčio sąnaudų suvestinė”

5. Sąnaudų tikrinimas (TU 9.5 p.p.)

5.1.1. Sąnaudų perkėlimo iš apskaitos registru patikrinimas

Procedūra. Patikrinti, ar Įmonės užpildyto TU priedo:

a) F stulpelio bendra suma sutampa su RVA.

Atlikimas. Mes patikrinome Įmonės užpildytos Sąnaudų grupavimo suvestinės duomenis: stulpelio F sumą - su RVA informacija.

Rezultatas. Nustatėme, kad duomenys sutampa. Pastebėjimų neturime. Priedas 3.2 „Sąnaudų grupavimo suvestinė“

Procedūra. b) D stulpelio bendra suma atitinka BA informaciją.

Atlikimas. Mes patikrinome Įmonės užpildytos Sąnaudų grupavimo suvestinės duomenis: stulpelio D sumą - su BA informacija.

Rezultatas. Nustatėme, kad duomenys sutampa. Pastebėjimų neturime. Priedas 3.2 „Sąnaudų grupavimo suvestinė“

5.2.1. Sąnaudų grupavimo patikrinimas

Procedūra. Patikrinti, ar Įmonės užpildyto TU priedo: a) stulpelyje F nurodyta informacija atitinka RVA duomenis.

Atlikimas. Patikrinome Įmonės užpildytos Sąnaudų grupavimo suvestinės duomenis: stulpelio F informaciją (pagal sąnaudų pogrupius) - su RVA informacija. Palyginimas sąnaudų pogrupių lygmeniu pateikiamas TU 3.2 priedo dešinėje.

Rezultatas. Nustatėme, kad duomenys sutampa. Pastebėjimų neturime. Priedas 3.2 „Sąnaudų grupavimo suvestinė“

Procedūra. b) stulpelių B ir C sąsaja atitinka RAS aprašo duomenis.

Atlikimas. Mes patikrinome Įmonės užpildytos Sąnaudų grupavimo suvestinės duomenis: stulpelių B ir C sąsają su RAS aprašo duomenis (2 priedas).

Rezultatas. Nustatėme, kad duomenys sutampa. Priedas 3.2 „Sąnaudų grupavimo suvestinė“

Procedūra. c) Stulpelių C-D informacija atitinka DK, DK dimensijų duomenis

Atlikimas. Mes patikrinome Įmonės užpildytos Sąnaudų grupavimo suvestinės duomenis: stulpelių C-D informacija atitinka DK, DK dimensijų duomenis.

Rezultatas. Nustatėme, kad duomenys sutampa.

Procedūra. d) Visiems reikšmingiems (>10 proc. koreguojamos sumos vertės), E stulpeliuose atskleistiems, pirminio sąnaudų grupavimo koregavimams pateikti Įmonės paaiškinimus.

Atlikimas. Visiems reikšmingiems (>10 proc. koreguojamos sumos vertės), Sąnaudų grupavimo suvestinės E stulpeliuose atskleistiems, pirminio sąnaudų grupavimo koregavimams gavome Įmonės paaiškinimus.

Rezultatas. Įmonės paaiškinimai pateikiami TU 3.2 priedo H-J stulpeliuose. Pastebėjimų neturime. Priedas 3.2 „Sąnaudų grupavimo suvestinė“

5.3.1. Nepaskirstomųjų sąnaudų patikrinimas (1)

Procedūra. Patikrinti, ar Įmonės užpildyto TU priedo duomenys, sutampa su RVA informacija.

Atlikimas. Mes patikrinome Įmonės užpildytos Nepaskirstomų sąnaudų suvestinės duomenis.

Rodiklis	Nepaskirstomų sąnaudų suvestinė	RVA 5	Skirtumas
Nepaskirstomų sąnaudų suvestinės D stulpelio suma	88 807	88 807	0

Rezultatas. Nustatėme, kad duomenys sutampa. Pastebėjimų neturime. Priedas 3.3 „Nepaskirstomų sąnaudų suvestinė“

5.3.2. Nepaskirstomųjų sąnaudų patikrinimas (2)

Procedūra. Patikrinti, ar nėra sąnaudų, kurios turi būti papildomai priskirtos nepaskirstytinosioms dėl viršytų apribojimų nustatytų nurodytuose Aprašo punktuose.

Atlikimas. Mes patikrinome įmonės Nepaskirstomų sąnaudų suvestinę - ar nėra sąnaudų, kurios turi būti papildomai priskirtos nepaskirstytinosioms dėl viršytų apribojimų nustatytų nurodytuose Aprašo 41.6 p.: Reprezentacinės sąnaudos, sudarančios daugiau kaip 0,1 proc. atskiro reguliuojamų kainų verslo vieneto sąnaudų, nurodytų Aprašo 28.8–28.15 papunkčiuose.

Verslo vienetas	Aprašo 28.8-28.15 p. sąnaudos	Reprezentacinės sąnaudos	Reprezentacinės sąnaudos, proc.
Gamyba	nėra	nėra	0%
Perdavimas	nėra	nėra	0%
Mažmeninis aptarnavimas	nėra	nėra	0%
KV tiekimas	nėra	nėra	0%
Neatsiskaitomieji KVP	nėra	nėra	0%
Sistemų priežiūra	nėra	nėra	0%
ATL	nėra	nėra	0%
Kita reguliuojama	nėra	nėra	0%
Nereguluojama	nėra	nėra	0%

Rezultatas. Nenustatėme sąnaudų, kurios turi būti papildomai priskirtos nepaskirstytinosioms dėl viršytų apribojimų nustatytų nurodytuose Aprašo punktuose. Pastebėjimų neturime. Priedas 3.3 „Nepaskirstomų sąnaudų suvestinė“

5.3.3. Nepaskirstomųjų sąnaudų patikrinimas (3)

Procedūra. Gauti visų DK sąskaitų (KC), priskirtų stulpelyje dešinėje nurodytiems sąnaudų pogrupiams, išrašus už ataskaitinį laikotarpį. Kiekvienos DK sąskaitos lygmeniu identifikuoti apskaitos įrašus nepriskirtus nepaskirstomosioms sąnaudoms ir atlikti šias procedūras:

a) visiems individualiai reikšmingiems (>5 proc. atitinkamos DK sąskaitos bendros sumos už laikotarpį) apskaitos įrašams patikrinti ar sąnaudos neturėtų būti priskirtos nepaskirstomosioms.

Atlikimas. Mes gavome visų DK sąskaitų (KC), priskirtų stulpelyje dešinėje nurodytiems sąnaudų pogrupiams, išrašus už ataskaitinį laikotarpį. Mes patikrinome visus individualiai reikšmingus (>5 proc. atitinkamos DK sąskaitos bendros sumos už laikotarpį) apskaitos įrašus, ar sąnaudos neturėtų būti priskirtos nepaskirstomosioms.

Rezultatas. Nenustatėme sąnaudų, kurios turi būti priskirtos nepaskirstytinosioms. Pastebėjimų neturime.

Procedūra. b) iš individualiai nereikšmingų sąskaitos įrašų atsitiktine tvarka atrinkti 5 įrašus ir patikrinti ar sąnaudos neturėtų būti priskirtos nepaskirstomosioms. Nustačius neatitikimus, atitinkamoje DK sąskaitoje padvigubinti tikrinimo imtį.

Atlikimas. Iš individualiai nereikšmingų sąskaitos įrašų atsitiktine tvarka atrinkome 5 įrašus ir patikrinome, ar sąnaudos neturėtų būti priskirtos nepaskirstomosioms.

Rezultatas. Nenustatėme sąnaudų, kurios turi būti priskirtos nepaskirstytinosioms. Pastebėjimų neturime.

5.4.1. Pirminio sąnaudų priskyrimo patikrinimas (1)

Procedūra. Patikrinti, ar Įmonės užpildyto TU priedo:

a) Stulpelio F informacija (detaliausiu lygiu) atitinka RVA duomenis.

Atlikimas. Mes patikrinome Įmonės užpildytos Sąnaudų priskyrimo suvestinės duomenis: stulpelio F informaciją (detaliausiu lygiu) - su RVA informacija. Palyginimas detaliausiu lygmeniu pateikiamas TU 3.4 priedo dešinėje.

Rezultatas. Nustatėme, kad duomenys sutampa. Priedas 3.4 „Pirminio priskyrimo suvestinė“

Procedūra. b) Stulpelio D informacija (detaliausiu lygiu) atitinka buhalterinės apskaitos duomenis.

Atlikimas. Mes patikrinome Įmonės užpildytos Sąnaudų priskyrimo suvestinės duomenis: stulpelio D informaciją (detaliausiu lygiu) - su BA informacija.

Rodiklis	Sąnaudų suvestinė	FA	Skirtumas
Sąnaudų priskyrimo suvestinės D stulpelio suma	4 198 662	4 198 662	0

Rezultatas. Nustatėme, kad duomenys sutampa. Priedas 3.4 „Pirminio priskyrimo suvestinė“

Procedūra. c) Visiems reikšmingiems (>10 proc. koreguojamos sumos vertės), E stulpeliuose atskleistiems, pirminio sąnaudų priskyrimo koregavimams pateikti Įmonės paaiškinimus.

Atlikimas. Visiems reikšmingiems (>10 proc. koreguojamos sumos vertės), E stulpeliuose atskleistiems, pirminio sąnaudų priskyrimo koregavimams gavome Įmonės paaiškinimus.

Rezultatas. Įmonės paaiškinimai pateikiami TU 3.4 priedo H-J stulpeliuose. Priedas 3.4 „Pirminio priskyrimo suvestinė“

5.4.2. Pirminio sąnaudų priskyrimo patikrinimas (2)

Procedūra. a) Tiesioginės sąnaudos

Trims pasirinktoms reguliuojamųjų veiklų paslaugoms gauti DK sąskaitų (DK dimensijų) išrašus už ataskaitinį laikotarpį ir atsitiktine tvarka atrinkus po 10 įrašų pateikti Įmonės paaiškinimus pagrindžiančius jų pirminį priskyrimą.

Atlikimas. Mes gavome šilumos gamybos, šilumos perdavimo ir karšto vandens tiekimo DK sąskaitų (DK dimensijų) išrašus už ataskaitinį laikotarpį ir atsitiktine tvarka atrinktiems 10 įrašų gavome Įmonės paaiškinimus, pagrindžiančius jų pirminį priskyrimą.

Rezultatas. Įmonės paaiškinimai pateikti. Pastebėjimų neturime.

Procedūra. b) Netiesioginės sąnaudos

Trims pasirinktiems sąnaudų centrams (netiesiogiai paskirstomų sąnaudų grupei) gauti DK sąskaitų (DK dimensijų) išrašus už ataskaitinį laikotarpį ir atsitiktine tvarka atrinkus po 10 įrašų pateikti Įmonės paaiškinimus pagrindžiančius jų pirminį priskyrimą.

Atlikimas. Įmonė paaiškino, kad sąnaudų centrų nėra. Netiesioginėms sąnaudoms yra priskirtas vienas turto vienetas ir darbuotojas. Pagal nešiklius šios sąnaudos paskirstomos pagal veiklas, kuriose naudojamas turtas ir dirba darbuotojas.

Rezultatas. Įmonės paaiškinimai pateikti. Pastebėjimų neturime.

Procedūra. c) Bendrosios sąnaudos

Gauti bendrųjų sąnaudų DK sąskaitų (DK dimensijų) išrašus už ataskaitinį laikotarpį ir atsitiktine tvarka atrinkus 10 įrašų pateikti Įmonės paaiškinimus pagrindžiančius jų pirminį priskyrimą.

Atlikimas. Mes gavome bendrųjų sąnaudų DK sąskaitų (DK dimensijų) išrašus už ataskaitinį laikotarpį ir atsitiktine tvarka atrinktiems 10 įrašų gavome Įmonės paaiškinimus, pagrindžiančius jų pirminį priskyrimą.

Rezultatas. Įmonės paaiškinimai pateikti. Pastebėjimų neturime.

5.5.1. Sąnaudų paskirstymo kriterijų patikrinimas

Procedūra. a) Patikrinti, ar RAS apraše nurodyti sąnaudų paskirstymo paslaugoms kriterijai atitinka Aprašo nuostatas.

Atlikimas. Mes patikrinome RAS apraše nurodytus sąnaudų paskirstymo paslaugoms kriterijus ir jų atitikimą Aprašo nuostatomis.

Rezultatas. Nenustatėme RAS apraše nurodytų paskirstymo kriterijų neatitikimo Aprašo nuostatomis. Įmonės naudojami paskirstymo kriterijai pagrįsti ekonomine, technine logika ir atspindintys priežastinį sąnaudų formavimosi ryšį. Pastebėjimų neturime.

Procedūra. b) Patikrinti, ar sąnaudų paskirstymo paslaugoms kriterijai (sąrašas pateikiamas kartu su RVA) atitinka RAS aprašo informaciją.

Atlikimas. Mes patikrinome sąnaudų paskirstymo paslaugoms kriterijus nurodytus sąrašą pateiktame kartu su RVA ir jų atitikimą RAS aprašo nuostatomis. Sąnaudų paskirstymas atliekamas vadovaujantis RAS aprašo XII skyriaus nuostatomis.

Nr.	Paskirstymo būdas	Sąnaudų kategorija	Pasirinkta dimensijų reikšmė		
			Kaštų centras	Sistema	Paslauga
1.	Tiesioginis priskyrimas	Tiesioginės sąnaudos	Pasirinktas tiesioginis, netiesioginis arba bendrasis kaštų centras	Pasirinkta konkreti sistema arba pasirinkta reikšmė „Netaikoma“	Pasirinkta konkreti paslauga arba pasirinkta reikšmė „Netaikoma“

Nr.	Paskirstymo būdas	Sąnaudų kategorija	Pasirinkta dimensijų reikšmė		
			Kaštų centras	Sistema	Paslauga
3.	Netiesioginis priskyrimas	Netiesioginės sąnaudos	Pasirinktas netiesioginis kaštų centras	Pasirinkta konkreti sistema arba pasirinkta reikšmė „Netaikoma“	Pasirinkta reikšmė „Netaikoma“
4.	Proporcinis priskyrimas	Bendrosios sąnaudos	Pasirinktas bendrasis kaštų centras	Pasirinkta reikšmė „Netaikoma“	Pasirinkta reikšmė „Netaikoma“
5.	-	Nepaskirstytinos sąnaudos	Netaikoma (priskiriama pagal sąnaudų pogrupius).		

Rezultatas. Nenustatėme sąnaudų paskirstymo paslaugoms kriterijų neatitikimų. Pastebėjimų neturime.

Procedūra. c) Patikrinti, ar visos naudojamos sąnaudų paskirstymo paslaugoms kriterijų reikšmės apskaičiuotos pagal RAS aprašo nuostatas.

Atlikimas. Mes patikrinome visų ataskaitinio laikotarpio RVA naudojamų sąnaudų paskirstymo paslaugoms kriterijų reikšmių apskaičiavimą.

Rezultatas. Neatitikimų nenustatėme. Pastebėjimų neturime.

5.5.2. Sąnaudų paskirstymo paslaugoms patikrinimas

Procedūra. Patikrinti, ar Įmonės užpildyto TU priedo:

a) A dalies duomenys atitinka prie RVA pateikiamų sąnaudų paskirstymo kriterijų sąrašo informaciją.

Atlikimas. Mes patikrinome Įmonės užpildyto TU 3.5 priedo duomenis: A dalies duomenis su prie RVA pateikiamų sąnaudų paskirstymo kriterijų sąrašo informacija.

Rezultatas. Nustatėme, kad duomenys sutampa. Pastebėjimų neturime. Priedai: 3.5 „Paskirstymo kriterijų patikra“ ir „Nešikliai“

Procedūra. b) B dalies duomenys atitinka RVA informaciją.

Atlikimas. Mes patikrinome patikrinome Įmonės užpildytos Sąnaudų grupavimo suvestinės duomenis: B dalies duomenys atitinka RVA informaciją. Palyginimas paslaugų lygmeniu pateikiamas TU 3.5 priedo apačioje.

Rodiklis	TU 3.5 priedas	RVA	Skirtumas
Netiesioginių sąnaudų paskirstyta suma	36 855	36 855	0
Bendrųjų sąnaudų paskirstyta suma	227 453	227 453	0

Rezultatas. Nustatėme, kad duomenys sutampa. Pastebėjimų neturime. Priedas 3.5 „Paskirstymo kriterijų patikra“

5.5.3. Kogeneracinių sąnaudų paskirstymo paslaugoms patikrinimas

Procedūra. Patikrinti, ar šilumos gamybai priskirtų kogeneracinių sąnaudų dalis neviršija Kogeneracinių jėgainių šilumos ir elektros energijos sąnaudų atskyrimo metodikoje nurodytų rodiklių.

Atlikimas. Netaikoma, nes Įmonė nurodė, kad kogeneracijos veiklos neturi.

6. Ataskaitų duomenų tikrinimas (TU 9.6 p.p.)

6.1.1. Patikrinti ar turto duomenys skirtinguose RVA prieduose sutampa

Procedūra. Patikrinti ar turto duomenys skirtinguose RVA prieduose sutampa.

Atlikimas. Mes patikrinome su turtu susijusius duomenis RVA prieduose.

Rezultatas. Nustatėme, kad duomenys sutampa. Pastebėjimų neturime.

6.1.2. Patikrinti ar pajamų duomenys skirtinguose RVA prieduose sutampa

Procedūra. Patikrinti ar pajamų duomenys skirtinguose RVA prieduose sutampa.

Atlikimas. Netaikoma, nes pajamų duomenys atskleidžiami tik viename RVA priede (RVA 1).

6.1.3. Patikrinti ar sąnaudų duomenys skirtinguose RVA prieduose sutampa

Procedūra. Patikrinti ar sąnaudų duomenys skirtinguose RVA prieduose sutampa.

Atlikimas. Mes patikrinome, ar sąnaudų duomenys skirtinguose RVA prieduose sutampa.

Rezultatas. Nustatėme, kad duomenys sutampa. Pastebėjimų neturime.

6.2.1. Patikrinti ar RVA parengtos be matematinių klaidų

Procedūra. Patikrinti ar RVA parengtos be matematinių klaidų.

Atlikimas. Mes patikrinome, ar RVA parengtos be matematinių klaidų.

Rezultatas. Nustatėme, kad RVA parengtos be matematinių klaidų. Pastebėjimų neturime.

6.3.1. Patikrinti, ar duomenys RVA ir DSAIS formose sutampa

Procedūra. a) Šilumos sektorius. Patikrinti, ar sutampa duomenys:

- RVA 1 pr. ir DSAIS ataskaitoje „Konsoliduota pelno (nuostolių) ataskaita“;
- RVA 12 pr. ir DSAIS ataskaitoje „Sąnaudų paskirstymo ataskaita“.

Atlikimas. Mes palyginome duomenis: RVA 1 priede - su DSAIS ataskaita „Konsoliduota pelno (nuostolių) ataskaita“, RVA 12 priede - su DSAIS ataskaita „Sąnaudų paskirstymo ataskaita“.

Rezultatas. Nustatėme, kad duomenys sutampa. Pastebėjimų neturime.

Procedūra. b) Vandentvarkos sektorius. Patikrinti, ar sutampa duomenys:

- RVA 3 pr. ir DSAIS ataskaitoje „Ataskaitinio laikotarpio pelno (nuostolių) ataskaita“;
- RVA 4 pr. ir DSAIS ataskaitoje „Ataskaitinio laikotarpio sąnaudų paskirstymo verslo vienetams ir paslaugoms ataskaita“;
- RVA 5 pr. ir DSAIS ataskaitoje „Ataskaitinio laikotarpio ilgalaikio turto įsigijimo ir likutinės vertės suvestinė ataskaita“.

Atlikimas. Netaikoma, nes Įmonė šiam sektoriui nepriklauso.

Kadangi aukščiau išvardytos procedūros nėra nei auditas, nei peržvalga, atliekami pagal Tarptautinius audito standartus ar Tarptautinius peržvalgos standartus (ar atitinkamus nacionalinius standartus ar tvarkas), jokio užtikrinimo dėl Įmonės reguliuojamosios veiklos ataskaitų (nurodytos datos duomenimis) mes nepareiškiame.

Jei būtume atlikę papildomas procedūras arba reguliuojamosios veiklos ataskaitų auditą ar peržvalgą vadovaudamiesi Tarptautiniais audito standartais ar Tarptautiniais peržvalgos standartais (ar atitinkamais nacionaliniais standartais ar tvarkomis), apie kitus dalykus, kuriuos mes būtume pastebėję, būtume jums pranešę.

Mūsų ataskaita yra vienareikšmiškai skirta pirmoje šios ataskaitos pastraipoje išdėstytam tikslui ir skirta jums informuoti, todėl negali būti panaudota kitu tikslu ar perduota kitoms šalims, išskyrus Lietuvos Respublikos teisės aktuose numatytus atvejus. Ši ataskaita yra susijusi tik su procedūrose aukščiau nurodytais reguliuojamosios veiklos ataskaitų straipsniais ir Įmonės reguliuojamosios veiklos ataskaitų, kaip visumos, neapima.

Auditorė direktorė Edita Malūkienė

2023 m. gegužės 19 d.

Gaižiūnų g. 3, Kaunas, Lietuva
Auditoriaus pažymėjimo Nr. 000374

UAB „Gaudera“

Audito įmonės pažymėjimo Nr.001223

REGULIAVIMO APSKAITOS ATSKYRIMO IR SĄNAUDŲ PASKIRSTYMO SISTEMOS APRAŠAS

I. BENDROJI DALIS

1. UAB „Kaišiadorių šiluma“ (toliau – Bendrovė) – tai struktūrinių padalinių visuma, užtikrinanti nepertraukiamą šilumos energijos ir karšto vandens tiekimą vartotojams, gaminanti elektros energiją bei teikianti kitas paslaugas.

2. Buhalterinė apskaita Bendrovėje tvarkoma vadovaujantis patvirtinta apskaitos politika, Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymu bei kitais Lietuvos Respublikos įstatymais, Lietuvos Respublikos vyriausybės nutarimais, verslo apskaitos standartais, direktyvomis ir kitais teisės aktais. Buhalterinę apskaitą Bendrovėje organizuoja ir vykdo direktoriaus pavaduotojas finansams ir energetikai, buhalteris.

3. Bendrovė vykdo apskaitos atskyrimą, siekdama Bendrovės finansinę informaciją (pajamas, sąnaudas, turtą, nuosavą kapitalą ir įsipareigojimus) paskirstyti verslo vienetams ir juos sudarančioms paslaugoms, atskirai identifikuojant nepaskirstytinas ir nebūtinąsias sąnaudas. Apskaitos atskyrimas vykdomas Reguliavimo apskaitos atskyrimo ir sąnaudų paskirstymo sistemoje (toliau – RAS sistema).

4. Reguliavimo apskaita Bendrovėje tvarkoma, atsižvelgiant į bendrovės veiklos specifiką, vadovaujantis buhalterinės apskaitos duomenimis ir vadovaujantis Reguliavimo apskaitos atskyrimo ir sąnaudų paskirstymo sistemos aprašu (toliau – RAS aprašas), šilumos ir elektros energijos veiklą reglamentuojančiais teisės aktais, Valstybinės energetikos reguliavimo tarybos (toliau – Taryba) nutarimais, metodiniais nurodymais, įsakymais. Reguliavimo apskaitą organizuoja ir RAS rengimo procese dalyvauja UAB „Labbis“ atsakingi darbuotojai, direktoriaus pavaduotojas finansams ir energetikai, buhalteris, ekonomistas-viešųjų pirkimų specialistas, kiti atsakingi darbuotojai pagal kompetenciją.

5. RAS aprašo tikslas – atskleisti Bendrovės reguliavimo (apskaitos atskyrimo ir sąnaudų paskirstymo) apskaitoje naudojamus principus, metodus ir tvarkas, atliekant apskaitos atskyrimą ir sąnaudų paskirstymą.

6. RAS aprašas parengtas vadovaujantis Tarybos 2018 m. gruodžio 31 d. nutarimu Nr. O3E-470 „Dėl šilumos sektoriaus įmonių apskaitos atskyrimo ir sąnaudų paskirstymo reikalavimų aprašo patvirtinimo“ (toliau – Aprašas) nuostatomis.

7. Bendrovės finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais. Finansinių metų pradžia – sausio 1 d., pabaiga – gruodžio 31 d.

8. Bendrovės apskaitoje taikoma reikšmingos klaidos ribos:

8.1. Bendrovės pajamoms – 0,5 proc. nuo visų metinių pajamų dydžio;

8.2. Bendrovės sąnaudoms – 0,5 proc., nuo visų metinių sąnaudų dydžio.

8.3. Bendrovės ilgalaikiam turtui – 0,5 proc., nuo visos ilgalaikio turto vertės.

II. REGULIAVIMO APSKAITOS ATSKYRIMO IR SĄNAUDŲ PASKIRSTYMO SISTEMA

8. RAS sistemą sudaro:

8.1. Informacija, apdorojama ir naudojama Reguliavimo apskaitos atskyrimo ir sąnaudų paskirstymo sistemoje.

8.2. Reguliavimo apskaitos atskyrimo ir sąnaudų paskirstymo sistemos struktūra, nusakanti informacijos grupavimo procesą ir detalumą.

8.3. Veiksmai, atliekami surenkant, apdorojant ir naudojant informaciją.

9. Reguliavimo apskaitos sistemoje naudojamos informacijos pirminiai šaltiniai yra:

9.1. Buhalterinės apskaitos informacija (žr. III skyrių);

9.2. Atskira ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto apskaita, vedama reguliavimo tikslais (žr. IV skyrių).

10. RAS sistemoje naudojamos informacijos antriniai šaltiniai yra:

10.1. Paskirstymo kriterijų sąrašas ir apskaičiuotos jų reikšmės (7 priedas).

10.2. Bendrovės vidaus tvarkos dokumentai.

11. RAS sistemos struktūrą sudaro pirminiai, tarpiniai ir galutiniai informacijos grupavimo centrai:

11.1. Kaštų centrai – pirminiai grupavimo centrai, į kuriuos sugrupuojama visa pirminė apskaitos informacija (žr. V skyrių).

11.2. Sąnaudų centrai – tarpiniai grupavimo centrai, į kuriuos iš kaštų centrų sugrupuojama finansinė informacija, paskirstoma paslaugoms netiesiogiai (žr. VI skyrių).

11.3. Paslaugos – galutiniai grupavimo centrai, į kuriuos apskaitos atskyrimo metu paskirstoma pirminė apskaitos informacija. Priklausomai nuo paskirstymo būdo, informacija patenka iš kaštų centrų arba iš sąnaudų centrų (žr. V ir VI skyrius).

12. RAS sistemoje atliekami veiksmai:

12.1. Veiksmai pirminių apskaitos įrašų registravimo metu:

12.1.1. Apskaitos informacijos kodavimas (žr. VIII skyrių).

12.2. Veiksmai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, apdorojant informaciją ir rengiant reguliacinę atskaitomybę:

12.2.1. Apskaitos informacijos perkėlimas (žr. IX skyrių);

12.2.2. Pajamų paskirstymas (žr. X skyrių);

12.2.3. Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto vertės paskirstymas (žr. XI skyrių);

12.2.4. Sąnaudų paskirstymas (žr. XII skyrių);

12.2.4.1. Tiesioginis sąnaudų paskirstymas (žr. XIII skyrių);

12.2.4.2. Netiesioginis sąnaudų paskirstymas (žr. XIV skyrių);

12.2.4.3. Kogeneracijos sąnaudų atskyrimas (žr. XV skyrių);

12.2.4.4. Bendrųjų sąnaudų paskirstymas (žr. XVI skyrių);

12.2.5. Nepaskirstomų sąnaudų atskyrimas (žr. XVII skyrių).

12.2.6. Rezervinės galios užtikrinimo atskleidimas (žr. XVIII skyrių).

12.2.7. Veiklos rezultato atskleidimas šilumos ir karšto vandens tiekimo veiklose (žr. XIX skyrių).

III. BUHALTERINĖ APSKAITA

13. Buhalterinė apskaita Bendrovėje vedama naudojant Buhalterinės apskaitos programą „Labbis“.

14. Reguliavimo apskaitoje naudojama visa buhalterinės apskaitos informacija, išskyrus informaciją, susijusią su ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto apskaita: turto likutinę vertę ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ir nusidėvėjimo sąnaudas per ataskaitinį laikotarpį.

15. Buhalterinėje apskaitoje vedama turto, nuosavo kapitalo, įsipareigojimų, pajamų ir sąnaudų struktūra nustatyta veiklos poreikiams pritaikytame pajamų, sąnaudų, turto ir įsipareigojimų sąskaitų plane (1 priedas), kuris leidžia Bendrovei įgyvendinti Aprašo reikalavimus apskaitos atskyrimo srityje.

16. Buhalterinėje apskaitoje registruojama finansinė informacija koduojama naudojant dimensijas (žr. VIII skyrių).

IV. ILGALAIKIO MATERIALIOJO IR NEMATERIALIOJO TURTO APSKAITA

17. Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto apskaita (turto vienetų sąrašas) reguliavimo tikslais Bendrovėje vedama atskirai nuo buhalterinės apskaitos.

18. Į ilgalaikio turto sąrašą įtraukiami visi turto vienetai, kuriuos Bendrovė valdė ataskaitinio laikotarpio pradžioje ir įgijo ataskaitinio laikotarpio metu, t. y. įtraukiamas ir ataskaitinio laikotarpio metu parduotas arba nurašytas turtas. Ilgalaikio turto sąrašas pateikiamas 8 priede.

19. Ilgalaikio turto sąrašas sudarytas pagal Apraše ir jo prieduose numatytus turto pogrupius.

20. Kiekvienas turto vienetas priskiriamas Apraše numatytam turto pogrupiui atsižvelgiant į jo naudojimo paskirtį ir pobūdį. Kiekvienas turto vienetas priskiriamas tik vienam turto pogrupiui (išskyrus pastatus, kurių viena dalis pagal apskaitos politiką priskirta investiciniam turtui, o likusi dalis – pastatų ir statinių grupei).

21. Koncesijos, šilumos ūkio turto nuomos būdu valdomas turtas, naudojamas veikloje, priskiriamas turto grupėms ir pogrupiams kaip ir kitas Bendrovės turtas, nurodant turto nuosavybės pobūdį (nuosavas arba nuomojamas).

22. Turto įsigijimo (pradinė) vertė vertinama pagal buhalterinėje apskaitoje registruotą turto įsigijimo vertę

23. Skaičiuojant ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudas taikomi Apraše nustatyti ir su Taryba suderinti turto nusidėvėjimo (amortizacijos) skaičiavimo laikotarpiai (5 priedas) ir tiesiogiai proporcingas nusidėvėjimo (amortizacijos) skaičiavimo metodas. Nuo 2019 m. sausio 1 d. parengus ilgalaikį turtą naudoti (pradėjus eksploatuoti), jo nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio 1 dienos.

24. Vertinant turto vertę, atskleidžiama, kokia turto vertės dalis sukurta už Europos Sąjungos struktūrinių fondų, dotacijų ar subsidijų lėšas, vartotojų, nepriklausomų šilumos gamintojų ir ūkio subjekto lėšas. Atskleidžiama turto suderinimo su Taryba, turto nusidėvėjimo sąnaudų ir gautos investicijų gražos įskaičiavimo į kainą datos informacija, taip pat informacija apie turto draudimą paskirstyti reguliuojamoje veikloje. Nuo 2019 m. sausio 1 d. įsigyto ilgalaikio turto, kuris yra nesuderintas su savivaldybės taryba ir (arba) Taryba, nenaudojamas veiklai vykdyti arba yra sukurtas ES fondų, dotacijų/subsidijų, apyvartinių taršos leidimų, vartotojų lėšomis, nusidėvėjimo sąnaudos priskiriamos nepaskirstomoms sąnaudoms. Toks turtas nėra paskirstomas konkrečioms reguliuojamos veiklos paslaugoms.

25. Kiekvienas ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto vienetas koduojamas naudojant dimensijas (žr. VIII skyrių).

26. Reguliavimo apskaitoje naudojama ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto apskaitos informacija: turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ir nusidėvėjimo sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį.

27. Turto rekonstravimo, remonto ir pan. atlikti darbai registruojami reguliavimo apskaitoje turto dalyje tuomet, kai jie pagerina turto naudingąsias savybes ir (arba) pailgina turto naudingumo tarnavimo laiką. Tokiu atveju padidinama turto įsigijimo vertė, taikant galiojantį turto nusidėvėjimo (amortizacijos) skaičiavimo laikotarpį apskaičiuojamas metinio nusidėvėjimo sąnaudų dydis, kuriuo kasmet mažinama turto likutinė vertė

V. KAŠTŲ CENTRAI

28. Kaštų centras – tai savarankiškas įmonės padalinys (struktūrinis padalinys ar jo dalis), kuriam priskiriama visa ataskaitinio laikotarpio apskaitos informacija. Bendrovės naudojamų kaštų centrų sąrašas pateikiamas 6 priede.

29. Kiekvienas kaštų centras turi numatytą finansinės informacijos paskirstymo paslaugoms principą. Kaštų centrai, pagal jiems priskirtų sąnaudų ir ilgalaikio turto vertės paskirstymo paslaugoms principą, skirstomi į:

29.1. **Tiesioginius.** Šie kaštų centrai susiję su vienos konkrečios paslaugos atskiroje centralizuoto šilumos tiekimo (toliau – CŠT) sistemoje teikimu. Jiems priskirta finansinė informacija tiesiogiai priskiriama konkrečiai paslaugai konkrečioje CŠT sistemoje.

29.2. **Netiesioginius.** Šie kaštų centrai susiję su kelių paslaugų teikimu arba naudojami veikloje susijusioje su paslaugų teikimu netiesiogiai. Jiems priskirta finansinė informacija paskirstoma paslaugoms netiesiogiai per sąnaudų centrus, naudojant paskirstymo kriterijus.

29.3. **Bendruosius.** Šie kaštų centrai nepatenka į anksčiau aprašytas kategorijas ir yra susiję su bendro veiklos užtikrinimo (administracinėmis) veiklomis. Jiems priskirta finansinė informacija paskirstoma paslaugoms proporcingai, atsižvelgiant į paslaugoms tiesiogiai ir netiesiogiai priskirtą finansinę informaciją.

VI. SĄNAUDŲ CENTRAI

30. Sąnaudų centras– tai vidaus veikla (procesas), ar vidaus paslauga (produktas), kuriai tarpiniame apskaitos atskyrimo etape yra priskiriama tam tikra finansinė informacija, pagal priešastingumo principą siekiant ją paskirstyti galutinėms paslaugoms. Bendrovės naudojamos sąnaudų centrai yra:

Eil. Nr.	Sąnaudų centras
1.	Infrastruktūros valdymo ir eksploatacijos veiklų grupė
2.	Infrastruktūros plėtros veiklų grupė
3.	Paslaugų teikimo veiklų grupė
4.	Klientų aptarnavimo veiklų grupė
5.	Gedimų šalinimo veiklų grupė
6.	Atsiskaitymų ir apskaitos veiklų grupė
7.	Transporto valdymo veiklų grupė
8.	Materialinio aprūpinimo veiklų grupė
9.	Personalo valdymo veiklų grupė
10.	Kita
11.	Šilumos gamybos (įskaitant perkamą šilumą) veiklų grupė (pagal Aprašo 12.1 papunktį)

31. Sąnaudų centrams priskiriama finansinė informacija iš kaštų centrų. Priskyrimas vykdomas tiesiogiai arba netiesiogiai (naudojant paskirstymo kriterijų). Bendrovės naudojamų sąnaudų centrų sąsaja su kaštų centrais, pateikiama 6 priede.

VII. PASLAUGOS

32. Bendrovės valdomose CŠT sistemose teikiamos paslaugos sudaro galutinius sąnaudų centrus, kuriems paskirstoma Bendrovės finansinė informacija. Detalus kiekvieno verslo vieneto paslaugų sąrašas ir paslaugų aprašymai pateikiami 3 priede. Bendrovės valdomų CŠT sistemų sąrašas pateikiamas 4 priede.

33. Bendrovės ataskaitinio laikotarpio pajamos ir sąnaudos paskirstomos Bendrovės teikiamoms paslaugoms kiekvienoje CŠT sistemoje.

34. Likutinė turto, nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje paskirstoma Bendrovės verslo vienetams kiekvienoje CŠT sistemoje.

VIII. APSKAITOS INFORMACIJOS KODAVIMAS

35. Apskaitos informacijos kodavimas atliekamas pirminių apskaitos įrašų registravimo metu:

35.1. Buhalterinėje apskaitoje registruojant pajamas ir sąnaudas;

35.2. Įtraukiant į ilgalaikio turto vienetų sąrašą naują turto vienetą.

36. Apskaitos informacijos kodavimas vykdomas naudojant iš anksto numatytas dimensijas – apskaitos informacijai priskiriamus požymius.

37. Buhalterinės apskaitos programoje pajamų įrašai koduojami naudojant šias dimensijas:

Eil. Nr.	Dimensija	Paaškinimas
1.	Sistema	Pajamos priskiriamos CŠT sistemai, kurioje buvo suteikta pajamų pripažinimą lėmusi paslauga.
2.	Paslauga	Pajamos priskiriamos paslaugai, kuri lėmė pajamų pripažinimą. <i>Pastaba: Šiame etape pajamos už šilumos tiekimą priskiriamos šilumos gamybos paslaugai ir išskaidomos dedamosioms dalims (gamybai, perdavimui, mažmeniniam aptarnavimui) vykdant Pajamų paskirstymą (žr. X skyrių).</i>

38. Buhalterinės apskaitos programoje sąnaudų įrašai koduojami naudojant šias dimensijas:

Eil. Nr.	Dimensija	Paaškinimas
1.	Kaštų centras	Sąnaudos priskiriamos vienam kaštų centrui pagal sąnaudų atsiradimo priežastį ir/arba vietą. Visos ataskaitinio laikotarpio sąnaudos priskiriamos vienam iš kaštų centrų.
2.	Sistema	Sąnaudos priskiriamos CŠT sistemai, kurioje sąnaudos buvo patirtos. Jei sistemos neįmanoma identifikuoti arba sąnaudos susijusios su keliomis sistemomis, pasirenkama dimensijos reikšmė „Netaikoma“.
3.	Paslauga	Sąnaudos priskiriamos paslaugai, kuri lėmė sąnaudų patyrimą. Jei paslaugos neįmanoma identifikuoti arba sąnaudos susijusios su kelių paslaugų teikimu, pasirenkama dimensijos reikšmė „Netaikoma“.
4.	Būtinumas	Sąnaudos identifikuojamos kaip paskirstomos/nepaskirstomos, vadovaujantis Aprašo 41 punkto nuostatomis.

39. Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto apskaitoje kiekvienas turto vienetas koduojamas naudojant šias dimensijas:

Eil. Nr.	Dimensija	Paaškinimas
1.	Kaštų centras	Turto vienetas priskiriamas vienam iš kaštų centrų pagal kaštų centrą, kuriame turtas naudojamas.
2.	Sistema	Turto vienetas priskiriamas vienai atskirai CŠT sistemai, kurioje yra naudojamas. Jei sistemos neįmanoma identifikuoti arba turto vienetas naudojamas keliuose sistemose, pasirenkama dimensijos reikšmė „Netaikoma“.
3.	Paslauga	Turto vienetas priskiriamas vienai atskirai paslaugai, kuriai teikti yra naudojamas. Jei paslaugos neįmanoma identifikuoti arba turto vienetas susijęs su kelių paslaugų teikimu, pasirenkama dimensijos reikšmė „Netaikoma“.

Eil. Nr.	Dimensija	Paaiškinimas
4.	Būtinumas	Turto vieneto nusidėvėjimo sąnaudos identifikuojamos kaip paskirstomos/nepaskirstomos, vadovaujantis Aprašo 41 punkto nuostatomis.
5.	Lėšų šaltinis	Turto vieneto įsigijimo vertė paskirstoma pagal lėšų, už kurias turtas įsigytas, šaltinį. Atitinkamai skaidomas sukauptas nusidėvėjimas ir likutinė vertė.
6.	Naudojimas	Turto vienetas identifikuojamas kaip naudojamas/nenaudojamas Bendrovės veikloje ataskaitinio laikotarpio metu.
7.	Suderinimas	Turto vienetas identifikuojamas kaip suderintas/nesuderintas teisės aktų nustatyta tvarka su savivaldybės tarybos ir (arba) Tarybos institucija Bendrovės veikloje ataskaitinio laikotarpio metu.

40. Už dimensijų nustatymą atsakingi:

40.1. Pajamos – ekonomistas-viešųjų pirkimų specialistas, buhalteris:

40.2. Sąnaudos:

40.2.1. Darbo užmokesčio sąnaudos – buhalteris;

40.2.2. Nusidėvėjimo sąnaudos – direktoriaus pavaduotojas finansams ir ekonomikai (pagal ilgalaikio turto kodavimą) .

40.2.3. Kitos sąnaudos – atsakingas darbuotojas (pagal sąnaudų panaudojimą).

41. Ilgalaikis turtas – direktoriaus pavaduotojas finansams ir ekonomikai, materialiai atsakingas darbuotojas.

IX. APSKAITOS INFORMACIJOS PERKĖLIMAS

42. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Buhalterinės apskaitos informacija ir Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto apskaitos informacija perkeliama į RAS sistemą, t. y. grupuojama pagal Reguliavimo apskaitoje naudojamas pajamų, sąnaudų, turto ir įsipareigojimų kategorijas, grupes ir pogrupius.

43. Buhalterinės apskaitos sąskaitų plano sąsąjį su Aprašo sąnaudų pogrupiais detalizavimas pateikiamas 2 priedas.

44. Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto apskaita vykdoma pagal Aprašo reikalavimus.

X. PAJAMŲ PASKIRSTYMAS

45. Ataskaitinio laikotarpio Bendrovės pajamos paskirstomos tiesiogiai kiekvienoje valdomoje CŠT sistemoje teikiamoms paslaugoms, remiantis atsiskaitymų su klientais sistemos įrašais ir buhalterinės apskaitos informacija.

46. Šilumos pardavimo ir karšto vandens tiekimo pajamos skirstomos paslaugoms šiais etapais:

46.1. Buhalterinėje apskaitoje pajamos priskiriamos pajamų už šilumos energiją ir pajamų už karšto vandens paruošimą grupėms (sąskaitoms) atskirai kiekvieną mėnesį:

Eil. Nr.	DK sąskaita	Apskaitomos pajamos
1.	50010 Pajamos už šilumos energiją	Pajamos už šilumos energiją, įskaitant šilumos energiją panaudotą karšto vandens temperatūrai palaikyti
2.	50011 Karšto vandens pardavimas	Karšto vandens tiekimo pajamos

46.2. Registruojant pajamas buhalterinėje apskaitoje nustatoma CŠT sistema (pasirenkama dimensijos reikšmė), kurioje pajamos gautos.

46.3. Reguliavimo apskaitoje kiekvienoje sistemoje šilumos pardavimo ir karšto vandens tiekimo pajamos paskirstomos paslaugoms šia tvarka:

Eil. Nr.	Buhalterinė apskaita	Reguliavimo apskaita	
	DK sąskaita	Paslauga	Pajamų apskaičiavimas ¹
1.	50010 Pajamos už šilumos tiekimą	Šiluma (produktas)	parduotas šilumos kiekis*, už kurį mokama vienanarė šilumos gamybos kaina × vienanarė šilumos (produkto) kaina, ct/kWh + parduotas šilumos kiekis*, už kurį mokama dvinarė kaina x iš dvinarės šilumos (produkto) gamybos (išsigijimo) kainos kintamoji dedamoji, ct/kWh + šilumos galios kiekis, kuriam taikoma dvinarė kaina x dvinarės šilumos (produkto) gamybos (išsigijimo) kainos pastovioji dedamoji, Eur/mėn./kW
		Perdavimas	(parduotas šilumos kiekis*, už kurį mokama vienanarė šilumos kaina × vienanarė šilumos perdavimo kaina, ct/kWh + parduotas šilumos kiekis*, už kurį mokama dvinarė kaina x iš dvinarės šilumos perdavimo kainos kintamoji dedamoji, ct/kWh + šilumos galios kiekis, kuriam taikoma dvinarė kaina x dvinarės šilumos perdavimo kainos pastovioji dedamoji, Eur/mėn./kW
		Mažmeninis aptarnavimas	parduotas šilumos kiekis*, kai vartotojai moka už suvartotą šilumos kiekį × vienanarė mažmeninio aptarnavimo kaina, ct/kWh + Šilumos galios kiekis, už kurį mokamas pastovus (mėnesio) užmokestis x pastovus (mėnesio) užmokestis, Eur/mėn./kW + Vartotojų skaičius, kuriam taikomas pastovus (mėnesio) užmokestis x pastovus (mėnesio) užmokestis, Eur/mėn.
2.	50011 Karšto vandens pardavimas	Karšto vandens tiekimas	parduotas karšto vandens kiekis × karšto vandens kaina Eur/m³ - Karštam vandeniui ruošti suvartotas šilumos kiekis** x bendra vienanarė šilumos kaina, ct/kWh

*- parduotas šilumos kiekis (įskaitant karštam vandeniui ruošti ir karšto vandens temperatūrai palaikyti suvartotas šilumos kiekis) -vartotojams išrašytose sąskaitose nurodytas šilumos kiekis.

** - karštam vandeniui ruošti sunaudotas šilumos kiekis, nurodytas vartotojų sąskaitose.

1 - Papildomos dedamosios dėl kuro ir (ar) šilumos įsigijimo sąnaudų neatitikimo yra priskiriamos Šilumos (produkto) verslo vienetui. Kitos papildomos dedamosios (įskaitant papildomas dedamąsias dėl pajamų pažeidžiant teisės aktus) yra priskiriamos tiems verslo vienetams, su kuriais jos yra tiesiogiai susijusios. Tais atvejais, kai tokių pajamų priskirti tiesiogiai neįmanoma, priskiriama proporcingai pagal tiesiogiai priskirtas pajamas.

XI. ILGALAIKIO MATERIALIOJO IR NEMATERIALIOJO TURTO VERTĖS PASKIRSTYMAS

47. Paslaugoms skirstoma turto, faktiškai naudojamo Bendrovės veikloje, įsigyto už Bendrovės lėšas, sukurto pagal investicinius projektus, suderintus su reguliuojančia institucija, vertės dalis, nesusijusi su perkainojimo veikla, pagal priskirtas dimensijų reikšmes:

Eil. Nr.	Paskirstymo būdas	Pasirinkta dimensijų reikšmė		
		Būtinumas	Lėšų šaltinis	Naudojimas
1.	Paskirstoma paslaugoms	Paskirstomas	Bendrovės lėšos	Naudojamas
2.	Nepaskirstoma paslaugoms	Nepaskirstomas (turto perkainojimas, su reguliuojančia institucija nesuderinta investicija, kt.)	Kitos lėšos (ES lėšos, dotacijų lėšos, vartotojų lėšos, nepriklausomų gamintojų lėšos, ATL lėšos, pagal Aprašo 42 punkto nuostatas)	Nenaudojamas (likviduotas, nurašytas, esantis atsargose, užkonservuotas, nebaigta statyba, plėtros darbai)

48. Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto vertė paskirstoma paslaugoms pagal kiekvienam turto vienetui priskirtas dimensijų reikšmes:

Eil. Nr.	Paskirstymo būdas	Pasirinkta dimensijų reikšmė		
		Kaštų centras	Sistema	Paslauga
1.	Tiesioginis priskyrimas	Pasirinktas tiesioginis, netiesioginis arba bendrasis kaštų centras	Pasirinkta konkreti sistema arba pasirinkta reikšmė „Netaikoma“	Pasirinkta konkreti paslauga arba pasirinkta reikšmė „Netaikoma“
2.	Netiesioginis priskyrimas	Pasirinktas netiesioginis kaštų centras	Pasirinkta konkreti sistema arba pasirinkta reikšmė „Netaikoma“	Pasirinkta reikšmė „Netaikoma“
3.	Proporcinis priskyrimas	Pasirinktas bendrasis kaštų centras	Pasirinkta reikšmė „Netaikoma“	Pasirinkta reikšmė „Netaikoma“

49. Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto (toliau ir IMNT) vertės paskirstymas:

49.1. IMNT paskirstomas tiesiogiai, kai turtas identifikuojamas, kaip susijęs su vienos paslaugos vienoje CŠT sistemoje teikimu;

49.2. IMNT paskirstomas netiesiogiai, kai turtas identifikuojamas, kaip susijęs daugiau negu vienos paslaugos vietoje CŠT sistemoje teikimu (tokio pobūdžio turtas skirstymas siejamas su nepaskirstomųjų sąnaudų priskyrimu paslaugoms, žiūrėti IVX skyrių);

49.3. Bendram veiklos palaikymui naudojamas ilgalaikis turtas paskirstomas proporcingai pagal tiesiogiai ir netiesiogiai priskirto ilgalaikio turto vertę.

50. Šilumos gamybos įrenginiai skirstomi paslaugoms, mažiausiomis sąnaudomis užtikrinant patikimą ir kokybišką šilumos tiekimą šilumos vartotojams. Vykdam atskyrimą atsižvelgiama į toje CŠT sistemoje instaliuotą valdomų šilumos gamybos įrenginių galią ir per paskutinius 3 metus fiksuotą maksimalų sistemos galios poreikį, teisės aktų reikalavimus ir Reguluojančios institucijos sprendimus:

50.1. Šilumos gamybos paslaugai priskiriama šilumos gamybos įrenginių vertės dalis, pagal įrenginių panaudojimą šilumos gamybai (kuomet bendra instaliuota galia atitinka per paskutinius 3 metus fiksuotą maksimalų sistemos galios poreikį), neviršijant 70 proc. maksimalaus CŠT sistemos šilumos poreikio.

50.2. Nepaskirstomo turto kategorijai priskiriami įrenginiai vertės dalis, atitinkanti įrenginių galią, viršijančią maksimalų sistemos galios ir rezervinės galios poreikį.

XII. SĄNAUDŲ PASKIRSTYMAS

51. Ataskaitinio laikotarpio sąnaudų paskirstymas vykdomas šia tvarka:

51.1. Paskirstomos tiesioginės sąnaudos;

51.2. Paskirstomos netiesioginės sąnaudos;

51.3. Perskirstomos elektros ir šilumos technologinėms ir savo reikmėms sąnaudos;

51.4. Paskirstomos bendrosios sąnaudos.

52. Ataskaitinio laikotarpio sąnaudos paskirstomos paslaugoms pagal sąnaudų registravimo metu pirminiams apskaitos įrašams priskirtas dimensiųjų reikšmes. Atitinkamai nustatoma ir sąnaudų kategorija.

Nr.	Paskirstymo būdas	Sąnaudų kategorija	Pasirinkta dimensiųjų reikšmė		
			Kaštų centras	Sistema	Paslauga
1.	Tiesioginis priskyrimas	Tiesioginės sąnaudos	Pasirinktas tiesioginis, netiesioginis arba bendrasis kaštų centras	Pasirinkta konkreti sistema arba pasirinkta reikšmė „Netaikoma“	Pasirinkta konkreti paslauga arba pasirinkta reikšmė „Netaikoma“
3.	Netiesioginis priskyrimas	Netiesioginės sąnaudos	Pasirinktas netiesioginis kaštų centras	Pasirinkta konkreti sistema arba pasirinkta reikšmė „Netaikoma“	Pasirinkta reikšmė „Netaikoma“
4.	Proporcinis priskyrimas	Bendrosios sąnaudos	Pasirinktas bendrasis kaštų centras	Pasirinkta reikšmė „Netaikoma“	Pasirinkta reikšmė „Netaikoma“
5.	-	Nepaskirstytinos sąnaudos	Netaikoma (priskiriama pagal sąnaudų pogrupius).		

XIII. TIESIOGINIS SĄNAUDŲ PASKIRSTYMAS

53. Tiesiogiai paslaugoms priskiriamos:

53.1. Bet kuriame kaštų centre patirtos sąnaudos, kurios yra identifikuojamos kaip susijusios su vienos paslaugos vienoje CŠT sistemoje teikimu;

53.2. Tiesioginiams kaštų centrams priskirtos sąnaudos.

XIV. NETIESIOGINIS SĄNAUDŲ PASKIRSTYMAS

54. Netiesiogiai paslaugoms paskirstomos sąnaudos, priskirtos, netiesioginiams kaštų centrums.

55. Netiesioginiams kaštų centrums priskirtos sąnaudos priskiriamos sąnaudų centrums. Priskyrimas vykdomas tiesiogiai arba netiesiogiai (naudojant paskirstymo kriterijų). Kaštų centrų sąsaja su sąnaudų centrais pateikiama 6 priede.

56. Kiekvienas sąnaudų centras turi iš anksto numatytą paskirstymo kriterijų, kurio pagalba sąnaudų centrui priskirtos sąnaudos paskirstomos paslaugoms. Kiekvienam sąnaudų centrui priskirtos sąnaudos paskirstomos paslaugoms proporcingai pagal joms priskirtą kriterijaus reikšmę.

57. Bendrovės naudojamų sąnaudų kriterijų sąrašas pateikiamas 7 priede. Apskaičiuotos skaitinės ataskaitinio laikotarpio kriterijų reikšmės pateikiamos kartu su metine reguliacine atskaitomybe.

XV. KOGENERACIJOS SĄNAUDŲ ATSKYRIMAS

58. Bendrovė veiklos Kaišiadorių kogeneracinėje jėgainėje laikinai nevykdo.

XVI. BENDRŲJŲ SĄNAUDŲ PASKIRSTYMAS

59. Proporcingai paslaugoms paskirstomos sąnaudos, priskirtos bendriesiems kaštų centrams.

60. Bendriesiems kaštų centrams priskirtos sąnaudos, kurioms Ūkio subjektas, vadovaudamasis priežastingumo principu, turi priskirti kaip galima mažiau sąnaudų, paskirstomos verslo vienetams ir paslaugoms (produktams) proporcingai atitinkamam verslo vienetui ir konkrečiai paslaugai (produktui) priskirtai pastoviųjų tiesioginių ir netiesioginių sąnaudų sumos daliai.

XVII. NEPASKIRSTYTINOS SĄNAUDOS

61. Nepaskirstomųjų sąnaudų kategorijai priskiriamos sąnaudos, nurodytos Aprašo 41 punkte. Bendrovė apskaitoje kaip nepaskirstomas identifikuoja::

61.1. beviltiškų skolų, baudų, delspinigių sąnaudas;

61.2. paramos, labdaros sąnaudas;

61.3. tantjemų išmokų, pelno mokesčio, mokesčių nuo dividendų sąnaudas;

61.4. narystės, stojamųjų įmokų sąnaudas, išskyrus sąnaudas dėl teisės aktuose numatyto privalomo dalyvavimo, tiesiogiai susijusio su reguliuojamuoju verslo vienetu;

61.5. patirtas palūkanų sąnaudas ir kitas finansinės-investicinės veiklos sąnaudas;

61.6. reprezentacines sąnaudas, sudarančias daugiau kaip 0,1 proc. atskiros reguliuojamų kainų verslo vieneto sąnaudų, nurodytų Aprašo 28.8–28.15 papunkčiuose;

61.7. reklamos, rinkodaros sąnaudas, sąnaudas, susijusias su įmonės įvaizdžio kūrimo tikslais, išskyrus vadovaujantis teisės aktais privalomas informavimo veiklos sąnaudas bei Ūkio subjekto tinklalapio palaikymą;

61.8. atidėjinių sąnaudas;

61.9. sąnaudas įvairioms kultūros, sveikatinimo ir sporto paslaugoms, pašalpas gimus vaikui, mokymosi ir papildomų atostogų sąnaudas, pašalpas mirties atveju, pašalpas už nepilnamečius ir neįgalius šeimos narius, paramą profsąjungoms bei kitas išmokas darbuotojams, viršijančias Lietuvos Respublikos darbo kodekse numatytas privalomas išmokas (kai darbo sutartis nutraukiama šalių susitarimu, sąnaudas, viršijančias darbo sutarties nutraukimo darbdavio iniciatyva be darbuotojo kaltės atveju Darbo kodekse numatytas privalomas išmokas);

61.10. mokymų dalyvių ir svečių maitinimo, salių nuomos, konkursų, parodų, įvairių renginių, nesusijusių su reguliuojamosios veiklos vykdymu, organizavimo, dovanų pirkimo, žalos atlyginimo, išskyrus dėl gamtos stichijų ar force majeure aplinkybių, vartotojų patirtų nuostolių atlyginimo, sporto salių ir kaimo turizmo teikiamų paslaugų bei kitų panašaus pobūdžio paslaugų, susijusių su rekreacija, išsigijimo sąnaudas ir kitas panašaus pobūdžio sąnaudas;

61.11. sąnaudas, patirtas dėl Ūkio subjekto neteisėtų veiksmų ar neveikimo (pavyzdžiui, kompensacijos dėl nelaimingų atsitikimų darbe, kompensacijos už darbuotojo patirtą žalą (nuostolius) dėl profesinės ligos, sužalojimo, kompensacijos, kai pažeidžiami darbuotojo turtiniai interesai dėl neteisėto darbo sutarties sąlygų pakeitimo, nušalinimo nuo darbo ar atleidimo iš darbo ir kiti Ūkio subjekto neteisėti veiksmai ar neveikimas);

61.12. darbuotojų gyvybės draudimo sąnaudas ir papildomo draudimo sąnaudas, kai draudžiamieji įvykiai kyla iš neteisėtų Ūkio subjekto veiksmų, t. y. kai draudžiamasis įvykis atsiranda dėl Ūkio subjekto padarytų teisės aktų pažeidimų arba pareigų pažeidimų, aplaidumo, klaidų, netikslumų, neteisėtų veiksmų, neveikimo, kuriuos atliko apdrausti darbuotojai ar Ūkio subjektas (pvz., vadovų civilinės atsakomybės draudimas, darbdavio draudimas nuo nelaimingų atsitikimų darbe ir pan.), išskyrus darbuotojų, dirbančių pavojingus darbus ir (ar) su potencialiai pavojingais įrenginiais, draudimo nuo nelaimingų atsitikimų darbe sąnaudas;

61.13. koncesijos, šilumos ūkio turto nuomos užmokesčių (mokesčių) sąnaudas, nesusijusias su reguliuojamų kainų paslaugų (produktų) teikimu, t. y. sąnaudas, kurios nebūtų susidariusios, jeigu reguliuojamą veiklą vykdytų turto savininkas;

61.14. likviduoto, nurašyto, esančio atsargose, nenaudojamo (užkonservuoto) ilgalaikio turto nusidėvėjimo bei palaikymo sąnaudas (išskyrus užkonservuoto turto palaikymo sąnaudas, jei Ūkio subjektas pateikia ekonominį ar teisinį pagrindimą dėl turto užkonservavimo pagrįstumo) bei išnuomoto (išskyrus Aprašo 22 punkte nurodytą atvejį) ar panaudos teisėmis perduoto kitam ūkio subjektui ilgalaikio turto sąnaudas ir išsinuomoto, Ūkio subjektui neatlygintinai (nemokamai) perduoto, panaudos teisėmis naudojamo turto nusidėvėjimo sąnaudas, išskyrus Aprašo 26 punkte nurodytą atvejį;

61.15. nebaigtos statybos ilgalaikio turto sąnaudas;

61.16. nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudų dalį, priskaičiuojamą nuo ilgalaikio turto vienetų vertės, sukurtos už Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšas, taip pat sukurtos už dotacijų, subsidijų ir apyvartinių taršos leidimų teigiamo prekybos rezultato lėšas ir joms prilygstančias lėšas;

61.17. nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudų dalį, priskaičiuojamą nuo ilgalaikio turto vienetų vertės, sukurtos vartotojų ir nepriklausomų šilumos gamintojų lėšomis, prijungiant juos prie tinklų;

61.18. nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudų dalį, priskaičiuojamą nuo ilgalaikio turto vienetų vertės pokyčio, susijusio su perkainojimo veikla;

61.19. nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudas nuo ilgalaikio turto ar jo dalies vertės, sukurtos įvykdžius investicinius projektus, teisės aktų nustatyta tvarka nesuderintus su atitinkamos savivaldybės taryba ir (arba) Taryba;

61.20. nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudas nuo prestižo, investicinio turto, finansinio turto, kito ilgalaikio turto, kuris nėra būtinas reguliuojamajai veiklai vykdyti;

61.21. nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudas, priskaičiuojamas nuo šilumos generavimo įrenginių (įskaitant ir dūmų ekonomaizerius) vertės, viršijančios 70 proc. maksimalaus centralizuoto šilumos tiekimo sistemos šilumos poreikio ir šilumos poreikio piko pajėgumų ir šilumos rezervinės galios pajėgumų poreikį, kurių nustatymas reglamentuojamas Šilumos gamybos ir (ar) supirkimo tvarkos ir sąlygų apraše, ir kitas su tokiais šilumos generavimo įrenginiais susijusias sąnaudas;

61.22. nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudų dalį, priskaičiuojamą nuo nebenaudojamo ilgalaikio turto vieneto ar jo dalies likutinės vertės po įgyvendintų investicijų, skirtų to ilgalaikio turto vieneto ar jo dalies atstatymui (rekonstrukcijai) ar modernizavimui, išskyrus atvejus, kai savivaldybės taryba ir (arba) Taryba priima atskirą sprendimą dėl tokio ilgalaikio turto likutinės vertės pripažinimo ekonomiškai pagrįsta investicijų derinimo metu;

61.23. nurašyto į sąnaudas ilgalaikio turto vertę.

XVIII. REZERVINĖS GALIOS UŽTIKRINIMAS

62. Kadangi Bendrovės aptarnaujamoje teritorijoje nepriklausomi šilumos gamintojai veiklos nevykdo, bendrovė rezervinės galios ir piko pajėgumų galios užtikrinimo neatlieka, vadovaujantis Aprašo 12.2 nuostatomis. Bendrovei taikomi Aprašo 24.4.7 ir 41.21 punktuose nustatyti ribojimai šilumos gamybos įrenginių, įskaitant dūmų ekonomaizerio galią, paskirstymui. Paskirstomų įrenginių galia ir su jais susijusių sąnaudos negali viršyti 70 proc. maksimalaus CŠT poreikio.

XIX. PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ ATSKLEIDIMAS ŠILUMOS IR KARŠTO VANDENS TIEKIMO VEIKLOSE

63. Atlikus apskaitos atskyrimą, šilumos pardavimo ir karšto vandens tiekimo pajamos ir sąnaudos koreguojamos ir atskleidžiamos Aprašo 1 priedo lentelių eilutėse: „Koregavimas dėl kuro kainų pasikeitimo ir kitų priežasčių (ataskaitinis laikotarpis)“; „Koregavimas dėl kuro kainų pasikeitimo ir kitų priežasčių (praėję laikotarpiai)“; „Investicijų grąža“; „Verslo vieneto reguliuojamo turto vertė, Eur“. Atliekami šie papildymai:

Nr.	Paslauga	Aprašo Priedo Nr. 1 eilutė			
		„Koregavimas dėl kuro kainų pasikeitimo ir kitų priežasčių (ataskaitinis laikotarpis)“	„Koregavimas dėl kuro kainų pasikeitimo ir kitų priežasčių (praėję laikotarpiai)“	„Investicijų grąža“	„Verslo vieneto reguliuojamo turto vertė, Eur“
1.	Šiluma (produktas)	Jei nebuvo nustatyta Komisijos nutarimu, savivaldybės sprendimu arba valdybos protokoliniu sprendimu ataskaitinio laikotarpio papildoma šilumos kainos dedamoji, ūkio subjektas privalo remiantis Šilumos kainų nustatymo metodikos nuostatomis apskaičiuoti koregavimo dėl kuro kainų pasikeitimo ir kitų priežasčių dydį.	Jei nebuvo nustatyta Komisijos nutarimu, savivaldybės sprendimu arba valdybos protokoliniu sprendimu praėjusių laikotarpių papildoma šilumos kainos dedamoji, ūkio subjektas privalo remiantis Šilumos kainų nustatymo metodikos nuostatomis apskaičiuoti koregavimo dėl kuro kainų pasikeitimo ir kitų priežasčių dydį.	Ataskaitiniu laikotarpiu gautina investicijų grąža per metus, kuri apskaičiuojama atitinkamą mėnesį kainoje, nustatytoje Tarybos nutarimu, savivaldybės tarybos ar ūkio subjekto sprendimu, įvertintą investicijų grąžos dydį dauginant iš atitinkamą mėnesį realizuoto kiekio (ar kito vieneto, kuriam nustatyta kaina).	Į verslo vieneto kainą įskaičiuoto reguliuojamo ilgalaikio turto vidutinė svertinė likutinė vertė.
2.	Šilumos perdavimas				Į kainą įskaičiuotos vidutinės svertinės būtiniosios sąnaudos.
3.	Mažmeninis aptarnavimas				
4.	Karšto vandens tiekimas				

1 priedas
PATVIRTINTA
UAB „Kaišiadorių šiluma“
direktoriaus 2022 m. gruodžio 23 d..
įsakymu Nr. V-97

UAB "KAIŠIADORIŲ ŠILUMA"

DIDŽIOSIOS KNYGOS SĄSKAITŲ PLANAS

Eil. Nr.	Kodas	Pavadinimas	Lygis	Aktyvumo požymis	Ar valiutinė	Sąskaitų grupė	Blokuota
1	0	BALANSE NEATSPINDĖTOS TEISĖS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
2	0000	Likutis/tarpinė sąskaita	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
3	02	REALIOS GARANTIJOS APDRAUSTOS NUOSAVU TURTU	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
4	020	Įmonės kreditoriai - realių garantijų savininkai	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
5	0200	Įmonės kreditoriai - realių garantijų savininkai AB DNB bankui įkeistas ilgalaikis nekilnojamas turtas	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6	0201	Įmonės kreditoriai - realių garantijų savininkai AB DNB bankui įkeistas kilnojamas turtas	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
7	021	Realios garantijos, suteiktos įmonės vardu	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
8	0210	Realios garantijos, suteiktos įmonės vardu AB DNB bankas įkeista dėl ... mln.Eur paskolos turtas	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
9	026	Kitos garantijos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
10	0260	Kitos garantijos - iš anksto gauti EURAI	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
11	027	Kiti įsipareigojimai	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12	0270	Kiti įsipareigojimai - įsipareigojimas DNB bankui EURAI	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
13	07	Trečiųjų asmenų turtas įmonėje	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne

14	070	Ilgalaikės teisės naudotis turtu	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
15	0701	Žemės nuomos ilgalaikės teisės naudotis turtu	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
16	07010	Žemės nuoma J. Basanavičiaus g. 42, 2,1658 ha, 13.1.	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
17	07011	Žemės nuoma Gedimino g. 99 B, 0,0161 ha 13.1.	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
18	07012	Žemės nuoma Girelės g. 14, 0,531 ha 13.1.	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
19	07013	Žemės nuoma Žalgirio g. 27, Žiežmariai 0,0663 ha 13.3.	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
20	07014	Žemės nuoma Vytauto g. 53, Žiežmariai 0,1094 ha 13.19.	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
21	07015	Žemės nuoma Stasiūnų k., Žiežmarių sen. 0,0269 ha 13.6.	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
22	07016	Žemės nuoma Stasiūnų k., Žiežmarių sen. 0,8062 ha 13.6.	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
23	071	Nuomos kreditoriai	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
24	0711	Žemės nuomos kreditoriai	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
25	07110	J. Basanavičiaus g. 42, 2,1658 ha, 13.1.	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
26	07111	Gedimino g. 99 B, 0,0161 ha 13.1.	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
27	07112	Girelės g. 14, 0,531 ha 13.1.	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
28	07113	Žalgirio g. 27, Žiežmariai 0,0663 ha 13.3.	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
29	07114	Vytauto g. 53, Žiežmariai 0,1094 ha 13.19.	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
30	07115	Stasiūnų k., Žiežmarių sen. 0,0269 ha 13.6.	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
31	07116	Stasiūnų k., Žiežmarių sen. 0,8062 ha 13.6.	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
32	080	Trumpalaikis turtas	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
33	0800	Mažavertis inventorių	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
34	0801	Apsauginiai ir darbo drabužiai	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
35	09	Trečiųjų asmenų skolos įmonėje už šiluminę energiją ir kitos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
36	090	Abejotinos skolos gyventojų, organizacijų 2411, 24341 sąskaitos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
37	0900	Abejotinos skolos gyventojų, organizacijų 2411, 24341 sąskaitos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
38	09000	Abejotinos skolos už šilum.energiją 2411 s-ta	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
39	09001	Abejotinos skolos žym.mok.,bylin.vykd.išl.,ir kt. 24341 s-ta	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
40	0910	Abejotinos skolos gyventojų, organizacijų 2411, 24341 sąskaitos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
41	09100	Abejotinos skolos už šilum.energiją 2411 s-ta	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
42	09101	Abejotinos skolos žym.mok.,bylin.vykd.išl.,ir kt. 24341 s-ta	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
43	1	ILGALAIKIS TURTAS	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne

44	11	NEMATERIALUS TURTAS	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
45	111	Plėtros darbai	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
46	1110	Savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
47	1118	Amortizacija (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
48	1119	Vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
49	112	Prestizas	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
50	1120	Įsigijimo savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
51	1128	Amortizacija (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
52	1129	Vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
53	113	Programinė įranga	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
54	1130	Įsigijimo savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
55	1133	Kapitalizuotos atnaujinimo išlaidos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
56	1138	Amortizacija (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
57	1139	Vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
58	114	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
59	1140	Įsigijimo savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
60	1148	Amortizacija (?)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
61	1149	Vertės sumažėjimas (?)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
62	115	Kitas nematerialusis turtas	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
63	1150	Įsigijimo savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
64	1158	Amortizacija (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
65	1159	Vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
66	116	Sumokėti avansai už nematerialųjį turtą	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
67	12	MATERIALUSIS TURTAS	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
68	120	Žemė	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
69	1200	Žemės įsigijimo savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
70	1201	Vertės pokytis dėl perkainojimo	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
71	1209	Vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
72	121	Pastatai ir statiniai	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
73	1210	Pastatai ir statiniai	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne

74	12100	Įsigijimo savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
75	12101	Vertės pokytis dėl perkainojimo	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
76	12102	Ruošiami naudoti	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
77	12103	Kapitalizuotos remonto, rekonstravimo išlaidos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
78	12106	Kapitalizuotų remonto, rekonstravimo išlaidų nusidėvėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
79	12107	Įsigijimo savikainos nusidėvėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
80	12108	Perkainotos dalies nusidėvėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
81	12109	Vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
82	1211	Administraciniai pastatai	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
83	12110	Įsigijimo savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
84	12111	Vertės pokytis dėl perkainojimo	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
85	12112	Ruošiami naudoti	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
86	12113	Kapitalizuotos remonto, rekonstravimo išlaidos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
87	12116	Kapitalizuotų remonto, rekonstravimo išlaidų nusidėvėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
88	12117	Įsigijimo savikainos nusidėvėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
89	12118	Perkainotos dalies nusidėvėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
90	12119	Vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
91	1212	Kiti pastatai	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
92	12120	Įsigijimo savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
93	12121	Vertės pokytis dėl perkainojimo	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
94	12122	Ruošiami naudoti	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
95	12123	Kapitalizuotos remonto, rekonstravimo išlaidos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
96	12126	Kapitalizuotų remonto, rekonstravimo išlaidų nusidėvėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
97	12127	Įsigijimo savikainos nusidėvėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
98	12128	Perkainotos dalies nusidėvėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
99	12129	Vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
100	1213	Statiniai	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
101	12130	Įsigijimo savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
102	12131	Vertės pokytis dėl perkainojimo	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne

103	12132	Ruošiami naudoti	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
104	12133	Kapitalizuotos remonto, rekonstravimo išlaidos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
105	12136	Kapitalizuotų remonto, rekonstravimo išlaidų nusidėvėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
106	12137	Įsigijimo savikainos nusidėvėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
107	12138	Perkainotos dalies nusidėvėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
108	12139	Vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
109	122	Mašinos, įranga ir įrenginiai	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
110	1220	Mašinos, įranga ir įrenginiai	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
111	12200	Įsigijimo savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
112	12201	Vertės pokytis dėl perkainojimo	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
113	12202	Ruošiami naudoti	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
114	12203	Kapitalizuotos remonto išlaidos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
115	12206	Kapitalizuotų remonto išlaidų nusidėvėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
116	12207	Įsigijimo savikainos nusidėvėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
117	12208	Perkainotos dalies nusidėvėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
118	12209	Vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
119	1221	Įrengimai	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
120	12210	Įsigijimo savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
121	12211	Vertės pokytis dėl perkainojimo	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
122	12212	Ruošiami naudoti	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
123	12213	Kapitalizuotos remonto išlaidos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
124	12216	Kapitalizuotų remonto išlaidų nusidėvėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
125	12217	Įsigijimo savikainos nusidėvėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
126	12218	Perkainotos dalies nusidėvėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
127	12219	Vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
128	1222	Įranga	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
129	12220	Įsigijimo savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
130	12221	Vertės pokytis dėl perkainojimo	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
131	12222	Ruošiami naudoti	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne

132	12223	Kapitalizuotos remonto išlaidos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
133	12226	Kapitalizuotų remonto išlaidų nusidėvėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
134	12227	Įsigijimo savikainos nusidėvėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
135	12228	Perkainotos dalies nusidėvėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
136	12229	Vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
137	123	Transporto priemonės	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
138	1230	Transporto priemonės	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
139	12300	Įsigijimo savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
140	12301	Vertės pokytis dėl perkainojimo	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
141	12302	Ruošiami naudoti	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
142	12303	Kapitalizuotos remonto išlaidos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
143	12306	Kapitalizuotų remonto išlaidų nusidėvėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
144	12307	Įsigijimo savikainos nusidėvėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
145	12308	Perkainotos dalies nusidėvėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
146	12309	Vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
147	1231	Krovininiai automobiliai, priekabos, puspriekabės ir autobusai	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
148	12310	Įsigijimo savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
149	12311	Vertės pokytis dėl perkainojimo	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
150	12312	Ruošiami naudoti	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
151	12313	Kapitalizuotos remonto išlaidos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
152	12316	Kapitalizuotų remonto išlaidų nusidėvėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
153	12317	Įsigijimo savikainos nusidėvėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
154	12318	Perkainotos dalies nusidėvėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
155	12319	Vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
156	1232	Kitos transporto priemonės	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
157	12320	Įsigijimo savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
158	12321	Vertės pokytis dėl perkainojimo	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
159	12322	Ruošiami naudoti	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
160	12323	Kapitalizuotos remonto išlaidos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne

161	12326	Kapitalizuotų remonto išlaidų nusidėvėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
162	12327	Įsigijimo savikainos nusidėvėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
163	12328	Perkainotos dalies nusidėvėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
164	12329	Vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
165	124	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
166	1240	Įsigijimo savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
167	1241	Vertės pokytis dėl perkainojimo	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
168	1242	Ruošiami naudoti	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
169	1243	Kapitalizuotos remonto išlaidos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
170	1246	Kapitalizuotų remonto išlaidų nusidėvėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
171	1247	Įsigijimo savikainos nusidėvėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
172	1248	Perkainotos dalies nusidėvėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
173	1249	Vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
174	125	Investicinis turtas	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
175	1250	Žemė	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
176	12500	Įsigijimo savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
177	12503	Tikrosios vertės pasikeitimas (+/-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
178	12509	Vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
179	1251	Pastatai	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
180	12510	Įsigijimo savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
181	12513	Tikrosios vertės pokytis (+/-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
182	12516	Kapitalizuotų remonto, rekonstravimo išlaidų nusidėvėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
183	12517	Įsigijimo savikainos nusidėvėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
184	12519	Vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
185	126	Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
186	1260	Sumokėti avansai už ilgalaikį materialųjį turtą	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
187	12601	Sumokėti avansai pagal IP "Šilumos tiekimo sistemos modernizavimas ir plėtra Kaišiadorių mieste" I ETAPAS	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne

188	12602	Sumokėti avansai pagal IP "Šilumos tiekimo sistemos modernizavimas ir plėtra Kaišiadorių mieste" 2 ETAPAS	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
189	1261	Vykdomi ilgalaikio materialiojo turto statybos (gamybos) darbai	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
190	12610	Nebaigtas statyti ar rekonstruoti ilgalaikis materialusis turtas	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
191	126101	Inv. Projektas "Biokuru kūrenamo vandens šildymo katilo įrengimas Kaišiadorių miesto katilinėje"	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
192	1261010	Katilas su pakūra ir priklausiniais	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
193	1261011	Kondensacinio ekonomizerio įranga	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
194	1261012	Katilinės elektros ir automatikos įranga	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
195	1261013	Kuro transportavimo įranga	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
196	1261014	Kamino įranga	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
197	1261015	Dūmų šalinimo ir valymo įranga	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
198	1261016	Pelenų šalinimo įranga	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
199	1261017	Kuro sandėlio įranga	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
200	1261018	Bendrastatybiniai darbai	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
201	1261019	Montavimo darbai ir medžiagos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
202	1261020	Įrengimų paleidimas derinimas ir priežiūra	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
203	1261021	Biokuro viešieji pirkimai	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
204	1261022	Statinio techninė priežiūra	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
205	1261023	Katilinės projektavimas ir vykdymo priežiūra	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
206	126103	Inv. projektas "Šilumos tiekimo sistemos modernizavimas ir plėtra Kaišiadorių mieste"	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
207	1261031	Inv. projekto "Šilumos tiekimo sistemos modernizavimas ir plėtra Kaišiadorių mieste" parengimas	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
208	1261032	Inv. projekto "Šilumos tiekimo sistemos modernizavimas ir plėtra Kaišiadorių mieste" modernizavimo darbai	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
209	1261033	Inv. projekto "Šilumos tiekimo sistemos modernizavimas ir plėtra Kaišiadorių mieste" ekspertizė	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
210	1261034	Inv. projekto "Šilumos tiekimo sistemos modernizavimas ir plėtra Kaišiadorių mieste" techninė priežiūra	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne

211	126104	IP "Šilumos tiekimo sistemos modernizavimas ir plėtra Kaišiadorių mieste" 1 ETAPAS	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
212	1261041	IP "Šilumos tiekimo sistemos modernizavimas ir plėtra Kaišiadorių mieste" investicinio plano ir projektinės paraiškos parengimas	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
213	1261042	IP "Šilumos tiekimo sistemos modernizavimas ir plėtra Kaišiadorių mieste" techninio projekto rengimas	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
214	1261043	IP "Šilumos tiekimo sistemos modernizavimas ir plėtra Kaišiadorių mieste" ekspertizė	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
215	1261044	IP "Šilumos tiekimo sistemos modernizavimas ir plėtra Kaišiadorių mieste" techninė priežiūra	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
216	1261045	IP "Šilumos tiekimo sistemos modernizavimas ir plėtra Kaišiadorių mieste" modernizavimo darbai	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
217	126105	IP "Šilumos tiekimo sistemos modernizavimas ir plėtra Kaišiadorių mieste" 2 ETAPAS	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
218	1261051	IP "Šilumos tiekimo sistemos modernizavimas ir plėtra Kaišiadorių mieste" investicinio plano ir projektinės paraiškos parengimas	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
219	1261052	IP "Šilumos tiekimo sistemos modernizavimas ir plėtra Kaišiadorių mieste" modernizavimo darbai	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
220	1261053	IP "Šilumos tiekimo sistemos modernizavimas ir plėtra Kaišiadorių mieste" techninė priežiūra	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
221	126106	IP "Dujiniai katilai" Pravieniškės	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
222	1261061	IP „Dujinių katilinių įrengimas Kaišiadorių r. Pravieniškių k. šilumos vartojimo objektams“ parengimas	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
223	1261062	IP „Dujinių katilinių įrengimas Kaišiadorių r. Pravieniškių k. šilumos vartojimo objektams“ projektavimo darbai	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
224	1261063	IP „Dujinių katilinių įrengimas Kaišiadorių r. Pravieniškių k. šilumos vartojimo objektams“ katilinių įrengimas	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne

225	1261064	IP „Dujinių katilinių įrengimas Kaišiadorių r. Pravieniškių k. šilumos vartojimo objektams“ techninė priežiūra	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
226	126107	Įvažiavimo kelio projektas	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
227	1261070	Ivažiavimo į teritoriją projektas	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
228	126108	Šilumos tinklų įrengimas	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
229	1261082	Šilumos tinklų įrengimo montavimo darbai ir medžiagos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
230	12611	Vertės pokytis dėl perkainojimo	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
231	12619	Vertės sumažėjimas (-)	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
232	126191	Statomo ar rekonstruojamo ilgalaikio turto vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
233	126192	Biokuru kūrenamo vandens šildymo katilo įrengimas Kaišiadorių miesto katilinėje vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
234	126193	Investicinio projekto "Šilumos tiekimo sistemos modernizavimas ir plėtra" vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
235	126194	IP "Šilumos tiekimo sistemos modernizavimas ir plėtra Kaišiadorių mieste" vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
236	126195	IP "Dujinių katilinių įrengimas Kaišiadorių r. Pravieniškių k. šilumos vartojimo objektams" vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
237	127	Turtas, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
238	1270	Turto, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, įsigijimo savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
239	1271	Turto, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, vertės pokytis dėl perkainojimo	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
240	1272	Ruošiamas naudoti turtas, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
241	1277	Turto, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, įsigijimo savikainos nusidėvėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
242	1278	Turto, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, vertės pokyčio dėl perkainojimo nusidėvėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne

243	1279	Turto, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
244	16	FINANSINIS TURTAS	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
245	160	Įmonių grupės įmonių akcijos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
246	16010	Patronuojamųjų įmonių akcijų įsigijimo savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
247	16019	Patronuojamųjų įmonių akcijų vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
248	163	Asocijuotųjų įmonių akcijos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
249	1630	Asocijuotųjų įmonių akcijų įsigijimo savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
250	1639	Asocijuotųjų įmonių akcijų vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
251	164	Paskolos asocijuotoms įmonėms	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
252	1640	Asocijuotoms įmonėms suteiktų paskolų vertė	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
253	1649	Asocijuotoms įmonėms suteiktų paskolų vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
254	165	Iš asocijuotųjų įmonių gautinos sumos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
255	1650	Iš asocijuotųjų įmonių gautinų sumų vertė	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
256	1659	Iš asocijuotųjų įmonių gautinų sumų vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
257	166	Ilgalaikės investicijos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
258	1660	Kitų įmonių nuosavybės vertybiniai popieriai	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
259	16600	Kitų įmonių nuosavybės vertybinių popierių įsigijimo savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
260	16601	Kitų įmonių nuosavybės vertybinių popierių tikrosios vertės pokytis (+/-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
261	16609	Kitų įmonių nuosavybės vertybinių popierių vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
262	1661	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
263	16610	Iki išpirkimo laikomi ne nuosavybės vertybiniai popieriai	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
264	166100	Iki išpirkimo laikomų ne nuosavybės vertybinių popierių įsigijimo savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
265	166101	Iki išpirkimo laikomų ne nuosavybės vertybinių popierių amortizuotos savikainos pokytis (+ / ?)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
266	166109	Iki išpirkimo laikomų ne nuosavybės vertybinių popierių vertės sumažėjimas (?)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne

267	16611	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
268	166110	Kitų ne nuosavybės vertybinių popierių įsigijimo savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
269	166111	Kitų ne nuosavybės vertybinių popierių tikrosios vertės pokytis (+ / ?)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
270	166119	Kitų ne nuosavybės vertybinių popierių vertės sumažėjimas (?)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
271	1664	Kiti vertybiniai popieriai	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
272	16640	Kitų vertybinių popierių įsigijimo savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
273	16641	Kitų vertybinių popierių tikrosios vertės pokytis (+ / ?)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
274	16649	Kitų vertybinių popierių vertės sumažėjimas (?)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
275	1665	Terminuotieji indėliai	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
276	16650	Pradinė vertė	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
277	16652	Sukauptos palūkanos ir pajamos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
278	16659	Abejotinos skolos (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
279	167	Po vienerių metų gautinos sumos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
280	1670	Gautinos pirkėjų skolos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
281	16700	Gautinų pirkėjų skolų vertė	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
282	16709	Gautinų pirkėjų skolų vertės sumažėjimas (?)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
283	1671	Suteiktos paskolos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
284	16710	Suteiktų paskolų vertė	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
285	16719	Suteiktų paskolų sumų vertės sumažėjimas (?)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
286	1672	Po vienerių metų gautinos lizingo (finansinės nuomos) sumos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
287	1674	Kitos po vienerių metų gautinos sumos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
288	16740	Gautinų sumų vertė	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
289	16749	Gautinų sumų vertės sumažėjimas (?)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
290	168	Kitas finansinis turtas	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
291	1680	Sumokėti avansai už finansinį turtą	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
292	1681	Iš išvestinių finansinių priemonių atsiradęs finansinis turtas	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
293	1682	Kitas ilgalaikis finansinis turtas	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
294	16820	Kito ilgalaikio finansinio turto įsigijimo savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
295	16821	Kito ilgalaikio finansinio turto tikrosios vertės pokytis (+ / ?)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne

296	16829	Kito ilgalaikio finansinio turto vertės sumažėjimas (?)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
297	17	KITAS ILGALAIKIS TURTAS	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
298	171	Atidėtojo pelno mokesčio turtas	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
299	172	BIOLOGINIS TURTAS	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
300	1720	Daugiamečiai sodiniai	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
301	1725	Gyvuliai ir kiti gyvūnai	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
302	17250	Produktyvieji ir darbiniai gyvuliai	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
303	17251	Auginami ir penimi gyvuliai ir kiti gyvūnai	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
304	173	Kitas turtas	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
305	1730	Kito turto įsigijimo savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
306	1731	Kito turto tikrosios vertės pokytis (+/-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
307	1739	Kito turto vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
308	2	2 TRUMPALAIKIS TURTAS	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
309	20	ATSARGOS	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
310	201	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
311	20100	Žaliavų, medžiagų ir komplektavimo detalių įsigijimo savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
312	20101	Mažaverčio inventoriaus įsigijimo savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
313	20102	Apsaugos priemonių ir darbo drabužių įsigijimo savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
314	20103	Degalų įsigijimo savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
315	20104	Kelyje esančios žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
316	20109	Žaliavų medžiagų ir komplektavimo detalių vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
317	2011	Kuras technologijai	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
318	20110	Medienos kilmės biokuras	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
319	20111	Medžio granulės	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
320	20112	Malkos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
321	20113	Kuras žymėtas šildymui	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
322	20114	Mazutas	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
323	20115	Rezervinis kuras	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne

324	20116	Pas trečiuosius asmenis esančios žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
325	20119	Kuro vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
326	202	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
327	2020	Nebaigta produkcija	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
328	20200	Medžiagos, žaliavos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
329	20201	Atlyginimai	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
330	20202	Degalai	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
331	20203	Soc.draud.įmokos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
332	20204	Garantinio fondo mok.	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
333	20205	Kita	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
334	20209	Nebaigtos produkcijos sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
335	2021	Vykdomi darbai	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
336	20210	Katilo KV-R-4,65-110, T4000053-1 remonto savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
337	20211	Vykdomų darbų savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
338	20212	Vykdomų darbų savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
339	20213	Vykdomų darbų savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
340	20214	Vykdomų darbų savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
341	20215	Vykdomų darbų savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
342	20216	Vykdomų darbų savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
343	20217	Vykdomų darbų savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
344	20218	Vykdomų darbų savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
345	20219	Vykdomų darbų vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
346	203	Produkcija	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
347	204	Pirktos prekės, skirtos perparduoti	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
348	206	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
349	2060	Įsigijimo savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
350	2061	Kelyje esantis ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne

351	2062	Pas trečiuosius asmenis esantis ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
352	2069	Vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
353	207	Nematerialusis turtas, skirtas parduoti	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
354	2070	Įsigijimo savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
355	2071	Kelyje esantis nematerialusis turtas, skirtas parduoti	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
356	2072	Pas trečiuosius asmenis esantis nematerialusis turtas, skirtas parduoti	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
357	2079	Vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
358	208	Sumokėti avansai	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
359	2080	Tiekėjams	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
360	2084	Užstatas	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
361	2089	Vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
362	24	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
363	241	Pirkėjų skolos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
364	2411	Pirkėjų skolos (šilumos energija)	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
365	24110	Pirkėjų skolų (šilumos energija) pradinė vertė	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
366	24112	Sukauptos palūkanų pajamos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
367	24118	Kontroliuotinos skolos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
368	24119	Pirkėjų skolų vertės sumažėjimas (-)	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
369	241190	Pirkėjų skolų vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
370	2412	Kitų pirkėjų skolos (medžiagos, paslaugos)	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
371	24120	Pirkėjų skolų (medžiagos, paslaugos) pradinė vertė	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
372	24122	Sukauptos palūkanų pajamos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
373	24128	Kontroliuotinos skolos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
374	24129	Kitų pirkėjų skolų vertės sumažėjimas (medžiagos, paslaugos)(-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne

375	244	Kitos gautinos sumos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
376	2440	Suteiktos paskolos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
377	24400	Suteiktų paskolų pradinė vertė	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
378	24402	Sukauptos palūkanų pajamos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
379	24408	Kontroliuotinos skolos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
380	24409	Kitų gautinų sumų vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
381	2441	Gautinas pridėtinės vertės mokestis	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
382	24411	Pirkimo PVM	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
383	244111	Pirkimo PVM, tenkantis PVM apmokestinamai veiklai	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
384	244112	Pirkimo PVM, tenkantis PVM neapmokestinamai veiklai	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
385	244113	Bendrosios paskirties pirkimo PVM	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
386	244114	Neatskaitomas pirkimo PVM nuo leidžiamų atskaitymų	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
387	244115	Neatskaitomas pirkimo PVM nuo neleidžiamų atskaitymų	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
388	24413	Gražintinas iš biudžeto PVM	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
389	244130	Biudžeto permoka PVM	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
390	244131	Gautinas PVM būsimo laikotarpio	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
391	244132	Biudžeto skola dėl PVM mokesčio, pagal PVMĮ 1252 straipsnį	Detalinė	Aktyvi	Valiutinė	Atsiskaitymai	Ne
392	2442	Biudžeto skola dėl pelno mokesčio	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
393	24421	Avansu sumokėtas pelno mokestis	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
394	24422	Pelno mokesčio permoka	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
395	2443	Biudžeto skolos dėl kitų mokesčių	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
396	24431	Biudžeto skola GPM	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
397	24432	Biudžeto skola dėl VSD įmokų	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
398	24433	Biudžeto skola dėl nekilnojamojo turto mokesčio	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
399	244331	Avansu sumokėtas nekilnojamojo turto mokestis	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
400	244332	Nekilnojamojo turto mokesčio permoka	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
401	24435	Biudžeto skola dėl žemės ir žemės nuomos mokesčio	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
402	24436	Kiti mokesčiai sumokėti biudžetui	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne

403	2444	VSDF skola įmonei	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
404	2445	Atskaitingų asmenų skolos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
405	24450	Iš atskaitingų asmenų gautinos sumos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
406	24459	Vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
407	2446	Kitos gautinos skolos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
408	24460	Kitų gautinų skolų vertė	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
409	24461	Suteiktos piniginių garantijų	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
410	244610	Suteiktų piniginių garantijų pradinė vertė	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
411	244619	Vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
412	24462	Darbo užmokesčio avansas	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
413	24464	Gautinos draudimo išmokos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
414	244640	Pradinė vertė	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
415	244649	Vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
416	24465	Įvairios kitos gautinos sumos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
417	244651	Įvairios kitos gautinos sumos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
418	244658	Kitos gautinos sumos (metalo laužas)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
419	244659	Vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
420	244660	Gautinos kompensacijos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
421	2446601	Kompensacijos šildymui	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
422	2446602	Kompensacijos karštam vandeniui	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
423	2446603	Kompensacijos išimties tvarka	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
424	2446604	Kompensacijos sausio 13-osios dalyviams ir kitos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
425	2447	Su įmonės savininkais susijusios sumos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
426	24471	Įmonės savininkams avansu išmokėtas pelnas	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
427	24472	Įmonės savininkų asmeniniams poreikiams išmokėtos lėšos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
428	2449	Kitos abejotinos skolos (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
429	26	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
430	261	Įmonių grupės įmonių akcijos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne

431	262	Kitos investicijos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
432	2620	Kitų įmonių nuosavybės vertybiniai popieriai	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
433	26200	Kitų įmonių nuosavybės vertybinių popierių įsigijimo savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
434	26201	Kitų įmonių nuosavybės vertybinių popierių tikrosios vertės pokytis (+/-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
435	26209	Vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
436	2623	Terminuotieji indėliai	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
437	27	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
438	271	Sąskaitos bankuose, Eurai	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
439	27110	AB DNB bankas	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
440	271100	LT574010040500040273	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė	Pinigai	Ne
441	271101	LT704010040500284770	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė	Pinigai	Ne
442	271102	LT634010040500541073	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė	Pinigai	Ne
443	271103	LT494010051001799737	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė	Pinigai	Ne
444	271104	Apriboto naudojimo pinigai	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė	Pinigai	Ne
445	27111	AB "Swedbank"	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
446	271110	LT037300010073350917	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė	Pinigai	Ne
447	27112	AB SEB bankas	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
448	271120	LT667044060005303549	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė	Pinigai	Ne
449	271121	LT547044070003296204	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė	Pinigai	Ne
450	27113	UAB "Perlas Finance"	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
451	271131	LT233020020000002327	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė	Pinigai	Ne
452	272	Kasa, Eurais	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
453	2720	Grynieji pinigai kasoje	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė	Pinigai	Ne
454	2721	Grynieji pinigai kasos aparato kasoje	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė	Pinigai	Ne
455	273	Pinigai kelyje, Eurais	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
456	27301	Lėšos kelyje AB DNB bankas	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė	Pinigai	Ne
457	27302	Lėšos kelyje UAB „Sollo“	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė	Pinigai	Ne
458	27303	Lėšos kelyje AB SEB bankas	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė	Pinigai	Ne
459	27304	Lėšos kelyje UAB“Butų ūkis“	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė	Pinigai	Ne

460	27305	Lėšos kelyje AB „Lietuvos paštas“	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė	Pinigai	Ne
461	27306	Lėšos kelyje UAB „Perlas Finance“	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė	Pinigai	Ne
462	27307	Lėšos kelyje „Kredito unija“	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė	Pinigai	Ne
463	27308	Lėšos kelyje EMA	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė	Pinigai	Ne
464	274	Pinigų ekvivalentai	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė	Pinigai	Ne
465	279	Išaldytos lėšos (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė	Pinigai	Ne
466	29	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
467	291	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
468	2910	Spaudinių prenumerata	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
469	2911	Turto ir gyvybės draudimas	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
470	2912	Biokuro biržos prekybos sandorio užtikrinimo priemonė	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
471	2913	Kompiuterių programų palaikymas, aptarnavimas, licencijos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
472	2914	Kelių mokestis (vinjetės)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
473	2915	Šiltnamio efektą sukeliančių dujų emisijų vertinimo mokestis	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
474	2916	Darbo užmokestis	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
475	2917	Soc.draudimo mokestis	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
476	2918	Reklamos kataloge	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
477	2919	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
478	292	Sukauptos pajamos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
479	2920	Sukauptos pajamos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
480	2921	Sukauptos pajamos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
481	2922	Sukauptos pajamos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
482	3	NUOSAVAS KAPITALAS	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
483	30	KAPITALAS	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
484	301	Išstatinis pasirašytasis kapitalas (pagrindinis kapitalas)	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
485	3011	Paprastosios akcijos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
486	3012	Privilegiuotosios akcijos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
487	3013	Darbuotojų akcijos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
488	3014	Pajai	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne

489	302	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
490	303	Savos akcijos (pajai) (-)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
491	305	Įmonės savininko kapitalas	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
492	306	Turtą, kuris pagal įstatymą gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkantis kapitalas	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
493	307	Centralizuotai valdomą valstybės turtą atitinkantis kapitalas	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
494	308	Savininkų įnašai	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
495	309	Nesumokėti savininkų įnašai (-)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
496	31	AKCIJŲ PRIEDAI	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
497	32	PERKAINOJIMO REZERVAS (REZULTATAI)	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
498	321	Ilgalaikio materialiojo turto perkainojimo rezultatas	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
499	322	Finansinio turto perkainojimo rezultatas	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
500	33	REZERVAI	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
501	331	Privalomasis	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
502	332	Savoms akcijoms supirkti	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
503	333	Kiti rezervai	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
504	34	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
505	341	Ataskaitinių metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
506	3411	Pelno (nuostolių) ataskaitoje pripažintas ataskaitinių metų grynasis pelnas (nuostoliai)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
507	3412	Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai) ir jo skirstymai	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
508	34121	Pelnas (nuostoliai) iš savų akcijų pardavimo	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
509	34122	Savų akcijų anuliavimo nuostoliai	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
510	34123	Pelnas dėl perkainojimo rezervo mažinimo	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
511	34124	Išlaidos tiesiogiai priskiriamos akcijų išleidimui	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
512	34125	Tarpiniai dividendai, skirti iš ataskaitinių metų pelno	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
513	34126	Pervedimai į privalomąjį rezervą, skirti iš ataskaitinių metų pelno	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
514	34129	Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai) iš kitų sandorių	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne

515	342	Ankstesnių metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
516	3421	Pelno (nuostolių) ataskaitoje pripažintas ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
517	342101	2020 metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
518	342102	2021 metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
519	34211	2011 metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
520	34212	2012 metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
521	34213	2013 metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
522	34214	2014 metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
523	34215	2015 metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
524	34216	2016 metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
525	34217	2017 metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
526	34218	2018 metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
527	34219	2019 metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
528	3422	Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
529	34220	2020 metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
530	34221	2011 metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
531	34222	2012 metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
532	34223	2013 metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
533	34224	2014 metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
534	34225	2015 metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
535	34226	2016 metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
536	3423	Ankstesniųjų metų pelno (nuostolių) koregavimai	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
537	34231	Lyginamojo laikotarpio nepaskirstytojo pelno (nuostolių) koregavimai	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
538	342311	Lyginamojo laikotarpio apskaitos politikos keitimo pelnas (nuostoliai)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
539	342312	Lyginamojo laikotarpio esminių apskaitos klaidų taisymo pelnas (nuostoliai)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne

540	34232	Ankstesniųjų už lyginamąjį laikotarpį apskaitos politikos keitimo pelnas (nuostoliai)	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
541	342321	Ankstesniųjų už lyginamąjį laikotarpį nepaskirstytojo pelno (nuostolių) koregavimai	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
542	342322	Ankstesniųjų už lyginamąjį laikotarpį esminių apskaitos klaidų taisymo pelnas (nuostoliai)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
543	39	SUVESTINĖS SĄSKAITOS	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
544	390	Gamybos suvestinė	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
545	391	Pajamų ir sąnaudų suvestinė	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
546	392	Turto ir nuosavybės suvestinė	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
547	397	Atmintinės vertės	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
548	398	Laukimo sąskaitos	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
549	3980	Nustatytas turto trūkumas	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
550	3981	Nustatytas turto perteklius	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
551	3982	PVM, kuris gali būti neatskaitomas	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
552	3983	Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
553	3984	Nedokumentuotos ūkinės operacijos	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
554	39841	Įsipareigojimai dėl neįsamenintai gautų pinigų	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
555	39842	Įsipareigojimai dėl nedokumentuotų pirkimų	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
556	39843	Nedokumentuoti tiekimai	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
557	39844	Tarpinė sąskaita tarpusavio skolų užskaitoms	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
558	3989	Kitos laukimo sąskaitos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
559	4	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
560	40	DOTACIJOS IR SUBSIDIJOS	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
561	401	Gautinos dotacijos ir subsidijos	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
562	4011	Dotacijos, susijusios su turtu	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
563	4012	Su pajamomis (sąnaudomis) susijusios gautinos dotacijos ir subsidijos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
564	402	Gautos dotacijos ir subsidijos	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
565	4021	Su turtu susijusios gautos dotacijos ir subsidijos	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne

566	40210	Turtas patikėjimo teise	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
567	402100	Pastatai patikėjimo teise	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
568	402101	Katilinės įrengimai patikėjimo teise	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
569	402102	Konteinerinės katilinės patikėjimo teise	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
570	402103	Šilumos tinklai patikėjimo teise	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
571	402104	Katilinės patalpos patikėjimo teise	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
572	40211	Dotacijos investicinių projektų įgyvendinimui	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
573	402111	Projektas UAB"Kaišiadorių šiluma" katilinės atnaujinimas ir pritaikymas naudotis vietinės ir atsinaujinančias kuro rūšis (2008 m.)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
574	402112	Projektas "Biokuru kūrenamo vandens šildymo katilo įrengimas Kaišiadorių miesto katilinėje" (2014 m.)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
575	402113	Inv. projektas "Šilumos tiekimo sistemos modernizavimas ir plėtra Kaišiadorių mieste"(2015 m.)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
576	402114	Inv. projektas "Šilumos tiekimo sistemos modernizavimas ir plėtra Kaišiadorių mieste" 1 etapas	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
577	402115	Inv. projektas "Šilumos tiekimo sistemos modernizavimas ir plėtra Kaišiadorių mieste" 2 etapas	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
578	4022	Su pajamomis (sąnaudomis) susijusios gautos dotacijos ir subsidijos	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
579	40220	DU dalies kompensacija	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
580	41	ATIDĖJINIAI	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
581	410	Įsipareigojimų ir reikalavimų padengimo atidėjiniai	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
582	411	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
583	412	Mokesčių atidėjiniai	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
584	4121	Atidėto pelno mokesčio įsipareigojimai	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
585	4128	Kiti mokesčių atidėjiniai	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
586	413	Atidėjiniai garantiniam parduotų prekių remontui	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
587	418	Kiti atidėjiniai	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
588	42	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne

		ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI					
589	421	Skoliniai įsipareigojimai	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
590	4210	Skolos pagal ne nuosavybės vertybinius popierius	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
591	4211	Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
592	422	Skolos kredito įstaigoms	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
593	4220	Ilgalaikiai įsipareigojimai pagal paskolų sutartis	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
594	42200	Nominalioji vertė	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
595	42201	Diskontai (-)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
596	42203	Sukauptos palūkanų sąnaudos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
597	4221	Kiti įsipareigojimai	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
598	42210	Nominalioji vertė	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
599	42211	Diskontai (-)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
600	42213	Sukauptos palūkanų sąnaudos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
601	423	Gauti avansai	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
602	4230	Iš pirkėjų gauti avansai	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
603	4231	Iš paslaugų gavėjų gauti avansai	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
604	424	Įsipareigojimai tiekėjams	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
605	4240	Nominalioji vertė	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
606	4241	Diskontai (-)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
607	4243	Sukauptos palūkanų sąnaudos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
608	425	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
609	426	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
610	427	Asocijotosioms įmonėms mokėtinos sumos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
611	428	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
612	4282	Įsipareigojimai pagal mokestinės paskolos sutartį	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne

613	4283	Įsipareigojimai pagal nebaigtas vykdyti sutartis	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
614	4288	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
615	44	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
616	440	Skoliniai įsipareigojimai	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
617	4400	Skolos pagal ne nuosavybės vertybinius popierius	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
618	4401	Lizingo (finansinės nuomos) ar panašių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
619	4402	Iš išvestinių finansinių priemonių atsiradę įsipareigojimai	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
620	4403	Kitų ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
621	4404	Kiti trumpalaikiai skoliniai įsipareigojimai	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
622	441	Skolos kredito įstaigoms	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
623	4410	Įsipareigojimai pagal trumpalaikių paskolų sutartis	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
624	4411	Skolų kredito įstaigoms einamųjų metų dalis	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
625	4413	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
626	442	Gauti avansai	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
627	4420	Iš pirkėjų gauti avansai	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
628	4421	Iš paslaugų gavėjų gauti avansai	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
629	443	Įsipareigojimai tiekėjams	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
630	4430	Įsipareigojimai tiekėjams už prekes ir paslaugas	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
631	44301	Įsipareigojimai tiekėjams už prekes	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
632	443010	Įsipareigojimų tiekėjams už prekes pradinė vertė	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
633	443012	Sukauptos palūkanų sąnaudos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne

634	44302	Įsipareigojimai tiekėjams už paslaugas	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
635	443020	Įsipareigojimų tiekėjams už paslaugas pradinė vertė	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
636	443022	Sukauptos palūkanų sąnaudos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
637	44303	Skolos rangovams už atliktus darbus (Biokuro katilo statyba)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
638	44304	Skolos rangovams už statybos darbus (IP "Šilumos tiekimo sistemos modernizavimas ir plėtra Kaišiadorių mieste")	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
639	443040	Skolų rangovams už statybos darbus pradinė vertė	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
640	443042	Sukauptos palūkanų sąnaudos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
641	44305	Skolos tiekėjams už įsigytą IT	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
642	443050	Skolų tiekėjams už IT pradinė vertė	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
643	443052	Sukauptos palūkanų sąnaudos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
644	44306	Skolos rangovams už statybos darbus (Dujinių katilinių įrengimas Pravieniškių k.)	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
645	443060	Skolų rangovams už statybos darbus pradinė vertė	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
646	4431	Kitos skolos tiekėjams	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
647	44311	Įsipareigojimai pagal gautinas sąskaitas	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
648	44312	Nefaktūruoti pirkimai	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
649	44318	Kiti įsipareigojimai tiekėjams	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
650	444	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
651	445	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
652	446	Asocijotosioms įmonėms mokėtinos sumos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
653	447	Pelno mokesčio įsipareigojimai	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
654	4470	Pelno mokesčio įsipareigojimai	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne

655	4471	Kiti panašūs įsipareigojimai	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
656	448	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
657	4480	Mokėtinas darbo užmokestis	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
658	4481	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
659	4482	Mokėtinų VSD ir PSD įmokos	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
660	44820	Darbdavio lėšomis mokėtinų socialinio draudimo įmokos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
661	44821	Iš darbuotojų darbo užmokesčio išskaičiuotos mokėtinų socialinio draudimo įmokos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
662	4483	Mokėtinų garantinio fondo įmokos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
663	4484	Kitos išmokos darbuotojams	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
664	4485	Atostoginių kaupimai	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
665	44851	Darbo užmokesčiui	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
666	44852	Socialinio draudimo įmokos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
667	44853	Mokėtinų privalomojo sveikatos draudimo įmokos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
668	4489	Kiti įsipareigojimai darbuotojams	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
669	44890	Kitos išmokos darbuotojams	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
670	44891	Deponuotas darbo užmokestis	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
671	44892	Įsipareigojimai išskaitų pagal vykdomuosius raštus gavėjams	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
672	449	Kitos mokėtinų sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
673	4490	Mokėtini dividendai ir kiti įsipareigojimai akcininkams	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
674	4491	Mokėtinų tantjemos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne

675	4492	Mokėtinas pridėtinės vertės mokestis	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
676	449200	Mokėtinas PVM (atsiskaitymai)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
677	449201	Prekių tiekimo, paslaugų teikimo pardavimo PVM	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
678	4492010	Pardavimo PVM 21 proc.	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
679	4492011	Pardavimo PVM, apskaičiuotas taikant maržos schemą	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
680	4492012	Pardavimo PVM tikslinimas po apmokestinimo momento (-)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
681	4492020	Pardavimo PVM 9 proc.	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
682	4492021	Prekių tiekimo, paslaugų teikimo pardavimo PVM	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
683	4492022	Pardavimo PVM tikslinimas po apmokestinimo momento (-)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
684	4492030	Pardavimo PVM 5 proc.	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
685	4492031	Prekių tiekimo, paslaugų teikimo pardavimo PVM	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
686	4492032	Pardavimo PVM tikslinimas po apmokestinimo momento (-)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
687	4492040	Iš ES įsigytų prekių pardavimo PVM	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
688	4492050	Pardavimo PVM 95 str. nustatytais atvejais	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
689	4492060	Pardavimo PVM 96 str. nustatytais atvejais	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
690	44928	Mokėtinas į biudžetą PVM	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
691	44929	Mokėtinas importo PVM	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
692	4493	Kiti į biudžetą mokami mokesčiai	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
693	449300	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
694	449301	Mokėtinas GPM nuo kitų su darbo santykiais nesusijusių pajamų	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
695	449302	Mokėtinas nekilnojamojo turto mokestis	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
696	449303	Mokėtinas aplinkos teršimo mokestis	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
697	449304	Mokėtinas akcizo mokestis	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
698	449305	Mokėtinas žemės nuomos mokestis	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne

699	449306	Mokėtinas žyminis mokestis	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
700	449307	Mokėtinas valstybės rinkliavos mokestis	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
701	449308	Mokėtinas vietinės rinkliavos mokestis	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
702	449309	Mokėtinas garantinio fondo mokestis	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
703	449310	Kiti mokėtini mokesčiai	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
704	4494	Kitos mokėtinės sumos	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
705	44948	Kitos mokėtinės sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
706	4495	Įsipareigojimai atskaitingiems asmenims	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
707	49	Sukauptos sąnaudos ir ateinančių laikotarpių pajamos	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
708	491	Sukauptos sąnaudos	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
709	4911	Sukauptos palūkanos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
710	4912	Sukaupta nuoma	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
711	4913	Sukauptos draudimo sąnaudos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
712	4914	Kitos sukauptos sąnaudos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
713	492	Ateinančių laikotarpių pajamos	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
714	4920	Būsimų laikotarpių pajamos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
715	5	PAJAMOS	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
716	50	PARDAVIMO PAJAMOS	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
717	500	Prekių ir paslaugų pardavimo pajamos	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
718	5000	Parduotų prekių pajamos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
719	5001	Suteiktų paslaugų pajamos	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
720	50010	Pajamos už šilumos energiją	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
721	50011	Karšto vandens pardavimas	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
722	509	Nuolaidos, grąžinimai	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
723	5090	Beviltiškų skolų susigrąžinimo pajamos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne

724	51	PAJAMOS DĖL BIOLOGINIO TURTO TIKROSIOS VERTĖS POKYČIO	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
725	54	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
726	5400	Ilgalaikio turto perleidimo pelnas	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
727	5401	Kitos pajamos	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
728	54011	Tipinei veiklai nepriskirtų pardavimų ir paslaugų pajamos	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
729	540110	Sistemų priežiūra	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
730	540111	Pajamos už parduotą metalo laužą	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
731	540112	Draudimo žalos atlyginimas (neapmokestinamos)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
732	540113	Apyvartinių taršos leidimų pardavimo pajamos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
733	540114	Nurašomas debitorinis įsiskolinimas	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
734	540115	Nuomos pajamos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
735	540116	Kitos pardavimų pajamos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
736	55	INVESTICIJŲ Į PATRONUOJANČIOSIOS, PATRONUOJAMŲJŲ IR ASOCIJUOTŲJŲ ĮMONIŲ AKCIJAS PAJAMOS	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
737	5500	Investicijų į patronuojančiosios, patronuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas perleidimo pelnas	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
738	5501	Investicijų į patronuojančiosios, patronuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas dividendai	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
739	56	KITŲ ILGALAIKIŲ INVESTICIJŲ IR PASKOLŲ PAJAMOS	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
740	5600	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų palūkanų pajamos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
741	5601	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų perleidimo pelnas	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
742	5604	Kitų ilgalaikių investicijų dividendai	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
743	5609	Kitos pajamos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
744	58	KITOS PALŪKANŲ IR PANAŠIOS PAJAMOS	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
745	5802	Kitos palūkanų pajamos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
746	5803	Teigiama valiutos kursų pokyčio įtaka	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
747	5804	Baudų ir delspinigių pajamos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
748	5805	Iš investicinių finansinių priemonių atsiradęs pelnas	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne

749	5808	Investicijų tikrosios vertės padidėjimo pelnas	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
750	5809	Investicijų perleidimo pelnas	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
751	5810	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
752	5811	Likučių konvertavimas į eurus	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
753	6	SAŃAUDOS	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
754	60	PARDAVIMOSAVIKAINA	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
755	600	Parduotų prekių ir suteiktų paslaugų savikaina	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
756	6000	Parduotų prekių savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
757	6001	Suteiktų paslaugų savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
758	6002	Įsigytų prekių ir paslaugų savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
759	6003	Tiesioginės gamybinės išlaidos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
760	60030	Kuro sąnaudos energijai gaminti	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
761	600300	Gamtinių dujų įsigijimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
762	600301	Žymėto kuro šildymui įsigijimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
763	6003011	Žymėto kuro rezervo saugojimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
764	600302	Mazuto įsigijimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
765	6003021	Mazuto rezervo saugojimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
766	600303	Medienos įsigijimo sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
767	6003030	Medienos kilmės biokuras	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
768	6003031	Medžio granulės	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
769	6003032	Malkos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
770	60031	Elektros energijos technologinėms reikmėms įsigijimo sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
771	600310	Elektros energijos technologinėms reikmėms įsigijimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
772	600311	Kitos sąnaudos susijusios su elektros energijos technologinėms reikmėms įsigijimu	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
773	600312	Savuose šaltiniuose pagamintos elektros energijos sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
774	60032	Vandens technologinėms reikmėms įsigijimo sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
775	600320	Vandens technologinėms reikmėms įsigijimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
776	600321	Kitos sąnaudos susijusios su vandens TR įsigijimu	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
777	60033	Apyvartinių taršos leidimų įsigijimo sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne

778	600330	Apyvartinių taršos leidimų įsigijimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
779	600331	Kitos sąnaudos susijusios su ATL įsigijimu	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
780	60034	Nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
781	600340	Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
782	6003401	Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
783	6003402	IT nusidėvėjimas pagal projektą UAB „Kaišiadorių šiluma“ katilinės atnaujinimas ir pritaikymas naudoti vietines bei atsinaujinančias kuro rūšis“(5 MWh katilinė)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
784	6003403	IT nusidėvėjimas pagal projektą "Biokuru kūrenamo vandens šildymo katilo įrengimas Kaišiadorių miesto katilinėje"	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
785	6003404	IT nusidėvėjimas pagal projektą "Šilumos tiekimo modernizavimas ir plėtra"	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
786	6003405	IT nusidėvėjimas pagal projektą "Šilumos tiekimo modernizavimas ir plėtra"	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
787	600341	Ilgalaikio nematerialiojo turto amortizacija	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
788	60035	Personalo sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
789	600350	Darbo užmokesčio sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
790	600351	Darbo užmokesčio sąnaudos - atostoginių kaupimų	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
791	600352	Privalomojo socialinio draudimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
792	600353	Privalomojo socialinio draudimo sąnaudos - atostoginių kaupimų	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
793	600354	Garantinio fondo įmokų sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
794	600355	Mokymų, kvalifikacijos kėlimo, studijų sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
795	600356	Išeitinės pašalpos, kompensacijos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
796	600357	Apsauginiai ir darbo drabužiai	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
797	600358	Kelionės sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
798	600359	Kitos su personalu susijusios sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
799	60036	Einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
800	600360	Gamybos objektų einamojo remonto, aptarnavimo ir techninės priežiūros sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne

801	600361	Medžiagų, žaliavų sąnaudos gamybos objektams	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
802	6003611	Nurašytų karšto vandens apskaitos prietaisų sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
803	600362	Gamybos apskaitos prietaisų patikra ir taisymas	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
804	600363	Gamybos objektų valstybės rinkliavos sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
805	600364	Laboratoriniai kokybės tyrimai, tikrinimai, matavimai, ekspertizė	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
806	6003641	Kuro laboratorinių tyrimų sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
807	6003642	Pelenų tvarkymo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
808	6003643	Kitos kintamosios sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
809	6003644	Apyvartos mokesčio už prekybą gamtinių dujų biržoje sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
810	6003645	Cheminių medžiagų sąnaudos šilumos gamybai	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
811	600365	Turto nuomos (ne šilumos ūkio nuomos, koncesijos sutarties objektų) sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
812	600366	Patalpų (ne administracinių) remonto, aptarnavimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
813	600367	Komunalinių paslaugų (elektros energija, vanduo, nuotekos, šiukšlės, t.t.) sąnaudos (ne administracinių patalpų)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
814	600368	Transporto sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
815	6003681	Transporto priemonių eksploatacinės sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
816	6003682	Transporto priemonių kuro sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
817	6003683	Muitinės ir ekspedijavimo paslaugų sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
818	600369	Kitos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
819	6003691	IT aptarnavimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
820	60037	Tinklų einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
821	600370	Medžiagos, žaliavų sąnaudos tinklams	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
822	600371	Tinklų einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
823	600372	Duomenų perdavimas iš skaitiklių į kompiuterinį tinklą	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
824	600373	Šilumos punktų einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
825	600374	Medžiagų, žaliavų sąnaudos šilumos punktam	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
826	600375	Atsiskaitomųjų šilumos apskaitos prietaisų eksploatacijos sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne

827	600376	Medžiagų, žaliavų sąnaudos kitiems objektams	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
828	600377	Mažaverčio inventoriaus sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
829	600378	Kitų objektų einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
830	600379	Apskaitos prietaisų metrologinė patikra	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
831	60038	Administracinės sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
832	600380	Teisinės paslaugos, konsultacinės paslaugos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
833	600381	Vertimų, dujų stebėsenos ir apskaitos paslaugos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
834	600382	Ryšių paslaugos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
835	600383	Pašto, pasiuntinių paslaugos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
836	600384	Kanceliarinės sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
837	600385	Org.inventoriaus aptarnavimas, remontas	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
838	600386	Spauda, profesinė literatūra	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
839	600387	Komunalinės paslaugos (elektros energija, vanduo, nuotekos, šiukšlės, t.t.)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
840	600388	Patalpų priežiūros sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
841	600389	Kitos administracinės sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
842	6003890	Kitos administracinės sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
843	6003891	VKEKK mokestis	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
844	6003892	Hidrometeorologijos tarnybos paslaugos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
845	6003893	Registrų centro paslaugos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
846	6003894	Mokesčių už šilumos apskaitos programų priežiūra	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
847	6003895	Apyvartos mokestis už prekybą biokuro biržoje	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
848	6003896	Kadastriniai matavimai	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
849	6003897	SŠESD registre sąskaitos tvarkymas	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
850	6003898	Mokestis už taršos leidimą, dokumentų ruošimą	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
851	6003899	Kitos administracinės sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
852	60039	Rinkodaros ir pardavimo sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
853	600391	Reklamos paslaugoms (produktams) sąnaudos, savo tinklalapyje	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne

854	600392	Reklamos paslaugoms (produktams) sąnaudos, kitose visuomenės informavimo priemonėse	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
855	600393	Sąskaitų klientams parengimo, pateikimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
856	600394	Klientų mokėjimų administravimo, surinkimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
857	600395	Kitos paskirstomos sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
858	6003950	Turto draudimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
859	6003951	Skolų išieškojimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
860	6003952	Papildomo darbuotojų draudimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
861	600396	Švietimo ir konsultavimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
862	6004	Netiesioginės gamybos išlaidos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
863	61	SĄNAUDOS DĖL BIOLOGINIO TURTO TIKROSIOS VERTĖS POKYČIO	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
864	62	PARDAVIMŲ SĄNAUDOS	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
865	6200	Komisinių tretiesiems asmenims sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
866	6201	Prekybos pastatų ir įrangos vertės nusidėvėjimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
867	6202	Paslaugų ir prekių reklamos sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
868	6203	Darbuotojų darbo užmokesčio ir su juo susijusios sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
869	6204	Atidėjinių sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
870	6208	Kitos pardavimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
871	6209	Gautos nuolaidos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
872	63	BENDROSIOS IR ADMINISTRACINĖS SĄNAUDOS	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
873	6300	Nuomos sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
874	6301	Turto remonto ir eksploatavimo sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
875	63010	Remonto sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
876	63011	Einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
877	63012	Medžiagų, žaliavų sąnaudos IT	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
878	63013	Medžiagų, žaliavų sąnaudos kitiems objektams	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
879	63014	Trumpalaikio turto (mažaverčio inventoriaus) sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
880	63015	Kitos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne

881	63016	Autotransporto priemonių einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
882	63017	Autotransporto priemonių techninės priežiūros sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
883	63018	Autotransporto priemonių degalų sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
884	63019	Kitos eksplotavimo paslaugos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
885	6302	Įvairios bendrosios ir administracinės sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
886	63020	Bankų paslaugų sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
887	63021	Ryšių paslaugų sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
888	63022	Registrų centro paslaugų sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
889	63023	Teisinių paslaugų sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
890	63024	Konsultacinių paslaugų sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
891	63025	Pašto, pasiuntinių paslaugos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
892	63026	Kanceliarinės sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
893	63027	Org. inventoriaus aptarnavimas ir remontas	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
894	63028	Kitos administravimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
895	63029	Kitos sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
896	630290	Kompiuterių, spausdintuvų, maitinimo šaltinių priežiūros ir remonto sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
897	630291	Apskaitos programų naujinimo, priežiūros ir konsultavimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
898	630292	Ryšio priemonių (mobiliųjų telefonų ir kt.) remonto sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
899	630293	Kadastrinių matavimų sąnaudos, toponuotraukos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
900	630294	Patalpų priežiūros, apsaugos paslaugos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
901	630295	Apskaitos prietaisų patikra ir remontas	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
902	630296	Interneto tinklalapio palaikymo paslaugos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
903	630297	Profesinė literatūra, spauda	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
904	630298	Komunalinės paslaugos (elektros energija, vanduo, nuotekos, šiukšlės, t.t.)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
905	630299	Kitos paslaugos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne

906	6303	Draudimo sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
907	63030	Turto draudimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
908	63031	Autotransporto priemonių draudimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
909	63032	Veiklos rizikos draudimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
910	63033	Vadovaujančių asmenų civilinės atsakomybės draudimas	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
911	6304	Darbuotojų darbo užmokestis ir su juo susijusios sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
912	63040	Darbo užmokesčio sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
913	630401	Ataskaitinio laikotarpio darbo užmokesčio sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
914	630402	Kaupimų atostoginiams sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
915	630403	Darbo užmokesčio sąnaudų kompensuota dalis (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
916	63041	Socialinio draudimo sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
917	630411	Ataskaitinio laikotarpio VSD įmokos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
918	630412	Kaupimų VSD įmokoms sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
919	630413	Socialinio draudimo įmokų kompensuota dalis (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
920	630414	Garantinio fondo įmokų sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
921	63044	Kitų išmokų darbuotojams sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
922	630441	Kompensacijos darbuotojams	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
923	630442	Dovanos, pašalpos darbuotojams	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
924	630443	Kitos išmokos darbuotojams	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
925	630444	Mokymų, kvalifikacijos kėlimo, studijų sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
926	6304440	Mokymai seminaruose, seminaro medžiaga, vaizdo įrašai	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
927	6304441	Komandiruočių sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
928	6304442	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
929	630445	Apsauginiai ir darbo drabužiai	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
930	630446	Kitos su personalu susijusios sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
931	630447	Kelionės kompensavimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
932	6305	Tantjemos ir kitos panašios išmokos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
933	63050	Tantjemos ir kitos panašios išmokos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
934	6306	Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne

935	63061	Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikainos nusidėvėjimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
936	63062	Ilgalaikio materialiojo turto perkainuotosios dalies nusidėvėjimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
937	63069	Dotacijų ir subsidijų, susijusių su ilgalaikiu materialiuoju turtu amortizuota dalis (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
938	6307	Nematerialiojo turto vertės amortizacijos sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
939	63071	Nematerialiojo turto įsigijimo savikainos amortizacijos sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
940	63079	Dotacijų ir subsidijų, susijusių su nematerialiuoju turtu, amortizuota dalis (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
941	6308	Veiklos mokesčių sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
942	63080	Nekilnojamojo turto mokesčio sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
943	63081	Neatskaitomo PVM sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
944	630811	Neatskaitomo PVM sąnaudos nuo leidžiamų atskaitymų	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
945	630812	Neatskaitomo PVM sąnaudos nuo neleidžiamų atskaitymų	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
946	63082	Aplinkos teršimo mokesčio sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
947	63083	Kitų mokesčių sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
948	630830	Žemės nuomos mokesčio sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
949	630831	Žyminio mokesčio sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
950	630832	Valstybinių išteklių mokesčio sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
951	630833	Kitų mokesčių sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
952	630834	Neišskaityto (įmonės lėšomis sumokėto) GPM sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
953	630835	Neišskaityto (įmonės lėšomis sumokėto) VSD ir PSD sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
954	630836	Baudos už neteisingą mokesčių apskaičiavimą	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
955	6309	Turto vertės sumažėjimo sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
956	63090	Abejotinų skolų sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
957	63091	Atsargų vertės sumažėjimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
958	63092	Nematerialiojo turto vertės sumažėjimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
959	63093	Ilgalaikio materialiojo turto vertės sumažėjimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne

960	63094	Kito turto vertės sumažėjimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
961	6310	Atidėjinių sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
962	6311	Baudų ir delspinigių sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
963	6312	Įvairios bendrosios ir administracinės sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
964	63121	Atsargų nurašymo sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
965	631211	Atsargų natūralios netekties sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
966	631212	Kitos atsargų nurašymo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
967	63129	Kitos įvairios bendrosios sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
968	631290	Kitos paskirstomos sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
969	6312901	Audito (finansinio, reguliavimo apskaitos) sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
970	6312902	Audito (kito) sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
971	6312903	Narystės, stojamųjų įmokų, tikslinės sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
972	6312904	Ryšių su investuotojais sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
973	6312905	Kitos paskirstomos sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
974	63129050	Interjerui	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
975	63129051	Nuoma	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
976	63129052	LAAIF paslaugos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
977	6312906	Reguliuojamos veiklos audito sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
978	631291	Mokesčių surinkimo sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
979	6312910	Mokesčių surinkimas - Butų ūkis	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
980	6312911	Mokesčių surinkimas - DNB	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
981	6312912	Mokesčių surinkimas - Swedbank	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
982	6312913	Mokesčių surinkimas - SEB	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
983	6312914	Mokesčių surinkimas - Perlas Finance	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
984	6312915	Mokesčių surinkimas - LP	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
985	6312916	Mokesčių surinkimas - Kredito unija	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
986	631292	Rinkodaros ir pardavimo sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
987	6312920	Prekės ženklo, įvaizdžio sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
988	6312921	Rinkos tyrimų sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne

989	6312922	Pardavimų komisiniai už ilgalaikio turto pardavimą	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
990	6312923	Reprezentacinės sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
991	6312924	Reklama	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
992	6312925	Kitos rinkodaros, pardavimų sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
993	631293	Nepaskirstomos sąnaudos sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
994	6312930	Labdara, parama	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
995	6312931	Beviltiškos skolos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
996	6312932	Kitos nepaskirstomos sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
997	63129320	Kitos nepaskirstomos sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
998	6313	Gautos nuolaidos (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
999	64	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
###	6400	Nuostolis dėl ilgalaikio turto perleidimo bei likvidavimo	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1001	640001	Ilgalaikio materialaus turto perleidimo nuostolis	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1002	640002	Ilgalaikio nematerialaus turto perleidimo nuostolis	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1003	640003	Parduoto turto savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
###	6401	Kitos netipinės veiklos sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1005	64011	Tipinei veiklai nepriskirtų pardavimų ir paslaugų teikimo savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1006	64012	Kitos netipinės veiklos sąnaudos - nurašytas kreditorinis įsiskolinimas (neleidžiami atskaitymai)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
###	640129	Kitos sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
###	6401290	Nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1009	64012900	Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1010	64012901	Ilgalaikio nematerialiojo turto amortizacija	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
###	6401291	Personalo sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1012	64012910	Darbo užmokesčio sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1013	64012911	Darbo užmokesčio sąnaudos - atostoginių kaupimų	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1014	64012912	Privalomojo socialinio draudimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1015	64012913	Privalomojo socialinio draudimo sąnaudos - atostoginių kaupimų	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1016	64012914	Garantinio fondo įmokų sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne

1017	64012915	Mokymų, kvalifikacijos kėlimo, studijų sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1018	64012916	Išeitinės pašalpos, kompensacijos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1019	64012917	Apsauginiai ir darbo drabužiai	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
###	6401292	Einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1021	64012920	IT aptarnavimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1022	64012921	Kitų objektų einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1023	64012922	Medžiagų, žaliavų sąnaudos kitiems objektams	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1024	64012923	Mažaverčio inventoriaus sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1025	64012924	Turto nuomos (ne šilumos ūkio nuomos, koncesijos sutarties objektų) sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1026	64012925	Transporto priemonių kuro sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1027	64012926	Kitos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1028	64012927	Sistemų priežiūra	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
###	6401293	Administracinės sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1030	64012930	Ryšių paslaugos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1031	64012931	Pašto, pasiuntinių paslaugos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1032	64012932	Kanceliarinės sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1033	64012933	Org.inventoriaus aptarnavimas, remontas	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1034	64012934	Komunalinės paslaugos (elektros energija, vanduo, nuotekos, šiukšlės, t.t.)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1035	64012935	Patalpų priežiūros sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1036	64012936	Kitos administravimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
###	6401294	Kitos paskirstomos sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1038	64012940	Kitos paskirstomos sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
###	6401295	Nepaskirstomos sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1040	64012950	Kitos nepaskirstomos sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1041	64013	Kitos netipinės veiklos sąnaudos - metalo laužas	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1042	64014	Kitos netipinės veiklos sąnaudos - draudimo žalos atlyginimas (neleidžiami atskaitymai)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne

1043	64015	Kitos netipinės veiklos sąnaudos - turto trūkumas (neleidžiami atskaitymai)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1044	6402	Kitos sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1045	64122	Nuomos sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
###	65	PELNO PASKIRSTYMAS	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1047	650	Praėjusių metų nepadengti nuostoliai	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
###	651	Pervedimai į įstatymų nustatytus rezervus	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1049	6511	Pervedimai į privalomąjį rezervą	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1050	6512	Pervedimai į rezervą savoms akcijoms įsigyti	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1051	652	Pervedimai į kitus rezervus	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1052	653	Nepaskirstytas pelnas	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1053	654	Dividendai	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1054	656	Kiti pelno paskirstymai	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
###	67	FINANSINIO TURTO IR TRUMPALAIKIŲ INVESTICIJŲ VERTĖS SUMAŽĖJIMAS	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
###	6701	Ilgalaikio finansinio turto vertės sumažėjimo sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1057	67010	Ilgalaikio finansinio turto vertės sumažėjimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1058	67011	Abejotinų ilgalaikių finansinių skolų sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1059	67018	Anksčiau nurašyto turto vertės atstatymai (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
###	6702	Trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimo sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1061	67020	Trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1062	67021	Abejotinų trumpalaikių finansinių skolų sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1063	67028	Anksčiau nurašyto turto vertės atkūrimai (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
###	68	PALŪKANOS IR KITOS PANAŠIOS SĄNAUDOS	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1065	68020	Gautų paskolų palūkanų sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1066	68021	Paskolos rezervavimo mokesčių sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1067	68023	palūkanos už gautas vertybinius popierius	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
###	6803	Neigiama valiutų kursų pokyčio įtaka	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1069	68030	Neigiama valiutų kursų pokyčio įtaka	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne

1070	68031	Neigiama valiutos kursų pokyčio įtaka dėl skirtingo atsiskaitymų laiko	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1071	68032	Neigiama valiutos kursų pokyčio įtaka dėl valiutos konvertavimo	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1072	68033	Neigiama valiutos kursų pokyčio įtaka dėl valiutinių straipsnių perkainojimo	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1073	6804	Baudos ir delspinigiai už pavėluotus atsiskaitymus	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1074	6805	Iš investicinių finansinių priemonių atsiradę nuostoliai	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1075	6806	Palūkanų sąnaudos už finansinės nuomos būdu įsigyjamą turtą	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1076	6808	Investicijų tikrosios vertės sumažėjimo nuostoliai	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1077	6809	Investicijų perleidimo nuostolis	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
###	6810	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1079	68100	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1080	68101	Likučių konvertavimas į eurus	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
###	69	PELNO MOKESČIAI	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
###	6900	Ataskaitinių metų pelno mokesčiai	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1083	69000	Ataskaitinių metų pelno mokesčiai	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1084	69001	Apskaičiuota ataskaitinių metų pelno mokesčio suma	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1085	69002	Ankstesnių laikotarpių pelno mokesčio tikslinimas	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
###	6901	Atidėto pelno mokesčio sąnaudos (pajamos)	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1087	69010	Atidėto pelno mokesčio sąnaudos (pajamos)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1088	69011	Pervedimai į atidėtuosius pelno mokesčius	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1089	69012	Pervedimai iš atidėtųjų pelno mokesčių	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
###	9	RAS sąskaitos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1091	90	Tarpinė sąskaita (balansavimui)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1092	91	Koregavimai dėl kuro kainų pasikeitimo (ataskaitinis laikotarpis)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1093	92	Koregavimai dėl kuro kainų pasikeitimo (praėję laikotarpiai)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1094	93	Investicijų grąža	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1095	94	Verslo vieneto reguliuojamo turto vertė, Eur	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1096	95	Sandoriai tarp VV- Pajamos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne

1097	96	Sandoriai tarp VV- Sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1098	97	Verslo vienetų pajamų koregavimas (+/-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1099	99201	Žaliavos ir komplektavimo gaminiai (likučiai)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1100	992021	Nebaigtos vykdyti sutartys (likučiai)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1101	99208	Išankstiniai apmokėjimai (likučiai)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1102	99241	Pirkėjų įsiskolinimas (likučiai)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1103	99244	Kitos gautinos sumos (likučiai)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1104	9927	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI (likučiai)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1105	99402	Skolos tiekėjams (likučiai)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
1106	99406	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai (likučiai)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
1107	99421	Finansinės skolos (likučiai)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
1108	99423	Gauti išankstiniai mokėjimai (likučiai)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
1109	99440	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis (likučiai)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
1110	99441	Finansinės skolos (likučiai)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
1111	99442	Gauti išankstiniai apmokėjimai (likučiai)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
1112	99443	Skolos tiekėjams (likučiai)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
1113	99448	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai (likučiai)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
1114	99449	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai (likučiai)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
1115	9950	Ras pajamos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
1116	L	likutis	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne

SĄSKAITŲ PLANO SĄNAUDŲ SĄSKAITŲ GRUPAVIMAS PAGAL APRAŠE NUMATYTAS SĄNAUDŲ GRUPES

Naujas sąnaudų pogrupis	Naujas pavadinimas	LABBIS KODAS	Sąskaitos Nr.	Sąskaitos pavadinimas	Sąnaudų būseną (būtinumas)	Verslo vienetas	Paslauga	Veiklų grupė
	Netaikomas	-	-	-				
I.	ŠILUMOS ĮSIGIJIMO SĄNAUDOS	01						
I.1.	Šilumos įsigijimo sąnaudos	0101	6001	Suteiktų paslaugų savikaina	1BUT	*	*	00
I.2.	Kitos sąnaudos, susijusios su šilumos įsigijimu (nurodyti)	0102	6001	Suteiktų paslaugų savikaina	1BUT	*	*	00
II.	KURO SĄNAUDOS ENERGIJAI GAMINTI	02						
II.1.	Gamtinių dujų įsigijimo sąnaudos	0201	600300	Gamtinių dujų įsigijimo sąnaudos	1BUT	*	*	00
II.2.	Mazuto įsigijimo sąnaudos	0202	600302	Mazuto įsigijimo sąnaudos	1BUT	*	*	00
II.3.	Medienos įsigijimo sąnaudos	0203	6003030	Medienos kilmės biokuras	1BUT	*	*	00
II.4.	Kitos kuro rūšies (medienos granulės) įsigijimo sąnaudos	0204	6003031	Medžio granulės	1BUT	*	*	00
II.5.	Kitos sąnaudos, susijusios su kuro įsigijimu (nurodyti)	0205	600301	Žymėto kuro šildymui įsigijimo sąnaudos	1BUT	*	*	00
		0205	6003032	Malkos	1BUT	*	*	00
III.	ELEKTROS ENERGIJOS TECHNOLOGINĖMS REIKMĖMS ĮSIGIJIMO SĄNAUDOS	03						
III.1.	Elektros energijos technologinėms reikmėms įsigijimo sąnaudos	0301	600310	Elektros energijos technologinėms reikmėms įsigijimo sąnaudos	1BUT	*	*	00
			64012927	Sistemų priežiūra	1BUT	*	*	00
III.2.	Savuose šaltiniuose pagamintos elektros	0303	600312	Savuose šaltiniuose pagaminto elektros energijos	1BUT	*	*	00

	energijos technologijai sąnaudos			sąnaudos				
III.3.	Kitos sąnaudos, susijusios su elektros energijos TR įsigijimu (nurodyti)	0302	600311	Kitos sąnaudos susijusios su elektros energijos technologinėms reikmėms įsigijimu	1BUT	*	*	00
IV.	VANDENS TECHNOLOGINĖMS REIKMĖMS ĮSIGIJIMO IR NUOTEKŲ TVARKYMO SĄNAUDOS	04						
IV.1.	Vandens technologinėms reikmėms įsigijimo sąnaudos	0401	600320	Vandens technologinėms reikmėms įsigijimo sąnaudos	1BUT	*	*	00
IV.2.	Nuotekų tvarkymo sąnaudos	0403	600367	Komunalinių paslaugų (elektros energija, vanduo, nuotekos, šiukšlės, t.t.) sąnaudos (ne administracinių patalpų)	1BUT	*	*	00
IV.3.	Kitos sąnaudos, susijusios su vandens TR įsigijimu (nurodyti)	0402	600321	Kitos sąnaudos susijusios su vandens TR įsigijimu	1BUT	*	*	00
V.	APYVARTINIŲ TARŠOS LEIDIMŲ ĮSIGIJIMO SĄNAUDOS	05						
V.1.	Apyvartinių taršos leidimų įsigijimo sąnaudos	0501	600330	Apyvartinių taršos leidimų įsigijimo sąnaudos	1BUT	*	*	00
V.2.	Kitos sąnaudos, susijusios su ATL įsigijimu (nurodyti)	0502	600331	Kitos sąnaudos susijusios su ATL įsigijimu	1BUT	*	*	00
VI.	KITOS KINTAMOS SĄNAUDOS	041						
VI.1.	Pelenų tvarkymo (išvežimo, utilizavimo) sąnaudos	04101	6003642	Pelenų tvarkymo sąnaudos	1BUT	*	*	00
VI.2.	Energijos išteklių biržos operatoriaus teikiamų paslaugų sąnaudos	04102	6003895	Apyvartos mokestis už prekybą biokuro biržoje	1BUT	*	*	00

VI.3.	Gamtinių dujų biržos operatoriaus teikiamų paslaugų sąnaudos	04104	6003644	Apyvartos mokestis už prekybą gamtinių dujų biržoje	1BUT	*	*	00
VI.4.	Laboratoriniai tyrimai	04103	6003641	Kuro laboratorinių tyrimų sąnaudos	1BUT	*	*	00
VI.5.	Cheminės medžiagos technologijai	04106	6003645	Cheminių medžiagų sąnaudos šilumos gamybai	1BUT	*	*	00
VI.6.	Kitos kintamosios sąnaudos (nurodyti)	04107	6003643	Kitos kintamosios sąnaudos	1BUT	*	*	00
<u>Pastaba:</u> <u>ilgalaikio turto</u> <u>apskaita</u> <u>vykdoma</u> <u>atskirai nuo</u> <u>buhalterinės</u> <u>apskaitos.</u> <u>Atitinkamai</u> <u>pateikiamos</u> <u>nuorodos į</u> <u>turto apskaitoje</u> <u>naudojamas</u> <u>turto grupes ir</u> <u>pograpius.</u>								
VII.	NUSIDĖVĖJIMO (AMORTIZACIJOS) SĄNAUDOS	06						
VII.1.	Plėtros darbų nusidėvėjimo sąnaudos	0601	I.1	Plėtros darbai	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
VII.2.	Prestižo nusidėvėjimo sąnaudos	0602	I.2	Prestižas	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
VII.3.	Patentų, licencijų, įsigytų teisių nusidėvėjimo sąnaudos	0603	I.3	Patentai, licencijos	1BUT/2NE	*	*	00
VII.4.	Programinės įrangos nusidėvėjimo sąnaudos	0604	I.4.	Programinė įranga	1BUT/2NE	*	*	00
VII.5.	Kito nematerialaus turto (nurodyti) nusidėvėjimo	0605	I.5	Kitas nematerialusis turtas	1BUT/2NE	*	*	00

	sąnaudos							
VII.6.	Gamybinės paskirties pastatų, statinių (katilinių) nusidėvėjimo sąnaudos	0606	II.2.01.	Gamybinės paskirties pastatai, statiniai: katilinės	1BUT/2NE	*	*	00
VII.7.	Gamybinės paskirties pastatų, statinių (konteinerinių katilinių, siurblių) nusidėvėjimo sąnaudos	0607	II.2.02.	Gamybinės paskirties pastatai, statiniai: konteinerinės katilinės, siurblinės	1BUT/2NE	*	*	00
VII.8.	Gamybinės paskirties pastatų, statinių (kitų technologinės paskirties) nusidėvėjimo sąnaudos	0608	II.2.03.	Gamybinės paskirties pastatai, statiniai: kiti technologinės paskirties	1BUT/2NE	*	*	00
VII.9.	Kitos paskirties pastatų, statinių (kuro (mazuto) rezervuarų) nusidėvėjimo sąnaudos	0609	II.2.04.	Kitos paskirties pastatai, statiniai: kuro (mazuto) rezervuarai	1BUT/2NE	*	*	00
VII.10.	Kitos paskirties pastatų, statinių (dūmtraukių mūrinių, gelžbetoninių) nusidėvėjimo sąnaudos	0610	II.2.05.	Kitos paskirties pastatai, statiniai: dūmtraukiai mūriniai, gelžbetoniniai	1BUT/2NE	*	*	00
VII.11.	Kitos paskirties pastatų, statinių (dūmtraukių metalinių) nusidėvėjimo sąnaudos	0611	II.2.06.	Kitos paskirties pastatai, statiniai: dūmtraukiai metaliniai	1BUT/2NE	*	*	00
VII.12.	Kitos paskirties pastatų, statinių (vamzdynų) nusidėvėjimo sąnaudos	0612	II.2.07.	Kitos paskirties pastatai, statiniai: vamzdynai	1BUT/2NE	*	*	00
VII.13.	Administracinės paskirties pastatų, statinių nusidėvėjimo sąnaudos	0613	II.2.08.	Administracinės paskirties pastatai, statiniai	1BUT/2NE	*	*	00
VII.14.	Kitos paskirties pastatų nusidėvėjimo sąnaudos	0614	II.2.11.	Kiti pastatai, statiniai: nurodyti	1BUT/2NE	*	*	00
VII.15.	Kitos įrangos, prietaisų, įrankių, įrenginių (kelių, aikštelių, šaligatvių, tvorų)	0615	II.2.10.	Kitos paskirties pastatai, statiniai: keliai, šaligatviai, aikštelės, tvoros	1BUT/2NE	*	*	00

	nusidėvėjimo sąnaudos							
VII.16.	Mašinų ir įrengimų (katilinių įrengimų, stacionariųjų garo katilų) nusidėvėjimo sąnaudos	0616	II.3.01.	Mašinos ir įrengimai: katilinių įrengimai, stacionarieji garo katilai	1BUT/2NE	*	*	00
VII.17.	Mašinų ir įrengimų (vandens šildymo katilų) nusidėvėjimo sąnaudos	0617	II.3.02.	Mašinos ir įrengimai: vandens šildymo katilai	1BUT/2NE	*	*	00
VII.18.	Mašinų ir įrengimų (siurblių, kitų siurblinės įrengimų) nusidėvėjimo sąnaudos	0618	II.3.03.	Mašinos ir įrengimai: siurbLIAI, kiti siurblinės įrengimai	1BUT/2NE	*	*	00
VII.19.	Mašinų ir įrengimų (šilumos punktų, mazgų, modulių) nusidėvėjimo sąnaudos	0619	II.3.04.	Mašinos ir įrengimai: šilumos punktai, mazgai, moduliai	1BUT/2NE	*	*	00
VII.20.	Kitų mašinų ir įrengimų (nurodyti) nusidėvėjimo sąnaudos	0620	II.3.05.	Kiti mašinos ir įrengimai: nurodyti	1BUT/2NE	*	*	00
			II.3.05.1	Kiti mašinos ir įrengimai: kogeneracinė jėgainė	1BUT/2NE	*	*	00
VII.21.	Kitos įrangos, prietaisų, įrankių, įrenginių nusidėvėjimo sąnaudos	0621	II.4.01.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai, įrenginiai: valdymo, duomenų perdavimo, kontrolės	1BUT/2NE	*	*	00
			II.4.04.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai, įrenginiai: nurodyti	1BUT/2NE	*	*	00
VII.22.	Kitos įrangos, prietaisų, įrankių, įrenginių (šilumos kiekio apskaitos prietaisų) nusidėvėjimo sąnaudos	0622	II.4.02.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai, įrenginiai: šilumos kiekio apskaitos prietaisai	1BUT/2NE	*	*	00
VII.23.	Kitos įrangos, prietaisų, įrankių, įrenginių (kitų šilumos matavimo ir reguliavimo prietaisų) nusidėvėjimo sąnaudos	0623	II.4.03.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai, įrenginiai: kiti šilumos matavimo ir reguliavimo prietaisai	1BUT/2NE	*	*	00
VII.24.	Transporto priemonių nusidėvėjimo sąnaudos	0624	II.5.01.	Transporto priemonės: traktoriai, ekskavatoriai,	1BUT/2NE	*	*	00

				pan.mechanizmai				
			II.5.02.	Transporto priemonės: lengvieji automobiliai	1BUT/2NE	*	*	00
			II.5.03.	Transporto priemonės: nurodyti	1BUT/2NE	*	*	00
VII.25.	Kito materialaus turto nusidėvėjimo sąnaudos	0625	II.6.	Kitas materialusis turtas: baldai, spec. Drabužiai, kilimai, užuolaidos ir pan. Turtas	1BUT/2NE	*	*	00
VII.26.	Investicinio turto nusidėvėjimo sąnaudos	0626	II.7.	Investicinio turto nusidėvėjimo sąnaudos	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
VII.27.	Kito ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos	0627	II.8.	Kito ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
VIII.	EINAMOJO REMONTO IR APTARNAVIMO SĄNAUDOS	07						
VIII.1.	Gamybos objektų einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos	0701	600360	Gamybos objektų einamojo remonto, aptarnavimo ir techninės priežiūros sąnaudos	1BUT	*	*	00
			600362	Gamybos apskaitos prietaisų patikra ir taisymas	1BUT	*	*	00
VIII.2.	Tinklų einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos	0702	600371	Tinklų einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos	1BUT	*	*	00
VIII.3.	Šilumos punktų einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos	0703	600373	Šilumos punktų einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos	1BUT	*	*	00
VIII.4.	IT aptarnavimo sąnaudos	0704	6003691	IT aptarnavimo sąnaudos	1BUT	*	*	00
			63010	Remonto sąnaudos	1BUT	*	*	00
			64012920	IT aptarnavimo sąnaudos	1BUT	*	*	00
VIII.5.	Kitų objektų (nurodyti) einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos	0705	600378	Kitų objektų einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos	1BUT	*	*	00
			63011	Einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos	1BUT	*	*	00

			64012921	Kitų objektų einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos	1BUT	*	*	00
VIII.6.	Medžiagų, žaliavų sąnaudos gamybos objektams	0706	600361	Medžiagų, žaliavų sąnaudos gamybos objektams	1BUT	*	*	00
VIII.7.	Medžiagos, žaliavų sąnaudos tinklams	0707	600370	Medžiagos, žaliavų sąnaudos tinklams	1BUT	*	*	00
VIII.8.	Medžiagų, žaliavų sąnaudos šilumos punktams	0708	600374	Medžiagų, žaliavų sąnaudos šilumos punktams	1BUT	*	*	00
VIII.9.	Medžiagų, žaliavų sąnaudos IT	0709	63012	Medžiagų, žaliavų sąnaudos IT	1BUT	*	*	00
VIII.10.	Medžiagų, žaliavų sąnaudos kitiems objektams (nurodyti)	0710	600376	Medžiagų, žaliavų sąnaudos kitiems objektams	1BUT	*	*	00
			63013	Medžiagų, žaliavų sąnaudos kitiems objektams	1BUT	*	*	00
			64012922	Medžiagų, žaliavų sąnaudos kitiems objektams	1BUT	*	*	00
VIII.11.	Atsiskaitomųjų šilumos apskaitos prietaisų eksploatacijos sąnaudos	0711	600375	Atsiskaitomųjų šilumos apskaitos prietaisų eksploatacijos sąnaudos	1BUT	*	*	00
VIII.12.	Nuotolinės duomenų nuskaitymo ir perdavimo sistemos priežiūros sąnaudos	0712	600372	Duomenų perdavimas iš skaitiklių į kompiuterinį tinklą	1BUT	*	*	00
VIII.13.	Patalpų (ne administracinių) remonto, aptarnavimo sąnaudos	0713	600366	Patalpų (ne administracinių) remonto, aptarnavimo sąnaudos	1BUT	*	*	00
VIII.14.	Rezervinio kuro saugojimo, atnaujinimo ir įsigijimo sąnaudos	0714	60030011	Žymėto kuro rezervo saugojimo sąnaudos	1BUT	*	*	00
			6003021	Mazuto rezervo saugojimo paslaugos	1BUT	*	*	00
VIII.15.	Mažaverčio inventoriaus sąnaudos	0715	600377	Mažaverčio inventoriaus sąnaudos	1BUT	*	*	00
			63014	Trumpalaikio turto (mažaverčio inventoriaus) sąnaudos	1BUT	*	*	00

			64012923	Mažaverčio inventoriaus sąnaudos	1BUT	*	*	00
VIII.16.	Turto nuomos (ne šilumos ūkio nuomos, koncesijos sutarties objektų) sąnaudos	0716	600365	Turto nuomos (ne šilumos ūkio nuomos, koncesijos sutarties objektų) sąnaudos	1BUT	*	*	00
			6300	Nuomos sąnaudos	1BUT	*	*	00
			63129051	Nuoma	1BUT	*	*	00
			640122	Nuomos sąnaudos	1BUT	*	*	00
			64012924	Turto nuomos (ne šilumos ūkio nuomos, koncesijos sutarties objektų) sąnaudos	1BUT	*	*	00
VIII.17.	Komunalinių paslaugų (elektros energija, vanduo, nuotekos, šiuokšlės, t.t.) sąnaudos (ne administracinių patalpų)	0717	600387	Komunalinės paslaugos (elektros energija, vanduo, nuotekos, šiuokšlės, t.t.)	1BUT	*	*	00
			64012934	Komunalinės paslaugos (elektros energija, vanduo, nuotekos, šiuokšlės, t.t.)	1BUT	*	*	00
VIII.18.	Transporto priemonių eksploatacinės sąnaudos	0718	6003681	Transporto priemonių eksploatacinės sąnaudos	1BUT	*	*	00
			63016	Autotransporto priemonių einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos	1BUT	*	*	00
			63017	Autotransporto priemonių techninės priežiūros sąnaudos	1BUT	*	*	00
VIII.19.	Transporto priemonių kuro sąnaudos	0719	6003682	Transporto priemonių kuro sąnaudos	1BUT	*	*	00
			63018	Autotransporto priemonių degalų sąnaudos	1BUT	*	*	00
			64012925	Transporto priemonių kuro sąnaudos	1BUT	*	*	00
VIII.20.	Muitinės ir ekspedijavimo paslaugų sąnaudos	0720	6003683	Muitinės ir ekspedijavimo paslaugų sąnaudos	1BUT	*	*	00
VIII.21.	Metrologinės patikros sąnaudos (šilumos ir karšto	0722	600379	Apskaitos prietaisų metrologinė patikra	1BUT	*	*	00

	vandens apskaitos prietaisų)		630295	Apskaitos prietaisų patikra ir remontas	1BUT	*	*	02
VIII.22.	Kitos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos (nurodyti)	0721	600369	Kitos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos	1BUT	*	*	00
			600364	Laboratoriniai kokybės tyrimai, tikrinimai, matavimai, ekspertizė	1BUT	*	*	00
			63015	Kitos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos	1BUT	*	*	00
			63019	Kitos eksplotavimo paslaugos	1BUT	*	*	00
			64012926	Kitos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos	1BUT	*	*	00
			64012927	Sistemų priežiūra	1BUT	*	*	00
IX.	PERSONALO SĄNAUDOS	08						
IX.1.	Darbo užmokesčio sąnaudos	0801	600350	Darbo užmokesčio sąnaudos	1BUT	*	*	00
			6203	Darbuotojų darbo užmokesčio ir su juo susijusios sąnaudos	1BUT	*	*	00
			64012910	Darbo užmokesčio sąnaudos	1BUT	*	*	00
			600351	Darbo užmokesčio sąnaudos - atostoginių kaupimų	1BUT	*	*	00
			630402	Kaupimų atostoginiams sąnaudos	1BUT	*	*	00
			64012911	Darbo užmokesčio sąnaudos - atostoginių kaupimų	1BUT	*	*	00
IX.2.	Darbdavio įmokų Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybai sąnaudos	0802	600352	Privalomojo socialinio draudimo sąnaudos	1BUT	*	*	00
			630411	Ataskaitinio laikotarpio VSD įmokos	1BUT	*	*	00
			630413	Socialinio draudimo įmokų kompensuota dalis (-)	1BUT	*	*	00
			64012912	Privalomojo socialinio draudimo sąnaudos	1BUT	*	*	00

			600353	Privalomojo socialinio draudimo sąnaudos - atostoginių kaupimų	1BUT	*	*	00
			630412	Kaupimų VSD įmokoms sąnaudos	1BUT	*	*	00
			64012913	Privalomojo socialinio draudimo sąnaudos - atostoginių kaupimų	1BUT	*	*	00
IX.3.	Papildomo darbuotojų draudimo sąnaudos	0804	6003952	Papildomo darbuotojų draudimo sąnaudos	1BUT/2NE	*	*	00
IX.4.	Mokymų, kvalifikacijos kėlimo, studijų sąnaudos	0805	600355	Mokymų, kvalifikacijos kėlimo, studijų sąnaudos	1BUT	*	*	00
			6304440	Mokymai seminaruose	1BUT	*	*	00
			6304442	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	1BUT	*	*	00
			64012915	Mokymų, kvalifikacijos kėlimo, studijų sąnaudos	1BUT	*	*	00
IX.5.	Išeitinės pašalpos, kompensacijos	0806	600356	Išeitinės pašalpos, kompensacijos	1BUT/2NE	*	*	00
			630441	Kompensacijos darbuotojams	1BUT/2NE	*	*	00
			64012916	Išeitinės pašalpos, kompensacijos	1BUT/2NE	*	*	00
IX.6.	Apsauginiai ir darbo drabužiai	0807	600357	Apsauginiai ir darbo drabužiai	1BUT	*	*	00
			630445	Apsauginiai ir darbo drabužiai	1BUT	*	*	00
			64012917	Apsauginiai ir darbo drabužiai	1BUT	*	*	00
IX.7.	Kelionės sąnaudos	0808	600358	Kelionės sąnaudos	1BUT/2NE	*	*	00
			630447	Kelionės kompensavimo sąnaudos	1BUT/2NE	*	*	00
			6304441	Komandiruočių sąnaudos	1BUT/2NE	*	*	00
IX.8.	Administracijos darbuotojų darbo užmokesčio sąnaudos	0811	630401	Ataskaitinio laikotarpio darbo užmokesčio sąnaudos	1BUT	*	*	00
			630403	Darbo užmokesčio sąnaudų	1BUT	*	*	00

				kompensuota dalis (-)				
IX.9.	Kitos su personalu susijusios sąnaudos (su teisės aktuose nustatytais darbo santykiais susiję sąnaudos)	0809	600359	Kitos su personalu susijusios sąnaudos	1BUT/2NE	*	*	00
			630446	Kitos su personalu susijusios sąnaudos	1BUT/2NE	*	*	00
IX.9.	Kitos su personalu susijusios sąnaudos (kitos išmokos ir kompensacijos)	0812	630442	Dovanos, pašalpos darbuotojams	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
			630443	Kitos išmokos darbuotojams	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
X.	MOKESČIŲ SĄNAUDOS	09						
X.1.	Žemės mokesčio sąnaudos	0901	630830	Žemės mokesčio sąnaudos	1BUT	*	*	00
X.2.	Nekilnojamo turto mokesčio sąnaudos	0902	63080	Nekilnojamojo turto mokesčio sąnaudos	1BUT	*	*	00
X.3.	Aplinkos taršos mokesčio sąnaudos	0903	63082	Aplinkos teršimo mokesčio sąnaudos	1BUT	*	*	00
X.4.	Valstybinių išteklių mokesčio sąnaudos	0904	630832	Valstybinių išteklių mokesčio sąnaudos	1BUT	*	*	00
X.5.	Žyminio mokesčio sąnaudos	0905	630831	Žyminio mokesčio sąnaudos	1BUT	*	*	00
X.6.	Energetikos įstatyme numatytų mokesčių sąnaudos	0906	6003891	VKEKK mokestis	1BUT	*	*	00
X.7.	Kitų mokesčių valstybei sąnaudos (nurodyti)	0907	600363	Gamybos objektų valstybės rinkliavos sąnaudos	1BUT	*	*	00
			630811	Neatskaitomo PVM sąnaudos nuo leidžiamų atskaitymų	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
			630812	Neatskaitomo PVM sąnaudos nuo neleidžiamų atskaitymų	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
			630833	Kitų mokesčių sąnaudos	1BUT/2NE	*	*	00
			630834	Neišskaityto (įmonės lėšomis sumokėto) GPM sąnaudos	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
			630835	Neišskaityto (įmonės lėšomis sumokėtų) VSD ir PSD sąnaudos	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
			69000	Ataskaitinių metų pelno mokesčiai	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
			69001	Apskaičiuota ataskaitinių metų pelno mokesčio suma	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00

			69002	Ankstesnių laikotarpių pelno mokesčio tikslinimas	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
			69010	Atidėto pelno mokesčio sąnaudos (pajamos)	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
			69011	Pervedimai į atidėtuosius pelno mokesčius	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
			69012	Pervedimai iš atidėtųjų pelno mokesčių	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
XI.	FINANSINĖS SĄNAUDOS	10						
XI.1.	Banko paslaugų (komisinių) sąnaudos	1001	63020	Bankų paslaugų sąnaudos	1BUT	*	*	00
XI.2.	Palūkanų sąnaudos	1002	68020	Gautų paskolų palūkanų sąnaudos	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
			68021	Palūkanos už gautas paskolas	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
			68023	Palūkanos už gautas vertybinius popierius	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
			6806	Palūkanų sąnaudos už finansinės nuomos būdu įsigijamą turtą	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
XI.3.	Neigiamos mokėtinų ir gautinų sumų perkainojimo įtakos sąnaudos	1003						00
XI.4.	Kitos finansinės sąnaudos (nurodyti)	1004	6312904	Ryšių su investuotojais sąnaudos	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
			68100	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	1BUT/2NE	*	*	00
XII.	ADMINISTRACINĖS SĄNAUDOS	11						
XII.1.	Teisinės paslaugos	1101	600380	Teisinės paslaugos, konsultacinės paslaugos	1BUT	*	*	00
			63023	Juridinių paslaugų sąnaudos	1BUT	*	*	00
XII.2.	Konsultacinės paslaugos	1102	600381	Vertimų, dujų stebėsenos ir apskaitos paslaugos	1BUT	*	*	00
			63024	Konsultacinių paslaugų sąnaudos	1BUT	*	*	00

			630291	Apskaitos programų naujinimo, priežiūros ir konsultavimo sąnaudos	1BUT	*	*	00
XII.3.	Ryšių paslaugos	1103	600382	Ryšių paslaugos	1BUT	*	*	00
			63021	Ryšių paslaugų sąnaudos	1BUT	*	*	00
			630296	Interneto palaikymo paslaugos	1BUT	*	*	00
			64012930	Ryšių paslaugos	1BUT	*	*	00
XII.4.	Pašto, pasiuntinių paslaugos	1104	600383	Pašto, pasiuntinių paslaugos	1BUT	*	*	00
			63025	Pašto, pasiuntinių paslaugos	1BUT	*	*	00
			64012931	Pašto, pasiuntinių paslaugos	1BUT	*	*	00
XII.5.	Kanceliarinės sąnaudos	1105	600384	Kanceliarinės sąnaudos	1BUT	*	*	00
			63026	Kanceliarinės sąnaudos	1BUT	*	*	00
			64012932	Kanceliarinės sąnaudos	1BUT	*	*	00
XII.6.	Org.inventoriaus aptarnavimas, remontas	1106	600385	Org.inventoriaus aptarnavimas, remontas	1BUT	*	*	00
			63027	Org. inventoriaus aptarnavimas ir remontas	1BUT	*	*	00
			630290	Kompiuterių, spausdintuvų, maitinimo šaltinių priežiūros ir remonto sąnaudos	1BUT	*	*	00
			630292	Ryšio priemonių (mobiliųjų telefonų ir kt.) remonto sąnaudos	1BUT	*	*	00
			64012933	Org.inventoriaus aptarnavimas, remontas	1BUT	*	*	00
XII.7.	Profesinė literatūra, spauda	1107	600386	Spauda, profesinė literatūra	1BUT	*	*	00
			630297	Profesinė literatūra, spauda	1BUT	*	*	00
XII.8.	Komunalinės paslaugos (elektros energija, vanduo, nuotekos, šiukšlės, t.t.)	1108	630298	Komunalinės paslaugos (elektros energija, vanduo, nuotekos, šiukšlės, t.t.)	1BUT	*	*	00
XII.9.	Patalpų priežiūros sąnaudos	1109	600388	Patalpų priežiūros sąnaudos	1BUT	*	*	00
			630294	Patalpų priežiūros, apsaugos paslaugos	1BUT	*	*	00
			64012935	Patalpų priežiūros sąnaudos	1BUT	*	*	00

XII.10.	Kitos administravimo sąnaudos (registrų sąnaudos)	1110	6003893	Registrų centro paslaugos	1BUT	*	*	00
			6003896	Kadastriniai matavimai	1BUT	*	*	00
			6003897	SŠESD registre sąskaitos tvarkymas	1BUT	*	*	00
			6003898	Mokestis už taršos leidimą, dokumentų ruošimą	1BUT	*	*	00
			63022	Registrų centro paslaugų sąnaudos	1BUT	*	*	00
			630293	Kadastrinių matavimų sąnaudos, toponuotraukos	1BUT	*	*	00
			63129052	LAAIF paslaugos	1BUT	*	*	00
XII.11.	Kitos administravimo sąnaudos (kitos administravimo sąnaudos)	1111	6003890	Kitos administracinės sąnaudos	1BUT/2NE	*	*	00
			6003899	Kitos administracinės sąnaudos	1BUT/2NE	*	*	00
			63129050	Interjerui	1BUT	*	*	00
			63028	Kitos bendrosios administravimo sąnaudos	1BUT/2NE	*	*	00
			630299	Kitos paslaugos	1BUT/2NE	*	*	00
			64012936	Kitos administravimo sąnaudos	1BUT/2NE	*	*	00
			6312922	Pardavimų komisiniai už ilgalaikio turto pardavimą	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
XIII.	RINKODAROS IR PARDAVIMŲ SĄNAUDOS	12						
XIII.1.	Reklamos paslaugoms (produktams) sąnaudos	1201	6202	Paslaugų ir prekių reklamos sąnaudos	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
			6312924	Reklama	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
XIII.2.	Privalomo vartotojų informavimo, įskaitant tinklalapio palaikymą, sąnaudos	1202	600391	Reklamos paslaugoms (produktams) sąnaudos, savo tinklalapyje	1BUT	0NETAIK	0NETAIK	03
			600392	Reklamos paslaugoms (produktams) sąnaudos, kitose visuomenės	1BUT	0NETAIK	0NETAIK	03

				informavimo priemonėse				
XIII.3.	Prekės ženklo, įvaizdžio sąnaudos	1203	6312920	Prekės ženklo, įvaizdžio sąnaudos	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
XIII.4.	Rinkos tyrimų sąnaudos	1204	6312921	Rinkos tyrimų sąnaudos	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
XIII.5.	Sąskaitų vartotojams parengimo, pateikimo sąnaudos	1205	600393	Sąskaitų klientams parengimo, pateikimo sąnaudos	1BUT	0NETAIK	0NETAIK	08
XIII.6.	Vartotojų mokėjimų administravimo, surinkimo sąnaudos	1206	600394	Klientų mokėjimų administravimo, surinkimo sąnaudos	1BUT	0NETAIK	0NETAIK	06
			6312910	Mokesčių surinkimas - Butų ūkis	1BUT	0NETAIK	0NETAIK	06
			6312911	Mokesčių surinkimas - DNB	1BUT	0NETAIK	0NETAIK	06
			6312912	Mokesčių surinkimas - Swedbank	1BUT	0NETAIK	0NETAIK	06
			6312913	Mokesčių surinkimas - SEB	1BUT	0NETAIK	0NETAIK	06
			6312914	Mokesčių surinkimas - Perlo paslaugos	1BUT	0NETAIK	0NETAIK	06
			6312915	Mokesčių surinkimas - LP	1BUT	0NETAIK	0NETAIK	06
			6312916	Mokesčių surinkimas - Kredito unija	1BUT	0NETAIK	0NETAIK	06
XIII.7.	Reprezentacijos sąnaudos	1207	6312923	Reprezentacinės sąnaudos	1BUT/2NE	*	*	00
XIII.8.	Švietimo ir konsultavimo sąnaudos	1210	600396	Švietimo ir konsultavimo sąnaudos	1BUT	0NETAIK	0NETAIK	06
XIII.9.	Kitos rinkodaros, pardavimų sąnaudos (nurodyti)	1208	6003892	Hidrometeorologijos tarnybos paslaugos	1BUT	*	*	00
			6003894	Mokesčių už šilumos apskaitos programų priežiūra	1BUT	*	*	00
			6312925	Kitos rinkodaros, pardavimų sąnaudos	1BUT/2NE	*	*	00
XIV.	ŠILUMOS ŪKIO TURTO NUOMOS, KONCESIJOS SĄNAUDOS	13						
XIV.1.	Šilumos ūkio turto nuomos, koncesijos sąnaudos	1301						

XIV.2.	Kitos sąnaudos, susijusios su šilumos ūkio turto nuoma, koncesija (nurodyti)	1302						
XV.	KITOS PASTOVIOSIOS SĄNAUDOS	14						
XV.1.	Turto draudimo sąnaudos	1401	6003950	Turto draudimo sąnaudos	1BUT	*	*	00
			63030	Turto draudimo sąnaudos	1BUT	*	*	00
			63031	Autotransporto priemonių draudimo sąnaudos	1BUT	*	*	00
XV.2.	Veiklos rizikos draudimo sąnaudos	1402	63032	Veiklos rizikos draudimo sąnaudos	1BUT	*	*	00
			63032	Veiklos rizikos draudimo sąnaudos	1BUT	*	*	00
XV.3.	Audito (finansinių ataskaitų) sąnaudos	1403	6312901	Audito (finansinio, reguliavimo apskaitos) sąnaudos	1BUT	*	*	00
XV.4.	Audito (reguliuojamos veiklos ataskaitų) sąnaudos	1409	6312906	Reguliuojamos veiklos audito sąnaudos	1BUT	*	*	00
XV.5.	Audito (kito) sąnaudos	1404	6312902	Audito (kito) sąnaudos	1BUT	*	*	00
XV.6.	Skolų išieškojimo sąnaudos	1405	6003951	Skolų išieškojimo sąnaudos	1BUT	*	*	00
XV.7.	Narystės, stojamųjų įmokų sąnaudos	1406	6312903	Narystės, stojamųjų įmokų, tikslinės sąnaudos	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
XV.8.	Likviduoto, nurašyto turto sąnaudos	1407	63091	Atsargų vertės sumažėjimo sąnaudos	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
			63092	Nematerialiojo turto vertės sumažėjimo sąnaudos	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
			63093	Ilgalaikio materialiojo turto vertės sumažėjimo sąnaudos	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
			631211	Atsargų natūralios netekties sąnaudos	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
			631212	Kitos atsargų nurašymo sąnaudos	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
			6400	Nuostolis dėl ilgalaikio turto perleidimo bei likvidavimo	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
			640001	Ilgalaikio materialaus turto	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00

				perleidimo nuostolis				
			640002	Ilgalaikio nematerialaus turto perleidimo nuostolis	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
			63094	Kito turto vertės sumažėjimo sąnaudos	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
XV.9.	Nurašytų atsiskaitomųjų karšto vandens apskaitos prietaisų sąnaudos	1410	6003611	Nurašytų karšto vandens apskaitos prietaisų sąnaudos	1BUT	*	*	00
XV.10.	Labdara, parama, švietimas	1501	6312930	Labdara, parama	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
XV.11.	Beviltiškos skolos	1502	63090	Abejotinų skolų sąnaudos	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
			6312931	Beviltiškos skolos	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
XV.12.	Priskaitytos baudos ir delspinigiai	1503	630836	Baudos už neteisingą mokesčių apskaičiavimą	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
			6311	Baudų ir delspinigių sąnaudos	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
			6804	Baudos ir delspinigiai už pavėluotus atsiskaitymus	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
XV.13.	Tantjemos	1504	63050	Tantjemos	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
XV.14.	Kitos pastoviosios sąnaudos (kitos paskirstomos ir nepaskirstomos sąnaudos)	1408	6200	Komisinių tretiesiems asmenims sąnaudos	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
			6201	Prekybos pastatų ir įrangos vertės nusidėvėjimo sąnaudos	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
			6204	Atidėjinių sąnaudos	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
			6208	Kitos pardavimo sąnaudos	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
			6209	Gautos nuolaidos	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
			600354	Garantinio fondo įmokų sąnaudos	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
			630414	Garantinio fondo įmokų sąnaudos	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
			64012914	Garantinio fondo įmokų sąnaudos	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
			6310	Atidėjinių sąnaudos	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
			63129320	Kitos nepaskirstomos sąnaudos	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00

		6313	Gautos nuolaidos (-)				
		6004	Netiesioginės gamybos išlaidos				
		64011	Tipinei veiklai nepriskirtų pardavimų ir paslaugų teikimo savikaina	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
		64012	Kitos netipinės veiklos sąnaudos - nurašytas kreditorinis įsiskolinimas (neleidžiami atskaitymai)	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
		64013	Kitos netipinės veiklos sąnaudos - metalo laužas	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
		64014	Kitos netipinės veiklos sąnaudos - draudimo žalos atlyginimas (neleidžiami atskaitymai)	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
		64015	Kitos netipinės veiklos sąnaudos - turto trūkumas (neleidžiami atskaitymai)	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
		640003	Parduoto turto savikaina	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
		64012950	Kitos nepaskirstomos sąnaudos	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
		6402	Kitos sąnaudos	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
		68030	Neigiama valiutų kursų pokyčio įtaka	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
		68031	Neigiama valiutos kursų pokyčio įtaka dėl skirtingo atsiskaitymų laiko	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
		68032	Neigiama valiutos kursų pokyčio įtaka dėl valiutos konvertavimo	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
		68033	Neigiama valiutos kursų pokyčio įtaka dėl valiutinių straipsnių perkainojimo	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
		6805	Iš investicinių finansinių	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00

			priemonių atsiradę nuostoliai				
6808			Investicijų tikrosios vertės sumažėjimo nuostoliai	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
6809			Investicijų perleidimo nuostolis	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
68101			Likučių konvertavimas į eurus	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
650			Praėjusių metų nepadengti nuostoliai	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
6511			Pervedimai į privalomąjį rezervą	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
6512			Pervedimai į rezervą savoms akcijoms įsigyti	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
652			Pervedimai į kitus rezervus	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
653			Nepaskirstytas pelnas	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
654			Dividendai	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
656			Kiti pelno paskirstymai	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
67010			Ilgalaikio finansinio turto vertės sumažėjimo sąnaudos	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
67011			Abejotinų ilgalaikių finansinių skolų sąnaudos	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
67018			Anksčiau nurašyto turto vertės atstatymai (-)	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
67020			Trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimo sąnaudos	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
67021			Abejotinų trumpalaikių finansinių skolų sąnaudos	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
67028			Anksčiau nurašyto turto vertės atkūrimai (-)	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
64012940			Kitos paskirstomos sąnaudos	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00

VERSLO VIENETŲ PASLAUGŲ SĄRAŠAS

Nr.	Verslo vienetas, paslauga	Aprašymas	Pastabos
Šilumos gamybos (įskaitant perkamą šilumą) veiklos verslo vienetas			
1	Šilumos (produkto) gamyba	Šiluminės energijos garo arba karšto vandens pavidalu generavimas jėgainių įrenginiuose (katiluose), deginant kurą (dujas, mazutą, anglis, šiukšles, medieną ir kt.).	
Šilumos perdavimo veiklos verslo vienetas			
3	Perdavimas	Šiluminės energijos perdavimas nuo generavimo šaltinių iki galutinio vartotojo (pastatų šilumokaičių), palaikant nustatytus techninius kokybės parametrus.	
Mažmeninio aptarnavimo (šilumos pardavimo) veiklos verslo vienetas			
4	Mažmeninis aptarnavimas	Šilumos energijos pardavimas, šilumos energijos vartotojų aptarnavimas ir susijusios paslaugos	
Karšto vandens tiekimo veiklos verslo vienetas			
5	Karšto vandens tiekimas	Karšto vandens paruošimas ir patiekimas vartotojams	
6	Karšto vandens apskaitos prietaisų aptarnavimas	Atsiskaitomųjų karšto vandens apskaitos prietaisų daugiabučio namo butuose ir kitose patalpose įrengimas, priežiūra ir patikrų atlikimas.	
Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros verslo vienetas			
7	Sistemų einamoji priežiūra	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų prevencinės priežiūra, korekcinės priežiūra ir avarijų likvidavimas, apimantys pastato šildymo ir karšto vandens sistemos kontrolės ir parametrų reguliavimo, techninės apžiūros ir būsenos atkūrimo veiksmus.	
Prekybos apyvartiniais taršos leidimais ir su ja susijusios veiklos			
8	Prekybos apyvartiniais taršos leidimais ir su ja susijusi veikla	Prekyba apyvartiniais taršos šaltiniais.	
Kitos nereguliuojamos veiklos verslo vienetas			
9	Kitos paslaugos (Nuoma)	Kita ūkio subjekto veikla, nepatenkanti į kitus verslo vienetus ir nereguliuojama pagal Lietuvos Respublikos įstatymus.	
10	Kogeneracinės jėgainės aptarnavimas	Kuras kogeneracinei jėgainei, jėgainės aptarnavimo, sąnaudos	

UAB „KAIŠIADORIŲ ŠILUMA“

UAB „KAIŠIADORIŲ ŠILUMA“ ŠILUMOS GENERAVIMO
ĮRENGINIŲ PASKIRSTYMAS 2022 M.

Ataskaitinis laikotarpis:

2022 m. gruodžio 31 d.

Eil. Nr.	Šilumos generavimo įrenginio duomenys	Įrenginio tipas	Instaliuota šilumos gen. galia MW	Įrenginiai priskiriami paslaugoms	
				Maksimalus galios poreikis	Šilumos generavimo galia +70 proc.*
Kaišiadorių miesto katilinė					
1	Katilas Nr. 4	AK5000P10	5	5	5
2	Katilas Nr. 5	KV-R-4,65	5	5	5
3	Kondensacinis ekonomaizeris	D700	1,14	1,14	1,14
4	Katilas Nr. 1(inv. Nr. T4000001)	DKVR-10-13	7	7	7
5	Katilas Nr. 2	DKVR-10-13	7		
6	Katilas Nr. 3	DKVR-10-13	8,7		8,7
	viso		33,84	18,14	26,84
Stasiūnų katilinė					
7	Katilas Nr. 1**	DKVR-10-13 (biok)	1,5	1,5	1,5
8	Katilas Nr. 2 (inv. Nr. T4000028)	DKVR-10-13 (krosnių kuras)	1,3		1,3
	viso		2,8	1,5	2,8
Žiežmarių gimnazijos katilinė					
9	Katilas Nr. 1	VK-21	1,8	1,8	1,8
10	Katilas Nr. 2	VK-21	1,8		1,8
11	Katilas Nr. 3 (Inv. Nr. T4000031)	VK-21	1,8		
	viso		5,4	1,8	3,6
Žiežmariai, Rožių g. 1 katilinė					
12	Katilas Nr. 1	JUNKERS ZBR 70-3	0,0643		0,0643
13	Katilas Nr. 2	DAKON-90	0,09	0,09	0,09
	viso		0,1543	0,09	0,1543
Žiežmariai, Žaslių g. 62 katilinė					

14	Katilas Nr. 1	JUNKERS ZBR 70-3	0,0643	0,0643	0,0643
15	Katilas Nr. 2	DAKON-90	0,09		0,09
	viso		0,1543	0,0643	0,1543
Žiežmariai, Melioratorių g. 10 katilinė					
16	Katilas Nr. 1	Junkers 63-9	0,06		0,06
17	Katilas Nr. 2	Junkers Cerapur Maxx ZBR 117-9	0,1	0,1	0,1
	viso		0,16	0,1	0,16
Gudienos mokyklos-darželio „Rugelis“ katilinė					
18	Katilas Nr. 1	Supraline 51-8E	0,05		0,05
19	Katilas Nr. 2	Bosch Condens 9000i	0,05	0,05	0,05
	viso		0,1	0,05	0,1
Rumšiškių seniūnijos katilinė					
20	Katilas Nr. 1	Bosch Condens 9000i	0,05		0,05
21	Katilas Nr. 2	Baxi Duo-tec compact MP 1.50	0,055	0,055	0,055
	viso		0,105	0,055	0,105
Rumšiškių kultūros namų katilinė					
22	Katilas Nr. 1	Baxi Duo-tec MP 1.110	0,105	0,105	0,105
23	Katilas Nr. 2	Baxi Luna duo-tec 1.70	0,065		0,065
	viso		0,17	0,105	0,17
Rumšiškių Muziejaus g. Nr. 1 katilinė					
24	Katilas Nr. 1	Baxi Duo-tec compact MP 1.23	0,024	0,024	0,024
25	Katilas Nr. 2	Bosch Condens 9000i	0,05	0,05	0,05
	viso		0,074	0,074	0,074
Rumšiškių A. Baranausko gimnazijos katilinė					
26	Katilas Nr. 1	DAKON - 90	0,09		0,09
27	Katilas Nr. 2	Baxi Luna duo-tec 1.110	0,105	0,105	1,105
	viso		0,195	0,105	1,195
Rumšiškių A. Baranausko gimnazijos dirbtuvių katilinė					
28	Katilas Nr. 1	Vassmann Vitadens 100-W	0,035	0,035	0,035
	viso		0,035	0,035	0,035
Rumšiškių A. Baranausko gimnazijos bendrabučio katilinė					
29	Katilas Nr. 1	JUNKERS ZBR 100-3	0,0945	0,0945	0,0945

30	Katilas Nr. 2	DAKON-50	0,05		0,05
	viso		0,1445	0,0945	0,1445
Rumšiškių darželio katilinė					
31	Katilas Nr. 1	Baxi Duo-tec MP 1.110	0,105	0,105	0,105
32	Katilas Nr. 2	Baxi Duo-tec compact MP 1.50	0,055	0,055	0,055
	viso		0,16	0,16	0,16
Rumšiškių pirminės sveikatos priežiūros centro katilinė					
33	Katilas Nr. 1	Baxi Luna duo-tec 1.70	0,065	0,065	0,065
34	Katilas Nr. 2	Baxi Duo-tec compact MP 1.24	0,024		0,024
	viso		0,089	0,065	0,089
Mūro Strėvininkų kaimo Mokyklos g. daugiabučių namų šildymo konteinerinė katilinė					
35	katilas Nr. 1 Mokyklos g. 46	FINSTAR 100	0,1		0,1
36	katilas Nr.2 Mokyklos g. 46	OPOP-100	0,1	0,1	0,1
	viso		0,2	0,1	0,2
Mūro Strėvininkų kaimo Rūmų g. daugiabučių namų šildymo konteinerinė katilinė					
37	katilas Nr. Rūmų g. 1	FINSTAR 40	0,04		0,04
38	katilas Nr. Rūmų g. 1	FINSTAR 40	0,04	0,04	0,04
	viso		0,08	0,04	0,08
Pravieniškių k. Katilinė Nr. 2, Pravieniškių g. 15					
39	Katilas Nr. 1	LOGAMAX PLUS GB162-85 V2 BUDERUS	0,08	0,08	0,08
40	Katilas Nr. 2	LOGAMAX PLUS GB162-85 V2 BUDERUS	0,08	0,08	0,08
41	Katilas Nr. 3	LOGAMAX PLUS GB162-85 V2 BUDERUS	0,08	0,08	0,08
42	Katilas Nr. 4	LOGAMAX PLUS GB162-70 V2 BUDERUS	0,0626	0,0626	0,0626
	viso		0,3026	0,3026	0,3026
Pravieniškių k. Katilinė Nr. 3, Pravieniškių g. 17					
43	Katilas Nr. 1	LOGAMAX PLUS GB162-85 V2 BUDERUS	0,08	0,08	0,08
44	Katilas Nr. 2	LOGAMAX PLUS GB162-85 V2 BUDERUS	0,08	0,08	0,08
45	Katilas Nr. 3	LOGAMAX PLUS GB162-85 V2 BUDERUS	0,08	0,08	0,08
46	Katilas Nr. 4	LOGAMAX PLUS GB162-70 V2 BUDERUS	0,0626	0,0626	0,0626
	viso		0,3026	0,3026	0,3026
Pravieniškių k. Katilinė Nr. 4, Pravieniškių g. 19					

47	Katilas Nr. 1	LOGAMAX PLUS GB162-85 V2 BUDERUS	0,08	0,08	0,08
48	Katilas Nr. 2	LOGAMAX PLUS GB162-85 V2 BUDERUS	0,08	0,08	0,08
49	Katilas Nr. 3	LOGAMAX PLUS GB162-85 V2 BUDERUS	0,08	0,08	0,08
50	Katilas Nr. 4	LOGAMAX PLUS GB162-70 V2 BUDERUS	0,0626	0,0626	0,0626
	viso		0,3026	0,3026	0,3026
Pravieniškių k. Katilinė Nr. 10, Pravieniškių g. 51					
51	Katilas Nr. 1	LOGAMAX PLUS GB162-85 V2 BUDERUS	0,08	0,08	0,08
52	Katilas Nr. 2	LOGAMAX PLUS GB162-85 V2 BUDERUS	0,08	0,08	0,08
53	Katilas Nr. 3	LOGAMAX PLUS GB162-85 V2 BUDERUS	0,08	0,08	0,08
54	Katilas Nr. 4	LOGAMAX PLUS GB162-85 V2 BUDERUS	0,08	0,08	0,08
55	Katilas Nr. 5	LOGAMAX PLUS GB162-85 V2 BUDERUS	0,08	0,08	0,08
	viso		0,4	0,4	0,4
Pravieniškių k. Katilinė Nr. 11, Pravieniškių g. 53					
56	Katilas Nr. 1	LOGAMAX PLUS GB162-85 V2 BUDERUS	0,08	0,08	0,08
57	Katilas Nr. 2	LOGAMAX PLUS GB162-85 V2 BUDERUS	0,08	0,08	0,08
58	Katilas Nr. 3	LOGAMAX PLUS GB162-85 V2 BUDERUS	0,08	0,08	0,08
59	Katilas Nr. 4	LOGAMAX PLUS GB162-85 V2 BUDERUS	0,08	0,08	0,08
60	Katilas Nr. 5	LOGAMAX PLUS GB162-85 V2 BUDERUS	0,08	0,08	0,08
	viso		0,4	0,4	0,4
Pravieniškių k. Katilinė Nr. 1, Pravieniškių g. 13					
61	Katilas Nr. 1	LOGAMAX PLUS GB162-70 V2 BUDERUS	0,0626	0,0626	0,0626
62	Katilas Nr. 2	LOGAMAX PLUS GB162-70 V2 BUDERUS	0,0626	0,0626	0,0626
	viso		0,1252	0,1252	0,1252
Pravieniškių k. Katilinė Nr. 5, Pravieniškių g. 21					
63	Katilas Nr. 1	LOGAMAX PLUS GB162-85 V2 BUDERUS	0,08	0,08	0,08
64	Katilas Nr. 2	LOGAMAX PLUS GB162-85 V2 BUDERUS	0,08	0,08	0,08
65	Katilas Nr. 3	LOGAMAX PLUS GB162-100 V2 BUDERUS	0,095	0,095	0,095
	viso		0,255	0,255	0,255
Pravieniškių k. Katilinė Nr. 6, Pravieniškių g. 23					
66	Katilas Nr. 1	LOGAMAX PLUS GB162-85 V2 BUDERUS	0,08	0,08	0,08
67	Katilas Nr. 2	LOGAMAX PLUS GB162-85 V2 BUDERUS	0,08	0,08	0,08
68	Katilas Nr. 3	LOGAMAX PLUS GB162-100 V2 BUDERUS	0,095	0,095	0,095

	viso		0,255	0,255	0,255
Pravieniškių k. Katilinė Nr. 7, Pravieniškių g. 25					
69	Katilas Nr. 1	LOGAMAX PLUS GB162-85 V2 BUDERUS	0,08	0,08	0,08
70	Katilas Nr. 2	LOGAMAX PLUS GB162-85 V2 BUDERUS	0,08	0,08	0,08
71	Katilas Nr. 3	LOGAMAX PLUS GB162-100 V2 BUDERUS	0,095	0,095	0,095
	viso		0,255	0,255	0,255
Pravieniškių k. Katilinė Nr. 8, Pravieniškių g. 29					
72	Katilas Nr. 1	LOGAMAX PLUS GB162-100 V2 BUDERUS	0,0945	0,0945	0,0945
73	Katilas Nr. 2	LOGAMAX PLUS GB162-100 V2 BUDERUS	0,0945	0,0945	0,0945
	viso		0,189	0,189	0,189
Pravieniškių k. Katilinė Nr. 9, Pravieniškių g. 31					
74	Katilas Nr. 1	LOGAMAX PLUS GB162-85 V2 BUDERUS	0,08	0,08	0,08
75	Katilas Nr. 2	LOGAMAX PLUS GB162-85 V2 BUDERUS	0,08	0,08	0,08
76	Katilas Nr. 3	LOGAMAX PLUS GB162-100 V2 BUDERUS	0,095	0,095	0,095
	viso		0,255	0,255	0,255
Pravieniškių k. Katilinė Nr. 12, Pravieniškių g. 11					
77	Katilas Nr. 1	LOGAMAX PLUS GB162-85 V2 BUDERUS	0,08	0,08	0,08
78	Katilas Nr. 2	LOGAMAX PLUS GB162-85 V2 BUDERUS	0,08	0,08	0,08
79	Katilas Nr. 3	LOGAMAX PLUS GB162-70 V2 BUDERUS	0,0626	0,0626	0,0626
	viso		0,2226	0,2226	0,2226
Pravieniškių k. Katilinė Nr. 13, Pravieniškių g. 33					
80	Katilas Nr. 1	LOGAMAX PLUS GB162-85 V2 BUDERUS	0,08	0,08	0,08
81	Katilas Nr. 2	LOGAMAX PLUS GB162-70 V2 BUDERUS	0,0626	0,0626	0,0626
	viso		0,1426	0,1426	0,1426
Pravieniškių k. Katilinė Nr. 14, Pravieniškių g. 20 (Individualus)					
82	Katilas Nr. 1	GEPARD Condens 25 MKV	0,025	0,0025	0,0025
	viso		0,025	0,0025	0,0025
Pakertų katilinė					
83	katilas Nr. 1	Baxi Luna duo-tec 1.28 GA	0,028		0,028
84	katilas Nr. 2	Baxi Luna duo-tec 1.28 GA	0,028	0,028	0,028
	viso		0,056	0,028	0,056
	Iš viso		47,3493	26,0155	39,527

*Pagal Aprašo 12.2, 24.4.7 ir 41.25 papunkčius

ILGALAIKIO TURTO NUSIDĖVĖJIMO (AMORTIZACIJOS) SKAIČIAVIMO LAIKOTARPIAI

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės	Laikotarpis, metais	Komisijos nutarimas*
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS	-	-
I.1.	standartinė programinė įranga	4	2018-12-31, Nr. O3E-470
I.2.	spec. programinė įranga	4-15	2018-12-31, Nr. O3E-470
I.3.	kitas nematerialusis turtas	4-15	2018-12-31, Nr. O3E-470
II.1.	ŽEMĖ	-	-
II.2.	PASTATAI	-	-
II.2.1.	administraciniai pastatai	50-70	2018-12-31, Nr. O3E-470
II.2.2.	katilinės	50	2018-12-31, Nr. O3E-470
II.2.3.	konteinerinių katilinių ir siurblių pastatai	40	2018-12-31, Nr. O3E-470
II.2.4.	keliai, aikštelės, šaligatviai ir tvoros	27-30	2018-12-31, Nr. O3E-470
II.2.5.	kuro (mazuto) rezervuarai	22	2018-12-31, Nr. O3E-470
II.2.6.	dūmtraukiai mūriniai ir gelžbetoniniai	45	2018-12-31, Nr. O3E-470
II.2.7.	dūmtraukiai metaliniai	25	2018-12-31, Nr. O3E-470
II.2.8.	vamzdynai	30	2018-12-31, Nr. O3E-470
II.2.9.	kiti pastatai (nurodyti)	15	2014-01-17 Nr. O3-23
II.3.	MAŠINOS IR ĮRENGIMAI	-	-
II.3.1.	katilinių įrengimai ir stacionarinieji garo katilai	16	2018-12-31, Nr. O3E-470
II.3.2.	vandens šildymo katilai	16	2018-12-31, Nr. O3E-470
II.3.3.	šilumos punktai, mazgai, moduliai	15	2018-12-31, Nr. O3E-470
II.3.4.	siurbliai ir kita siurblinė įranga	10	2018-12-31, Nr. O3E-470
II.3.5.	nuotolinės duomenų nuskaitymo ir perdavimo sistemos duomenų koncentatoriai	10	2018-12-31, Nr. O3E-470
II.3.6.	elektros perdavimo ir ryšių	8	2014-01-17 Nr. O3-23
II.3.7.	kitos mašinos ir įrengimai (nurodyti)	15	2014-01-17 Nr. O3-23
II.4.	KITI ĮRENGINIAI, PRIETAISAI IR ĮRANKIAI	-	-
II.4.1.	šilumos (atsiskaitomieji ir neatsiskaitomieji) apskaitos prietaisai	7	2018-12-31, Nr. O3E-470
II.4.2.	atsiskaitomieji karšto vandens apskaitos prietaisai	Metr.patikros galiojimo laikas	2018-12-31, Nr. O3E-470
II.4.3.	kuro svėrimo svarstyklės	15	2018-12-31, Nr. O3E-470
II.4.4.	džiovinimo spinta	4	2018-12-31, Nr. O3E-470
II.4.5.	kiti įrenginiai (nurodyti)	-	-
II.5.	TRANSPORTO PRIEMONĖS	-	-
II.5.1.	lengvieji automobiliai	7	2018-12-31, Nr. O3E-470
II.5.2.	kitos transporto priemonės	10	2018-12-31, Nr. O3E-470
II.6.	KITAS TURTAS (nurodyti)	-	-
II.6.1.	kompiuterinė technika ir ryšių priemonės	3	2014-01-17 Nr. O3-23
II.6.2.	balgai	10	2018-12-31, Nr. O3E-470
II.6.3.	inventorius	6	2014-01-17 Nr. O3-23
II.6.4.	Kitas ankščiau neišvardintas turtas	4	2014-01-17 Nr. O3-23

KAŠTŲ CENTRAI

Kodas	Kaštų centras	Tipas	Sąnaudų centras
01KAIS	Kaišiadorių katilinė, J. Basanavičiaus g. 42	Tiesioginis	-
02RUMS1	Rumšiškių dujinė katilinė, J. Aisčio g. 1	Tiesioginis	-
02RUMS2	Rumšiškių dujinė katilinė, J. Aisčio g. 2	Tiesioginis	-
02RUMS3	Rumšiškių dujinė katilinė, J. Aisčio g. 4	Tiesioginis	-
02RUMS4	Rumšiškių dujinė katilinė, S. Neries g. 13	Tiesioginis	-
02RUMS5	Rumšiškių dujinė katilinė, Muziejaus g. 1	Tiesioginis	-
02RUMS6	Rumšiškių dujinė katilinė, Rumšos g. 36	Tiesioginis	-
03GUD	Gudienos dujinė katilinė, Žaslių g. 40	Tiesioginis	-
04STAS	Stasiūnų katilinė, Parko g.	Tiesioginis	-
05ZIEZ1	Žiežmarių dujinė katilinė, Rožių g. 1	Tiesioginis	-
05ZIEZ2	Žiežmarių dujinė katilinė, Melioratorių g. 10	Tiesioginis	-
05ZIEZ3	Žiežmarių dujinė katilinė, Žaslių g. 21/Žalgirio g. 27	Tiesioginis	-
05ZIEZ4	Žiežmarių dujinė katilinė, Žaslių g. 62A	Tiesioginis	-
02KAIS	Kogeneracinė jėgainė	Tiesioginis	-
06 STREV1	Mūro Strėvininkų konteinerinė katilinė Mokyklos g. 48	Tiesioginis	-
06 STREV2	Mūro Strėvininkų konteinerinė katilinė Rūmų g. 1	Tiesioginis	-
07 PAKERT	Pakertų k.	Tiesioginis	-
08PRAV00	Bendroji Pravieniškių katilinių aptarnavimo tarnyba	Tiesioginis	-
08PRAV1	Katilinė Nr. 1 Pravieniškių g. 13	Tiesioginis	-
08PRAV10	"Katilinė Nr.10 Pravieniškių g. 51	Tiesioginis	-
08PRAV11	"	Tiesioginis	-
08PRAV12	"Katilinė Nr.11 Pravieniškių g. 53	Tiesioginis	-
08PRAV13	"	Tiesioginis	-
08PRAV14	"Katilinė Nr.12 Pravieniškių g. 11 l/b ""Ažuoliukas""	Tiesioginis	-

08PRAV2	"	Tiesioginis	-
08PRAV3	"Katilinė Nr.13 Pravieniškių g. 33 Seniūnija	Tiesioginis	-
08PRAV4	"	Tiesioginis	-
08PRAV5	"Katilinė Nr.14 Pravieniškių g. 20 Privatus	Tiesioginis	-
08PRAV6	"	Tiesioginis	-
08PRAV7	Katilinė Nr.2 Pravieniškių g. 15	Tiesioginis	-
08PRAV8	Katilinė Nr.3 Pravieniškių g. 17	Tiesioginis	-
08PRAV9	"Katilinė Nr.4 Pravieniškių g. 19	Tiesioginis	-
15MAZA	Mažmeninis aptarnavimas	Tiesioginis	-
0NETAIK	Netaikoma	Netiesioginis	pagal VI skyrių
17ADMIN	Bendrosios administracinės	Administracija	-

PASKIRSTYMO KRITERIJŲ SĄRAŠAS

I. METINIAI SĄNAUDŲ PRISKYRIMO VERSLO VIENETAMS KRITERIJŲ RODIKLIAI NUSTATOMI KIEKVIENAM ATASKAITINIAM LAIKOTARPIUI

Laikotarpis	Gautos pajamos pagal veiklas, Eurais										Veiklos rodikliai	
	Šilumos gamyba	Šilumos perdavimas	Mažmeninis aptarnavimas	Viso šilumos teikimo veikla	Karšto vandens tiekimas	Karšto vandens skaitiklių aptarnavimas	Viso pagrindinė veikla	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūra	ATL pardavimai	iš viso	Pagaminta šilumos energija MWh	Parduota šilumos energija MWh
sausis												
vasaris												
kovas												
balandis												
gegužė												
birželis												
liepa												
rugpjūtis												
rugsėjis												
spalis												
lapkritis												
gruodis												
Iš viso												

II. KITO TURTO, NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ PASKIRSTYMO KRITERIJAI

Balanso straipsnis	Kriterijus	Apskaičiavimas	Pastabos
Finansinis turtas			
Investicijos į antrinės ir asocijuotas įmones	Netaikoma	-	Nepriskiriama reguliuojamiems VV
Paskolos asocijuotoms ir antrinėms įmonėms	Netaikoma	-	Nepriskiriama reguliuojamiems VV
Po vienerių metų gautinos sumos	Netaikoma	-	Nepriskiriama reguliuojamiems VV
Kitas finansinis turtas	Netaikoma	-	Nepriskiriama reguliuojamiems VV
Kitas ilgalaikis turtas			
Atidėtojo mokesčio turtas	Netaikoma	-	Nepriskiriama reguliuojamiems VV

Balanso straipsnis	Kriterijus	Apskaičiavimas	Pastabos
Kitas ilgalaikis turtas	Netaikoma	-	Nepriskiriama reguliuojamiems VV
ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS			
Atsargos	Medžiagų sąnaudų, priskirtų verslo vienetams, dalis	Reguliavimo apskaitos sistemos duomenys	-
Žaliavos ir komplektavimo gaminiai	Medžiagų sąnaudų, priskirtų verslo vienetams, dalis	Reguliavimo apskaitos sistemos duomenys	-
Nebaigta gamyba	Netaikoma	-	Nepriskiriama reguliuojamiems VV
Pagaminta produkcija	Netaikoma	-	Nepriskiriama reguliuojamiems VV
Pirktos prekės, skirtos perparduoti	Netaikoma	-	Nepriskiriama reguliuojamiems VV
Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti	Netaikoma	-	Nepriskiriama reguliuojamiems VV
PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS			
Pirkėjų įsiskolinimas	Verslo vienetams priskirtų pajamų dalis	Reguliavimo apskaitos sistemos duomenys	-
Antrinių ir asocijuotų įmonių skolos	Verslo vienetams priskirtų pajamų dalis	Reguliavimo apskaitos sistemos duomenys	-
Kitos gautinos sumos	Verslo vienetams priskirtų pajamų dalis	Reguliavimo apskaitos sistemos duomenys	-
KITAS TRUMPALAIKIS TURTA			
Trumpalaikės investicijos	Netaikoma	-	Nepriskiriama reguliuojamiems VV
Terminuoti indėliai	Netaikoma	-	Nepriskiriama reguliuojamiems VV
Kitas trumpalaikis turtas	Netaikoma	-	Nepriskiriama reguliuojamiems VV
PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI			
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	Verslo vienetams priskirtų sąnaudų dalis	Reguliavimo apskaitos sistemos duomenys	
DOTACIJOS, SUBSIDIJOS			
Dotacijos, subsidijos	Netaikoma	-	Priskiriama tiesiogiai
PO VIENERIŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI			
Finansinės skolos (>1 metai)	Verslo vienetams priskirto turto, kuriam įsigyti panaudota paskola dalis	Paskolų panaudojimo informacija (Bendrovės vidaus duomenys)	-
Skolos tiekėjams (>1 metai)	Verslo vienetams priskirtų sąnaudų dalis	Reguliavimo apskaitos sistemos duomenys	-
Gauti išankstiniai apmokėjimai (>1 metai)	Verslo vienetams priskirtų	Reguliavimo apskaitos	-

Balanso straipsnis	Kriterijus	Apskaičiavimas	Pastabos
	pajamų dalis	sistemos duomenys	
Atidėjiniai, atidėti mokestiniai įsipareigojimai (>1 metai)	Netaikoma	-	Nepriskiriama reguliuojamiems VV
Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai (>1 metai)	Verslo vienetams priskirtų sąnaudų dalis	Reguliavimo apskaitos sistemos duomenys	-
PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI			
Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis	Verslo vienetams priskirto turto, kuriam įsigyti panaudota paskola dalis	Paskolų panaudojimo informacija (Bendrovės vidaus duomenys)	-
Finansinės skolos	Verslo vienetams priskirtų palūkanų sąnaudų dalis	Reguliavimo apskaitos sistemos duomenys	-
Skolos tiekėjams	Verslo vienetams priskirtų sąnaudų dalis	Reguliavimo apskaitos sistemos duomenys	-
Gauti išankstiniai apmokėjimai	Verslo vienetams priskirtų pajamų dalis	Reguliavimo apskaitos sistemos duomenys	-
Pelno mokesčio įsipareigojimai	Netaikoma	-	Nepriskiriama reguliuojamiems VV
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Personalo sąnaudų, priskirtų verslo vienetams sudarančioms paslaugoms, dalis	Reguliavimo apskaitos sistemos duomenys	-
Atidėjiniai	Netaikoma	-	Nepriskiriama reguliuojamiems VV
Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	Verslo vienetams priskirtų sąnaudų dalis	Reguliavimo apskaitos sistemos duomenys	-

Ilgalaikio turto sąrašas pagal dimensijas (ŪKIO SUBJEKTO LĖŠOS)

2022-01-01 - 2022-12-31 laikotarpiu

Pirmo lygio grupavimas pagal : 'Paslauga'

Antro lygio grupavimas pagal : 'Turto pogrupis'

Apskaita="2RAS" arba Apskaita tuščias) ir (Turto būseną="SD" arba Turto būseną tuščias) ir Lėšų šaltinis="ISAV"

Inventorinis Nr.	Pavadinimas	Eksplo- atacijos pradžia	Pradinė įsigijimo suma	Nusidėvėjimas nuo eksploat. pradžios	Nusidėvėjimo suma už laikotarpį	Likutinė suma	Nusidėvė- jimo norma
0ADMIN	Administracija						
I.4.	PROGRAMINĖ ĮRANGA						
T0000007	PROGRAMINĖ ĮRANGA APSKAITA 3	2001-10-15	1 687,04	1 686,75	0,00	0,29	4 /0
T0000008	PROGRAMA "BONUS"	2001-10-15	405,47	405,18	0,00	0,29	4 /0
T0000009	PROGRAMA SQL	2001-10-15	941,27	940,98	0,00	0,29	4 /0
T0000019	Sybase SQL sisteminė programa	2005-02-28	483,67	483,38	0,00	0,29	4 /0
T0000020	Interneto svetainė	2007-07-11	1 100,56	1 100,27	0,00	0,29	4 /0
T0000021	Programa SĄMATA	2011-01-18	289,62	289,33	0,00	0,29	4 /0
T0000022	Programa LABBIS 4	2014-11-07	3 521,03	3 520,74	0,00	0,29	4 /0
T0000023	Programa BONUS 6,0	2014-11-07	1 605,86	1 605,57	0,00	0,29	4 /0
T0000025	SAFT modulis	2019-01-25	3 094,00	3 029,25	773,46	64,75	4 /0
Iš viso pagal: I.4.			13 128,52	13 061,45	773,46	67,07	
II.2.08.	ADMINISTRACINĖS PASKIRTIES PASTATAI, STATINIAI						
T1000003	Administracijos pastatas	1980-12-30	56 047,27	40 906,48	1 816,86	15 140,79	50 /0
Iš viso pagal: II.2.08.			56 047,27	40 906,48	1 816,86	15 140,79	
II.3.05.	KITI MAŠINOS IR ĮRANGA: NURODYTI						
T4070102	Kaitinimo įranga	2004-12-30	1 925,68	1 925,39	0,00	0,29	15 /0
T4800057	Monitorius 172T 17 LDC 25ms700:1DVITC099	2004-05-07	441,79	441,50	0,00	0,29	3 /0
T4800059	Monitorius 172T 17 lcd 25MS 700:1 DVI TCO99	2004-05-07	441,79	441,50	0,00	0,29	3 /0
T4800068	Kompiuteris iVector AK07 Intel Pentium 3.0	2004-06-04	971,68	971,39	0,00	0,29	3 /0

T4800074	Kompiuteris su monitorium LG22"LCD	2012-12-20	611,55	611,55	0,00	0,00	3 /0
T4800075	Kompiuteris AMD su monitorium LG 22" LED	2013-11-28	610,36	610,07	0,00	0,29	3 /0
T4800076	Kompiuteris AMD su monitorium LG 22" LED	2013-11-28	610,36	610,07	0,00	0,29	3 /0
T4800077	Kompiuteris Intel i7	2013-11-28	639,08	638,79	0,00	0,29	3 /0
T4800078	Kompiuteris Komparsa Kopa S8500	2014-09-30	812,67	812,38	0,00	0,29	3 /0
T4800079	Kompiuteris Komparsa Kopa S8500	2014-09-30	812,67	812,38	0,00	0,29	3 /0
T4800081	Kompiuteris ASUS X555LB-XO244H IMEI	2015-09-30	617,00	616,71	0,00	0,29	3 /0
T4800082	Kompiuteris Nuklonas "Deka B50s" su monitorium Samsung S22E450 21.5 1920x1080	2016-03-25	863,00	862,71	0,00	0,29	3 /0
T4800083	Kompiuteris Nuklonas "Deka B50s" su monitorium Samsung S22E450 21.5 1920x1080	2016-03-25	764,00	763,71	0,00	0,29	3 /0
T4800084	Kompiuteris Nuklonas "Deka B50s" su monitorium Samsung S22E450 21.5 1920x1080	2016-03-25	764,00	763,71	0,00	0,29	3 /0
T4800085	Kompiuteris Komparsa KOPA su monitorium	2016-08-10	642,00	641,71	0,00	0,29	3 /0
T4800088	Kompiuteris Magnum M350/2000	2017-09-22	730,00	729,71	0,00	0,29	3 /0
T4800089	Kompiuteris Magnum M350/2000	2017-09-22	730,00	729,71	0,00	0,29	3 /0
T4800090	Kompiuteris Nuklonas "Deka H70s"/CPU Intel	2018-05-24	848,00	847,71	0,00	0,29	3 /0
T4800091	Kompiuteris Nuklonas "Deka H70s"/CPU Intel	2018-05-24	733,00	732,71	0,00	0,29	3 /0
T4800092	Kompiuteris Nuklonas "Deka H70s"/CPU Intel	2018-05-24	733,00	732,71	0,00	0,29	3 /0
T4800093	Kompiuteris Nuklonas "Deka H70s"/CPU Intel	2018-05-24	733,00	732,71	0,00	0,29	3 /0

Iš viso pagal: II.3.05.

16 034,63

16 028,83

0,00

5,80

II.4.01.

**KITA ĮRANGA, PRIETAISAI, ĮRANKIAI,
ĮRENGINIAI: VALDYMO, DUOMENŲ PERDAVIMO,
KONTROLĖS**

T4560803	Mob. telefono aparatas Samsung Galaxy S8 G950	2017-11-29	539,05	538,76	0,00	0,29	3 /0
T4560804	Mobilus telefonas Apple Iphone 8 Plus 64 GB	2019-09-19	582,02	581,73	145,41	0,29	3 /0

Iš viso pagal: II.4.01.

1 121,07

1 120,49

145,41

0,58

II.4.04.

**KITA ĮRANGA, PRIETAISAI, ĮRANKIAI,
ĮRENGINIAI: NURODYTI**

T3000093	Vietinis telefono tinklas	2004-03-30	1 472,55	1 472,26	0,00	0,29	8 /0
T3000094	KOMUTACINĖ SPINTA 2100x600x620	2004-09-30	2 176,57	2 176,28	0,00	0,29	8 /0
T4900023	Krūmapjovė Hq 343FR	2007-08-27	515,18	514,89	0,00	0,29	4 /0
T7000019	Gaisrinė signalizacija	2013-02-25	888,55	888,26	0,00	0,29	

Iš viso pagal: II.4.04.			5 052,85	5 051,69	0,00	1,16	
II.6.	KITAS MATERIALUSIS TURTAS: BALDAI, SPEC. DRABUŽIAI, KILIMAI, UŽUOLAI DOS IR PAN. TURTAS						
T6000012	Seifas metalinis	1992-03-01	523,75	523,46	0,00	0,29	6 /0
T6000028	SEIFAS ŠARV SAU-3 1100X550X540	2003-08-26	637,90	637,61	0,00	0,29	6 /0
T6000029	Mobilių 6 dvipusių stelažų modulių sistema	2005-05-20	2 968,61	2 968,32	0,00	0,29	6 /0
T7000005	Baldų komplektas	2004-03-31	680,61	680,32	0,00	0,29	6 /0
T7000006	Baldų komplektas	2004-03-31	593,72	593,43	0,00	0,29	6 /0
T7000007	Baldų komplektas	2004-03-31	440,22	439,93	0,00	0,29	6 /0
T7000008	Baldų komplektas	2004-03-31	440,22	439,93	0,00	0,29	6 /0
T7000009	Baldų komplektas	2004-03-31	440,22	439,93	0,00	0,29	6 /0
T7000010	Baldų komplektas	2004-03-31	440,22	439,93	0,00	0,29	6 /0
T7000011	Sekcija dokumentams	2004-03-31	498,15	497,86	0,00	0,29	6 /0
Iš viso pagal: II.6.			7 663,62	7 660,72	0,00	2,90	
Iš viso pagal: 0ADMIN 1GAM			99 047,96	83 829,66	2 735,73	15 218,30	
II.2.01.	Šilumos (produkto) gamyba katilinių ir elektrodinių katilinių kolektoriuose						
	GAMYBINĖS PASKIRTIES PASTATAI, STATINIAI: KATILINĖS						
T1000001	Katilinės pastatas	1975-02-28	114 234,15	84 580,06	5 163,54	29 654,09	50 /0
T1000004	Katilinės priestatas	1987-12-01	80 172,38	64 262,95	1 604,28	15 909,43	50 /0
T1000020	STASIŪNŲ KATILINĖS PASTATAS	1976-12-31	116 421,50	115 812,00	522,18	609,50	50 /0
T1000027	ŽIEŽMARIŲ KATILINĖ (MOKYKL.)	1982-08-31	33 261,24	13 227,80	728,52	20 033,44	50 /0
T1000028	5 MWh biokuro katilinės pastatas	2008-07-24	25 629,21	7 390,19	512,64	18 239,02	50 /0
T2000020	HIDROSTOTIS	1997-12-31	11 140,07	11 139,78	0,00	0,29	16 /0
Iš viso pagal: II.2.01.			380 858,55	296 412,78	8 531,16	84 445,77	
II.2.02.	GAMYBINĖS PASKIRTIES PASTATAI, STATINIAI: KONTEINERINĖS KATILINĖS, SIURBLINĖS						
T1000024	MAZUTO ŪKIO SIURBLINĖS PASTATAS	1976-12-31	10 460,52	10 460,23	0,00	0,29	40 /0
T4000069	Dujinė katilinė Pravieniškių g. 11	2021-12-15	47 808,86	1 195,20	99,60	46 613,66	40 /0
T4000070	Dujinė katilinė Pravieniškių g. 13	2021-12-15	40 291,40	1 007,28	83,94	39 284,12	40 /0
T4000071	Dujinė katilinė Pravieniškių g. 15	2021-12-15	56 600,28	1 415,04	117,92	55 185,24	40 /0

T4000072	Dujinė katilinė Pravieniškių g. 17	2021-12-15	55 333,90	1 383,36	115,28	53 950,54	40 /0
T4000073	Dujinė katilinė Pravieniškių g. 19	2021-12-15	55 950,82	1 398,72	116,56	54 552,10	40 /0
T4000074	Dujinė katilinė Pravieniškių g. 21	2021-12-15	56 443,64	1 411,08	117,59	55 032,56	40 /0
T4000075	Dujinė katilinė Pravieniškių g. 23	2021-12-15	56 474,41	1 411,80	117,65	55 062,61	40 /0
T4000076	Dujinė katilinė Pravieniškių g. 25	2021-12-15	52 309,55	1 307,76	108,98	51 001,79	40 /0
T4000077	Dujinė katilinė Pravieniškių g. 29	2021-12-15	47 495,25	1 187,40	98,95	46 307,85	40 /0
T4000078	Dujinė katilinė Pravieniškių g. 31	2021-12-15	48 653,58	1 216,32	101,36	47 437,26	40 /0
T4000079	Dujinė katilinė Pravieniškių g. 33	2021-12-15	44 409,93	1 110,24	92,52	43 299,69	40 /0
T4000080	Dujinė katilinė Pravieniškių g. 51	2021-12-15	64 533,86	1 613,31	134,44	62 920,55	40 /0
T4000081	Dujinė katilinė Pravieniškių g. 53	2021-12-15	66 110,84	1 652,76	137,73	64 458,08	40 /0
T4000082	Dujinė katilinė Pravieniškių g. 20	2021-12-28	3 883,20	97,08	8,09	3 786,12	40 /0

Iš viso pagal: II.2.02.

706 760,04

27 867,58

1 450,61

678 892,46

II.2.04.

KITOS PASKIRTIES PASTATAI, STATINIAI: KURO (MAZUTO) REZERVUARAI

T1000002	Mazuto ūkio pastatai	1975-02-28	58 808,86	57 243,40	1 252,14	1 565,46	50 /0
T1000021	STASIŪNŲ KURO SANDĖLYS	1999-12-31	28 664,18	28 663,89	0,00	0,29	18 /3
T1000023	DUJŲ SANDĖLYS	1976-12-31	463,39	463,10	0,00	0,29	15 /0
T1000029	5 MWh biokuro katilinės kuro sandėlio pastatas	2008-07-24	26 915,29	6 894,87	535,32	20 020,42	50 /0
T1000031	Biokuro sandėlio pastatas	2014-04-24	59 644,93	34 461,44	3 976,32	25 183,49	15 /0
T2000004	Statinė Basan.42	1990-11-01	348,05	347,76	0,00	0,29	15 /0

Iš viso pagal: II.2.04.

174 844,70

128 074,46

5 763,78

46 770,24

II.2.05.

KITOS PASKIRTIES PASTATAI, STATINIAI: DŪMTRAUKIAI MŪRINIAI, GELŽBETONINIAI

T2000001	Dūmtraukis	1975-02-28	133 618,69	133 618,40	0,00	0,29	45 /0
----------	------------	------------	------------	------------	------	------	-------

Iš viso pagal: II.2.05.

133 618,69

133 618,40

0,00

0,29

II.2.06.

KITOS PASKIRTIES PASTATAI, STATINIAI: DŪMTRAUKIAI METALINIAI

T2000005	5 MWh biokuro katilinės kaminas	2008-07-24	6 894,40	4 579,44	295,14	2 314,96	25 /0
T2000026	Biokuro katilinės kaminas	2014-04-24	44 380,21	15 385,70	1 775,28	28 994,51	25 /0

Iš viso pagal: II.2.06.

51 274,61

19 965,14

2 070,42

31 309,47

II.2.07.

KITOS PASKIRTIES PASTATAI, STATINIAI: VAMZDYNAI

T3000237	Vandentiekio tinklai Pravieniškių g. 11	2021-12-15	890,00	29,64	2,47	860,36	30 /0
T3000238	Vandentiekio tinklai Pravieniškių g. 13	2021-12-15	2 540,00	84,60	7,05	2 455,40	30 /0
T3000239	Vandentiekio tinklai Pravieniškių g. 15	2021-12-15	574,00	19,08	1,59	554,92	30 /0
T3000240	Vandentiekio tinklai Pravieniškių g. 17	2021-12-15	2 010,00	66,96	5,58	1 943,04	30 /0
T3000241	Vandentiekio tinklai Pravieniškių g. 19	2021-12-15	1 380,00	45,96	3,83	1 334,04	30 /0
T3000242	Vandentiekio tinklai Pravieniškių g. 21	2021-12-15	1 100,00	36,60	3,05	1 063,40	30 /0
T3000243	Vandentiekio tinklai Pravieniškių g. 25	2021-12-15	3 610,00	120,36	10,03	3 489,64	30 /0
T3000244	Vandentiekio tinklai Pravieniškių g. 29	2021-12-15	1 410,00	47,04	3,92	1 362,96	30 /0
T3000245	Vandentiekio tinklai Pravieniškių g. 53	2021-12-15	960,00	32,04	2,67	927,96	30 /0
T3000246	Nuotekų tinklai Pravieniškių g. 23	2021-12-15	1 230,00	41,04	3,42	1 188,96	30 /0

Iš viso pagal: II.2.07.

15 704,00

523,32

43,61

15 180,68

II.2.10.

KITOS PASKIRTIES PASTATAI, STATINIAI: KELIAI, ŠALIGATVIAI, AIKŠTELĖS, TVOROS

T2000018	PLATFORMA PJUVENŲ SANDĖLIO	1997-12-31	2 714,28	2 713,99	0,00	0,29	15 /0
T2000019	PLATFORMA PJUVENŲ SANDĖLIO	1997-12-31	2 714,28	2 713,99	0,00	0,29	15 /0
T2000025	5 MWh biokuro katilinės privažiavimo keliai	2008-07-24	24 962,03	9 794,58	1 023,12	15 167,45	27 /0

Iš viso pagal: II.2.10.

30 390,59

15 222,56

1 023,12

15 168,03

II.2.11.

KITI PASTATAI, STATINIAI: NURODYTI

T2000021	Gelžbetoninis kevalinis autogaražas LAG-1 3x6	2004-12-31	2 438,11	2 437,82	0,00	0,29	15 /0
T2000022	Gelžbetoninis kevalinis autogaražas LAG-1 3x6	2004-12-31	2 438,10	2 437,81	0,00	0,29	15 /0
T3000037	Fekalinė buitinė kanalizacija	1987-12-29	1 200,19	1 199,90	0,00	0,29	15 /0
T3000038	Lietaus kanalizacija,drenažas	1987-12-29	28 636,42	28 636,13	0,00	0,29	15 /0

Iš viso pagal: II.2.11.

34 712,82

34 711,66

0,00

1,16

II.3.01.

MAŠINOS IR ĮRANGA: KATILINIŲ ĮRANGA, STACIONARIEJI GARO KATILAI

T3000031	Katilinės vamzdynai komplekte	1975-02-28	16 802,59	16 802,30	0,00	0,29	16 /0
T3000039	Katilinės vandentiekio įrengimai	1987-12-29	1 908,29	1 908,00	0,00	0,29	16 /0
T3000040	Kat-nės ir mech. dirb. apšildymo vamz	1987-12-29	42 575,67	42 575,38	0,00	0,29	15 /0
T3000041	Mazuto vamzdynai	1987-12-29	870,13	869,84	0,00	0,29	16 /0
T4000004	Cheminio vandens valymo įrengimai	1975-02-28	29 281,42	29 281,13	0,00	0,29	25 /0
T4000006	Cheminio vandens valymo įrengimai	1987-12-01	6 110,40	6 110,11	0,00	0,29	16 /0
T4000010	Katil. el.jėgos tinklai ir spintos	1975-02-28	29 407,06	29 406,77	0,00	0,29	29 /7

T4000014	El.jėgos tinklai ir paskirst. ireng.	1987-12-01	26 088,51	26 088,22	0,00	0,29	30 /0
T4000016	Biokuro katilo elektros ir automatikos įranga	2014-04-24	40 861,91	22 133,29	2 553,84	18 728,62	16 /0
T4000029	KATILAS SU PAKŪRA IR PALEIDIMO MECHANIZMU	1999-08-31	102 098,04	92 049,61	10 048,14	10 048,43	21 /0
T4000047	Kombinuotas rotacinis dujų-mazuto degiklis	2006-02-01	44 432,34	44 432,05	0,00	0,29	16 /0
T4000049	Elektrinis skysto kuro pašildytojas	2006-02-01	3 001,33	3 001,04	0,00	0,29	16 /0
T4000050	Katilo ekonomizerio dujų impulsinis valymo įrenginys	2006-02-01	3 588,68	3 588,39	0,00	0,29	16 /0
T4000051	Vidaus dujotiekis katilui DKVR 10/13 Nr.1	2006-12-20	6 521,21	6 520,92	0,00	0,29	16 /0
T4000053-2	5 MWh biokuro katilinės įrengimai	2008-07-24	81 588,38	81 588,09	0,00	0,29	16 /0
T4000058	Biokuro katilo kondensacinio ekonomizerio įranga	2014-04-24	360 863,94	196 281,58	23 204,88	164 582,36	16 /0
T4000062	Biokuro katilinės dūmų šalinimo ir valymo įranga	2014-04-24	62 890,70	34 065,55	3 930,66	28 825,15	16 /0
T4000063	Biokuro katilinės pelenų šalinimo įranga	2014-04-24	44 385,63	23 739,71	2 797,44	20 645,92	16 /0
T4010002	Dyzelgeneratorius	2014-04-24	24 824,49	24 824,20	1 034,34	0,29	8 /0
T4070061	STASIŪNŲ KATILINĖS ELEKTROS TINKLAI	1975-12-31	10 633,64	10 633,35	0,00	0,29	16 /0
T4070062	AUTOMATINĖ SPINTA SČK-2	1986-12-31	496,91	496,62	0,00	0,29	16 /0
T4070063	AUTOMATINĖ SPINTA SČK-2	1986-12-31	496,47	496,18	0,00	0,29	16 /0
T4100001	Traukos ir pūtimo įrenginys katilams	1975-02-28	2 269,58	2 269,29	0,00	0,29	16 /0
T4160004	Pūtimo ventiliatorius VD-2,5x3000	2007-02-05	1 158,48	1 158,19	0,00	0,29	10 /0
T4160005	Pūtimo ventiliatorius VD-2,5x3000	2007-11-23	1 158,48	1 158,19	0,00	0,29	10 /0
T4170001	SKREPERIS PJUVENŲ SANDĖLIO	1997-12-31	1 459,68	1 459,39	0,00	0,29	15 /0
T4170002	SKREPERIS PJUVENŲ SANDĖLIO	1997-12-31	1 459,68	1 459,39	0,00	0,29	15 /0
T4170003	HIDROCILINDRAS PJUVENŲ SANDĖLIO	1997-12-31	2 600,50	2 600,21	0,00	0,29	15 /0
T4170004	HIDROCILINDRAS PJUVENŲ SANDĖLIO	1997-12-31	3 047,09	3 046,80	0,00	0,29	15 /0
T4170005	TRANSPORTERIS SU PALEIDIMO ĮRANGA	1999-04-30	2 886,06	2 885,77	0,00	0,29	15 /0
T4700003	Aut-kos ir kontr.matavimo prietaisai	1987-12-01	48 901,92	48 901,63	0,00	0,29	16 /0
T4900007	Dujų slėgio reg.įreng.katilams DKVR 10/13 Nr.2;3.	2005-08-25	6 714,55	6 714,26	0,00	0,29	16 /0

Iš viso pagal: II.3.01.

1 011 383,76

768 545,45

43 569,30

242 838,31

II.3.02.

MAŠINOS IR ĮRANGA: VANDENS ŠILDYMO KATILAI

T4000001	Katilai DKVR 10-13 2vnt.	1975-02-28	119 953,20	119 952,91	0,00	0,29	20 /0
T4000002	Katilas DKVR 10-13	1987-12-01	31 575,59	31 575,30	0,00	0,29	16 /0
T4000028	VANDENS KATILAS DKVR 4/13	1999-08-31	54 802,02	54 801,73	0,00	0,29	21 /0
T4000030	DUJINIS VANDENS ŠILDYMO KATILAS VK-21	1992-06-30	6 971,15	6 970,86	0,00	0,29	16 /0
T4000031	DUJINIS VANDENS ŠILDYMO KATILAS VK-21	1995-04-30	7 327,97	7 327,68	0,00	0,29	16 /0
T4000032	DUJINIS VANDENS ŠILDYMO KATILAS DAKON P50LUX	1998-09-30	1 345,28	1 344,99	0,00	0,29	16 /0

T4000033	DUJINIS KATILAS VK-21	1994-08-31	10 386,35	10 386,06	0,00	0,29	16 /0
T4000034	DUJINĖ KATILINĖ, MELIORATORIŲ G.11A	1999-10-31	7 069,67	7 069,38	0,00	0,29	16 /0
T4000035	DUJINĖ KATILINĖ, ROŽIŲ G.1,ŽIEŽM.	2000-01-31	17 352,56	17 352,27	0,00	0,29	20 /0
T4000036	DUJINĖ KATILINĖ ŽASLIŲ G.62A,ŽIEŽM.	2000-01-31	14 051,11	14 050,82	0,00	0,29	20 /0
T4000037	DUJINĖ KATILINĖ MUZIEJAUS G.1,RUMŠIŠK.	2000-01-31	16 054,17	16 439,38	385,50	-385,21	21 /0
T4000038	DUJINĖ KATILINĖ KLEBONIJS	2000-01-31	28 879,60	22 989,35	981,66	5 890,25	25 /0
T4000039	DUJINĖ KATILINĖ KULTŪROS N.	2000-01-31	19 713,35	19 713,06	0,00	0,29	21 /0
T4000040	DUJINĖ KATILINĖ SENIŪNIJS	2000-01-31	17 062,67	16 253,01	809,31	809,66	20 /0
T4000041	DUJINĖ KATILINĖ PSPC	2000-01-31	14 824,21	14 823,92	0,00	0,29	20 /0
T4000042	DUJINĖ KATILINĖ MOKYKL.PAGR.KORP.	2000-01-31	17 545,89	17 545,60	0,00	0,29	20 /0
T4000043	DUJINĖ KATILINĖ MOKYKL.BENDRAB.	2000-01-31	16 879,33	16 879,04	0,00	0,29	20 /0
T4000044	DUJINĖ KATILINĖ MOKYKL.DIRBT.	2000-01-31	12 410,69	12 410,40	0,00	0,29	16 /0
T4000045	DUJINĖ KATILINĖ V.D-M "RUGELIS"	2002-11-19	11 666,89	11 666,60	0,00	0,29	20 /0
T4000053-1	5 MWh biokuro katilinės katilas	2008-07-24	100 479,06	73 286,91	6 517,38	27 192,15	21 /0
T4000057	Biokuro katilas su pakūra ir priklausiniais	2014-04-24	576 884,90	300 963,84	37 068,48	275 921,06	16 /0

Iš viso pagal: II.3.02.

1 103 235,66

793 803,11

45 762,33

309 432,55

II.3.03.

MAŠINOS IR ĮRANGA: SIURBLIAI, KITI SIURBLINĖS ĮRANGA

T4000052	Mazuto siurblinės įrengimai	2006-12-20	55 274,08	55 273,79	0,00	0,29	10 /0
T4150001	SIURBLYS KATILO RECIRKULIACINIS	2001-05-31	683,50	683,21	0,00	0,29	10 /0
T4150012	Katilo recirkuliacinis siurblys G-60m3/H	2006-02-01	840,19	839,90	0,00	0,29	10 /0
T4150013	Siurblys ASPIR A-80	2010-11-26	2 270,62	2 270,33	0,00	0,29	10 /0
T4150014	Siurblys Wilo MHI 1604-1/E/3	2010-12-16	735,84	735,55	0,00	0,29	10 /0
T4150016	Siurblys tinklo su aukšto efektyvumo EC variklio	2014-06-10	7 164,33	6 089,40	716,40	1 074,93	10 /0
T4150017	Siurblys tinklo Giga 80/1-37	2015-06-19	9 802,00	7 681,16	848,22	2 120,84	10 /0
T4150018	Chemikalų dozavimo siurblys MILTON ROY LMI	2017-06-13	695,00	277,92	69,48	417,08	10 /0
T4150020	Cirkuliacinis siurblys KSB	2019-06-25	5 140,00	1 798,86	513,96	3 341,14	10 /0

Iš viso pagal: II.3.03.

82 605,56

75 650,12

2 148,06

6 955,44

II.3.05.

KITI MAŠINOS IR ĮRANGA: NURODYTI

T4000054	5 MWh biokuro katilinės kuro sandėlio įrengimai	2008-07-24	19 578,51	19 335,63	1 403,88	242,88	16 /0
T4000055	5 MWh biokuro katilinės kuro padavimo sistema	2008-07-24	26 509,20	23 288,15	1 703,28	3 221,05	16 /0
T4000064	Biokuro sandėlio įranga	2014-04-24	74 264,89	40 226,21	4 641,48	34 038,68	16 /0
T4070104	Žaibosauga	2008-05-16	868,86	868,57	0,00	0,29	4 /0

T4100008	Galandinimo staklės T-400	1988-07-01	589,22	588,93	0,00	0,29	15 /0
T4100015	Tekinimo staklės	1977-07-01	2 112,45	2 112,16	0,00	0,29	15 /0
T4100019	TEKIN.SRIEGIMO STAKLĖS SMG-5	1995-10-05	2 583,41	2 583,12	0,00	0,29	15 /0
T4160002	VENTILIATORIUS VD-9(VVD-5)	1999-08-31	1 466,64	1 466,35	0,00	0,29	16 /0
T4160007	Kondicionierius Multi Split	2019-07-05	1 770,77	605,13	177,09	1 165,64	10 /0
T4170006	Biokuro transportavimo įranga	2014-04-24	60 213,16	32 615,43	3 763,32	27 597,73	16 /0
T4800080	Kompiuteris Komparsa Kopa S8500	2014-09-30	812,67	812,38	0,00	0,29	3 /0
T4800086	Kompiuteris Magnum M350/2000	2017-09-23	879,00	878,71	0,00	0,29	3 /0
T4900024	Plovykla aukšto slėgio HD 6/15 CX	2009-03-02	660,41	660,12	0,00	0,29	4 /0

Iš viso pagal: II.3.05.

192 309,19

126 040,89

11 689,05

66 268,30

II.4.01.

**KITA ĮRANGA, PRIETAISAI, ĮRANKIAI,
ĮRENGINIAI: VALDYMO, DUOMENŲ PERDAVIMO,
KONTROLĖS**

T4900022	DUJŲ REGULIAVIMO PUNKTAS	2000-06-30	8 677,02	8 676,73	0,00	0,29	15 /0
----------	--------------------------	------------	----------	----------	------	------	-------

Iš viso pagal: II.4.01.

8 677,02

8 676,73

0,00

0,29

II.4.02.

**KITA ĮRANGA, PRIETAISAI, ĮRANKIAI,
ĮRENGINIAI: ŠILUMOS KIEKIO APSKAITOS
PRIETAISAI**

T4700217	Prietaisas savirašis 4103M	2002-07-02	1 766,68	1 766,39	0,00	0,29	7 /0
T4700281	Dažnio keitiklis OPTIDRIVE VTC 15 kW ODV-34150-IN su instaliacine spinta	2006-11-22	805,14	804,85	0,00	0,29	8 /0
T4700339	Šilumos skaitiklis Ultraheat	2010-10-05	2 689,40	2 689,11	0,00	0,29	7 /0
T4700340	Šilumos skaitiklis Ultraheat	2010-10-05	2 085,26	2 084,97	0,00	0,29	7 /0
T4700342	Šilumos apskaitos prietaisas SITRANS FU E950	2010-10-29	6 632,50	6 632,21	0,00	0,29	7 /0

Iš viso pagal: II.4.02.

13 978,98

13 977,53

0,00

1,45

II.4.04.

**KITA ĮRANGA, PRIETAISAI, ĮRANKIAI,
ĮRENGINIAI: NURODYTI**

T4700002	Technologinių parametrų stebėjimo, archyvavimo ir kontrolės sistema	2016-10-17	8 750,00	8 749,71	0,00	0,29	5 /0
T4700005	Daugiafunkcinis instaliacijos matuoklis METREL	2008-02-12	840,79	840,50	0,00	0,29	4 /0
T4700006	Signalizacijos įranga	2007-07-18	550,28	549,99	0,00	0,29	4 /0
T4700011	Kuro skaitiklis VZO 15 RC 130/16	2007-10-31	410,68	410,39	0,00	0,29	4 /0
T4700238	Prietaisas F34,2	2005-03-21	448,91	448,62	0,00	0,29	4 /0
T4703801	Precizinės svarstyklės EG 2200-2NM	2014-10-06	784,87	784,58	0,00	0,29	4 /0

T4704001	Automobilinės svarstyklės D2008FA	2014-09-26	25 457,60	17 964,40	1 110,06	7 493,20	15 /0
T7000001	HIDROŠLANGA PJUVENŲ SANDĖLIO	1997-12-31	196,94	196,65	0,00	0,29	4 /0
T7000002	HIDROŠLANGA PIUVENŲ SANDĖLIO	1997-12-31	196,94	196,65	0,00	0,29	4 /0
T7000021	Vaizdo stebėjimo sistema su 3 Mpx IP vaizdo kameromis	2014-09-16	927,42	927,13	0,00	0,29	4 /0
T7000022	Džiovinimo spinta SLW 115 STD INOX/G	2014-10-06	1 390,18	1 389,89	0,00	0,29	4 /0

Iš viso pagal: II.4.04.

39 954,61

32 458,51

1 110,06

7 496,10

II.5.01.

TRANSPORTO PRIEMONĖS: TRAKTORIAI, EKSKAUTORIAI, PAN.MECHANIZMAI

T4060200	Traktorius M145-107T	2013-05-29	1 615,41	1 584,29	73,98	31,12	10 /0
T4100021	Ekskavatorinis krautuvas"Caterpillar 434F"	2013-11-22	57 924,00	56 027,36	2 068,68	1 896,64	10 /0
T4100025	Traktorius T-150	1989-09-01	6 339,33	6 339,04	0,00	0,29	10 /0

Iš viso pagal: II.5.01.

65 878,74

63 950,69

2 142,66

1 928,05

II.5.02.

TRANSPORTO PRIEMONĖS: LENGVIEJI AUTOMOBILIAI

T5000023	Lengvasis automobilis AUDI A6 AVANT	2009-11-16	9 918,01	9 917,72	0,00	0,29	7 /0
T5000025	L. a. OPEL ASTRA	2010-03-16	11 295,93	11 295,64	0,00	0,29	7 /0

Iš viso pagal: II.5.02.

21 213,94

21 213,36

0,00

0,58

II.5.03.

TRANSPORTO PRIEMONĖS: NURODYTI

T5000014	Cisterna su priekaba	1985-09-01	2 209,96	2 209,67	0,00	0,29	7 /0
----------	----------------------	------------	----------	----------	------	------	------

Iš viso pagal: II.5.03.

2 209,96

2 209,67

0,00

0,29

II.6.

KITAS MATERIALUSIS TURTAS: BALDAI, SPEC. DRABUŽIAI, KILIMAI, UŽUOLAI DOS IR PAN. TURTAS

T7000004	Vandens distiliatorius ROWA 2	2004-03-08	858,72	858,43	0,00	0,29	4 /0
T7000013	Vandens kokybės rodiklių analizatorius	2006-06-30	1 247,07	1 246,78	0,00	0,29	4 /0

Iš viso pagal: II.6.

2 105,79

2 105,21

0,00

0,58

Iš viso pagal: 1GAM 2PER

4 071 717,21

2 565 027,17

125 304,16

1 506 690,04

Šilumos perdavimas centralizuoto šilumos tiekimo sistemos tinklais

II.2.03.

GAMYBINĖS PASKIRTIES PASTATAI, STATINIAI:

KITI TECHNOLOGINĖS PASKIRTIES							
T1000005	Mechaninių dirbtuvių priestatas	1987-12-01	55 160,26	45 010,02	1 431,12	10 150,24	50 /0
T1000011	Garažų pastatas Bas.42	1985-12-01	71 632,29	41 600,53	2 468,36	30 031,76	50 /0
T1000012	Sandėlio pastatas Basan.42	1985-12-01	1 782,28	1 607,27	35,52	175,01	50 /0
Iš viso pagal: II.2.03.			128 574,83	88 217,82	3 935,00	40 357,01	
II.2.04. KITOS PASKIRTIES PASTATAI, STATINIAI: KURO (MAZUTO) REZERVUARAI							
T2000003	Benzino kolonelė Basan.42	1986-01-01	714,11	713,82	0,00	0,29	15 /0
Iš viso pagal: II.2.04.			714,11	713,82	0,00	0,29	
II.2.07. KITOS PASKIRTIES PASTATAI, STATINIAI: VAMZDYNAI							
T3000001	Š. t. nuo ŠK 59 iki Gedimino g. 117	1975-02-20	167 669,54	167 669,25	0,00	0,29	30 /1
T3000004-1	Š.t. nuoT1(tunelis) iki T38-43	2015-01-09	127 494,38	33 644,25	4 249,80	93 850,13	30 /0
T3000005	Š. t. nuo ŠK43 iki Gedimino g.14	1964-12-01	139 787,70	139 787,41	0,00	0,29	30 /0
T3000006	Š.t. nuo ŠK36 iki Birutės g. 8, 10	1964-12-01	54 816,40	51 614,95	4 268,22	3 201,45	30 /0
T3000007	Š.t. nuo ŠK 43 iki ŠK35	1975-09-01	146 237,05	146 236,76	3 919,64	0,29	32 /0
T3000008	Š. t. nuo ŠK84 iki Paukštininkų g. 5	1978-08-25	52 420,61	52 420,32	0,00	0,29	35 /0
T3000009-1	Š.t. nuo ŠK21 iki Gedimino g. 65	2015-01-09	44 560,86	11 759,10	1 485,36	32 801,76	30 /0
T3000010-1	Š.t. nuo ŠK18 iki Š5	2015-01-09	96 600,05	25 547,03	3 261,72	71 053,02	30 /0
T3000013	Š.t. nuo ŠK 31 iki Gedimino g. 69	1978-12-29	14 683,09	14 682,80	0,00	0,29	30 /0
T3000015	Š.t. nuo ŠK 22 iki Gedimino g. 42	1975-12-29	9 510,23	9 509,94	0,00	0,29	35 /0
T3000021	Š.t. nuo B5 iki Ruokio g. 3B	1978-12-29	12 240,65	12 240,36	0,00	0,29	30 /0
T3000048	Š.t. nuo Pt1 iki ŠK84	1986-07-01	32 731,65	32 731,36	0,00	0,29	30 /0
T3000050	Š.t. nuo B2 iki Gedimino g. 103	1975-09-01	3 710,84	3 526,59	275,93	184,25	30 /0
T3000052	Š.t. nuo ŠK15 iki KTVM šiltnamiai	1990-06-01	9 134,04	8 606,59	790,74	527,45	30 /0
T3000053	Š.t. nuo Girelės g. 35 iki B2	1990-06-01	12 474,48	11 672,23	1 202,94	802,25	30 /0
T3000060	Š. t. nuo B2 iki ŠK59	1980-10-01	5 192,62	5 192,33	0,00	0,29	30 /0
T3000072	Š.t. nuo ŠK18 iki B6	1961-08-01	14 911,01	14 088,92	1 232,70	822,09	30 /0
T3000082	Š. t. nuo ŠK2-5 iki ŠK187	1994-11-04	200 344,91	193 013,52	3 141,91	7 331,39	30 /0
T3000092	ŠILUMOS TINKLAI 2998m.STAS.	1975-12-31	103 923,57	103 923,28	0,00	0,29	30 /0
T3000095	Šilumos tinklai nuo ŠK84-2 iki ŠK149	2015-01-09	31 851,25	8 405,60	1 061,76	23 445,65	30 /0
T3000224	Šilumos tinklai Pravieniškių g. 11	2021-12-15	4 930,00	164,28	13,69	4 765,72	30 /0
T3000225	Šilumos tinklai Pravieniškių g. 13	2021-12-15	5 230,00	174,36	14,53	5 055,64	30 /0

T3000226	Šilumos tinklai Pravieniškių g. 15	2021-12-15	4 110,00	137,04	11,42	3 972,96	30 /0
T3000227	Šilumos tinklai Pravieniškių g. 17	2021-12-15	5 760,00	192,00	16,00	5 568,00	30 /0
T3000228	Šilumos tinklai Pravieniškių g. 19	2021-12-15	8 170,00	272,28	22,69	7 897,72	30 /0
T3000229	Šilumos tinklai Pravieniškių g. 21	2021-12-15	8 130,00	270,96	22,58	7 859,04	30 /0
T3000230	Šilumos tinklai Pravieniškių g. 23	2021-12-15	8 750,00	291,60	24,30	8 458,40	30 /0
T3000231	Šilumos tinklai Pravieniškių g. 25	2021-12-15	8 020,00	267,36	22,28	7 752,64	30 /0
T3000232	Šilumos tinklai Pravieniškių g. 29	2021-12-15	11 700,00	390,00	32,50	11 310,00	30 /0
T3000233	Šilumos tinklai Pravieniškių g. 31	2021-12-15	16 100,00	536,64	44,72	15 563,36	30 /0
T3000234	Šilumos tinklai Pravieniškių g. 33	2021-12-15	1 390,00	46,32	3,86	1 343,68	30 /0
T3000235	Šilumos tinklai Pravieniškių g. 51	2021-12-15	8 310,00	276,96	23,08	8 033,04	30 /0
T3000236	Šilumos tinklai Pravieniškių g. 53	2021-12-15	3 420,00	114,00	9,50	3 306,00	30 /0

Iš viso pagal: II.2.07.

1 374 314,93

1 049 406,39

25 151,87

324 908,54

II.2.10.

KITOS PASKIRTIES PASTATAI, STATINIAI: KELIAI, ŠALIGATVIAI, AIKŠTELĖS, TVOROS

T2000002	Kelias nuo Basan.g.iki katilinės	1987-12-01	33 067,88	33 067,59	0,00	0,29	27 /0
----------	----------------------------------	------------	-----------	-----------	------	------	-------

Iš viso pagal: II.2.10.

33 067,88

33 067,59

0,00

0,29

II.2.11.

KITI PASTATAI, STATINIAI: NURODYTI

T2000023	Gelžbetoninis kevalinis autogaražas LAG-1 3x6	2004-12-31	2 438,10	2 437,81	0,00	0,29	15 /0
T2000024	Gelžbetoninis kevalinis autogaražas LAG-1 3x6	2004-12-31	2 438,10	2 437,81	0,00	0,29	15 /0

Iš viso pagal: II.2.11.

4 876,20

4 875,62

0,00

0,58

II.3.01.

MAŠINOS IR ĮRANGA: KATILINIŲ ĮRANGA, STACIONARIEJI GARO KATILAI

T4070103	Elektros generatorius HX6000	2007-05-17	1 206,10	1 205,81	0,00	0,29	4 /0
----------	------------------------------	------------	----------	----------	------	------	------

Iš viso pagal: II.3.01.

1 206,10

1 205,81

0,00

0,29

II.3.03.

MAŠINOS IR ĮRANGA: SIURBLIAI, KITI SIURBLINĖS ĮRANGA

T4100033	SIURBLYS CIRKULIACINIS TOP-S-40/7 Ged.101	1998-10-30	442,39	442,10	0,00	0,29	10 /0
T4100034	SIURBLYS CIRKULIACINIS TOP-S-40/7,Ged.103.	1998-10-30	442,39	442,10	0,00	0,29	10 /0
T4150004	SIURBLYS K-55	1996-10-31	457,99	457,70	0,00	0,29	10 /0
T4150005	SIURBLYS K-55 200T	1996-10-31	457,99	457,70	0,00	0,29	10 /0
T4150006	VANDENS SIURBLYS K-35/1200T	1996-12-30	1 182,53	1 182,24	0,00	0,29	10 /0
T4150007	SIURBLYS K-30/1600T	1996-12-30	1 680,04	1 679,75	0,00	0,29	10 /0

T4150009	Siurblys Wilo norma 80/200	2001-12-31	3 806,94	3 806,65	0,00	0,29	10 /0
T4150010	Siurblys Wilo norma 80/200	2001-12-31	3 806,94	3 806,65	0,00	0,29	10 /0
T4150011	Tinklo siurblys CN400/105	2005-08-31	2 166,94	2 166,65	0,00	0,29	10 /0
T4700237	Tinklo siurblių Nr.17 ir Nr.20 valdymo spinta su dažnio keitikliu SV132iH-4U(LG Industrial Systems)	2005-03-30	25 445,15	25 444,86	0,00	0,29	16 /0
Iš viso pagal: II.3.03.			39 889,30	39 886,40	0,00	2,90	
II.3.04. MAŠINOS IR ĮRANGA: ŠILUMOS PUNKTAI, MAZGAI, MODULIAI							
T4070114	Šilumos mazgas buitinių patalpų	2009-06-30	3 134,40	2 930,08	135,99	204,32	15 /0
T4070115	Šilumos mazgas katilinės patalpose	2009-06-30	2 506,64	2 343,18	108,78	163,46	15 /0
Iš viso pagal: II.3.04.			5 641,04	5 273,26	244,77	367,78	
II.3.05. KITI MAŠINOS IR ĮRANGA: NURODYTI							
T4100038	Šilumokaičių plovimo įranga ŠPI -2	2010-02-03	1 419,14	1 418,85	0,00	0,29	6 /0
T4210001	Grindų pjovimo mašina C160	2010-03-08	1 766,68	1 766,39	0,00	0,29	4 /0
T4210002	Vibroplokštė LF 82, Ser. Nr.28213097	2010-06-02	1 230,89	1 230,60	0,00	0,29	4 /0
T4250003	Generatorius el.G7000H, Ser. Nr.278186	2010-06-02	1 100,56	1 100,27	0,00	0,29	4 /0
T4250004	Suvirinimo pusautomatis MIG Fanmig 280-4 Minor	2011-02-10	837,00	836,71	0,00	0,29	4 /0
T4250005	Suvirinimo aparatas MicorStick 160 BasicPlus Lorch	2017-05-26	485,00	129,12	32,28	355,88	
T4800094	Kompiuteris nešiojamas Lenovo ThinkPad L580	2019-07-10	998,00	997,71	194,01	0,29	3 /0
Iš viso pagal: II.3.05.			7 837,27	7 479,65	226,29	357,62	
II.4.02. KITA ĮRANGA, PRIETAISAI, ĮRANKIAI, ĮRENGINIAI: ŠILUMOS KIEKIO APSKAITOS PRIETAISAI							
T4700197	ŠILUMOS SKAITIKLIS"CLORIUS"Ged.46	2000-11-08	635,48	635,19	0,00	0,29	7 /0
T4700218	Šilumos skaitiklis "Combimeter"Nr.26913732	2002-08-19	1 050,19	1 049,90	0,00	0,29	7 /0
T4700220	Šilumos skaitiklis"Combimeter"	2003-03-31	810,94	810,65	0,00	0,29	7 /0
T4700222	Šilumos skaitiklis Multical-Ultraflow	2003-10-08	760,25	759,96	0,00	0,29	7 /0
T4700223	Šilumos skaitiklis Multical-Ultraflow	2003-10-08	805,14	804,85	0,00	0,29	7 /0
T4700226	Šilumos skaitiklis Multical-Ultraflow	2003-10-08	1 023,81	1 023,52	0,00	0,29	7 /0
T4700227	Šilumos skaitiklis Multical-Ultraflow	2003-10-08	748,67	748,38	0,00	0,29	7 /0
T4700228	Šilumos skaitiklis Multical-Ultraflow	2003-10-08	734,19	733,90	0,00	0,29	7 /0
T4700229	Šilumos skaitiklis Multical-Ultraflow	2003-10-08	629,34	629,05	0,00	0,29	7 /0
T4700230	Šilumos skaitiklis Multical-Ultraflow	2003-10-08	760,25	759,96	0,00	0,29	7 /0

T4700231	Šilumos skaitiklis Multical-Ultraflow	2003-10-08	768,94	768,65	0,00	0,29	7 /0
T4700233	Šilumos skaitiklis MC 66E*UF Qn-1,5m3/h	2003-11-24	296,28	295,99	0,00	0,29	7 /0
T4700236	DAŽNIO KEITIKLIS	2004-10-15	3 658,19	3 657,90	0,00	0,29	16 /0
T4700241	Šilumos skaitiklis Ultraheat Qn0,6-0	2005-07-25	258,08	257,79	0,00	0,29	7 /0
T4700242	Šilumos skaitiklis Ultraheat Qn6-0	2005-08-09	454,72	454,43	0,00	0,29	7 /0
T4700243	Šilumos skaitiklis Ultraheat Qn6-0	2005-08-10	454,72	454,43	0,00	0,29	7 /0
T4700244	Šilumos skaitiklis Ultraheat Qn6-0	2005-08-10	454,72	454,43	0,00	0,29	7 /0
T4700245	Šilumos skaitiklis Ultraheat Qn6-0	2006-01-13	454,72	454,43	0,00	0,29	7 /0
T4700246	Šilumos skaitiklis SKS-3 su Scharkey Qn 3,5	2006-05-31	375,42	375,13	0,00	0,29	7 /0
T4700247	Šilumos skaitiklis SKS-3 su Scharkey Qn 3,5	2006-06-01	375,42	375,13	0,00	0,29	7 /0
T4700249	Šilumos skaitiklis SKS-3 su Scharkey Qn 3,5	2006-06-13	375,42	375,13	0,00	0,29	7 /0
T4700250	Šilumos skaitiklis SKS-3 su Scharkey Qn 3,5	2006-06-05	375,42	375,13	0,00	0,29	7 /0
T4700251	Šilumos skaitiklis SKS-3 su Scharkey Qn 3,5	2006-06-14	375,42	375,13	0,00	0,29	7 /0
T4700252	Šilumos skaitiklis SKS-3 su Scharkey Qn 6,0	2006-05-26	396,34	396,05	0,00	0,29	7 /0
T4700255	Šilumos skaitiklis SKS-3 su Scharkey Qn 6,0	2006-06-02	396,34	396,05	0,00	0,29	7 /0
T4700256	Šilumos skaitiklis SKS-3 su Scharkey Qn 6,0	2006-06-05	396,34	396,05	0,00	0,29	7 /0
T4700257	Šilumos skaitiklis SKS-3 su Scharkey Qn 6,0	2006-06-06	396,34	396,05	0,00	0,29	7 /0
T4700260	Šilumos skaitiklis SKS-3 su Scharkey Qn 6,0	2006-06-14	396,34	396,05	0,00	0,29	7 /0
T4700261	Šilumos skaitiklis SKS-3 su Scharkey Qn 6,0	2006-06-15	396,34	396,05	0,00	0,29	7 /0
T4700262	Šilumos skaitiklis SKS-3 su Scharkey Qn 6,0	2006-06-15	396,34	396,05	0,00	0,29	7 /0
T4700263	Šilumos skaitiklis SKS-3 U2 SONO-Qn 6,0	2006-07-05	396,34	396,05	0,00	0,29	7 /0
T4700264	Šilumos skaitiklis SKS-3 U2 SONO-Qn 6,0	2006-07-14	396,34	396,05	0,00	0,29	7 /0
T4700266	Šilumos skaitiklis SKS-3 U2 SONO-Qn 6,0	2006-07-17	396,34	396,05	0,00	0,29	7 /0
T4700267	Šilumos skaitiklis SKS-3 U2 SONO-Qn 6,0	2006-07-17	396,34	396,05	0,00	0,29	7 /0
T4700268	Šilumos skaitiklis SKS-3 U2 SONO-Qn 6,0	2006-07-17	396,34	396,05	0,00	0,29	7 /0
T4700269	Šilumos skaitiklis SKS-3 U2 SONO-Qn 6,0	2006-07-18	396,34	396,05	0,00	0,29	7 /0
T4700270	Šilumos skaitiklis SKS-3 U2 SONO-Qn 6,0	2006-07-19	396,34	396,05	0,00	0,29	7 /0
T4700271	Šilumos skaitiklis SKS-3 U2 SONO-Qn 6,0	2006-07-19	396,34	396,05	0,00	0,29	7 /0
T4700272	Šilumos skaitiklis SKS-3 U2 SONO-Qn 6,0	2006-08-03	396,34	396,05	0,00	0,29	7 /0
T4700274	Šilumos skaitiklis SKS-3 U2 UD 01-Qn 3,5	2006-08-03	375,42	375,13	0,00	0,29	7 /0
T4700276	Šilumos skaitiklis SKS-3 U2 SONO-Qn 6,0	2006-10-25	396,34	396,05	0,00	0,29	7 /0
T4700280	Šilumos skaitiklis SKS-3 U2-SHARKY 01-Qn 3,5	2006-11-02	375,42	375,13	0,00	0,29	7 /0
T4700286	Šilumos skaitiklis SKS-3 U2-SHARKY-Qn 6,0	2007-07-12	396,34	396,05	0,00	0,29	7 /0
T4700288	Šilumos skaitiklis SKS-3 U2	2007-07-23	272,03	271,74	0,00	0,29	7 /0
T4700290	Šilumos skaitiklis SKS-3 U2-2WR7 Qn3,5 260	2007-12-28	375,42	375,13	0,00	0,29	7 /0

T4700291	Šilumos skaitiklis SKS-3 U2-2WR7 QN3,5 260	2008-06-10	375,42	375,13	0,00	0,29	7 /0
T4700294	Šilumos skaitiklis SKS3 U2 2WR Qn6,0	2008-06-16	396,34	396,05	0,00	0,29	7 /0
T4700296	Šilumos skaitiklis SKS-3 U2-2WR7 Qn3,5 260	2008-10-29	375,42	375,13	0,00	0,29	7 /0
T4700297	Šilumos skaitiklis CPA 3,5-25MO	2008-11-17	362,03	361,74	0,00	0,29	7 /0
T4700298	Šilumos skaitiklis SKU-01	2008-10-29	185,36	185,07	0,00	0,29	7 /0
T4700300	Šilumos skaitiklis CPA3,5-25MO gr.	2009-04-09	362,03	361,74	0,00	0,29	7 /0
T4700302	Šilumos skaitiklis CPA1,5-15MO	2009-06-30	265,00	264,71	0,00	0,29	7 /0
T4700304	Šilumos skaitiklis CF ECHOII 6,0 m3/h	2009-07-14	374,19	373,90	0,00	0,29	7 /0
T4700307	Šilumos skaitiklis CF ECHOII 2,5 m3/h	2009-07-15	297,15	296,86	0,00	0,29	7 /0
T4700308	Šilumos skaitiklis CF ECHOII 6,0 m3/h	2009-07-16	374,19	373,90	0,00	0,29	7 /0
T4700309	Šilumos skaitiklis CF ECHOII 1,5 m3/h	2009-07-21	288,17	287,88	0,00	0,29	7 /0
T4700312	Šilumos skaitiklis CF ECHOII 1,5 m3/h	2009-07-22	288,17	287,88	0,00	0,29	7 /0
T4700313	Šilumos skaitiklis CF ECHOII 1,5 m3/h	2009-07-22	288,17	287,88	0,00	0,29	7 /0
T4700316	Šilumos skaitiklis CF ECHOII 6,0 m3/h	2009-07-29	374,19	373,90	0,00	0,29	7 /0
T4700319	Šilumos skaitiklis CF ECHOII 3,5 m3/h	2009-07-31	363,47	363,18	0,00	0,29	7 /0
T4700322	Šilumos skaitiklis CF ECHOII 6,0 m3/h	2009-07-31	374,19	373,90	0,00	0,29	7 /0
T4700325	Šilumos skaitiklis CF ECHOII 6,0 m3/h	2009-07-17	374,19	373,90	0,00	0,29	7 /0
T4700326	Šilumos skaitiklis CF ECHOII 6,0 m3/h	2009-07-16	374,19	373,90	0,00	0,29	7 /0
T4700328	Šilumos skaitiklis CPA 6.0-25MO Gr.	2009-08-31	374,19	373,90	0,00	0,29	7 /0
T4700329	Šilumos skaitiklis CPA 3.5-25MO	2009-09-01	363,47	363,18	0,00	0,29	7 /0
T4700332	Šilumos skaitiklis SKS-3 U2 2WR7 Qn3,5 Dn25	2010-07-30	391,42	391,13	0,00	0,29	7 /0
T4700334	Šilumos skaitiklis ITRON CPA3,5-25MO	2010-06-16	363,47	363,18	0,00	0,29	7 /0
T4700337	Šilumos skaitiklis ITRON 2,5-20MO Gr.	2010-06-23	297,15	296,86	0,00	0,29	7 /0
T4700338	Šilumos skaitiklis ITRON 2,5-20MO Gr.	2010-08-05	297,15	296,86	0,00	0,29	7 /0
T4700343	Šilumos skaitiklis CF ECHO II	2010-11-18	363,47	363,18	0,00	0,29	7 /0
T4700345	Šilumos skaitiklis ITRON 1,5-20MO gr.	2011-01-21	297,15	296,86	0,00	0,29	7 /0
T4700346	Šilumos skaitiklis ITRON 1,5 M3/H, DN20	2011-04-11	297,15	296,86	0,00	0,29	7 /0
T4700348	Šilumos skaitiklis ITRON 1,5-20MO gr.	2011-06-14	297,15	296,86	0,00	0,29	7 /0
T4700349	Šilumos skaitiklis ITRON 3,5-25MO gr.	2011-07-07	363,47	363,18	0,00	0,29	7 /0
T4700355	Šilumos skaitiklis ITRON 2,5-20MO gr.	2012-05-23	297,15	296,86	0,00	0,29	7 /0
T4700356	Šilumos skaitiklis ITRON 3,5 m3/h, DN 25	2012-05-28	363,47	363,18	0,00	0,29	7 /0
T4700357	Šilumos skaitiklis ITRON 3,5 m3/h, DN 25	2012-05-29	363,47	363,18	0,00	0,29	7 /0
T4700359	Šilumos skaitiklis ITRON 2,5-20MO gr.	2012-06-06	297,15	296,86	0,00	0,29	7 /0
T4700360	Šilumos skaitiklis ITRON 3,5 m3/h, DN 25	2012-06-14	363,47	363,18	0,00	0,29	7 /0
T4700362	Šilumos skaitiklis ITRON 1,5-20MO gr.	2013-10-01	288,17	287,88	0,00	0,29	7 /0

T4700363	Šilumos skaitiklis ITRON 1,5-20MO gr.	2013-05-31	288,17	287,88	0,00	0,29	7 /0
T4700370	Šilumos skaitiklis ITRON 3,5 m3/h, DN 25	2012-07-10	363,47	363,18	0,00	0,29	7 /0
T4700372	Šilumos skaitiklis ITRON 6 m3/h, DN 32	2012-07-09	374,19	373,90	0,00	0,29	7 /0
T4700373	Šilumos skaitiklis ITRON 6 m3/h, DN 32	2012-07-10	374,19	373,90	0,00	0,29	7 /0
T4700374	Šilumos skaitiklis ITRON 6 m3/h, DN 32	2012-07-11	374,19	373,90	0,00	0,29	7 /0
T4700375	Šilumos skaitiklis ITRON 2,5-20MO gr.	2012-06-26	297,15	296,86	0,00	0,29	7 /0
T4700377	Šilumos skaitiklis CF ECHO 0,6-15MO gr.	2012-07-27	288,17	287,88	0,00	0,29	7 /0
T4700378	Šilumos skaitiklis CF ECHO 0,6-15MO gr.	2012-08-06	288,17	287,88	0,00	0,29	7 /0
T4700379	Šilumos skaitiklis CF ECHO 0,6-15MO gr.	2012-08-09	288,17	287,88	0,00	0,29	7 /0
T4700380	Šilumos skaitiklis MC601*UF Qn-6,0 m3/h	2012-12-05	518,13	517,84	0,00	0,29	7 /0
T4700381	Šilumos skaitiklis ITRON 0,6-DN 15MO gr.	2013-02-11	288,17	287,88	0,00	0,29	7 /0
T4700382	Šilumos skaitiklis Qnom=1.5m3/h DN 15	2013-08-22	399,68	399,39	0,00	0,29	7 /0
T4700383	Šilumos skaitiklis Qnom=1.5 m3/h DN 15	2013-08-21	399,68	399,39	0,00	0,29	7 /0
T4700384	Šilumos skaitiklis Qnom=1.5 m3/h DN 15	2013-08-21	399,68	399,39	0,00	0,29	7 /0
T4700385	Šilumos skaitiklis Qnom=1.5 m3/h DN 15	2013-08-26	399,68	399,39	0,00	0,29	7 /0
T4700386	Šilumos skaitiklis Qnom=1.5 m3/h DN 15	2013-08-26	399,68	399,39	0,00	0,29	7 /0
T4700387	Šilumos skaitiklis Qnom=1.5 m3/h DN 15	2013-09-02	399,68	399,39	0,00	0,29	7 /0
T4700388	Šilumos skaitiklis Qnom=1.5 m3/h DN 15	2013-09-03	399,68	399,39	0,00	0,29	7 /0
T4700389	Šilumos skaitiklis Qnom=1.5 m3/h DN 15	2013-09-05	399,68	399,39	0,00	0,29	7 /0
T4700390	Šilumos skaitiklis Qnom=1.5 m3/h DN 15	2013-09-06	399,68	399,39	0,00	0,29	7 /0
T4700391	Šilumos skaitiklis Qnom=1.5 m3/h DN 15	2013-09-24	399,68	399,39	0,00	0,29	7 /0
T4700392	Šilumos skaitiklis Qnom=1.5 m3/h DN 15	2013-09-24	399,68	399,39	0,00	0,29	7 /0
T4700393	Šilumos skaitiklis Qnom=1.5 m3/h DN 15	2013-09-24	399,68	399,39	0,00	0,29	7 /0
T4700394	Šilumos skaitiklis Qnom=1.5 m3/h DN 15	2013-09-25	399,68	399,39	0,00	0,29	7 /0
T4700395	Šilumos skaitiklis Qnom=1.5 m3/h DN 15	2014-05-21	399,68	399,39	0,00	0,29	7 /0
T4700396	Šilumos skaitiklis Qnom=1.5 m3/h DN 15	2014-07-09	399,68	399,39	0,00	0,29	7 /0
T4700397	Šilumos skaitiklis Qnom=1.5 m3/h DN 15	2016-05-25	399,68	375,62	57,06	24,06	7 /0
T4700398	Šilumos skaitiklis Qnom=1.5 m3/h DN 15	2016-05-20	399,68	375,62	57,06	24,06	7 /0
T4700399	Šilumos skaitiklis Qnom=1.5 m3/h DN 20	2013-08-27	399,68	399,39	0,00	0,29	7 /0
T4700400	Šilumos skaitiklis Qnom=2.5 m3/h DN 20	2013-08-21	425,74	425,45	0,00	0,29	7 /0
T4700401	Šilumos skaitiklis Qnom=2.5 m3/h DN 20	2013-08-26	425,74	425,45	0,00	0,29	7 /0
T4700402	Šilumos skaitiklis Qnom=2.5 m3/h DN 20	2013-08-26	425,74	425,45	0,00	0,29	7 /0
T4700403	Šilumos skaitiklis Qnom=3.5 m3/h DN 25	2013-08-21	506,84	506,55	0,00	0,29	7 /0
T4700404	Šilumos skaitiklis Qnom=3.5 m3/h DN 25	2013-08-20	506,84	506,55	0,00	0,29	7 /0
T4700405	Šilumos skaitiklis Qnom=6.0 m3/h DN 32	2014-06-30	608,20	607,91	0,00	0,29	7 /0

T4700406	Šilumos skaitiklis Qnom=6.0 m3/h DN 32	2013-08-20	608,20	607,91	0,00	0,29	7 /0
T4700407	Šilumos skaitiklis Qnom=2.5 m3/h DN 20	2013-09-10	370,71	370,42	0,00	0,29	7 /0
T4700408	Šilumos skaitiklis Qnom=2.5 m3/h DN 20	2013-09-11	370,71	370,42	0,00	0,29	7 /0
T4700409	Šilumos skaitiklis Qnom=2.5 m3/h DN 20	2013-09-12	370,71	370,42	0,00	0,29	7 /0
T4700410	Šilumos skaitiklis Qnom=2.5 m3/h DN 20	2013-09-13	399,68	399,39	0,00	0,29	7 /0
T4700411	Šilumos skaitiklis Qnom=2.5 m3/h DN 20	2013-09-17	399,68	399,39	0,00	0,29	7 /0
T4700412	Šilumos skaitiklis Qnom=2.5 m3/h DN 20	2013-09-18	399,68	399,39	0,00	0,29	7 /0
T4700413	Šilumos skaitiklis Qnom=2.5 m3/h DN 20	2013-09-19	399,68	399,39	0,00	0,29	7 /0
T4700414	Šilumos skaitiklis Qnom 1,5 m3/h, DN15, UH50-A-21	2016-08-19	399,68	361,35	57,06	38,33	7 /0
T4700416	Šilumos skaitiklis Qnom 1,5 m3/h, DN15, UH50-A-21	2016-06-02	399,68	370,86	57,06	28,82	7 /0
T4700417	Šilumos skaitiklis Qnom 1,5 m3/h, DN15, UH50-A-21	2016-07-04	399,68	366,11	57,06	33,57	7 /0
T4700418	Šilumos skaitiklis Qnom 2,5 m3/h, DN20, UH50-A-36	2014-07-18	425,74	425,45	0,00	0,29	7 /0
T4700419	Šilumos skaitiklis Qnom 2,5 m3/h, DN20, UH50-A-36	2014-10-03	425,74	425,45	0,00	0,29	7 /0
T4700420	Šilumos skaitiklis Qnom 2,5 m3/h, DN20, UH50-A-36	2014-08-05	425,74	425,45	0,00	0,29	7 /0
T4700421	Šilumos skaitiklis Qnom 2,5 m3/h, DN20, UH50-A-36	2014-10-02	425,74	425,45	0,00	0,29	7 /0
T4700422	Šilumos skaitiklis Qnom 2,5 m3/h, DN20, UH50-A-36	2014-10-02	425,74	425,45	0,00	0,29	7 /0
T4700423	Šilumos skaitiklis Qnom 2,5 m3/h, DN20, UH50-A-36	2015-07-21	425,74	425,45	35,45	0,29	7 /0
T4700424	Šilumos skaitiklis Qnom 3,5 m3/h, DN25, UH50-A-45	2014-07-14	506,84	506,55	0,00	0,29	7 /0
T4700425	Šilumos skaitiklis Qnom 6 m3, DN25, UH50-A50	2014-08-07	608,20	607,91	0,00	0,29	7 /0
T4700426	Šilumos skaitiklis Qnom 1,5 m3/h, DN15, UH50-A-21	2015-06-17	405,00	404,71	28,89	0,29	7 /0
T4700427	Šilumos skaitiklis Qnom 2,5 m3/h, DN20, UH50-A36-00	2015-05-26	430,00	429,71	25,58	0,29	7 /0
T4700428	Šilumos skaitiklis Qnom 2,5 m3/h, DN20, UH50-A36-00	2015-05-27	430,00	429,71	25,58	0,29	7 /0
T4700429	Šilumos skaitiklis UH50-A36-00	2015-06-18	430,00	429,71	30,69	0,29	7 /0
T4700430	Šilumos skaitiklis Qnom-2,5 m3/h, UH50-A36-00	2015-07-17	430,00	429,71	35,81	0,29	7 /0
T4700431	Šilumos skaitiklis Qnom-2,5 m3/h, UH50-A36-00	2015-07-17	430,00	429,71	35,81	0,29	7 /0
T4700432	Šilumos skaitiklis Qnom-6 m3/h, UH50-A50	2015-07-17	608,20	607,91	50,65	0,29	7 /0
T4700433	Šilumos skaitiklis Qnom-3,5 m3/h, UH50-A45	2015-07-20	506,84	506,55	42,24	0,29	7 /0
T4700434	Šilumos skaitiklis UH50-A45	2015-08-10	506,84	506,55	48,27	0,29	7 /0
T4700435	Šilumos skaitiklis UH50-A61-00	2015-08-24	1 022,00	1 021,71	97,32	0,29	7 /0
T4700436	Šilumos skaitiklis 1,5 m3/h, UH50-A-21	2016-11-11	405,00	351,74	57,78	53,26	7 /0
T4700437	Šilumos skaitiklis 1,5 m3/h, UH50-A-21	2016-12-09	405,00	346,93	57,78	58,07	7 /0
T4700438	Šilumos skaitiklis 2,5 m3/h, UH50-A36-00	2016-07-07	430,00	393,90	61,38	36,10	7 /0
T4700439	Šilumos skaitiklis 2,5 m3/h, UH50-A36-00	2016-07-11	430,00	393,90	61,38	36,10	7 /0
T4700440	Šilumos skaitiklis 2,5 m3/h, UH50-A36-00	2016-07-13	430,00	393,90	61,38	36,10	7 /0
T4700441	Šilumos skaitiklis 2,5 m3/h, UH50-A36-00	2016-07-15	430,00	393,90	61,38	36,10	7 /0

T4700442	Šilumos skaitiklis 2,5 m3/h, UH50-A36-00	2016-09-16	430,00	383,67	61,38	46,33	7 /0
T4700443	Šilumos skaitiklis 3,5 m3/h, UH50-A45	2016-10-04	506,00	445,48	72,24	60,52	7 /0
T4700444	Šilumos skaitiklis 3,5 m3/h, UH50-A45	2016-12-19	506,00	433,44	72,24	72,56	7 /0
T4700445	Šilumos skaitiklis 6,0 m3/h, UH50-A50	2019-07-19	608,00	296,60	86,82	311,40	7 /0
T4700446	Šilumos skaitiklis 6,0 m3/h, UH50-A50	2018-05-31	608,00	347,25	86,82	260,75	7 /0
T4700447	Šilumos skaitiklis 2,5 m3/h, UH50-A36	2016-11-28	430,00	377,51	56,91	52,49	7 /0
T4700448	Šilumos skaitiklis 3,5 m3/h, UH50-A45	2017-12-11	506,00	288,96	72,24	217,04	7 /0
T4700449	Šilumos skaitiklis UH50-A-21	2017-06-27	355,00	202,61	50,69	152,39	7 /0
T4700450	Šilumos skaitiklis UH50-A45	2017-07-13	456,00	260,41	65,10	195,59	7 /0
T4700451	Šilumos skaitiklis UH50-A05-00	2017-07-26	345,00	196,93	49,26	148,07	7 /0
T4700452	Šilumos skaitiklis UH50-A36,2.5 m3/h	2017-07-13	380,00	216,96	54,24	163,04	7 /0
T4700453	Šilumos skaitiklis UH50-A36,2.5 m3/h	2017-07-17	380,00	216,96	54,24	163,04	7 /0
T4700454	Šilumos skaitiklis UH50-A36,2.5 m3/h	2017-10-09	380,00	216,96	54,24	163,04	7 /0
T4700455	Šilumos skaitiklis UH50-A-21, 1.5 m3/h	2017-07-20	355,00	202,61	50,69	152,39	7 /0
T4700456	Šilumos skaitiklis UH50-A05-00, 0,6 m3/h	2018-03-15	345,00	196,93	49,26	148,07	7 /0
T4700457	Šilumos skaitiklis UH50-A21-00	2018-03-15	568,00	324,48	81,12	243,52	7 /0
T4700458	Šilumos skaitiklis UH50-A21-00 1,5 m3/h	2018-03-21	355,00	202,61	50,69	152,39	7 /0
T4700459	Šilumos skaitiklis Siemens UH50-A50-00 6,0 m3/h	2018-07-05	599,00	342,21	85,53	256,79	7 /0
T4700460	Šilumos skaitiklis Siemens UH50-A50-00 6,0 m3/h	2018-07-05	599,00	342,21	85,53	256,79	7 /0
T4700461	Šilumos skaitiklis Siemens UH50-A50-00 6,0 m3/h	2018-07-05	599,00	342,21	85,53	256,79	7 /0
T4700462	Šilumos skaitiklis Siemens UH50-A45 3,5 m3/h	2018-07-05	469,00	267,84	66,96	201,16	7 /0
T4700463	Šilumos skaitiklis Siemens UH50-A45 3,5 m3/h	2018-10-02	469,00	267,84	66,96	201,16	7 /0
T4700464	Šilumos skaitiklis Siemens UH50-A45 3,5 m3/h	2019-08-07	469,00	223,20	66,96	245,80	7 /0
T4700465	Šilumos skaitiklis Siemens UH50-A45 3,5 m3/h	2019-05-24	469,00	239,94	66,96	229,06	7 /0
T4700466	Šilumos skaitiklis Siemens UH50-A36 2,5 m3/h	2018-07-05	382,00	218,09	54,54	163,91	7 /0
T4700467	Šilumos skaitiklis Siemens UH50-A36 2,5 m3/h	2019-08-06	382,00	181,73	54,54	200,27	7 /0
T4700468	Šilumos skaitiklis Siemens UH50-A36 2,5 m3/h	2020-02-11	382,00	0,00	0,00	382,00	7 /0
T4700469	Šilumos skaitiklis UH50-A50-00	2019-05-23	599,00	306,58	85,55	292,42	7 /0
T4700470	Šilumos skaitiklis UH50-A50-00	2019-05-28	599,00	306,58	85,55	292,42	7 /0
T4700471	Šilumos skaitiklis UH50-B05C-P0B	2018-12-27	348,80	199,20	49,80	149,60	7 /0
T4700472	Šilumos skaitiklis UH50-A50-00	2019-07-19	670,00	326,78	95,65	343,22	7 /0
T4700473	Šilumos skaitiklis UH50-A45-00	2020-06-01	539,00	192,30	76,92	346,70	7 /0
T4700474	Šilumos skaitiklis UH50-A-21, 1,5 m3/h, DN15, m-bus	2019-08-30	436,00	207,57	62,25	228,43	7 /0
T4700475	Šilumos skaitiklis UH50-A-21, 1,5 m3/h, DN15, m-bus	2019-09-06	436,00	202,39	62,26	233,61	7 /0
T4700477	Šilumos skaitiklis UH50-A-21, 1,5 m3/h, DN15, m-bus	2020-06-23	436,00	155,70	62,28	280,30	7 /0

T4700478	Šilumos skaitiklis UH50-A36, 2,5 m3/h, DN20, m-bus	2020-10-14	448,00	138,58	63,96	309,42	7 /0
T4700479	Šilumos skaitiklis UH50-A36, 2,5 m3/h, DN20, m-bus	2021-05-07	448,00	101,27	63,96	346,73	7 /0
T4700480	Šilumos skaitiklis UH50-A45, 3,5 m3/h, DN25, m-bus	2020-02-12	539,00	217,96	76,94	321,04	7 /0
T4700481	Šilumos skaitiklis UH50-A45, 3,5 m3/h, DN25, m-bus	2020-02-12	539,00	217,96	76,94	321,04	7 /0
T4700482	Šilumos skaitiklis UH50-A50, 6,0 m3/h, DN25, m-bus data log	2019-08-06	670,00	318,81	95,65	351,19	7 /0
T4700483	Šilumos skaitiklis UH50-A50, 6,0 m3/h, DN25, m-bus data log	2020-09-07	670,00	215,19	95,64	454,81	7 /0
T4700484	Įrenginys duomenų nuskaitymo WZR-OP-USB	2019-07-31	416,00	202,95	59,40	213,05	7 /0
T4700485	Šilumos skaitiklis SONO30 HE	2019-10-03	628,69	14,96	0,00	613,73	7 /0
Iš viso pagal: II.4.02. II.4.04.			87 444,58	76 805,63	3 917,11	10 638,95	
KITA ĮRANGA, PRIETAISAI, ĮRANKIAI, ĮRENGINIAI: NURODYTI							
T4700239	Dujų analizatorius GAMIC-4-DL2-IR-EU	2005-04-27	873,20	872,91	0,00	0,29	4 /0
T4900025	Krūmapjovė CC2036	2010-06-28	454,54	454,25	0,00	0,29	4 /0
T7000023	Elektrinis prietaisas slėgio tikrinimui	2019-05-24	570,00	0,00	0,00	570,00	4 /0
Iš viso pagal: II.4.04. II.5.01.			1 897,74	1 327,16	0,00	570,58	
TRANSPORTO PRIEMONĖS: TRAKTORIAI, EKSKAVATORIAI, PAN.MECHANIZMAI							
T4100024	Autokranas KS-2561 K-1	1989-09-01	9 318,95	9 318,66	0,00	0,29	10 /0
T4100028	Ekskavatorius EO 2621 JUMZ-6KL	2010-06-04	2 896,20	2 895,91	0,00	0,29	10 /0
Iš viso pagal: II.5.01. II.5.02.			12 215,15	12 214,57	0,00	0,58	
TRANSPORTO PRIEMONĖS: LENGVIEJI AUTOMOBILIAI							
T5000021	A/m VW Sharan Basis 1,9 TDI	2003-12-31	24 739,44	24 739,15	0,00	0,29	7 /0
T5000022	L/A RENAULT KANGOO	2009-10-17	6 440,86	6 440,57	0,00	0,29	7 /0
Iš viso pagal: II.5.02. II.5.03.			31 180,30	31 179,72	0,00	0,58	
TRANSPORTO PRIEMONĖS: NURODYTI							
T5000009	Autopriekaba	1985-01-01	357,90	357,61	0,00	0,29	7 /0
T5000024	Automobilis PEUGEOT BOXER	2009-12-11	8 648,75	8 648,46	0,00	0,29	7 /0
Iš viso pagal: II.5.03.			9 006,65	9 006,07	0,00	0,58	

II.6.	KITAS MATERIALUSIS TURTAS: BALDAI, SPEC. DRABUŽIAI, KILIMAI, UŽUOLAIDOS IR PAN. TURTAS						
T7000017	Krosnelė elektrodų pakaitinimui 30 kg 220V	2010-06-01	463,39	463,10	0,00	0,29	4 /0
Iš viso pagal: II.6.			463,39	463,10	0,00	0,29	
Iš viso pagal: 2PER 3MAZ	Mažmeninis aptarnavimas (šilumos pardavimas)		1 738 329,47	1 361 122,61	33 475,04	377 206,86	
I.4.	PROGRAMINĖ ĮRANGA						
T0000024	Programinė įranga "UNIRVA 4"	2016-12-20	1 671,00	1 670,71	0,00	0,29	4 /0
Iš viso pagal: I.4.			1 671,00	1 670,71	0,00	0,29	
II.3.05.	KITI MAŠINOS IR ĮRANGA: NURODYTI						
T4800043	Kompiuteris VECTOR AK07 Intel Pentium 4	2003-07-31	628,09	627,80	0,00	0,29	3 /0
T4800047	Monitorius 172T 17" LCD 0,264mm TCO99	2003-07-31	476,79	476,50	0,00	0,29	3 /0
T4800087	Kompiuteris Magnum M350/2000	2017-09-22	730,00	729,71	0,00	0,29	3 /0
Iš viso pagal: II.3.05.			1 834,88	1 834,01	0,00	0,87	
Iš viso pagal: 3MAZ 5SISP	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų einamoji priežiūra		3 505,88	3 504,72	0,00	1,16	
II.3.04.	MAŠINOS IR ĮRANGA: ŠILUMOS PUNKTAI, MAZGAI, MODULIAI						
T4070011	Karšto vandens ruošimo mazgas Ged.48	1999-10-27	1 444,02	1 406,72	0,00	37,30	15 /0
T4070021	Karšto vandens ruošimo mazgas Ged.136	1999-12-08	1 387,60	1 347,58	0,00	40,02	15 /0
T4070050	Karšto vandens ruošimo mazgas Ged.123	2000-07-11	1 706,89	1 667,80	0,00	39,09	15 /0
T4070064	ŠILUMINIS MAZGAS Parko 8,Stasiūnai	1997-11-30	4 867,09	4 866,80	0,00	0,29	15 /0
T4070065	ŠILUMINIS MAZGAS Parko 6, Stasiūnai	1997-11-30	4 948,18	4 947,89	0,00	0,29	15 /0
T4070067	ŠILUMINIS MAZGAS D/M "Nykštukas" Parko g.	1997-11-30	4 896,83	4 896,54	0,00	0,29	15 /0
T4070068	ŠILUMINIS MAZGAS Ateities 12,biblioteka	1997-11-30	3 596,93	3 596,64	0,00	0,29	15 /0
T4070069	ŠILUMINIS MAZGAS Pavasario 4,Stasiūnai	1997-11-30	4 899,04	4 898,75	0,00	0,29	15 /0
T4070070	ŠILUMINIS MAZGAS Ateities 2a,Stasiūnai	1997-11-30	6 905,12	6 904,83	0,00	0,29	15 /0
T4070071	ŠILUMINIS MAZGAS Ateities 4,Stasiūnai	1997-11-30	5 862,89	5 862,60	0,00	0,29	15 /0
T4070072	ŠILUMINIS MAZGAS Ateities 6,Stasiūnai	1997-11-30	5 944,91	5 944,62	0,00	0,29	15 /0

T4070073	ŠILUMINIS MAZGAS Ateities 8,Stasiūnai	1997-11-30	6 665,36	6 665,07	0,00	0,29	15 /0
T4070074	ŠILUMINIS MAZGAS Pavasario 6,Stasiūnai	1997-11-30	5 284,87	5 284,58	0,00	0,29	15 /0
T4070075	ŠILUMINIS MAZGAS Ateities 1,Stasiūnai	1997-11-30	6 560,23	6 559,94	0,00	0,29	15 /0
T4070076	ŠILUMINIS MAZGAS Ateities 4a,Stasiūnai	1997-11-30	5 836,83	5 836,54	0,00	0,29	15 /0
T4070077	ŠILUMINIS MAZGAS Ateities 10, Stasiūnai	1997-11-30	8 615,47	8 615,18	0,00	0,29	15 /0
T4070078	ŠILUMINIS MAZGAS Ateities 14,16,18,20 Stasiūnai	1997-11-30	9 368,58	9 368,29	0,00	0,29	15 /0

Iš viso pagal: II.3.04.

88 790,84 88 670,37 0,00 120,47

Iš viso pagal: 5SISP

88 790,84 88 670,37 0,00 120,47

8KITA

Kitos nereguliuojamos paslaugos

II.3.04.

MAŠINOS IR ĮRANGA: ŠILUMOS PUNKTAI, MAZGAI, MODULIAI

T4070008	Karšto vandens ruošimo mazgas Girelės 43	1999-03-31	1 705,48	1 657,23	0,00	48,25	15 /0
T4070009	Karšto vandens ruošimo mazgas Ged.44	1999-10-29	1 337,53	1 298,34	0,00	39,19	15 /0
T4070010	Karšto vandens ruošimo mazgas Ged.46	1999-10-12	1 580,10	1 538,24	0,00	41,86	15 /0
T4070013	Karšto vandens ruošimo mazgas Girelės 55	1999-03-31	3 966,03	3 897,71	0,00	68,32	15 /0
T4070014	Karšto vandens ruošimo mazgas Ged.56	1999-03-31	1 743,49	1 706,96	0,00	36,53	15 /0
T4070015	Karšto vandens ruošimo mazgas Ged.58	1999-03-31	1 480,79	1 445,33	0,00	35,46	15 /0
T4070017	Karšto vandens ruošimo mazgas Ged.75	1999-05-31	1 397,95	1 362,54	0,00	35,41	15 /0
T4070018	Karšto vandens ruošimo mazgas Ged.77	1999-04-22	1 678,78	1 643,31	0,00	35,47	15 /0
T4070019	Karšto vandens ruošimo mazgas Ged.138	1999-11-23	2 178,04	2 129,09	0,00	48,95	15 /0
T4070020	Karšto vandens ruošimo mazgas Ged.22	2000-04-05	2 200,31	2 151,65	0,00	48,66	15 /0
T4070022	Karšto vandens ruošimo mazgas Ged.174	1999-12-21	1 508,09	1 482,71	0,00	25,38	15 /0
T4070023	Karšto vandens ruošimo mazgas Birut.10	1999-12-29	1 593,08	1 574,78	0,00	18,30	15 /0
T4070026	Karšto vandens ruošimo mazgas Birut.5	2000-01-07	1 165,50	1 140,08	0,00	25,42	15 /0
T4070027	Karšto vandens ruošimo mazgas Ged.65	2000-01-19	1 490,93	1 455,94	0,00	34,99	15 /0
T4070028	Karšto vandens ruošimo mazgas Ged.65	2000-01-20	1 593,62	1 547,50	0,00	46,12	15 /0
T4070029	Karšto vandens ruošimo mazgas Ged.34	2000-01-27	990,25	966,65	0,00	23,60	15 /0
T4070031	Karšto vandens ruošimo mazgas Birut.4	2000-02-04	723,67	701,96	0,00	21,71	15 /0
T4070036	Karšto vandens ruošimo mazgas Ged.18	2000-03-01	1 434,56	1 405,35	0,00	29,21	15 /0
T4070037	Karšto vandens ruošimo mazgas Ged.30	2000-03-02	1 596,08	1 569,76	0,00	26,32	15 /0
T4070039	Karšto vandens ruošimo mazgas Ged.20	2000-03-28	2 759,65	2 711,53	0,00	48,12	15 /0
T4070040	Karšto vandens ruošimo mazgas Ged. 28	2000-04-13	2 975,94	2 928,71	0,00	47,23	15 /0
T4070041	Karšto vandens ruošimo mazgas Ged.26	2000-04-18	2 738,41	2 689,72	0,00	48,69	15 /0

T4070042	Karšto vandens ruošimo mazgas Ged.24	2000-04-27	2 750,33	2 702,51	0,00	47,82	15 /0
T4070043	Karšto vandens ruošimo mazgas Ged.129	2000-06-21	2 530,55	2 490,54	0,00	40,01	15 /0
T4070044	Karšto vandens ruošimo mazgas Ged.127	2000-06-21	2 478,62	2 438,09	0,00	40,53	15 /0
T4070045	Karšto vandens ruošimo mazgas Ged.131	2000-06-21	2 554,34	2 514,14	0,00	40,20	15 /0
T4070046	Karšto vandens ruošimo mazgas Ged.95	2000-06-21	1 560,44	1 520,09	0,00	40,35	15 /0
T4070047	Karšto vandens ruošimo mazgas Ged.93	2000-07-19	1 817,20	1 778,43	0,00	38,77	15 /0
T4070048	Karšto vandens ruošimo mazgas Ged.89	2000-07-14	1 524,28	1 485,50	0,00	38,78	15 /0
T4070049	Karšto vandens ruošimo mazgas Ged.109	2000-07-26	2 085,72	2 046,21	0,00	39,51	15 /0
T4070051	Karšto vandens ruošimo mazgas Ged.125	2000-07-01	2 262,54	2 224,16	0,00	38,38	15 /0
T4070052	Karšto vandens ruošimo mazgas Ged.111	2000-08-22	1 135,50	1 112,56	0,00	22,94	15 /0
T4070053	Karšto vandens ruošimo mazgas Ged.113	2000-08-22	1 109,81	1 086,96	0,00	22,85	15 /0
T4070054	Karšto vandens ruošimo mazgas Girel.49	2000-08-31	1 870,04	1 832,79	0,00	37,25	15 /0
T4070055	Karšto vandens ruošimo mazgas Girel.51	2000-08-31	2 933,16	2 895,83	0,00	37,33	15 /0
T4070056	Karšto vandens ruošimo mazgas Girel.39	2000-09-29	2 874,73	2 839,58	0,00	35,15	15 /0
T4070057	Karšto vandens ruošimo mazgas Girel.45	2000-09-29	1 947,80	1 914,25	0,00	33,55	15 /0
T4070058	Karšto vandens ruošimo mazgas Girel.47	2000-10-30	1 109,38	1 084,18	0,00	25,20	15 /0
T4070059	Karšto vandens ruošimo mazgas Girel.35	2000-10-30	1 105,83	1 080,66	0,00	25,17	15 /0
T4070086	Karšto vandens ruošimo mazgas Ruokio 5	2002-02-11	1 121,79	1 121,50	0,00	0,29	15 /0
T4070087	Karšto vandens ruošimo mazgas Ruokio 3/1	2002-02-20	1 376,56	1 376,27	0,00	0,29	15 /0
T4070088	Karšto vandens ruošimo mazgas Ruokio 3/2	2002-02-26	1 265,56	1 265,27	0,00	0,29	15 /0
T4070089	Karšto vandens ruošimo mazgas Ged.80	2002-02-28	2 344,80	2 344,51	0,00	0,29	15 /0
T4070090	Karšto vandens ruošimo mazgas Ged.76	2002-03-13	1 091,59	1 091,30	0,00	0,29	15 /0
T4070091	Karšto vandens ruošimo mazgas Ged.78	2002-03-21	1 757,10	1 756,81	0,00	0,29	15 /0
T4070092	Karšto vandens ruošimo mazgas Ged.96	2002-03-28	1 894,91	1 894,62	0,00	0,29	15 /0
T4070093	Karšto vandens ruošimo mazgas Ged. 90	2002-04-25	924,14	923,85	0,00	0,29	15 /0
T4070094	Karšto vandens ruošimo mazgas Ged. 92	2002-04-12	1 476,58	1 476,29	0,00	0,29	15 /0
T4070095	Karšto vandens ruošimo mazgas Ged. 94	2002-04-04	1 530,36	1 530,07	0,00	0,29	15 /0
T4070096	Karšto vandens ruošimo mazgas Ged.100	2002-04-12	1 684,19	1 683,90	0,00	0,29	15 /0
T4070097	Karšto vandens ruošimo mazgas Ged. 98	2002-05-06	991,22	990,93	0,00	0,29	15 /0
T4070098	Karšto vandens ruošimo mazgas Ged. 88	2002-05-10	1 190,18	1 189,89	0,00	0,29	15 /0
T4070099	Karšto vandens ruošimo mazgas Ged. 86	2002-05-16	1 904,08	1 903,79	0,00	0,29	15 /0
T4070100	Karšto vandens ruošimo mazgas Ged. 84	2002-05-22	990,42	990,13	0,00	0,29	15 /0
T4070105	Karšto vandens ruošimo mazgas J.Bas.g.1	1998-11-30	2 103,63	2 103,34	0,00	0,29	20 /0
T4070106	Karšto vandens ruošimo mazgas Bas. 3	1998-11-30	1 549,89	1 549,60	0,00	0,29	22 /0
T4070107	Karšto vandens ruošimo mazgas Bas. 7	1998-11-30	1 211,97	1 211,68	0,00	0,29	21 /0

T4070108	Karšto vandens ruošimo mazgas Ged. 99	1998-12-30	901,89	901,60	0,00	0,29	15 /3
T4070109	Karšto vandens ruošimo mazgas Ged. 101	1998-10-30	2 160,23	2 159,94	0,00	0,29	21 /0
T4070110	Karšto vandens ruošimo mazgas Ged. 103	1998-10-30	2 200,52	2 200,23	0,00	0,29	21 /0
T4070111	Karšto vandens ruošimo mazgas Ged. 117	1998-12-30	2 003,39	2 003,10	0,00	0,29	21 /0
T4070112	Karšto vandens ruošimo mazgas Ged. 119	1998-12-30	1 358,32	1 358,03	0,00	0,29	15 /3
T4070113	Karšto vandens ruošimo mazgas Ged. 121	1998-12-30	1 328,82	1 328,53	0,00	0,29	21 /0

Iš viso pagal: II.3.04.

109 850,69 108 406,75 0,00 1 443,94

Iš viso pagal: 8KITA

109 850,69 108 406,75 0,00 1 443,94

Iš viso:

6 111 242,05 4 210 561,28 161 514,93 1 900 680,77

Sudarė: Rugilė Červokienė

Patikrino:

Ilgalaikio turto sąrašas pagal dimensijas (ES LĖŠOS 2008)

2022-01-01 - 2022-12-31 laikotarpiu

Pirmo lygio grupavimas pagal : 'Paslauga'

Antro lygio grupavimas pagal : 'Turto pogrupis'

Apskaita="2RAS" arba Apskaita tuščias) ir (Turto būseną="SD" arba Turto būseną tuščias) ir Lėšų šaltinis="2ES"

Inventorinis Nr.	Pavadinimas	Eksplo- atacijos pradžia	Pradinė įsigijimo suma	Nusidėvėjimas nuo eksploat. pradžios	Nusidėvėjimo suma už laikotarpį	Likutinė suma	Nusidėvė- jimo norma
1GAM	Šilumos (produkto) gamyba katilinių ir elektrodinių katilinių kolektoriuose						
II.2.01.	GAMYBINĖS PASKIRTIES PASTATAI, STATINIAI: KATILINĖS						
T1000028	5 MWh biokuro katilinės pastatas	2008-07-24	88 904,14	25 633,72	1 778,04	63 270,42	50 /0
Iš viso pagal: II.2.01.			88 904,14	25 633,72	1 778,04	63 270,42	
II.2.04.	KITOS PASKIRTIES PASTATAI, STATINIAI: KURO (MAZUTO) REZERVUARAI						
T1000029	5 MWh biokuro katilinės kuro sandėlio pastatas	2008-07-24	93 365,38	28 353,35	1 857,00	65 012,03	50 /0
Iš viso pagal: II.2.04.			93 365,38	28 353,35	1 857,00	65 012,03	
II.2.06.	KITOS PASKIRTIES PASTATAI, STATINIAI: DŪMTRAUKIAI METALINIAI						
T2000005	5 MWh biokuro katilinės kaminas	2008-07-24	23 915,71	13 080,33	1 023,78	10 835,38	25 /0
Iš viso pagal: II.2.06.			23 915,71	13 080,33	1 023,78	10 835,38	
II.2.10.	KITOS PASKIRTIES PASTATAI, STATINIAI: KELIAI, ŠALIGATVIAI, AIKŠTELĖS, TVOROS						
T2000025	5 MWh biokuro katilinės privažiavimo keliai	2008-07-24	24 666,55	13 899,24	1 011,06	10 767,31	27 /0
Iš viso pagal: II.2.10.			24 666,55	13 899,24	1 011,06	10 767,31	
II.3.01.	MAŠINOS IR ĮRANGA: KATILINIŲ ĮRANGA, STACIONARIEJI GARO KATILAI						

T4000053-2	5 MWh biokuro katilinės įrengimai	2008-07-24	254 972,79	243 568,99	22 807,56	11 403,80	16 /0
Iš viso pagal: II.3.01.			254 972,79	243 568,99	22 807,56	11 403,80	
II.3.02. MAŠINOS IR ĮRANGA: VANDENS ŠILDYMO KATILAI							
T4000053-1	5 MWh biokuro katilinės katilas	2008-07-24	36 950,95	33 403,05	2 396,76	3 547,90	21 /0
Iš viso pagal: II.3.02.			36 950,95	33 403,05	2 396,76	3 547,90	
II.3.05. KITI MAŠINOS IR ĮRANGA: NURODYTI							
T4000054	5 MWh biokuro katilinės kuro sandėlio įrengimai	2008-07-24	35 892,65	33 839,61	2 573,64	2 053,04	16 /0
T4000055	5 MWh biokuro katilinės kuro padavimo sistema	2008-07-24	74 789,79	67 612,48	4 805,40	7 177,31	16 /0
Iš viso pagal: II.3.05.			110 682,44	101 452,09	7 379,04	9 230,35	
Iš viso pagal: 1GAM			633 457,96	459 390,77	38 253,24	174 067,19	
Iš viso:			633 457,96	459 390,77	38 253,24	174 067,19	

Sudarė: Rugilė Červokienė

Patikrino:

Įmonės kodas: 158996646

Ilgalaikio turto sąrašas pagal dimensijas (ES LĖŠOS 2014)

2022-01-01 - 2022-12-31 laikotarpiu

Pirmo lygio grupavimas pagal : 'Paslauga'

Antro lygio grupavimas pagal : 'Turto pogrupis'

Apskaita="2RAS" arba Apskaita tuščias) ir (Turto būseną="SD" arba Turto būseną tuščias) ir Lėšų šaltinis="3DOTA"

Inventorinis Nr.	Pavadinimas	Ekspl- atacijos pradžia	Pradinė įsigijimo suma	Nusidėvėjimas nuo ekspluat. pradžios	Nusidėvėjimo suma už laikotarpį	Likutinė suma	Nusidėvė- jimo norma
1GAM	Šilumos (produkto) gamyba katilinių ir elektrodinių katilinių kolektoriuose						
II.2.04.	KITOS PASKIRTIES PASTATAI, STATINIAI: KURO (MAZUTO) REZERVUARAI						
T1000031	Biokuro sandėlio pastatas	2014-04-24	28 139,77	16 258,33	1 875,96	11 881,44	15 /0
Iš viso pagal: II.2.04.			28 139,77	16 258,33	1 875,96	11 881,44	
II.2.06.	KITOS PASKIRTIES PASTATAI, STATINIAI: DŪMTRAUKIAI METALINIAI						
T2000026	Biokuro katilinės kaminas	2014-04-24	27 538,23	9 546,20	1 101,48	17 992,03	25 /0
Iš viso pagal: II.2.06.			27 538,23	9 546,20	1 101,48	17 992,03	
II.3.01.	MAŠINOS IR ĮRANGA: KATILINIŲ ĮRANGA, STACIONARIEJI GARO KATILAI						
T4000016	Biokuro katilo elektros ir automatikos įranga	2014-04-24	35 940,11	19 467,74	2 246,28	16 472,37	16 /0
T4000058	Biokuro katilo kondensacinio ekonomizerio įranga	2014-04-24	148 753,19	80 909,75	9 565,32	67 843,44	16 /0
T4000062	Biokuro katilinės dūmų šalinimo ir valymo įranga	2014-04-24	39 023,98	21 138,00	2 439,00	17 885,98	16 /0
T4000063	Biokuro katilinės pelenų šalinimo įranga	2014-04-24	17 250,06	9 408,74	1 087,20	7 841,32	16 /0
Iš viso pagal: II.3.01.			240 967,34	130 924,23	15 337,80	110 043,11	
II.3.02.	MAŠINOS IR ĮRANGA: VANDENS ŠILDYMO KATILAI						
T4000057	Biokuro katilas su pakūra ir priklausiniais	2014-04-24	218 063,02	119 393,95	14 011,92	98 669,07	16 /0

Iš viso pagal: II.3.02.			218 063,02	119 393,95	14 011,92	98 669,07	
II.3.05.	KITI MAŠINOS IR ĮRANGA: NURODYTI						
T4000064	Biokuro sandėlio įranga	2014-04-24	46 081,44	24 961,00	2 880,12	21 120,44	16 /0
T4170006	Biokuro transportavimo įranga	2014-04-24	37 362,14	20 237,54	2 335,14	17 124,60	16 /0
Iš viso pagal: II.3.05.			83 443,58	45 198,54	5 215,26	38 245,04	
Iš viso pagal: 1GAM			598 151,94	321 321,25	37 542,42	276 830,69	
Iš viso:			598 151,94	321 321,25	37 542,42	276 830,69	

Sudarė: Rugilė Červokienė

Patikrino:

Įmonės kodas: 158996646

Ilgalaikio turto sąrašas pagal dimensijas (ES LĖŠOS 2015)

2022-01-01 - 2022-12-31 laikotarpiu

Pirmo lygio grupavimas pagal : 'Paslauga'

Antro lygio grupavimas pagal : 'Turto pogrupis'

Apskaita="2RAS" arba Apskaita tuščias) ir (Turto būseną="SD" arba Turto būseną tuščias) ir Lėšų šaltinis="3DOTL"

Inventorinis Nr.	Pavadinimas	Ekspl- atacijos pradžia	Pradinė įsigijimo suma	Nusidėvėjimas nuo ekspluat. pradžios	Nusidėvėjimo suma už laikotarpį	Likutinė suma	Nusidėvė- jimo norma
2PER	Šilumos perdavimas centralizuoto šilumos tiekimo sistemos tinklais						
II.2.07.	KITOS PASKIRTIES PASTATAI, STATINIAI: VAMZDYNAI						
T3000004-1	Š.t. nuo T1(tunelis) iki T38-43	2015-01-09	123 083,40	32 480,50	4 102,80	90 602,90	30 /0
T3000009-1	Š.t. nuo ŠK21 iki Gedimino g. 65	2015-01-09	43 019,17	11 352,50	1 434,00	31 666,67	30 /0
T3000010-1	Š.t. nuo ŠK18 iki Š5	2015-01-09	93 257,92	24 663,51	3 148,92	68 594,41	30 /0
T3000095	Šilumos tinklai nuo ŠK84-2 iki ŠK149	2015-01-09	30 749,28	8 113,95	1 024,92	22 635,33	30 /0
Iš viso pagal: II.2.07.			290 109,77	76 610,46	9 710,64	213 499,31	
Iš viso pagal: 2PER			290 109,77	76 610,46	9 710,64	213 499,31	
Iš viso:			290 109,77	76 610,46	9 710,64	213 499,31	

Sudarė: Rugilė Červokienė
Patikrino:

Ilgalaikio turto sąrašas pagal dimensijas (ES LĖŠOS 2019)

2022-01-01 - 2022-12-31 laikotarpiu
Pirmo lygio grupavimas pagal : 'Paslauga'
Antro lygio grupavimas pagal : 'Turto pogrupis'

Apskaita="2RAS" arba Apskaita tuščias) ir (Turto būseną="SD" arba Turto būseną tuščias) ir Lėšų šaltinis tarp "3DOT1" ir "3DOT2"

Inventorinis Nr.	Pavadinimas	Ekspl- atacijos pradžia	Pradinė įsigijimo suma	Nusidėvėjimas nuo ekspluat. pradžios	Nusidėvėjimo suma už laikotarpį	Likutinė suma	Nusidėvė- jimo norma
2PER	Šilumos perdavimas centralizuoto šilumos tiekimo sistemos tinklais						
II.2.07.	KITOS PASKIRTIES PASTATAI, STATINIAI: VAMZDYNAI						
T3000209-1	Š. t. nuo ŠK187 iki Parko g.13 ABB	2019-10-02	1 940,53	204,82	64,68	1 735,71	30 /0
T3000210-1	Š. t. nuo šul. 88B iki Gedimino g. 129B; 129C ABB	2019-10-02	38 184,65	4 030,66	1 272,84	34 153,99	30 /0
T3000219	Š. t. nuo ŠK2 iki Parko g. 23	2019-10-02	131 127,57	13 841,12	4 370,88	117 286,45	30 /0
T3000220	Š. t. nuo ŠK18 iki Girelės g.45	2019-10-02	207 991,43	21 954,50	6 933,00	186 036,93	30 /0
T3000221	Š. t. nuo ŠK 18 iki Birutės g. 5	2019-10-02	275 719,64	29 103,82	9 190,68	246 615,82	30 /0
T3000222	Š. t. nuo ŠK18 iki Maironio g.56	2019-10-02	76 858,90	8 113,00	2 562,00	68 745,90	30 /0
T3000223	Š. t. nuo T12.1 iki Gedimino g. 129	2019-10-02	107 834,16	11 382,52	3 594,48	96 451,64	30 /0
Iš viso pagal: II.2.07.			839 656,88	88 630,44	27 988,56	751 026,44	
Iš viso pagal: 2PER			839 656,88	88 630,44	27 988,56	751 026,44	
Iš viso:			839 656,88	88 630,44	27 988,56	751 026,44	

Sudarė: Rugilė Červokienė
Patikrino:

Įmonės kodas: 158996646

Ilgalaikio turto sąrašas pagal dimensijas (PATIKĖJIMO TEISE)

2022-01-01 - 2022-12-31 laikotarpiu
Pirmo lygio grupavimas pagal : 'Paslauga'
Antro lygio grupavimas pagal : 'Turto pogrupis'

Apskaita="2RAS" arba Apskaita tuščias) ir (Turto būseną="SD" arba Turto būseną tuščias) ir Lėšų šaltinis="3DOTP"

Inventorinis Nr.	Pavadinimas	Ekspl- atacijos pradžia	Pradinė įsigijimo suma	Nusidėvėjimas nuo ekspluat. pradžios	Nusidėvėjimo suma už laikotarpį	Likutinė suma	Nusidėvė- jimo norma
1GAM	Šilumos (produkto) gamyba katilinių ir elektrodinių katilinių kolektoriuose						
II.2.01.	GAMYBINĖS PASKIRTIES PASTATAI, STATINIAI: KATILINĖS						
T1000030	Katilinės patalpos, Melioratorių g. 10, Žiežmariai	2009-03-05	14 130,56	12 916,99	970,86	1 213,57	15 /0
T1000032	Katilinės patalpa, Pakertai	2018-02-07	634,39	491,32	45,23	143,07	20 /0
Iš viso pagal: II.2.01.			14 764,95	13 408,31	1 016,09	1 356,64	
II.2.02.	GAMYBINĖS PASKIRTIES PASTATAI, STATINIAI: KONTEINERINĖS KATILINĖS, SIURBLINĖS						
T4000059	Konteinerinė katilinė, Rūmų g.1, Mūro Strėvininkų k.	2015-04-30	74 126,42	28 986,58	3 660,00	45 139,84	20 /3
T4000060	Konteinerinė katilinė, Mokyklos g. 48, Mūro Strėvininkų k.	2015-04-30	100 670,36	39 366,54	4 970,58	61 303,82	20 /3
Iš viso pagal: II.2.02.			174 796,78	68 353,12	8 630,58	106 443,66	
II.3.01.	MAŠINOS IR ĮRANGA: KATILINIŲ ĮRANGA, STACIONARIEJI GARO KATILAI						
T4000056-2	Katilinės įrenginiai	2009-03-18	16 377,88	13 989,31	1 061,52	2 388,57	16 /0
Iš viso pagal: II.3.01.			16 377,88	13 989,31	1 061,52	2 388,57	
II.3.02.	MAŠINOS IR ĮRANGA: VANDENS ŠILDYMO KATILAI						
T4000056-1	Dujinė katilinė Melioratorių g. 10	2009-03-18	8 838,91	7 549,75	572,88	1 289,16	16 /0
T4000065	Dujinis katilas VIADRUS-G-42	2018-02-07	721,44	721,44	0,00	0,00	20 /0
T4000066	Dujinis katilas VIADRUS-G-42	2018-02-07	721,44	721,44	0,00	0,00	20 /0

Iš viso pagal: II.3.02.			10 281,79	8 992,63	572,88	1 289,16	
Iš viso pagal: 1GAM 2PER			216 221,40	104 743,37	11 281,07	111 478,03	
II.2.07.		Šilumos perdavimas centralizuoto šilumos tiekimo sistemos tinklais					
II.2.07.		KITOS PASKIRTIES PASTATAI, STATINIAI: VAMZDYNAI					
T3000201	Š. t. nuo ŠK-57 iki Gedimino g. 61; Katedros g. 16	2015-10-21	40,07	15,92	1,92	24,15	21 /0
T3000202	Š. t. ŠK-38 - vartotojų koop.; ŠK-37, Gedimino g. 32	2015-10-21	50,10	19,91	2,40	30,19	21 /0
T3000203	Š. t. ŠK-22-1, Maironio g. 2	2015-10-21	19,78	7,95	0,96	11,83	21 /0
T3000204	Š. t. šk-21-1, Maironio g. 14	2015-10-21	9,24	3,88	0,42	5,36	21 /0
T3000205	Š. t. ŠK-22-1, Maironio g. 32	2015-10-21	299,72	118,41	14,22	181,31	21 /0
T3000206	Š. t. Maironio g. 37; 39; 42; 43	2015-10-21	177,54	69,78	8,40	107,76	21 /0
T3000207	Š. t. ŠK-19 Maironio g. 50	2015-10-21	6,50	2,67	0,30	3,83	21 /0
T3000208	Š. t. Maironio g. 49	2015-10-21	12,53	4,98	0,60	7,55	21 /0
T3000209	Š. t. nuo ŠK187 iki Parko g.13	2015-10-21	201,15	79,51	9,54	121,64	21 /0
T3000210	Š. t. nuo šul.88B iki Gedimino g.129B; 129C	2015-10-21	96,98	38,07	4,62	58,91	21 /0
T3000211	Š. t. nuo B1 iki Gedimino g. 93 A orinė	2015-10-21	44,77	17,90	2,16	26,87	21 /0
T3000212	Š. t. nuo J. Basanavičiaus g. 1 iki J. Basanavičiaus 2 A	2015-10-21	66,57	26,02	3,18	40,55	21 /0
T3000213	Š. t. nuo ŠK51 iki Kęstučio g. 41,43,45,47,51	2015-10-21	249,93	98,63	11,88	151,30	21 /0
T3000214	Š. t. nuo ŠK50 iki Kęstučio g. 38	2015-10-21	74,48	29,34	3,54	45,14	21 /0
T3000215	Š. t. nuo T 1,1A iki Maironio g. 23 orinė	2015-10-21	15,31	5,99	0,72	9,32	21 /0
T3000216	Š. t. nuo T 4 iki Maironio g. 13, 27 orinė	2015-10-21	295,87	116,57	14,04	179,30	21 /0
Iš viso pagal: II.2.07.			1 660,54	655,53	78,90	1 005,01	
Iš viso pagal: 2PER			1 660,54	655,53	78,90	1 005,01	
Iš viso:			217 881,94	105 398,90	11 359,97	112 483,04	

Sudarė: Rugilė Červokienė
Patikrino:

Ilgalaikio turto sąrašas pagal dimensijas (ATL LĖŠOS)

2022-01-01 - 2022-12-31 laikotarpiu
Pirmo lygio grupavimas pagal : 'Paslauga'
Antro lygio grupavimas pagal : 'Turto pogrupis'

Apskaita="2RAS" arba Apskaita tuščias) ir (Turto būseną="SD" arba Turto būseną tuščias) ir Lėšų šaltinis="6ATL"

Inventorinis Nr.	Pavadinimas	Eksplo- atacijos pradžia	Pradinė įsigijimo suma	Nusidėvėjimas nuo ekspluat. pradžios	Nusidėvėjimo suma už laikotarpį	Likutinė suma	Nusidėvė- jimo norma
6ATL	Prekybos apyvartiniais taršos leidimais ir su ja susijusi veikla						
II.2.07.	KITOS PASKIRTIES PASTATAI, STATINIAI: VAMZDYNAI						
T3000209-1	Š. t. nuo ŠK187 iki Parko g.13 ABB	2019-10-02	16 851,41	1 778,78	561,72	15 072,63	30 /0
T3000210-1	Š. t. nuo šul. 88B iki Gedimino g. 129B; 129C ABB	2019-10-02	25 930,06	2 737,14	864,36	23 192,92	30 /0
T3000219	Š. t. nuo ŠK2 iki Parko g. 23	2019-10-02	135 074,89	14 257,98	4 502,52	120 816,91	30 /0
T3000220	Š. t. nuo ŠK18 iki Girelės g.45	2019-10-02	215 240,72	22 719,82	7 174,68	192 520,90	30 /0
T3000221	Š. t. nuo ŠK 18 iki Birutės g. 5	2019-10-02	287 644,26	30 362,38	9 588,12	257 281,88	30 /0
T3000222	Š. t. nuo ŠK18 iki Maironio g.56	2019-10-02	80 048,66	8 449,30	2 668,20	71 599,36	30 /0
T3000223	Š. t. nuo T12.1 iki Gedimino g. 129	2019-10-02	111 080,27	11 725,03	3 702,66	99 355,24	30 /0
Iš viso pagal: II.2.07.			871 870,27	92 030,43	29 062,26	779 839,84	
Iš viso pagal: 6ATL			871 870,27	92 030,43	29 062,26	779 839,84	
8KITA	Kitos nereguliuojamos paslaugos						
II.2.01.	GAMYBINĖS PASKIRTIES PASTATAI, STATINIAI: KATILINĖS						
T1000028	5 MWh biokuro katilinės pastatas	2008-07-24	22 242,25	6 413,15	444,84	15 829,10	50 /0
Iš viso pagal: II.2.01.			22 242,25	6 413,15	444,84	15 829,10	
II.2.04.	KITOS PASKIRTIES PASTATAI, STATINIAI: KURO (MAZUTO) REZERVUARAI						

T1000029	5 MWh biokuro katilinės kuro sandėlio pastatas	2008-07-24	23 358,37	6 731,80	464,64	16 626,57	50 /0
Iš viso pagal: II.2.04. II.2.06. KITOS PASKIRTIES PASTATAI, STATINIAI: DŪMTRAUKIAI METALINIAI			23 358,37	6 731,80	464,64	16 626,57	
T2000005	5 MWh biokuro katilinės kaminais	2008-07-24	5 983,29	2 463,95	256,14	3 519,34	25 /0
Iš viso pagal: II.2.06. II.2.10. KITOS PASKIRTIES PASTATAI, STATINIAI: KELIAI, ŠALIGATVIAI, AIKŠTELĖS, TVOROS			5 983,29	2 463,95	256,14	3 519,34	
T2000025	5 MWh biokuro katilinės privažiavimo keliai	2008-07-24	6 171,14	3 325,77	252,96	2 845,37	27 /0
Iš viso pagal: II.2.10. II.3.01. MAŠINOS IR ĮRANGA: KATILINIŲ ĮRANGA, STACIONARIEJI GARO KATILAI			6 171,14	3 325,77	252,96	2 845,37	
T4000053-2	5 MWh biokuro katilinės įrengimai	2008-07-24	63 789,69	60 931,88	5 715,66	2 857,81	16 /0
Iš viso pagal: II.3.01. II.3.02. MAŠINOS IR ĮRANGA: VANDENS ŠILDYMO KATILAI			63 789,69	60 931,88	5 715,66	2 857,81	
T4000053-1	5 MWh biokuro katilinės katilas	2008-07-24	9 244,48	8 357,08	599,64	887,40	21 /0
Iš viso pagal: II.3.02. II.3.05. KITI MAŠINOS IR ĮRANGA: NURODYTI			9 244,48	8 357,08	599,64	887,40	
T4000054	5 MWh biokuro katilinės kuro sandėlio įrengimai	2008-07-24	8 979,71	8 194,42	643,86	785,29	16 /0
T4000055	5 MWh biokuro katilinės kuro padavimo sistema	2008-07-24	18 711,09	16 900,21	1 202,20	1 810,88	16 /0
Iš viso pagal: II.3.05.			27 690,80	25 094,63	1 846,06	2 596,17	
Iš viso pagal: 8KITA			158 480,02	113 318,26	9 579,94	45 161,76	
Iš viso:			1 030 350,29	205 348,69	38 642,20	825 001,60	

Sudarė: Rugilė Červokienė

Patikrino:

Įmonės kodas: 158996646

Ilgalaikio turto sąrašas pagal dimensijas (VARTOTOJŲ LĖŠOS)

2022-01-01 - 2022-12-31 laikotarpiu
Pirmo lygio grupavimas pagal : 'Paslauga'
Antro lygio grupavimas pagal : 'Turto pogrupis'

Apskaita="2RAS" arba Apskaita tuščias) ir (Turto būseną="SD" arba Turto būseną tuščias) ir Lėšų šaltinis="5VART"

Inventorinis Nr.	Pavadinimas	Ekspl- atacijos pradžia	Pradinė įsigijimo suma	Nusidėvėjimas nuo ekspluat. pradžios	Nusidėvėjimo suma už laikotarpį	Likutinė suma	Nusidėvė- jimo norma
------------------	-------------	-------------------------------	---------------------------	--	---------------------------------------	---------------	-------------------------

Iš viso:

Sudarė: Rugilė Červokienė
Patikrino:

Įmonės kodas: 158996646

Ilgalaikio turto sąrašas pagal dimensijas (KITOS LĖŠOS)

2022-01-01 - 2022-12-31 laikotarpiu

Pirmo lygio grupavimas pagal : 'Paslauga'

Antro lygio grupavimas pagal : 'Turto pogrupis'

Apskaita="2RAS" arba Apskaita tuščias) ir (Turto būseną="SD" arba Turto būseną tuščias) ir Lėšų šaltinis="4KIT"

Inventorinis Nr.	Pavadinimas	Ekspl- atacijos pradžia	Pradinė įsigijimo suma	Nusidėvėjimas nuo ekspluat. pradžios	Nusidėvėjimo suma už laikotarpį	Likutinė suma	Nusidėvė- jimo norma
------------------	-------------	-------------------------------	---------------------------	--	---------------------------------------	---------------	-------------------------

Iš viso:

Sudarė: Rugilė Červokienė

Patikrino:

ŠILUMOS SEKTORIUS
DARBO UŽMOKESČIO SĄNAUDŲ SUVESTINĖ 2022 M

NR.	PAREIGYBĖ / SKYRIUS / PADALINYS	DARBUOTOJŲ SKAIČIUS	PIRMINIS PRISKYRIMAS	DK SUMA	K1	K2	K3	...	Kn	RVA SUMA	RVA PRIEDAS
A	B	C	D	E	F					G	H
1	Direktorius	0,87	Administracija	46322,85	-9473,29					36849,56	RVA 5 PR.
2	Direktoriaus pavaduotoja	1	Administracija	36723,62	-245,18					36478,44	
3	Buhalterė	1	Administracija	22396,47	1438,15					23834,62	
4	Ekonomistė-viešųjų pirkimų specialistė	0,9	Administracija	19056,37	288,89					19345,26	
5	Sekretorė-personalo vadybininkė	1	Administracija	16343,38	295,54					16638,92	
6	Teisininkas-viešųjų pirkimų specialistas	1	Administracija	26444,29	816,52					27260,81	
7	Kasininkas-sandėlininkas	1	Administracija	14876,04	-2451,44					12424,60	
		6,77		182163,02	-9330,81					172832,21	
										0,00	
1	Kasininkas-sandėlininkas	0,08	NETAIKOMA	2875,00	119,05					2994,05	
2	Vyr.inžinierius	0,16	NETAIKOMA	5822,83	1246,45					7069,28	
3	Vyr.energetikas	0,08	NETAIKOMA	3305,00	3606,11					6911,11	
4	Inžinierius	0,16	NETAIKOMA	2720,00	1058,39					3778,39	
		0,48		14722,83	6030,00					20752,83	
										0,00	
1	Vyr.inžinierius	0,91	Gamyba	27531,52	0,00					27531,52	
2	Inžinierius	0,34	Gamyba	11935,85	-880,00					11055,85	
3	Katilinių tarnybos viršininkas	0,11	Gamyba	12223,30	-3966,53					8256,77	
4	Cheminio vandens valymo aparatininkas	2	Gamyba	28104,36	350,09					28454,45	
5	Technikas programuotojas	1	Gamyba	19277,88	2245,45					21523,33	
6	Meistras	3,84	Gamyba	78162,46	283,78					78446,24	
7	Elektrikai	1,8	Gamyba	26987,33	1310,02					28297,35	
8	Šaltkalviai	2	Gamyba	31726,08	639,22					32365,30	
9	Traktorininkas	0,5	Gamyba	6764,83	72,62					6837,45	
10	Autovairuotojas	1	Gamyba	17620,00	2883,71					20503,71	
11	Valytoja	0,5	Gamyba	6229,93	-151,05					6078,88	
12	Operatorius	7,38	Gamyba	146256,05	2132,52					148388,57	
13	Vyr.operatoriai	5,05	Gamyba	107618,32	2899,32					110517,64	
		26,43		520437,91	7819,15					528257,06	
1	Direktoriaus pavaduotojas	0,92	Perdavimas	32414,64	-3757,20					28657,44	
2	Traktorininkas	0,62	Perdavimas	12478,72	-1851,43					10627,29	
3	Autovairuotojas	0,25	Perdavimas	6192,29	811,25					7003,54	
4	SAP kontrolierius	1	Perdavimas	14628,89	79,40					14708,29	
5	ST ir remonto tarnybos viršininkas	1	Perdavimas	20245,96	-346,24					19899,72	
6	ST šaltkalvis	1	Perdavimas	15582,86	529,49					16112,35	
7	Suvirintojas	1	Perdavimas	17226,23	584,59					17810,82	
8	Elektrikas	0,5	Perdavimas	6400,85	156,07					6556,92	
		6,29		125170,44	-3794,07					121376,37	
1	Suvirintojas	1	Karšto v. apsk.prietaisų aptamavimas	17461,03	1072,98					18534,01	
2	KVAP kontrolierius	0,93	Karšto vandens tiekimas	11401,46	1160,12					12561,58	
3	SAT vadybininkas	1	Mažmeninis aptamavimas	23744,36	3933,23					27677,59	
4	Elektrikas	0,5	Sistemų priežiūra	5800,85	0,00					5800,85	
		3,43		58407,70	6166,33					64574,03	
...										0	
		IŠ VISO:	43,40	x	900901,90	6890,60	0	0	0	907792,50	X

Stulpelis	Aprašymas
A	Eilės numeris
B	Ataskaitinio laikotarpio personalo duomenys tokiu detalumu, kuriuo vykdomas darbo užmokesčio sąnaudų pirminis priskyrimas: pareigybė, skyrius, padalinys, DK dimensija, kt. (toliau - DU vienetas). 1 pvz., jei priskyrimas vykdomas padalinių lygmeniu (pvz., visas padalinys priskiriamas vienai konkrečiai paslaugai konkrečioje sistemoje), vieno padalinio informacija pateikiama vienoje eilutėje. 2 pvz., jei priskyrimas vykdomas pareigybių lygmeniu, pateikiamas pareigybių sąrašas. 3 pvz., jei priskyrimas vykdomas ir padalinių, ir pareigybių lygmeniu, dalyje eilučių pateikiama padalinių informacija, kitoje dalyje - pareigybių informacija. 4 pvz., jei atlyginimo kintama dalis kaupiama kaip bendras fondas, o konkretiems DU vienetas (paslaugoms) paskirstoma naudojant paskirstymo kriterijus, B stulpelyje fondo suma nurodoma vienoje eilutėje kaip atskiras DU vienetas. Svarbu: Atskiroje eilutėje atskleidžiamam DU vienetiui neturi būti pritaikytas joks paskirstymo kriterijus.
C	Vidutinis sąlyginis ataskaitinio laikotarpio darbuotojų skaičius B stulpelyje nurodytam DU vienetiui (pareigybei, skyriui, padaliniui, DK dimensijai, kt.).
D	B stulpelyje nurodyto DU vieneto (pareigybės, skyriaus, padalinio, DK dimensijos, kt.) pirminis priskyrimas: konkreti paslauga konkrečioje sistemoje arba Sąnaudų centras (netiesiogiai paslaugoms priskiriama grupė) arba Bendras veiklos užtikrinimas. Baigtinis pirminio priskyrimo reikšmių sąrašas atitinka 3.4 priedo B stulpelio informaciją.
E	DK darbo užmokesčio sąnaudų, atitinkančių B stulpelį nurodytą DU vienatą, ataskaitinio laikotarpio sąnaudų suma. Stulpelio duomenys turi sutapti su DK ir FA sąnaudų duomenimis.
F	Darbuotojų priskyrimo ir/arba darbo užmokesčio sąnaudų koregavimai. Įterpiama tiek koregavimų stulpelių, kiek reikalinga koregavimams atskleisti.
G	Stulpelių E ir F suma. Stulpelio duomenys turi sutapti su RVA duomenimis
H	RVA priedai, su kurių duomenimis turi sutapti G stulpelio duomenys.
I	F stulpelyje atskleistų koregavimų numeriai
J	F stulpelyje atskleistų koregavimų turinio ir tikslo aprašymas

NR.	KOREGAVIMO APRAŠYMAS
I	J
K1	Atostogų kaupiniai
K2	
K3	
...	
Kn	

ŠILUMOS SEKTORIUS
ŠAŅAUDŲ GRUPAVIMO SUVESTINĖ

NR.	ŠAŅAUDŲ GRUPĖS IR POGRUPIAI	DK ŠAŠKAITOS (DIMENSIJOS)	DK (DIMENSIJŲ) SUMA	K1	K2	RVA SUMA	RVA PRIEDAS
A	B	C	D	E		F	G
I.	ŠILUMOS IŠIGIJIMO ŠAŅAUDOS		0			0	RVA 5 PR.
I.1.	Šilumos išsigijimo šnaudos		0			0	
I.2.-...	Kitos šnaudos, susijusios su šilumos išsigijimu (nurodyti)		0			0	
II.	KURO ŠAŅAUDOS ENERGIJAI GAMINTI						
II.1.	Gamtinių dujų išsigijimo šnaudos	600300	846297,88			846297,88	
II.2.	Mazuto išsigijimo šnaudos		0			0	
II.3.	Medienos išsigijimo šnaudos	6003030	1448216,61			1448216,61	
II.4.-...	Kitos kuro rūšies (Medžio granulės) išsigijimo šnaudos	6003031	23483,12			23483,12	
II.5.-...	Kitos šnaudos, susijusios su kuro išsigijimu (nurodyti)		0			0	
III.	ELEKTROS ENERGIJOS TECHNOLOGINĖMS REIKMĖMS IŠIGIJIMO ŠAŅAUDOS						
III.1.	Elektros energijos technologinėms reikmėms išsigijimo šnaudos	600310	162307,60			162307,60	
III.2.	Savo use šaltiniuose pagamintos elektros energijos technologijai šnaudos		0			0	
III.3.-...	Kitos šnaudos, susijusios su elektros energijos TR išsigijimu (nurodyti)		0			0	
IV.	VANDENS TECHNOLOGINĖMS REIKMĖMS IŠIGIJIMO IR NUOTEKU TVARKYMO ŠAŅAUDOS						
IV.1.	Vandens technologinėms reikmėms išsigijimo šnaudos	600320	136855,48			136855,48	
IV.2.	Nuotekų tvarkymo šnaudos		0			0	
IV.3.-...	Kitos šnaudos, susijusios su vandens TR išsigijimu (nurodyti)		0			0	
V.	APYVARTINIŲ TARŠOS LEIDIMU IŠIGIJIMO ŠAŅAUDOS						
V.1.	Apyvartinių taršos leidimų išsigijimo šnaudos		0			0	
V.2.-...	Kitos šnaudos, susijusios su ATL išsigijimu (nurodyti)		0			0	
VI.	KITOS KINTAMOSIOS ŠAŅAUDOS						
VI.1.	Pelenų tvarkymo (išvežio, utilizavimo) šnaudos		0			0	
VI.2.	Energijos išteklių biržos operatoriaus teikiamų paslaugų šnaudos	6003895	1813,00			1813,00	
VI.3.	Gamtinių dujų biržos operatoriaus teikiamų paslaugų šnaudos		0			0	
VI.4.	Laboratoriniai tyrimai (kuro)	6003641	6254,40			6254,40	
VI.5.	Cheminės medžiagos technologijai	6003645; 600361	4556,86			4556,86	
VI.6.-...	Kitos kintamosios šnaudos (nurodyti)		0			0	
VII.	NUSIDĖVĖJIMO ŠAŅAUDOS	60034; 6306; 6307; 63093; 640001	294413,82	-31751,89		262661,93	
VIII.	EINAMOJO REMONTO IR APTARNAVIMO ŠAŅAUDOS						
VIII.1.	Gamybos objektų cinamojo remonto, aptarnavimo šnaudos	600360; 600362	23360,28			23360,28	
VIII.2.	Tinklų cinamojo remonto, aptarnavimo šnaudos	600371	150,00			150,00	
VIII.3.	Šilumos punktų cinamojo remonto, aptarnavimo šnaudos		0			0	
VIII.4.	IT aptarnavimo šnaudos	6003691; 63010	11464,37			11464,37	
VIII.5.	Kitų objektų (nurodyti) cinamojo remonto, aptarnavimo šnaudos	600378	330,97			330,97	
VIII.6.	Medžiagų, žaliavų šnaudos gamybos objektams	600361	23618,97			23618,97	
VIII.7.	Medžiagos, žaliavų šnaudos tinklams	600370	9093,98			9093,98	
VIII.8.	Medžiagų, žaliavų šnaudos šilumos punktams		0			0	
VIII.9.	Medžiagų, žaliavų šnaudos IT	63012	5394,80			5394,80	
VIII.10.	Medžiagų, žaliavų šnaudos kitiems objektams (nurodyti)	600376;	5623,58			5623,58	
VIII.11.	Atsiskaitomųjų šilumos apskaitos prietaisų eksploatacijos šnaudos	600375	504,30			504,30	
VIII.12.	Nuotolinės duomenų nuskaitymo ir perdavimo sistemos priežiūros šnaudos		0			0	
VIII.13.	Patalpų (ne administracinių) remonto, aptarnavimo šnaudos		0			0	
VIII.14.	Rezervinio kuro saugojimo, atnaujinimo ir išsigijimo šnaudos		0			0	
VIII.15.	Mažavertio inventoriaus šnaudos		0			0	
VIII.16.	Turto nuomos (ne šilumos ūkio nuomos, koncesijos sutarties objektų) šnaudos	600365; 6300	700,43			700,43	
VIII.17.	Komunalinių paslaugų (elektros energija, vanduo, nuotekos, atliekos, t.t.) šnaudos (ne administracinių pa	600387	4160,86			4160,86	
VIII.18.	Transporto priemonių eksploatacinės šnaudos	6003681; 63016	20460,33			20460,33	
VIII.19.	Transporto priemonių kuro šnaudos	6003682; 63018	24296,90			24296,90	
VIII.20.	Muitinės ir ekspedijavimo paslaugų šnaudos		0			0	
VIII.21.	Metrologinės patikros šnaudos (šilumos ir karšto vandens apskaitos prietaisų)	600379	6389,00			6389,00	
VIII.22.-...	Kitos cinamojo remonto ir aptarnavimo šnaudos (matavimai, tyrimai, ekspertizė)	600364	1540,00			1540,00	
IX.	PERSONALO ŠAŅAUDOS						
IX.1.	Darbo ūzmokesčio šnaudos (be administracijos darbuotojų darbo ūzmokesčio šnaudų)	600350; 600351; 630402;	725629,48			725629,48	
IX.2.	Darbdavio įmokų Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybai šnaudos	600352; 600353; 630411; 630412; 64012912	17354,69			17354,69	
IX.3.	Papildomo darbuotojų draudimo šnaudos		0			0	
IX.4.	Mokymų, kvalifikacijos kėlimo, studijų šnaudos	600355; 6304440	6774,99			6774,99	
IX.5.	Išėitinės pašalpos, kompensacijos	630441	19435,12			19435,12	
IX.6.	Apsauginiai ir darbo drabužiai	600357; 630445	4183,96			4183,96	
IX.7.	Kelionės šnaudos		0			0	
IX.8.	Administracijos darbuotojų darbo ūzmokesčio šnaudos	630401	182163,02			182163,02	
IX.9.	Kitos su personalu susijusios šnaudos (med.patikros, testavimas, spec.priem.)	600359; 630446	10774,64			10774,64	
IX.10.	Kitos su personalu susijusios šnaudos (dovanos, pašalpos, kitos išmokos)	630442; 630443	7611,32			7611,32	
X.	MOKESČIŲ ŠAŅAUDOS						
X.1.	Žemės mokesčio šnaudos	630830	385,01			385,01	
X.2.	Nekilnojamo turto mokesčio šnaudos	63080	54848,00			54848,00	
X.3.	Aplinkos taršos mokesčio šnaudos	63082	207,00			207	

NR.	KOREGAVIMO APRAŠYMAS
H	J
K1	INMT buhalterinio nusidėvėjimo eliminavimas
K2	INMT perskaičiuoto nusidėvėjimo šnaudų įkėlimas
K3	
...	
Kn	

X.4.	Valstybinių išteklių mokesčio sąnaudos		0			0
X.5.	Zyminio mokesčio sąnaudos	630831	618,45			618,45
X.6.	Energetikos įstatyme numatytų mokesčių sąnaudos	6003891	16157,23			16157,23
X.7. - ...	Kitų mokesčių valstybei sąnaudos (mok. mokami RC, rinkliavos, aptam. mok. kelių vinjet.)	600363; 630833	1626,86			1626,86
XI.	FINANSINĖS SĄNAUDOS					
XI.1.	Banko paslaugų (komisinių) sąnaudos	63020	618,99			618,99
XI.2.	Palūkanų sąnaudos	68020; 68021	18543,61			18543,61
XI.3.	Neigiamos mokėtinų ir gautinų sumų perkainojimo įtakos sąnaudos		0			0
XI.4.-...	Kitos finansinės sąnaudos (nurodyti)		0			0
XII.	ADMINISTRACINĖS SĄNAUDOS					
XII.1.	Teisinės paslaugos	63023	3004,16			3004,16
XII.2.	Konsultacinės paslaugos	600381; 63024; 630291;	9493,73			9493,73
XII.3.	Ryšių paslaugos	600382; 63021; 630296	1570,30			1570,30
XII.4.	Pašto, pašuntinių paslaugos	63025	1468,00			1468,00
XII.5.	Kanceliarinės sąnaudos	63026	1943,54			1943,54
XII.6.	Org.inventoriaus aptarnavimas, remontas	600385; 63027	1705,21			1705,21
XII.7.	Profesinė literatūra, spauda	600386; 630297	996,47			996,47
XII.8.	Komunalinės paslaugos (elektros energija, vanduo, nuotekos, šiekšlės, t.t.)	630298	921,11			921,11
XII.9.	Patalpų priežiūros sąnaudos	600388; 630294	5616,66			5616,66
XII.10.	Kitos administravimo sąnaudos (RC paslaugos, kadastr.matav., ŠESD registro sąsk. tvark.)	6003893; 6003896; 6003897; 63022	3078,12			3078,12
XII.11.	Kitos administravimo sąnaudos (kitos paskirstomos sąn. interjerui)	63129050	625,05			625,05
XIII.	RINKODAROS IR PARDAVIMŲ SĄNAUDOS					
XIII.1.	Reklamos paslaugoms (produktams) sąnaudos		0			0
XIII.2.	Privalomo vartotojų informavimo, įskaitant tinklalapio palaikymą, sąnaudos		0			0
XIII.3.	Prekės ženklų, įvaizdžio sąnaudos		0			0
XIII.4.	Rinkos tyrimų sąnaudos		0			0
XIII.5.	Sąskaitų vartotojams parengimo, pateikimo sąnaudos	600393	3057,11			3057,11
XIII.6.	Vartotojų mokėjimų administravimo, surinkimo sąnaudos	600394; 631291	12764,77			12764,77
XIII.7.	Reprezentacijos sąnaudos		0			0
XIII.8.	Švietimo ir konsultavimo sąnaudos		0			0
XIII.8.1.	Informacijos skelbimo spaudoje, radijuje, televizijoje sąnaudos		0			0
XIII.8.2.	Informacijos skelbimo interneto svetainėse sąnaudos		0			0
XIII.8.3.	Sąskaitų vartotojams parengimo, pateikimo sąnaudos		0			0
XIII.8.4.	Konsultacinių paslaugų sąnaudos		0			0
XIII.8.5.	Mokymų, renginių, seminarų sąnaudos		0			0
XIII.8.6.	Susitikimo su vartotojais (patalpų nuomos, inventoriaus nuomos) sąnaudos		0			0
XIII.8.7.	Rinkos tyrimų sąnaudos		0			0
XIII.8.8.-...	Kitos švietimo ir konsultavimo sąnaudos (nurodyti)		0			0
XIII.9.	Kitos rinkodaros, pardavimų sąnaudos (hidrometeo. pasl. sąn., šilumos apsk. progr. priež., kt. pard. sąn.)	6003892; 6003894;	2218,26			2218,26
XIV.	ŠILUMOS ŪKIO TURTO NUOMOS, KONCESIJOS SĄNAUDOS					
XIV.1.	Šilumos ūkio turto nuomos, koncesijos sąnaudos		0			0
XIV.2.-...	Kitos sąnaudos, susijusios su šilumos ūkio turto nuoma, koncesija (nurodyti)		0			0
XV.	KITOS PASTOVIOSIOS SĄNAUDOS					
XV.1.	Turto draudimo sąnaudos	6003950; 63031	8178,00			8178,00
XV.2.	Veiklos rizikos draudimo sąnaudos	63032	3718,14			3718,14
XV.3.	Audito (finansinių ataskaitų) sąnaudos	6312901	2700,00			2700,00
XV.4.	Audito (Reguliuojamosios veiklos ataskaitų) sąnaudos	6312906	900,00			900,00
XV.5.	Audito (kito) sąnaudos		0			0
XV.6.	Skolų išieškojimo sąnaudos	6003951	119,30			119,30
XV.7.	Narystės, stojamųjų įmokų sąnaudos	6312903	3511,00			3511,00
XV.8.	Likviduoto, nurašyto turto sąnaudos	63091	755,75			755,75
XV.9.	Nurašytų karšto vandens apskaitos prietaisų sąnaudos	6003611	3532,74			3532,74
XV.10.	Labdara, parama, švietimas		0			0
XV.11.	Beviltiškos skolos	6312931	-2948,21			-2948,21
XV.12.	Priskaitytos baudos ir delspinigiai		0			0
XV.13.	Tantjėmos		0			0
XV.14.	Rezervinės galios užtikrinimo įsigijimo sąnaudos		0			0
XV.15.-...	Kitos pastoviosios sąnaudos (kitos nepaskirstomos sąn.)	63129320; 64012950	1512,45			1512,45
	IŠ VISO:	X	4198661,57	-31751,89	0	4166909,68

Stulpelis	Aprašymas
A	Sąnaudų grupės ir pogrupio numeris pagal RVA 5 priedą
B	Sąnaudų grupės ir pogrupio pavadinimas pagal RVA 5 priedą
C	DK sąnaudų sąskaitų ir/arba dimensijų (arba jų kombinacijų) kuriose atskaitiniui laikotarpiui apskaitytos B stulpelyje nurodyto sąnaudų pogrupio sąnaudos, numeriai ir/arba pavadinimai ARBA nuoroda į RAS aprašo dalį, kurioje pateikiama tokia informacija.
D	DK sąnaudų sąskaitų ir/arba dimensijų (arba jų kombinacijų), nurodytų C stulpelyje ir atitinkančių B stulpelio sąnaudų pogrupi, atskaitinio laikotarpio sąnaudų suma. Stulpelio duomenys turi sutapti su DK ir FA sąnaudų duomenimis.
E	Sąnaudų grupavimo koregavimai, skirti atskleisti: 1) DK (DK dimensijų) ir RVA sąnaudų grupių sąsają, nurodytų RAS apraše korekcijas (jei tokios atliktos ruošiant atskaitinio laikotarpio RVA). Jei sąsajos atitinka RAS aprašą, koregavimai neatliekami. 2) sąnaudų sumos pasikeitimą dėl specifinių sąnaudų apskaitos skirtumų, pvz., turto nusidėvėjimo skaičiavimo, dalies ilgalaikio turto pripažinimo sąnaudomis reguliavimo apskaitoje ir pan. Koregavimų kiekis nėra ribojamas, tačiau koregavimų logika turi būti atskleista. K1 ir K2 koregavimuose atskleidžiamas turto nusidėvėjimo sąnaudų koregavimas, t.y. (K1) buhalterinių nusidėvėjimo sąnaudų eliminavimas ir (K2) perskaiciuotų RAS nusidėvėjimo sąnaudų įkėlimas. Bendru atveju, kitų koregavimų stulpelių (išskyrus K1 ir K2) suma turi būti lygi nuliui. Įterpiama tiek koregavimų stulpelių, kiek reikalinga koregavimams atskleisti.
F	Stulpelių D ir E suma. Stulpelio duomenys turi sutapti su RVA duomenimis.
G	RVA priedai, su kurių duomenimis turi sutapti F stulpelio duomenys.
H	E stulpelyje atskleistų koregavimų numeriai.
J	E stulpelyje atskleistų koregavimų turinio ir tikslo aprašymas.

ŠILUMOS SEKTORIUS
NEPASKIRSTOMŲJŲ SĄNAUDŲ SUVESTINĖ

NR.	NEPASKIRSTOMŲJŲ SĄNAUDŲ POGRUPIS	DK SĄSKAITOS (DIMENSIJOS)	NEPASKIRSTOMŲJŲ SĄNAUDŲ SUMA	RVA SĄNAUDŲ POGRUPIS	RVA PRIEDAS
A	B	C	D	E	F
1	1. Bevilčių skolų sąnaudos	6312931	-2875,77	XV.11.	RVA 1 ir 5 PR.
2	2. Baudų, delspinigių sąnaudos				
3	3. Paramos, labdaros sąnaudos				
4	3. Tantjemų išmokų, atlygio valdybos ir tarybos nariams bei su šiuo atlygiu susijusių mokesčių, išskyrus viešo intereso įmonių valdybos arba tarybos narių atlygio bei su šiuo atlygiu susijusių mokesčių, pelno mokesčio, mokesčių nuo dividendų sąnaudos				
5	4. Narystės, stojamųjų įmokų sąnaudos, išskyrus sąnaudas dėl teisės aktuose numatyto privalomo dalyvavimo, tiesiogiai susijusio su reguliuojamuoju verslo vienetu	6312903	3511,00	XV.7.	
6	5. Palūkanų sąnaudos ir kitos finansinės-investicinės veiklos sąnaudos	68020; 68021	18543,61	XI.2.	
7	6. Reprezentacinės sąnaudos, sudarančios daugiau kaip 0,1 proc. atskiro reguliuojamų kainų verslo vieneto sąnaudų, nurodytų Aprašo 28.8–28.15 papunkčiuose				
8	7. Tyrimų, studijų ir panašaus pobūdžio sąnaudos, sudarančios daugiau kaip 0,05 proc. Ūkio subjekto sąnaudų, nurodytų Aprašo 28.8–28.15 papunkčiuose				
9	8. Reklamos, rinkodaros sąnaudos ir sąnaudos, susijusios su įmonės įvaizdžio kūrimo tikslais, išskyrus vadovaujantis teisės aktais privalomas informavimo veiklos sąnaudas bei Įmonės tinklalapio palaikymą				
10	9. Atidėjinių sąnaudos				
11	10.1. Sąnaudos įvairioms kultūros, sveikatinimo ir sporto paslaugoms				
12	10.2. Pašalpos gimus vaikui, pašalpos mirties atveju, pašalpos už nepilnamečius ir neigalius šeimos narius				
13	10.3. Mokymosi ir papildomų atostogų sąnaudos				
14	10.4. Parama profsąjungoms				
15	10.5. Kitos išmokos darbuotojams, viršijančios LR darbo kodekse numatytas privalomas išmokas (kai darbo sutartis nutraukiama šalių susitarimu, sąnaudas, viršijančias darbo sutarties nutraukimo darbdavio iniciatyva be darbuotojo kaltės atveju Darbo kodekse numatytas privalomas išmokas)	630441; 600359; 630446	16922,83	IX.5.; IX.9.	
16	11.1. Mokymų dalyvių ir svečių maitinimo, salių nuomos, konkursų, parodų, įvairių renginių, nesusijusių su reguliuojamosios veiklos vykdymu, organizavimo sąnaudos				
17	11.2. Žalos atlyginimo, išskyrus dėl gamtos stichijų ar force majeure aplinkybių, vartotojų patirtų nuostolių atlyginimo, kitas panašaus pobūdžio sąnaudos				
18	11.3. Dovanų pirkimo sąnaudos	630442; 630443	7611,32	IX.11	
19	11.4. Sporto salių ir kaimo turizmo teikiamų paslaugų bei kitų panašaus pobūdžio paslaugų, susijusių su rekreacija, įsigijimo sąnaudos				
20	12. Sąnaudos, patirtos dėl Įmonės neteisėtų veiksmų ar neveikimo (pavyzdžiui, kompensacijos dėl nelaimingų atsitikimų darbe, kompensacijos už darbuotojo patirtą žalą (nuostolius) dėl profesinės ligos, sužalojimo, kompensacijos, kai pažeidžiami darbuotojo turiniai interesai dėl neteisėto darbo sutarties sąlygų pakeitimo, nušalinimo nuo darbo ar atleidimo iš darbo ir kiti Įmonės neteisėti veiksmai ar neveikimas)				
21	13. Darbuotojų gyvybės draudimo sąnaudos ir papildomo draudimo sąnaudas, kai draudžiamieji įvykiai kyla iš neteisėtų Įmonės veiksmų, t. y. kai draudžiamasis įvykis atsiranda dėl Įmonės padarytų teisės aktų pažeidimų arba pareigų pažeidimų, apšaudymo, klaidų, netikslumų, neteisėtų veiksmų, neveikimo, kuriuos atliko apdrausti darbuotojai ar Ūkio subjektas (pvz., vadovų civilinės atsakomybės draudimas, darbdavio draudimas nuo nelaimingų atsitikimų darbe ir pan.), išskyrus darbuotojų, dirbančių pavojingus darbus ir (ar) su potencialiai pavojingais įrenginiais, draudimo nuo nelaimingų atsitikimų darbe sąnaudas				

22	14. Koncesijos, šilumos ūkio turto nuomos užmokesčių (mokesčių) sąnaudos, nesusijusios su reguliuojamų kainų paslaugų (produktų) teikimu, t. y. sąnaudos, kurios nebūtų susidariusios, jeigu reguliuojamą veiklą vykdytų turto savininkas				
23	15. Likviduoto, nurašyto, esančio atsargose, nenaudojamo (užkonservuoto) ilgalaikio turto nusidėvėjimo bei palaikymo sąnaudas (išskyrus užkonservuoto turto palaikymo sąnaudas, jei Ūkio subjektas pateikia ekonominį ar teisinį pagrindimą dėl turto užkonservavimo pagrįstumo) bei išnuomoto (išskyrus Aprašo 22 punkte nurodytą atvejį) ar panaudos teisėmis perduoto kitam ūkio subjektui ilgalaikio turto sąnaudas ir išsinuomoto, Ūkio subjektui neatlygintinai (nemokamai) perduoto, panaudos teisėmis naudojamo turto nusidėvėjimo sąnaudas, išskyrus Aprašo 26 punkte nurodytą atvejį				
24	16. Nebaigtos statybos ilgalaikio turto sąnaudos				
25	17. Nepaskirstomųjų nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudų dalis	6003401	42825,87	VII.	
26	18. Nurašyto į sąnaudas ilgalaikio turto vertė	63091	755,75	XV.8.	
27	19. Kitos nepaskirstomos sąnaudos (kitos nepaskirstomos sąn.)	63129320; 64012950	1512,45	XV.14.	
IŠ VISO:		X	88807,06	X	X

Stulpelis	Aprašymas
A	Eilės numeris
B	Nepaskirstomųjų sąnaudų pogrupis pagal Aprašo 41 punkto papunktį.
C	DK sąnaudų sąskaitų, kuriose apskaitomos konkrečios nepaskirstomosios sąnaudos, numeriai (nurodoma ir tais atvejais, kai D stulpelio reikšmė lygi 0)
D	Ataskaitinio laikotarpio nepaskirstomųjų sąnaudų suma, atitinkanti DK (DK dimensijų) ir RVA priedų duomenis.
E	RVA sąnaudų pogrupis (-iai), kur ataskaitiniu laikotarpiu apskaitytos nepaskirstomosios sąnaudos.
F	RVA priedai, su kurių duomenimis turi sutapti D stulpelio duomenys.

Reguliuojamosios veiklos ataskaitų patikros techninės užduoties 3.4 priedas

ŠILUMOS SEKTORIUS
PIRMINIO PRISKYRIMO SUVESTINĖ

ŠAŅAUDŲ KATEGORIJA	ŠAŅAUDŲ PIRMINIS PRISKYRIMAS		DK (DIMENSIJŲ) ŠAŠAJA	DK (DIMENSIJŲ) SUMA	K1	K2	K3	...	Kn	RVA SUMA	RVA PRIEDAS
A	B		C	D	E					F	G
Tiesioginės špaudos	Šilumos gamybos (įskaitant perkama šiluma) verslo vienetą (1 sistema)	Šilumos (produktu) gamyba	LABBIS sąjau: Sąpkaite panušas į "6%“ ir (Apskaite tuščias arba Apskaite="IBUH") ir Paslauga=Not.Lie.0% ir (Sanaudų būena="IBUT" arba Sanaudų būena tuščias	3311399,89	45613,33					3265786,56	RVA 6 PRIEDAS
	Šilumos gamybos (įskaitant perkama šiluma) verslo vienetą (1 sistema)	Šilumos poreikio piko pajėgumų ir rezervinės gal								0,00	
	Šilumos perdavimo verslo vienetą (1 sistema)	Šilumos perdavimas centralizoto šilumos tiekim		351782,11	17571,56					334210,55	
	Šilumos perdavimo verslo vienetą (1 sistema)	Šilumos gamybos centralizuoto šilumos tiekim								0,00	
	Mažmeninis aptarnavimas (šilumos pardavimo) verslo vienetą (1 sistema)	Mažmeninis aptarnavimas		32478,79	289,31					32189,48	
	Karšto vandens tiekimo verslo vienetą (1 sistema)	Karšto vandens tiekimas (nušimas ir vartotojų m		147348,65						147348,65	
	Karšto vandens tiekimo verslo vienetą (1 sistema)	Karšto vandens temperatūros palaikymas								0,00	
	Karšto vandens tiekimo verslo vienetą (1 sistema)	Karšto vandens apskaitos prietaisų aptarnavimas		27399,70						27399,70	
	Netiesioginiam šilumos apskaitos įrenginiui aptarnavimo veiklos verslo vienetą (1 sistema)	... paslauga (produktas)								0,00	
	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros verslo vienetą (1 sistema)	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų einamo		6772,48						6772,48	
	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros verslo vienetą (1 sistema)	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų rekon								0,00	
	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros verslo vienetą (1 sistema)	... paslauga (produktas)								0,00	
	Priekybos apyvartiniais turtos leidimais ir su ja susijusios veiklos verslo vienetą (1 sistema)	... paslauga (produktas)		87,50						87,50	
	Kito reguliuojamosios veiklos verslo vienetą (1 sistema)	... paslauga (produktas)								0,00	
Netiesioginės špaudos	Netiesiogiuojamosios veiklos verslo vienetą (1 sistema)	... paslauga (produktas)								0,00	(netaiikoma)
	Tarpinis špaudų centras*										
		Pavadinimas 1								X	
		Pavadinimas 2								X	
		Pavadinimas 3								X	
	Infrastruktūros plėtos veiklų grupė	Vidinė veikla (procesas) 1								0,00	
	Infrastruktūros plėtos veiklų grupė	Vidinė veikla (procesas) 2								0,00	
	Padangų (produktu) tiekimo veiklų grupė	Vidinė veikla (procesas) 3								0,00	
	Padangų (produktu) tiekimo veiklų grupė	Vidinė veikla (procesas) 4								0,00	
	Klientų aptarnavimo veiklų grupė	Vidinė veikla (procesas) 5								0,00	RVA 7-8 PRIEDAS
	Klientų aptarnavimo veiklų grupė	Netaiikoma		12677,87						12677,87	
	Gedimų šalinimo veiklų grupė	Vidinė veikla (procesas) 7								0,00	
	Gedimų šalinimo veiklų grupė	Vidinė veikla (procesas) 8		3057,11						3057,11	
	Atskaitymų ir apskaitos veiklų grupė	Netaiikoma								0,00	
	Atskaitymų ir apskaitos veiklų grupė	Vidinė veikla (procesas) 10								0,00	
	Transporto valdymo veiklų grupė	Vidinė veikla (procesas) 11								0,00	
	Transporto valdymo veiklų grupė	Vidinė veikla (procesas) 12								0,00	
	Materialinio aptarnavimo veiklų grupė	Netaiikoma		3047,05						3047,05	
	Materialinio aptarnavimo veiklų grupė	Vidinė veikla (procesas) 14								0,00	
	Personalo valdymo veiklų grupė	Netaiikoma		18073,11						18073,11	RVA 8 PRIEDAS
	Personalo valdymo veiklų grupė	Vidinė veikla (procesas) 16								0,00	
	Šilumos gamybos (įskaitant perkama šiluma) veiklų grupė (nuolai Apraso 12.1 sanaukti)	Vidinė veikla (procesas) 17								0,00	
	Šilumos gamybos (įskaitant perkama šiluma) veiklų grupė (nuolai Apraso 12.1 sanaukti)	Vidinė veikla (procesas) 18								0,00	
	Kitų veiklų grupė	Vidinė veikla (procesas) 19								0,00	
	Netaiikoma	Netaiikoma		0						0,00	
	Netiesioginių špaudų grupė 1									0,00	
	Netiesioginių špaudų grupė 2									0,00	
	Netiesioginių špaudų grupė "n"									0,00	
Bendrosios špaudos	Bendrosios špaudos	-	LABBIS sąjau: Sąpkaite panušas į "6%“ ir (Apskaite tuščias arba Apskaite="IBUH") ir Paslauga="OADMIN" ir (Sanaudų būena="IBUT" arba Sanaudų būena tuščias	227391,86	-60,7					227452,56	RVA 11 PRIEDAS
Nepaskirstomosios špaudos	Nepaskirstomosios špaudos	-	Sąpkaite panušas į "6%“ ir (Apskaite tuščias arba Apskaite="IBUH") ir Sanaudų būena="2NE"	57145,45	-31661,61					88807,06	RVA 5 PRIEDAS
X	Nepriskirta**	-								X	(netaiikoma)
IŠ VISO:				4198661,57	31751,89	0	0	0	0	4166909,68	

NR.	KOREGAVIMO APRAŠYMAS
H	I
K1	INMT buhalterinio nusidėvėjimo eliminavimas
K2	INMT perskaiciuoto nusidėvėjimo sanaudų įkėlimas
K3	...
Kn	...

Stulpelis	Aprašymas
A	Sanaudų kategorija
B	Pirminio priskyrimas: Įmonės teikiamų paslaugų ir sistemų sąrašas (tiesioginės špaudos), špaudų centrų ir kitų netiesiogiai skirtingų grupių sąrašas (netiesioginės špaudos), bendro veiklos palaikymo špaudos (bendrosios špaudos), nepaskirstomosios špaudos. Tiesioginėms špaudoms: padangų sąrašas nurodomas kiekvienos Centralizuoto šilumos tiekim (CST) sistemos lygmeniu. Netiesioginėms špaudoms: špaudos, kurių paskirstymai naudojami skirtingų paskirstymo kriterijų, turi būti atskleidžiamos atskirose eilutėse. Įmonė gali įterpti papildomų eilučių, kiek tai reikalinga pirminio priskyrimo informacijai atskleisti. Bendru atveju turi atitikti RAS aprašo informaciją. DK špaudų sąpkaite ir arba dimensijų (arba jų kombinacijų) numeriai, naudojami Įmonės apskaitoje pirminiams špaudų priskyrimui ARBA nuoroda į RAS aprašo dalį, kurioje pateikiama tokia informacija.
C	1 pvz., Įmonės, naudojančios DK dimensijas, pateikia DK ir/ arba DK dimensijų (pvz., katų centrų, vidinių padalinių) numerius 2 pvz., Įmonės, nenaudojančios DK dimensijų, pateikia DK sąpkaite numerius Bendru atveju turi atitikti RAS aprašo informaciją.
D	DK špaudų sąpkaite ir/ arba dimensijų (arba jų kombinacijų), nurodantį C stulpelyje, ataskaitinio laikotarpio špaudų suma. Stulpelio duomenys turi sutapti su DK ir FA špaudų duomenimis. Turi būti galimybė Įmonės apskaitos sistemoje aiškiai identifikuoti ir, esant poreikiui, detalizuoti kiekvieną, D stulpelyje nurodytą, saną, pvz., formuojant DK sąpkaite (dimensijų) ataskaitą
E	Sanaudų priskyrimo koregavimai, skirti atskleisti: 1) špaudų pirminio priskyrimo korekcijas (jei tokios atitiktis ruošiant ataskaitinio laikotarpio RVA). Jei pirminis priskyrimas atitinka RAS aprašą, koregavimai neatitiekiami. 2) špaudų sumos paskaitimų dėl specifinių špaudų apskaitos skirtingų, pvz., turto nusidėvėjimo skaičiavimo, dalies ilgalaikio turto pripažinimo špaudoms reguliavimo apskaitoje ir pan. Koregavimų kiekis nėra ribojamas, tačiau koregavimų logika turi būti atskleista. K1, K2 koregavimose atskleidžiamas turto nusidėvėjimo špaudų koregavimas, t.y. (K1) buhalterinių turto nusidėvėjimo špaudų eliminavimas ir (K2) perskaiciuotų RAS turto nusidėvėjimo špaudų įkėlimas Bendru atveju koregavimų stulpelį (įskyrus K1 ir K2) suma turi būti lygi nuliui. Isterpiama tiek koregavimų stulpelį, kiek reikalinga koregavimams atskleisti. Koregavimai nėra skirti netiesioginių špaudų galutiniam paskirstymui paslaugoms (tam skirtas 3.5 priedas).
F	Stulpelį D ir E suma
G	Stulpelio duomenys turi sutapti su RVA duomenimis.
H	RVA priedai, su kurių duomenimis turi sutapti F stulpelio duomenys.
J	E stulpelyje atskleistų koregavimų turinio ir tikslo aprašymas.

* - Tarpiniai špaudų centrai atskleidžiami špaudų paskirstymui naudojant paskirstymo kriterijus ne galutinėms paslaugoms, bet kitiems špaudų centrams ir kitoms netiesiogiai skirtingų špaudų grupėms.
** - eilutėje "Nepriskirta" pateikiama špaudų suma, kuriai ataskaitinio laikotarpio metu nebūvo priskirtas DK (dimensijų) sąpkaite požymis. Ši suma priskiriama ir atskleidžiama per koregavimus E stulpelyje.

SELENIO SEKTORIS
PAGETOPICUM EDITUM: PATRICA

A DALIK. PASKIRSTYMO KRITERIJŲ SARŪNAS

[illegible]

B DALIS, PASIRISTYMO PATIDGINIMAS	
1	2
3	4
5	6
7	8
9	10
11	12
13	14
15	16
17	18
19	20
21	22
23	24
25	26
27	28
29	30
31	32
33	34
35	36
37	38
39	40
41	42
43	44
45	46
47	48
49	50
51	52
53	54
55	56
57	58
59	60
61	62
63	64
65	66
67	68
69	70
71	72
73	74
75	76
77	78
79	80
81	82
83	84
85	86
87	88
89	90
91	92
93	94
95	96
97	98
99	100

[illegible][illegible]

UAB "Kaišiadorių šiluma"

Ataskaitinio laikotarpio (2022 m.) pajamų ir sąnaudų (pagal sąnaudų grupes) palyginimas su atitinkamais praėjusio ataskaitinio laikotarpio duomenimis lentelės. Reikšmingiems pajamų ir sąnaudų pokyčiams (+/- 20 proc.) pateikti paaiškinimai, detalizuojantys pokyčių priežastis.

1 lentelė. Pajamos

Pajamų pavadinimas	2022 m.	2021 m.	Pokytis, lyginant su 2021 m.		Pokyčių paaiškinimai
			Eur	proc.	
Šilumos gamyba	2 452 721	1 477 386	975 335	66,02	Šilumos tiekimo veiklos (šilumos gamyba, perdavimas, mažmeninis aptarnavimas) pajamos išaugo 1239,5 tūkst. Eur (+55,95 proc.) dėl didesnių, lyginant su praėjusiu laikotarpiu, šilumos kainų. Vidutinė 2022 m. šilumos kaina 9,70 ct/kWh, 2021 m. - 5,96 ct/kWh.
Šilumos perdavimas	960 846	695 868	264 978	38,08	
Mažmeninis aptarnavimas (šilumos pardavimas)	41 545	42 316	-771	-1,82	
Iš viso šilumos tiekimo veikla	3 455 111	2 215 569	1 239 542	55,95	
Karšto vandens tiekimas (ruošimas ir vartotojų mažmeninis aptarnavimas)	147 616	114 312	33 304	29,13	Karšto vandens tiekimo (ruošimas ir mažmeninis aptarnavimas) pajamos didesnės, lyginant su 2021 m., dėl didesnių karšto vandens kainų, kurios augo, kylant šilumos kainoms.
Karšto vandens prietaisų aptarnavimas	36 340	33 022	3 318	10,05	-
Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų einamoji priežiūra	14 266	13 998	268	1,91	-
Prekyba ATL	190 125	285 300	-95 175	-33,36	2022 m. parduota 2500 vnt. ATL, ir t.y. 3000 vnt. mažiau nei 2021 m. (5500 vnt.). ATL vnt. kaina, lyginant su 2021 m. kaina, didesnė +46,6 proc.
Kitos nereguliuojamos veiklos paslaugos	4 600	2 801	1 799	64,23	Kitos nereguliuojamos veiklos paslaugų pajamos žymiai išaugo dėl didesnių gautų delspinigių ir baudų (5804 s-ta), didėjo ir palūkanų pajamos.
Iš viso pajamos	3 848 057	2 665 001	1 183 056	44,39	Didžiausią pajamų pokytį nulėmė šilumos energijos ir karšto vandens kainų augimas.

2 lentelė. Veikloje patirtos sąnaudos (Didžiosios knygos informacija)

Sąnaudų pavadinimas	2022 m.	2021 m.	Pokytis, lyginant su 2021 m.		Pokyčių paaiškinimai
			Eur	proc.	

Šilumos įsigijimo sąnaudos	0	0	0	-	
Kuro sąnaudos energijai gaminti	2 317 998	962 815	1 355 183	140,75	552,0 tūkst. Eur (2,9 karto) išaugo gamtinių dujų (toliau - GD) sąnaudos, pakilus dujų kainoms ir išaugus dujų suvartojimui, prijungus Pravieniškių CŠT. Vidutinė GD kaina 2022 m. -127 Eur/MWh, 2021 m. - 61 Eur/MWh. 798,7 tūkst. Eur (2,2 karto) išaugo biokuro sąnaudos dėl didėjančių biokuro kainų. Vidutinė biokuro kaina 2022 m. -34 Eur/MWh, 2021 m. -14 Eur/MWh. Med. granulių sąnaudos išaugo 12709 Eur.
Elektros sąnaudos technologinėms reikmėms	162 308	94 249	68 059	72,21	El. energijos suvartojimas, lyginant su 2021 m., sumažėjo 10,6 proc. nuo 892,7 MWh _e iki 798,4 MWh _e (2022 m.), tačiau vidutinė el. energijos technologijai kaina išaugo 81,8 proc.: 2022 m. el. energija kainavo 20 ct/kWh _e , 2021 m.- 11 ct/kWh _e .
Vandens sąnaudos technologinėms reikmėms	136 855	101 759	35 096	34,49	Vandens technologinėms reikmėms sąnaudos išaugo, padidėjus geriamojo vandens karštam vandeniui ruošti suvartojimui dėl naujų vartotojų skaičiaus padidėjimo, pradėjus tiekti karštą vandenį Pravieniškių k. vartotojams. 2022 m. nupirkta 65623 kub. m., 2021 m. - 62069 kub. m geriamojo vandens. Vidutinė vandens, naudojamo technologijai, kaina 2022 m. yra 1,49 Eur už kub. m, 2021 m. - 1,09 Eur už kub. m.
Apyvartinių taršos leidimų įsigijimo sąnaudos	0	0	0	-	-
Kitos kintamos sąnaudos	12 624	5 614	7 010	124,87	Laboratorinių tyrimų sąnaudos išaugo 2082 Eur (+49,9 proc.), cheminių medžiagų technologijai sąnaudos išaugo 4557 Eur.
Nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos	262 662	235 261	27 401	11,65	-
Einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos	137 089	104 437	32 652	31,26	Transporto priemonių kuro ir eksploatacinės sąnaudos išaugo 16477 Eur (+58,3 proc.), metrologinės patikros sąnaudos išaugo 14,9 karto (+5961 Eur), dėl rinkoje išaugusių medžiagų ir atsarginių dalių kainų, didėjo medžiagų ir žaliavų sąnaudos.
Personalo sąnaudos	973 927	807 657	166 270	20,59	Darbo užmokesčio sąnaudos darbuotojams išaugo 138879 Eur (+18,1 proc.), beveik 10 kartų (17403 Eur) išaugo išeitinių pašalpų ir kompensacijų sumos, lyginant su 2021 m.
Mokesčių sąnaudos	73 843	71 805	2 038	2,84	-

Finansinės sąnaudos	19 163	24 159	-4 996	-20,68	Banko paslaugų (komisinių) sąnaudos sumažėjo nuo 4855 Eur (2021 m.) iki 619 Eur (2022 m.), 759 eurai sumažėjo palūkanų sąnaudos.
Administracinės sąnaudos	30 422	24 675	5 747	23,29	Išaugo teisinių paslaugų sąnaudos (+1633 Eur), konsultacinių paslaugų sąnaudos (+1513 Eur), pašto paslaugos (+1218 Eur), patalpų priežiūros sąnaudos (+1844 Eur), komunalinių paslaugų sąnaudos mažėjo, kitos sąnaudos kito nereikšmingai.
Rinkodaros ir pardavimų sąnaudos	18 040	14 723	3 317	22,53	Sąskaitų vartotojams parengimo sąnaudos išaugo 348 Eur (+12,8 proc.), vartotojų mokėjimų surinkimo sąnaudos išaugo 2708 Eur (+26,9 proc.), nežymiai augo kitų rinkodaros ir pardavimų sąnaudos.
Šilumos ūkio turto nuomos, koncesijos sąnaudos	0	0	0	-	-
Kitos pastoviosios sąnaudos	21 979	11 451	10 528	91,94	Išaugo turto, veiklos rizikos draudimo sąnaudos. Šios sąnaudos, lyginant su 2021 m., išaugo 3969 Eur (+50,1 proc.), likviduoto, nurašyto turto sąnaudos 2022 m. yra 756 Eur, 2021 m. neigiamos (-5392 Eur). 178 Eur (+5,3 proc.) išaugo narystės įmokų sąnaudos.
Iš viso	4 166 910	2 458 605	1 708 305	69,48	Didžiausią sąnaudų pokytį nulėmė energetinių resursų (gamtinių dujų, biokuro, elektros energijos) kainų augimas

Ekonomistė- viešųjų pirkimų specialistė

Rima Vaitelė

2022-01-01 - 2022-12-31 ŪKIO SUBJEKTO ILGALAİKIO TURTO VERTĖS IR NUSIDĖJĖJIMO (AMORTIZACIJOS) ATASKAITA (1)
(ataskaitinis laikotarpis)

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

2022-01-01 - 2022-12-31 UKIO SUBJEKTO H.GALAIKO TURTO VERTĖS IR NUSIDĖJIMO (AMORTIZACIJOS) ATASKAITA

(patikslintinis laikotarpis)

Asuatinio laikotarpio pabaigai																				IS VISO																			
Turto regulavimo apskaitoje										Įsigijimo sąvokoms dalis iš										Turto regulavimo apskaitoje																			
Nusidėėjimo įsigijimo sąvokoms polietis (leidžiamas priskirti turto vertės)										Nusidėėjimo įsigijimo sąvokoms polietis (leidžiamas priskirti turto vertės)										Nusidėėjimo įsigijimo sąvokoms polietis (leidžiamas priskirti turto vertės)																			
ES strukt. fondų										Dotacijų, subsidijų										Kiti finansavimai										Vartotojų									
Atl. finansavimui										Kiti finansavimai										Nusidėėjimo įsigijimo sąvokoms (leidžiamas priskirti turto vertės)										Nusidėėjimo įsigijimo sąvokoms (leidžiamas priskirti turto vertės)									
Reguliuojamų kaimų vienetams ir paslaugoms (produktams) dūdinimas priskirti turto vertės										Reguliuojamų kaimų vienetams ir paslaugoms (produktams) dūdinimas priskirti turto vertės										Reguliuojamų kaimų vienetams ir paslaugoms (produktams) dūdinimas priskirti turto vertės										Reguliuojamų kaimų vienetams ir paslaugoms (produktams) dūdinimas priskirti turto vertės									
Eur										Eur										Eur										Eur									
(a)										(a)										(a)										(a)									
2177,22	1403,76	0,00	773,46	-773,46	20415,27	0,00	0,00	0,00	0,00	20415,27	5615,75	0,00	14799,52	14732,16	67,36	573,42	0,00	0,00	13,06	0,00																			
2177,22	1403,76	0,00	773,46	-773,46	20415,27	0,00	0,00	0,00	0,00	20415,27	5615,75	0,00	14799,52	14732,16	67,36	573,42	0,00	0,00	13,06	0,00																			
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1687,84	0,00	0,00	0,00	0,00	1687,84	1686,75	0,29	0,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																				
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	405,47	0,00	0,00	0,00	0,00	405,47	405,18	0,29	0,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																				
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	941,27	0,00	0,00	0,00	0,00	941,27	940,98	0,29	0,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																				
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	483,67	0,00	0,00	0,00	0,00	483,67	483,38	0,29	0,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																				
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1100,56	0,00	0,00	0,00	0,00	1100,56	1100,27	0,29	0,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																				
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	289,62	0,00	0,00	0,00	0,00	289,62	289,33	0,29	0,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																				
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3521,03	0,00	0,00	0,00	0,00	3521,03	3520,74	0,29	544,12	0,00	0,00	0,00	0,00	3,29	0,00																				
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1605,86	0,00	0,00	0,00	0,00	1605,86	1605,57	0,29	248,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,50	0,00																				
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1671,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1671,00	1670,71	0,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																				
773,46	0,00	0,00	773,46	-773,46	3094,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3094,00	3029,25	64,75	216,27	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,01	0,00																				
273,98	573,98	0,00	0,00	0,00	1496,25	0,00	0,00	0,00	0,00	1496,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																				
1029,78	1029,78	0,00	0,00	0,00	4119,50	0,00	0,00	0,00	0,00	4119,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																				
217504,54	224443,08	801583,15	175613,39	625968,76	1009724,67	633457,96	1945880,53	1803829,29	0,00	0,00	6487639,89	379464,16	20733,29	6096442,53	4195829,12	1906913,41	1489277,89	0,00	0,00	194,75																			
70606,93	107877,79	806023,52	60995,53	736927,99	5712286,03	230851,78	1373666,92	929625,32	0,00	0,00	317541,02	28649,59	20733,29	312759,22	1873383,62	1252175,68	873391,56	0,00	0,00	10,83																			
9056,28	3764,69	0,00	8531,16	5188,36	22242,25	0,00	0,00	0,00	0,00	392472,91	11616,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																			
5698,66	525,12	0,00	5163,54	125850,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123650,52	11616,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																			
1604,28	0,00	0,00	1604,28	0,00	8017,28	0,00	0,00	0,00	0,00	8017,28	64562,35	13969,43	13969,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																			
522,18	0,00	0,00	522,18	0,00	116421,50	0,00	0,00	0,00	0,00	116421,50	115812,00	609,50	609,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																			
728,52	0,00	0,00	728,52	0,00	33261,24	0,00	0,00	0,00	0,00	33261,24	33227,80	20033,44	20033,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																			
512,64	2222,88	0,00	512,64	0,00	186775,60	0,00	0,00	0,00	0,00	225629,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																			
0,00	970,86	0,00	0,00	0,00	14139,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																			
0,00	45,24	0,00	0,00	0,00	634,39	0,00	0,00	0,00	0,00	634,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																			
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11140,07	0,00	0,00	0,00	0,00	11140,07	11139,78	0,29	0,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																			
17487,35	24587,32	696299,52	17487,35	678892,17	881556,82	0,00	0,00	0,00	0,00	786760,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																			
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10460,52	0,00	0,00	0,00	0,00	10460,52	10460,23	0,29	0,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																			
0,00	3660,00	0,00	0,00	0,00	74126,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																			
0,00	4670,98	0,00	0,00	0,00	100670,36	0,00	0,00	0,00	0,00	100670,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																			
1195,20	1095,00	47808,86	1195,20	46613,66	47808,86	0,00	0,00	0,00	0,00	47808,86	1195,20	46613,66	46613,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																			
1007,28	923,34	40291,40	1007,28	39284,12	40291,40	0,00	0,00	0,00	0,00	40291,40	1007,28	39284,12	39284,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																			
1415,04	1297,12	56600,28	1415,04	55185,24	56600,28	0,00	0,00	0,00	0,00	56600,28	1415,04	55185,24	55185,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																			
1383,36	1268,08	55333,90	1383,36	53959,54	55333,90	0,00	0,00	0,00	0,00	55333,90	1383,36	53959,54	53959,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																			
1386,72	1282,16	55990,82	1386,72	54550,10	55990,82	0,00	0,00	0,00	0,00	55990,82	1386,72	54550,10	54550,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																			
1411,08	1293,49	56443,64	1411,08	55032,56	56443,64	0,00	0,00	0,00	0,00	56443,64	1411,08	55032,56	55032,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																			
1411,80	1294,15	56474,41	1411,80	55062,61	56474,41	0,00	0,00	0,00	0,00	56474,41	1411,80	55062,61	55062,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																			
1307,76	1198,78	52309,55	1307,76	51001,79	52309,55	0,00	0,00	0,00	0,00	52309,55	1307,76	51001,79	51001,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																			
1187,40	1088,45	47495,25	1187,40	46307,85	47495,25	0,00	0,00	0,00	0,00	47495,25	1187,40	46307,85	46307,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																			
1216,32	1114,96	48653,58	1216,32	47437,26	48653,58	0,00	0,00	0,00	0,00	48653,58	1216,32	47437,26	47437,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																			
1110,24	1017,72	44489,93	1110,24	43299,69	44489,93	0,00	0,00	0,00	0,00	44489,93	1110,24	43299,69	43299,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																			
1613,31	1478,07	64533,86	1613,31	62920,55	64533,86	0,00	0,00	0,00	0,00	64533,86	1613,31	62920,55	62920,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																			
1652,76	1515,03	66110,84	1652,76	64458,08	66110,84	0,00	0,00	0,00	0,00	66110,84	1652,76	64458,08	64458,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																			
0,00	3989,20	3883,20	0,00	3796,12	3883,20	0,00	0,00	0,00	0,00	3883,20	0,00	3796,12	3796,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																			
4055,00	534,36	0,00	3935,00	15391,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15391,71	4623,68	20733,29	126574,83	88217,82	48357,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																			
155,12	120,00	0,00	1431,12	39735,94	1431,12	0,00	0,00	0,00	0,00	39735,94	4623,68	0,00	55106,25	49109,02	1015																								

[illegible]

energetikos inovacijų aplinkoje vykdymo tvarkos aprašo, patvirtinto Tarybos 2020 m. rugpjūčio 7 d. nutarimu Nr. 03E-699 „Dėl Asmenų prašymų leisti veikti bandomojoje energetikos inovacijų aplinkoje pateikimo ir nagrinėjimo bei veiklos bandomojoje energetikos inovacijų aplinkoje vykdymo tvarkos aprašo patvirtinimo“, 26 punkte.

[illegible]

[illegible]

[illegible]

