

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“ 2023 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 Reguliuojamosios 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 apskaitos specialistų etikos standartų valdybos išleistu Tarptautiniu apskaitos profesionalų etikos kodeksu (įskaitant tarptautinius nepriklausomumo standartus) (toliau – TASESV kodeksas) ir LR finansinių ataskaitų audito įstatymo reikalavimais, taikomais atliekant reguliuojamosios veiklos ataskaitų patikros sutartas procedūras. Taip pat laikomės kitų TASESV 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 (2023 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:		10 161 392	10 161 392	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	6 551 783	6 551 783	0
Nesuderinta vertė		479 415	479 415	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)	6 051 635	6 051 635	0
	Suakauptas nusidėvėjimas (leidžiamos priskirti turto vertės)	4 317 812	4 317 812	0
	Nudėvėtina likutinė vertė (leidžiamos priskirti turto vertės)	1 733 823	1 733 823	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	10 161 392	10 161 392	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 Įmonės vadovybė priima sprendimus dėl lėšų, pardavus ATL, panaudojimo. Ataskaitiniu laikotarpiu dėl ATL lėšų panaudojimo nebuvo išleistas nė vienas Įmonės direktoriaus įsakymas..

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 nurodė, kad ataskaitinio laikotarpio metu turtas nebuvo derintas.

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 verte per ataskaitinį laikotarpį daryti akcininkų įnašai (didintasis 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 nekorektiškai 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 apraše 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: nustačius bent vieną reikšmingą skirtumą, atlikti visų atitinkamos IMNT grupės naujai įsigytų turto vnt. metinio nusidėvėjimo perskaičiavimą.

Atlikimas. Turtas buvo įsigytas nuosavomis lėšomis, įsigyto turto vertė nesuderinta su VERT. RAS turto sąraše įsigytam turtui reguliuojamoje veikloje nusidėvėjimas neskaičiuojamas.

Rezultatas. Pastebėjimų neturime.

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. Nematerialusis turtas: programa BONUS 6,0 (T0000023), SAFT modulis (T0000025), programa LABBIS 4 (T0000022), programinė įranga "UNIRVA 4" (T0000024), programinė įranga apskaita 3 (T0000007). Materialusis turtas: katilinės pastatas (T1000001), dūmtraukis (T2000001), šilumos tinklai nuo ŠK 59 iki Gedimino g. 117 (T3000001), šilumos tinklai nuo ŠK 43 iki ŠK35 (T3000007), šilumos tinklai nuo ŠK2-5 iki ŠK187 (T3000082).

Iš kiekvienos IMNT grupės atsirinkome per ankstesnius laikotarpius įsigytus 5 vnt. atsitiktine tvarka. Nematerialusis turtas: Sybase SQL sisteminė programa (T0000019), programa ŠAMATA (T0000021), interneto svetainė (T0000020), programa SQL (T0000009), programa BONUS (T0000008). Materialusis turtas: šilumos tinklai nuo ŠK43 iki Gedimino g.14 (T3000005), dujinė katilinė Pravieniškių g. 15 (T4000071); 5 MWh biokuro katilinės kuro sandėlio pastatas (T1000029); siurblys tinklo su aukšto efektyvumo EC varikliu (T4150016); dujų katilinė Seniūnijos (T4000040).

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 taikytiną 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: 5 MWh biokuro katilinės kuro sandėlio pastatas (T1000029), biokuro katilinės kaminais (T2000026), vandentiekio tinklai Pravieniškių g. 25 (T3000243), biokuro katilo kondensacinio ekonomizerio įranga (T4000058), biokuro transportavimo įranga (T4170006).
2. Šilumos perdavimo VV: garažų pastatas Bas.42 (T1000011), šilumos tinklai nuo ŠK2-5 iki ŠK187 (T3000082), šilumos tinklai nuo ŠK84-2 iki ŠK149 (T3000095), šilumos tinklai Pravieniškių g. 11 (T3000224), kompiuteris Nuklonas "Deka B50s" su monitorium Samsung S22E450 21.5 1920x1080 (T4800082).
3. Mažmeninio aptarnavimo VV: programa BONUS 6,0 (T0000023), SAFT modulis (T0000025), kompiuteris Komparsa Kopa S8500 (T4800078), kompiuteris Komparsa Kopa S8500 (T4800079), kompiuteris Nuklonas "Deka B50s" su monitorium Samsung S22E450 21.5 1920x1080 (T4800083).
4. Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros VV: programa LABBIS 4 (T0000022), šiluminis mazgas Parko 8, Stasiūnai (T4070064), šiluminis mazgas Ateities 10, Stasiūnai (T4070077),

šiluminis mazgas Ateities 14,16,18,20 Stasiūnai (T4070078), kompiuteris Komparsa Kopa S8500 (T4800079).

5. Kitos nereguliuojamos veiklos VV: kompiuteris Komparsa Kopa S8500 (T4800079), karšto vandens ruošimo mazgas Ged.65 (T4070028), karšto vandens ruošimo mazgas Ged.30 (T4070037), karšto vandens ruošimo mazgas Ged.109 (T4070049), kompiuteris Komparsa KOPA su monitorium (T4800085).

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: programa LABBIS 4 (T0000022), administracijos pastatas (T1000003), kompiuteris Intel i7 (T4800077), kompiuteris Magnum M350/2000 (T4800088), mobilus telefonas Apple Iphone 8 Plus 64 GB (T4560804).

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 jokio 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 sąrašė nurodytą metinio nusidėvėjimo informaciją su atitinkamais RVA duomenimis (RVA pateikiamu detalumu).

Atlikimas. Mes palyginome RAS turto sąrašė 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	3 879 930	3 879 930	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	2 494 931	3 656 018	0	50010; 50011
Šilumos perdavimas	882 481			
Mažmeninis aptarnavimas (šilumos pardavimas)	52 538			
Karšto vandens tiekimas (ruošimas ir vartotojų mažmeninis aptarnavimas)	189 788			
Karšto vandens prietaisų aptarnavimas	36 280	15 325	0	540110
Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų einamoji priežiūra	15 325			
Prekyba ATL	201 000	201 000		540113
Kitos nereguliuojamos veiklos paslaugos	7 587	7 587	0	5090; 540111; 5400; 540114; 540116; 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	949 399	X	900 902
DU suvestinės G stulpelio suma	961 888	961 888	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 koregavimams ir Įmonės paaiškinimus, apibūdinančius koregavimo turinį ir tikslą.

Rezultatas. Atliktas 19 198 Eur koregavimas, susijęs su atostoginių kaupiniais, bei -6 709 Eur koregavimas, susijęs su darbo užmokesčio sąnaudų remontams kapitalizavimu. 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	949 399	949 399	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
Meistras	3,95	Gamyba	Darbuotojai vykdo specialiąsias veiklos funkcijas šilumos gamybos srityje
Elektrikas	1,8	Gamyba	Darbuotojai vykdo specialiąsias veiklos funkcijas šilumos gamybos srityje
ŠAP kontrolierius	1	Perdavimas	Darbuotojas vykdo specialiąsias veiklos funkcijas patiektos vartotojams šilumos apskaitos kontrolės srityje
Elektrikas	0,5	Perdavimas	Darbuotojas vykdo specialiąsias veiklos funkcijas patiektos vartotojams šilumos apskaitos kontrolės srityje
Suvirintojas	0,9	Karšto v. apsk. prietaisų aptarnavimas	Darbuotojas vykdo specialiąsias veiklos funkcijas karšto vandens gamybos ir apskaitos įrengimo, priežiūros ir eksploataavimo srityje

KVAP kontrolierius	0,81	Karšto vandens tiekimas	Darbuotojas vykdo specialiąsias veiklos funkcijas karšto vandens apskaitos kontrolės srityje
ŠAT vadybininkas	2	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.

Iš netiesiogiai paslaugoms paskirstomų DU vienetų atsitiktine tvarka atrinkome 5 (penkis) DU vienetus ir patikrinome, ar DU vieneto sąnaudų suma DU suvestinėje sutampa su buhalterinės apskaitos duomenimis bei gavome Įmonės paaiškinimus pagrindžiančius jų priskyrimą konkrečiam sąnaudų centrui (netiesiogiai paskirstomų sąnaudų grupei):

Pareigybė / skyrius / padalinys	Darbuotojų skaičius	Pirminis priskyrimas	Paaiškinimai
Kasininkas-sandėlininkas	1	Priskiriama netiesiogiai	Darbuotojas vykdo specialiąsias veiklos funkcijas piniginių lėšų ir materialinių vertybių apskaitos, priėmimo ir išdavimo srityje
Vyr. inžinierius	1	Priskiriama netiesiogiai	Darbuotojas vykdo specialiąsias veiklos funkcijas visose šilumos tiekimo veiklose
Vyr. energetikas	1	Priskiriama netiesiogiai	Darbuotojas vykdo specialiąsias veiklos funkcijas energetikos srityje
Technikas programuotojas	0,41	Priskiriama netiesiogiai	Darbuotojas vykdo specialiąsias veiklos funkcijas kompiuterinės technikos ir programinės įrangos priežiūros srityje

ŠT ir remonto tarnybos viršininkas	0,3	Priskiriama netiesiogiai	Darbuotojas vykdo specialiąsias veiklos funkcijas ŠT ir remonto tarnybos veiklos organizavimo srityje
------------------------------------	-----	--------------------------	---

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

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

- patikrinti, ar DU vieneto sąnaudų suma DU suvestinėje sutampa 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	1	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	0,94	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.
Vyr.finansininkė	0,41	Administracija	Darbuotoja vykdo specialiąsias veiklos funkcijas finansų valdymo ir apskaitos organizavimo ir įgyvendinimo 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 registrų 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 Nepaskirstomųjų sąnaudų suvestinės duomenis.

Rodiklis	Nepaskirstomųjų sąnaudų suvestinė	RVA 5	Skirtumas
Nepaskirstomųjų sąnaudų suvestinės D stulpelio suma	170 190	170 190	0

Rezultatas. Nustatėme, kad duomenys sutampa. Pastebėjimų neturime. Priedas 3.3 „Nepaskirstomųjų 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 Nepaskirstomųjų 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. atskiros 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%
Nereguliuojama	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	3 730 518	3 730 518	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 dimensių) 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 dimensių) 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 dimensių) 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 nuostatoms.

Rezultatas. Nenustatėme RAS apraše nurodytų paskirstymo kriterijų neatitikimo Aprašo nuostatoms. 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 nuostatoms. 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“
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“

Nr.	Paskirstymo būdas	Sąnaudų kategorija	Pasirinkta dimensijų reikšmė		
			Kaštų centras	Sistema	Paslauga
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	163 095	163 095	0
Bendrujų sąnaudų paskirstyta suma	192 559	192 559	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
2024 m. balandžio 30 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. Būhalterinė apskaita Bendrovėje tvarkoma vadovaujantis patvirtinta apskaitos politika, Lietuvos Respublikos būhalterinės 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. Būhalterinę apskaitą Bendrovėje organizuoja ir vykdo **vyriausiasis finansininkas**, 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 būhalterinės 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, **vyriausiasis finansininkas**, 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 grąžos įskačiavimo 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 paskirstom 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.	Pardavimo veiklų grupė
11.	Kita
12.	Šilumos gamybos (įskaitant perkamą šilumą) veiklų grupė (pagal Aprašo 12.1 punktą)

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 vienetą 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) vykdam 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 keliose 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“.
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,

Eil. Nr.	Dimensija	Paaiškinimas
		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 – vyriausiasis finansininkas (pagal ilgalaikio turto kodavimą) .

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

41. Ilgalaikis turtas – **vyriausiasis finansininkas**, 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 sąsają 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 išsigijimo 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. Vykiant 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 dimensijų reikšmes. Atitinkamai nustatoma ir sąnaudų kategorija.

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“
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 centrums 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. Apskačiuotos 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 priešastingumo 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, įsigijimo 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).	I verslo vieneto kainą įskaičiuoto reguliuojamo ilgalaikio turto vidutinė svertinė likutinė vertė.
2.	Šilumos perdavimas				I kainą įskaičiuotos vidutinės svertinės būtiniosios sąnaudos.
3.	Mažmeninis aptarnavimas				
4.	Karšto vandens tiekimas				I kainą įskaičiuotos vidutinės svertinės pastoviosios būtiniosios sąnaudos.

PATVIRTINTA
UAB "Kaišiadorių šiluma"
direktorės 2023 m. gruodžio 27 d.
įsakymu Nr.V-85

DIDŽIOSIOS KNYGOS SĄSKAITŲ PLANAS

Kodas	Pavadinimas	Lygis	Aktyvumo požymis	Ar valiutinė	Sąskaitų grupė	Blokuota
0	BALANSE NEATSPINDĖTOS TEISĖS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
0000	Likutis/tarpinė sąskaita	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
02	REALIOS GARANTIJOS APDRAUSTOS NUOSAVU TURTU	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
020	Įmonės kreditoriai - realių garantijų savininkai	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
0200	Įmonės kreditoriai - realių garantijų savininkai AB DNB bankui įkeistas ilgalaikis nekilnojamas turtas	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
0201	Įmonės kreditoriai - realių garantijų savininkai AB DNB bankui įkeistas kilnojamas turtas	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
021	Realios garantijos, suteiktos įmonės vardu	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
0210	Realios garantijos, suteiktos įmonės vardu AB DNB bankas įkeista dėl ... mln.Eur paskolos turtas	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
026	Kitos garantijos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
0260	Kitos garantijos - iš anksto gauti EURAI	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
027	Kiti įsipareigojimai	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
0270	Kiti įsipareigojimai - įsipareigojimas DNB bankui EURAI	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
07	Trečiųjų asmenų turtas įmonėje	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
070	Ilgalaikės teisės naudotis turtu	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
0701	Žemės nuomos ilgalaikės teisės naudotis turtu	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
07010	Žemės nuoma J. Basanavičiaus g. 42, 2,1658 ha, 13.1.	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
07011	Žemės nuoma Gedimino g. 99 B, 0,0161 ha 13.1.	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
07012	Žemės nuoma Girelės g. 14, 0,531 ha 13.1.	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
07013	Žemės nuoma Žalgirio g. 27, Žiežmariai 0,0663 ha 13.3.	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
07014	Žemės nuoma Vytauto g. 53, Žiežmariai 0,1094 ha 13.19.	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
07015	Žemės nuoma Stasiūnų k., Žiežmarių sen. 0,0269 ha 13.6.	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne

07016	Žemės nuoma Stasiūnų k., Žiežmarių sen. 0,8062 ha 13.6.	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
071	Nuomos kreditoriai	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
0711	Žemės nuomos kreditoriai	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
07110	J. Basanavičiaus g. 42, 2,1658 ha, 13.1.	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
07111	Gedimino g. 99 B, 0,0161 ha 13.1.	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
07112	Girelės g. 14, 0,531 ha 13.1.	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
07113	Žalgirio g. 27, Žiežmariai 0,0663 ha 13.3.	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
07114	Vytauto g. 53, Žiežmariai 0,1094 ha 13.19.	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
07115	Stasiūnų k., Žiežmarių sen. 0,0269 ha 13.6.	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
07116	Stasiūnų k., Žiežmarių sen. 0,8062 ha 13.6.	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
080	Trumpalaikis turtas	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
0800	Mažavertis inventorių	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
0801	Apsauginiai ir darbo drabužiai	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
09	Trečiųjų asmenų skolos įmonėje už šiluminę energiją ir kitas	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
090	Abejotinos skolos gyventojų, organizacijų 2411, 24341 sąskaitos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
0900	Abejotinos skolos gyventojų, organizacijų 2411, 24341 sąskaitos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
09000	Abejotinos skolos už šilum.energiją 2411 s-ta	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
09001	Abejotinos skolos žym.mok.,bylin.vykd.išl.,ir kt. 24341 s-ta	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
0910	Abejotinos skolos gyventojų, organizacijų 2411, 24341 sąskaitos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
09100	Abejotinos skolos už šilum.energiją 2411 s-ta	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
09101	Abejotinos skolos žym.mok.,bylin.vykd.išl.,ir kt. 24341 s-ta	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1	ILGALAIKIS TURTAS	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
11	NEMATERIALUS TURTAS	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
111	Plėtos darbai	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1110	Savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1118	Amortizacija (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1119	Vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
112	Prestižas	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1120	Išsigijimo savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1128	Amortizacija (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1129	Vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne

113	Programinė įranga	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1130	Isigijimo savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1133	Kapitalizuotos atnaujinimo išlaidos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1138	Amortizacija (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1139	Vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
114	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1140	Isigijimo savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1148	Amortizacija (?)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1149	Vertės sumažėjimas (?)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
115	Kitas nematerialusis turtas	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1150	Isigijimo savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1158	Amortizacija (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1159	Vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
116	Sumokėti avansai už nematerialųjį turtą	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12	MATERIALUSIS TURTAS	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
120	Žemė	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1200	Žemės įsigijimo savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1201	Vertės pokytis dėl perkainojimo	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1209	Vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
121	Pastatai ir statiniai	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1210	Pastatai ir statiniai	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12100	Isigijimo savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12101	Vertės pokytis dėl perkainojimo	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12102	Ruošiami naudoti	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12103	Kapitalizuotos remonto, rekonstravimo išlaidos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12106	Kapitalizuotų remonto, rekonstravimo išlaidų nusidėvėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12107	Isigijimo savikainos nusidėvėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12108	Perkainotos dalies nusidėvėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12109	Vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1211	Administraciniai pastatai	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12110	Isigijimo savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12111	Vertės pokytis dėl perkainojimo	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne

12112	Ruošiami naudoti	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12113	Kapitalizuotos remonto, rekonstravimo išlaidos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12116	Kapitalizuotų remonto, rekonstravimo išlaidų nusidėvėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12117	Isigijimo savikainos nusidėvėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12118	Perkainotos dalies nusidėvėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12119	Vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1212	Kiti pastatai	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12120	Isigijimo savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12121	Vertės pokytis dėl perkainojimo	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12122	Ruošiami naudoti	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12123	Kapitalizuotos remonto, rekonstravimo išlaidos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12126	Kapitalizuotų remonto, rekonstravimo išlaidų nusidėvėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12127	Isigijimo savikainos nusidėvėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12128	Perkainotos dalies nusidėvėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12129	Vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1213	Statiniai	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12130	Isigijimo savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12131	Vertės pokytis dėl perkainojimo	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12132	Ruošiami naudoti	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12133	Kapitalizuotos remonto, rekonstravimo išlaidos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12136	Kapitalizuotų remonto, rekonstravimo išlaidų nusidėvėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12137	Isigijimo savikainos nusidėvėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12138	Perkainotos dalies nusidėvėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12139	Vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
122	Mašinos, įranga ir įrenginiai	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1220	Mašinos, įranga ir įrenginiai	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12200	Isigijimo savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12201	Vertės pokytis dėl perkainojimo	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12202	Ruošiami naudoti	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12203	Kapitalizuotos remonto išlaidos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12206	Kapitalizuotų remonto išlaidų nusidėvėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne

12207	Isigijimo savikainos nusidėvėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12208	Perkainotos dalies nusidėvėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12209	Vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1221	Irengimai	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12210	Isigijimo savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12211	Vertės pokytis dėl perkainojimo	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12212	Ruošiami naudoti	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12213	Kapitalizuotos remonto išlaidos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12216	Kapitalizuotų remonto išlaidų nusidėvėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12217	Isigijimo savikainos nusidėvėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12218	Perkainotos dalies nusidėvėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12219	Vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1222	Iranga	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12220	Isigijimo savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12221	Vertės pokytis dėl perkainojimo	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12222	Ruošiami naudoti	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12223	Kapitalizuotos remonto išlaidos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12226	Kapitalizuotų remonto išlaidų nusidėvėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12227	Isigijimo savikainos nusidėvėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12228	Perkainotos dalies nusidėvėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12229	Vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
123	Transporto priemonės	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1230	Transporto priemonės	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12300	Isigijimo savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12301	Vertės pokytis dėl perkainojimo	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12302	Ruošiami naudoti	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12303	Kapitalizuotos remonto išlaidos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12306	Kapitalizuotų remonto išlaidų nusidėvėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12307	Isigijimo savikainos nusidėvėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12308	Perkainotos dalies nusidėvėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12309	Vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1231	Krovininiai automobiliai, priekabos, puspriekabės ir autobusai	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12310	Isigijimo savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12311	Vertės pokytis dėl perkainojimo	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne

12312	Ruošiami naudoti	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12313	Kapitalizuotos remonto išlaidos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12316	Kapitalizuotų remonto išlaidų nusidėvėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12317	Isigijimo savikainos nusidėvėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12318	Perkainotos dalies nusidėvėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12319	Vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1232	Kitos transporto priemonės	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12320	Isigijimo savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12321	Vertės pokytis dėl perkainojimo	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12322	Ruošiami naudoti	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12323	Kapitalizuotos remonto išlaidos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12326	Kapitalizuotų remonto išlaidų nusidėvėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12327	Isigijimo savikainos nusidėvėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12328	Perkainotos dalies nusidėvėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12329	Vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
124	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1240	Isigijimo savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1241	Vertės pokytis dėl perkainojimo	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1242	Ruošiami naudoti	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1243	Kapitalizuotos remonto išlaidos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1246	Kapitalizuotų remonto išlaidų nusidėvėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1247	Isigijimo savikainos nusidėvėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1248	Perkainotos dalies nusidėvėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1249	Vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
125	Investicinis turtas	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1250	Žemė	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12500	Isigijimo savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12503	Tikrosios vertės pasikeitimas (+/-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12509	Vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1251	Pastatai	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12510	Isigijimo savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12513	Tikrosios vertės pokytis (+/-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12516	Kapitalizuotų remonto, rekonstravimo išlaidų nusidėvėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne

12517	Isigijimo savikainos nusidėvėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12519	Vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
126	Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1260	Sumokėti avansai už ilgalaikį materialųjį turtą	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12601	Sumokėti avansai pagal IP "Šilumos tiekimo sistemos modernizavimas ir plėtra Kaišiadorių mieste" 1 ETAPAS	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12602	Sumokėti avansai pagal IP "Šilumos tiekimo sistemos modernizavimas ir plėtra Kaišiadorių mieste" 2 ETAPAS	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1261	Vykdomi ilgalaikio materialiojo turto statybos (gamybos) darbai	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12610	Nebaigtas statyti ar rekonstruoti ilgalaikis materialusis turtas	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
126101	Inv. Projektas "Biokuro kūrenamo vandens šildymo katilo įrengimas Kaišiadorių miesto katilinėje"	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1261010	Katilas su pakūra ir priklausiniais	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1261011	Kondensacinio ekonomizerio įranga	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1261012	Katilinės elektros ir automatikos įranga	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1261013	Kuro transportavimo įranga	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1261014	Kamino įranga	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1261015	Dūmų šalinimo ir valymo įranga	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1261016	Pelenų šalinimo įranga	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1261017	Kuro sandėlio įranga	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1261018	Bendrastatybiniai darbai	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1261019	Montavimo darbai ir medžiagos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1261020	Įrengimų paleidimas derinimas ir priežiūra	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1261021	Biokuro viešieji pirkimai	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1261022	Statinio techninė priežiūra	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1261023	Katilinės projektavimas ir vykdymo priežiūra	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
126103	Inv. projektas "Šilumos tiekimo sistemos modernizavimas ir plėtra Kaišiadorių mieste"	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1261031	Inv. projekto "Šilumos tiekimo sistemos modernizavimas ir plėtra Kaišiadorių mieste" parengimas	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1261032	Inv. projekto "Šilumos tiekimo sistemos modernizavimas ir plėtra Kaišiadorių mieste" modernizavimo darbai	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne

1261033	Inv. projekto "Šilumos tiekimo sistemos modernizavimas ir plėtra Kaišiadorių mieste" ekspertizė	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1261034	Inv. projekto "Šilumos tiekimo sistemos modernizavimas ir plėtra Kaišiadorių mieste" techninė priežiūra	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
126104	IP "Šilumos tiekimo sistemos modernizavimas ir plėtra Kaišiadorių mieste" 1 ETAPAS	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1261041	IP "Šilumos tiekimo sistemos modernizavimas ir plėtra Kaišiadorių mieste" investicinio plano ir projektinės paraiškos parengimas	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1261042	IP "Šilumos tiekimo sistemos modernizavimas ir plėtra Kaišiadorių mieste" techninio projekto rengimas	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1261043	IP "Šilumos tiekimo sistemos modernizavimas ir plėtra Kaišiadorių mieste" ekspertizė	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1261044	IP "Šilumos tiekimo sistemos modernizavimas ir plėtra Kaišiadorių mieste" techninė priežiūra	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1261045	IP "Šilumos tiekimo sistemos modernizavimas ir plėtra Kaišiadorių mieste" modernizavimo darbai	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
126105	IP "Šilumos tiekimo sistemos modernizavimas ir plėtra Kaišiadorių mieste" 2 ETAPAS	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1261051	IP "Šilumos tiekimo sistemos modernizavimas ir plėtra Kaišiadorių mieste" investicinio plano ir projektinės paraiškos parengimas	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1261052	IP "Šilumos tiekimo sistemos modernizavimas ir plėtra Kaišiadorių mieste" modernizavimo darbai	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1261053	IP "Šilumos tiekimo sistemos modernizavimas ir plėtra Kaišiadorių mieste" techninė priežiūra	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
126106	IP "Dujiniai katilai" Pravieniškės	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1261061	IP „Dujinių katilinių įrengimas Kaišiadorių r. Pravieniškių k. šilumos vartojimo objektams“ parengimas	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1261062	IP „Dujinių katilinių įrengimas Kaišiadorių r. Pravieniškių k. šilumos vartojimo objektams“ projektavimo darbai	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1261063	IP „Dujinių katilinių įrengimas Kaišiadorių r. Pravieniškių k. šilumos vartojimo objektams“ katilinių įrengimas	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne

1261064	IP „Dujinių katilinių įrengimas Kaišiadorių r. Pravieniškių k. šilumos vartojimo objektams“ techninė priežiūra	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
126107	Ivažiavimo kelio projektas	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1261070	Ivažiavimo į teritoriją projektas	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
126108	Šilumos tinklų įrengimas	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1261082	Šilumos tinklų įrengimo montavimo darbai ir medžiagos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12611	Vertės pokytis dėl perkainojimo	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
12619	Vertės sumažėjimas (-)	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
126191	Statomo ar rekonstruojamo ilgalaikio turto vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
126192	Biokuru kūrenamo vandens šildymo katilo įrengimas Kaišiadorių miesto katilinėje vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
126193	Investicinio projekto "Šilumos tiekimo sistemos modernizavimas ir plėtra" vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
126194	IP "Šilumos tiekimo sistemos modernizavimas ir plėtra Kaišiadorių mieste" vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
126195	IP "Dujinių katilinių įrengimas Kaišiadorių r. Pravieniškių k. šilumos vartojimo objektams" vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
127	Turtas, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1270	Turto, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, įsigijimo savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1271	Turto, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, vertės pokytis dėl perkainojimo	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1272	Ruošiamas naudoti turtas, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1277	Turto, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, įsigijimo savikainos nusidėvėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1278	Turto, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, vertės pokyčio dėl perkainojimo nusidėvėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1279	Turto, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
16	FINANSINIS TURTAS	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
160	Įmonių grupės įmonių akcijos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
16010	Patronuojamųjų įmonių akcijų įsigijimo savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne

16019	Patronuojamųjų įmonių akcijų vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
163	Asocijuotųjų įmonių akcijos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1630	Asocijuotųjų įmonių akcijų įsigijimo savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1639	Asocijuotųjų įmonių akcijų vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
164	Paskolos asocijuotoms įmonėms	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1640	Asocijuotoms įmonėms suteiktų paskolų vertė	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1649	Asocijuotoms įmonėms suteiktų paskolų vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
165	Iš asocijuotųjų įmonių gautinos sumos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1650	Iš asocijuotųjų įmonių gautinų sumų vertė	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1659	Iš asocijuotųjų įmonių gautinų sumų vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
166	Ilgalaikės investicijos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1660	Kitų įmonių nuosavybės vertybiniai popieriai	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
16600	Kitų įmonių nuosavybės vertybinių popierių įsigijimo savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
16601	Kitų įmonių nuosavybės vertybinių popierių tikrosios vertės pokytis (+/-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
16609	Kitų įmonių nuosavybės vertybinių popierių vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1661	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
16610	Iki išpirkimo laikomi ne nuosavybės vertybiniai popieriai	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
166100	Iki išpirkimo laikomų ne nuosavybės vertybinių popierių įsigijimo savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
166101	Iki išpirkimo laikomų ne nuosavybės vertybinių popierių amortizuotos savikainos pokytis (+ / ?)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
166109	Iki išpirkimo laikomų ne nuosavybės vertybinių popierių vertės sumažėjimas (?)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
16611	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
166110	Kitų ne nuosavybės vertybinių popierių įsigijimo savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
166111	Kitų ne nuosavybės vertybinių popierių tikrosios vertės pokytis (+ / ?)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
166119	Kitų ne nuosavybės vertybinių popierių vertės sumažėjimas (?)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1664	Kiti vertybiniai popieriai	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
16640	Kitų vertybinių popierių įsigijimo savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
16641	Kitų vertybinių popierių tikrosios vertės pokytis (+ / ?)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne

16649	Kitų vertybinių popierių vertės sumažėjimas (?)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1665	Terminuotieji indėliai	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
16650	Pradinė vertė	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
16652	Sukauptos palūkanos ir pajamos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
16659	Abejotinos skolos (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
167	Po vienerių metų gautinos sumos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1670	Gautinos pirkėjų skolos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
16700	Gautinų pirkėjų skolų vertė	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
16709	Gautinų pirkėjų skolų vertės sumažėjimas (?)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1671	Suteiktos paskolos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
16710	Suteiktų paskolų vertė	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
16719	Suteiktų paskolų sumų vertės sumažėjimas (?)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1672	Po vienerių metų gautinos lizingo (finansinės nuomos) sumos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1674	Kitos po vienerių metų gautinos sumos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
16740	Gautinų sumų vertė	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
16749	Gautinų sumų vertės sumažėjimas (?)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
168	Kitas finansinis turtas	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1680	Sumokėti avansai už finansinį turtą	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1681	Iš išvestinių finansinių priemonių atsiradęs finansinis turtas	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1682	Kitas ilgalaikis finansinis turtas	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
16820	Kito ilgalaikio finansinio turto įsigijimo savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
16821	Kito ilgalaikio finansinio turto tikrosios vertės pokytis (+ / ?)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
16829	Kito ilgalaikio finansinio turto vertės sumažėjimas (?)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
17	KITAS ILGALAIKIS TURTAS	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
171	Atidėtojo pelno mokesčio turtas	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
172	BIOLOGINIS TURTAS	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1720	Daugiamėčiai sodiniai	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1725	Gyvuliai ir kiti gyvūnai	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
17250	Produktyvieji ir darbiniai gyvuliai	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
17251	Auginami ir penimi gyvuliai ir kiti gyvūnai	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
173	Kitas turtas	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1730	Kito turto įsigijimo savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1731	Kito turto tikrosios vertės pokytis (+/-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
1739	Kito turto vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne

2	2 TRUMPALAIKIS TURTAS	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
20	ATSARGOS	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
201	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
20100	Žaliavų, medžiagų ir komplektavimo detalių išsigijimo savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
20101	Mažaverčio inventoriaus išsigijimo savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
20102	Apsaugos priemonių ir darbo drabužių išsigijimo savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
20103	Degalų išsigijimo savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
20104	Kelyje esančios žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
20109	Žaliavų medžiagų ir komplektavimo detalių vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
2011	Kuras technologijai	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
20110	Medienos kilmės biokuras	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
20111	Medžio granulės	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
20112	Malkos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
20113	Kuras žymėtas šildymui	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
20114	Mazutas	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
20115	Rezervinis kuras	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
20116	Pas trečiuosius asmenis esančios žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
20119	Kuro vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
202	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
2020	Nebaigta produkcija	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
20200	Medžiagos, žaliavos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
20201	Atlyginimai	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
20202	Degalai	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
20203	Soc. draud. įmokos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
20204	Garantinio fondo mok.	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
20205	Kita	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
20209	Nebaigtos produkcijos sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
2021	Vykdomi darbai	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
20210	Katilo KV-R-4,65-110, T4000053-1 remonto savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
20211	Vykdomų darbų savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
20212	Vykdomų darbų savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
20213	Vykdomų darbų savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne

20214	Vykdomų darbų savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
20215	Vykdomų darbų savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
20216	Vykdomų darbų savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
20217	Vykdomų darbų savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
20218	Vykdomų darbų savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
20219	Vykdomų darbų vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
203	Produkcija	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
204	Pirktos prekės, skirtos perparduoti	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
206	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
2060	Isigijimo savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
2061	Kelyje esantis ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
2062	Pas trečiuosius asmenis esantis ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
2069	Vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
207	Nematerialusis turtas, skirtas parduoti	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
2070	Isigijimo savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
2071	Kelyje esantis nematerialusis turtas, skirtas parduoti	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
2072	Pas trečiuosius asmenis esantis nematerialusis turtas, skirtas parduoti	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
2079	Vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
208	Sumokėti avansai	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
2080	Tiekėjams	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
2084	Užstatas	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
2089	Vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
24	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
241	Pirkėjų skolos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
2411	Pirkėjų skolos (šilumos energija)	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
24110	Pirkėjų skolų (šilumos energija) pradinė vertė	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
24112	Sukauptos palūkanų pajamos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
24118	Kontroliuotinos skolos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
24119	Pirkėjų skolų vertės sumažėjimas (-)	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
241190	Pirkėjų skolų vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
2412	Kitų pirkėjų skolos (medžiagos, paslaugos)	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
24120	Pirkėjų skolų (medžiagos, paslaugos) pradinė vertė	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne

24122	Sukauptos palūkanų pajamos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
24128	Kontroliuotinos skolos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
24129	Kitų pirkėjų skolų vertės sumažėjimas (medžiagos, paslaugos)(-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
244	Kitos gautinos sumos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
2440	Suteiktos paskolos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
24400	Suteiktų paskolų pradinė vertė	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
24402	Sukauptos palūkanų pajamos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
24408	Kontroliuotinos skolos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
24409	Kitų gautinų sumų vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
2441	Gautinas pridėtinės vertės mokestis	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
24411	Pirkimo PVM	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
244111	Pirkimo PVM, tenkantis PVM apmokestinamai veiklai	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
244112	Pirkimo PVM, tenkantis PVM neapmokestinamai veiklai	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
244113	Bendrosios paskirties pirkimo PVM	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
244114	Neatskaitomas pirkimo PVM nuo leidžiamų atskaitymų	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
244115	Neatskaitomas pirkimo PVM nuo neleidžiamų atskaitymų	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
24413	Gražintinas iš biudžeto PVM	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
244130	Biudžeto permoka PVM	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
244131	Gautinas PVM būsimo laikotarpio	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
244132	Biudžeto skola dėl PVM mokesčio, pagal PVMĮ 1252 straipsnį	Detalinė	Aktyvi	Valiutinė	Atsiskaitymai	Ne
2442	Biudžeto skola dėl pelno mokesčio	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
24421	Avansu sumokėtas pelno mokestis	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
24422	Pelno mokesčio permoka	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
2443	Biudžeto skolos dėl kitų mokesčių	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
24431	Biudžeto skola GPM	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
24432	Biudžeto skola dėl VSD įmokų	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
24433	Biudžeto skola dėl nekilnojamojo turto mokesčio	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
244331	Avansu sumokėtas nekilnojamojo turto mokestis	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
244332	Nekilnojamojo turto mokesčio permoka	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
24435	Biudžeto skola dėl žemės ir žemės nuomos mokesčio	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
24436	Kiti mokesčiai sumokėti biudžetui	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
2444	VSDF skola įmonei	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
2445	Atskaitymų asmenų skolos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne

24450	Iš atskaitingų asmenų gautinos sumos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
24459	Vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
2446	Kitos gautinos skolos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
24460	Kitų gautinų skolų vertė	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
24461	Suteiktos piniginių garantijų	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
244610	Suteiktų piniginių garantijų pradinė vertė	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
244619	Vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
24462	Darbo užmokesčio avansas	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
24464	Gautinos draudimo išmokos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
244640	Pradinė vertė	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
244649	Vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
24465	Ivairios kitos gautinos sumos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
244651	Ivairios kitos gautinos sumos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
244658	Kitos gautinos sumos (metalo laužas)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
244659	Vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
244660	Gautinos kompensacijos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
2446601	Kompensacijos šildymui	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
2446602	Kompensacijos karštam vandeniui	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
2446603	Kompensacijos išimties tvarka	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
2446604	Kompensacijos sausio 13-osios dalyviams ir kitos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
2447	Su įmonės savininkais susijusios sumos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
24471	Įmonės savininkams avansu išmokėtas pelnas	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
24472	Įmonės savininkų asmeniniams poreikiams išmokėtos lėšos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
2449	Kitos abejotinos skolos (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
26	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
261	Įmonių grupės įmonių akcijos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
262	Kitos investicijos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
2620	Kitų įmonių nuosavybės vertybiniai popieriai	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
26200	Kitų įmonių nuosavybės vertybinių popierių įsigijimo savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
26201	Kitų įmonių nuosavybės vertybinių popierių tikrosios vertės pokytis (+/-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
26209	Vertės sumažėjimas (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
2623	Terminuotieji indėliai	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
27	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne

271	Sąskaitos bankuose, Eurai	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
27110	AB DNB bankas	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
271100	LT574010040500040273	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė	Pinigai	Ne
271101	LT704010040500284770	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė	Pinigai	Ne
271102	LT634010040500541073	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė	Pinigai	Ne
271103	LT494010051001799737	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė	Pinigai	Ne
271104	Apriboto naudojimo pinigai	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė	Pinigai	Ne
27111	AB "Swedbank"	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
271110	LT037300010073350917	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė	Pinigai	Ne
27112	AB SEB bankas	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
271120	LT667044060005303549	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė	Pinigai	Ne
271121	LT547044070003296204	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė	Pinigai	Ne
27113	UAB "Perlas Finance"	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
271131	LT233020020000002327	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė	Pinigai	Ne
272	Kasa, Eurais	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
2720	Grynieji pinigai kasoje	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė	Pinigai	Ne
2721	Grynieji pinigai kasos aparato kasoje	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė	Pinigai	Ne
273	Pinigai kelyje, Eurais	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
27301	Lėšos kelyje AB DNB bankas	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė	Pinigai	Ne
27302	Lėšos kelyje UAB „Sollo“	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė	Pinigai	Ne
27303	Lėšos kelyje AB SEB bankas	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė	Pinigai	Ne
27304	Lėšos kelyje UAB“Butų ūkis“	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė	Pinigai	Ne
27305	Lėšos kelyje AB „Lietuvos paštas“	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė	Pinigai	Ne
27306	Lėšos kelyje UAB „Perlas Finance“	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė	Pinigai	Ne
27307	Lėšos kelyje „Kredito unija“	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė	Pinigai	Ne
27308	Lėšos kelyje EMA	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė	Pinigai	Ne
274	Pinigų ekvivalentai	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė	Pinigai	Ne
279	Išaldytos lėšos (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė	Pinigai	Ne
29	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
291	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
2910	Spaudinių prenumerata	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
2911	Turto ir gyvybės draudimas	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
2912	Biokuro biržos prekybos sandorio užtikrinimo priemonė	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne

2913	Kompiuterių programų palaikymas, aptarnavimas, licencijos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
2914	Kelių mokestis (vinjetės)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
2915	Šiltnamio efektą sukeliančių dujų emisijų vertinimo mokestis	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
2916	Darbo užmokestis	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
2917	Soc.draudimo mokestis	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
2918	Reklamos kataloge	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
2919	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
292	Sukauptos pajamos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
2920	Sukauptos pajamos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
2921	Sukauptos pajamos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
2922	Sukauptos pajamos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
3	NUOSAVAS KAPITALAS	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
30	KAPITALAS	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
301	Istatinis pasirašytasis kapitalas (pagrindinis kapitalas)	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
3011	Paprastosios akcijos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
3012	Privilegiuotosios akcijos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
3013	Darbuotojų akcijos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
3014	Pajai	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
302	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
303	Savos akcijos (pajai) (-)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
305	Įmonės savininko kapitalas	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
306	Turtą, kuris pagal įstatymą gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkantis kapitalas	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
307	Centralizuotai valdomą valstybės turtą atitinkantis kapitalas	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
308	Savininkų įnašai	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
309	Nesumokėti savininkų įnašai (-)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
31	AKCIJŲ PRIEDAI	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
32	PERKAINOJIMO REZERVAS (REZULTATAI)	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
321	Ilgalaikio materialiojo turto perkainojimo rezultatas	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
322	Finansinio turto perkainojimo rezultatas	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
33	REZERVAI	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
331	Privalomasis	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
332	Savoms akcijoms supirkti	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
333	Kiti rezervai	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne

34	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
341	Ataskaitinių metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
3411	Pelno (nuostolių) ataskaitoje pripažintas ataskaitinių metų grynas pelnas (nuostoliai)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
3412	Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai) ir jo skirstymai	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
34121	Pelnas (nuostoliai) iš savų akcijų pardavimo	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
34122	Savų akcijų anuliavimo nuostoliai	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
34123	Pelnas dėl perkainojimo rezervo mažinimo	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
34124	Išlaidos tiesiogiai priskiriamos akcijų išleidimui	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
34125	Tarpiniai dividendai, skirti iš ataskaitinių metų pelno	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
34126	Pervedimai į privalomąjį rezervą, skirti iš ataskaitinių metų pelno	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
34129	Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai) iš kitų sandorių	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
342	Ankstesnių metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
3421	Pelno (nuostolių) ataskaitoje pripažintas ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
342101	2020 metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
342102	2021 metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
34211	2011 metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
34212	2012 metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
34213	2013 metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
34214	2014 metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
34215	2015 metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
34216	2016 metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
34217	2017 metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
34218	2018 metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
34219	2019 metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
3422	Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
34220	2020 metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
34221	2011 metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
34222	2012 metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne

34223	2013 metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
34224	2014 metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
34225	2015 metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
34226	2016 metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
3423	Ankstesniųjų metų pelno (nuostolių) koregavimai	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
34231	Lyginamojo laikotarpio nepaskirstytojo pelno (nuostolių) koregavimai	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
342311	Lyginamojo laikotarpio apskaitos politikos keitimo pelnas (nuostoliai)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
342312	Lyginamojo laikotarpio esminių apskaitos klaidų taisymo pelnas (nuostoliai)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
34232	Ankstesniųjų už lyginamąjį laikotarpį apskaitos politikos keitimo pelnas (nuostoliai)	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
342321	Ankstesniųjų už lyginamąjį laikotarpį nepaskirstytojo pelno (nuostolių) koregavimai	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
342322	Ankstesniųjų už lyginamąjį laikotarpį esminių apskaitos klaidų taisymo pelnas (nuostoliai)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
39	SUVESTINĖS SĄSKAITOS	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
390	Gamybos suvestinė	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
391	Pajamų ir sąnaudų suvestinė	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
392	Turto ir nuosavybės suvestinė	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
397	Atmintinės vertės	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
398	Laukimo sąskaitos	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
3980	Nustatytas turto trūkumas	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
3981	Nustatytas turto perteklius	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
3982	PVM, kuris gali būti neatskaitomas	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
3983	Istatinio kapitalo didinimas (mažinimas)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
3984	Nedokumentuotos ūkinės operacijos	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
39841	Isipareigojimai dėl neįsąmonintai gautų pinigų	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
39842	Isipareigojimai dėl nedokumentuotų pirkimų	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
39843	Nedokumentuoti tiekimai	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
39844	Tarpinė sąskaita tarpusavio skolų užskaitoms	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
3989	Kitos laukimo sąskaitos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
4	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne

40	DOTACIJOS IR SUBSIDIJOS	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
401	Gautinos dotacijos ir subsidijos	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
4011	Dotacijos, susijusios su turtu	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
4012	Su pajamomis (sąnaudomis) susijusios gautinos dotacijos ir subsidijos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
402	Gautos dotacijos ir subsidijos	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
4021	Su turtu susijusios gautos dotacijos ir subsidijos	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
40210	Turtas patikėjimo teise	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
402100	Pastatai patikėjimo teise	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
402101	Katilinės įrengimai patikėjimo teise	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
402102	Konteinerinės katilinės patikėjimo teise	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
402103	Šilumos tinklai patikėjimo teise	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
402104	Katilinės patalpos patikėjimo teise	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
40211	Dotacijos investicinių projektų įgyvendinimui	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
402111	Projektas UAB "Kaišiadorių šiluma" katilinės atnaujinimas ir pritaikymas naudoti vietines ir atsinaujinančias kuro rūšis (2008 m.)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
402112	Projektas "Biokuru kūrenamo vandens šildymo katilo įrengimas Kaišiadorių miesto katilinėje" (2014 m.)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
402113	Inv. projektas "Šilumos tiekimo sistemos modernizavimas ir plėtra Kaišiadorių mieste" (2015 m.)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
402114	Inv. projektas "Šilumos tiekimo sistemos modernizavimas ir plėtra Kaišiadorių mieste" 1 etapas	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
402115	Inv. projektas "Šilumos tiekimo sistemos modernizavimas ir plėtra Kaišiadorių mieste" 2 etapas	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
4022	Su pajamomis (sąnaudomis) susijusios gautos dotacijos ir subsidijos	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
40220	DU dalies kompensacija	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
41	ATIDĖJINIAI	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
410	Įsipareigojimų ir reikalavimų padengimo atidėjiniai	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
411	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
412	Mokesčių atidėjiniai	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
4121	Atidėto pelno mokesčio įsipareigojimai	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
4128	Kiti mokesčių atidėjiniai	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne

413	Atidėjiniai garantiniam parduotų prekių remontui	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
418	Kiti atidėjiniai	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
42	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
421	Skoliniai įsipareigojimai	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
4210	Skolos pagal ne nuosavybės vertybinius popierius	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
4211	Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
422	Skolos kredito įstaigoms	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
4220	Ilgalaikiai įsipareigojimai pagal paskolų sutartis	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
42200	Nominalioji vertė	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
42201	Diskontai (-)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
42203	Sukauptos palūkanų sąnaudos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
4221	Kiti įsipareigojimai	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
42210	Nominalioji vertė	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
42211	Diskontai (-)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
42213	Sukauptos palūkanų sąnaudos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
423	Gauti avansai	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
4230	Iš pirkėjų gauti avansai	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
4231	Iš paslaugų gavėjų gauti avansai	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
424	Įsipareigojimai tiekėjams	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
4240	Nominalioji vertė	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
4241	Diskontai (-)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
4243	Sukauptos palūkanų sąnaudos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
425	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
426	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
427	Asocijotosioms įmonėms mokėtinos sumos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
428	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
4282	Įsipareigojimai pagal mokestinės paskolos sutartį	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
4283	Įsipareigojimai pagal nebaigtas vykdyti sutartis	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
4288	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
44	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
440	Skoliniai įsipareigojimai	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
4400	Skolos pagal ne nuosavybės vertybinius popierius	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne

4401	Lizingo (finansinės nuomos) ar panašių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
4402	Iš išvestinių finansinių priemonių atsiradę įsipareigojimai	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
4403	Kitų ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
4404	Kiti trumpalaikiai skoliniai įsipareigojimai	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
441	Skolos kredito įstaigoms	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
4410	Įsipareigojimai pagal trumpalaikių paskolų sutartis	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
4411	Skolų kredito įstaigoms einamųjų metų dalis	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
4413	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
442	Gauti avansai	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
4420	Iš pirkėjų gauti avansai	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
4421	Iš paslaugų gavėjų gauti avansai	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
443	Įsipareigojimai tiekėjams	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
4430	Įsipareigojimai tiekėjams už prekes ir paslaugas	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
44301	Įsipareigojimai tiekėjams už prekes	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
443010	Įsipareigojimų tiekėjams už prekes pradinė vertė	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
443012	Sukauptos palūkanų sąnaudos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
44302	Įsipareigojimai tiekėjams už paslaugas	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
443020	Įsipareigojimų tiekėjams už paslaugas pradinė vertė	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
443022	Sukauptos palūkanų sąnaudos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
44303	Skolos rangovams už atliktus darbus (Biokuro katilo statyba)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
44304	Skolos rangovams už statybos darbus (IP "Šilumos tiekimo sistemos modernizavimas ir plėtra Kaišiadorių mieste")	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
443040	Skolų rangovams už statybos darbus pradinė vertė	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
443042	Sukauptos palūkanų sąnaudos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
44305	Skolos tiekėjams už įsigytą IT	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
443050	Skolų tiekėjams už IT pradinė vertė	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
443052	Sukauptos palūkanų sąnaudos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
44306	Skolos rangovams už statybos darbus (Dujinių katilinių įrengimas Pravieniškių k.)	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
443060	Skolų rangovams už statybos darbus pradinė vertė	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
4431	Kitos skolos tiekėjams	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
44311	Įsipareigojimai pagal gautinas sąskaitas	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
44312	Nefaktūruoti pirkimai	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne

44318	Kiti įsipareigojimai tiekėjams	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
444	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
445	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
446	Asocijotosioms įmonėms mokėtinos sumos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
447	Pelno mokesčio įsipareigojimai	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
4470	Pelno mokesčio įsipareigojimai	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
4471	Kiti panašūs įsipareigojimai	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
448	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
4480	Mokėtinas darbo užmokestis	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
4481	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
4482	Mokėtinos VSD ir PSD įmokos	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
44820	Darbdavio lėšomis mokėtinos socialinio draudimo įmokos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
44821	Iš darbuotojų darbo užmokesčio išskaičiuotos mokėtinos socialinio draudimo įmokos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
4483	Mokėtinos garantinio fondo įmokos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
4484	Kitos išmokos darbuotojams	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
4485	Atostoginių kaupimai	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
44851	Darbo užmokesčiui	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
44852	Socialinio draudimo įmokos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
44853	Mokėtinos privalomojo sveikatos draudimo įmokos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
4489	Kiti įsipareigojimai darbuotojams	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
44890	Kitos išmokos darbuotojams	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
44891	Deponuotas darbo užmokestis	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
44892	Įsipareigojimai išskaitų pagal vykdomuosius raštus gavėjams	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
449	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
4490	Mokėtini dividendai ir kiti įsipareigojimai akcininkams	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
4491	Mokėtinos tantjemos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
4492	Mokėtinas pridėtinės vertės mokestis	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
449200	Mokėtinas PVM (atsiskaitymai)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
449201	Prekių tiekimo, paslaugų teikimo pardavimo PVM	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
4492010	Pardavimo PVM 21 proc.	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
4492011	Pardavimo PVM, apskaičiuotas taikant maržos schemą	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
4492012	Pardavimo PVM tikslinimas po apmokestinimo momento (-)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
4492020	Pardavimo PVM 9 proc.	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne

4492021	Prekių tiekimo, paslaugų teikimo pardavimo PVM	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
4492022	Pardavimo PVM tikslinimas po apmokestinimo momento (-)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
4492030	Pardavimo PVM 5 proc.	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
4492031	Prekių tiekimo, paslaugų teikimo pardavimo PVM	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
4492032	Pardavimo PVM tikslinimas po apmokestinimo momento (-)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
4492040	Iš ES įsigytų prekių pardavimo PVM	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
4492050	Pardavimo PVM 95 str. nustatytais atvejais	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
4492060	Pardavimo PVM 96 str. nustatytais atvejais	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
44928	Mokėtinas į biudžetą PVM	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
44929	Mokėtinas importo PVM	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
4493	Kiti į biudžetą mokami mokesčiai	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
449300	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
449301	Mokėtinas GPM nuo kitų su darbo santykiais nesusijusių pajamų	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
449302	Mokėtinas nekilnojamojo turto mokestis	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
449303	Mokėtinas aplinkos teršimo mokestis	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
449304	Mokėtinas akcizo mokestis	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
449305	Mokėtinas žemės nuomos mokestis	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
449306	Mokėtinas žyminis mokestis	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
449307	Mokėtinas valstybės rinkliavos mokestis	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
449308	Mokėtinas vietinės rinkliavos mokestis	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
449309	Mokėtinas garantinio fondo mokestis	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
449310	Kiti mokėtini mokesčiai	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
4494	Kitos mokėtinės sumos	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
44948	Kitos mokėtinės sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
4495	Įsipareigojimai atskaitingiesiems asmenims	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė	Atsiskaitymai	Ne
49	Sukauptos sąnaudos ir ateinančių laikotarpių pajamos	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
491	Sukauptos sąnaudos	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
4911	Sukauptos palūkanos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
4912	Sukaupta nuoma	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
4913	Sukauptos draudimo sąnaudos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
4914	Kitos sukauptos sąnaudos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
492	Ateinančių laikotarpių pajamos	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
4920	Būsimų laikotarpių pajamos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne

5	PAJAMOS	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
50	PARDAVIMO PAJAMOS	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
500	Prekių ir paslaugų pardavimo pajamos	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
5000	Parduotų prekių pajamos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
5001	Suteiktų paslaugų pajamos	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
50010	Pajamos už šilumos energiją	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
50011	Karšto vandens pardavimas	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
509	Nuolaidos, grąžinimai	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
5090	Beviltiškų skolų susigrąžinimo pajamos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
51	PAJAMOS DĖL BIOLOGINIO TURTO TIKROSIOS VERTĖS POKYČIO	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
54	KITOS VEIKLOS PAJAMOS	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
5400	Ilgalaikio turto perleidimo pelnas	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
5401	Kitos pajamos	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
54011	Tipinei veiklai nepriskirtų pardavimų ir paslaugų pajamos	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
540110	Sistemų priežiūra	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
540111	Pajamos už parduotą metalo laužą	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
540112	Draudimo žalos atlyginimas (neapmokestinamos)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
540113	Apyvartinių taršos leidimų pardavimo pajamos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
540114	Nurašomas debetorinis įsiskolinimas	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
540115	Nuomos pajamos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
540116	Kitos pardavimų pajamos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
55	INVESTICIJŲ Į PATRONUOJANČIOSIOS, PATRONUOJAMŲJŲ IR ASOCIJUOTŲJŲ ĮMONIŲ AKCIJAS PAJAMOS	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
5500	Investicijų į patronuojančiosios, patronuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas perleidimo pelnas	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
5501	Investicijų į patronuojančiosios, patronuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas dividendai	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
56	KITŲ ILGALAIKIŲ INVESTICIJŲ IR PASKOLŲ PAJAMOS	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
5600	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų palūkanų pajamos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
5601	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų perleidimo pelnas	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
5604	Kitų ilgalaikių investicijų dividendai	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
5609	Kitos pajamos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne

58	KITOS PALŪKANŲ IR PANAŠIOS PAJAMOS	Suminė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
5802	Kitos palūkanų pajamos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
5803	Teigiama valiutos kursų pokyčio įtaka	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
5804	Baudų ir delspinigių pajamos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
5805	Iš investicinių finansinių priemonių atsiradęs pelnas	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
5808	Investicijų tikrosios vertės padidėjimo pelnas	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
5809	Investicijų perleidimo pelnas	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
5810	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
5811	Likučių konvertavimas į eurus	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
6	SAŲNAUDOS	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
60	PARDAVIMOSAVIKAINA	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
600	Parduotų prekių ir suteiktų paslaugų savikaina	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6000	Parduotų prekių savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6001	Suteiktų paslaugų savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6002	Išgytų prekių ir paslaugų savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6003	Tiesioginės gamybinės išlaidos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
60030	Kuro sąnaudos energijai gaminti	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
600300	Gamtinių dujų įsigijimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6003001	Nenutrūkstamo gamtinių dujų tiekimo	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
600301	Žymėto kuro šildymui įsigijimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6003011	Žymėto kuro rezervo saugojimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
600302	Mazuto įsigijimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6003021	Mazuto rezervo saugojimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
600303	Medienos įsigijimo sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6003030	Medienos kilmės biokuras	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6003031	Medžio granulės	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6003032	Malkos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
600304	Suskystintos naftos dujos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
60031	Elektros energijos technologinėms reikmėms įsigijimo sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
600310	Elektros energijos technologinėms reikmėms įsigijimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
600311	Kitos sąnaudos susijusios su elektros energijos technologinėms reikmėms įsigijimu	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne

600312	Savuose šaltiniuose pagamintos elektros energijos sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
60032	Vandens technologinėms reikmėms įsigijimo sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
600320	Vandens technologinėms reikmėms įsigijimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
600321	Kitos sąnaudos susijusios su vandens TR įsigijimu	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
60033	Apyvartinių taršos leidimų įsigijimo sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
600330	Apyvartinių taršos leidimų įsigijimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
600331	Kitos sąnaudos susijusios su ATL įsigijimu	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
60034	Nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
600340	Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6003401	Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
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
6003403	IT nusidėvėjimas pagal projektą "Biokuru kūrenamo vandens šildymo katilo įrengimas Kaišiadorių miesto katilinėje"	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6003404	IT nusidėvėjimas pagal projektą "Šilumos tiekimo modernizavimas ir plėtra"	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6003405	IT nusidėvėjimas pagal projektą "Šilumos tiekimo modernizavimas ir plėtra"	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
600341	Ilgalaikio nematerialiojo turto amortizacija	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
60035	Personalo sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
600350	Darbo užmokesčio sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
600351	Darbo užmokesčio sąnaudos - atostoginių kaupimų	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
600352	Privalomojo socialinio draudimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
600353	Privalomojo socialinio draudimo sąnaudos - atostoginių kaupimų	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
600354	Garantinio fondo įmokų sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
600355	Mokymų, kvalifikacijos kėlimo, studijų sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
600356	Išaitinės pašalpos, kompensacijos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
600357	Apsauginiai ir darbo drabužiai	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
600358	Kelionės sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
600359	Kitos su personalu susijusios sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
60036	Einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne

600360	Gamybos objektų einamojo remonto, aptarnavimo ir techninės priežiūros sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
600361	Medžiagų, žaliavų sąnaudos gamybos objektams	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6003611	Nurašytų karšto vandens apskaitos prietaisų sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
600362	Gamybos apskaitos prietaisų patikra ir taisymas	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
600363	Gamybos objektų valstybės rinkliavos sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
600364	Laboratoriniai kokybės tyrimai, tikrinimai, matavimai, ekspertizė	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6003641	Kuro laboratorinių tyrimų sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6003642	Pelenų tvarkymo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6003643	Kitos kintamosios sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6003644	Apyvartos mokesčio už prekybą gamtinių dujų biržoje sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6003645	Cheminių medžiagų sąnaudos šilumos gamybai	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
600365	Turto nuomos (ne šilumos ūkio nuomos, koncesijos sutarties objektų) sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
600366	Patalpų (ne administracinių) remonto, aptarnavimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
600367	Komunalinių paslaugų (elektros energija, vanduo, nuotekos, šiukšlės, t.t.) sąnaudos (ne administracinių patalpų)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
600368	Transporto sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6003681	Transporto priemonių eksploatacinės sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6003682	Transporto priemonių kuro sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6003683	Muitinės ir ekspedijavimo paslaugų sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6003684	Transporto priemonių kuro sąnaudos (Elektra)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
600369	Kitos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6003691	IT aptarnavimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
60037	Tinklų einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
600370	Medžiagos, žaliavų sąnaudos tinklams	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
600371	Tinklų einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
600372	Duomenų perdavimas iš skaitiklių į kompiuterinį tinklą	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
600373	Šilumos punktų einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
600374	Medžiagų, žaliavų sąnaudos šilumos punktam	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
600375	Atsiskaitomųjų šilumos apskaitos prietaisų eksploatacijos sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne

600376	Medžiagų, žaliavų sąnaudos kitiems objektams	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
600377	Mažaverčio inventoriaus sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
600378	Kitų objektų einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
600379	Apskaitos prietaisų metrologinė patikra	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
60038	Administracinės sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
600380	Teisinės paslaugos, konsultacinės paslaugos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
600381	Vertimų, dujų stebėsenos ir apskaitos paslaugos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
600382	Ryšių paslaugos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
600383	Pašto, pasiuntinių paslaugos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
600384	Kanceliarinės sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
600385	Org.inventoriaus aptarnavimas, remontas	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
600386	Spauda, profesinė literatūra	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
600387	Komunalinės paslaugos (elektros energija, vanduo, nuotekos, šiukšlės, t.t.)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
600388	Patalpų priežiūros sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
600389	Kitos administracinės sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6003890	Kitos administracinės sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6003891	VKEKK mokestis	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6003892	Hidrometeorologijos tarnybos paslaugos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6003893	Registru centro paslaugos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6003894	Mokesčių už šilumos apskaitos programų priežiūra	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6003895	Apyvartos mokestis už prekybą biokuro biržoje	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6003896	Kadastriniai matavimai	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6003897	SŠESD registre sąskaitos tvarkymas	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6003898	Mokestis už taršos leidimą, dokumentų ruošimą	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6003899	Kitos administracinės sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
60039	Rinkodaros ir pardavimo sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
600391	Reklamos paslaugoms (produktams) sąnaudos, savo tinklalapyje	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
600392	Reklamos paslaugoms (produktams) sąnaudos, kitose visuomenės informavimo priemonėse	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
600393	Sąskaitų klientams parengimo, pateikimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
600394	Klientų mokėjimų administravimo, surinkimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
600395	Kitos paskirstomos sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne

6003950	Turto draudimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6003951	Skolų išieškojimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6003952	Papildomo darbuotojų draudimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
600396	Švietimo ir konsultavimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6004	Netiesioginės gamybos išlaidos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
61	SAŃAUDOS DĖL BIOLOGINIO TURTO TIKROSIOS VERTĖS POKYČIO	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
62	PARDAVIMŲ SAŃAUDOS	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6200	Komisinių tretiesiems asmenims sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6201	Prekybos pastatų ir įrangos vertės nusidėvėjimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6202	Paslaugų ir prekių reklamos sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6203	Darbuotojų darbo užmokesčio ir su juo susijusios sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6204	Atidėjinių sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6208	Kitos pardavimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6209	Gautos nuolaidos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
63	BENDROSIOS IR ADMINISTRACINĖS SAŃAUDOS	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6300	Nuomos sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6301	Turto remonto ir eksploatavimo sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
63010	Remonto sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
63011	Einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
63012	Medžiagų, žaliavų sąnaudos IT	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
63013	Medžiagų, žaliavų sąnaudos kitiems objektams	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
63014	Trumpalaikio turto (mažaverčio inventoriaus) sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
63015	Kitos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
63016	Autotransporto priemonių einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
63017	Autotransporto priemonių techninės priežiūros sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
63018	Autotransporto priemonių degalų sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
63019	Kitos eksplotavimo paslaugos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6302	Įvairios bendrosios ir administracinės sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
63020	Bankų paslaugų sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
63021	Ryšių paslaugų sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
63022	Registru centro paslaugų sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
63023	Teisinių paslaugų sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne

63024	Konsultacinių paslaugų sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
63025	Pašto, pasiuntinių paslaugos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
63026	Kanceliarinės sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
63027	Org. inventoriaus aptarnavimas ir remontas	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
63028	Kitos administravimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
63029	Kitos sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
630290	Kompiuterių, spausdintuvų, maitinimo šaltinių priežiūros ir remonto sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
630291	Apskaitos programų naujinimo, priežiūros ir konsultavimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
630292	Ryšio priemonių (mobiliųjų telefonų ir kt.) remonto sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
630293	Kadastrinių matavimų sąnaudos, toponuotraukos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
630294	Patalpų priežiūros, apsaugos paslaugos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
630295	Apskaitos prietaisų patikra ir remontas	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
630296	Interneto tinklalapio palaikymo paslaugos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
630297	Profesinė literatūra, spauda	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
630298	Komunalinės paslaugos (elektros energija, vanduo, nuotekos, šiuikšlės, t.t.)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
630299	Kitos paslaugos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6303	Draudimo sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
63030	Turto draudimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
63031	Autotransporto priemonių draudimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
63032	Veiklos rizikos draudimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
63033	Vadovaujančių asmenų civilinės atsakomybės draudimas	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6304	Darbuotojų darbo užmokestis ir su juo susijusios sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
63040	Darbo užmokesčio sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
630401	Ataskaitinio laikotarpio darbo užmokesčio sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
630402	Kaupimų atostoginiams sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
630403	Darbo užmokesčio sąnaudų kompensuota dalis (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
63041	Socialinio draudimo sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
630411	Ataskaitinio laikotarpio VSD įmokos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
630412	Kaupimų VSD įmokoms sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
630413	Socialinio draudimo įmokų kompensuota dalis (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
630414	Garantinio fondo įmokų sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne

63044	Kitų išmokų darbuotojams sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
630441	Kompensacijos darbuotojams	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
630442	Dovanos, pašalpos darbuotojams	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
630443	Kitos išmokos darbuotojams	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
630444	Mokymų, kvalifikacijos kėlimo, studijų sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6304440	Mokymai seminaruose, seminaro medžiaga, vaizdo įrašai	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6304441	Komandiruočių sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6304442	Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
630445	Apsauginiai ir darbo drabužiai	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
630446	Kitos su personalu susijusios sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
630447	Kelionės kompensavimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6305	Tantjemos ir kitos panašios išmokos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
63050	Tantjemos ir kitos panašios išmokos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6306	Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
63061	Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikainos nusidėvėjimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
63062	Ilgalaikio materialiojo turto perkainuotosios dalies nusidėvėjimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
63069	Dotacijų ir subsidijų, susijusių su ilgalaikiu materialiuoju turtu amortizuota dalis (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6307	Nematerialiojo turto vertės amortizacijos sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
63071	Nematerialiojo turto įsigijimo savikainos amortizacijos sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
63079	Dotacijų ir subsidijų, susijusių su nematerialiuoju turtu, amortizuota dalis (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6308	Veiklos mokesčių sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
63080	Nekilnojamojo turto mokesčio sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
63081	Neatskaitomo PVM sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
630811	Neatskaitomo PVM sąnaudos nuo leidžiamų atskaitymų	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
630812	Neatskaitomo PVM sąnaudos nuo neleidžiamų atskaitymų	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
63082	Aplinkos teršimo mokesčio sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
63083	Kitų mokesčių sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
630830	Žemės nuomos mokesčio sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
630831	Žyminio mokesčio sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne

630832	Valstybinių išteklių mokesčio sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
630833	Kitų mokesčių sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
630834	Neišskaityto (įmonės lėšomis sumokėto) GPM sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
630835	Neišskaityto (įmonės lėšomis sumokėto) VSD ir PSD sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
630836	Baudos už neteisingą mokesčių apskaičiavimą	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6309	Turto vertės sumažėjimo sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
63090	Abejotinų skolų sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
63091	Atsargų vertės sumažėjimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
63092	Nematerialiojo turto vertės sumažėjimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
63093	Ilgalaikio materialiojo turto vertės sumažėjimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
63094	Kito turto vertės sumažėjimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6310	Atidėjinių sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6311	Baudų ir delspinigių sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6312	Įvairios bendrosios ir administracinės sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
63121	Atsargų nurašymo sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
631211	Atsargų natūralios netekties sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
631212	Kitos atsargų nurašymo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
63129	Kitos įvairios bendrosios sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
631290	Kitos paskirstomos sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6312901	Audito (finansinio, reguliavimo apskaitos) sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6312902	Audito (kito) sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6312903	Narystės, stojamųjų įmokų, tikslinės sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6312904	Ryšių su investuotojais sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6312905	Kitos paskirstomos sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
63129050	Interjerui	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
63129051	Nuoma	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
63129052	LAAIF paslaugos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6312906	Reguliuojamos veiklos audito sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
631291	Mokesčių surinkimo sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6312910	Mokesčių surinkimas - Butų ūkis	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6312911	Mokesčių surinkimas - DNB	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6312912	Mokesčių surinkimas - Swedbank	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6312913	Mokesčių surinkimas - SEB	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne

6312914	Mokesčių surinkimas - Perlas Finance	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6312915	Mokesčių surinkimas - LP	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6312916	Mokesčių surinkimas - Kredito unija	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
631292	Rinkodaros ir pardavimo sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6312920	Prekės ženklo, įvaizdžio sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6312921	Rinkos tyrimų sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6312922	Pardavimų komisiniai už ilgalaikio turto pardavimą	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6312923	Reprezentacinės sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6312924	Reklama	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6312925	Kitos rinkodaros, pardavimų sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
631293	Nepaskirstomos sąnaudos sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6312930	Labdara, parama	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6312931	Beviltiškos skolos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6312932	Kitos nepaskirstomos sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
63129320	Kitos nepaskirstomos sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6313	Gautos nuolaidos (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
64	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6400	Nuostolis dėl ilgalaikio turto perleidimo bei likvidavimo	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
640001	Ilgalaikio materialaus turto perleidimo nuostolis	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
640002	Ilgalaikio nematerialaus turto perleidimo nuostolis	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
640003	Parduoto turto savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6401	Kitos netipinės veiklos sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
64011	Tipinei veiklai nepriskirtų pardavimų ir paslaugų teikimo savikaina	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
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
64012900	Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
64012901	Ilgalaikio nematerialiojo turto amortizacija	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6401291	Personalo sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
64012910	Darbo užmokesčio sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
64012911	Darbo užmokesčio sąnaudos - atostoginių kaupimų	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
64012912	Privalomojo socialinio draudimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne

64012913	Privalomojo socialinio draudimo sąnaudos - atostoginių kaupimų	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
64012914	Garantinio fondo įmokų sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
64012915	Mokymų, kvalifikacijos kėlimo, studijų sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
64012916	Išaitinės pašalpos, kompensacijos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
64012917	Apsauginiai ir darbo drabužiai	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6401292	Einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
64012920	IT aptarnavimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
64012921	Kitų objektų einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
64012922	Medžiagų, žaliavų sąnaudos kitiems objektams	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
64012923	Mažaverčio inventoriaus sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
64012924	Turto nuomos (ne šilumos ūkio nuomos, koncesijos sutarties objektų) sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
64012925	Transporto priemonių kuro sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
64012926	Kitos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
64012927	Sistemų priežiūra	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6401293	Administracinės sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
64012930	Ryšių paslaugos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
64012931	Pašto, pasiuntinių paslaugos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
64012932	Kanceliarinės sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
64012933	Org.inventoriaus aptarnavimas, remontas	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
64012934	Komunalinės paslaugos (elektros energija, vanduo, nuotekos, šiukšlės, t.t.)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
64012935	Patalpų priežiūros sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
64012936	Kitos administravimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6401294	Kitos paskirstomos sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
64012940	Kitos paskirstomos sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6401295	Nepaskirstomos sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
64012950	Kitos nepaskirstomos sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
64013	Kitos netipinės veiklos sąnaudos - metalo laužas	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
64014	Kitos netipinės veiklos sąnaudos - draudimo žalos atlyginimas (neleidžiami atskaitymai)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
64015	Kitos netipinės veiklos sąnaudos - turto trūkumas (neleidžiami atskaitymai)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne

6402	Kitos sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
64122	Nuomos sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
65	PELNO PASKIRSTYMAS	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
650	Praėjusių metų nepadengti nuostoliai	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
651	Pervedimai į įstatymų nustatytus rezervus	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6511	Pervedimai į privalomąjį rezervą	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6512	Pervedimai į rezervą savoms akcijoms įsigyti	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
652	Pervedimai į kitus rezervus	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
653	Nepaskirstytas pelnas	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
654	Dividendai	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
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
67010	Ilgalaikio finansinio turto vertės sumažėjimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
67011	Abejotinų ilgalaikių finansinių skolų sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
67018	Anksčiau nurašyto turto vertės atstatymai (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6702	Trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimo sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
67020	Trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimo sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
67021	Abejotinų trumpalaikių finansinių skolų sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
67028	Anksčiau nurašyto turto vertės atkūrimai (-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
68	PALŪKANOS IR KITOS PANAŠIOS SĄNAUDOS	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
68020	Gautų paskolų palūkanų sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
68021	Paskolos rezervavimo mokesčių sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
68023	palūkanos už gautas vertybinius popierius	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6803	Neigiama valiutų kursų pokyčio įtaka	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
68030	Neigiama valiutų kursų pokyčio įtaka	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
68031	Neigiama valiutos kursų pokyčio įtaka dėl skirtingo atsiskaitymų laiko	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
68032	Neigiama valiutos kursų pokyčio įtaka dėl valiutos konvertavimo	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
68033	Neigiama valiutos kursų pokyčio įtaka dėl valiutinių straipsnių perkainojimo	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6804	Baudos ir delspinigiai už pavėluotus atsiskaitymus	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne

6805	Iš investicinių finansinių priemonių atsiradę nuostoliai	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6806	Palūkanų sąnaudos už finansinės nuomos būdu įsigyjamą turtą	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6808	Investicijų tikrosios vertės sumažėjimo nuostoliai	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6809	Investicijų perleidimo nuostolis	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6810	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
68100	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
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
69000	Ataskaitinių metų pelno mokesčiai	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
69001	Apskaičiuota ataskaitinių metų pelno mokesčio suma	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
69002	Ankstesnių laikotarpių pelno mokesčio tikslinimas	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
6901	Atidėto pelno mokesčio sąnaudos (pajamos)	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
69010	Atidėto pelno mokesčio sąnaudos (pajamos)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
69011	Pervedimai į atidėtuosius pelno mokesčius	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
69012	Pervedimai iš atidėtųjų pelno mokesčių	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
9	RAS sąskaitos	Suminė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
90	Tarpinė sąskaita (balansavimui)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
91	Koregavimai dėl kuro kainų pasikeitimo (ataskaitinis laikotarpis)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
92	Koregavimai dėl kuro kainų pasikeitimo (praėję laikotarpiai)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
93	Investicijų grąža	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
94	Verslo vieneto reguliuojamo turto vertė, Eur	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
95	Sandoriai tarp VV- Pajamos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
96	Sandoriai tarp VV- Sąnaudos	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
97	Verslo vienetų pajamų koregavimas (+/-)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
99201	Žaliavos ir komplektavimo gaminiai (likučiai)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
992021	Nebaigtos vykdyti sutartys (likučiai)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
99208	Išankstiniai apmokėjimai (likučiai)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
99241	Pirkėjų įsiskolinimas (likučiai)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
99244	Kitos gautinos sumos (likučiai)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
9927	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI (likučiai)	Detalinė	Aktyvi	Nevaliutinė		Ne
99402	Skolos tiekėjams (likučiai)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
99406	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai (likučiai)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne

99421	Finansinės skolos (likučiai)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
99423	Gauti išankstiniai mokėjimai (likučiai)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
99440	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis (likučiai)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
99441	Finansinės skolos (likučiai)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
99442	Gauti išankstiniai apmokėjimai (likučiai)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
99443	Skolos tiekėjams (likučiai)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
99448	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai (likučiai)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
99449	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai (likučiai)	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
9950	Ras pajamos	Detalinė	Pasyvi	Nevaliutinė		Ne
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
		0205	600304	Suskystintos naftos dujos	1BUT	*	*	00
		0205	6003001	Nenutrūkstanto gamtinių dujų tiekimo	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 energijos technologijai sąnaudos	0303	600312	Savuose šaltiniuose pagaminto elektros energijos sąnaudos	1BUT	*	*	00
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 sąnaudos	0605	I.5	Kitas nematerialusis turtas	1BUT/2NE	*	*	00

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) nusidėvėjimo sąnaudos	0615	II.2.10.	Kitos paskirties pastatai, statiniai: keliai, šaligatviai, aikštelės, tvoros	1BUT/2NE	*	*	00
VII.16.	Mašinų ir įrengimų (katilinių	0616	II.3.01.	Mašinos ir įrengimai:	1BUT/2NE	*	*	00

	įrengimų, stacionariųjų garo katilų) nusidėvėjimo sąnaudos			katilinių įrengimai, stacionarieji garo katilai				
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, pan.mechanizmai	1BUT/2NE	*	*	00
			II.5.02.	Transporto priemonės: lengvieji automobiliai	1BUT/2NE	*	*	00
			II.5.03.	Transporto priemonės:	1BUT/2NE	*	*	00

				nurodyti				
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 punktam	0708	600374	Medžiagų, žaliavų sąnaudos šilumos punktam	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, šiukšlės, t.t.) sąnaudos (ne administracinių patalpų)	0717	600387	Komunalinės paslaugos (elektros energija, vanduo, nuotekos, šiukšlės, t.t.)	1BUT	*	*	00
			64012934	Komunalinės paslaugos (elektros energija, vanduo, nuotekos, šiukšlės, 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 vandens apskaitos prietaisų)	0722	600379	Apskaitos prietaisų metrologinė patikra	1BUT	*	*	00
			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 kompensuota dalis (-)	1BUT	*	*	00
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)	1001	63020	Bankų paslaugų sąnaudos	1BUT	*	*	00

	sąnaudos							
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 įsigyjamą 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	1111	6003890	Kitos administracinės	1BUT/2NE	*	*	00

	sąnaudos (kitos administravimo sąnaudos)			sąnaudos				
			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 informavimo priemonėse	1BUT	0NETAIK	0NETAIK	03
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)	1403	6312901	Audito (finansinio,	1BUT	*	*	00

	sąnaudos			reguliavimo apskaitos) sąnaudos				
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 perleidimo nuostolis	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
			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 priemonių atsiradę nuostoliai	2NE	0NETAIK	0NETAIK	00
			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 pateikimas 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 2023 M.

Ataskaitinis laikotarpis:

2023 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	BOSCH Condens 7000iW	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	Šiluminių centrų kodas
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)

2023-01-01 - 2023-12-31 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	Eksplotacijos pradžia	Pradinė įsigijimo suma	Nusidėvėjimas nuo eksploat. pradžios	Nusidėvėjimo suma už laikotarpį	Likutinė suma	Nusidėvėjimo 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	3 093,71	64,46	0,29	4 /0
Iš viso pagal: I.4.			13 128,52	13 125,91	64,46	2,61	
II.2.08.	ADMINISTRACINĖS PASKIRTIES PASTATAI, STATINIAI						
T1000003	Administracijos pastatas	1980-12-30	56 047,27	40 906,48	0,00	15 140,79	50 /0
Iš viso pagal: II.2.08.			56 047,27	40 906,48	0,00	15 140,79	
II.3.05.	KITI MAŠINOS IR ĮRANGA: NURODYTI						
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. II.4.01.			14 108,95	14 103,44	0,00	5,51	
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	0,00	0,29	3 /0
Iš viso pagal: II.4.01. II.4.04.			1 121,07	1 120,49	0,00	0,58	
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
T7000019	Gaisrinė signalizacija	2013-02-25	888,55	888,26	0,00	0,29	
Iš viso pagal: II.4.04. II.6.			4 537,67	4 536,80	0,00	0,87	
KITAS MATERIALUSIS TURTAS: BALDAI, SPEC. DRABUŽIAI, KILIMAI, UŽUOLAIDOS 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			96 607,10	81 453,84	64,46	15 153,26	
1GAM	Šilumos (produkto) gamyba katilinių ir elektrodinių katilinių kolektoriuose						
II.2.01.	GAMYBINĖS PASKIRTIES PASTATAI, STATINIAI: KATILINĖS						
T1000001	Katilinės pastatas	1975-02-28	114 234,15	89 743,60	5 163,54	24 490,55	50 /0
T1000004	Katilinės priestatas	1987-12-01	80 172,38	65 867,23	1 604,28	14 305,15	50 /0
T1000020	STASIŪNŲ KATILINĖS PASTATAS	1976-12-31	116 421,50	116 334,18	522,18	87,32	50 /0
T1000027	ŽIEŽMARIŲ KATILINĖ (MOKYKL.)	1982-08-31	33 261,24	13 956,32	728,52	19 304,92	50 /0
T1000028	5 MWh biokuro katilinės pastatas	2008-07-24	25 629,21	7 902,83	512,64	17 726,38	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	304 943,94	8 531,16	75 914,61	
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	2 390,40	1 195,20	45 418,46	40 /0
T4000070	Dujinė katilinė Pravieniškių g. 13	2021-12-15	40 291,40	2 014,56	1 007,28	38 276,84	40 /0
T4000071	Dujinė katilinė Pravieniškių g. 15	2021-12-15	56 600,28	2 830,08	1 415,04	53 770,20	40 /0
T4000072	Dujinė katilinė Pravieniškių g. 17	2021-12-15	55 333,90	2 766,72	1 383,36	52 567,18	40 /0
T4000073	Dujinė katilinė Pravieniškių g. 19	2021-12-15	55 950,82	2 797,44	1 398,72	53 153,38	40 /0
T4000074	Dujinė katilinė Pravieniškių g. 21	2021-12-15	56 443,64	2 822,16	1 411,08	53 621,48	40 /0

T4000075	Dujinė katilinė Pravieniškių g. 23	2021-12-15	56 474,41	2 823,60	1 411,80	53 650,81	40 /0
T4000076	Dujinė katilinė Pravieniškių g. 25	2021-12-15	52 309,55	2 615,52	1 307,76	49 694,03	40 /0
T4000077	Dujinė katilinė Pravieniškių g. 29	2021-12-15	47 495,25	2 374,80	1 187,40	45 120,45	40 /0
T4000078	Dujinė katilinė Pravieniškių g. 31	2021-12-15	48 653,58	2 432,64	1 216,32	46 220,94	40 /0
T4000079	Dujinė katilinė Pravieniškių g. 33	2021-12-15	44 409,93	2 220,48	1 110,24	42 189,45	40 /0
T4000080	Dujinė katilinė Pravieniškių g. 51	2021-12-15	64 533,86	3 226,65	1 613,34	61 307,21	40 /0
T4000081	Dujinė katilinė Pravieniškių g. 53	2021-12-15	66 110,84	3 305,52	1 652,76	62 805,32	40 /0
T4000082	Dujinė katilinė Pravieniškių g. 20	2021-12-28	3 883,20	194,16	97,08	3 689,04	40 /0

Iš viso pagal: II.2.02.

706 760,04

45 274,96

17 407,38

661 485,08

II.2.04.

KITOS PASKIRTIES PASTATAI, STATINIAI: KURO (MAZUTO) REZERVUARAI

T1000002	Mazuto ūkio pastatai	1975-02-28	58 808,86	58 495,54	1 252,14	313,32	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	7 430,19	535,32	19 485,10	50 /0
T1000031	Biokuro sandėlio pastatas	2014-04-24	59 644,93	38 437,76	3 976,32	21 207,17	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

133 838,24

5 763,78

41 006,46

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 kamina	2008-07-24	6 894,40	4 874,58	295,14	2 019,82	25 /0
T2000026	Biokuro katilinės kamina	2014-04-24	44 380,21	17 160,98	1 775,28	27 219,23	25 /0

Iš viso pagal: II.2.06.

51 274,61

22 035,56

2 070,42

29 239,05

II.2.07.

KITOS PASKIRTIES PASTATAI, STATINIAI: VAMZDYNAI

T3000237	Vandentiekio tinklai Pravieniškių g. 11	2021-12-15	890,00	59,28	29,64	830,72	30 /0
T3000238	Vandentiekio tinklai Pravieniškių g. 13	2021-12-15	2 540,00	169,23	84,63	2 370,77	30 /0
T3000239	Vandentiekio tinklai Pravieniškių g. 15	2021-12-15	574,00	38,16	19,08	535,84	30 /0

T3000240	Vandentiekio tinklai Pravieniškių g. 17	2021-12-15	2 010,00	133,92	66,96	1 876,08	30 /0
T3000241	Vandentiekio tinklai Pravieniškių g. 19	2021-12-15	1 380,00	91,92	45,96	1 288,08	30 /0
T3000242	Vandentiekio tinklai Pravieniškių g. 21	2021-12-15	1 100,00	73,23	36,63	1 026,77	30 /0
T3000243	Vandentiekio tinklai Pravieniškių g. 25	2021-12-15	3 610,00	240,72	120,36	3 369,28	30 /0
T3000244	Vandentiekio tinklai Pravieniškių g. 29	2021-12-15	1 410,00	94,08	47,04	1 315,92	30 /0
T3000245	Vandentiekio tinklai Pravieniškių g. 53	2021-12-15	960,00	64,08	32,04	895,92	30 /0
T3000246	Nuotekų tinklai Pravieniškių g. 23	2021-12-15	1 230,00	82,08	41,04	1 147,92	30 /0

Iš viso pagal: II.2.07.

15 704,00

1 046,70

523,38

14 657,30

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	10 817,70	1 023,12	14 144,33	27 /0

Iš viso pagal: II.2.10.

30 390,59

16 245,68

1 023,12

14 144,91

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	24 716,41	2 583,12	16 145,50	16 /0
T4000029	KATILAS SU PAKŪRA IR PALEIDIMO MECHANIZMU	1999-08-31	102 098,04	102 097,75	10 048,14	0,29	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 ekonomaizerio 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 ekonomaizerio įranga	2014-04-24	360 863,94	219 486,46	23 204,88	141 377,48	16 /0
T4000062	Biokuro katilinės dūmų šalinimo ir valymo įranga	2014-04-24	62 890,70	37 996,21	3 930,66	24 894,49	16 /0
T4000063	Biokuro katilinės pelenų šalinimo įranga	2014-04-24	44 385,63	26 537,12	2 797,41	17 848,51	16 /0
T4010002	Dyzelgeneratorius	2014-04-24	24 824,49	24 824,20	0,00	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

811 109,66

42 564,21

200 274,10

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	16 053,88	0,00	0,29	21 /0
T4000038	DUJINĖ KATILINĖ KLEBONIJS	2000-01-31	28 879,60	23 971,01	981,66	4 908,59	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	17 062,29	809,28	0,38	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	79 804,29	6 517,38	20 674,77	21 /0
T4000057	Biokuro katilas su pakūra ir priklausiniais	2014-04-24	576 884,90	338 320,56	37 356,72	238 564,34	16 /0

Iš viso pagal: II.3.02.

1 103 235,66

839 082,65

45 665,04

264 153,01

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	6 805,81	716,41	358,52	10 /0
T4150017	Siurblys tinklo Giga 80/1-37	2015-06-19	9 802,00	8 529,38	848,22	1 272,62	10 /0
T4150018	Chemikalų dozavimo siurblys MILTON ROY LMI	2017-06-13	695,00	347,40	69,48	347,60	10 /0
T4150020	Cirkuliacinis siurblys KSB	2019-06-25	5 140,00	2 312,82	513,96	2 827,18	10 /0

Iš viso pagal: II.3.03.

82 605,56

77 798,19

2 148,07

4 807,37

II.3.05.

KITI MAŠINOS IR ĮRANGA: NURODYTI

T4000054	5 MWh biokuro katilinės kuro sandėlio įrengimai	2008-07-24	19 578,51	19 578,22	242,59	0,29	16 /0
T4000055	5 MWh biokuro katilinės kuro padavimo sistema	2008-07-24	26 509,20	24 991,43	1 703,28	1 517,77	16 /0
T4000064	Biokuro sandėlio įranga	2014-04-24	74 264,89	44 867,74	4 641,53	29 397,15	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	782,19	177,06	988,58	10 /0
T4170006	Biokuro transportavimo įranga	2014-04-24	60 213,16	36 378,75	3 763,32	23 834,41	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

136 568,67

10 527,78

55 740,52

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	19 074,46	1 110,06	6 383,14	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. II.5.01.			39 954,61	33 568,57	1 110,06	6 386,04	
TRANSPORTO PRIEMONĖS: TRAKTORIAI, EKSNAVATORIAI, PAN.MECHANIZMAI							
T4060200	Traktorius M145-107T	2013-05-29	1 615,41	1 615,12	30,83	0,29	10 /0
T4100021	Ekskavatorinis krautuvys"Caterpillar 434F"	2013-11-22	57 924,00	56 027,36	0,00	1 896,64	10 /60
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. II.5.03.			65 878,74	63 981,52	30,83	1 897,22	
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. II.6.			2 209,96	2 209,67	0,00	0,29	
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			4 050 503,27	2 680 793,54	137 365,23	1 369 709,73	
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	46 441,14	1 431,12	8 719,12	50 /0
T1000011	Garažų pastatas Bas.42	1985-12-01	71 632,29	44 068,87	2 468,34	27 563,42	50 /0
T1000012	Sandėlio pastatas Basan.42	1985-12-01	1 782,28	1 642,79	35,52	139,49	50 /0
Iš viso pagal: II.2.03. II.2.04.			128 574,83	92 152,80	3 934,98	36 422,03	
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.
II.2.07.
**KITOS PASKIRTIES PASTATAI, STATINIAI:
VAMZDYNAI**

			714,11	713,82	0,00	0,29	
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. nuo T1(tunelis) iki T38-43	2015-01-09	127 494,38	37 894,05	4 249,80	89 600,33	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	54 816,11	3 201,16	0,29	30 /0
T3000007	Š.t. nuo ŠK 43 iki ŠK35	1975-09-01	146 237,05	146 236,76	0,00	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	13 244,46	1 485,36	31 316,40	30 /0
T3000010-1	Š.t. nuo ŠK18 iki Š5	2015-01-09	96 600,05	28 808,75	3 261,72	67 791,30	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 /60
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	3 710,55	183,96	0,29	30 /0
T3000052	Š.t. nuo ŠK15 iki KTVM šiltnamiai	1990-06-01	9 134,04	9 133,75	527,16	0,29	30 /0
T3000053	Š.t. nuo Girelės g. 35 iki B2	1990-06-01	12 474,48	12 474,19	801,96	0,29	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	14 910,72	821,80	0,29	30 /0
T3000082	Š. t. nuo ŠK2-5 iki ŠK187	1994-11-04	200 344,91	196 155,42	3 141,90	4 189,49	30 /0
T3000092	ŠILUMOS TINKLAI 2998m.STAS.	1975-12-31	103 923,57	103 923,28	0,00	0,29	30 /36
T3000095	Šilumos tinklai nuo ŠK84-2 iki ŠK149	2015-01-09	31 851,25	9 467,36	1 061,76	22 383,89	30 /0
T3000224	Šilumos tinklai Pravieniškių g. 11	2021-12-15	4 930,00	328,56	164,28	4 601,44	30 /0
T3000225	Šilumos tinklai Pravieniškių g. 13	2021-12-15	5 230,00	348,72	174,36	4 881,28	30 /0
T3000226	Šilumos tinklai Pravieniškių g. 15	2021-12-15	4 110,00	274,08	137,04	3 835,92	30 /0
T3000227	Šilumos tinklai Pravieniškių g. 17	2021-12-15	5 760,00	384,00	192,00	5 376,00	30 /0
T3000228	Šilumos tinklai Pravieniškių g. 19	2021-12-15	8 170,00	544,56	272,28	7 625,44	30 /0
T3000229	Šilumos tinklai Pravieniškių g. 21	2021-12-15	8 130,00	541,92	270,96	7 588,08	30 /0
T3000230	Šilumos tinklai Pravieniškių g. 23	2021-12-15	8 750,00	583,23	291,63	8 166,77	30 /0
T3000231	Šilumos tinklai Pravieniškių g. 25	2021-12-15	8 020,00	534,72	267,36	7 485,28	30 /0
T3000232	Šilumos tinklai Pravieniškių g. 29	2021-12-15	11 700,00	780,00	390,00	10 920,00	30 /0
T3000233	Šilumos tinklai Pravieniškių g. 31	2021-12-15	16 100,00	1 073,28	536,64	15 026,72	30 /0
T3000234	Šilumos tinklai Pravieniškių g. 33	2021-12-15	1 390,00	92,64	46,32	1 297,36	30 /0

T3000235	Šilumos tinklai Pravieniškių g. 51	2021-12-15	8 310,00	553,92	276,96	7 756,08	30 /0
T3000236	Šilumos tinklai Pravieniškių g. 53	2021-12-15	3 420,00	228,00	114,00	3 192,00	30 /0
Iš viso pagal: II.2.07.			1 374 314,93	1 071 276,80	21 870,41	303 038,13	
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	3 066,10	136,02	68,30	15 /0
T4070115	Šilumos mazgas katilinės patalpose	2009-06-30	2 506,64	2 451,96	108,78	54,68	15 /0
Iš viso pagal: II.3.04.			5 641,04	5 518,06	244,80	122,98	
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	161,40	32,28	323,60	
T4800094	Kompiuteris nešiojamas Lenovo ThinkPad L580	2019-07-10	998,00	997,71	0,00	0,29	3 /0
Iš viso pagal: II.3.05.			7 837,27	7 511,93	32,28	325,34	
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
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 Scharky Qn 3,5	2006-06-01	375,42	375,13	0,00	0,29	7 /0
T4700249	Šilumos skaitiklis SKS-3 su Scharky Qn 3,5	2006-06-13	375,42	375,13	0,00	0,29	7 /0
T4700250	Šilumos skaitiklis SKS-3 su Scharky Qn 3,5	2006-06-05	375,42	375,13	0,00	0,29	7 /0
T4700251	Šilumos skaitiklis SKS-3 su Scharky Qn 3,5	2006-06-14	375,42	375,13	0,00	0,29	7 /0
T4700252	Šilumos skaitiklis SKS-3 su Scharky Qn 6,0	2006-05-26	396,34	396,05	0,00	0,29	7 /0
T4700255	Šilumos skaitiklis SKS-3 su Scharky Qn 6,0	2006-06-02	396,34	396,05	0,00	0,29	7 /0
T4700256	Šilumos skaitiklis SKS-3 su Scharky Qn 6,0	2006-06-05	396,34	396,05	0,00	0,29	7 /0
T4700257	Šilumos skaitiklis SKS-3 su Scharky Qn 6,0	2006-06-06	396,34	396,05	0,00	0,29	7 /0
T4700260	Šilumos skaitiklis SKS-3 su Scharky Qn 6,0	2006-06-14	396,34	396,05	0,00	0,29	7 /0
T4700261	Šilumos skaitiklis SKS-3 su Scharky Qn 6,0	2006-06-15	396,34	396,05	0,00	0,29	7 /0
T4700262	Šilumos skaitiklis SKS-3 su Scharky 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
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
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
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
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
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	399,39	23,77	0,29	7 /0
T4700398	Šilumos skaitiklis Qnom=1.5 m3/h DN 15	2016-05-20	399,68	399,39	23,77	0,29	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	399,39	38,04	0,29	7 /0
T4700416	Šilumos skaitiklis Qnom 1,5 m3/h, DN15, UH50-A-21	2016-06-02	399,68	399,39	28,53	0,29	7 /0
T4700417	Šilumos skaitiklis Qnom 1,5 m3/h, DN15, UH50-A-21	2016-07-04	399,68	399,39	33,28	0,29	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	0,00	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	0,00	0,29	7 /0
T4700427	Šilumos skaitiklis Qnom 2,5 m3/h, DN20, UH50-A36-00	2015-05-26	430,00	429,71	0,00	0,29	7 /0
T4700428	Šilumos skaitiklis Qnom 2,5 m3/h, DN20, UH50-A36-00	2015-05-27	430,00	429,71	0,00	0,29	7 /0
T4700429	Šilumos skaitiklis UH50-A36-00	2015-06-18	430,00	429,71	0,00	0,29	7 /0
T4700430	Šilumos skaitiklis Qnom-2,5 m3/h, UH50-A36-00	2015-07-17	430,00	429,71	0,00	0,29	7 /0
T4700431	Šilumos skaitiklis Qnom-2,5 m3/h, UH50-A36-00	2015-07-17	430,00	429,71	0,00	0,29	7 /0
T4700433	Šilumos skaitiklis Qnom-3,5 m3/h, UH50-A45	2015-07-20	506,84	506,55	0,00	0,29	7 /0
T4700434	Šilumos skaitiklis UH50-A45	2015-08-10	506,84	506,55	0,00	0,29	7 /0
T4700435	Šilumos skaitiklis UH50-A61-00	2015-08-24	1 022,00	1 021,71	0,00	0,29	7 /0
T4700436	Šilumos skaitiklis 1,5 m3/h, UH50-A-21	2016-11-11	405,00	404,71	52,97	0,29	7 /0
T4700437	Šilumos skaitiklis 1,5 m3/h, UH50-A-21	2016-12-09	405,00	404,71	57,78	0,29	7 /0
T4700438	Šilumos skaitiklis 2,5 m3/h, UH50-A36-00	2016-07-07	430,00	429,71	35,81	0,29	7 /0
T4700439	Šilumos skaitiklis 2,5 m3/h, UH50-A36-00	2016-07-11	430,00	429,71	35,81	0,29	7 /0
T4700440	Šilumos skaitiklis 2,5 m3/h, UH50-A36-00	2016-07-13	430,00	429,71	35,81	0,29	7 /0
T4700441	Šilumos skaitiklis 2,5 m3/h, UH50-A36-00	2016-07-15	430,00	429,71	35,81	0,29	7 /0
T4700442	Šilumos skaitiklis 2,5 m3/h, UH50-A36-00	2016-09-16	430,00	429,71	46,04	0,29	7 /0
T4700443	Šilumos skaitiklis 3,5 m3/h, UH50-A45	2016-10-04	506,00	505,71	60,23	0,29	7 /0
T4700444	Šilumos skaitiklis 3,5 m3/h, UH50-A45	2016-12-19	506,00	505,71	72,27	0,29	7 /0
T4700445	Šilumos skaitiklis 6,0 m3/h, UH50-A50	2019-07-19	608,00	383,42	86,82	224,58	7 /0
T4700446	Šilumos skaitiklis 6,0 m3/h, UH50-A50	2018-05-31	608,00	434,07	86,82	173,93	7 /0
T4700447	Šilumos skaitiklis 2,5 m3/h, UH50-A36	2016-11-28	430,00	429,71	52,20	0,29	7 /0
T4700448	Šilumos skaitiklis 3,5 m3/h, UH50-A45	2017-12-11	506,00	361,20	72,24	144,80	7 /0
T4700449	Šilumos skaitiklis UH50-A-21	2017-06-27	355,00	253,31	50,70	101,69	7 /0
T4700450	Šilumos skaitiklis UH50-A45	2017-07-13	456,00	325,51	65,10	130,49	7 /0
T4700451	Šilumos skaitiklis UH50-A05-00	2017-07-26	345,00	246,19	49,26	98,81	7 /0
T4700452	Šilumos skaitiklis UH50-A36,2.5 m3/h	2017-07-13	380,00	271,20	54,24	108,80	7 /0
T4700453	Šilumos skaitiklis UH50-A36,2.5 m3/h	2017-07-17	380,00	271,20	54,24	108,80	7 /0
T4700454	Šilumos skaitiklis UH50-A36,2.5 m3/h	2017-10-09	380,00	271,20	54,24	108,80	7 /0
T4700455	Šilumos skaitiklis UH50-A-21, 1.5 m3/h	2017-07-20	355,00	253,31	50,70	101,69	7 /0
T4700456	Šilumos skaitiklis UH50-A05-00, 0,6 m3/h	2018-03-15	345,00	246,19	49,26	98,81	7 /0
T4700457	Šilumos skaitiklis UH50-A21-00	2018-03-15	568,00	405,59	81,11	162,41	7 /0
T4700458	Šilumos skaitiklis UH50-A21-00 1,5 m3/h	2018-03-21	355,00	253,31	50,70	101,69	7 /0
T4700459	Šilumos skaitiklis Siemens UH50-A50-00 6,0 m3/h	2018-07-05	599,00	427,71	85,50	171,29	7 /0
T4700460	Šilumos skaitiklis Siemens UH50-A50-00 6,0 m3/h	2018-07-05	599,00	427,71	85,50	171,29	7 /0
T4700461	Šilumos skaitiklis Siemens UH50-A50-00 6,0 m3/h	2018-07-05	599,00	427,71	85,50	171,29	7 /0

T4700462	Šilumos skaitiklis Siemens UH50-A45 3,5 m3/h	2018-07-05	469,00	334,80	66,96	134,20	7 /0
T4700463	Šilumos skaitiklis Siemens UH50-A45 3,5 m3/h	2018-10-02	469,00	334,80	66,96	134,20	7 /0
T4700464	Šilumos skaitiklis Siemens UH50-A45 3,5 m3/h	2019-08-07	469,00	290,16	66,96	178,84	7 /0
T4700465	Šilumos skaitiklis Siemens UH50-A45 3,5 m3/h	2019-05-24	469,00	306,90	66,96	162,10	7 /0
T4700466	Šilumos skaitiklis Siemens UH50-A36 2,5 m3/h	2018-07-05	382,00	272,63	54,54	109,37	7 /0
T4700467	Šilumos skaitiklis Siemens UH50-A36 2,5 m3/h	2019-08-06	382,00	236,27	54,54	145,73	7 /0
T4700469	Šilumos skaitiklis UH50-A50-00	2019-05-23	599,00	392,08	85,50	206,92	7 /0
T4700470	Šilumos skaitiklis UH50-A50-00	2019-05-28	599,00	392,08	85,50	206,92	7 /0
T4700471	Šilumos skaitiklis UH50-B05C-P0B	2018-12-27	348,80	249,00	49,80	99,80	7 /0
T4700472	Šilumos skaitiklis UH50-A50-00	2019-07-19	670,00	422,48	95,70	247,52	7 /0
T4700473	Šilumos skaitiklis UH50-A45-00	2020-06-01	539,00	269,28	76,98	269,72	7 /0
T4700474	Šilumos skaitiklis UH50-A-21, 1,5 m3/h, DN15, m-bus	2019-08-30	436,00	269,79	62,22	166,21	7 /0
T4700475	Šilumos skaitiklis UH50-A-21, 1,5 m3/h, DN15, m-bus	2019-09-06	436,00	264,61	62,22	171,39	7 /0
T4700477	Šilumos skaitiklis UH50-A-21, 1,5 m3/h, DN15, m-bus	2020-06-23	436,00	217,94	62,24	218,06	7 /0
T4700478	Šilumos skaitiklis UH50-A36, 2,5 m3/h, DN20, m-bus	2020-10-14	448,00	202,54	63,96	245,46	7 /0
T4700479	Šilumos skaitiklis UH50-A36, 2,5 m3/h, DN20, m-bus	2021-05-07	448,00	165,23	63,96	282,77	7 /0
T4700480	Šilumos skaitiklis UH50-A45, 3,5 m3/h, DN25, m-bus	2020-02-12	539,00	294,94	76,98	244,06	7 /0
T4700481	Šilumos skaitiklis UH50-A45, 3,5 m3/h, DN25, m-bus	2020-02-12	539,00	294,94	76,98	244,06	7 /0
T4700482	Šilumos skaitiklis UH50-A50, 6,0 m3/h, DN25, m-bus data log	2019-08-06	670,00	414,51	95,70	255,49	7 /0
T4700483	Šilumos skaitiklis UH50-A50, 6,0 m3/h, DN25, m-bus data log	2020-09-07	670,00	310,83	95,64	359,17	7 /0
T4700484	Įrenginys duomenų nuskaitymo WZR-OP-USB	2019-07-31	416,00	262,35	59,40	153,65	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.			82 822,27	75 752,55	3 183,75	7 069,72	
KITA ĮRANGA, PRIETAISAI, ĮRANKIAI, ĮRENGINIAI: NURODYTI							
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.5.02.			1 024,54	454,25	0,00	570,29	
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

Iš viso pagal: II.5.02.			24 739,44	24 739,15	0,00	0,29	
II.5.03.	TRANSPORTO PRIEMONĖS: NURODYTI						
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.			8 648,75	8 648,46	0,00	0,29	
Iš viso pagal: 2PER 3MAZ	Mažmeninis aptarnavimas (šilumos pardavimas)		1 713 356,66	1 365 803,24	29 266,22	347 553,42	
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

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
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
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
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
T4070059	Karšto vandens ruošimo mazgas Girel.35	2000-10-30	1 105,83	1 080,66	0,00	25,17	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
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

Iš viso pagal: II.3.04.

98 871,29

97 586,10

0,00

1 285,19

Iš viso pagal: 8KITA

98 871,29

97 586,10

0,00

1 285,19

Iš viso:

6 051 635,04

4 317 811,81

166 695,91

1 733 823,23

Sudarė: Rugilė Červokienė

Patikrino:

Ilgalaikio turto sąrašas pagal dimensijas

8.2 priedas

2023-01-01 - 2023-12-31 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	27 411,76	1 778,04	61 492,38	50 /0
Iš viso pagal: II.2.01.			88 904,14	27 411,76	1 778,04	61 492,38	
II.2.04.	KITOS PASKIRTIES PASTATAI, STATINIAI: KURO (MAZUTO) REZERVUARAI						
T1000029	5 MWh biokuro katilinės kuro sandėlio pastatas	2008-07-24	93 365,38	30 210,35	1 857,00	63 155,03	50 /0
Iš viso pagal: II.2.04.			93 365,38	30 210,35	1 857,00	63 155,03	
II.2.06.	KITOS PASKIRTIES PASTATAI, STATINIAI: DŪMTRAUKIAI METALINIAI						
T2000005	5 MWh biokuro katilinės kaminas	2008-07-24	23 915,71	14 104,11	1 023,78	9 811,60	25 /0
Iš viso pagal: II.2.06.			23 915,71	14 104,11	1 023,78	9 811,60	
II.2.10.	KITOS PASKIRTIES PASTATAI, STATINIAI: KELIAI, ŠALIGATVIAI, AIKŠTELĖS, TVOROS						
T2000025	5 MWh biokuro katilinės privažiavimo keliai	2008-07-24	24 666,55	14 910,30	1 011,06	9 756,25	27 /0
Iš viso pagal: II.2.10.			24 666,55	14 910,30	1 011,06	9 756,25	
II.3.01.	MAŠINOS IR ĮRANGA: KATILINIŲ ĮRANGA, STACIONARIEJI GARO KATILAI						

T4000053-2	5 MWh biokuro katilinės įrengimai	2008-07-24	254 972,79	254 972,77	11 403,78	0,02	16 /0
Iš viso pagal: II.3.01.			254 972,79	254 972,77	11 403,78	0,02	
II.3.02. MAŠINOS IR ĮRANGA: VANDENS ŠILDYMO KATILAI							
T4000053-1	5 MWh biokuro katilinės katilas	2008-07-24	36 950,95	35 799,81	2 396,76	1 151,14	21 /0
Iš viso pagal: II.3.02.			36 950,95	35 799,81	2 396,76	1 151,14	
II.3.05. KITI MAŠINOS IR ĮRANGA: NURODYTI							
T4000054	5 MWh biokuro katilinės kuro sandėlio įrengimai	2008-07-24	35 892,65	35 892,65	2 053,04	0,00	16 /0
T4000055	5 MWh biokuro katilinės kuro padavimo sistema	2008-07-24	74 789,79	72 417,88	4 805,40	2 371,91	16 /0
Iš viso pagal: II.3.05.			110 682,44	108 310,53	6 858,44	2 371,91	
Iš viso pagal: 1GAM			633 457,96	485 719,63	26 328,86	147 738,33	
Iš viso:			633 457,96	485 719,63	26 328,86	147 738,33	

Sudarė: Rima Vaitelė
Patikrino:

Ilgalaikio turto sąrašas pagal dimensijas

8.3 priedas

2023-01-01 - 2023-12-31 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	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.2.04.	KITOS PASKIRTIES PASTATAI, STATINIAI: KURO (MAZUTO) REZERVUARAI						
T1000031	Biokuro sandėlio pastatas	2014-04-24	28 139,77	18 134,29	1 875,96	10 005,48	15 /0
Iš viso pagal: II.2.04.			28 139,77	18 134,29	1 875,96	10 005,48	
II.2.06.	KITOS PASKIRTIES PASTATAI, STATINIAI: DŪMTRAUKIAI METALINIAI						
T2000026	Biokuro katilinės kaminas	2014-04-24	27 538,23	10 647,68	1 101,48	16 890,55	25 /0
Iš viso pagal: II.2.06.			27 538,23	10 647,68	1 101,48	16 890,55	
II.3.01.	MAŠINOS IR ĮRANGA: KATILINIŲ ĮRANGA, STACIONARIEJI GARO KATILAI						
T4000016	Biokuro katilo elektros ir automatikos įranga	2014-04-24	35 940,11	21 739,70	2 271,96	14 200,41	16 /0
T4000058	Biokuro katilo kondensacinio ekonomizerio įranga	2014-04-24	148 753,19	90 475,07	9 565,32	58 278,12	16 /0
T4000062	Biokuro katilinės dūmų šalinimo ir valymo įranga	2014-04-24	39 023,98	23 577,00	2 439,00	15 446,98	16 /0
T4000063	Biokuro katilinės pelenų šalinimo įranga	2014-04-24	17 250,06	10 495,94	1 087,20	6 754,12	16 /0
Iš viso pagal: II.3.01.			240 967,34	146 287,71	15 363,48	94 679,63	
II.3.02.	MAŠINOS IR ĮRANGA: VANDENS ŠILDYMO KATILAI						
T4000057	Biokuro katilas su pakūra ir priklausiniais	2014-04-24	218 063,02	133 514,83	14 120,88	84 548,19	16 /0

Iš viso pagal: II.3.02.			218 063,02	133 514,83	14 120,88	84 548,19	
II.3.05.	KITI MAŠINOS IR ĮRANGA: NURODYTI						
T4000064	Biokuro sandėlio įranga	2014-04-24	46 081,44	27 841,12	2 880,12	18 240,32	16 /0
T4170006	Biokuro transportavimo įranga	2014-04-24	37 362,14	22 572,68	2 335,14	14 789,46	16 /0
Iš viso pagal: II.3.05.			83 443,58	50 413,80	5 215,26	33 029,78	
Iš viso pagal: 1GAM			598 151,94	358 998,31	37 677,06	239 153,63	
Iš viso:			598 151,94	358 998,31	37 677,06	239 153,63	

Sudarė: Rima Vaitelė
Patikrino:

Ilgalaikio turto sąrašas pagal dimensijas

8.4 priedas

2023-01-01 - 2023-12-31 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	36 583,30	4 102,80	86 500,10	30 /0
T3000009-1	Š.t. nuo ŠK21 iki Gedimino g. 65	2015-01-09	43 019,17	12 786,50	1 434,00	30 232,67	30 /0
T3000010-1	Š.t. nuo ŠK18 iki Š5	2015-01-09	93 257,92	27 812,43	3 148,92	65 445,49	30 /0
T3000095	Šilumos tinklai nuo ŠK84-2 iki ŠK149	2015-01-09	30 749,28	9 138,87	1 024,92	21 610,41	30 /0
Iš viso pagal: II.2.07.			290 109,77	86 321,10	9 710,64	203 788,67	
Iš viso pagal: 2PER			290 109,77	86 321,10	9 710,64	203 788,67	
Iš viso:			290 109,77	86 321,10	9 710,64	203 788,67	

Sudarė: Rima Vaitelė
Patikrino:

Ilgalaikio turto sąrašas pagal dimensijas

8.5 priedas

2023-01-01 - 2023-12-31 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	Eksplo- 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	269,50	64,68	1 671,03	30 /0
T3000210-1	Š. t. nuo šul. 88B iki Gedimino g. 129B; 129C ABB	2019-10-02	38 184,65	5 303,47	1 272,81	32 881,18	30 /0
T3000219	Š. t. nuo ŠK2 iki Parko g. 23	2019-10-02	131 127,57	18 212,00	4 370,88	112 915,57	30 /0
T3000220	Š. t. nuo ŠK18 iki Girelės g.45	2019-10-02	207 991,43	28 887,50	6 933,00	179 103,93	30 /0
T3000221	Š. t. nuo ŠK 18 iki Birutės g. 5	2019-10-02	275 719,64	38 294,50	9 190,68	237 425,14	30 /0
T3000222	Š. t. nuo ŠK18 iki Maironio g.56	2019-10-02	76 858,90	10 675,00	2 562,00	66 183,90	30 /0
T3000223	Š. t. nuo T12.1 iki Gedimino g. 129	2019-10-02	107 834,16	14 977,00	3 594,48	92 857,16	30 /0
Iš viso pagal: II.2.07.			839 656,88	116 618,97	27 988,53	723 037,91	
Iš viso pagal: 2PER			839 656,88	116 618,97	27 988,53	723 037,91	
Iš viso:			839 656,88	116 618,97	27 988,53	723 037,91	

Sudarė: Rima Vaitelė
Patikrino:

Ilgalaikio turto sąrašas pagal dimensijas

8.6 priedas

2023-01-01 - 2023-12-31 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	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						
T1000030	Katilinės patalpos, Melioratorių g. 10, Žiežmariai	2009-03-05	14 130,56	13 887,85	970,86	242,71	15 /0
T1000032	Katilinės patalpa, Pakertai	2018-02-07	634,39	536,50	45,18	97,89	20 /0
Iš viso pagal: II.2.01.			14 764,95	14 424,35	1 016,04	340,60	
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	32 646,58	3 660,00	41 479,84	20 /3
T4000060	Konteinerinė katilinė, Mokyklos g. 48, Mūro Strėvininkų k.	2015-04-30	100 670,36	44 337,12	4 970,58	56 333,24	20 /3
Iš viso pagal: II.2.02.			174 796,78	76 983,70	8 630,58	97 813,08	
II.3.01.	MAŠINOS IR ĮRANGA: KATILINIŲ ĮRANGA, STACIONARIEJI GARO KATILAI						
T4000056-2	Katilinės įrenginiai	2009-03-18	16 377,88	15 050,77	1 061,46	1 327,11	16 /0
Iš viso pagal: II.3.01.			16 377,88	15 050,77	1 061,46	1 327,11	
II.3.02.	MAŠINOS IR ĮRANGA: VANDENS ŠILDYMO KATILAI						
T4000056-1	Dujinė katilinė Meliaratorių g. 10	2009-03-18	8 838,91	8 122,60	572,85	716,31	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	9 565,48	572,85	716,31	
Iš viso pagal: 1GAM 2PER			216 221,40	116 024,30	11 280,93	100 197,10	
II.2.07.							
Šilumos perdavimas centralizuoto šilumos tiekimo sistemos tinklais							
KITOS PASKIRTIES PASTATAI, STATINIAI: VAMZDYNAI							
T3000201	Š. t. nuo ŠK-57 iki Gedimino g. 61; Katedros g. 16	2015-10-21	40,07	17,84	1,92	22,23	21 /0
T3000202	Š. t. ŠK-38 - vartotojų koop.; ŠK-37, Gedimino g. 32	2015-10-21	50,10	22,31	2,40	27,79	21 /0
T3000203	Š. t. ŠK-22-1, Maironio g. 2	2015-10-21	19,78	8,91	0,96	10,87	21 /0
T3000204	Š. t. šk-21-1, Maironio g. 14	2015-10-21	9,24	4,30	0,42	4,94	21 /0
T3000205	Š. t. ŠK-22-1, Maironio g. 32	2015-10-21	299,72	132,63	14,22	167,09	21 /0
T3000206	Š. t. Maironio g. 37; 39; 42; 43	2015-10-21	177,54	78,18	8,40	99,36	21 /0
T3000207	Š. t. ŠK-19 Maironio g. 50	2015-10-21	6,50	2,97	0,30	3,53	21 /0
T3000208	Š. t. Maironio g. 49	2015-10-21	12,53	5,58	0,60	6,95	21 /0
T3000209	Š. t. nuo ŠK187 iki Parko g.13	2015-10-21	201,15	89,05	9,54	112,10	21 /0
T3000210	Š. t. nuo šul.88B iki Gedimino g.129B; 129C	2015-10-21	96,98	42,69	4,62	54,29	21 /0
T3000211	Š. t. nuo B1 iki Gedimino g. 93 A orinė	2015-10-21	44,77	20,06	2,16	24,71	21 /0
T3000212	Š. t. nuo J. Basanavičiaus g. 1 iki J. Basanavičiaus 2 A	2015-10-21	66,57	29,20	3,18	37,37	21 /0
T3000213	Š. t. nuo ŠK51 iki Kęstučio g. 41,43,45,47,51	2015-10-21	249,93	110,51	11,88	139,42	21 /0
T3000214	Š. t. nuo ŠK50 iki Kęstučio g. 38	2015-10-21	74,48	32,88	3,54	41,60	21 /0
T3000215	Š. t. nuo T 1,1A iki Maironio g. 23 orinė	2015-10-21	15,31	6,71	0,72	8,60	21 /0
T3000216	Š. t. nuo T 4 iki Maironio g. 13, 27 orinė	2015-10-21	295,87	130,61	14,04	165,26	21 /0
Iš viso pagal: II.2.07.			1 660,54	734,43	78,90	926,11	
Iš viso pagal: 2PER			1 660,54	734,43	78,90	926,11	
Iš viso:			217 881,94	116 758,73	11 359,83	101 123,21	
Sudarė: Rima Vaitelė							
Patikrino:							

Ilgalaikio turto sąrašas pagal dimensijas

8.7 priedas

2023-01-01 - 2023-12-31 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	Ekspl- 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	2 340,50	561,72	14 510,91	30 /0
T3000210-1	Š. t. nuo šul. 88B iki Gedimino g. 129B; 129C ABB	2019-10-02	25 930,06	3 601,50	864,36	22 328,56	30 /0
T3000219	Š. t. nuo ŠK2 iki Parko g. 23	2019-10-02	135 074,89	18 760,50	4 502,52	116 314,39	30 /0
T3000220	Š. t. nuo ŠK18 iki Girelės g.45	2019-10-02	215 240,72	29 894,50	7 174,68	185 346,22	30 /0
T3000221	Š. t. nuo ŠK 18 iki Birutės g. 5	2019-10-02	287 644,26	39 950,50	9 588,12	247 693,76	30 /0
T3000222	Š. t. nuo ŠK18 iki Maironio g.56	2019-10-02	80 048,66	11 117,50	2 668,20	68 931,16	30 /0
T3000223	Š. t. nuo T12.1 iki Gedimino g. 129	2019-10-02	111 080,27	15 427,69	3 702,66	95 652,58	30 /0
Iš viso pagal: II.2.07.			871 870,27	121 092,69	29 062,26	750 777,58	
Iš viso pagal: 6ATL			871 870,27	121 092,69	29 062,26	750 777,58	
8KITA	Kitos nereguliuojamos paslaugos						
II.2.01.	GAMYBINĖS PASKIRTIES PASTATAI, STATINIAI: KATILINĖS						
T1000028	5 MWh biokuro katilinės pastatas	2008-07-24	22 242,25	6 857,99	444,84	15 384,26	50 /0
Iš viso pagal: II.2.01.			22 242,25	6 857,99	444,84	15 384,26	
II.2.04.	KITOS PASKIRTIES PASTATAI, STATINIAI: KURO (MAZUTO) REZERVUARAI						
T1000029	5 MWh biokuro katilinės kuro sandėlio pastatas	2008-07-24	23 358,37	7 196,44	464,64	16 161,93	50 /0

Iš viso pagal: II.2.04.			23 358,37	7 196,44	464,64	16 161,93	
II.2.06.	KITOS PASKIRTIES PASTATAI, STATINIAI: DŪMTRAUKIAI METALINIAI						
T2000005	5 MWh biokuro katilinės kaminas	2008-07-24	5 983,29	2 720,09	256,14	3 263,20	25 /0
Iš viso pagal: II.2.06.			5 983,29	2 720,09	256,14	3 263,20	
II.2.10.	KITOS PASKIRTIES PASTATAI, STATINIAI: KELIAI, ŠALIGATVIAI, AIKŠTELĖS, TVOROS						
T2000025	5 MWh biokuro katilinės privažiavimo keliai	2008-07-24	6 171,14	3 578,73	252,96	2 592,41	27 /0
Iš viso pagal: II.2.10.			6 171,14	3 578,73	252,96	2 592,41	
II.3.01.	MAŠINOS IR ĮRANGA: KATILINIŲ ĮRANGA, STACIONARIEJI GARO KATILAI						
T4000053-2	5 MWh biokuro katilinės įrengimai	2008-07-24	63 789,69	63 789,71	2 857,83	-0,02	16 /0
Iš viso pagal: II.3.01.			63 789,69	63 789,71	2 857,83	-0,02	
II.3.02.	MAŠINOS IR ĮRANGA: VANDENS ŠILDYMO KATILAI						
T4000053-1	5 MWh biokuro katilinės katilas	2008-07-24	9 244,48	8 956,72	599,64	287,76	21 /0
Iš viso pagal: II.3.02.			9 244,48	8 956,72	599,64	287,76	
II.3.05.	KITI MAŠINOS IR ĮRANGA: NURODYTI						
T4000054	5 MWh biokuro katilinės kuro sandėlio įrengimai	2008-07-24	8 979,71	8 979,71	785,29	0,00	16 /0
T4000055	5 MWh biokuro katilinės kuro padavimo sistema	2008-07-24	18 711,09	18 102,37	1 202,16	608,72	16 /0
Iš viso pagal: II.3.05.			27 690,80	27 082,08	1 987,45	608,72	
Iš viso pagal: 8KITA			158 480,02	120 181,76	6 863,50	38 298,26	
Iš viso:			1 030 350,29	241 274,45	35 925,76	789 075,84	

Sudarė: Rima Vaitelė
Patikrino:

UAB "Kaišiadorių šiluma"

Įmonės kodas: 158996646

Ilgalaikio turto sąrašas pagal dimensijas

8.8 priedas

2023-01-01 - 2023-12-31 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: Rima Vaitelė

Patikrino:

UAB "Kaišiadorių šiluma"

Įmonės kodas: 158996646

Ilgalaikio turto sąrašas pagal dimensijas

8.9 priedas

2023-01-01 - 2023-12-31 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: Rima Vaitelė

Patikrino:

Įmonės kodas: 158996646

Ilgalaikio turto sąrašas pagal dimensijas (ŪKIO SUBJEKTO LĖŠOS, VERT NESUDERINTOS TURTO VERTĖS)

2023-01-01 - 2023-12-31 laikotarpiu

Pirmo lygio grupavimas pagal : 'Paslauga'

Antro lygio grupavimas pagal : 'Turto pogrupis'

(Apskaita="2RAS" arba Apskaita tuščias) ir Turto būseną="NES" ir Lėšų šaltinis="1SAV"

Inventorinis Nr.	Pavadinimas	Eksplo- atacijos pradžia	Pradinė įsigijimo suma	Nusidėvėjimas nuo ekspluat. pradžios	Nusidėvėjimo suma už laikotarpį	Likutinė suma	Nusidėvė- jimo norma
0ADMIN	Administracija						
II.2.08.	ADMINISTRACINĖS PASKIRTIES PASTATAI, STATINIAI						
T1000003	Administracijos pastatas	1980-12-30	12 255,55	0,00	0,00	12 255,55	50 /0
Iš viso pagal: II.2.08.			12 255,55	0,00	0,00	12 255,55	
II.3.05.	KITI MAŠINOS IR ĮRANGA: NURODYTI						
T4800098	Spausdintuvas Epson L1800 su rašalu Epson T673	2020-12-15	603,28	602,99	200,99	0,29	3 /0
T4800099	Spausdintuvas Epson L6190	2021-04-27	326,45	289,92	108,72	36,53	3 /0
Iš viso pagal: II.3.05.			929,73	892,91	309,71	36,82	
II.4.04.	KITA ĮRANGA, PRIETAISAI, ĮRANKIAI, ĮRENGINIAI: NURODYTI						
T4800102	Nešiojamas kompiuteris HP ProBook 455 G9	2023-06-27	1 188,00	197,94	197,94	990,06	3 /0
T4800103	Serveris Dell PowerEdge R450, Intel Silver 4314	2023-12-13	4 941,17	0,00	0,00	4 941,17	3 /0
Iš viso pagal: II.4.04.			6 129,17	197,94	197,94	5 931,23	
II.5.02.	TRANSPORTO PRIEMONĖS: LENGVIEJI AUTOMOBILIAI						
T5000026	Automobilis AUDI A6, HBN619	2014-01-02	7 185,45	7 185,16	0,00	0,29	7 /0
Iš viso pagal: II.5.02.			7 185,45	7 185,16	0,00	0,29	

II.6.	KITAS MATERIALUSIS TURTAS: BALDAI, SPEC. DRABUŽIAI, KILIMAI, UŽUOLAI DOS IR PAN. TURTAS						
T7000030	Baldų komplektas	2023-10-02	2 960,00	82,22	82,22	2 877,78	6 /0
Iš viso pagal: II.6.			2 960,00	82,22	82,22	2 877,78	
Iš viso pagal: 0ADMIN 1GAM	Šilumos (produkto) gamyba katilinių ir elektrodinių katilinių kolektoriuose		29 459,90	8 358,23	589,87	21 101,67	
I.4.	PROGRAMINĖ ĮRANGA						
T0000026	Valdymo programa VŠK Nr.5	2020-06-30	1 496,25	1 308,97	373,98	187,28	4 /0
T0000027	Valdymo programa VŠK Nr.5	2020-06-30	4 119,50	3 604,32	1 029,78	515,18	4 /0
Iš viso pagal: I.4.			5 615,75	4 913,29	1 403,76	702,46	
II.2.01.	GAMYBINĖS PASKIRTIES PASTATAI, STATINIAI: KATILINĖS						
T1000001	Katilinės pastatas	1975-02-28	11 616,37	2 448,72	525,12	9 167,65	50 /0
Iš viso pagal: II.2.01.			11 616,37	2 448,72	525,12	9 167,65	
II.3.01.	MAŠINOS IR ĮRANGA: KATILINIŲ ĮRANGA, STACIONARIEJI GARO KATILAI						
T4000016	Biokuro katilo elektros ir automatikos įranga	2014-04-24	1 337,86	398,61	84,60	939,25	16 /0
T4000058	Biokuro katilo kondensacinio ekonomizerio įranga	2014-04-24	17 607,00	2 547,45	1 132,20	15 059,55	16 /0
Iš viso pagal: II.3.01.			18 944,86	2 946,06	1 216,80	15 998,80	
II.3.02.	MAŠINOS IR ĮRANGA: VANDENS ŠILDYMO KATILAI						
T4000028	VANDENS KATILAS DKVR 4/13	1999-08-31	38 745,93	18 081,45	7 749,18	20 664,48	21 /0
T4000035	DUJINĖ KATILINĖ, ROŽIŲ G.1,ŽIEŽM.	2000-01-31	4 999,40	2 249,67	999,87	2 749,73	20 /0
T4000036	DUJINĖ KATILINĖ ŽASLIŲ G.62A,ŽIEŽM.	2000-01-31	4 999,40	2 249,68	999,88	2 749,72	20 /0
T4000037	DUJINĖ KATILINĖ MUZIEJAUS G.1,RUMŠIŠK.	2000-01-31	4 626,00	1 156,50	771,00	3 469,50	21 /0
T4000039	DUJINĖ KATILINĖ KULTŪROS N.	2000-01-31	5 029,75	3 353,20	1 005,96	1 676,55	21 /0
T4000040	DUJINĖ KATILINĖ SENIŪNIJOS	2000-01-31	3 753,00	3 753,09	2 502,06	-0,09	20 /0
T4000041	DUJINĖ KATILINĖ PSPC	2000-01-31	5 029,75	3 353,20	1 005,96	1 676,55	20 /0
T4000042	DUJINĖ KATILINĖ MOKYKL.PAGR.KORP.	2000-01-31	6 680,10	4 342,07	1 336,02	2 338,03	20 /0

T4000043	DUJINĖ KATILINĖ MOKYKL.BENDRAB.	2000-01-31	8 099,70	3 644,87	1 619,94	4 454,83	20 /0
T4000045	DUJINĖ KATILINĖ V.D-M "RUGELIS"	2002-11-19	5 384,00	1 906,89	1 346,04	3 477,11	20 /0
T4000053-1	5 MWh biokuro katilinės katilas	2008-07-24	81 873,68	21 217,60	5 310,60	60 656,08	21 /0
T4000057	Biokuro katilas su pakūra ir priklausiniais	2014-04-24	6 314,51	812,04	408,96	5 502,47	16 /0
T4000067	Vandens šildymo kondensacinis katilas Luna duo-tec 1.28 GA	2020-08-06	2 565,00	534,40	160,32	2 030,60	16 /0
T4000068	Vandens šildymo kondensacinis katilas Luna duo-tec 1.28 GA	2020-08-06	2 565,00	534,40	160,32	2 030,60	16 /0
T4000083	Kondensacinis dujinis katilas JUNKERS	2022-08-09	5 884,00	490,40	367,80	5 393,60	16 /0
T4000084	Katilas su suskystintų dujų tiekimo sistema	2023-08-30	10 925,00	227,60	227,60	10 697,40	16 /0
Iš viso pagal: II.3.02.			197 474,22	67 907,06	25 971,51	129 567,16	
II.3.04. MAŠINOS IR ĮRANGA: ŠILUMOS PUNKTAI, MAZGAI, MODULIAI							
T4070153	Elektros apskaitos nuotolinio nuskaitymo ir reaktyvinės galios reguliavimo sistema	2023-03-27	2 648,00	0,00	0,00	2 648,00	8 /0
Iš viso pagal: II.3.04.			2 648,00	0,00	0,00	2 648,00	
II.3.05. KITI MAŠINOS IR ĮRANGA: NURODYTI							
T4000055	5 MWh biokuro katilinės kuro padavimo sistema	2008-07-24	26 720,11	18 588,00	13 941,00	8 132,11	16 /0
T4170007	Universalus hidrauliškai atsidarantis krovinių kaušas	2014-04-11	2 896,20	2 895,91	0,00	0,29	7 /0
T4800095	Kompiuteris stacionarus ThinkCentre M75s	2020-06-30	853,00	852,71	142,11	0,29	3 /0
T4800096	Kompiuteris stacionarus ThinkCentre M75s	2020-06-30	573,00	572,71	95,43	0,29	3 /0
T4800097	Kompiuteris stacionarus ThinkCentre M75s	2020-07-30	573,00	572,71	111,33	0,29	3 /0
Iš viso pagal: II.3.05.			31 615,31	23 482,04	14 289,87	8 133,27	
II.4.02. KITA ĮRANGA, PRIETAISAI, ĮRANKIAI, ĮRENGINIAI: ŠILUMOS KIEKIO APSKAITOS PRIETAISAI							
T4700487	Šilumos skaitiklis Sitrans FUE380+FUE950	2020-06-30	6 590,00	3 294,90	941,40	3 295,10	7 /0
Iš viso pagal: II.4.02.			6 590,00	3 294,90	941,40	3 295,10	
II.4.03. KITA ĮRANGA, PRIETAISAI, ĮRANKIAI, ĮRENGINIAI: KITI ŠILUMOS MATAVIMO IR REGULIAVIMO PRIETAISAI							
T4070151	Dažnio keitiklis DT 10 dūmsiurbio 10 kW elektros varikliui	2015-06-17	6 065,35	6 065,06	379,05	0,29	8 /0
T4070152	Dažnio keitiklis 0,55 kW orapūtei	2015-06-17	873,82	873,53	54,57	0,29	8 /0

Iš viso pagal: II.4.03. II.4.04.	KITA ĮRANGA, PRIETAISAI, ĮRANKIAI, ĮRENGINIAI: NURODYTI		6 939,17	6 938,59	433,62	0,58	
T4560805	Mobilus telefonas Samsung S20 FE 353773291326580	2021-05-13	433,27	372,86	144,30	60,41	3 /0
T4560807	Mobilusis telefonas Samsung S21 256gb 358957936749984	2021-10-12	648,97	468,52	216,24	180,45	3 /0
T4800100	Kompiuteris Lenovo ThinkPad L14 PF344QWX, Lenovo ThinkPad Fibocom L850-GL CAT9 M.2 WWAN 4G LTE 300x	2021-11-22	787,69	546,78	262,47	240,91	3 /0
T4900026	Krūmapjovė CC2245	2016-05-17	619,01	618,72	0,00	0,29	5 /0
T7000024	Benzininis generatorius BS-9500TE	2021-12-15	503,31	335,32	167,68	167,99	3 /0
T7000025	Benzininis generatorius BS-9500TE	2021-12-15	503,30	335,31	167,67	167,99	3 /0
T7000029	Vamzdynų valymo įranga F-150	2023-08-29	4 690,00	390,80	390,80	4 299,20	4 /0
Iš viso pagal: II.4.04. II.5.01.	TRANSPORTO PRIEMONĖS: TRAKTORIAI, EKSKAVATORIAI, PAN.MECHANIZMAI		8 185,55	3 068,31	1 349,16	5 117,24	
T4100021	Ekskavatorinis krautuvas"Caterpillar 434F"	2013-11-22	33 251,94	0,00	0,00	33 251,94	10 /60
T5000029	Automobilis Citroen Berlingo BD100Feel-N1,	2022-03-23	18 099,18	3 167,22	1 809,84	14 931,96	10 /0
Iš viso pagal: II.5.01.			51 351,12	3 167,22	1 809,84	48 183,90	
Iš viso pagal: 1GAM 2PER	Šilumos perdavimas centralizuoto šilumos tiekimo sistemos tinklais		340 980,35	118 166,19	47 941,08	222 814,16	
II.2.03.	GAMYBINĖS PASKIRTIES PASTATAI, STATINIAI: KITI TECHNOLOGINĖS PASKIRTIES						
T1000005	Mechaninių dirbtuvių priestatas	1987-12-01	4 623,68	675,00	120,00	3 948,68	50 /0
Iš viso pagal: II.2.03. II.2.07.	KITOS PASKIRTIES PASTATAI, STATINIAI: VAMZDYNAI		4 623,68	675,00	120,00	3 948,68	
T3000010-1	Š.t. nuo ŠK18 iki Š5	2015-01-09	9 177,44	722,96	309,84	8 454,48	30 /0
T3000015	Š.t. nuo ŠK 22 iki Gedimino g. 42	1975-12-29	3 232,10	1 508,36	646,44	1 723,74	35 /0
T3000021	Š.t. nuo B5 iki Ruokio g. 3B	1978-12-29	3 560,38	0,00	0,00	3 560,38	30 /60
T3000092	ŠILUMOS TINKLAI 2998m.STAS.	1975-12-31	8 241,65	0,00	0,00	8 241,65	30 /36
Iš viso pagal: II.2.07.			24 211,57	2 231,32	956,28	21 980,25	

II.3.03.	MAŠINOS IR ĮRANGA: SIURBLIAI, KITI SIURBLINĖS ĮRANGA						
T4150019	Vandens siurblys TSURUMI TDS 2-80 HA	2018-06-30	699,17	349,38	69,90	349,79	10 /0
Iš viso pagal: II.3.03.			699,17	349,38	69,90	349,79	
II.4.01.	KITA ĮRANGA, PRIETAISAI, ĮRANKIAI, ĮRENGINIAI: VALDYMO, DUOMENŲ PERDAVIMO, KONTROLĖS						
T7000031	Nuotolinio nuskaitymo įranga	2023-09-30	6 856,63	171,42	171,42	6 685,21	10 /0
Iš viso pagal: II.4.01.			6 856,63	171,42	171,42	6 685,21	
II.4.02.	KITA ĮRANGA, PRIETAISAI, ĮRANKIAI, ĮRENGINIAI: ŠILUMOS KIEKIO APSKAITOS PRIETAISAI						
T4700468	Šilumos skaitiklis Siemens UH50-A36 2,5 m3/h	2020-02-11	382,00	209,00	54,54	173,00	7 /0
T4700476	Šilumos skaitiklis UH50-A-21, 1,5 m3/h, DN15, m-bus	2019-12-31	436,00	249,05	62,22	186,95	7 /0
T4700485	Šilumos skaitiklis SONO30 HE	2019-10-03	0,00	359,04	89,76	-359,04	7 /0
T4700486	Šilumos skaitiklis UH50-A60C, 10m3/h	2021-08-27	766,20	255,36	109,44	510,84	7 /0
T4700488	Šilumos skaitiklis SONO30 DN25 gp6, 0 260	2020-06-29	310,00	154,94	44,24	155,06	7 /0
T4700489	Šilumos skaitiklis UH50-A45	2020-07-21	539,00	368,18	107,76	170,82	
T4700490	Šilumos skaitiklis UH50-A36-00, 2,5m3/h, M-bus	2020-08-31	422,60	201,20	60,36	221,40	7 /0
T4700491	Šilumos skaitiklis UH50-A36-EN06, M-bus, data logger	2020-10-14	448,00	202,54	63,96	245,46	7 /0
T4700492	Šilumos skaitiklis UH50-A36-EN06, M-bus, data logger	2021-06-16	448,00	159,90	63,96	288,10	7 /0
T4700493	Šilumos skaitiklis UH50-A60C, 10 m3/h	2021-10-04	760,00	329,16	151,92	430,84	5 /0
T4700494	Šilumos skaitiklis UH50-B45C-EN06, 3,5 m3/h	2022-03-09	579,00	144,69	82,68	434,31	7 /0
T4700495	Šilumos skaitiklis UH50-A70C-EN06-E0J-AB08-M2B 25 m3/h	2022-05-30	1 785,16	403,75	255,00	1 381,41	7 /0
T4700496	Šilumos skaitiklis UH50-A21C-EN06 1,6 m3/h	2022-05-30	451,85	102,18	64,52	349,67	7 /0
T4700497	Šilumos skaitiklis UH50-A21C-EN06 1,6 m3/h	2022-05-30	451,85	102,18	64,52	349,67	7 /0
T4700498	Šilumos skaitiklis UH50-A21C-EN06 1,6 m3/h	2022-05-30	451,86	102,20	64,54	349,66	7 /0
T4700499	Šilumos skaitiklis UH50-A21C-EN06 1,6 m3/h	2022-05-30	451,86	102,20	64,54	349,66	7 /0
T4700500	Šilumos skaitiklis UH50-A45 3,5 m3/h	2022-08-08	557,18	106,08	79,56	451,10	7 /0
T4700501	Šilumos skaitiklis UH50-A50-00	2022-08-09	688,18	131,04	98,28	557,14	7 /0
T4700502	Šilumos skaitiklis UH50-A36 2.5 m3/h m-bus	2022-08-11	382,00	72,65	54,49	309,35	7 /0
T4700503	Šilumos skaitiklis 3,5 m3/h UH50-A45C-EN06-F 0D-AB08-M2A	2022-09-20	539,00	96,15	76,92	442,85	7 /0
T4700504	Šilumos skaitiklis 6 m3/h WSM853-FDBAE3A	2022-10-04	618,00	102,90	88,20	515,10	7 /0

T4700505	Šilumos skaitiklis 3,5 m3/h WSM843-FDBAE3A	2022-10-04	539,00	89,74	76,92	449,26	7 /0
T4700506	Šilumos skaitiklis 1,5 m3/h UH50-A23C-EN06-F0B 0D-AB08-M2A	2022-10-20	448,00	74,62	63,96	373,38	7 /0
T4700507	Skaitiklis šilumos UH50-A50C-EN06-F 0D-AB08-M2A 6 m3/h	2022-12-20	618,00	88,20	88,20	529,80	7 /0
T4700508	Skaitiklis šilumos UH50-A45C-EN06-F 0D-AB08-M2A 3,5 m3/h	2023-06-20	539,00	38,46	38,46	500,54	7 /0
T4700509	Šilumos skaitiklis UH50-A23-C 1.5M3/h M-BUS		509,67	0,00	0,00	509,67	7 /0
T4700510	Šilumos skaitiklis UH-A45 3.5 m3/h M-bus	2023-05-31	539,00	44,87	44,87	494,13	7 /0
T4700511	Šilumos skaitiklis UH-A45 3.5 M3/h M-bus	2023-05-31	539,00	44,87	44,87	494,13	7 /0
T4700512	Šilumos skaitiklis 2.5 m3/h	2023-03-03	256,20	27,45	27,45	228,75	7 /0
T4700513	Šilumos skaitiklis ultragarsinis 1.5 m3/h, M-bus		354,00	0,00	0,00	354,00	7 /0
T4700514	Šilumos skaitiklis WSM853-FDBAE3A 6m3/h M-bus	2023-06-01	634,92	45,34	45,34	589,58	7 /0
T4700515	Šilumos skaitiklis WSM853-FDBAE3A 6m3/h M-bus	2023-06-13	634,92	45,34	45,34	589,58	7 /0
T4700516	Šilumos skaitiklis WSM853-FDBAE3A 6m3/h M-bus	2023-06-13	634,92	45,34	45,34	589,58	7 /0
T4700517	Šilumos skaitiklis WSM853-FDBAE3A 6m3/h M-bus	2023-06-26	634,92	45,34	45,34	589,58	7 /0
T4700518	Šilumos skaitiklis WSM853-FDBAE3A 6m3/h M-bus		634,92	0,00	0,00	634,92	7 /0
T4700519	Šilumos skaitiklis WSM853-FDBAE3A 6m3/h M-bus		634,92	0,00	0,00	634,92	7 /0
T4700520	Šilumos skaitiklis ultragarsinis 2.5 m3/h M-bus	2023-05-31	411,48	34,28	34,28	377,20	7 /0
T4700521	Šilumos skaitiklis ultragarsinis 2.5 m3/h M-bus	2023-05-31	411,47	34,27	34,27	377,20	7 /0
T4700522	Šilumos skaitiklis WSM843-FDBAE3A		545,64	0,00	0,00	545,64	7 /0
T4700523	Šilumos skaitiklis WSM853-FDBAR3A		630,47	0,00	0,00	630,47	7 /0
T4700524	Šilumos skaitiklis UH50-A05-00 su baterija ir M-BUS		381,35	0,00	0,00	381,35	7 /0
T4700525	Šilumos skaitiklis UH50-A05-00 su baterija ir M-BUS		381,35	0,00	0,00	381,35	7 /0
T4700526	Šilumos skaitiklis UH50-A36-00 su baterija ir M-BUS	2023-07-04	389,14	23,15	23,15	365,99	7 /0
T4700527	Šilumos skaitiklis WSN853-FDBBF3A		630,47	0,00	0,00	630,47	7 /0
T4700528	Šilumos skaitiklis WSN843-FDBBF3A		545,64	0,00	0,00	545,64	7 /0
T4700529	Šilumos skaitiklis WSM843-FDBAE3A	2023-09-10	550,09	19,65	19,65	530,44	7 /0
T4700530	Šilumos skaitiklis WSM843-FDBAE3A	2023-09-10	550,09	19,65	19,65	530,44	7 /0

Iš viso pagal: II.4.02.

25 046,32

4 674,96

2 498,50

20 371,36

II.4.04.

KITA ĮRANGA, PRIETAISAI, ĮRANKIAI, ĮRENGINIAI: NURODYTI

T4560806	Mobilus telefonas Samsung G780 Galaxy S20 FE 128 GB	2021-06-29	462,02	384,78	153,90	77,24	3 /0
T7000023	Elektrinis prietaisas slėgio tikrinimui	2019-05-24	0,00	569,71	59,33	-569,71	4 /0

Iš viso pagal: II.4.04.			462,02	954,49	213,23	-492,47	
II.5.01.		TRANSPORTO PRIEMONĖS: TRAKTORIAI, ESKAVATORIAI, PAN.MECHANIZMAI					
T5000027	Automašina MB Atego 1828 4X4 savivartis su kranu	2016-04-12	26 000,00	19 933,09	2 599,98	6 066,91	10 /0
T5000028	Automobilis Citroen Berlingo BD100Feel-N1,	2022-03-23	18 099,17	3 167,22	1 809,84	14 931,95	10 /0
Iš viso pagal: II.5.01.			44 099,17	23 100,31	4 409,82	20 998,86	
Iš viso pagal: 2PER			105 998,56	32 156,88	8 439,15	73 841,68	
3MAZ		Mažmeninis aptarnavimas (šilumos pardavimas)					
II.4.04.		KITA ĮRANGA, PRIETAISAI, ĮRANKIAI, ĮRENGINIAI: NURODYTI					
T4800101	Vokavimo mašina Neopost DS-40i 2S	2022-05-27	2 976,00	785,27	495,96	2 190,73	6 /0
Iš viso pagal: II.4.04.			2 976,00	785,27	495,96	2 190,73	
Iš viso pagal: 3MAZ			2 976,00	785,27	495,96	2 190,73	
Iš viso:			479 414,81	159 466,57	57 466,06	319 948,24	

Sudarė: Rugilė Červokienė

Patikrino:

ŠILUMOS SEKTORIUS
DARBO UŽMOKESČIO SĄNAUDŲ SUVESTINĖ

NR.	PAREIGYBĖ / SKYRIUS / PADALINYS / DK DIMENSIJA	DARBUOTOJŲ SKAIČIUS	PIRMINIS PRISKYRIMAS	DK (DIMENSIJŲ) SUMA	K1	K2	K3	...	Kn	RVA SUMA	RVA PRIEDAS
A	B	C	D	E	F					G	H
1	Direktorė	1	Administracija	41805,18	2599,63					44404,81	RVA 5 PR.
2	Vyr.finansininkė	0,41	Administracija	13857,06	3148					17005,06	
3	Buhalterė	0,94	Administracija	23986,31	527,87					24514,18	
4	Ekonomistė-viešųjų pirkimų specialistė	1	Administracija	20853,13	334,07					21187,20	
5	Sekretorė-personalo vadybininkė	1	Administracija	18501,04	335,11					18836,15	
6	Teisininkas-viešųjų pirkimų specialistas	1	Administracija	27744,51	-205,39					27539,12	
7	Kasininkas-sandėlininkas	1	Priskiriama netiesiogiai	13080,54	67,58					13148,12	
8	Vyr.inžinierius	1	Priskiriama netiesiogiai	41343,97	2731,58					44075,55	
9	Vyr.energetikas	1	Priskiriama netiesiogiai	38160,21	1418,85					39579,06	
10	Inžinierius	0,5	Priskiriama netiesiogiai	13287,51	39,64					13327,15	
11	Technikas programuotojas	0,41	Priskiriama netiesiogiai	11329,94	8054,12					19384,06	
12	ŠT ir remonto tarnybos viršininkas	0,3	Priskiriama netiesiogiai	8151,48	0					8151,48	
13	Operatorius-šaltkalvis	1,2	Gamyba	20845,63	1398,92					22244,55	
14	Katilinių tarnybos viršininkas	0,5	Gamyba	16222,16	637,55					16859,71	
15	Cheminio vandens valymo aparatininkas	1,74	Gamyba	26530,24	794,26					27324,50	
16	Technikas programuotojas	0,59	Gamyba	13955,43	-5450,8					8504,63	
17	Meistras	3,95	Gamyba	82921,85	3235,39					86157,24	
18	Elektrikas	1,8	Gamyba	39031,64	794,61	-420,00				39406,25	
19	Šaltkalvis	2,44	Gamyba	33582,12	59,45					33641,57	
20	Traktorininkas	0,5	Gamyba	7201,82	323,6					7525,42	
21	Autovairuotojas	1	Gamyba	16858,25	-2545,32	-600,00				13712,93	
22	Valytoja	0,5	Gamyba	7797,10	100,97					7898,07	
23	Operatorius	6,86	Gamyba	116475,89	3076,56					119552,45	
24	Vyr.operatorius	5,83	Gamyba	111953,18	-879,34					111073,84	
25	Traktorininkas	0,92	Perdavimas	15993,13	905,81					16898,94	
26	Autovairuotojas	0,25	Perdavimas	6432,61	286,33					6718,94	
27	SAP kontrolierius	1	Perdavimas	16175,67	127,1					16302,77	
28	ŠT ir remonto tarnybos viršininkas	0,55	Perdavimas	12936,36	-3794,24					9142,12	
29	ŠT šaltkalvis	1,65	Perdavimas	32056,43	543,08	-3034,09				29565,42	
30	Suvirintojas	0,96	Perdavimas	18561,17	-205,07	-1980,00				16376,10	
31	Elektrikas	0,5	Perdavimas	5689,74	68,35					5758,09	
32	Suvirintojas	0,9	Karšto v.apsk. prietaisų aptarnavimas	16923,28	-719,38	-675,00				15528,90	
33	KVAP kontrolierius	0,81	Karšto vandens tiekimas	10467	1013,58					11480,58	
34	SAT vadybininkas	2	Mažmeninis aptarnavimas	43980,3	375,99					44356,29	
35	Elektrikas	0,5	Sistemų priežiūra	4706,96	0					4706,96	
					0					0	
	IS VISO:	46,51	X	949398,84	19198,46	-6709,09	0	0	0	961888,21	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 vienetais (paslaugoms) paskirstoma naudojant paskirstymo kriterijus, B stulpelyje fondo suma nurodoma vienoje eilutėje kaip atskiras DU vienetas. Svarbu: Atskiroje eilutėje atskleidžiamam DU vienetai neturi būti pritaikytas joks paskirstymo kriterijus.
C	Vidutinis sąlyginis ataskaitinio laikotarpio darbuotojų skaičius B stulpelyje nurodytam DU vienetai (pareigybei, skyriui, padaliniiui, 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 vieneta, 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.

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	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					0	
II.1.	Gamtinių dujų išsigijimo šnaudos	600300	532298,83			532298,83	
II.2.	Mazuto išsigijimo šnaudos		0			0	
II.3.	Medienos išsigijimo šnaudos	6003030	1207340,23			1207340,23	
II.4.-...	Kitos kuro rūšies (medienos granulų) išsigijimo šnaudos	6003031	21748,58			21748,58	
II.5.-...	Kitos šnaudos, susijusios su kuro išsigijimu (SND kuro išsigijimo, nemutrūkstanto GD tiekimo šnaudos)	600304; 6003001	4047,52			4047,52	
III.	ELEKTROS ENERGIJOS TECHNOLOGINĖMS REIKMĖMS IŠIGIJIMO ŠAŅAUDOS					0	
III.1.	Elektros energijos technologinėms reikmĖms išsigijimo šnaudos	600310	113266,27			113266,27	
III.2.	Saviuose šiluminiuose 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 NUOTEKŲ TVARKYMO ŠAŅAUDOS					0	
IV.1.	Vandens technologinėms reikmĖms išsigijimo šnaudos	600320	174768,05			174768,05	
IV.2.	Nuotekų tvarkymo šnaudos		0			0	
IV.3.-...	Kitos šnaudos, susijusios su vandens TR išsigijimu (nurodyti)		0			0	
V.	APYVARTINIŲ TARŠOS LEIDIMŲ IŠIGIJIMO ŠAŅAUDOS					0	
V.1.	Apyvartinių taršos leidimų išsigijimo šnaudos		0			0	
V.2.-...	Kitos šnaudos, susijusios su ATL išsigijimu (nurodyti)		0			0	
VI.	KITOS KINTAMOSIOS ŠAŅAUDOS					0	
VI.1.	Pelenų tvarkymo (išvežimo, utilizavimo) šnaudos		0			0	
VI.2.	Energijos išteklių biržos operatoriaus teikiamų paslaugų šnaudos	6003895	1606,65			1606,65	
VI.3.	Gamtinių dujų biržos operatoriaus teikiamų paslaugų šnaudos		0			0	
VI.4.	Laboratoriniai tyrimai	6003641	6588,00			6588,00	
VI.5.	Cheminės medžiagos technologijai	6003645	4678,20			4678,20	
VI.6.-...	Kitos kintamosios šnaudos (nurodyti)		0			0	
VII.	NUSIDĖVĖJIMO ŠAŅAUDOS	6003401	297010,26	-36344,40		260665,86	
VIII.	EINAMOJO REMONTO IR APTARNAVIMO ŠAŅAUDOS					0	
VIII.1.	Gamybos objektų einamojo remonto, aptarnavimo šnaudos	600360; 600362	34595,60			34595,60	
VIII.2.	Tinklų einamojo remonto, aptarnavimo šnaudos	600371	199,00			199,00	
VIII.3.	Šilumos punktu einamojo remonto, aptarnavimo šnaudos		0			0	
VIII.4.	IT aptarnavimo šnaudos	6003691	13269,44			13269,44	
VIII.5.	Kitų objektų (nurodyti) einamojo remonto, aptarnavimo šnaudos	600378	362,25			362,25	
VIII.6.	Medžiagų, žaliavų šnaudos gamybos objektams	600361	25139,14			25139,14	
VIII.7.	Medžiagos, žaliavų šnaudos tinklams	600370	5987,00			5987,00	
VIII.8.	Medžiagų, žaliavų šnaudos šilumos punktam	600374	1598,78			1598,78	
VIII.9.	Medžiagų, žaliavų šnaudos IT	63012	1679,24			1679,24	
VIII.10.	Medžiagų, žaliavų šnaudos kitiems objektams (nurodyti)	64012922	239,66			239,66	
VIII.11.	Atsiskaitomųjų šilumos apskaitos prietaisų eksploatacijos šnaudos	600375	5149,16			5149,16	
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.	Mažaverčio inventoriaus šnaudos		0			0	
VIII.16.	Turto nuomos (ne šilumos ūkio nuomos, koncesijos sutarties objektų) šnaudos	6300; 600365	1129,01			1129,01	
VIII.17.	Komunalinių paslaugų (elektros energija, vanduo, nuotekos, atliekos, t.t.) šnaudos (ne administracinių patalpų)	600387	4573,92			4573,92	
VIII.18.	Transporto priemonių eksploatacinės šnaudos	63016; 63017; 6003681	14119,83			14119,83	
VIII.19.	Transporto priemonių kuro šnaudos	63018; 6003682; 6003684	19950,16			19950,16	
VIII.20.	Muitinės ir ekspedijavimo paslaugų šnaudos		0			0	
VIII.21.	Metrologinės patikros šnaudos (šilumos ir karšto vandens apskaitos prietaisų)	600379	85,00			85,00	
VIII.22.-	Kitos einamojo remonto ir aptarnavimo šnaudos (nurodyti)	600364; 600369; 63015	8847,52			8847,52	
IX.	PERSONALO ŠAŅAUDOS					0	
IX.1.	Darbo ūzmokesčio šnaudos (be administracijos darbuotojų darbo ūzmokesčio šnaudų)	600350; 600351; 630402; 64012910	815140,98			815140,98	
IX.2.	Darbdavio įmokų Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybai šnaudos	600352; 600353; 630411; 630412; 64012912	18098,17			18098,17	
IX.3.	Papildomo darbuotojų draudimo šnaudos		0			0	
IX.4.	Mokymų, kvalifikacijos kėlimo, studijų šnaudos	600355; 6304440; 6304442	6451,08			6451,08	
IX.5.	Beitinės pašalpos, kompensacijos	630441	6931,28			6931,28	
IX.6.	Apsauginiai ir darbo drabužiai	600357; 630445	4644,45			4644,45	
IX.7.	Kelonės šnaudos		0			0	
IX.8.	Administracijos darbuotojų darbo ūzmokesčio šnaudos	630401	146747,23			146747,23	
IX.9.-...	Kitos su personalu susijusios šnaudos (dovanos, kitos išmokos)	600359; 630442; 630443; 630446	22599,87			22599,87	
X.	MOKESČIŲ ŠAŅAUDOS					0	
X.1.	Zemės mokesčio šnaudos	630830	421,48			421,48	

NR.	KOREGAVIMO APRAŠYMAS
H	J
K1	INMT buhalterinio nusidėvėjimo eliminavimas
K2	INMT perskaiciuoto nusidėvėjimo šnaudų kėlimas
K3	
...	
Kn	

X.2.	Nekilnojamo turto mokesčio sąnaudos	63080	61702			61702,00
X.3.	Aplinkos taršos mokesčio sąnaudos	63082	202,00			202,00
X.4.	Valstybinių įsteigčių mokesčio sąnaudos		0			0
X.5.	Žyminio mokesčio sąnaudos	630831	-852,53			-852,53
X.6.	Energetikos įstatyme numatytų mokesčių sąnaudos	6003891	21042,52			21042,52
X.7. - ...	Kitų mokesčių valstybei sąnaudos (kitų mokesčių sąnaudos)	630833	870,97			870,97
XI.	FINANSINĖS SĄNAUDOS					0
XI.1.	Banko paslaugų (komisinių) sąnaudos	63020	730,30			730,30
XI.2.	Palūkanų sąnaudos	68020	47603,77			47603,77
XI.3.	Neįgyjamos mokėtinų ir gautinių sumų perkainojimo įtakos sąnaudos		0			0
XI.4.-...	Kitos finansinės sąnaudos (nurodyti)		0			0
XII.	ADMINISTRACINĖS SĄNAUDOS					0
XII.1.	Teisinės paslaugos	63023	1322,70			1322,70
XII.2.	Konsultacinės paslaugos	630291; 63024; 600381	8310,76			8310,76
XII.3.	Ryšių paslaugos	630296; 600382; 63021	1666,69			1666,69
XII.4.	Pašto, pasiuntinių paslaugos		0			0
XII.5.	Kanceliarinės sąnaudos	63026	4528,94			4528,94
XII.6.	Org.inventoriaus aptarnavimas, remontas	600385; 63027;	647,37			647,37
XII.7.	Profesinė literatūra, spauda	630290	876,02			876,02
XII.8.	Komunalinės paslaugos (elektros energija, vanduo, nuotekos, šiukšlės, t.t.)	630298	720,82			720,82
XII.9.	Patalpų priežiūros sąnaudos	600388; 630294	5057,65			5057,65
XII.10. - ...	Kitos administravimo sąnaudos (nurodyti)	63022; 63129050; 6003890; 6003896; 6003897; 6003898; 6003899	9502,04			9502,04
XIII.	RINKODAROS IR PARDAVIMŲ SĄNAUDOS					0
XIII.1.	Reklamos paslaugoms (produktams) sąnaudos		0			0
XIII.2.	Privalomo vartotojų informavimo, įskaitant tinklalapio palaikymą, sąnaudos		0			0
XIII.3.	Prekės ženklo, įvaizdžio sąnaudos		0			0
XIII.4.	Rinkos tyrimų sąnaudos		0			0
XIII.5.	Sąskaitų vartotojams parengimo, pateikimo sąnaudos	600393	3158,99			3158,99
XIII.6.	Vartotojų mokėjimų administravimo, surinkimo sąnaudos	600394; 6312910; 6312911; 6312912; 6312913; 6312914; 6312915; 6312916	13928,50			13928,50
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 (nurodyti)	6312925; 6003892; 6003894	2886,69			2886,69
XIV.	ŠILUMOS ŪKIO TURTO NUOMOS, KONCESIJOS SĄNAUDOS					0
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					0
XV.1.	Turto draudimo sąnaudos	63031; 6003950	8774,17			8774,17
XV.2.	Veiklos rizikos draudimo sąnaudos	63032	5332,44			5332,44
XV.3.	Audito (finansinių ataskaitų) sąnaudos	6312901	2700,00			2700,00
XV.4.	Audito (Reguluojamosios veiklos ataskaitų) sąnaudos	6312906	900,00			900,00
XV.5.	Audito (kitų) sąnaudos		0			0
XV.6.	Skolų tieskėjimo sąnaudos	6003951	235,37			235,37
XV.7.	Narystės, stojamųjų įmokų sąnaudos	6312903	4413,00			4413,00
XV.8.	Likviduoto, nurašyto turto sąnaudos	63091	-619,69			-619,69
XV.9.	Nurašytų karšto vandens apskaitos prietaisų sąnaudos	6003611	568,64			568,64
XV.10.	Labdara, parama, švietimas		0			0
XV.11.	Beveiklos skolos	63090	2854,26			2854,26
XV.12.	Priskaitytos baudos ir delspinigiai		0			0
XV.13.	Tarėjimos		0			0
XV.14.	Rezervinės galios užtikrinimo įsigijimo sąnaudos		0			0
XV.15.- ...	Kitos pastoviosios sąnaudos (m-gų, žal-y sąnaudos šilumos punktams)	63129320	142,17			142,17
	IŠ VISO:	X	3730518,40	-36344,40	0	3694174,00

Stulpelis Aprašymas

- A Sąnaudų grupės ir pogrupio numeris pagal RVA 5 priedą
- B Sąnaudų grupės ir pogrupio pavadinimas pagal RVA 5 priedą
- 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.
- C

	Jeigu vieno sąnaudų pogrupio sąnaudos apskaitomis keliose DK sąskaitose (dimensijose), jos nurodomos keliose eilutėse, t.y. ta pati DK sąskaita (dimensija) gali kartotis tiek kartų kiek reikia.	
D	DK sąnaudų sąskaitų ir/arba dimensijų (arba jų kombinacijų), nurodytų C stulpelyje ir atitinkančių B stulpelio sąnaudų pogrupį, ataskaitinio 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 ataskaitinio 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) perskaičiuotų 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 atskleistu 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, išskyrus sąnaudas, nurodytas Aprašo 41.1 ir 41.2 papunkčiuose	63090	2854,26	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	4413,00	XV.7.	
6	5. Palūkanų sąnaudos ir kitos finansinės-investicinės veiklos sąnaudos, išskyrus sąnaudas, nurodytas Aprašo 41.5 ir 41.5' papunkčiuose	68020	47603,77	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, 630446	11029,28	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 atyginimo, išskyrus dėl gamtos stichijų ar force majeure aplinkybių, vartotojų patirtų nuostolių atyginimo, kitas panašaus pobūdžio sąnaudas				
18	11.3. Dovanų pirkimo sąnaudos (dovanos, pašalpos darb., kitos išmokos darb.)	630442; 630443	9409,06	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, 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				
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 išnuomoto, Ūkio subjektui neatlygintinai (nemokamai) perduoto, panaudos teisėmis naudojamo turto nusidėvėjimo sąnaudas, išskyrus Aprašo 26 punkte nurodytą atvejį		-619,69	XV.8.	
24	16. Nebaigtos statybos ilgalaikio turto sąnaudos				
25	17. Nepaskirstomųjų nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudų dalis	6003401, 600341, 63061, 63093	93964,93	VII.	
26	18. Nurašyto į sąnaudas ilgalaikio turto vertė				
27	19. Kitos nepaskirstomos sąnaudos (m-gų, žal-ų sąnaudos šilumos punktams)	600374; 63129320	1535,15	VIII.8.; XV.14.	
IŠ VISO:		X	170189,76	X	X

Stulpelis Aprašymas

- A Eilės numeris
B Nepaskirstomųjų sąnaudų grupis pagal Aprašo 41 punkto punktą.
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 grupis (-iai), kur ataskaitiniu laikotarpiu apskaitytos nepaskirstomosios sąnaudos.
F RVA priedai, su kurių duomenimis turi sutapti D stulpelio duomenys.

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 šnaudos	Šilumos gamybos (įskaitant perkamą šilumą) verslo vienetas (1 sistema)	Šilumos (produkto) gamyba	LABBIS sąsaja: Sąskaita panašus į "6%" ir (Apskaita tuščias arba Apskaita="1BUH") ir Paslauga="NotLike"0%" ir (Šnaudų būseną="1BUT" arba Šnaudų būseną tuščias	2711039,02	83060,97					2627978,05	RVA 6 PRIEDAS
	Šilumos gamybos (įskaitant perkamą šilumą) verslo vienetas (1 sistema)	Šilumos poreikio piko pajėgumų ir rezervinės galios užtikrinimas								0	
	Šilumos perdavimo verslo vienetas (1 sistema)	Šilumos perdavimas centralizuoto		317743,39	30052,56					287690,83	
	Šilumos perdavimo verslo vienetas (1 sistema)	Balansavimas centralizuoto šilumos								0	
	Mažmeninio aptarnavimo (šilumos perdavimo) verslo vienetas (1 sistema)	Mažmeninis aptarnavimas		48377,18	991,92					47385,26	
	Karšto vandens tiekimo verslo vienetas (1 sistema)	Karšto vandens tiekimas (ruošimas ir		182886,35	158,59					182727,76	
	Karšto vandens tiekimo verslo vienetas (1 sistema)	Karšto vandens temperatūros								0	
	Karšto vandens tiekimo verslo vienetas (1 sistema)	Karšto vandens apskaitos prietaisų		16806,63						16806,63	
	Neatsiskaitomųjų šilumos apskaitos prietaisų aptarnavimo veiklos verslo vienetas (1 sistema)	... paslauga (produktas)								0	
	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros verslo vienetas (1 sistema)	Pastatų šildymo ir karšto vandens		5636,64						5636,64	
	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros verslo vienetas (1 sistema)	Pastatų šildymo ir karšto vandens								0	
	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros verslo vienetas (1 sistema)	... paslauga (produktas)								0	
	Prekybos apyvartiniais taršos leidimais ir su ja susijusios veiklos verslo vienetas (1 sistema)	Prekybos apyvartiniais taršos leidimais paslauga		105,00						105,00	
	Kitos reguliuojamosios veiklos verslo vienetas (1 sistema)	... paslauga (produktas)								0	
	Nereguliuojamosios veiklos verslo vienetas (1 sistema)	... paslauga (produktas)								0	
Netiesioginės šnaudos	Tarpinis šnaudų centras*		LABBIS sąsaja: Sąskaita panašus į "6%" ir (Apskaita tuščias arba Apskaita="1BUH") ir Paslauga="ONETAIK" ir (Šnaudų būseną="1BUT" arba Šnaudų būseną tuščias							X	(netaikoma)
		Pavadinimas 1								X	
		Pavadinimas 2								X	
		Pavadinimas 3								X	RVA 7-8 PRIEDAS
	Infrastruktūros valdymo ir eksploatacijos veiklų grupė	Netaikoma		12901,79						12901,79	
	Infrastruktūros plėtros veiklų grupė	Vidinė veikla (procesas) 2								0	
	Paslaugų (produkto) teikimo veiklų grupė	Vidinė veikla (procesas) 3								0	
	Paslaugų (produkto) teikimo veiklų grupė	Vidinė veikla (procesas) 4								0	
	Klientų aptarnavimo veiklų grupė	Vidinė veikla (procesas) 5								0	
	Klientų aptarnavimo veiklų grupė	Netaikoma		13841,60						13841,60	
	Gedimų šalinimo veiklų grupė	Vidinė veikla (procesas) 7								0	
	Gedimų šalinimo veiklų grupė	Vidinė veikla (procesas) 8		3158,99						3158,99	
	Apskaitos ir apskaitos veiklų grupė	Netaikoma								0	
	Transporto valdymo veiklų grupė	Vidinė veikla (procesas) 10								0	
	Transporto valdymo veiklų grupė	Vidinė veikla (procesas) 11								0	
	Transporto valdymo veiklų grupė	Vidinė veikla (procesas) 12								0	
	Materialinio aprūpinimo veiklų grupė	Netaikoma		13380,87						13380,87	
	Materialinio aprūpinimo veiklų grupė	Vidinė veikla (procesas) 14								0	
	Personalo valdymo veiklų grupė	Netaikoma		100067,05						100067,05	
	Personalo valdymo veiklų grupė	Vidinė veikla (procesas) 16								0	
	Šilumos gamybos (įskaitant perkamą šilumą) veiklų grupė (naujai Aprašo 12.1	Vidinė veikla (procesas) 17								0	
	Šilumos gamybos (įskaitant perkamą šilumą) veiklų grupė (naujai Aprašo 12.1	Vidinė veikla (procesas) 18								0	
	Pardavimo veiklų grupė	Netaikoma		19744,86						19744,86	
	Netaikoma	Netaikoma		0						0	
	Netiesioginių šnaudų grupė 1	Netiesioginių šnaudų grupė 1		0						0	RVA 8 PRIEDAS
	Netiesioginių šnaudų grupė 2	Netiesioginių šnaudų grupė 2		0						0	
	Netiesioginių šnaudų grupė "n"	Netiesioginių šnaudų grupė "n"		0						0	
Bendrosios šnaudos	Bendrosios šnaudos		LABBIS sąsaja: Sąskaita panašus į "6%" ir (Apskaita tuščias arba Apskaita="1BUH") ir Paslauga="0ADMIN" ir (Šnaudų būseną="1BUT" arba Šnaudų būseną tuščias	195520,19	2961,28					192558,91	RVA 11 PRIEDAS
Nepaskirstomosios šnaudos	Nepaskirstomosios šnaudos	-									
Nepaskirstomosios šnaudos	Nepaskirstomosios šnaudos		Sąskaita panašus į "6%" ir (Apskaita tuščias arba Apskaita="1BUH")) ir Šnaudų būseną="2NE"	89308,84	-80880,92					170189,76	RVA 5 PRIEDAS
X	Nepriskirta**	-								X	(netaikoma)
IŠ VISO:				3730518,40	36344,40	0	0	0	0	3694174,00	

Stulpelis	Aprašymas
A	Šnaudų kategorija
B	Pirminis priskyrimas: Įmonės teikiamų paslaugų ir sistemų sąrašas (tiesioginės šnaudos), šnaudų centrų ir kitų netiesiogiai skirstomų grupių sąrašas (netiesioginės šnaudos), bendro veiklos palaikymo šnaudos (bendrosios šnaudos), nepaskirstomosios šnaudos. Tiesioginėms šnaudoms: paslaugų sąrašas nurodomas kiekvienos Centralizuoto šilumos tiekimo (ČŠT) sistemos lygmeniu. Netiesioginėms šnaudoms: šnaudos, kurių paskirstymui naudojami skirtingi paskirstymo kriterijai, turi būti atskleidžiamos atskirose eilutėse. Įmonė gali įsiterpti papildomų eilučių, kiek tai reikalinga pirminio priskyrimo informacijai atskleisti. Bendru atveju turi atitikti RAS aprašo informaciją.
C	DK šnaudų sąskaitų ir/arba dimensijų (arba jų kombinacijų) numeriai, naudojami įmonės apskaitoje pirminiam šnaudų priskyrimui ARBA nuoroda į RAS aprašo dalį, kurioje pateikiama tokia informacija. 1 pvz., įmonės, naudojančios DK dimensijas, pateikia DK ir/ arba DK dimensijų (pvz., kaštų centrų, vidinių padalinių) numerius

Reguliuojamosios veiklos ataskaitų
patikros techninės užduoties 3.4 priedas

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

3694174,00 0,00

	2 pvz., Įmonės, nenaudojančios DK dimensijų, pateikia DK sąskaitų numerius
	Bendru atveju turi atitikti RAS aprašo informaciją.
D	DK sąnaudų sąskaitų ir/arba dimensijų (arba jų kombinacijų) , nurodytų C stulpelyje, ataskaitinio laikotarpio sąnaudų suma. Stulpelio duomenys turi sutapti su DK ir FA sąnaudų duomenimis.
	Turi būti galimybė Įmonės apskaitos sistemoje aiškiai identifikuoti ir, esant poreikiui, detalizuoti kiekvieną, D stulpelyje nurodytą, sumą, pvz., formuojant DK sąskaitų (dimensijų) ataskaitą
E	Sąnaudų priskyrimo koregavimai, skirti atskleisti: 1) sąnaudų pirminio priskyrimo korekcijas (jei tokios atliktos ruošiant ataskaitinio laikotarpio RVA). Jei pirminis priskyrimas 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, K2 koregavimuose atskleidžiamas turto nusivėbėjimo sąnaudų koregavimas, t.y. (K1) buhalterinių turto nusidėvėjimo sąnaudų eliminavimas ir (K2) perskaičiuotų RAS turto nusidėvėjimo sąnaudų įkėlimas Bendru atveju koregavimų stulpelių (išskyrus K1 ir K2) suma turi būti lygi nuliui. Įterpiama tiek koregavimų stulpelių, kiek reikalinga koregavimams atskleisti. Koregavimai nėra skirti netiesioginių sąnaudų galutiniam paskirstymui paslaugoms (tam skirtas 3.5 priedas).
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.

* - Tarpiniai sąnaudų centrai skirti atskleisti sąnaudų paskirstymą naudojant paskirstymo kriterijus ne galutinėms paslaugoms, bet kitiems sąnaudų centrams ir kitoms netiesiogiai skirstomų sąnaudų grupėms.

** - eilutėje "Nepriskirta" pateikiama sąnaudų suma, kuriai ataskaitinio laikotarpio metu nebuvo priskirtas DK (dimensijos) sąsajos požymis. Ši suma priskiriama ir atskleidžiama per koregavimus E stulpelyje.

UAB "Kaišiadorių šiluma"

Ataskaitinio laikotarpio (2023 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	2023 m.	2022 m.	Pokytis, lyginant su 2022 m.		Pokyčių paaiškinimai
			Eur	proc.	
Šilumos gamyba	2 494 931	2 452 721	42 210	1,72	Šilumos tiekimo veiklos (šilumos gamyba, perdavimas, mažmeninis aptarnavimas) pajamų gauta 25162 Eur mažiau, lyginant su 2022 m. Vidutinė 2022 m. šilumos kaina 9,70 ct/kWh, 2023 m. - 10,22 ct/kWh, tačiau šilumos energijos realizuota 2062,3 MWh (-5,8 proc.) mažiau nei 2022 m. Mažmeninio aptarnavimo (šilumos pardavimo) pajamų gauta 10994 Eur daugiau dėl nustatytos didesnės mažmeninio aptarnavimo dedamosios.
Šilumos perdavimas	882 480	960 846	-78 365	-8,16	
Mažmeninis aptarnavimas (šilumos pardavimas)	52 538	41 545	10 994	26,46	
Iš viso šilumos tiekimo veikla	3 429 950	3 455 111	-25 162	-0,73	
Karšto vandens tiekimas (ruošimas ir vartotojų mažmeninis aptarnavimas)	189 788	147 616	42 172	28,57	Karšto vandens tiekimo (ruošimas ir mažmeninis aptarnavimas) pajamos didesnės, lyginant su 2022 m., dėl didesnių karšto vandens kainų, kurios augo, kylant šilumos kainoms.
Karšto vandens prietaisų aptarnavimas	36 279	36 340	-60	-0,17	-
Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų einamoji priežiūra	15 325	14 266	1 060	7,43	-
Prekyba ATL	201 000	190 125	10 875	5,72	-
Kitos nereguliuojamos veiklos paslaugos	7 587	4 600	2 988	64,95	Kitos nereguliuojamos veiklos paslaugų pajamos išaugo, gavus pajamų už parduotą metalo laužą (1419,10 Eur), dėl gauto ilgalaikio turto perleidimo pelno (1156,73 Eur), delpinigių ir baudų (5804 s-ta) pajamos - mažėjo.
Iš viso pajamos	3 879 930	3 848 057	31 872	0,83	-

2 lentelė. Veikloje patirtos sąnaudos (Didžiosios knygos informacija)

Sąnaudų pavadinimas	2023 m.	2022 m.	Pokytis, lyginant su 2022 m.		Pokyčių paaiškinimai
			Eur	proc.	
Šilumos įsigijimo sąnaudos	0	0	0	-	

Kuro sąnaudos energijai gaminti	1 765 435	2 317 998	-552 563	-23,84	Gamtinių dujų sunaudota 163,3 MWh (-2,4 proc.) mažiau nei 2022 m.. Vidutinė GD kaina 2022 m. -127 Eur/MWh, 2023 m. - 82 Eur/MWh. Med. kilmės biokuro sunaudota 4115,3 MWh (-9,6 proc.) mažiau nei 2022 m. Vidutinė biokuro kaina 2022 m. -34 Eur/MWh, 2023 m. - 31 Eur/MWh.
Elektros sąnaudos technologinėms reikmėms	113 266	162 308	-49 042	-30,22	El. energijos suvartojimas, lyginant su 2022 m., sumažėjo -1,4 proc. nuo 798,4 MWh _e iki 787,3 MWh _e (2023 m.), vidutinė el. energijos technologijai kaina krito 30,0 proc.: 2022 m. el. energija kainavo 20 ct/kWh _e , 2023 m.- 14 ct/kWh _e .
Vandens sąnaudos technologinėms reikmėms	174 768	136 855	37 913	27,70	Vandens technologinėms reikmėms sąnaudos išaugo 473,6 kub. m. (+28,2 proc.), lyginant su 2022 m. Vidutinė vandens, naudojamo technologijai, kaina yra didesnė, lyg. su 2022 m.: 2023 m. yra 1,73 Eur už kub. m, 2022 m. - 1,49 Eur už kub. m.
Apyvartinių taršos leidimų įsigijimo sąnaudos	0	0	0	-	-
Kitos kintamos sąnaudos	12 873	12 624	249	1,97	-
Nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos	260 666	262 662	-1 996	-0,76	-
Einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos	136 925	137 089	-164	-0,12	-
Personalo sąnaudos	1 020 613	973 927	46 686	4,79	-
Mokesčių sąnaudos	83 386	73 843	9 543	12,92	-
Finansinės sąnaudos	48 334	19 163	29 171	152,23	Gautų paskolų palūkanų sąnaudos išaugo nuo 18544 Eur (2022m.) iki 47603,77 Eur (2023 m.).
Administracinės sąnaudos	32 633	30 422	2 211	7,27	-
Rinkodaros ir pardavimų sąnaudos	19 974	18 040	1 934	10,72	-
Šilumos ūkio turto nuomos, koncesijos sąnaudos	0	0	0	-	-
Kitos pastoviosios sąnaudos	25 300	21 979	3 321	15,11	-
Iš viso	3 694 174	4 166 910	-472 736	-11,35	-

Ekonomistė- viešųjų pirkimų speciaalistė

Rima Vaitelė

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

	<i>Šumov skatuliškis (U150-405-00, 6.6 m3)</i>	14700456	2018-03-15	2020-01-01	7 m 0 min			2019-11-08-01	345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	345,00	0,00	0,00	345,00	196,90	148,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49,26	0,00	0,00	
	<i>Šumov skatuliškis (U150-421-00)</i>	14700457	2018-03-15	2020-01-01	7 m 0 min			2019-11-08-03	568,00	0,00	0,00	0,00	0,00	568,00	0,00	0,00	560,00	324,48	243,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81,11	0,00	0,00	
	<i>Šumov skatuliškis (U150-422-00, 1.5 m3)</i>	14700458	2018-03-15	2020-01-01	7 m 0 min			2019-11-08-03	25,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	0,00	0,00	25,00	13,20	11,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29,70	0,00	0,00	
	<i>Šumov skatuliškis Šumov (U150-430-00 6.6 m3)</i>	14700459	2018-07-05	2020-01-01	7 m 0 min			2019-11-08-03	599,00	0,00	0,00	0,00	0,00	599,00	0,00	0,00	599,00	342,21	256,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85,50	0,00	0,00	
	<i>Šumov skatuliškis Šumov (U150-430-00 6.6 m3)</i>	14700460	2018-07-05	2020-01-01	7 m 0 min			2019-11-08-03	599,00	0,00	0,00	0,00	0,00	599,00	0,00	0,00	599,00	342,21	256,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85,50	0,00	0,00	
	<i>Šumov skatuliškis (U150-430-00 6.6 m3)</i>	14700461	2018-07-05	2020-01-01	7 m 0 min			2019-11-08-03	599,00	0,00	0,00	0,00	0,00	599,00	0,00	0,00	599,00	342,21	256,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85,50	0,00	0,00	
	<i>Šumov skatuliškis (U150-430-00 6.6 m3)</i>	14700462	2018-07-05	2020-01-01	7 m 0 min			2019-11-08-03	460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	460,00	0,00	0,00	460,00	257,84	202,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66,56	0,00	0,00	
	<i>Šumov skatuliškis Šumov (U150-445 3 m3)</i>	14700463	2018-10-10	2020-01-01	7 m 0 min			2019-11-08-03	460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	460,00	0,00	0,00	460,00	207,84	252,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66,56	0,00	0,00	
	<i>Šumov skatuliškis Šumov (U150-445 3 m3)</i>	14700464	2019-08-07	2021-01-01	7 m 0 min			2019-11-08-03	460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	460,00	0,00	0,00	460,00	223,20	245,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66,56	0,00	0,00	
	<i>Šumov skatuliškis Šumov (U150-445 3 m3)</i>	14700465	2019-08-24	2021-01-01	7 m 0 min			2019-11-08-03	460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	460,00	0,00	0,00	460,00	229,94	229,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66,56	0,00	0,00	
	<i>Šumov skatuliškis Šumov (U150-445 3 m3)</i>	14700466	2018-04-05	2020-01-01	7 m 0 min			2019-11-08-03	382,00	0,00	0,00	0,00	0,00	382,00	0,00	0,00	382,00	211,01	171,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54,54	0,00	0,00	
	<i>Šumov skatuliškis Šumov (U150-446 2.5 m3)</i>	14700467	2019-08-06	2021-01-01	7 m 0 min			2019-11-08-03	382,00	0,00	0,00	0,00	0,00	382,00	0,00	0,00	382,00	181,73	200,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54,54	0,00	0,00	
	<i>Šumov skatuliškis Šumov (U150-446 2.5 m3)</i>	14700468	2019-08-06	2021-01-01	7 m 0 min			2019-11-08-03	382,00	0,00	0,00	0,00	0,00	382,00	0,00	0,00	382,00	0,00	382,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	382,00	0,00	0,00	54,54	382,00
	<i>Šumov skatuliškis (U150-450-00)</i>	14700469	2019-02-23	2021-01-01	7 m 0 min			2019-11-08-03	599,00	0,00	0,00	0,00	0,00	599,00	0,00	0,00	599,00	366,28	232,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85,50	0,00	0,00	
	<i>Šumov skatuliškis (U150-450-00)</i>	14700470	2019-09-20	2021-01-01	7 m 0 min			2019-11-08-03	599,00	0,00	0,00	0,00	0,00	599,00	0,00	0,00	599,00	366,28	232,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85,50	0,00	0,00	
	<i>Šumov skatuliškis (U150-B05C-P00)</i>	14700471	2018-12-27	2020-01-01	7 m 0 min			2019-11-08-03	348,00	0,00	0,00	0,00	0,00	348,00	0,00	0,00	348,00	199,20	149,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49,00	0,00	0,00	
	<i>Šumov skatuliškis (U150-450-00)</i>	14700472	2019-07-19	2021-01-01	7 m 0 min			2019-11-08-03	670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	670,00	0,00	0,00	670,00	326,76	343,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95,70	0,00	0,00	
	<i>Šumov skatuliškis (U150-445-00)</i>	14700473	2019-06-01	2021-01-01	7 m 0 min			2019-11-08-03	539,00	0,00	0,00	0,00	0,00	539,00	0,00	0,00	539,00	192,39	346,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78,98	0,00	0,00	
	<i>Šumov skatuliškis (U150-421 1.5 m3), DN15, m-bus</i>	14700474	2019-06-30	2021-01-01	7 m 0 min			2019-11-08-03	436,00	0,00	0,00	0,00	0,00	436,00	0,00	0,00	436,00	207,57	228,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62,22	0,00	0,00	
	<i>Šumov skatuliškis (U150-421 1.5 m3), DN15, m-bus</i>	14700475	2019-09-06	2021-01-01	7 m 0 min			2019-11-08-03	436,00	0,00	0,00	0,00	0,00	436,00	0,00	0,00	436,00	202,28	233,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62,22	0,00	0,00	
	<i>Šumov skatuliškis (U150-421 1.5 m3), DN15, m-bus</i>	14700476	2019-12-31	2021-01-01	7 m 0 min			2019-11-08-03	436,00	0,00	0,00	0,00	0,00	436,00	0,00	0,00	436,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62,22	0,00	0,00	
	<i>Šumov skatuliškis (U150-421 1.5 m3), DN15, m-bus</i>	14700477	2020-04-23	2021-01-01	7 m 0 min			2019-11-08-03	436,00	0,00	0,00	0,00	0,00	436,00	0,00	0,00	436,00	155,79	280,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62,22	0,00	0,00	
	<i>Šumov skatuliškis (U150-436, 2.5 m3), DN25, m-bus</i>	14700478	2020-10-14	2021-01-01	7 m 0 min			2019-11-08-03	448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	448,00	0,00	0,00	448,00	138,59	309,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63,96	0,00	0,00	
	<i>Šumov skatuliškis (U150-436, 2.5 m3), DN25, m-bus</i>	14700479	2021-00-07	2021-01-01	7 m 0 min			2019-11-08-03	448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	448,00	0,00	0,00	448,00	101,27	346,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63,96	0,00	0,00	
	<i>Šumov skatuliškis (U150-445, 3.5 m3), DN25, m-bus</i>	14700480	2020-02-12	2021-01-01	7 m 0 min			2019-11-08-03	539,00	0,00	0,00	0,00	0,00	539,00	0,00	0,00	539,00	217,96	321,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78,98	0,00	0,00	
	<i>Šumov skatuliškis (U150-445, 3.5 m3), DN25, m-bus</i>	14700481	2020-02-12	2021-01-01	7 m 0 min			2019-11-08-03	539,00	0,00	0,00	0,00	0,00	539,00	0,00	0,00	539,00	217,96	321,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78,98	0,00	0,00	
	<i>Šumov skatuliškis (U150-450, 6.0 m3), DN25, m-bus data log</i>	14700482	2019-08-06	2021-01-01	7 m 0 min			2019-11-08-03	670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	670,00	0,00	0,00	670,00	318,81	351,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95,70	0,00	0,00	
	<i>Šumov skatuliškis (U150-450, 6.0 m3), DN25, m-bus data log</i>	14700483	2020-09-07	2021-01-01	7 m 0 min			2019-11-08-03	670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	670,00	0,00	0,00	670,00	215,15	454,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95,54	0,00	0,00	
	<i>Terminas įvykio vykdymo BEZKOP-130</i>	14700484	2019-07-31	2021-09-01	7 m 0 min			2019-11-08-03	410,00	0,00	0,00	0,00	0,00	410,00	0,00	0,00	410,00	202,17	207,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54,54	0,00	0,00	
	<i>Šumov skatuliškis SONOH II</i>	14700485	2019-10-03	2021-01-01	7 m 0 min			2019-11-08-03	628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	628,00	0,00	0,00	628,00	1,46	613,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89,76	0,00	0,00	
	<i>Šumov skatuliškis (U150-400C 10m3)</i>	14700486	2021-08-27	2021-01-01	7 m 0 min			2019-11-08-03	766,20	0,00	0,00	0,00	0,00	766,20	0,00	0,00	766,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	109,44	0,00	0,00	
	<i>Šumov skatuliškis Šumov (U150-400C 10m3)</i>	14700487	2020-06-30	2021-01-01	7 m 0 min			2019-11-08-03	690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	690,00	0,00	0,00	690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94,40	0,00	0,00	
	<i>Šumov skatuliškis SONOH (D127) pgt. 720</i>	14700488	2020-09-26	2021-01-01	7 m 0 min			2019-11-08-03	310,00	0,00	0,00	0,00	0,00	310,00	0,00	0,00	310,00	101,29	208,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44,47	0,00	0,00	
	<i>Šumov skatuliškis (U150-445)</i>	14700489	2020-07-21	2021-01-01	7 m 0 min			2019-11-08-03	539,00	0,00	0,00	0,00	0,00	539,00	0,00	0,00	539,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107,76	0,00	0,00	
	<i>Šumov skatuliškis (U150-436-00 2.5m3, M-bus)</i>	14700490	2020-08-31	2021-01-01	7 m 0 min			2019-11-08-03	448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	448,00	0,00	0,00	448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63,96	0,00	0,00	
	<i>Šumov skatuliškis (U150-436-00 2.5m3, M-bus, data logger)</i>	14700491	2020-08-31	2021-01-01	7 m 0 min			2019-11-08-03	448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	448,00	0,00	0,00	448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63,96	0,00	0,00	
	<i>Šumov skatuliškis (U150-436-00 2.5m3, M-bus, data logger)</i>	14700492	2021-06-16	2021-01-01	7 m 0 min			2019-11-08-03	448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	448,00	0,00	0,00	448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63,96	0,00	0,00	
	<i>Šumov skatuliškis (U150-400C 10 m3)</i>	14700493	2021-04-01	2021-01-01	7 m 0 min			2019-11-08-03	760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	760,00	0,00	0,00	760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	151,92	0,00	0,00	
	<i>Šumov skatuliškis (U150-436-00 2.5m3)</i>	14700494	2022-01-09	2021-01-01	7 m 0 min			2019-11-08-03	579,00	0,00	0,00																			

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

UAB "KAIŠIADORIŲ ŠILUMA" PASKIRSTYMO KRITERIJŲ SĄRAŠAS

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

Ataskaitins laikotarpis 2023 m.

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	Iš viso pagrindinė veikla	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūra	Iš viso	Pagaminta šilumos energija MWh	Parduota šilumos energija MWh
Sausis	525872,19	171623,56	5500,76	702996,51	15715,57	3022,97	721735,05	1283,66	723018,71	6448,874	5500,755
Vasaris	398562,69	139196,52	5007,07	542766,28	17182,80	3023,93	562973,01	1283,66	564256,67	5886,776	5007,069
Kovas	390026,02	133589,75	4670,97	528286,74	16789,13	3025,85	548101,72	1283,66	549385,38	5518,817	4670,970
Balandis	121541,63	49701,85	2170,39	173413,87	17083,56	3022,97	193520,40	1283,66	194804,06	2603,636	2170,386
Gegužė	46741,02	19497,18	870,41	67108,61	16543,18	3022,01	86673,80	1283,65	87957,45	1330,647	870,410
Birželis	39615,18	16707,93	756,02	57079,13	15375,56	3022,01	75476,70	1283,65	76760,35	1132,202	756,015
Liepa	43624,78	16512,52	1658,46	61795,76	14194,26	3022,97	79012,99	1283,65	80296,64	1076,811	721,071
Rugpjūtis	38377,04	14231,74	1398,85	54007,63	14503,56	3023,93	71535,12	1283,65	72818,77	961,763	608,194
Rugsėjis	46787,49	17315,05	1694,66	65797,20	14594,54	3023,93	83415,67	1283,65	84699,32	1079,350	736,811
Spalis	166693,41	61035,43	5898,38	233627,22	15798,44	3023,93	252449,59	1283,65	253733,24	3271,124	2564,514
Lapkritis	313746,70	111921,34	10549,96	436218,00	16147,34	3022,97	455388,31	1204,94	456593,25	5354,1	4586,940
Gruodis	363343,16	131147,53	12362,27	506852,96	15859,75	3022,01	525734,72	1283,65	527018,37	6244,504	5374,899
Iš viso	2494931,31	882480,40	52538,20	3429949,91	189787,69	36279,48	3656017,08	15325,13	3671342,21	40908,604	33568,034
	67,96%	24,04%	1,43%		5,17%	0,99%		0,42%	100,00%		