UŽDAROSIOS AKCINĖS BENDROVĖS "RADVILIŠKIO ŠILUMA"

Ataskaita apie faktinius pastebėjimus už metus,

pasibaigusius 2021 m. gruodžio 31 d.

2022-04-20

Vilnius

audito

audito

ATASKAITA APIE FAKTINIUS PASTEBĖJIMUS

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

Mes atlikome su jumis sutartas procedūras 2021 m. sausio mėn. 06 d. audito sutarties Nr. VP2021-01-06/01 pagrindu, sudarytos tarp UAB „Radviliškio šiluma“ ir Apskaitos ir kontrolės UAB „Auditas“, kurios išvardytos žemiau, dėl UAB „Radviliškio šiluma“ (toliau – Įmonė) reguliuojamosios veiklos ataskaitų už 2021 metus. 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 Įmonės reguliuojamosios veiklos ataskaitose teikiami duomenys atitinka Tarybos nustatytus reikalavimus.

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

Mes atlikome procedūras, kurios pateikiamos toliau, ir teikiame savo pastebėjimus [1]:

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

1.1.1 Ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio duomenų palyginimas

Patikros metu buvo atliktas ataskaitinio laikotarpio ir praėjusio laikotarpio reguliuojamos veiklos pajamų ir sąnaudų palyginimas kiekvienos paslaugos lygmeniu. Ataskaitinio laikotarpio pajamos ir sąnaudos buvo lyginamos su praėjusio laikotarpio atitinkamomis pajamų ir sąnaudų grupėmis. Visiems reikšmingiems pajamų ir sąnaudų pokyčiams Įmonė pateikė paaiškinimus.

Pridedame įmonės pateiktas palyginimo lenteles ir reikšmingų skirtumų paaiškinimus.

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

2.1.1. RAS turto sąrašo pilnumo ir tikslumo patikrinimas

Netaikoma.

2.2.1. Turto vertės finansuotos Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšomis, dotacijomis (subsidijomis) ir vartotojų lėšomis patikrinimas

a) Buvo tikrinama, ar RVA 2 priedo turto sąraše bendra turto įsigijimo vertė finansuota Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšomis dotacijomis (subsidijomis) ir vartotojų lėšomis sutampa su BA informacija.

Tikrinimo metu nustatyta, kad duomenys sutampa.

b) Buvo tikrinama, ar RVA 2 priedo turto sąraše per ataskaitinį laikotarpį įsigyto turto įsigijimo vertė finansuota dotacijomis (subsidijomis) sutampa su BA informacija.

Tikrinimo metu nustatyta, kad duomenys nesutampa, BA apskaityta 28.275 Eur mažiau. Įmonė pateikė paaiškinimą, kad RVA 2 ataskaitoje dotacija turto vienetui (Inv.Nr 1210758) priskirta 2021 metais, kai projektas buvo užbaigtas ir buvo suformuoti turto vienetai. Projektu metu skurtas turtas įvestas į eksplotaciją 2021-11-09. Paramos suma 28275 Eur pagal pateiktus mokėjimo prašymus faktiškai gauta 2020-07-03 ir 2020-09-01, todėl buhalterinėje apskaitoje šios sumos gavimas atvaizduotas 2020 metais.

c) Buvo tikrinama, ar RVA 2 turto sąraše per ataskaitinį laikotarpį įsigyto turto įsigijimo vertė finansuota vartotojų lėšomis sutampa su BA informacija.

Tikrinimo metu nustatyta, kad per ataskaitinį laikotarpį vartotojų lėšomis finansuoto turto nebuvo įsigyta.

2.2.2. Turto vertės, finansuotos ATL lėšomis, patikrinimas

Tikrinta, ar įmonė turi ATL lėšomis finansuoto turto.

Patikrinus nustatyta, kad įmonė turi turto finansuoto ATL pardavimo lėšomis. Gavome 2017.01.05 Tarybos pažymą Nr. O5-2, 2019.07.16 Tarybos pažymą Nr. O5E-207 ir 2019.12.09 Tarybos pažymą Nr. O5E-741 kuriose buvo identifikuotas ATL lėšomis finansuoto turto vertė. Nustatėme kad duomenys nesutampa. Imonė RVA 2 turto sąraše nurodė kad 2021 metais įsigytas turtas (inv.Nr.1210759) buvo finansuotas ATL- 68,1 tūkst.Eur. Tarybos 2021.12.09 pažymoje Nr. O5E-741 nurodyta atitinkamo turto finansavimo ATL suma - 70 tūkst. Įmonės paaiškinimu, investicijų suma faktiškai buvo mažesnė nei suplanuota.

2.2.3. Perkainotos turto vertės patikrinimas

Tikrinta, ar įmonė turi perkainoto turto.

Patikrinus nustatyta, kad įmonė neturi perkainoto turto.

2.2.4. Nenaudojamo turto vertės patikrinimas

Tikrinta, ar nenaudojamo turto įsigijimo vertė RVA 2 turto sąraše sutampa su buhalterinės apskaitos informacija ir Vadovybės patvirtinimais. Duomenys sutampa

2.2.5. Nesuderinto turto vertės patikrinimas

Tikrinta, ar visi turto vienetai, kurie buvo suderinti per ataskaitinį laikotarpį, yra suderinti nutarimu, nurodytu RVA 2 turto sąraše.

Patikrinus nustatyta, kad per ataskaitinį laikotarpį turtas buvo suderintas 2021-01-15 Tarybos nutarimu Nr.O3E-30, kuriuo suderinti 12 turto vienetų. Palyginus šiuo nutarimu suderinto turto vertę RAS turto sąraše su nutarime nurodyta verte nustatyti neatitikimai. Skirtumai ir paaiškinami, pateikiami žemiau:

2021-01-15, O3E-30 suderintų investicijų pavadinimai	Turto įvedimo į eksploataciją metai	Suderinta suma, tūkst. Eur	RAS turto vnt. vertė, tūkst. Eur	Skirtumas	Įmonės komentaras
Kompiuterinės ir programinės įrangos įsigijimas	2020	5,00	5,0	0,0	
Katilinių dūmtraukių atnaujinimas	2020	10,00	0,0	-10,0	Neįgyvendinta investicija
VŠK-3 katilo rezervinės dūmsiurbės sumontavimas Radviliškio katilinėje	2020	15,00	0,0	-15,0	Neįgyvendinta investicija
Profesionalus valymo įrenginys pramoniniams įrenginiams	2020	4,00	1,4	-2,6	Faktiškai įgyvendinta investicijos vertė mažesnė, nes nupirkta pigiau nei planuota
Transporto iki 1,5 tonos įsigijimas	2020	30,00	28,8	-1,2	Faktiškai įgyvendinta investicijos vertė mažesnė, nes nupirkta pigiau nei planuota
Ilgalaikio turto įsigijimas	2020	7,00	6,9	-0,1	Faktiškai įgyvendinta investicijos vertė mažesnė, nes nupirkta pigiau nei planuota
Atsinaujinančios energijos išteklių saulės fotovoltinės elektrinės įrengimas	2021	46,90	47,2	0,344	Faktinė investicija didesne (skirtumas - 0,7%)

2.2.6. Akcininkų turtinių įnašų (IMNT) apskaitos patikrinimas

Įmonės įstatinis kapitalas per ataskaitinį laikotarpį nebuvo didintas akcininkų turtiniu įnašu.

2.2.7. Kito nepaskirstomo turto vertės patikrinimas

Tikrinta, ar visos nurodytos IMNT kategorijos yra priskirtos nepaskirstomam turtui: kapitalizuotos išlaidos tyrimams, studijoms ir pan., per ataskaitinį laikotarpį įsigyto materialaus turto, kurio vertė mažesnė už apskaitoje patvirtintą minimalią vertę, investicinis turtas, prestižas, plėtros darbų vertė ir kitas turtas, nurodytas taikomuose Aprašo punktuose.

Patikrinus nenustatyta, turto kategorijų nekorektiškai priskirtų paskirstomam turtui. Turto grupės ir pogrupio priskyrimas konkrečiam turto vienetui yra Įmonės atsakomybė.

2.2.8. LRAIC koregavimo patikrinimas

Netaikoma.

2.3.1. Nusidėvėjimo (amortizacijos) apskaitos patikrinimas (1)

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

Patikrinus neatitikimų nenustatyta.

2.3.2. Nusidėvėjimo (amortizacijos) apskaitos patikrinimas (2)

a) Tikrinta, ar RVA 2 turto sąraše nurodyti visų turto vienetų nusidėvėjimo normatyvai atitinka nurodytus RAS apraše.

Patikrinus neatitikimų nenustatyta.

b) Atliktas metinio nusidėvėjimo perskaičiavimas atrinktiems turto vienetams. Patikrinti kiekvienos ilgalaikio turto grupės per ataskaitinius metus įsigyto turto 5 didžiausią vertę turintys vienetai ir atsitiktine tvarka pasirinkti 5 turto vienetai. Rezultatai lyginti su RVA 2 turto sąrašo duomenimis.

Patikrinus reikšmingų skirtumų nenustatyta.

c) Buvo patikrinti per ankstesnius laikotarpius įsigyto turto 5 didžiausią vertę turintys vienetai ir atsitiktine tvarka pasirinkti 5 turto vienetai. Atrinktiems vienetams atlikti metinio perskaičiavimai remiantis RAS aprašo nuostatomis ir sukaupto nusidėvėjimo perskaičiavimas remiantis RAS aprašo nuostatomis bei Įmonės papildomais paaiškinimais dėl ankstesniais laikotarpiais galiojusių reguliacinės apskaitos reikalavimų. Rezultatai palyginti su RVA 2 turto sąrašo duomenimis.

Patikrinus reikšmingų skirtumų nenustatyta.

2.3.3. LRAIC nusidėvėjimo apskaitos patikrinimas

Netaikoma.

2.4.1. Pirminio turto priskyrimo identifikavimo patikrinimas

a) Iš tiesiogiai paslaugoms priskiriamo turto sąrašo atsitiktine tvarka buvo atrinkta po 5 turto vienetus kiekvienam VV (verslo vienetui) ir paprašyta įmonės paaiškinimų, pagrindžiančių turto priskyrimą.

b) Iš netiesiogiai paslaugoms priskiriamo turto sąrašo atsitiktine tvarka buvo atrinkta po 5 turto vienetus kiekvienam paskirstymo centrui ir paprašyta įmonės paaiškinimų, pagrindžiančių turto priskyrimą.

c) Iš bendram veiklos palaikymui naudojamo turto sąrašo buvo atrinkit 5 turto vienetai ir paprašyta paaiškinti turto priskyrimą iš bendram veiklos palaikymui naudojamo turto sąrašo.

Peržiūrėjus gautus įmonės paaiškinimus įsitikinta, kad turtas atitinkamoms sritims priskirtas teisingai. Paaiškinimai pridedami.

2.5.1. Turto paskirstymo kriterijų patikrinimas

a) Tikrinta, ar visi turto paskirstymo paslaugoms kriterijai atitinka RAS aprašo informaciją.

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

Patikrinus turto paskirstymo paslaugoms kriterijus, neatitikimų RAS aprašo informacijai nenustatyta. Pagal RAS aprašo nuostatas, turtas verslo vienetams paskirstomas tai pat kaip ir sąnaudos, o bendros veiklos palaikymui skirtas turtas paskirstomas pagal tiesiogiai ir netiesiogiai paskirstomo turto likutinę vertę. Sąnaudų paskirstymo patikrinimas atskleistas TU 5.5.1 punkte.

2.5.2. Turto vertės paskirstymo paslaugoms patikrinimas

2.4.1 punkte atrinktiems turto vienetams tikrinta ar:

a) RVA 2 turto sąraše tiesiogiai konkrečioms paslaugoms priskiriamas turtas buvo priskirtas atitinkamoms paslaugoms RVA.

b) RVA 2 turto sąraše 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.

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

Patikrinus nustatyta, kad paskirstymas į verslo vienetus atliktas vadovaujantis RAS aprašo nuostatomis.

2.5.3. Kogeneracinio turto paskirstymo patikrinimas

Patikrinus nustatėme, kad Įmonė eksploatuoja Kogeneracinius įrenginius, tačiau pagal Kogeneracinių jėgainių šilumos ir elektros energijos sąnaudų atskyrimo metodikos, patvirtintos Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos 2009 m. liepos 22 d. nutarimu Nr. O3-107, 2 punktą "Metodika netaikoma tuo atveju, kai bendrame technologiniame cikle (kogeneracinėse jėgainėse, naudojančiose vidaus degimo variklius) pagaminta elektros energija sunaudojama tik šilumos gamybai".

2.5.4. Turto priskyrimo kitai reguliuojamajai ir nereguliuojamajai veikloms patikrinimas

Tikrinta, ar nėra kitos reguliuojamosios ir nereguliuojamosios veiklos paslaugų, kurioms priskirtos pajamos, bet nėra priskirta jokio turto.

Tikrinimo metu nustatėme nereguliuojamos veiklos paslaugų, kurioms priskirtos pajamos, bet tuo pačiu yra ir priskirta ilgalaikiam materialiam ir nematerialiam turtui.

2.6.1. Nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudų perkėlimo į RVA patikrinimas

Tikrinta RAS turto sąraše nurodyta metinė nusidėvėjimo informacija su atitinkamais RVA duomenimis.

Tikrinimo metu nustatėme kad duomenys į RVA priedus perkelti korektiškai.

v

3. Pajamų tikrinimas (TU 9.3 p.p.)

3.1.1. Pajamų perkėlimo iš apskaitos registrų patikrinimas

Tikrinta, ar bendra pajamų suma RVA ir finansinėse ataskaitose sutampa.

Patikrinus nustatyta, kad bendra pajamų suma RVA ir finansinėse ataskaitose sutampa.

3.2.1. Pajamų paskirstymo paslaugoms patikrinimas

a) Tikrinta, ar bendra pajamų suma RVA (paslaugų ir sistemų lygmeniu) sutampa su pirminiais pajamų šaltiniais – Didžiąja knyga.

Tikrinimo metu nustatyta, kad pajamų sumos paslaugų lygmeniu, parodytos RVA, nesutampa su Didžiąja knyga. Skirtumas susidarė tarp Šilumos gamybos verslo vieneto ir Šilumos perdavimo verslo

vienetų (357.954 Eur). Šilumos gamybos ir šilumos perdavimo verslo vienetų pajamos buvo pakoreguotos atsižvelgiant į faktinį papildomą šilumos kiekį ataskaitiniu laikotarpiu, kaip numatyta RVA 1 priedo 2 pastaboje: „Koreguojanti suma apskaičiuojama sudedant kiekvieno ataskaitinio laikotarpio mėnesio faktinį realizuotos šilumos kiekį, padaugintą iš atitinkamo mėnesio šilumos perdavimo vienanarės kainos kintamojoje dedamojoje (T HT,KD), apskaičiuotoje Metodikos 56.1.2 papunktyje nustatyta tvarka, įskaičiuotos papildomo šilumos kiekio kainos dalies. Šis pajamų dydis rodomas su (-) „Šilumos perdavimas centralizuoto šilumos tiekimo sistemos tinklais“ stulpelyje, o su (+) „Šilumos (produkto) gamyba” stulpelyje“.

b) Išskyrus a dalyje paminėtą pajamų korekciją, Įmonės pajamų skirstymas reguliuojamoms veiklos paslaugų lygmeniu apskaitoje yra pakankamai detalus, todėl papildomi skaičiavimai nėra taikomi.

3.2.2. Reguliuojamosios veiklos turto nuomos pajamų patikrinimas

Tikrinta, ar pajamos už reguliuojamos veiklos turto nuomą paskirstytos tarp reguliuojamos ir nereguliuojamos veiklų laikantis taikytinų Aprašo nuostatų.

Bendrovė pateikė paaiškinimą, kad ataskaitiniu laikotarpių Įmonė turto nenuomojo.

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

4.1.1. DU sąnaudų suvestinės duomenų patikrinimas (1)

a)Tikrinta, ar Įmonės užpildytos TU priedo 3.1 DU suvestinės stulpelio E suma atitinka BA (buhalterinės apskaitos) informaciją, o stulpelio G suma atitinka RVA duomenis.

Nustatyta, kad duomenys sutampa.

b)Koregavimai nebuvo atlikti

4.1.2. DU sąnaudų suvestinės duomenų patikrinimas (2)

Tikrinimo metu lyginta Įmonės užpildytos DU suvestinės stulpelio E bendra suma „Iš viso“ su pirminio DU sąnaudų registravimo šaltinio (DU apskaitos žiniaraščio) duomenimis.

Patikrinus nustatyta, kad duomenys nesutampa. Žemiau pateikiami skirtumai ir Įmonės paaiškinimai:

Skirtumas 1:	-42.768	DU žiniaraštyje nurodyta suma apskaityta prie ilgalaikio turto (DK 1247)
Skirtumas 2:	-7.155	Apskaityta prie kitų pastoviųjų sąnaudų (kitos išlaidų darbuotojų naudai, nepaskirstomos sąnaudos) (DK 613091)
Skirtumas 3:	-1.144	Apskaityta prie nepaskirstomų sąnaudų (kolektyvinės sutarties sąnaudos) (DK 614031)
Skirtumas 4:	-13.666	Apskaityta prie išeitinių pašalpų, kompensacijų sąnaudų (60706)

4.2.1. Pirminio DU sąnaudų priskyrimo patikrinimas

a,b,c) Patikros metu nustatėme, kad Įmonė TU 3.1 priedą užpildė nesilaikant užpildymo aprašymo, numatančio, jog atskiroje eilutėje atskleidžiamam DU vienetui neturi būti pritaikytas joks paskirstymo kriterijus. Įmonė pateikė paaiškinimą, jog įvertinant nedidelį įmonės dydį, konkretūs etatai yra skaidomi į tiesiogines, netiesiogines ir bendros veiklos palaikymui skirtas funkcijas ir konkreti pareigybė gali būti priskirta tiek tiesioginei, tiek netiesioginei , tiek bendros veiklos palaikymo veiklai. Įmonė pateikė konkrečių etatų/pareigybių paskirstymo sąrašą. Patikros metu patikrinome visų

darbuotojų priskaitytas DU sumas ir palyginome su TU 3.1 priedo duomenimis. Skirtumai nustatyti tik tie, kurie atskleisti TU 4.1.2 punkte.

4.2.1[1]. Pirminio DU sąnaudų priskyrimo patikrinimas

Netaikoma

4.2.2. DU sąnaudų priskyrimo kitai reguliuojamajai ir nereguliuojamajai veikloms patikrinimas

Tikrinta, ar nėra kitos reguliuojamos ir nereguliuojamos veiklos paslaugų, kurioms priskirtos pajamos, bet nėra priskirta DU sąnaudų.

Patikrinus tokių atvejų nenustatyta.

4.3.1. DU sąnaudų perkėlimo į RVA patikrinimas

Palyginta DU suvestinės G stulpelio informacija su atitinkamais RVA duomenimis.

Nustatyta, kad duomenys sutampa.

5. Sąnaudų tikrinimas (TU 9.5 p.p.)

5.1.1. Sąnaudų perkėlimo iš apskaitos registrų patikrinimas

a)Tikrinta, ar Įmonės užpildyto TU 3.2 priedo F stulpelio bendra suma sutampa su RVA.

Patikrinus nustatyta, kad duomenys sutampa.

b)Tikrinta, ar D stulpelio bendra suma atitinka BA duomenis.

Patikrinus nustatyta, kad duomenys sutampa.

5.2.1. Sąnaudų grupavimo patikrinimas

a)Tikrinta, ar įmonės užpildyto TU 3.2 priedo F stulpelyje nurodyta informacija atitinka RVA duomenis.

Patikrinus nustatyta, kad duomenys sutampa.

b)Tikrinta, ar B ir C stulpelių sąsaja atitinka RAS aprašo duomenis.

Patikrinus nustatyta, kad duomenys sutampa.

c)Tikrinta, ar C-D stulpelių informacija atitinka DK.

Patikrinus nustatyta, kad duomenys sutampa.

d)Tikrinta, ar visiems reikšmingiems (>10 proc. koreguojamos sumos vertės), E stulpeliuose atskleistiems, pirminio sąnaudų grupavimo koregavimams pateikti Įmonės paaiškinimai.

Pateikti Įmonės paaiškinimai (pridedama).

5.3.1. Nepaskirstomųjų sąnaudų patikrinimas (1)

Tikrinta, ar Įmonės užpildyti TU 3.3 priedo duomenys sutampa su RVA informacija.

Patikrinus nustatyta, kad duomenys sutampa.

5.3.2. Nepaskirstomųjų sąnaudų patikrinimas (2)

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

Tikrinimo metu nenustatyta sąnaudų, kurios turi būti papildomai priskirtos nepaskirstytinosioms dėl viršytų apribojimų nustatytų nurodytuose Aprašo punktuose.

5.3.3. Nepaskirstomųjų sąnaudų patikrinimas (3)

Gauti TU 5.3.3 punkte nurodytų sąnaudų pogrupiuose visų DK įrašai. Kiekvienos DK sąnaudų sąskaitos lygmeniu identifikuoti apskaitos įrašai nepriskirti nepaskirstomosioms sąnaudoms ir atliktos šios procedūros:

a) Tikrinti visi individualiai reikšmingi (>5 proc.) atitinkamos DK sąskaitos bendros sumos apskaitos įrašai, siekiant įsitikinti, ar sąnaudos neturėtų būti priskirtos nepaskirstomosioms. Patikrinus neatitikimų nenustatyta.

b) Patikrinome po 5 (arba visus, jei įrašų yra mažiau) atsitiktinius įrašus iš individualiai nereikšmingų kiekvienos DK įrašų, ar jie neturėtų būti priskirti nepaskirstomoms sąnaudoms. Patikrinus neatitikimų nenustatyta.

5.4.1. Pirminio sąnaudų priskyrimo patikrinimas (1)

Tikrinta, ar Įmonės užpildyto TU 3.4 priedo:

a) F stulpelio informacija atitinka RVA duomenis.

Patikrinus nustatyta, kad duomenys sutampa.

b) D stulpelio informacija atitinka buhalterinės apskaitos duomenis.

Patikrinus nustatyta, kad duomenys sutampa.

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

Įmonės paaiškinimai pateikti (pridedama).

5.4.2. Pirminio sąnaudų priskyrimo patikrinimas (2)

Remiantis TU 3.4 priedo D stulpelio informacija tikrinta:

a) Tiesioginės sąnaudos. Trims pasirinktoms reguliuojamų veiklų paslaugoms gauti DK sąskaitų išrašai ir atsitiktine tvarka atrinkta po 10 įrašų, kuriems paprašyti Įmonės paaiškinimai, pagrindžiantys jų pirminį priskyrimą.

Pastabų neturime. Paaiškinimus pridedame.

b) Netiesioginės sąnaudos. Trims pasirinktiems paskirstymo centrams gauti DK sąskaitų išrašai ir atsitiktine tvarka atrinkta po 10 įrašų, kuriems paprašyti Įmonės paaiškinimai, pagrindžiantys jų pirminį priskyrimą.

Pastabų neturime. Paaiškinimus pridedame.

c) Bendrosios sąnaudos. Pagal gautus bendrųjų sąnaudų DK sąskaitų išrašus atsitiktine tvarka atrinkta 10 įrašų, kuriems paprašyti Įmonės paaiškinimai, pagrindžiantys jų pirminį priskyrimą.

Pastabų neturime. Paaiškinimus pridedame.

5.5.1. Sąnaudų paskirstymo kriterijų patikrinimas

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

Tikrinimo metu nenustatyta RAS apraše nurodytų paskirstymo kriterijų neatitikimo Aprašo nuostatoms. Įmonės naudojami paskirstymo kriterijai pagrįsti ekonomine, technine logika ir atspindintys priežastinį sąnaudų formavimosi ryšį.

b) Tikrinta, ar sąnaudų paskirstymo paslaugoms kriterijai atitinka RAS aprašo informaciją.

Tikrinimo metu nenustatyta sąnaudų paskirstymo paslaugoms kriterijų neatitikimų.

c) Tikrinta, ar visos naudojamos sąnaudų paskirstymo kriterijų reikšmės apskaičiuotos pagal RAS aprašo nuostatus.
Įmonės pateikė visus patvirtintų nešiklių apskaičiavimo duomenis. Įmonėje dalis paskirstymo kriterijų/ nešiklių yra apskaičiuojami ir pritaikomi kas mėnesį (ne kartą į metus). Tokių nešiklių dydžių apskaičiavimą patikrinome atskaitinio laikotarpio gruodžio mėnesiui. Duomenys sutapo.

5.5.2. Sąnaudų paskirstymo paslaugoms patikrinimas

Tikrinta, ar Įmonės užpildyto TU 3.5 priedo:

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

Patikrinus nustatyta, kad duomenys atitinka.

b) B dalies duomenys atitinka RVA informaciją.

Patikrinus nustatyta, kad duomenys atitinka.

5.5.3. Kogeneracinių sąnaudų paskirstymo paslaugoms patikrinimas

Patikrinus nustatėme, kad Įmonė eksploatuoja Kogeneracinius įrenginius, tačiau pagal Kogeneracinių jėgainių šilumos ir elektros energijos sąnaudų atskyrimo metodikos, patvirtintos Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos 2009 m. liepos 22 d. nutarimu Nr. O3-107, 2 punktą "Metodika netaikoma tuo atveju, kai bendrame technologiniame cikle (kogeneracinėse jėgainėse, naudojančiose vidaus degimo variklius) pagaminta elektros energija sunaudojama tik šilumos gamybai".

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

6.1.1. Patikrinti ar turto duomenys skirtinguose RVA prieduose sutampa

Tikrinta, ar turto duomenys skirtinguose RVA prieduose sutampa.

Tikrinimo metu nustatyta, kad duomenys sutampa.

6.1.2. Patikrinti ar pajamų duomenys skirtinguose RVA prieduose sutampa

Tikrinta, ar pajamų duomenys sutampa skirtinguose RVA prieduose.

Patikrinimo metu nustatyta, kad pajamų duomenys atskleidžiami tik viename RVA priede (RVA 1)

6.1.3. Patikrinti ar sąnaudų duomenys skirtinguose RVA prieduose sutampa

Tikrinta, ar sąnaudų duomenys skirtinguose RVA prieduose sutampa.

Patikrinus nustatyta, kad duomenys sutampa.

6.2.1. Patikrinti ar RVA parengtos be matematinių klaidų

Tikrinta, ar RVA parengtos be matematinių klaidų.

Tikrinimo metu RVA matematinių klaidų nenustatyta.

6.3.1. Patikrinti, ar duomenys RVA ir DSAIS formose sutampa

Tikrinta, ar duomenys RVA ir DSAIS formose sutampa. Tikrinta RVA 1 pr. ir DSAIS ataskaitoje „Konsoliduota pelno (nuostolių) ataskaita“, RVA 12 pr. ir DSAIS ataskaitoje „Sąnaudų paskirstymo ataskaita“.

Patikrinus nustatyta, kad duomenys šiose ataskaitose sutampa.

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.

Pridedame:
UAB „Radviliškio šiluma“ paaiškinimus;
UAB „Radviliškio šiluma“ reguliuojamos veiklos ataskaitas su priedais;
UAB „Radviliškio šiluma“ RAS aprašą.

2022 m. balandžio 20 d.

Vilnius

Apskaitos ir kontrolės uždaroji akcinė bendrovė „AUDITAS“

Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001454

Auditorius Dainius Vaičekonis
Auditoriaus pažymėjimo Nr. 000310

ATASKAITINIO IR PRAĖJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO DUOMENŲ PALYGINIMAS

STRAIPSNIAI		IŠ VISO	IŠ VISO																			
			Šilumos gamybos VV				Perdavimo VV		Mažmeninio aptarnavimo VV		Karšto vandens tiekimo VV				Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros VV				Nereguliuojam osios veiklos verslo vienetas		Nepaskirstoma	
			Gamyba - katilinės		Pikai - katilinės		Perdavimas		Mažmeninis aptarnavimas		KV tiekimas		KV prietaisų aptarnavimas		Sistemų priežiūra		Sistemų rekonstrukcija		Paslauga 1			
RVA 2020																						
-	Pajamos	2 531 809	1 401 018	1		-	722 959	-	48 171	2	233 447	-	45 858	-	15 423	-	-	-	64 933	3		-
100	Šilumos įsigijimas	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-		-
200	Kuro sąnaudos	757 260	757 260	4		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-		-
300	Elektros sąnaudos	33 676	17 164	5		-	16 511	6	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-		-
400	Vandens sąnaudos	196 806	13 245	7		-	1 792	8	-	-	180 795	-	-	-	-	-		-	974	-		-
500	ATL sąnaudos	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-		-
600	Kitos kitamos	4 501	4 501	9		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-		-
700	Nusidėvėjimas	347 068	223 547	-		-	120 058	-	767	10	571	11	454	12	22	13		-	1 649	-		-
800	Remonto sąnaudos	157 602	127 993	14		-	22 659	-	776	15	840	16	193	17	217	18		-	4 924	19		-
900	Personalo sąnaudos	818 724	505 941	-		-	170 161	-	40 476	-	40 026	-	35 648	-	8 759	-		-	17 714	20		-
1000	Mokesčiai	78 204	12 441	21		-	65 292	-	59	22	47	23	39	24	10	25		-	317	26		-
1100	Finansinės sąnaudos	749	458	-		-	200	-	29	-	23	27	19	28	5	-		-	15	-		-
1200	Administracinės sąnaudos	24 217	14 868	-		-	6 153	-	1 236	29	752	-	625	-	148	-		-	435	30		-
1300	Pardavimų sąnaudos	18 865	-	-		-	-	-	13 113	-	2 133	-	385	-	130	-		-	3 103	31		-
1400	Koncesijos sąnaudos	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-		-
1500	Kitos paskirstomos sąnaudos	13 459	6 939	32		-	5 733	-	250	-	198	-	168	-	42	33		-	128	34		-
-	Rezultatas	80 678	-283 338	-	-	-	314 399	-	-8 536	-	8 063	-	8 326	-	6 091	-	-	-	35 673	-	-	-
RVA 2021																						
-	Pajamos	3 394 238	2 280 723	1		-	579 583	-	64 483	2	233 096	-	45 848	-	14 792	-	-	-	175 712	3		-
100	Šilumos įsigijimas	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-		-
200	Kuro sąnaudos	1 281 627	1 281 627	4		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-		-
300	Elektros sąnaudos	57 975	29 296	5		-	28 679	6	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-		-
400	Vandens sąnaudos	198 198	16 151	7		-	2 708	8	-	-	178 530	-	-	-	-	-		-	810	-		-
500	ATL sąnaudos	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-		-
600	Kitos kitamos	8 399	8 399	9		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-		-
700	Nusidėvėjimas	352 429	228 545	-		-	120 741	-	606	10	456	11	334	12	79	13		-	1 669	-		-
800	Remonto sąnaudos	322 929	285 061	14		-	24 738	-	1 379	15	465	16	132	17	3 209	18		-	7 945	19		-
900	Personalo sąnaudos	823 201	508 516	-		-	169 892	-	41 818	-	36 525	-	34 376	-	8 756	-		-	23 317	20		-
1000	Mokesčiai	83 709	15 546	21		-	64 752	-	1 846	22	113	23	52	24	18	25		-	1 382	26		-
1100	Finansinės sąnaudos	675	437	-		-	161	-	26	-	17	27	15	28	5	-		-	15	-		-
1200	Administracinės sąnaudos	25 178	15 724	-		-	5 580	-	1 993	29	629	-	546	-	175	-		-	530	30		-
1300	Pardavimų sąnaudos	19 003	653	-		-	-	-	14 562	-	2 469	-	381	-	123	-		-	815	31		-
1400	Koncesijos sąnaudos	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-		-
1500	Kitos paskirstomos sąnaudos	15 024	8 398	32		-	5 758	-	286	-	189	-	168	-	58	33		-	167	34		-
-	Rezultatas	205 891	-117 630	-	-	-	156 573	-	1 966	-	13 704	-	9 845	-	2 371	-	-	-	139 062	-	-	-
Skirtumas, Eur																						
-	Pajamos	862 435	879 705	1	-	-	-143 376	-	16 312	2	-351	-	-9	-	-630	-	-	-	110 780	3	-	-
100	Šilumos įsigijimas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
200	Kuro sąnaudos	524 371	524 367	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
300	Elektros sąnaudos	24 311	12 132	5	-	-	12 168	6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
400	Vandens sąnaudos	1 406	2 906	7	-	-	916	8	-	-	-2 265	-	-	-	-	-	-	-	-165	-	-	-
500	ATL sąnaudos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
600	Kitos kitamos	3 907	3 898	9	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
700	Nusidėvėjimas	5 408	4 998	-	-	-	683	-	-161	10	-115	11	-120	12	57	13	-	-	20	-	-	-
800	Remonto sąnaudos	165 426	157 068	14	-	-	2 079	-	603	15	-375	16	-61	17	2 992	18	-	-	3 022	19	-	-
900	Personalo sąnaudos	4 497	2 576	-	-	-	-269	-	1 342	-	-3 501	-	-1 271	-	-3	-	-	-	5 603	20	-	-
1000	Mokesčiai	5 646	3 105	21	-	-	-539	-	1 788	22	66	23	13	24	8	25	-	-	1 065	26	-	-
1100	Finansinės sąnaudos	-20	-22	-	-	-	-40	-	-3	-	-6	27	-4	28	0	-	-	-	0	-	-	-
1200	Administracinės sąnaudos	1 021	857	-	-	-	-573	-	757	29	-123	-	-79	-	28	-	-	-	95	30	-	-
1300	Pardavimų sąnaudos	169	653	-	-	-	-	-	1 449	-	336	-	-4	-	-7	-	-	-	-2 288	31	-	-
1400	Koncesijos sąnaudos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1500	Kitos paskirstomos sąnaudos	1 664	1 459	32	-	-	25	-	36	-	-9	-	-0	-	15	33	-	-	39	34	-	-
-	Rezultatas	124 631	165 709	-	-	-	-157 826	-	10 502	-	5 641	-	1 519	-	-3 720	-	-	-	103 389	-	-	-
Skirtumas, proc.																						
-	Pajamos	34%	63%	1	-	-	-20%	-	34%	2	-0%	-	-0%	-	-4%	-	-	-	171%	3	-	-

100	Šilumos įsigijimas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
200	Kuro sąnaudos	69%	69%	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
300	Elektros sąnaudos	72%	71%	5	-	-	74%	6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
400	Vandens sąnaudos	1%	22%	7	-	-	51%	8	-	-	-1%	-	-	-	-	-	-	-	-17%	-	-	-	-
500	ATL sąnaudos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
600	Kitos kitamos	87%	87%	9	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
700	Nusidevėjimas	2%	2%	-	-	-	1%	-	-21%	10	-20%	11	-26%	12	261%	13	-	-	1%	-	-	-	-
800	Remonto sąnaudos	105%	123%	14	-	-	9%	-	78%	15	-45%	16	-32%	17	1380%	18	-	-	61%	19	-	-	-
900	Personalo sąnaudos	1%	1%	-	-	-	-0%	-	3%	-	-9%	-	-4%	-	-0%	-	-	-	32%	20	-	-	-
1000	Mokesčiai	7%	25%	21	-	-	-1%	-	3055%	22	139%	23	33%	24	82%	25	-	-	336%	26	-	-	-
1100	Finansinės sąnaudos	-10%	-5%	-	-	-	-20%	-	-12%	-	-27%	27	-23%	28	6%	-	-	-	1%	-	-	-	-
1200	Administracinės sąnaudos	4%	6%	-	-	-	-9%	-	61%	29	-16%	-	-13%	-	19%	-	-	-	22%	30	-	-	-
1300	Pardavimų sąnaudos	1%	-	-	-	-	-	-	11%	-	16%	-	-1%	-	-6%	-	-	-	-74%	31	-	-	-
1400	Koncesijos sąnaudos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1500	Kitos paskirstomos sąnaudos	12%	21%	32	-	-	0%	-	14%	-	-4%	-	-0%	-	36%	33	-	-	30%	34	-	-	-
-	Rezultatas	155%	-58%	-	-	-	-50%	-	-123%	-	70%	-	18%	-	-61%	-	-	-	290%	-	-	-	-

Komentarai, paaiškinimai dėl nuokrypių

1 Pajamos padidėjo dėl gamybos padidėjimo dėl oro sąlygų ir šilumos kWh kainos padidėjimo
2 Pajamos padidėjo dėl gamybos padidėjimo dėl oro sąlygų ir šilumos kWh kainos padidėjimo
3 Dėl finansinių pajamų padidėjimo, nes parduoti ATL gruodžio mėn.
4 Dėl kuro kainų padidėjimo
5 Dėl didesnių šilumos gamybos apimčių
6 Dėl didesnių šilumos gamybos apimčių
7 Dėl šalto vandens ir nuotekų kainos padidėjimo
8 Skirtumas iki 1000 Eur, nereikšminga
9 Padidėjo pelenų tvarkymo (išvežimo, utilizavimo) išlaidos
10 Skirtumas iki 1000 Eur, nereikšminga
11 Skirtumas iki 1000 Eur, nereikšminga
12 Skirtumas iki 1000 Eur, nereikšminga
13 Skirtumas iki 1000 Eur, nereikšminga
14 Radviliškio kat. VŠK-3 kaitrinių vamzdžių, kondesacinio ekonomaizerio Nr. 3, VŠK-3 biokuro padavimo sistemos, Radviliškio kat. VŠK -1/2 biokuro sandėlio įrengimų, Radviliškio kat. stogo remonto
15 Skirtumas iki 1000 Eur, nereikšminga
16 Skirtumas iki 1000 Eur, nereikšminga
17 Skirtumas iki 1000 Eur, nereikšminga
18 Dėl ne kasmetinės manometrų patikros
19 Dėl pirties pilnai atnaujintos veiklos, kuri buvo apribota COVID-19
20 Dėl pirties pilnai atnaujintos veiklos, kuri buvo apribota COVID-19
21 Dėl Energetikos įstatyme numatyto mokesčio VERT padidėjimo
22 Dėl žyminio moeksčio padidėjimo
23 Skirtumas iki 1000 Eur, nereikšminga
24 Skirtumas iki 1000 Eur, nereikšminga
25 Skirtumas iki 1000 Eur, nereikšminga
26 Dėl pirties pilnai atnaujintos veiklos, kuri buvo apribota COVID-19
27 Skirtumas iki 1000 Eur, nereikšminga
28 Skirtumas iki 1000 Eur, nereikšminga
29 Skirtumas iki 1000 Eur, nereikšminga
30 Skirtumas iki 1000 Eur, nereikšminga
31 Dėl pirties pilnai atnaujintos veiklos, kuri buvo apribota COVID-19
32 Padidėjo turto draudimo sąnaudos dėl iš ES fondų įvykdytoms investicijoms
33 Skirtumas iki 1000 Eur, nereikšminga
34 Skirtumas iki 1000 Eur, nereikšminga

Direktorius
Pranas Mickaitis

Techninės užduoties 5.4.2. punktas. Pirminio sąnaudų priskyrimo patikrinimas

Tiesiogiai paskirstomo sąnaudos

saltinis	kodas	vertybes	suma	deb_suma	kred_suma	suma2	deb_suma2	kred_suma2	doknr	opdata	debetas	deb_sask_pav	kreditas	kred_sask_pav	saskaita	sask_pav	versio_vnt_pav	funkcija	funkcija_pav	blanko_kodas	
DZ_PRISK	P00004	Perdavimas	11508,42	11508,42	0	11508,42	1931-07-04	0	PAŽYMA 01_2	44561	60802	turto mokesčio sąnaudos	4480,4	Nekilnojamo turto	60802	Nekilnojamo turto mokesčio sąnaudos	2. Perdavimas			TIESIOGINES	Nekilnojamo turto mokesčio šilumos perdavimo nuo sienų tiesioginė priskirtas šilumos perdavimo veiklai
PIRK_KNYGA	P00004	Perdavimas	370,31	370,31	0	370,31	1901-01-04	0	RAV46973	44561	60401	technologinė ms reikmėms įsigijimo	4432	Skolos tiekėjams	60401	technologinėms reikmėms įsigijimo sąnaudos	2. Perdavimas			TIESIOGINES	Šalto vandens skirtas trasų papildymui, tiesioginė priskirtas šilumos perdavimo veiklai
PIRK_KNYGA	P00004	Perdavimas	2423,79	2423,79	0	2423,79	1906-08-19	0	EASR0376291	44561	60301	energ. technologinė ms reikmėms	4431	Skolos tiekėjams	60301	technologinėms reikmėms įsigijimo sąnaudos	2. Perdavimas			TIESIOGINES	Elektros energijos sunaudotos cirkuliacinių siurblių darbui vandens cirkuliacijos trasose, tiesioginė priskirta šilumos perdavimo veiklai
PIRK_KNYGA	P00004	Perdavimas	2027,2	2027,2	0	2027,2	1905-07-19	0	LDTR5634R	44530	60301	Elektros energ. technologinė	4431	Skolos tiekėjams	60301	Elektros energ. technologinėms reikmėms įsigijimo	2. Perdavimas			TIESIOGINES	Elektros energijos sunaudotos cirkuliacinių siurblių darbui vandens cirkuliacijos trasose, tiesioginė priskirta šilumos perdavimo veiklai
PIRK_KNYGA	P00004	Perdavimas	1450,11	1450,11	0	1450,11	1903-12-20	0	EASR0297321D	44500	60301	energ. technologinė ms reikmėms	4431	Skolos tiekėjams	60301	technologinėms reikmėms įsigijimo sąnaudos	2. Perdavimas			TIESIOGINES	Elektros energijos sunaudotos cirkuliacinių siurblių darbui vandens cirkuliacijos trasose, tiesioginė priskirta šilumos perdavimo veiklai
DZ_PRISK	P00004	Perdavimas	3591,92	3591,92	0	3591,92	1909-10-30	0	2021 III KETVIR	44469	60807	Energetikos jst. numatytų mokesčių sąnaudos	4483	Kitos mokėtinos sumos	60807	Energetikos jst. numatytų mokesčių sąnaudos	2. Perdavimas			TIESIOGINES	Nuo paskirstomo pajamų mokesčio energetikos mokestis VERT tiesioginė priskiriamas šilumos perdavimo veiklai
DZ_PRISK	P00004	Perdavimas	10191,25	10191,25	0	10191,25	1927-11-25	0	PAŽYMA 07_2	44469	60802	turto mokesčio sąnaudos	44814	Nekilnojamo turto	60802	Nekilnojamo turto mokesčio sąnaudos	2. Perdavimas			TIESIOGINES	Nekilnojamo turto mokesčio mokamas nuo šilumos perdavimo trasų verslo tiesioginė priskirta šilumos perdavimo veiklai
PIRK_KNYGA	P00004	Perdavimas	826,95	826,95	0	826,95	1902-04-05	0	LDT792627	44439	60301	Elektros energ. technologinė	4431	Skolos tiekėjams	60301	Elektros energ. technologinėms reikmėms įsigijimo	2. Perdavimas			TIESIOGINES	Elektros energijos sunaudotos cirkuliacinių siurblių darbui vandens cirkuliacijos trasose, tiesioginė priskirta šilumos perdavimo veiklai
PIRK_KNYGA	P00004	Perdavimas	736,49	736,49	0	736,49	1902-01-05	0	LDT772812	44408	60301	energ. technologinė ms reikmėms įsigijimo	4431	Skolos tiekėjams	60301	Elektros energ. technologinėms reikmėms įsigijimo sąnaudos	2. Perdavimas			TIESIOGINES	Elektros energijos sunaudotos cirkuliacinių siurblių darbui vandens cirkuliacijos trasose, tiesioginė priskirta šilumos perdavimo veiklai
DZ_PRISK	P00004	Perdavimas	3591,92	3591,92	0	3591,92	1909-10-30	0	2021 III KETVIR	44377	60807	Energetikos jst. numatytų mokesčių sąnaudos	4483	Kitos mokėtinos sumos	60807	Energetikos jst. numatytų mokesčių sąnaudos	2. Perdavimas			TIESIOGINES	Nuo paskirstomo pajamų mokesčio energetikos mokestis VERT tiesioginė priskiriamas šilumos perdavimo veiklai

saltinis	kodas	vertybes	suma	deb_suma	kred_suma	suma2	deb_suma2	kred_suma2	doknr	opdata	debetas	deb_sask_pav	kreditas	kred_sask_pav	saskaita	sask_pav	versio_vnt_pav	funkcija	funkcija_pav	blanko_kodas	
SAND	P00005	Pardavimas	301,93	301,93	0	301,93	1900-10-27	0	21-179	44561	60905	Sąsk.klientams parengimo, pateikimo sąnaudos	20132	Medžiagos pas materialiai atsakingus asmenis	60905	Sąsk.klientams parengimo, pateikimo sąnaudos	3. Mažmeninis aptarnavimas			TIESIOGINES	Popierius, vokai, klijavimo skystis skirtas sąskaitų paruošimui klientams, tiesioginė priskirtas mažmeninio aptarnavimo veiklai
PIRK_KNYGA	P00005	Pardavimas	150,78	150,78	0	150,78	1900-05-29	0	LDT879891	44561	60615	(el. en.,vand.nuot.,šiukš.t.)sąn.(ne adm.patalpų	4431	Skolos tiekėjams	60615	Kom-al. psl. (el. en.,vand.nuot.,šiukš.) sąn.(ne adm.patalpų	3. Mažmeninis aptarnavimas			TIESIOGINES	Elektros energijos perdavimo paslaugos tiesioginė priskirtos mažmeninio aptarnavimo veiklai
PIRK_KNYGA	P00005	Pardavimas	125,72	125,72	0	125,72	1900-05-04	0	EASR0376291	44561	60615	(el. en.,vand.nuot.,šiukš.)sąn.(ne adm.patalpų	4431	Skolos tiekėjams	60615	Kom-al. psl. (el. en.,vand.nuot.,šiukš.) sąn.(ne adm.patalpų	3. Mažmeninis aptarnavimas			TIESIOGINES	Elektros energijos perdavimo paslaugos tiesioginė priskirtos mažmeninio aptarnavimo veiklai
SAND	P00005	Pardavimas	192,5	192,5	0	192,5	1900-07-10	0	21-159	44530	60905	Sąsk.klientams parengimo, pateikimo sąnaudos	20132	Medžiagos pas materialiai atsakingus asmenis	60905	Sąsk.klientams parengimo, pateikimo sąnaudos	3. Mažmeninis aptarnavimas			TIESIOGINES	Popierius, vokai, klijavimo skystis skirtas sąskaitų paruošimui klientams, tiesioginė priskirtas mažmeninio aptarnavimo veiklai
SAND	P00005	Pardavimas	226,14	226,14	0	226,14	1900-08-13	0	21-115	44469	60905	Sąsk.klientams parengimo, pateikimo sąnaudos	20132	Medžiagos pas materialiai atsakingus asmenis	60905	Sąsk.klientams parengimo, pateikimo sąnaudos	3. Mažmeninis aptarnavimas			TIESIOGINES	Popierius, vokai, klijavimo skystis skirtas sąskaitų paruošimui klientams, tiesioginė priskirtas mažmeninio aptarnavimo veiklai
SAND	P00005	Pardavimas	109,58	109,58	0	109,58	1900-04-18	0	21-67	44347	60905	Sąsk.klientams parengimo, pateikimo sąnaudos	20132	Medžiagos pas materialiai atsakingus asmenis	60905	Sąsk.klientams parengimo, pateikimo sąnaudos	3. Mažmeninis aptarnavimas			TIESIOGINES	Popierius, vokai, klijavimo skystis skirtas sąskaitų paruošimui klientams, tiesioginė priskirtas mažmeninio aptarnavimo veiklai
PIRK_KNYGA	P00005	Pardavimas	168,66	168,66	0	168,66	1900-06-16	0	BMSS000252	44344	60905	Sąsk.klientams parengimo, pateikimo sąnaudos	4431	Skolos tiekėjams	60905	Sąsk.klientams parengimo, pateikimo sąnaudos	3. Mažmeninis aptarnavimas			TIESIOGINES	Vokavimo įranga remonto sąnaudos, tiesioginė priskirtas mažmeninio aptarnavimo veiklai
SAND	P00005	Pardavimas	120,02	120,02	0	120,02	1900-04-29	0	21-37	44286	60905	Sąsk.klientams parengimo, pateikimo sąnaudos	20132	Medžiagos pas materialiai atsakingus asmenis	60905	Sąsk.klientams parengimo, pateikimo sąnaudos	3. Mažmeninis aptarnavimas			TIESIOGINES	Popierius, vokai, klijavimo skystis skirtas sąskaitų paruošimui klientams, tiesioginė priskirtas mažmeninio aptarnavimo veiklai
SAND	P00005	Pardavimas	206,1	206,1	0	206,1	1900-07-24	0	21-18	44255	60905	Sąsk.klientams parengimo, pateikimo sąnaudos	20132	Medžiagos pas materialiai atsakingus asmenis	60905	Sąsk.klientams parengimo, pateikimo sąnaudos	3. Mažmeninis aptarnavimas			TIESIOGINES	Popierius, vokai, klijavimo skystis skirtas sąskaitų paruošimui klientams, tiesioginė priskirtas mažmeninio aptarnavimo veiklai

SAND	P00005	Pardavimas	123,4	123,4	0	123,4	1900-05-02	0	44763	44221	60905	Sąsk.klientams parengimo, pateikimo sąnaudos	20132	Medžiagos pas materialiai atsakingus asmenis	60905	Sąsk.klientams parengimo, pateikimo sąnaudos	3. Mažaverčių aptarnavimas			TIESIOGINES	Popierius, vokai, žiūrovo skystis skirtas sąskaitų paruošimui klientams, tiesioginė priskirtos atažvelgiamo aptarnavimo veiklai

saltinis	kodas	vertybes	suma	deb_suma	kred_suma	suma2	deb_suma2	kred_suma2	dokr	opdata	debetas	deb_sask_pav	kreditas	kred_sask_pav	saskaita	sask_pav	versio_vnt_pav	funkcija	funkcija_pav	blanko_kodas	
SAND	P00009	KV ir šildymo sist. einamoji priežiūra	18,49	18,49	0	18,49	1900-01-18	0	21-150	44530	60707	Apsauginiai ir darbo drabužiai	20132	Medžiagos pas materialiai atsakingus asmenis	60707	Apsauginiai ir darbo drabužiai	5. Sistemų priežiūra			TIESIOGINES	Sistemų priežiūros veiklai tiesioginė priskirtinos darbuotojams išdinioje darbo apsaugos priemonės numatytos kolektyvinėje sutartyje
SAND	P00009	KV ir šildymo sist. einamoji priežiūra	45,87	45,87	0	45,87	1900-02-14	0	21-161	44530	60612	Mažaverčio inventoriaus sąnaudos	20132	Medžiagos pas materialiai atsakingus asmenis	60612	Mažaverčio inventoriaus sąnaudos	5. Sistemų priežiūra			TIESIOGINES	Mažavertės turto, skirto veiklos vykdymo užtikrinimui priskirtos sistemų priežiūros veiklai tiesioginė
PIRK_KNYGA	P00009	KV ir šildymo sist. einamoji priežiūra	33,67	33,67	0	33,67	1900-02-02	0	MC0053730	44489	60619	Kitos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos	4431	Skolos tiekėjams	60619	Kitos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos	5. Sistemų priežiūra			TIESIOGINES	Kitos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos (matuoklių patikra), skirto veiklos vykdymo užtikrinimui priskirtos sistemų priežiūros veiklai tiesioginė
PIRK_KNYGA	P00009	KV ir šildymo sist. einamoji priežiūra	237,43	237,43	0	237,43	1900-08-24	0	MC0053730	44489	60619	Kitos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos	4431	Skolos tiekėjams	60619	Kitos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos	5. Sistemų priežiūra			TIESIOGINES	Kitos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos (matuoklių patikra), skirto veiklos vykdymo užtikrinimui priskirtos sistemų priežiūros veiklai tiesioginė
PIRK_KNYGA	P00009	KV ir šildymo sist. einamoji priežiūra	2520	2520	0	2520	1906-11-24	0	MC0049646	44435	60619	Kitos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos	4431	Skolos tiekėjams	60619	Kitos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos	5. Sistemų priežiūra			TIESIOGINES	Kitos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos (matuoklių patikra), skirto veiklos vykdymo užtikrinimui priskirtos sistemų priežiūros veiklai tiesioginė
PIRK_KNYGA	P00009	KV ir šildymo sist. einamoji priežiūra	47,5	47,5	0	47,5	1900-02-16	0	MC0048439	44418	60619	Kitos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos	4431	Skolos tiekėjams	60619	Kitos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos	5. Sistemų priežiūra			TIESIOGINES	Kitos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos (matuoklių patikra), skirto veiklos vykdymo užtikrinimui priskirtos sistemų priežiūros veiklai tiesioginė
PIRK_KNYGA	P00009	KV ir šildymo sist. einamoji priežiūra	98,8	98,8	0	98,8	1900-04-07	0	MC0047645	44406	60619	Kitos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos	4431	Skolos tiekėjams	60619	Kitos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos	5. Sistemų priežiūra			TIESIOGINES	Kitos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos (matuoklių patikra), skirto veiklos vykdymo užtikrinimui priskirtos sistemų priežiūros veiklai tiesioginė
PIRK_KNYGA	P00009	KV ir šildymo sist. einamoji priežiūra	420	420	0	420	1901-02-23	0	MC0047456	44404	60619	Kitos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos	4431	Skolos tiekėjams	60619	Kitos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos	5. Sistemų priežiūra			TIESIOGINES	Kitos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos (matuoklių patikra), skirto veiklos vykdymo užtikrinimui priskirtos sistemų priežiūros veiklai tiesioginė
PIRK_KNYGA	P00009	KV ir šildymo sist. einamoji priežiūra	68,4	68,4	0	68,4	1900-03-08	0	MC0043099	44343	60619	Kitos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos	4431	Skolos tiekėjams	60619	Kitos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos	5. Sistemų priežiūra			TIESIOGINES	Kitos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos (matuoklių patikra), skirto veiklos vykdymo užtikrinimui priskirtos sistemų priežiūros veiklai tiesioginė
PIRK_KNYGA	P00009	KV ir šildymo sist. einamoji priežiūra	38	38	0	38	1900-02-07	0	MC0043519	44347	60604	IT aptarnavimo sąnaudos (el., ryšių tinklai,automatika)	4431	Skolos tiekėjams	60604	IT aptarnavimo sąnaudos (el., ryšių tinklai,automatika)	5. Sistemų priežiūra			TIESIOGINES	IT aptarnavimo sąnaudos (el., ryšių tinklai,automatika), skirto veiklos vykdymo užtikrinimui priskirtos sistemų priežiūros veiklai tiesioginė

Netiesioginės paskirstomos sąnaudos

saltinis	kodas	vertybes	suma	deb_suma	kred_suma	suma2	deb_suma2	kred_suma2	dokr	opdata	debetas	deb_sask_pav	kreditas	kred_sask_pav	saskaita	sask_pav	versio_vnt_pav	funkcija	funkcija_pav	blanko_kodas	
DZ_PRIŠK	P00004	Pardavimas	22,54	22,54	0	22,54	1900-01-22	0	PAŽYMA NR. 1(	44561	60801	Aplinkos taršos mokesčio sąnaudos	44813	Aplinkos teršimo	60801	Aplinkos taršos mokesčio sąnaudos	2. Pardavimas	FUNKCIJA_02	2 Infrastruktūros plėtros veiklų grupė	NETIESIOGINES	Aplinkos taršos mokesčio sąnaudos pagal pirmąjį priskyrimą netiesiogiai priskirtos Infrastruktūros plėtros veiklų grupė 2 centrui ir per paskirstymo kriterijų dalis priskirta šilumos perdavimo veiklai
SAND	P00004	Pardavimas	47,85	47,85	0	47,85	1900-02-16	0	21-150	44530	60707	Apsauginiai ir darbo drabužiai	20132	Medžiagos pas materialiai atsakingus asmenis	60707	Apsauginiai ir darbo drabužiai	2. Pardavimas	FUNKCIJA_02	2 Infrastruktūros plėtros veiklų grupė	NETIESIOGINES	Apsauginių ir darbo drabužių sąnaudos pagal pirmąjį priskyrimą netiesiogiai priskirtos Infrastruktūros plėtros veiklų grupė 2 centrui ir per paskirstymo kriterijų dalis priskirta šilumos perdavimo veiklai
PIRK_KNYGA	P00004	Pardavimas	70,25	70,25	0	70,25	1900-03-10	0	MKIN005907	44523	60705	Kvalifikacijos kėlimo, studijų sąnaudos	4431	Skolos tiekėjams	60705	Mokymų, kvalifikacijos kėlimo, studijų sąnaudos	2. Pardavimas	FUNKCIJA_02	2 Infrastruktūros plėtros veiklų grupė	NETIESIOGINES	Mokymų sąnaudos pagal pirmąjį priskyrimą netiesiogiai priskirtos Infrastruktūros plėtros veiklų grupė 2 centrui ir per paskirstymo kriterijų dalis priskirta šilumos perdavimo veiklai
SAND	P00004	Pardavimas	25,39	25,39	0	25,39	1900-01-25	0	21-80	44377	60707	Apsauginiai ir darbo drabužiai	20132	Medžiagos pas materialiai atsakingus asmenis	60707	Apsauginiai ir darbo drabužiai	2. Pardavimas	FUNKCIJA_02	2 Infrastruktūros plėtros veiklų grupė	NETIESIOGINES	Apsauginių ir darbo drabužių sąnaudos pagal pirmąjį priskyrimą netiesiogiai priskirtos Infrastruktūros plėtros veiklų grupė 2 centrui ir per paskirstymo kriterijų dalis priskirta šilumos perdavimo veiklai
PIRK_KNYGA	P00004	Pardavimas	7,73	7,73	0	7,73	1900-02-07	0	V521065	44221	607093	Darbuotojų periodiška medicininė apžiūra	4431	Skolos tiekėjams	607093	Darbuotojų periodiška medicininė apžiūra	2. Pardavimas	FUNKCIJA_02	2 Infrastruktūros plėtros veiklų grupė	NETIESIOGINES	Darbuotojų periodiškos medicininės apžiūros sąnaudos pagal pirmąjį priskyrimą netiesiogiai priskirtos Infrastruktūros plėtros veiklų grupė 2 centrui ir per paskirstymo kriterijų dalis priskirta šilumos perdavimo veiklai

SAND	P00004	Perdavimas	5,01	5,01	0	5,01	1900-01-05	0	44672	44227	60707	Apsauginiai ir darbo drabužiai	20132	Medžiagos pas materialiai atsakingus asmenis	60707	Apsauginiai ir darbo drabužiai	2. Perdavimas	FUNKCIJA_02	2.Infrastruktūros plėtros veiklų grupė	NETIESIOGINES	Apsauginių ir darbo drabužių sąnaudos pagal pirminį priskyrimą netiesiogiai priskirtos Infrastruktūros plėtros veiklų grupė 2 centrui ir per paskirstymo kriterijų dalis priskirta šilumos perdavimo veiklai
DZ_PRISK	P00001	Šiluma	5,95	5,95	0	5,95	1900-01-05	0	PAŽYMA NR. 10	44561	60803	Aplinkos taršos mokesčio sąnaudos	44813	Aplinkos teršimo	60803	Aplinkos taršos mokesčio sąnaudos	1. Šilumos gamyba	FUNKCIJA_02	2.Infrastruktūros plėtros veiklų grupė	NETIESIOGINES	Aplinkos taršos mokesčio sąnaudos pagal pirminį priskyrimą netiesiogiai priskirtos Infrastruktūros plėtros veiklų grupė 2 centrui ir per paskirstymo kriterijų dalis priskirta šilumos gamybos veiklai
SAND	P00001	Šiluma	12,63	12,63	0	12,63	1900-01-12	0	21-150	44530	60707	Apsauginiai ir darbo drabužiai	20132	Medžiagos pas materialiai atsakingus asmenis	60707	Apsauginiai ir darbo drabužiai	1. Šilumos gamyba	FUNKCIJA_02	2.Infrastruktūros plėtros veiklų grupė	NETIESIOGINES	Apsauginių ir darbo drabužių sąnaudos pagal pirminį priskyrimą netiesiogiai priskirtos Infrastruktūros plėtros veiklų grupė 2 centrui ir per paskirstymo kriterijų dalis priskirta šilumos gamybos veiklai
PIRK_KNYGA	P00001	Šiluma	18,54	18,54	0	18,54	1900-01-18	0	MKIN005907	44523	60705	kvalifikacijos kėlimo, studijų sąnaudos	4431	Skolos tiekėjams	60705	Mokymų, kvalifikacijos kėlimo, studijų sąnaudos	1. Šilumos gamyba	FUNKCIJA_02	2.Infrastruktūros plėtros veiklų grupė	NETIESIOGINES	Mokymų mokymo sąnaudos pagal pirminį priskyrimą netiesiogiai priskirtos Infrastruktūros plėtros veiklų grupė 2 centrui ir per paskirstymo kriterijų dalis priskirta šilumos gamybos veiklai
SAND	P00001	Šiluma	6,7	6,7	0	6,7	1900-03-06	0	21-80	44377	60707	Apsauginiai ir darbo drabužiai	20132	Medžiagos pas materialiai atsakingus asmenis	60707	Apsauginiai ir darbo drabužiai	1. Šilumos gamyba	FUNKCIJA_02	2.Infrastruktūros plėtros veiklų grupė	NETIESIOGINES	Apsauginių ir darbo drabužių sąnaudos pagal pirminį priskyrimą netiesiogiai priskirtos Infrastruktūros plėtros veiklų grupė 2 centrui ir per paskirstymo kriterijų dalis priskirta šilumos gamybos veiklai

saltinis	kodas	vertybes	suma	deb_suma	kred_suma	suma2	deb_suma2	kred_suma2	doknr	opdata	debetas	deb_sask_pav	kreditas	kred_sask_pav	saskaita	sask_pav	versto_vnt_pav	funkcija	funkcija_pav	blanko_kodas	
PIRK_KNYGA	P00008	KV apsk. pret. aplamavimas	21,96	21,96	0	21,96	1900-08-21	0	RN6957	44377	60902	vartot. informavimo, tinklapio palaikymo sąnaudos	4431	Skolos tiekėjams	60902	Privalomo vartot. informavimo, tinklapio palaikymo sąnaudos	4. KV tiekimas	FUNKCIJA_05	5.Klientų aptarnavimo veiklų grupė	NETIESIOGINES	Privalomo vartot. informavimo, tinklapio palaikymo sąnaudos pagal pirminį priskyrimą netiesiogiai priskirtos Klientų aptarnavimo veiklų grupė 5 centrui ir per paskirstymo kriterijų dalis priskirta karšto vandens tiekimo veiklai
PIRK_KNYGA	P00008	KV tiekimas	110,51	110,51	0	110,51	1900-04-19	0	RN6957	44377	60902	Privalomo vartot. informavimo, tinklapio palaikymo sąnaudos	4431	Skolos tiekėjams	60902	Privalomo vartot. informavimo, tinklapio palaikymo sąnaudos	4. KV tiekimas	FUNKCIJA_05	5.Klientų aptarnavimo veiklų grupė	NETIESIOGINES	Privalomo vartot. informavimo, tinklapio palaikymo sąnaudos pagal pirminį priskyrimą netiesiogiai priskirtos Klientų aptarnavimo veiklų grupė 5 centrui ir per paskirstymo kriterijų dalis priskirta karšto vandens tiekimo veiklai
DZ_KNYGA	P00005	Pardavimas	11,4	11,4	0	11,4	1900-01-11	0	5721	44548	60905	Klientų, mokėjimų, administravimo, surinkimo sąnaudos	271	AB "Swedbank"	60905	Klientų mokėjimų, administravimo, surinkimo sąnaudos	3. Mažmeninis aptarnavimas	FUNKCIJA_05	5.Klientų aptarnavimo veiklų grupė	NETIESIOGINES	Klientų mokėjimų, administravimo, surinkimo sąnaudos pagal pirminį priskyrimą netiesiogiai priskirtos Klientų aptarnavimo veiklų grupė 5 centrui ir per paskirstymo kriterijų dalis priskirta mažmeninio aptarnavimo veiklai
PIRK_KNYGA	P00005	Pardavimas	19,52	19,52	0	19,52	1900-01-19	0	RC11431556	44530	60905	Sąsk.klientams parengimo, pateikimo sąnaudos	4431	Skolos tiekėjams	60905	Sąsk.klientams parengimo, pateikimo sąnaudos	3. Mažmeninis aptarnavimas	FUNKCIJA_05	5.Klientų aptarnavimo veiklų grupė	NETIESIOGINES	Registrų centro paslaugos pagal pirminį priskyrimą netiesiogiai priskirtos Klientų aptarnavimo veiklų grupė 5 centrui ir per paskirstymo kriterijų dalis priskirta mažmeninio aptarnavimo veiklai
PIRK_KNYGA	P00005	Pardavimas	11,92	11,92	0	11,92	1900-01-11	0	RC11222855	44500	60905	Sąsk.klientams parengimo, pateikimo sąnaudos	4431	Skolos tiekėjams	60905	Sąsk.klientams parengimo, pateikimo sąnaudos	3. Mažmeninis aptarnavimas	FUNKCIJA_05	5.Klientų aptarnavimo veiklų grupė	NETIESIOGINES	Registrų centro paslaugos pagal pirminį priskyrimą netiesiogiai priskirtos Klientų aptarnavimo veiklų grupė 5 centrui ir per paskirstymo kriterijų dalis priskirta mažmeninio aptarnavimo veiklai
PIRK_KNYGA	P00005	Pardavimas	11,26	11,26	0	11,26	1900-03-11	0	RC11105615	44469	60905	Sąsk.klientams parengimo, pateikimo sąnaudos	4431	Skolos tiekėjams	60905	Sąsk.klientams parengimo, pateikimo sąnaudos	3. Mažmeninis aptarnavimas	FUNKCIJA_05	5.Klientų aptarnavimo veiklų grupė	NETIESIOGINES	Registrų centro paslaugos pagal pirminį priskyrimą netiesiogiai priskirtos Klientų aptarnavimo veiklų grupė 5 centrui ir per paskirstymo kriterijų dalis priskirta mažmeninio aptarnavimo veiklai
PIRK_KNYGA	P00005	Pardavimas	280,12	280,12	0	280,12	1900-10-06	0	RN6957	44377	60902	vartot. informavimo, tinklapio palaikymo	4431	Skolos tiekėjams	60902	Privalomo vartot. informavimo, tinklapio palaikymo sąnaudos	3. Mažmeninis aptarnavimas	FUNKCIJA_05	5.Klientų aptarnavimo veiklų grupė	NETIESIOGINES	Privalomo vartot. informavimo, tinklapio palaikymo sąnaudos pagal pirminį priskyrimą netiesiogiai priskirtos Klientų aptarnavimo veiklų grupė 5 centrui ir per paskirstymo kriterijų dalis priskirta mažmeninio aptarnavimo veiklai
PIRK_KNYGA	P00005	Pardavimas	12,57	12,57	0	12,57	1900-01-12	0	RC10698221	44347	60905	Sąsk.klientams parengimo, pateikimo sąnaudos	4431	Skolos tiekėjams	60905	Sąsk.klientams parengimo, pateikimo sąnaudos	3. Mažmeninis aptarnavimas	FUNKCIJA_05	5.Klientų aptarnavimo veiklų grupė	NETIESIOGINES	Registrų centro paslaugos sąnaudos pagal pirminį priskyrimą, netiesiogiai priskirtos Klientų aptarnavimo veiklų grupė 5 centrui ir per paskirstymo kriterijų dalis priskirta mažmeninio aptarnavimo veiklai
PIRK_KNYGA	P00005	Pardavimas	48,54	48,54	0	48,54	1900-02-17	0	REA013902	44314	60902	Privalomo vartot. informavimo, tinklapio palaikymo sąnaudos	4431	Skolos tiekėjams	60902	Privalomo vartot. informavimo, tinklapio palaikymo sąnaudos	3. Mažmeninis aptarnavimas	FUNKCIJA_05	5.Klientų aptarnavimo veiklų grupė	NETIESIOGINES	Privalomo vartot. informavimo, tinklapio palaikymo sąnaudos pagal pirminį priskyrimą netiesiogiai priskirtos Klientų aptarnavimo veiklų grupė 5 centrui ir per paskirstymo kriterijų dalis priskirta mažmeninio aptarnavimo veiklai
PIRK_KNYGA	P00005	Pardavimas	13,53	13,53	0	13,53	1900-01-13	0	RC10264847	44227	60905	Sąsk.klientams parengimo, pateikimo sąnaudos	4431	Skolos tiekėjams	60905	Sąsk.klientams parengimo, pateikimo sąnaudos	3. Mažmeninis aptarnav	FUNKCIJA_05	5.Klientų aptarn	NETIESIOGINES	Registrų centro paslaugos pagal pirminį priskyrimą netiesiogiai priskirtos Klientų aptarnavimo veiklų grupė 5 centrui ir per paskirstymo kriterijų dalis priskirta mažmeninio aptarnavimo veiklai

saltinis	kodas	vertybes	suma	deb_suma	kred_suma	suma2	deb_suma2	kred_suma2	doknr	opdata	debetas	deb_sask_pav	kreditas	kred_sask_pav	saskaita	sask_pav	versto_vnt_pav	funkcija	funkcija_pav	blanko_kodas	
SAND	P00006	KV tiekimas	6,95	6,95	0	6,95	1900-01-06	0	21-111	44439	60707	Apsauginiai ir darbo drabužiai	20132	Medžiagos pas materialiai atsakingus asmenis	60707	Apsauginiai ir darbo drabužiai	4. KV tiekimas	FUNKCIJA_10	10.Kita	NETIESIOGINES	Apsauginių ir darbo drabužių sąnaudos pagal pirminį priskyrimą netiesiogiai priskirtos Kita veiklų grupė 10 centrui ir per paskirstymo kriterijų dalis priskirta karšto vandens tiekimo veiklai
PIRK_KNYGA	P00004	Perdavimas	4,62	4,62	0	4,62	1900-01-04	0	MI7215023269	44469	606202	Ryšių paslaugos	4431	Skolos tiekėjams	606202	Ryšių paslaugos	2. Perdavimas	FUNKCIJA_10	10.Kita	NETIESIOGINES	Mobiliaus ryšio paslaugos. Darbuotojas pagal pirminį priskyrimą netiesiogiai priskirtas Kita 10 centrui ir per paskirstymo kriterijų dalis paslaugų priskirta šilumos perdavimo veiklai

SAND	P00004	Perdavimas	6,95	6,95	0	6,95	1900-01-06	0	21-111	44435	60707	Apsauginiai ir darbo drabužiai	20132	Medžiagos pas materialiai atsakingus asmenis	60707	Apsauginiai ir darbo drabužiai	2. Perdavimas	FUNKCIJA_10	10. Kita	NETIESIOGINES	Priskirtinos darbuotojams šilumos darbo apsaugos priemonės (nuimtyklos kolektyvinės sutartyje pagal poreikį priskyrimą netiesioginė priskirtos Kita 10 centrui ir per paskirstymo kriterijų dalis padalinių priskyta šilumos perdavimo veiklai.
PIRK_KNYGA	P00001	Šiluma	10,05	10,05	0	10,05	1900-01-10	0	M1715749434	44561	606202	Ryšių paslaugos	4431	Skolos tiekėjams	606202	Ryšių paslaugos	1. Šilumos gamyba	FUNKCIJA_10	10. Kita	NETIESIOGINES	Mobilaus ryšio paslaugos. Darbuotojas pagal poreikį priskyrimą netiesioginė priskirta Kita 10 centrui ir per paskirstymo kriterijų dalis padalinių priskirta šilumos gamybos veiklai.
PIRK_KNYGA	P00001	Šiluma	4,61	4,61	0	4,61	1900-01-04	0	M1715175752	44530	606202	Ryšių paslaugos	4431	Skolos tiekėjams	606202	Ryšių paslaugos	1. Šilumos gamyba	FUNKCIJA_10	10. Kita	NETIESIOGINES	Mobilaus ryšio paslaugos. Darbuotojas pagal poreikį priskyrimą netiesioginė priskirtas Kita 10 centrui ir per paskirstymo kriterijų dalis padalinių priskirta šilumos gamybos veiklai.
PIRK_KNYGA	P00001	Šiluma	5,66	5,66	0	5,66	1900-01-05	0	M1715096293	44500	606202	Ryšių paslaugos	4431	Skolos tiekėjams	606202	Ryšių paslaugos	1. Šilumos gamyba	FUNKCIJA_10	10. Kita	NETIESIOGINES	Mobilaus ryšio paslaugos. Darbuotojas pagal poreikį priskyrimą netiesioginė priskirtas Kita 10 centrui ir per paskirstymo kriterijų dalis padalinių priskirta šilumos gamybos veiklai.
PIRK_KNYGA	P00001	Šiluma	9,22	9,22	0	9,22	1900-01-09	0	M1715015568	44469	606202	Ryšių paslaugos	4431	Skolos tiekėjams	606202	Ryšių paslaugos	1. Šilumos gamyba	FUNKCIJA_10	10. Kita	NETIESIOGINES	Mobilaus ryšio paslaugos. Darbuotojas pagal poreikį priskyrimą netiesioginė priskirtas Kita 10 centrui ir per paskirstymo kriterijų dalis padalinių priskirta šilumos gamybos veiklai.
SAND	P00001	Šiluma	12,16	12,16	0	12,16	1900-01-12	0	21-111	44439	60707	Apsauginiai ir darbo drabužiai	20132	Medžiagos pas materialiai atsakingus asmenis	60707	Apsauginiai ir darbo drabužiai	1. Šilumos gamyba	FUNKCIJA_10	10. Kita	NETIESIOGINES	Apsauginių darbo drabužių sąnaudos pagal poreikį priskyrimą netiesioginė priskirtas Kita veiklai centro 10 centrui ir per paskirstymo kriterijų dalis į šilumos gamybos veiklai.
PIRK_KNYGA	P00001	Šiluma	6,54	6,54	0	6,54	1900-01-08	0	M1714589031	44286	606202	Ryšių paslaugos	4431	Skolos tiekėjams	606202	Ryšių paslaugos	1. Šilumos gamyba	FUNKCIJA_10	10. Kita	NETIESIOGINES	Mobilaus ryšio paslaugos. Darbuotojas pagal poreikį priskyrimą netiesioginė priskirtas Kita 10 centrui ir per paskirstymo kriterijų dalis padalinių priskirta šilumos gamybos veiklai.
PIRK_KNYGA	P00001	Šiluma	5,22	5,22	0	5,22	1900-01-05	0	M1714317228	44255	606202	Ryšių paslaugos	4431	Skolos tiekėjams	606202	Ryšių paslaugos	1. Šilumos gamyba	FUNKCIJA_10	10. Kita	NETIESIOGINES	Mobilaus ryšio paslaugos. Darbuotojas pagal poreikį priskyrimą netiesioginė priskirtas Kita 10 centrui ir per paskirstymo kriterijų dalis padalinių priskirta šilumos gamybos veiklai.

Bendros veiklos palaikymui skirtos sąnaudos

sąskaitos	kodas	vertybes	suma	deb_suma	kred_suma	suma2	deb_suma2	kred_suma2	dokas	op data	debetas	deb_sask_pav	kreditas	kred_sask_pav	saskaita	sask_pav	versio_vnt_pav	funkcija	funkcija_pav	blanko_kodas	
SAND	P00004	Perdavimas	251	251	0	253,11	1900-00-09	0	21-179	44561	61106	Kancelarinės sąnaudos	20132	Medžiagos pas materialiai atsakingus asmenis	61106	Kancelarinės sąnaudos	2. Perdavimas			BENDROSIOS	Įvairios kancelinės prekės per bendrąjį sąnaudų paskirstymą dalis priskirta šilumos gamybos veiklai
PIRK_KNYGA	P00004	Perdavimas	923,13	923,13	0	948,97	1902-08-05	0	PASF-AL14622	44326	611122	Programų abonentinis mokestis	4431	Skolos tiekėjams	611122	Programų abonentinis mokestis	2. Perdavimas			BENDROSIOS	Sąskaitos programos autorinės priežiūros pagal poreikį priskyrimą yra priskirta bendros veiklos turtui ir per bendrąjį sąnaudų paskirstymą dalis šių išlaidų priskirta šilumos gamybos veiklai
SAND	P00001	Šiluma	467,87	467,87	0	467,51	1901-04-11	0	21-179	44561	61106	Kancelarinės sąnaudos	20132	Medžiagos pas materialiai atsakingus asmenis	61106	Kancelarinės sąnaudos	1. Šilumos gamyba			BENDROSIOS	Įvairios kancelinės prekės per bendrąjį sąnaudų paskirstymą dalis priskirta šilumos gamybos veiklai
SAND	P00001	Šiluma	670,19	670,19	0	670,1	1901-10-31	0	21-115	44469	61106	Kancelarinės sąnaudos	20132	Medžiagos pas materialiai atsakingus asmenis	61106	Kancelarinės sąnaudos	1. Šilumos gamyba			BENDROSIOS	Įvairios kancelinės prekės, tonerius, popierius per bendrąjį sąnaudų paskirstymą dalis priskirta šilumos gamybos veiklai
PIRK_KNYGA	P00001	Šiluma	232,14	232,14	0	232,11	1900-08-19	0	AR815291870-	44469	61104	Ryšių paslaugos	4431	Skolos tiekėjams	61104	Ryšių paslaugos	1. Šilumos gamyba			BENDROSIOS	Fiksuotos ryšio ir internetu paslaugos per bendrąjį sąnaudų paskirstymą dalis priskirta šilumos gamybos veiklai
PIRK_KNYGA	P00001	Šiluma	1215,12	1215,12	0	1210,79	1903-04-24	0	BLV0768	44458	613091	Išlaidos darbuotojų naudai	4431	Skolos tiekėjams	613091	Išlaidos darbuotojų naudai	1. Šilumos gamyba			BENDROSIOS	Pagal kolektyvinės sutarties nuostatas, darbo sąlygas nukainos išmokos ir per bendrąjį sąnaudų paskirstymą dalis šių išlaidų priskirta šilumos gamybos veiklai
PIRK_KNYGA	P00001	Šiluma	269,7	269,7	0	268,47	1900-08-24	0	SAL21-01347	44340	61131	Transporto priemonių eksploatacija (admin.)	4431	Skolos tiekėjams	61131	Transporto priemonių eksploatacija (admin.)	1. Šilumos gamyba			BENDROSIOS	Transporto eksploatacines sąnaudos per bendrąjį sąnaudų paskirstymą dalis priskirta šilumos gamybos veiklai
PIRK_KNYGA	P00001	Šiluma	3019,92	3019,92	0	2996,09	1903-03-14	0	PASF-AL14622	44326	611122	Programų abonentinis mokestis	4431	Skolos tiekėjams	611122	Programų abonentinis mokestis	1. Šilumos gamyba			BENDROSIOS	Sąskaitos programos autorinės priežiūros pagal poreikį priskyrimą yra priskirta bendros veiklos turtui ir per bendrąjį sąnaudų paskirstymą dalis šių išlaidų priskirta šilumos gamybos veiklai
PIRK_KNYGA	P00001	Šiluma	959,95	959,95	0	948,34	1902-08-05	0	AUD20-0085	44281	61303	Audito (finansinio, reguliavimo apskaitos) sąnaudos	4431	Skolos tiekėjams	61303	Audito (finansinio, reguliavimo apskaitos) sąnaudos	1. Šilumos gamyba			BENDROSIOS	Reguliuojamos ir licensuojamos veiklos audito sąnaudos pagal poreikį priskyrimą yra priskirta bendros veiklos turtui ir per bendrąjį sąnaudų paskirstymą dalis šių išlaidų priskirta šilumos gamybos veiklai
PIRK_KNYGA	P00001	Šiluma	400,94	400,94	0	396,28	1901-01-30	0	SAI11882	44225	611122	Programų abonentinis mokestis	4431	Skolos tiekėjams	611122	Programų abonentinis mokestis	1. Šilumos gamyba			BENDROSIOS	Informacinės apskaitos programos programos atnaujinimas pagal poreikį priskyrimą yra priskirta bendros veiklos turtui ir per bendrąjį sąnaudų paskirstymą dalis šių išlaidų priskirta šilumos gamybos veiklai

Direktorius
Pranas Mickaitis

Techninės užduoties 2.4.1. punktas. Pirminio turto paskirties identifikavimo patikrinimas

Tiesiogiai paskirstomas turtas

Nr.	Inventorinis numeris	Pavadinimas	Pirminis priskyrimas	Pirminis priskyrimas (kategorija)	Įmonės komentaras
1	1210733	Biokuro sandėliavimo	TIESIOGINES	Šiluma	Pagal savo tiesioginę paskirtį turto vienetas tiesiogiai dalyvauja šilumos gamybos procese
2	1231776	Kondensacinis ekonom	TIESIOGINES	Šiluma	Pagal savo tiesioginę paskirtį turto vienetas tiesiogiai dalyvauja šilumos gamybos procese
3	1231777	Kuro padavimo sistem	TIESIOGINES	Šiluma	Pagal savo tiesioginę paskirtį turto vienetas tiesiogiai dalyvauja šilumos gamybos procese
4	1231778	Pelenų šalinimo sist	TIESIOGINES	Šiluma	Pagal savo tiesioginę paskirtį turto vienetas tiesiogiai dalyvauja šilumos gamybos procese
5	1230912	Biokuro VŠK - 1 su p	TIESIOGINES	Šiluma	Pagal savo tiesioginę paskirtį turto vienetas tiesiogiai dalyvauja šilumos gamybos procese

1	1210728	Dariaus ir Girėno kv	TIESIOGINES	Perdavimas	Pagal savo tiesioginę paskirtį turto vienetas tiesiogiai dalyvauja šilumos perdavimo veikloje
2	1210746	Gedimino GD-Kaštonų-	TIESIOGINES	Perdavimas	Pagal savo tiesioginę paskirtį turto vienetas tiesiogiai dalyvauja šilumos perdavimo veikloje
3	1210755	Jaunystės - Gedimino	TIESIOGINES	Perdavimas	Pagal savo tiesioginę paskirtį turto vienetas tiesiogiai dalyvauja šilumos perdavimo veikloje
4	1210758	Magistraliniai šilum	TIESIOGINES	Perdavimas	Pagal savo tiesioginę paskirtį turto vienetas tiesiogiai dalyvauja šilumos perdavimo veikloje
5	1210753	Šilumos tinklai (Nau	TIESIOGINES	Perdavimas	Pagal savo tiesioginę paskirtį turto vienetas tiesiogiai dalyvauja šilumos perdavimo veikloje

1	1231869	Kompiuteris HP Elite	TIESIOGINES	Pardavimas	Pagal pirminį priskyrimą darbuotojas priskirtas tiesiogiai Mažmeninio aptarnavimo verslo vieneto veiklai ir jam skirta darbo priemonė taip pat priskirtina tiesiogiai šiam verslo vienetui.

1	1231818	Samsung Galaxy S8	TIESIOGINES	KV apsk. priet. aptarnavimas	Pagal pirminį priskyrimą darbuotojas priskirtas tiesiogiai KV tiekimo verslo vieneto veiklai ir jam skirta darbo priemonė taip pat priskirtina tiesiogiai šiam verslo vienetui.

1	1200135	Pirties pastatas un.	TIESIOGINES	Pirties paslaugos	Pagal savo tiesioginę paskirtį turto vienetas naudojamas pirties paslaugai teikti, kuri priskirta nereguliuojamos veiklos verslo vienetui.
2	1231827	El. krosnelė Club	TIESIOGINES	Pirties paslaugos	Pagal savo tiesioginę paskirtį turto vienetas naudojamas pirties paslaugai teikti, kuri priskirta nereguliuojamos veiklos verslo vienetui.
3	1231838	Kompiuteris HP Elite	TIESIOGINES	Administravimas	Pagal savo tiesioginę paskirtį turto vienetas naudojamas pirties paslaugai teikti, kuri priskirta nereguliuojamos veiklos verslo vienetui.
4	1233772	Pirties krosnelė Nar	TIESIOGINES	Pirties paslaugos	Pagal savo tiesioginę paskirtį turto vienetas naudojamas pirties paslaugai teikti, kuri priskirta nereguliuojamos veiklos verslo vienetui.
5	1231798	Akumuliacinė talpa G	TIESIOGINES	Pirties paslaugos	Pagal savo tiesioginę paskirtį turto vienetas naudojamas pirties paslaugai teikti, kuri priskirta nereguliuojamos veiklos verslo vienetui.

Netiesiogiai paskirstomas turtas

Nr.	Inventorinis numeris	Pavadinimas	Pirminis priskyrimas	Pirminis priskyrimas (kategorija)	Įmonės komentaras
1	1140780	Programinė įranga ir	NETIESIOGINES	1.Infrastruktūros valdymo ir eksplotacijos veiklų grupė	Pagal pirminį priskyrimą darbuotojas priskirtas 1 centrui ir jam skirta darbo priemonė taip pat priskirtina centrui
2	1231839	Kompiuteris HP Elite	NETIESIOGINES	1.Infrastruktūros valdymo ir eksplotacijos veiklų grupė	Pagal pirminį priskyrimą darbuotojas priskirtas 1 centrui ir jam skirta darbo priemonė taip pat priskirtina centrui
3	1231826	Neš. kompiuteris Len	NETIESIOGINES	1.Infrastruktūros valdymo ir eksplotacijos veiklų grupė	Pagal pirminį priskyrimą darbuotojas priskirtas 1 centrui ir jam skirta darbo priemonė taip pat priskirtina centrui
4	1230911	El. en. apsk. duomen	NETIESIOGINES	1.Infrastruktūros valdymo ir eksplotacijos veiklų grupė	Pagal savo tiesioginę paskirtį turto vienetas naudojamas 1. centrui priskirtų paslaugų aptarnavimui.
5	1230697	Megaometras FLUKE 15	NETIESIOGINES	1.Infrastruktūros valdymo ir eksplotacijos veiklų grupė	Pagal savo tiesioginę paskirtį turto vienetas naudojamas 1. centrui priskirtų paslaugų aptarnavimui.

1	1230992	Kondicionierius York	NETIESIOGINES	2.Infrastruktūros plėtros veiklų grupė	Pagal pirminį priskyrimą darbuotojas priskirtas 2 centrui ir jo darbo vietoje sumontuotas ilg. Turto vienetas priskirtinas centro paslaugų aptarnavimui

1	1231816	Vamzdžių sriegiklis	NETIESIOGINES	3.Gedimų šalinimo veiklų grupė	Pagal savo tiesioginę paskirtį turto vienetas naudojamas 3. centrui priskirtų paslaugų aptarnavimui.
2	1231836	11 kW el. srovės 3-f	NETIESIOGINES	3.Gedimų šalinimo veiklų grupė	Pagal savo tiesioginę paskirtį turto vienetas naudojamas 3. centrui priskirtų paslaugų aptarnavimui.
3	1231834	11 kW el. srovės 3-f	NETIESIOGINES	3.Gedimų šalinimo veiklų grupė	Pagal savo tiesioginę paskirtį turto vienetas naudojamas 3. centrui priskirtų paslaugų aptarnavimui.
4	1231814	Pusautomatis MIGMATI	NETIESIOGINES	3.Gedimų šalinimo veiklų grupė	Pagal savo tiesioginę paskirtį turto vienetas naudojamas 3. centrui priskirtų paslaugų aptarnavimui.
5	1230705	Suvirinimo aparatas	NETIESIOGINES	3.Gedimų šalinimo veiklų grupė	Pagal savo tiesioginę paskirtį turto vienetas naudojamas 3. centrui priskirtų paslaugų aptarnavimui.

1	1231812	Kompiuteris HP Elite	NETIESIOGINES	4.Paslaugų teikimo veiklų grupė	Pagal pirminį priskyrimą darbuotojas priskirtas 4 centrui ir jam skirta darbo priemonė taip pat priskirtina centrui
2	1231871	Telefonas Samsung G9	NETIESIOGINES	4.Paslaugų teikimo veiklų grupė	Pagal pirminį priskyrimą darbuotojas priskirtas 4 centrui ir jam skirta darbo priemonė taip pat priskirtina centrui
3	1230989	Kondicionierius York	NETIESIOGINES	4.Paslaugų teikimo veiklų grupė	Pagal pirminį priskyrimą darbuotojas priskirtas 4 centrui ir jo darbo vietoje sumontuotas ilg. Turto vienetas priskirtinas centro paslaugų aptarnavimui
4	1220565	Automobilis VW Caddy	NETIESIOGINES	4.Paslaugų teikimo veiklų grupė	Pagal pirminį priskyrimą darbuotojas priskirtas 4 centrui ir jam skirta darbo priemonė taip pat priskirtina centrui

1	1140025	Abonentų apskaitos i	NETIESIOGINES	5.Klientų aptarnavimo veiklų grupė	Pagal savo tiesioginę paskirtį turto vienetas naudojamas 5. centrui priskirtų paslaugų aptarnavimui.
2	1231824	Kompiuteris HP Elite	NETIESIOGINES	5.Klientų aptarnavimo veiklų grupė	Pagal pirminį priskyrimą darbuotojas priskirtas 5 centrui ir jam skirta darbo priemonė taip pat priskirtina centrui
3	1230748	Kampinis stalas 301	NETIESIOGINES	5.Klientų aptarnavimo veiklų grupė	Pagal pirminį priskyrimą darbuotojas priskirtas 5 centrui ir jo darbo vietai skirtas ilg. Turto vienetas priskirtinas centrui
4	1230747	Rašomasis stalas 302	NETIESIOGINES	5.Klientų aptarnavimo veiklų grupė	Pagal pirminį priskyrimą darbuotojas priskirtas 5 centrui ir jo darbo vietai skirtas ilg. Turto vienetas priskirtinas centrui
5	1230726	Stalo komplektas 313	NETIESIOGINES	5.Klientų aptarnavimo veiklų grupė	Pagal pirminį priskyrimą darbuotojas priskirtas 5 centrui ir jo darbo vietai skirtas ilg. Turto vienetas priskirtinas centrui

1	1231787	Kompiuteris HP Elite	NETIESIOGINES	6.Atsiskaitymų ir apskaitos veiklų grupė	Pagal pirminį priskyrimą darbuotojas priskirtas 6 centrui ir jam skirta darbo priemonė taip pat priskirtina centrui
2	1230199	Vokavimo įranga Neop	NETIESIOGINES	6.Atsiskaitymų ir apskaitos veiklų grupė	Pagal savo tiesioginę paskirtį turto vienetas naudojamas 6. centrui priskirtų paslaugų aptarnavimui.
3	1230988	Kondicionierius York	NETIESIOGINES	6.Atsiskaitymų ir apskaitos veiklų grupė	Pagal pirminį priskyrimą darbuotojas priskirtas 6 centrui ir jo darbo vietoje sumontuotas ilg. Turto vienetas priskirtinas centro paslaugų aptarnavimui
4	1230745	Kampinis stalas 301	NETIESIOGINES	6.Atsiskaitymų ir apskaitos veiklų grupė	Pagal pirminį priskyrimą darbuotojas priskirtas 6 centrui ir jo darbo vietai skirtas ilg. Turto vienetas priskirtinas centrui
5	1230746	Kampinis stalas 301	NETIESIOGINES	6.Atsiskaitymų ir apskaitos veiklų grupė	Pagal pirminį priskyrimą darbuotojas priskirtas 6 centrui ir jo darbo vietai skirtas ilg. Turto vienetas priskirtinas centrui

1	71230062	Suvirinimo aparatas	NETIESIOGINES	7.Transporto valdymo veiklų grupė	Ilg. Turto vienetas pagal poreikį naudojamas visoms įmonėje esančioms transporto priemonėms, 7. centrui priskirtos paslaugos apima visas reguliuojamos veiklos ir nereguliuojamos veiklos paslaugas, todėl šio turto patiriamos sąnaudos tikslingiausiai paskirstomos pagal nešiklį visoms paslaugoms
2	1230637	Suvirinimo pusautoma	NETIESIOGINES	7.Transporto valdymo veiklų grupė	Ilg. Turto vienetas pagal poreikį naudojamas visoms įmonėje esančioms transporto priemonėms, 7. centrui priskirtos paslaugos apima visas reguliuojamos veiklos ir nereguliuojamos veiklos paslaugas, todėl šio turto patiriamos sąnaudos tikslingiausiai paskirstomos pagal nešiklį visoms paslaugoms
3	1220562	Autom. ŠKODA YETI AM	NETIESIOGINES	7.Transporto valdymo veiklų grupė	Ilg. Turto vienetas pagal poreikį naudojamas visoms įmonėje teikiamoms paslaugoms, 7. centrui priskirtos paslaugos apima visas reguliuojamos veiklos ir nereguliuojamos veiklos paslaugas, todėl šio turto patiriamos sąnaudos tikslingiausiai paskirstomos pagal nešiklį visoms paslaugoms

1	1220554	Automobilis RENAULT	NETIESIOGINES	8.Materialinio aprūpinimo veiklų grupė	Pagal pirminį priskyrimą darbuotojas priskirtas 8 centrui ir jam skirta darbo priemonė taip pat priskirtina centrui

1	1231819	Samsung Galaxy S8	NETIESIOGINES	9.Personalo valdymo veiklų grupė	Pagal pirminį priskyrimą darbuotojas priskirtas 9 centrui ir jam skirta darbo priemonė taip pat priskirtina centrui
2	1230984	Kondicionierius York	NETIESIOGINES	9.Personalo valdymo veiklų grupė	Pagal pirminį priskyrimą darbuotojas priskirtas 9 centrui ir jo darbo vietoje sumontuotas ilg. Turto vienetas priskirtinas centro paslaugų aptarnavimui

1	1231773	Kompiuteris HP Elite	NETIESIOGINES	10.Kita	Pagal pirminį priskyrimą darbuotojas priskirtas 10 centrui ir jam skirta darbo priemonė taip pat priskirtina centrui
2	1231772	Kompiuteris HP Elite	NETIESIOGINES	10.Kita	Pagal pirminį priskyrimą darbuotojas priskirtas 10 centrui ir jam skirta darbo priemonė taip pat priskirtina centrui
3	1231825	Neš. kompiuteris Len	NETIESIOGINES	10.Kita	Pagal pirminį priskyrimą darbuotojas priskirtas 10 centrui ir jam skirta darbo priemonė taip pat priskirtina centrui
3	1231867	Neš. kompiuteris Len	NETIESIOGINES	10.Kita	Pagal pirminį priskyrimą darbuotojas priskirtas 10 centrui ir jam skirta darbo priemonė taip pat priskirtina centrui
3	1231876	Telefonas Samsung S2	NETIESIOGINES	10.Kita	Pagal pirminį priskyrimą darbuotojas priskirtas 10 centrui ir jam skirta darbo priemonė taip pat priskirtina centrui

Bendros veiklos turtas

Nr.	Inventorinis numeris	Pavadinimas	Pirminis priskyrimas	Pirminis priskyrimas (kategorija)	Įmonės komentaras***
1	1200134	Gamybinis admin.past	BENDROSIOS		Dalis pastato yra naudojama administracinėms reikmėms todėl priskirta bendrai įmonės veiklai
2	1231866	Neš. kompiuteris Len	BENDROSIOS		Pagal pirminį priskyrimą darbuotojas yra priskirtas prie administracijos ir jam skirta darbo priemonė taip pat priskirta bendrai įmonės veiklai.
3	1231872	Kopijavimo ap. Canon	BENDROSIOS		Naudojamas bendrai visai įmonės veiklai
4	1231856	Spausdinimo įrenginy	BENDROSIOS		Naudojamas bendrai visai įmonės veiklai
5	1231815	Fotoaparatas Canon 6	BENDROSIOS		Naudojamas bendrai visai įmonės veiklai

Direktorius
Pranas Mickaitis

Atlyginimų žiniaraštyje priskaityta suma - 857608,72 Eur., į sąnaudas neįskaičiuota:
1247 sąskaita - 42767,90 Eur.
613091 sąskaita - 7155,00 Eur.
614031 sąskaita - 1143,74 Eur.
60706 sąskaita - 13665,59 Eur. (Kačėnas - 5461,19 Eur.; Digrevičius - 8204,4 Eur.)

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	Vadovaujantis	2	bendrosios	78009,25						78009,25	RVA 5 PR
2	Vadovaujantis	1,5	šilumos gamyba	24751,65						24751,65	
3	Vadovaujantis	0,6	perdavimas	15140,67						15140,67	
4	Vadovaujantis	0,5	pardavimas	11908,33						11908,33	
5	Vadovaujantis	0,5	KV tiekimas	11908,34						11908,34	
6	Vadovaujantis	1	C - 8	14557,97						14557,97	
7	Specialistai	3	bendrosios	57540,56						57540,56	
8	Specialistai	1,5	perdavimas	34687,19						34687,19	
9	Specialistai	0,5	KV apskaitos prietaisams	8477,52						8477,52	
10	Specialistai	2,5	šilumos gamyba	56656,79						56656,79	
11	Specialistai	0,5	nereguliuojama veikla	9702,22						9702,22	
12	Specialistai	1,5	C - 1	32808,38						32808,38	
13	Specialistai	1	C - 2	19995,17						19995,17	
14	Specialistai	1	C -5	17864,88						17864,88	
15	Specialistai	0,5	C - 7	13292,03						13292,03	
16	Specialistai	1	C - 9	15781,72						15781,72	
17	Specialistai	1	C - 10	20313,98						20313,98	
18	Aptarnaujantis personalas	1	bendrosios	7590,19						7590,19	
19	Aptarnaujantis personalas	1	šilumos gamyba	7671,04						7671,04	
20	Aptarnaujantis personalas	1	nereguliuojama veikla	7164,64						7164,64	
21	Darbininkai	12,1	šilumos gamyba	202020,04						202020,04	
22	Darbininkai	0,5	perdavimas	6109,38						6109,38	
23	Darbininkai	1,75	KV apskaitos prietaisams	18225,83						18225,83	

Direktorius
Pranas Mickaitis

Reguliuojamosios veiklos ataskaitų patikros
techninės užduoties 3.2 priedas

ŠILUMOS SEKTORIUS
SĄNAUDŲ GRUPAVIMO SUVESTINĖ

NR.	SĄNAUDŲ GRUPĖS IR POGRUPIAI	DK SĄSKAITOS (DIMENSIJOS)	DK (DIMENSIJŲ) SUMA	K1	K2	RVA SUMA	RVA PRIEDAS
A	B	C	D	E		F	G
I.	**ŠILUMOS ĮSIGIJIMO SĄNAUDOS**					0,00	
I.1	Šilumos įsigijimo sąnaudos					0,00	RVA 5 PR.
I.2 -	Kitos sąnaudos, susijusios su šilumos įsigijimu (nurodyti)					0,00	
II.	**KURO SĄNAUDOS ENERGIJAI GAMINTI**					0,00	
II.1	Gamtinių dujų įsigijimo sąnaudos	60201	342057,76			342057,76	
II.2	Mazuto įsigijimo sąnaudos					0,00	
II.3	Medžiagos įsigijimo sąnaudos	60203	928347,29			928347,29	
II.4 -	Kitos kuro rūšies (medienos granulės, erūdų išvalos) įsigijimo sąnaudos	60204	11222,04			11222,04	
II. -	Kitos sąnaudos, susijusios su kuro įsigijimu (nurodyti)					0,00	
III.	**ELEKTROS ENERGIJOS TECHNOLOGINĖMS REIKMĖMS ĮSIGIJIMO SĄNAUDOS**					0,00	
III.1	Elektros energijos technologinėms reikmėms įsigijimo sąnaudos	60301	57797,44			57797,44	
III.2 -	Kitos sąnaudos, susijusios su elektros energijos TR įsigijimu (nurodyti)	60303	178,00			178,00	
IV.	**VANDENS TECHNOLOGINEMS REIKMĖMS ĮSIGIJIMO IR NUOTEKŲ TVARKYMO SĄNAUDOS**					0,00	
IV.1	Vandens technologinėms reikmėms įsigijimo sąnaudos	60401	183475,82			183475,82	
IV.2	Nuotekų tvarkymo sąnaudos	60402	14721,82			14721,82	
IV.3 -	Kitos sąnaudos, susijusios su vandens TR įsigijimu (nurodyti)					0,00	
V.	**APYVARTINIŲ TARŠOS LEIDIMŲ ĮSIGIJIMO SĄNAUDOS**					0,00	
V.1	Apyvartinių taršos leidimų įsigijimo sąnaudos					0,00	
V.2 -	Kitos sąnaudos, susijusios su ATL įsigijimu (nurodyti)					0,00	
VI.	**KITOS KINTAMOSIOS SĄNAUDOS**					0,00	
VI.1	Pelenų tvarkymo fiksuotimo, utilizavimo sąnaudos	60411	5600,00			5600,00	
VI.2	Energinės išteklių biržos operatoriaus teikiamų paslaugų sąnaudos	60412	2518,72			2518,72	
VI.3	Laboratoriniai tyrimai	60413	280,00			280,00	
VI.4 -	Kitos kintamosios sąnaudos (nurodyti)					0,00	
VII.	**NUSIDĖVĖJIMO SĄNAUDOS**	605,61115	359953,49	-359953,49	333678,83	333678,83	
VIII.	**EINAMOJO REMONTO IR APTARNAVIMO SĄNAUDOS**					0,00	
VIII.1	Gamybos objektų einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos	60601	186592,71			186592,71	
VIII.2	Tinklų einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos	60602				0,00	
VIII.3	Šilumos punktų einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos	60603				0,00	
VIII.4	IT aptarnavimo sąnaudos	60604	2563,93			2563,93	
VIII.5	Kitų objektų (nurodyti) einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos	60605	7451,55			7451,55	
VIII.6	Medžiagų, žaliavų sąnaudos gamybos objektams	60606	37453,04			37453,04	
VIII.7	Medžiagos, žaliavų sąnaudos tinklams	60607	2527,48			2527,48	
VIII.8	Medžiagų, žaliavų sąnaudos šilumos punktams	60608				0,00	
VIII.9	Medžiagų, žaliavų sąnaudos IT	60609	1981,01			1981,01	
VIII.10	Medžiagų, žaliavų sąnaudos kitiems objektams (nurodyti)	60610	548,09			548,09	
VIII.11	Atiskaitomųjų šilumos apskaitos prietaisų eksploatacijos sąnaudos	60611	8051,11			8051,11	
VIII.12	Nuotolinės duomenų nuskaitymo ir perdavimo sistemos priežiūros sąnaudos					0,00	
VIII.13	Patalpo (ne administracinio) remonto, aptarnavimo sąnaudos	60614	4937,24			4937,24	
VIII.14	Rezervinio kuro saugojimo, atnaujinimo ir įsigijimo sąnaudos					0,00	
VIII.15	Mažaverčio inventoriaus sąnaudos	60612	2530,97			2530,97	
VIII.16	Turto nuomos (ne šilumos tiekimo nuomos, koncesijos sutarties objektų) sąnaudos	60613	528,05			528,05	
VIII.17	Komunalinių paslaugų (elektros energijos, vandens, nuotekos, atliekos, t.t.) sąnaudos (ne administracinių patalpų)	60615	6840,00			6840,00	
VIII.18	Transporto priemonių eksploatacinės sąnaudos	60616, 61131	32863,97			32863,97	
VIII.19	Transporto priemonių kuro sąnaudos	60617, 61132	21327,06			21327,06	
VIII.20	Muitinės ir ekspedijavimo paslaugų sąnaudos					0,00	
VIII.21	Metrologinės patikros sąnaudos (šilumos ir karšto vandens apskaitos prietaisų)					0,00	
VIII.22 -	Kitos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos (nurodyti)	60619	6733,06			6733,06	
IX.	**PERSONALO SĄNAUDOS**					0,00	
IX.1	Darbo užmokesčio sąnaudos (be administracijos darbuotojų darbo užmokesčio sąnaudų)	60701	649736,49			649736,49	
IX.2	Darbdavio mokų Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybai sąnaudos	60702, 61202	14305,12			14305,12	
IX.3	Papildomo darbuotojų draudimo sąnaudos					0,00	
IX.4	Mokymų, kvalifikacijos kėlimo, studijų sąnaudos	60705, 61205	3476,00			3476,00	
IX.5	Išeitinės išmokos, kompensacijos	60706	13907,47			13907,47	
IX.6	Apsaugoniai ir darbo drabužiai	60707, 61207	5068,63			5068,63	
IX.7	Kelionės sąnaudos					0,00	
IX.8	Administracijos darbuotojų darbo užmokesčio sąnaudos	61201	143140			143140,00	
IX.9 -	Kitos su personalu susijusios sąnaudos (darbuotojų draudimo sąnaudos)	607092, 612092	844,4			844,40	
	Kitos su personalu susijusios sąnaudos (darbuotojų periodiška medicininė apžiūra)	607093, 612093	1408,82			1408,82	
	Kitos su personalu susijusios sąnaudos (nurodyti)					0,00	
X.	**MOKESČIŲ SĄNAUDOS**					0,00	
X.1	Žemės mokesčio sąnaudos	60801	1727,27			1727,27	
X.2	Nekilnojamo turto mokesčio sąnaudos	60802, 61143	58407,00			58407,00	

NR.	KOREGAVIMO APRAŠYMAS
H	J
K1	ĮNMT buhalterinio nusidėvėjimo eliminavimas
K2	ĮNMT perskaičiuoto nusidėvėjimo sąnaudų įkėlimas
K3	
K4	
Kn	

X 3	Aplinkos taršos mokesčio sanaudos	60803, 61144	866,00			866,00	
X 4	Valstybinių išteklių mokesčio sanaudos					0,00	
X 5	Žemės mokesčio sanaudos	60805, 61141	1865,00			1865,00	
X 6	Energetikos įstatyme numatytų mokesčių sanaudos	60807	15832,81			15832,81	
X 7 -	Kiti mokėjimai valstybei sanaudos (nurodyti)	60806, 61142	5011,02			5011,02	
XI.	**FINANSINĖS SANAUDOS**					0,00	
XI 1	Banko paslaugų (komisinių) sanaudos	631	674,57			674,57	
XI 2	Palūkanų sanaudos	632	22432,14			22432,14	
XI 3	Neigiamos mokėtinų ir gautinų sumų perkainojimo įtakos sanaudos					0,00	
XI 4 -	Kitos finansinės sanaudos (Eilės kompensavimas)	6341	123,48			123,48	
XII.	**ADMINISTRACINĖS SANAUDOS**					0,00	
XII 1	Tiesioginės paslaugos					0,00	
XII 2	Komunalinės paslaugos	61102	1830,00			1830,00	
XII 3	Ryšių paslaugos	61104, 606202	6697,47			6697,47	
XII 4	Pašto, pasiuntinių paslaugos	61105	202,08			202,08	
XII 5	Kanceliarinės sanaudos	61106	4149,60			4149,60	
XII 6	Org.inventoriaus aptarnavimas, remontas	61107	845,20			845,20	
XII 7	Profesinė literatūra, spauda	61108	469,18			469,18	
XII 8	Komunalinės paslaugos (elektros energija, vandens, nuotekos, šildymas, t.t.)	61110	1675,26			1675,26	
XII 9	Patalpų priežiūros sanaudos	61111	1375,67			1375,67	
XII 10 -	Kitos administravimo sanaudos (pažymos iš valstybinių institucijų)	611121	60,76			60,76	
	Kitos administravimo sanaudos (programų abonentinis mokestis)	611122	7872,85			7872,85	
	Kitos administravimo sanaudos (nurodyti)					0,00	
XIII.	**PRIKLAUSOMŲJŲ IR PARDAVIMŲ SANAUDOS**					0,00	
XIII 1	Reklamos paslaugoms (produktams) sanaudos	60901	196,95			196,95	
XIII 2	Prisijungimo vartotojų informavimo, įskaitant tinklalapio palaikymą, sanaudos	60902	1734,05			1734,05	
XIII 3	Parkes žemės, įvažiažio sanaudos					0,00	
XIII 4	Rinkos tyrimų sanaudos	60904				0,00	
XIII 5	Saskaitų vartotojams parengimo, platinimo sanaudos	60905	6710,63			6710,63	
XIII 6	Vartotojų mokėjimų administravimo, surinkimo sanaudos	60906	10557,96			10557,96	
XIII 7	Reprezentacijos sanaudos					0,00	
XIII 8	Švietimo ir konsultavimo sanaudos**					0,00	
XIII 8.1	Informacijos skelbimo spaudoje, radiujo, televizijoje sanaudos					0,00	
XIII 8.2	Informacijos skelbimo internete svetainėse sanaudos					0,00	
XIII 8.3	Saskaitų vartotojams parengimo, platinimo sanaudos					0,00	
XIII 8.4	Konsultacinių paslaugų sanaudos					0,00	
XIII 8.5	Mokymo, seminarų, seminarų sanaudos					0,00	
XIII 8.6	Susitikimo su vartotojais (patalpų nuomos, inventoriaus nuomos) sanaudos					0,00	
XIII 8.7	Rinkos tyrimų sanaudos					0,00	
XIII 8.8 -	Kitos švietimo ir konsultavimo sanaudos (nurodyti)					0,00	
XIII 9 -	Kitos rinkodaros, pardavimo sanaudos (nurodyti)					0,00	
XIV.	**ŠILUMOS ŪKIO TURTO NUOMOS, KONCESIJOS SANAUDOS**					0,00	
XIV 1	Šilumos ūkio turto nuomos, koncesijos sanaudos					0,00	
XIV 2 -	Kitos sanaudos, susijusios su šilumos ūkio turto nuoma, koncesija (nurodyti)					0,00	
XV.	**KITOS PASTOVIOSIOS SANAUDOS**					0,00	
XV 1	Turto draudimo sanaudos	61301, 606201	7727,63			7727,63	
XV 2	Veiklos rizikos draudimo sanaudos	61302	974,50			974,50	
XV 3	Audito (finansinių ataskaitų) sanaudos	61303	3440,00			3440,00	
XV 4	Audito (Reguliuojamosios veiklos ataskaitų) sanaudos					0,00	
XV 5	Audito (kito) sanaudos	61304				0,00	
XV 6	Skolų išieškojimo sanaudos	61305				0,00	
XV 7	Narystės, stojamųjų įmokų sanaudos	61306	4205,99			4205,99	
XV 8	Likviduoto, nurašyto turto sanaudos					0,00	
XV 9	Nurašytų karšto vandens apskaitos prietaisų sanaudos					0,00	
XV 10	Laidojimo, parama, švietimas	61401	700,00			700,00	
XV 11	Bendrieji skolos	61404	3397,33			3397,33	
XV 12	Proskaitytos baudos ir delspinigiai	61405	88,68			88,68	
XV 13	Tantjemos					0,00	
XV 14 -	Kitos pastovios sanaudos (išlaidos darbuotojų naudai)	61309	13441,11			13441,11	
	Kolektyvinės sutarties nuostatos	614031	1164,07			1164,07	
	Kitų neįeidžiančių atskaitymai	614032	80347,19			80347,19	
	Atsiskaitymai kaupiniais su mokesčiais sanaudos	614033	24212,64			24212,64	
	Transporto nuomos sanaudos	622	57,62			57,62	
	Turto apdraudimo sanaudos	623	325,77			325,77	
	Kitos nenumatytos sanaudos	624	1018,82			1018,82	
	IŠ VISO:	**X**	**3353386,88**	**-359953,49**	**353678,83**	**3347112,22**	**X**

Stulpelis	Aprašymas
A	Sąnaudų grupės ir pogrupio numeris pagal RVA 5 priedą
B	Sąnaudų grupės ir pogrupio pavadinimas pagal RVA 5 priedą
C	DK sąnaudų sąskaitų ir/arba dimensijų (arba jų kombinacijų) kuriose atskaitinių laikotarpiai apskaitytos B stulpelyje nurodytų sąnaudų pogrupio sąnaudos, numeriai ir/arba pavadinimai ARBA nuoroda į RAS aprašo dalį, kurioje pateikiama tokia informacija. Jeigu vieno sąnaudų pogrupio sąnaudos apskaitomos keliose DK sąskaitose (dimensijose), jos nurodomos keliose eilutėse. Ty. ta pati DK sąskaita (dimensija) gali kartotis tiek kartų kiek reikia.

	DK sąnaudų sąskaitų ir/arba dimensijų (arba jų kombinaciją), nurodytų C stulpelyje ir atitinkančių B stulpelio sąnaudų pogrupį, ataskaitinio laikotarpio sąnaudų suma. Stulpelio
D	duomenys turi sutapti su DK ir FA sąnaudų duomenimis.
E	Sąnaudų grupavimo koregavimai, skirti atskleisti:
	1) DK (DK dimensijų) ir RVA sąnaudų grupių sąsajų, nurodytų RAS aprašo korekcijas (jei tokios atliktos naošiant 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 įtėlimas.
	Bendra atvejų, 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 kuriais duomenimis turi sutapti F stulpelio duomenys.
H	E stulpelyje atskleistų koregavimų numeriai.
I	E stulpelyje atskleistų koregavimų turinio ir tikslo aprašymas.

Direktorius
Pranas Mickaitis

ŠILUMOS SEKTORIUS
NEPASKIRSTOMŲ SĄNAUDŲ SUVESTINĖ

NR.	NEPASKIRSTOMŲ SĄNAUDŲ POGRUPIS	DK SĄSKAITOS (DIMENSIJOS)	NEPASKIRSTOMŲ SĄNAUDŲ SUMA	RVA SĄNAUDŲ POGRUPIS	RVA PRIEDAS
A	B	C	D	E	F
1	1. Bevilitiškų skolų sąnaudos	61404	3397,53		
2	2. Baudų, delspinigių sąnaudos	61405	88,68		
3	3. Paramos, labdaros sąnaudos	61401	700,00		RVA 5 PR.
4	3. Tantjemų įmokų, pelno mokesčio, mokesčių nuo dividendų sąnaudos				
5	4. Nerysitės, stojamųjų įmokų sąnaudos, išskyrus sąnaudas dėl teisės atkuose numatyto privaloma dalyvavimo, nesiejasi susijusio su reguliuojamuoju verslo vizetu	61306	4205,99		
6	5. Palūkanų sąnaudos ir kitos finansinės-investicinės veiklos sąnaudos	632-6341	22555,62		
7	6. Reprezentacinės sąnaudos, sudarančios daugiau kaip 0,1 proc. atskiro reguliuojamų kainų verslo vieneto sąnaudų, nurodytų Aprašo 28.8–28.15 punktuose				
8	7. Reklamos, rinkodaros sąnaudos ir sąnaudos, susijusios su įmonės įvaizdžio kūrimo tikslais, išskyrus vadovaujantis teisės aktais privalomas informavimo veiklos sąnaudas bei įmonės tinkamumo galėjimą	60901	196,95		
9	8. Atidėjinių sąnaudos				
10	9.1. Sąnaudos svarioms kultūros, sveikatinimo ir sporto paslaugoms				
11	9.2. Pašalpos gimus vaikui, pašalpos mirties atveju, pašalpos už nepilnamečius ir neįgaliuos šeimos narius	613001	10559,68		
12	9.3. Mokymosi ir papildomo atostogų sąnaudos				
13	9.4. Parama profesiniams				
14	9.5. Kitos išmokos darbuotojams, viršijančios LR darbo kodekse numatytas privalomas išmokas (kai darbo sutartis nutraukiama šalių susitarimu, sąnaudos, viršijančios darbo sutarties nutraukimo darbdavio inicijuva be darbuotojo kaltės atveju Darbo kodekse numatytas privalomas išmokas)	60706	8060,98		
15	10.1. Mokymo dalyvių ir svečių maitinimo, salių nuomos, konkursų, parodų, įvairių renginių, nesusijusių su reguliuojamosios veiklos vykdymu, organizavimo sąnaudos				
16	10.2. Žalos atlyginimo, išskyrus dėl gamtos stichijų ar force majeure aplinkybių, vartotojų patirtų nuostolių atlyginimo, kitos panašaus pobūdžio sąnaudos				
17	10.3. Dovanų pirkimo sąnaudos				
18	10.4. Sporto salių ir kaime turizmo teikiamo paslaugų bei kitų panašaus pobūdžio paslaugos, susijusių su rekreacija, įsigijimo sąnaudos				
19	11. 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 turtiniai interesai dėl neteisėto darbo sutarties sąlygų pakeitimo, nušalinimo nuo darbo ar atleidimo iš darbo ir kiti įmonės neteisėti veiksmai ar neveikimas)				
20	12. Darbuotojų gyvybės draudimo sąnaudos ir papildomo draudimo sąnaudos, 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 apdraustos darbuotojai ar Ūkio subjektas (pvz., vadovų civilinės atsakomybės draudimas, darbdavio draudimas nuo nelaimingų atsitikimų darbe ir pan.), išskyrus darbuotojų dichončių pavojingus darbus ir (ar) su potencialiai pavojingais įrenginiais, draudimo nuo nelaimingų atsitikimų darbe sąnaudas	6107092:612092	624,73		
21	13. Koncesijos, šilumos ūkio turto nuomos užmokesčių (mokesčių) sąnaudos, nesusijusios su reguliuojamų kainų paslaugų (produktų) teikimu, t. y. sąnaudos, kurios nebūtų susidarinsios, jeigu reguliuojamą veiklą vykdytų turto savininkas				
22	14. Likviduoto, nurašyto, esančio atsargose, nenaudojamo (užkonservuoto) ilgalaikio turto nusidėvėjimo bei palaikymo sąnaudas (išskyrus užkonserviuoto turto palaikymo sąnaudas, jei Ūkio subjektas paėjiko 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 sąnaudos, išskyrus Aprašo 26 punkte nurodytą atvejį				
23	15. Nebaigtos statybos ilgalaikio turto sąnaudos				
24	Kitos pajamos nuomos	252	-5208,56		
25	Kitos nepaskirstomos sąnaudos (turto nuvertėjimo sąnaudos)	623	323,77		
26	Kitos nepaskirstomos sąnaudos (kitos neapmatytos sąnaudos)	624	1597,38		
27	Kitos nepaskirstomos sąnaudos (kolektyvinės sutarties mokslaitos)	614031	1164,07		
28	Kitos nepaskirstomos sąnaudos (kiti neleidžiami atskaitymai)	614032	30347,19		
29	Kitos nepaskirstomos sąnaudos (atostogų kaupinių su mokesčiais sąnaudos)	614033	24212,64		
30	Kitos nepaskirstomos sąnaudos (transporto nuomos sąnaudos)	622	57,62		
31	Nesukrinto ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos	60506	1249,56		
	IŠ VISO:	X	158765,63	X	X

Stulpelis	Aprašymas
A	Eilės numeris
B	Nepaskirstomų sąnaudų pogrupis pagal Aprašo 41 punkto papunkčiai
C	DK sąnaudų sąskaitų, kuriose apskaitomos konkrečios nepaskirstomos sąnaudos, numeriai (nurodoma ir tais atvejais, kai D stulpelio reikšmė lygi 0)
D	Ataskaitinio laikotarpio nepaskirstomų sąnaudų sumą, atitinkantį DK (DK dimensiją) ir RVA priedų duomenis
E	RVA sąnaudų pogrupis (-iai), kur ataskaitinių laikotarpių apskaitytos nepaskirstomos sąnaudos
F	RVA priedai, su kuriais duomenimis turi sutapti D stulpelio duomenys

Direktorius
Pranas Mickaitis

Reguliuojamosios veiklos ataskaitų įstatymo techninės užduoties 3-4 priedas

ŠILUMOS SEKTORIUS
PIRMINIO PRISKYRIMO SUVESTINĖ

SĄNAUDŲ KATEGORIJA	SĄNAUDŲ PIRMINIS PRISKYRIMAS		DK (DIMENSIJŲ) SĄSAJA	DK (DIMENSIJŲ) SUMA	K1	K2	RVA SUMA	RVA PRIEDAS
A	B		C	D	E		F	G
Tiesioginės sąnaudos	Šilumos gamybos veiklos vienetas (1 sistema)	Šilumos (produktas) gamyba	1 TIESIOGINĖS SĄNAUDOS 2 (nėra) 3 Šiluma	2173463,28	-223604,11	219501,67	**2 158 760,84**	RVA 6 PRIEDAS
	Šilumos gamybos veiklos vienetas (1 sistema)	Šilumos poreikio pikų panaikinimo ir rezervinės galios užtikrinimas					**0,00**	
	Šilumos perdavimo veiklos vienetas (1 sistema)	Šilumos perdavimas centralizuoto šilumos tiekimo sistemos tinklais	1 TIESIOGINĖS SĄNAUDOS 2 (nėra) 3 perdavimas	289777,66	-110374,19	116130,55	**295 533,46**	
	Šilumos perdavimo veiklos vienetas (1 sistema)	Išlaisvinimas centralizuoto šilumos tiekimo sistemoje					**0,00**	
	Mažmeninės apskaitos veiklos vienetas (1 sistema)	Mažmeninis apskaitymas	1 TIESIOGINĖS SĄNAUDOS 2 (nėra) 3 paskirstymas	16350,97			**16 350,97**	
	Karšto vandens tiekimo veiklos vienetas (1 sistema)	Karšto vandens tiekimas (ruošimas ir karštojo mažmeninis apskaitymas)	1 TIESIOGINĖS SĄNAUDOS 2 (nėra) 3 KV tiekimas	195719,86	-44,40	44,40	**195 719,86**	
	Karšto vandens tiekimo veiklos vienetas (1 sistema)	Karšto vandens temperatūros palaikymas					**0,00**	
	Karšto vandens tiekimo veiklos vienetas (1 sistema)	Karšto vandens apskaitos prietaisų įdiegimas	1 TIESIOGINĖS SĄNAUDOS 2 (nėra) 3 KV apsk. priet. įdiegimas	27451,17			**27 451,17**	
	Nuotolinio valdymo šilumos apskaitos prietaisų įdiegimo veiklos veiklos vienetas (1 sis	paslauga (produktas)					**0,00**	
	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros veiklos vienetas (1 sistema)	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų einamoji priežiūra	1 TIESIOGINĖS SĄNAUDOS 2 (nėra) 3 KV ir šildymo sist. einamoji priežiūra	9554,15			**9 554,15**	
	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros veiklos vienetas (1 sistema)	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų rekonstrukcija					**0,00**	
	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros veiklos vienetas (1 sistema)	paslauga (produktas)					**0,00**	
	Priekio bei aplinkinės šviesos leidimas ir sąvartynės veiklos veiklos vienetas (1 sistema)	paslauga (produktas)					**0,00**	
	Kitos reguliuojamosios veiklos veiklos vienetas (1 sistema)	paslauga (produktas)					**0,00**	
	Nereguliuojamosios veiklos veiklos vienetas** (1 sistema)	paslauga (produktas)	1 TIESIOGINĖS SĄNAUDOS 2 (nėra) 3 Administravimas, Krašto(ž)dės tvarkymo paslaugos, Patrulio paslaugos	30774,34	-1139,23	1260,81	**30 895,91**	
Netiesioginės sąnaudos	Tarpinis sąnaudų centras	Paskirstymas 1					X	(nerodoma)
		Paskirstymas 2					X	
		Paskirstymas 3					X	
	Infrastruktūros valdymo ir eksploatacijos veiklų grupė	Vidinė veikla (procesas) 1	1 NETIESIOGINĖS SĄNAUDOS 2 FUNKCIJA_01	40910,09	-962,69	2882,67	**42 830,07**	RVA 7-8 PRIEDAS
	Infrastruktūros plėtros veiklų grupė	Vidinė veikla (procesas) 2	20621,48				**20 621,48**	
	Kredinių santaupų veiklų grupė	Vidinė veikla (procesas) 3	48670,48	-1576,81	1299,97		**48 433,64**	
	Paslaugų (produktų) tiekimo veiklų grupė	Vidinė veikla (procesas) 4	25127,82	-233,59	691,08		**25 585,40**	
	Klientų aptarnavimo veiklų grupė	Vidinė veikla (procesas) 5	19105,84	-232,20	232,20		**19 105,84**	
	Atskaitomybės ir apskaitos veiklų grupė	Vidinė veikla (procesas) 6	24779,52				**24 779,52**	
	Transporto valdymo veiklų grupė	Vidinė veikla (procesas) 7	29821,27				**29 821,27**	
	Materialinio aprūpinimo veiklų grupė	Vidinė veikla (procesas) 8	15678,27				**15 678,27**	
	Personalo valdymo veiklų grupė	Vidinė veikla (procesas) 9	16607,49	-88,50	88,50		**16 607,49**	
	Kitos veiklų grupės	Vidinė veikla (procesas) 10	21259,03	-405,44	405,44		**21 259,03**	
	Netiesioginės sąnaudos paskirstomos pastatomis nenaudojant sąnaudų centrų	Netiesioginių sąnaudų grupė 1					**0,00**	RVA 8 PRIEDAS
		Netiesioginių sąnaudų grupė 2					**0,00**	
		Netiesioginių sąnaudų grupė "n"					**0,00**	
Bendrosios sąnaudos	Bendrosios sąnaudos		1 BENDROSIOS SĄNAUDOS	186949,43	-6224,13	8633,23	**189 358,53**	RVA 11 PRIEDAS
Nepaskirstomos sąnaudos	Nepaskirstomos sąnaudos		1 NEPASKIRSTOMOS SĄNAUDOS	158765,63			**158 765,63**	RVA 5 PRIEDAS
X	Nenurodyta*						X	(nerodoma)
			IŠ VISO:	**3353386,88**	**-357645,52**	**351370,86**	**3347112,22**	

NR.	KOREGAVIMO APRAŠYMAS
H	I
K1	BNMF buhalterinio nusidėvėjimo eliminavimas
K2	BNMF perskaičiuoto nusidėvėjimo sąnaudų įtraukimas
K3	
Kn	

Stulpelis	Aprašymas
A	Sąnaudų Kategorija
B	Pirminis priskyrimas [mėnesio teikiamų paslaugų ir sistemų sąrašas (tiesioginės sąnaudos), sąnaudų centrų ir kitų netiesioginių skirstomų grupių sąrašas (netiesioginės sąnaudos), bendro veiklos palaikymo sąnaudos (bendrosios sąnaudos), nepaskirstomos sąnaudos
C	Tiesioginės sąnaudos: paslaugų sąrašas nurodomas Kiekvieno Centralizuoto Šilumos tiekimo (CŠT) sistemos lygmeniu
	Netiesioginės sąnaudos: sąnaudos, kurių paskirstymas naudojami skirtingi paskirstymo kriterijai, kai būti aiškiai dėstomos ataskaitose eilutėse
	Jeigu gali įstatymą papildyti, eilutėmis kode tai reikalinga, parašyti priskyrimo informacija aiškiau
	Bendrosios ar kitos eilutės RAS aprašo informacija
C	DK sąnaudų sąskaitų mažesnės dimensijos tarpinė kombinacija numeriai, naudojami Įmonės apskaitoje patvirtinta sąnaudų priskyrimui ARTA nuostatų 1 RAS aprašo dalį, kurioje pateikiama laikia informacija
	1 pvz.: Įmonės, naudojančios DK dimensiją, pateikia DK tr. arba DK sąnaudų (pvz. kaštų centrų, vidinių paslaugų) numerius
	2 pvz.: Įmonės, nenaudojančios DK dimensijų, pateikia DK sąskaitų numerius

	Bendra išvejo turi atitikti RAS apraše informaciją
D	DK sąnaudų apskaitų (darbo dimensijos (arba jų kombinacijų), nurodytą E stulpelyje, ataskaitinio laikotarpio sąnaudų sumą. 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) atiskaitą
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 sistemos pasikeitimą dėl specifinių sąnaudų apskaitos skirtumų, pvz., turto nusidėvėjimo skaičiavimo, dalinės išgalaiškio turto pripažinimo sąnaudomis reguliuojančio apskaitoje ir pan. Koregavimų kiekis nėra ribojamas, tačiau koregavimų logika turi būti atskleista
	K1, K2 koregavimuose atskleidžiamos turto nusidėvėjimo sąnaudų koregavimas, t.y. (K1) buhalterinių turto nusidėvėjimo sąnaudų eliminavimas ir (K2) perskaičiuotų RAS turto nusidėvėjimo sąnaudų įkelimas
	Bendra išvejo koregavimų stulpelių išskyros (K1 ir K2) suma turi būti lygi nuliui
	Įtraukiama tiek koregavimų stulpelių, kiek reikalingi 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	F stulpelyje atskleistų koregavimų numeriai
I	F stulpelyje atskleistų koregavimų turinio ir tikslo aprašymas

* - Tarpinės sąnaudų centrai - skirti atskleisti sąnaudų paskirstymą naudojant paskirstymo kriterijus neįgalinimas paslaugoms, bet kitiems sąnaudų centrams ir kitoms netiesioginės sąnaudų grupėms

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

Direktorius
Pranas Mickaitis

ŠILUMOS SEKTORIUS
PASKIRSTYMO KRITERIJŲ PATIKRA

A DALIS. PASKIRSTYMO KRITERIJŲ SARAŠAS

SĄNAUDŲ CENTRAS	SĄNAUDŲ CENTRO VIDINĖ VEIKLA	PASKIRSTYMO KRITERIJUS IR MATO VNT.	PASKIRSTYMO KRITERIJAUS REIKŠMĖ, IŠ VISO	Taikymo laikotarpis	PASKIRSTYMO KRITERIJAUS REIKŠMĖ KONKRĖČIAI PASLAUGAI						
					ŠILUMOS GAMYBOS VERŠLO VIENETAS	ŠILUMOS PERDAVIMO VERŠLO VIENETAS	MAŽMENINIO APTARNAVIMO VERSLO VIENETAS	KARŠTO VANDENS TIEKIMO VERSLO VIENETAS		PASTATŲ ŠILDYMO IR KARŠTO VANDENS SISTEMŲ PRIEŽIŪROS VERSLO VIENETAS	NEREGULIUOJAMOSIOS VEIKLOS VERŠLO VIENETAS**
					ŠILUMOS (PRODUKTO) GAMYBA KATILINIŲ IR ELEKTRODINIŲ KATILINIŲ KOLEKTORIUOSE	ŠILUMOS PERDAVIMAS CENTRALIZUOTO ŠILUMOS TIEKIMO SISTEMOS TINKLAIS	PARDAVIMO PASLAUGA (PRODUKTAS)	KARŠTO VANDENS TIEKIMAS (RUOŠIMAS IR VARTOTOJŲ MAŽMENINIS APTARNAVIMAS)	KARŠTO VANDENS APSKAITOS PRIETAISŲ APTARNAVIMAS	PASTATŲ ŠILDYMO IR KARŠTO VANDENS SISTEMŲ EINAMOJI PRIEŽIŪRA	... PASLAUGA (PRODUKTAS)
A		B	C		D						
Infrastruktūros valdymo ir eksploatacijos veiklų grupė	vidinė veikla (procesas)	Tiesioginė priskirtoji tiesioginės vertė, Eur	14 692 262,81	Sausis	8 303 792,53	6 388 470,28					
			14 739 506,75	Vasaris	8 351 036,47	6 388 470,28					
			14 739 506,75	Kovas	8 351 036,47	6 388 470,28					
			14 739 506,75	Balandis	8 351 036,47	6 388 470,28					
			14 739 506,75	Gegužė	8 351 036,47	6 388 470,28					
			14 755 338,15	Birželis	8 366 867,87	6 388 470,28					
			14 755 338,15	Liepa	8 366 867,87	6 388 470,28					
			14 755 338,15	Rugpjūtis	8 366 867,87	6 388 470,28					
			14 825 258,97	Rugsėjis	8 434 958,69	6 390 300,28					
			14 825 258,97	Spalis	8 434 958,69	6 390 300,28					
			15 837 387,29	Lapkritis	8 435 788,69	7 401 598,60					
			15 696 861,51	Gruodis	8 421 048,36	7 275 813,15					
Infrastruktūros plėtros veiklų grupė	vidinė veikla (procesas)	Investicijų vertė priskirta paslaugoms, tūkst. Eur	1 877,3	Užsienis	390,9	1 481,0	5,2	0,4			
Paslaugą (produktus) teikiančių veiklų grupė	vidinė veikla (procesas)	Centrui priskirtų darbuotojų darbo val.	144	Sausis		122		18	3	1	
			151	Vasaris		130		17	3	1	
			176	Kovas		144		25	5	2	
			168	Balandis		129		31	6	2	
			167	Gegužė		101		53	10	3	
			141	Birželis		58		69	14	4	
			64	Liepa		25		30	7	2	
			135	Rugpjūtis		79		44	9	3	
			160	Rugsėjis		84		61	11	4	
			168	Spalis		129		31	6	2	
			128	Lapkritis		103		20	4	1	
			174	Gruodis		150		19	4	1	
Klientų aptarnavimo veiklų grupė	vidinė veikla (procesas)	Pajamos vertė, Eur	433 495,40	Sausis			407 364,65	21 023,87	3 821,61	1 285,23	
			455 857,55	Vasaris			431 430,64	19 411,66	3 821,61	1 193,64	
			361 182,28	Kovas			336 759,04	19 379,86	3 821,61	1 221,77	
			273 347,45	Balandis			248 138,02	20 166,05	3 821,61	1 221,77	
			133 899,73	Gegužė			109 525,57	19 330,78	3 821,61	1 221,77	
			73 116,03	Birželis			48 849,33	19 224,17	3 820,76	1 221,77	
			61 544,45	Liepa			39 891,98	16 594,81	3 819,91	1 237,75	
			72 210,58	Rugpjūtis			49 051,36	18 100,56	3 819,91	1 237,75	
			112 374,96	Rugsėjis			86 824,02	20 493,28	3 819,91	1 237,75	
			284 817,58	Spalis			259 901,75	19 858,17	3 819,91	1 237,75	
			347 676,12	Lapkritis			323 104,74	19 513,72	3 819,91	1 237,75	
			544 521,00	Gruodis			519 465,36	19 997,98	3 819,91	1 237,75	
Gaisrų šalinimo veiklų grupė	vidinė veikla (procesas)	Centrui priskirtų darbuotojų darbo val.	480	Sausis	313	167					
			453	Vasaris	297	156					
			525	Kovas	347	178					
			504	Balandis	333	171					
			504	Gegužė	334	170					
			295	Birželis	196	99					
			402	Liepa	267	135					
			271	Rugpjūtis	179	92					
			484	Rugsėjis	326	158					
			488	Spalis	333	155					

			480	Lapkritis	332	148					
			518	Gruodis	363	155					
Atsiskaitymų ir apskaitos veiklų grupė	vidinė veikla (procesas)	Pajamų vertė, Eur	433 405,40	Sausis			407 364,69	21 023,87	3 821,61	1 285,23	
			455 857,55	Vasaris			431 430,64	19 411,66	3 821,61	1 193,64	
			361 182,28	Kovas			336 759,04	19 379,86	3 821,61	1 221,77	
			273 347,45	Balandis			248 138,02	20 166,05	3 821,61	1 221,77	
			133 899,73	Gegužė			109 525,57	19 330,78	3 821,61	1 221,77	
			73 116,03	Birželis			48 849,33	19 224,17	3 820,76	1 221,77	
			61 544,45	Liepa			39 691,98	16 594,81	3 819,91	1 237,75	
			72 210,58	Rugpjūtis			49 051,36	18 101,56	3 819,91	1 237,75	
			112 374,96	Rugsėjis			86 824,02	20 493,28	3 819,91	1 237,75	
			284 817,58	Spalis			259 901,75	19 858,17	3 819,91	1 237,75	
			347 676,12	Lapkritis			323 104,74	19 513,72	3 819,91	1 237,75	
			544 521,00	Gruodis			519 465,36	19 997,98	3 819,91	1 237,75	
Transporto valdymo veiklų grupė	vidinė veikla (procesas)	Tiesioginė priskirtų sąnaudų vertė, Eur	252 307,66	Sausis	212834,91	16866,27	1303,88	17275,79	2280,49	546,57	1199,75
			268 809,33	Vasaris	226653,80	19714,24	1389,67	17350,49	2250,15	529,86	921,14
			229 631,08	Kovas	172770,79	34527,82	1244,92	17287,58	2248,72	517,09	1034,16
			194 397,22	Balandis	154726,79	17701,73	1219,98	17112,09	2248,89	530,13	857,61
			130 057,24	Gegužė	89962,39	17096,86	1489,55	17476,92	2290,06	643,06	1098,40
			132 258,14	Birželis	79509,09	32782,13	1227,78	14140,70	2244,26	516,25	1837,93
			110 440,11	Liepa	70172,16	21792,94	1149,75	13234,86	2290,35	596,29	1203,76
			121 490,02	Rugpjūtis	79572,43	17414,05	1248,35	16513,16	2422,73	3091,76	1227,54
			309 582,28	Rugsėjis	253950,24	32862,87	1449,27	15548,24	2247,19	502,06	3022,41
			240 503,26	Spalis	198199,38	20294,72	1227,37	17106,29	2097,40	841,94	736,16
			296 639,28	Lapkritis	253200,08	23014,87	1496,73	15166,20	2254,67	633,93	872,80
			432 911,47	Gruodis	367208,78	41464,96	1903,72	17507,54	2576,26	605,21	1645,00
Materialinio aprūpinimo veiklų grupė	vidinė veikla (procesas)	Tiesioginė priskirtų sąnaudų vertė, Eur	252 307,66	Sausis	212834,91	16866,27	1303,88	17275,79	2280,49	546,57	1199,75
			268 809,33	Vasaris	226653,80	19714,24	1389,67	17350,49	2250,15	529,86	921,14
			229 631,08	Kovas	172770,79	34527,82	1244,92	17287,58	2248,72	517,09	1034,16
			194 397,22	Balandis	154726,79	17701,73	1219,98	17112,09	2248,89	530,13	857,61
			130 057,24	Gegužė	89962,39	17096,86	1489,55	17476,92	2290,06	643,06	1098,40
			132 258,14	Birželis	79509,09	32782,13	1227,78	14140,70	2244,26	516,25	1837,93
			110 440,11	Liepa	70172,16	21792,94	1149,75	13234,86	2290,35	596,29	1203,76
			121 490,02	Rugpjūtis	79572,43	17414,05	1248,35	16513,16	2422,73	3091,76	1227,54
			309 582,28	Rugsėjis	253950,24	32862,87	1449,27	15548,24	2247,19	502,06	3022,41
			240 503,26	Spalis	198199,38	20294,72	1227,37	17106,29	2097,40	841,94	736,16
			296 639,28	Lapkritis	253200,08	23014,87	1496,73	15166,20	2254,67	633,93	872,80
			432 911,47	Gruodis	367208,78	41464,96	1903,72	17507,54	2576,26	605,21	1645,00
Personalo valdymo veiklų grupė	vidinė veikla (procesas)	Tiesioginė priskirtų darbuotojų skaičius pastangoms, vnt.	26,0	sausis-balandis	15,5	4,0	1,5	1,5	1,5	0,5	1,5
			25,0	gegužė- gruodis	15,0	3,5	1,5	1,5	1,5	0,5	1,5
Iitų veiklų grupė	vidinė veikla (procesas)	Centrui priskirtų darbuotojų darbo val	150,00	Sausis	95	51	4	8	1	-	-
			149,00	Vasaris	91	48	3	6	1	-	-
			176,00	Kovas	105	54	4	9	2	1	1
			168,00	Balandis	98	50	4	12	2	1	1
			168,00	Gegužė	89	45	3	24	5	1	1
			168,00	Birželis	72	36	3	43	8	3	3
			128,00	Liepa	48	24	2	30	7	2	15
			16,00	Rugpjūtis	7	4		4	1	-	-
			57,00	Rugsėjis	28	14	1	10	2	1	1
			167,00	Spalis	102	47	3	11	2	1	1
			162,00	Lapkritis	101	45	3	9	2	1	1
			160,00	Gruodis	105	45	3	6	1	-	-
Netiesioginės sąnaudos paskirstomos pastangoms naudojant sąnaudų centrą	Netiesioginių sąnaudų grupė 1										
	Netiesioginių sąnaudų grupė 2										
	Netiesioginių sąnaudų grupė "n"										
Bendrosios sąnaudos		Verslo vienetui ir konkrečiai paslaugai (produktui) priskirta tiesioginių ir netiesioginių sąnaudų suma, Eur	1 452 789,17		940 318,17	346 464,47	55 307,40	36 450,32	31 852,04	10 989,04	31 707,76

B DALIS. PASKIRSTYMO PATIKRINIMAS

			SĄNAUDŲ SUMA KONKREČIAI PASLAUGAI

SĄNAUDŲ CENTRAS	SĄNAUDŲ CENTRO VIDINĖ VEIKLA	SĄNAUDŲ SUMA IŠ VISO	ŠILUMOS GAMYBOS VERSLO VIENETAS	ŠILUMOS PERDAVIMO VERSLO VIENETAS	MAŽMENINIO APTARNAVIMO VERSLO VIENETAS	KARŠTO VANDENS TIEKIMO VERSLO VIENETAS		PASTATŲ ŠILDYMO IR KARŠTO VANDENS SISTEMŲ PRIEŽIŪROS VERSLO VIENETAS	NEREGULIUOJAMOSIOS VEIKLOS VERSLO VIENETAS**	RVA PRIEDAS
			ŠILUMOS (PRODUKTO) GAMYBA	ŠILUMOS PERDAVIMAS CENTRALIZUOTO ŠILUMOS TIEKIMO SISTEMOS TINKLAIS	PARDAVIMO PASLAUGA (PRODUKTAS)	KARŠTO VANDENS TIEKIMAS (RUOŠIMAS IR VARTOTOJŲ MAŽMENINIS APTARNAVIMAS)	KARŠTO VANDENS APSKAITOS PRIETAISŲ APTARNAVIMAS	PASTATŲ ŠILDYMO IR KARŠTO VANDENS SISTEMŲ EINAMOJI PRIEŽIŪRA	... PASLAUGA (PRODUKTAS)	
			KATILINIŲ IR ELEKTRODINIŲ KATILINIŲ KOLEKTORIUOSE							
A		E	F							G
Infrastruktūros valdymo ir eksploatacijos veiklų grupė	vidinė veikla (procesas)	42 830,07	24 528,15	18 301,92						RVA 7-8 PR.
	vidinė veikla (procesas)									
Infrastruktūros plėtros veiklų grupė	vidinė veikla (procesas)	20 621,18	4 285,52	16 236,79	56,89	4,43	4,43	15,28	17,84	
	vidinė veikla (procesas)									
Gedimų šalinimo veiklų grupė	vidinė veikla (procesas)	48 433,64	32 335,03	16 098,61						
	vidinė veikla (procesas)									
Paslaugų (produktų) teikimo veiklų grupė	vidinė veikla (procesas)	25 585,40		17 505,09		6 398,48	1 279,30	402,03		
	vidinė veikla (procesas)									
Klientų aptarnavimo veiklų grupė	vidinė veikla (procesas)	19 105,84			16 049,57	2 409,66	488,99	157,62		
	vidinė veikla (procesas)									
Atskaitomųjų apskaitos veiklų grupė	vidinė veikla (procesas)	24 779,52			21 176,12	2 842,26	575,59	185,61		
	vidinė veikla (procesas)									
Transporto valdymo veiklų grupė	vidinė veikla (procesas)	29 821,27	22 829,91	3 616,69	203,91	2 478,13	353,13	143,25	197,15	
	vidinė veikla (procesas)									
Materialinio aprūpinimo veiklų grupė	vidinė veikla (procesas)	15 678,27	11 900,60	1 906,44	109,57	1 332,59	189,16	74,95	104,96	
	vidinė veikla (procesas)									
Personalo valdymo veiklų grupė	vidinė veikla (procesas)	16 607,49	9 944,22	2 597,98	984,21	984,31	984,31	328,02	984,46	
	vidinė veikla (procesas)									
Ilgalaikių grupė	vidinė veikla (procesas)	21 259,03	11 624,08	5 778,28	376,12	2 509,89	525,39	128,12	317,15	
	vidinė veikla (procesas)									
Netiesioginės sąnaudos paskirstomos paslaugoms įsisąvaudojant sąnaudų centrų	Netiesioginių sąnaudų grupė 1	-								RVA 8 PR.
	Netiesioginių sąnaudų grupė 2	-								
	Netiesioginių sąnaudų grupė "n"	-								
Netiesioginės sąnaudos (iš viso)		**264 721,71**	**117 506,61**	**81 841,78**	**38 956,39**	**18 959,69**	**4 400,90**	**1 434,88**	**1 621,56**	RVA 8 PR.
Bendrosios sąnaudos (iš viso)		**189 358,53**	**122 562,36**	**45 158,65**	**7 208,84**	**4 711,88**	**4 151,63**	**1 432,33**	**4 132,84**	RVA 11 PR.

Stulpelis	Aprašymas
A	Įmonės naudojamas sąnaudų centrų (netiesiogiai skirstomų sąnaudų grupių) sąrašas. Papildomai atskira eilutė nurodomos Bendrosios sąnaudos. Netiesioginių sąnaudų atvejų, sąnaudos, kurių paskirstymui naudojami skirtingi paskirstymo kriterijai, turi būti atskleidžiamos atskirose eilutėse. Turi atitikti RAS aprašo informaciją
B	Įmonės ataskaitinio laikotarpio naudotų paskirstymo kriterijų sąrašas: pavadinimas ir mato vienetas. Turi atitikti RAS aprašo informaciją. Turi atitikti kartu su RVA teikiamo Paskirstymo kriterijų sąrašo informaciją.
C	Įmonės ataskaitinio laikotarpio naudotų paskirstymo kriterijų sumines reikšmės. Turi sutapti su D stulpelio suma.
D	Įmonės ataskaitinio laikotarpio naudotų paskirstymo kriterijų reikšmės kiekviena paslaugai konkrečioje sistemoje. Paslaugų sąrašas detalizuojamas kiekviems Centralizuoto šilumos tiekimo (CŠT) sistemos lygmeniu.
E	Sąnaudų centrui (netiesiogiai skirstomų sąnaudų grupėms) priskirta sąnaudų suma, kuri skirstoma naudojant paskirstymo kriterijus. Kiekviena sąnaudų centro (netiesiogiai skirstomų sąnaudų grupės) suma turi sutapti su RVA informacija.
F	Kiekviena sąnaudų centro (netiesiogiai skirstomų sąnaudų grupės) sąnaudų suma, paskirstyta konkrečiai paslaugai konkrečioje sistemoje, naudojant paskirstymo kriterijus. Turi atitikti E stulpelio dalį, lygią D stulpelyje nurodytai paskirstymo kriterijaus reikšmei (F = E × C × D). Paslaugų sąrašas detalizuojamas kiekviems Centralizuoto šilumos tiekimo (CŠT) sistemos lygmeniu. F stulpelio duomenys paslaugų ir sistemų lygmeniu turi sutapti su RVA duomenimis.
G	RVA priedai, su kuriais duomenimis turi sutapti F stulpelio duomenys.

Direktorius
Pranas Mickaitis

Ūkio subjektas UAB "Radviliškio šiluma"
Ataskaitinis laikotarpis 2021-01-01 - 2022-01-01
Konsoliduota pelno (nuostolių) ataskaita (eurais)

Šilumos sektoriaus įmonių apskaitos atskyrimo ir sąnaudų paskirstymo reikalavimų aprašo 1 priedas

STRAIPSNIAI	Per ataskaitinį laikotarpį IŠ VISO	IŠ VISO							Nepriskirta	Pastabos
		Šilumos gamybos (įskaitant perkamą šilumą) verslo vienetas	Šilumos perdavimo verslo vienetas	Mažmeninio aptarnavimo (šilumos pardavimo) verslo vienetas	Karšto vandens tiekimo verslo vienetas		Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros verslo vienetas	Nereguliuojamosios veiklos verslo vienetas		
		Šilumos (produkto) gamyba	Šilumos perdavimas centralizuoto šilumos tiekimo sistemos tinklais	paslauga (produktas)	Karšto vandens tiekimas (ruošimas ir vartotojų mažmeninis aptarnavimas)	Karšto vandens apskaitos prietaisų aptarnavimas	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų einamoji priežiūra)	Pirtis, administravimas, kraštovaizdžio tvarkymo paslaugos		
Pajamos	3 246 396,73	2 280 723,32	579 583,18	64 482,70	233 095,91	45 848,27	14 792,45	27 870,90	-	(1)=(1.1)+(1.2)+(1.3)+(1.4)
iš jų: kogeneracinių jėgainių pajamos	0,00	0,00							-	
Reguliuojamos veiklos pajamos1	3 218 525,83	1 922 769,20	937 537,30	64 482,70	233 095,91	45 848,27	14 792,45	-	-	(1.1)
Pajamos iš reguliuojamoje veikloje naudojamo turto nuomos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		-	(1.2)
Kitos pajamos (bųjų ir elektros balansavimo ir kitos pajamos)	27 870,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 870,90	-	(1.3)
Verslo vienetų pajamų koregavimas (+/-)2	0,00	357 954,12	-357 954,12						-	(1.4)
Sąnaudos (iš 12 priedo ((Nepriskirta3) iš 5 priedo))	3 347 112,22	2 398 352,82	423 010,44	62 516,24	219 391,83	36 003,64	12 421,37	36 650,24	158 765,63	(2)
Rezultatas	**-100 715,49**	**-117 629,50**	**156 572,74**	**1 966,46**	**13 704,08**	**9 844,63**	**2 371,08**	**-8 779,34**	-	(3)=(1)-(2)
Koregavimas dėl kuro kainų pasikeitimo ir kitų priežasčių (ataskaitinis laikotarpis)	-186 175,00	-186 175,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		-	(4)
Koregavimas dėl kuro kainų pasikeitimo ir kitų priežasčių4 (praėję laikotarpiai)	-45 373,00	-45 373,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		-	(5)
Rezultatas (koreguotas)	**130 832,51**	**113 918,50**	**156 572,74**	**1 966,46**	**13 704,08**	**9 844,63**	**2 371,08**	**-8 779,34**	-	(6)=(3)-(4)-(5)
Investicijų grąža5	325 848,36	201 356,51	121 817,32	2 674,53	0,00	0,00	0,00	-	-	(7)
Skirtumas	-195 015,85	-87 438,01	34 755,42	-708,07	13 704,08	9 844,63	2 371,08	-	-	(8)=(6)-(7)
Verslo vieneto reguliuojamo turto vertė, Eur6	5 516 798,67	2 799 375,00	2 613 538,00	57 877,00	45 890,00	112,75	5,92	5 043,82	-	(9)
Faktinė verslo vieneto veikloje naudojamo kapitalo investicijų grąža, %	-	4,1%	6,0%	3,4%	29,9%	8731,4%	40052,1%	-174,1%	-	(10)=(6)/(9)

Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

STRAIPSNIAI	Per ataskaitinį laikotarpį IŠ VISO	IŠ VISO							Nepriskirta	Pastabos
		Šilumos gamybos (įskaitant perkamą šilumą) verslo vienetas	Šilumos perdavimo verslo vienetas	Mažmeninio aptarnavimo (šilumos pardavimo) verslo vienetas	Karšto vandens tiekimo verslo vienetas		Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros verslo vienetas	Nereguliuojamosios veiklos verslo vienetas		
		Šilumos (produkto) gamyba	Šilumos perdavimas centralizuoto šilumos tiekimo sistemos tinklais	paslauga (produktas)	Karšto vandens tiekimas (ruošimas ir vartotojų mažmeninis aptarnavimas)	Karšto vandens apskaitos prietaisų aptarnavimas	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų einamoji priežiūra)	Pirtis, administravimas, kraštovaizdžio tvarkymo paslaugos		
Pajamos	2 531 808,72	1 401 018,39	722 959,30	48 170,58	233 447,35	45 857,62	15 422,76	64 932,72	-	(1)=(1.1)+(1.2)+(1.3)+(1.4)
iš jų: kogeneracinių jėgainių pajamos	0,00	0,00							-	
Reguliuojamos veiklos pajamos1	2 466 876,00	1 401 018,39	722 959,30	48 170,58	233 447,35	45 857,62	15 422,76	-	-	(1.1)
Pajamos iš reguliuojamoje veikloje naudojamo turto nuomos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		-	(1.2)
Kitos pajamos (bųjų ir elektros balansavimo ir kitos pajamos)	64 932,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64 932,72	-	(1.3)
Verslo vienetų pajamų koregavimas (+/-)2	0,00	0,00	0,00						-	(1.4)
Sąnaudos (iš 12 priedo ((Nepriskirta3) iš 5 priedo))	2 554 350,33	1 684 356,65	408 560,26	56 706,34	225 384,65	37 531,54	9 331,77	35 672,93	96 806,19	(2)
Rezultatas	**-22 541,61**	**-283 338,26**	**314 399,04**	**-8 535,76**	**8 062,70**	**8 326,08**	**6 090,99**	**29 259,79**	-	(3)=(1)-(2)
Koregavimas dėl kuro kainų pasikeitimo ir kitų priežasčių (ataskaitinis laikotarpis)	-68 854,25	-68 854,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		-	(4)
Koregavimas dėl kuro kainų pasikeitimo ir kitų priežasčių4 (praėję laikotarpiai)	-25 447,00	-25 447,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		-	(5)
Rezultatas (koreguotas)	**71 759,64**	**-189 037,01**	**314 399,04**	**-8 535,76**	**8 062,70**	**8 326,08**	**6 090,99**	**29 259,79**	-	(6)=(3)-(4)-(5)
Investicijų grąža5	264 255,00	163 295,00	98 791,00	2 169,00	0,00	0,00	0,00	-	-	(7)
Skirtumas	-192 495,36	-352 332,01	215 608,04	-10 704,76	8 062,70	8 326,08	6 090,99	-	-	(8)=(6)-(7)
Verslo vieneto reguliuojamo turto vertė, Eur6	4 768 663,30	2 309 672,03	2 457 366,46	1 237,52	163,59	207,69	16,01			(9)
Faktinė verslo vieneto veikloje naudojamo kapitalo investicijų grąža, %	-	-8,2%	12,8%	-689,7%	4928,6%	4008,9%	38044,9%	0	-	(10)=(6)/(9)

Direktorius
Pranas Mickaitis

Ūkio subjektas: UAB "Radviliškio šiluma"
Ataskaitinis laikotarpis: 2021-01-01 - 2022-01-01

Ūkio subjekto veikloje patirtų sąnaudų grupių ir kategorijų (Didžiosios knygos) ataskaita

Šilumos sektoriaus įmonių apskaitos atskyrimo ir sąnaudų paskirstymo reikalavimų aprašo 5 priedas

	SĄNAUDŲ KATEGORIJA	TIESIOGINĖS SĄNAUDOS		NETIESIOGINĖS SĄNAUDOS		BENDROSIOS SĄNAUDOS		NEPASKIRSTOMOSIOS SĄNAUDOS1		SĄNAUDOS IŠ VISO	
	SĄNAUDŲ GRUPĖS IR POGRUPIAI	Eur	%	Eur	%	Eur	%	Eur	%	Eur	%
I.	**ŠILUMOS ĮSIGIJIMO SĄNAUDOS**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**			**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
I.1.	Šilumos įsigijimo sąnaudos		0,0%		0,0%				0,0%	0,00	0,0%
I.2.	Kitos sąnaudos, susijusios su šilumos įsigijimu (nurodyti)		0,0%		0,0%				0,0%	0,00	0,0%
II.	**KURO SĄNAUDOS ENERGIJAI GAMINTI**	**1281627,09**	**38,3%**	**0,00**	**0,0%**			**0,00**	**0,0%**	**1281627,09**	**38,3%**
II.1.	Gamtinių dujų įsigijimo sąnaudos	342057,76	10,2%		0,0%				0,0%	342057,76	10,2%
II.2.	Mazuto įsigijimo sąnaudos		0,0%		0,0%				0,0%	0,00	0,0%
II.3.	Medienos įsigijimo sąnaudos		0,0%		0,0%				0,0%	0,00	0,0%
II.4.	Kitos kuro rūšies (skiedrų) įsigijimo sąnaudos	928347,29	27,7%		0,0%				0,0%	928347,29	27,7%
II.5.	Kitos kuro rūšies (medienos granulių) įsigijimo sąnaudos	11078,72	0,3%		0,0%				0,0%	11078,72	0,3%
II.6.	Kitos kuro rūšies (grūdų išvalų) įsigijimo sąnaudos	143,32	0,0%		0,0%				0,0%	143,32	0,0%
II.7.	Kitos kuro rūšies (nurodyti) įsigijimo sąnaudos		0,0%		0,0%				0,0%	0,00	0,0%
II.8.	Kitos sąnaudos, susijusios su kuro įsigijimu (nurodyti)		0,0%		0,0%				0,0%	0,00	0,0%
III.	**ELEKTROS ENERGIJOS TECHNOLOGINĖMS REIKMĖMS ĮSIGIJIMO SĄNAUDOS**	**57975,44**	**1,7%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**57975,44**	**1,7%**
III.1.	Elektros energijos technologinėms reikmėms įsigijimo sąnaudos	57797,44	1,7%		0,0%		0,0%		0,0%	57797,44	1,7%
III.2.	Kitos sąnaudos, susijusios su elektros energijos TR įsigijimu (akcizas)	178,00	0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	178,00	0,0%
IV.	**VANDENS TECHNOLOGINĖMS REIKMĖMS ĮSIGIJIMO IR NUOTEKŲ TVARKYMO SĄNAUDOS**	**198197,64**	**5,9%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**198197,64**	**5,9%**
IV.1.	Vandens technologinėms reikmėms įsigijimo sąnaudos	183475,82	5,5%		0,0%		0,0%		0,0%	183475,82	5,5%
IV.2.	Nuotekų tvarkymo sąnaudos	14721,82	0,4%		0,0%		0,0%		0,0%	14721,82	0,4%
IV.3.	Kitos sąnaudos, susijusios su vandens TR įsigijimu (nurodyti)		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%
V.	**APYVARTINIŲ TARŠOS LEIDIMŲ ĮSIGIJIMO SĄNAUDOS**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
V.1.	Apyvartinių taršos leidimų įsigijimo sąnaudos		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%
V.2.	Kitos sąnaudos, susijusios su ATL įsigijimu (nurodyti)		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%
V.3.	Kitos sąnaudos, susijusios su ATL įsigijimu (nurodyti)		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%
VI.	**KITOS KINTAMOSIOS SĄNAUDOS**	**8398,72**	**0,3%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**8398,72**	**0,3%**
VI.1.	Pelenų tvarkymo (išvežimo, utilizavimo) sąnaudos	5600,00	0,2%		0,0%		0,0%		0,0%	5600,00	0,2%
VI.2.	Energijos išteklių biržos operatoriaus teikiamų paslaugų sąnaudos	2518,72	0,1%		0,0%		0,0%		0,0%	2518,72	0,1%
VI.3.	Gamtinių dujų biržos operatoriaus teikiamų paslaugų sąnaudos		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%
VI.4.	Laboratoriniai tyrimai	280,00	0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	280,00	0,0%
VI.5.	Cheminės medžiagos technologijai		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%
VI.6.	Kitos kintamosios sąnaudos (nurodyti)		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%
VI.7.	Kitos kintamosios sąnaudos (nurodyti)		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%
VII.	**NUSIDĖVĖJIMO (AMORTIZACIJOS) SĄNAUDOS**	**338195,88**	**10,1%**	**5600,16**	**0,2%**	**8633,23**	**0,3%**	**1249,56**	**0,0%**	**353678,83**	**10,6%**
VII.1.	Plėtros darbų nusidėvėjimo sąnaudos		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%
VII.2.	Prestižo nusidėvėjimo sąnaudos		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%
VII.3.	Patentų, licencijų, įsigytų teisių nusidėvėjimo sąnaudos		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%
VII.4.	Programinės įrangos nusidėvėjimo sąnaudos		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%
VII.5.	Kito nematerialaus turto (nurodyti) nusidėvėjimo sąnaudos		0,0%		0,0%	574,92	0,0%		0,0%	574,92	0,0%
VII.6.	Gamybinės paskirties pastatų, statinių (katilinių) nusidėvėjimo sąnaudos	11093,04	0,3%		0,0%		0,0%		0,0%	11093,04	0,3%

	SĄNAUDŲ KATEGORIJA	TIESIOGINĖS SĄNAUDOS		NETIESIOGINĖS SĄNAUDOS		BENDROSIOS SĄNAUDOS		NEPASKIRSTOMOSIOS SĄNAUDOS1		SĄNAUDOS IŠ VISO	
	SĄNAUDŲ GRUPĖS IR POGRUPIAI	Eur	%	Eur	%	Eur	%	Eur	%	Eur	%
VII.7.	Gamybinės paskirties pastatų, statinių (konteinerinių katilinių, siurblinių) nusidėvėjimo sąnaudos		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%
VII.8.	Gamybinės paskirties pastatų, statinių (kitų technologinės paskirties) nusidėvėjimo sąnaudos	8214,60	0,2%		0,0%		0,0%		0,0%	8214,60	0,2%
VII.9.	Kitos paskirties pastatų, statinių (kuro (mazuto) rezervuarų) nusidėvėjimo sąnaudos		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%
VII.10.	Kitos paskirties pastatų, statinių (dūmtraukių mūrinių, gelžbetoninių) nusidėvėjimo sąnaudos	7563,12	0,2%		0,0%		0,0%		0,0%	7563,12	0,2%
VII.11.	Kitos paskirties pastatų, statinių (dūmtraukių metalinių) nusidėvėjimo sąnaudos	3290,16	0,1%		0,0%		0,0%		0,0%	3290,16	0,1%
VII.12.	Kitos paskirties pastatų, statinių (vamzdynų) nusidėvėjimo sąnaudos	109881,79	3,3%		0,0%		0,0%		0,0%	109881,79	3,3%
VII.13.	Administracinės paskirties pastatų, statinių nusidėvėjimo sąnaudos	579,96	0,0%		0,0%	1010,76	0,0%	1249,56	0,0%	2840,28	0,1%
VII.14.	Kitos paskirties pastatų nusidėvėjimo sąnaudos	3209,76	0,1%		0,0%		0,0%		0,0%	3209,76	0,1%
VII.15.	Kitos įrangos, prietaisų, įrankių, įrenginių (kelių, aikštelių, šaligatvių, tvorų) nusidėvėjimo sąnaudos	6092,16	0,2%		0,0%	189,48	0,0%		0,0%	6281,64	0,2%
VII.16.	Mašinų ir įrengimų (katilinių įrengimų, stacionariųjų garo katilų) nusidėvėjimo sąnaudos	70631,88	2,1%		0,0%		0,0%		0,0%	70631,88	2,1%
VII.17.	Mašinų ir įrengimų (vandens šildymo katilų) nusidėvėjimo sąnaudos	69370,68	2,1%		0,0%		0,0%		0,0%	69370,68	2,1%
VII.18.	Mašinų ir įrengimų (siurblių, kitų siurblinės įrengimų) nusidėvėjimo sąnaudos	652,86	0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	652,86	0,0%
VII.19.	Mašinų ir įrengimų (šilumos punktų, mazgų, modulių) nusidėvėjimo sąnaudos	28,92	0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	28,92	0,0%
VII.20.	Kitų mašinų ir įrengimų (nurodyti) nusidėvėjimo sąnaudos	3667,79	0,1%		0,0%		0,0%		0,0%	3667,79	0,1%
VII.21.	Kitos įrangos, prietaisų, įrankių, įrenginių nusidėvėjimo sąnaudos	35416,87	1,1%	3222,60	0,1%	3472,99	0,1%		0,0%	42112,46	1,3%
VII.22.	Kitos įrangos, prietaisų, įrankių, įrenginių (šilumos kiekio apskaitos prietaisų) nusidėvėjimo sąnaudos	1427,27	0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	1427,27	0,0%
VII.23.	Kitos įrangos, prietaisų, įrankių, įrenginių (kitų šilumos matavimo ir reguliavimo prietaisų) nusidėvėjimo sąnaudos		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%
VII.24.	Transporto priemonių nusidėvėjimo sąnaudos	7003,74	0,2%	2377,56	0,1%	3385,08	0,1%		0,0%	12766,38	0,4%
VII.25.	Kito materialaus turto nusidėvėjimo sąnaudos	71,28	0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	71,28	0,0%
VII.26.	Investicinio turto nusidėvėjimo sąnaudos		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%
VII.27.	Kito ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%
VIII.	**EINAMOJO REMONTO IR APTARNAVIMO SĄNAUDOS**	**310151,52**	**9,3%**	**10707,70**	**0,3%**	**2070,05**	**0,1%**	**0,00**	**0,0%**	**322929,27**	**9,6%**
VIII.1.	Gamybos objektų einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos	186592,71	5,6%		0,0%		0,0%		0,0%	186592,71	5,6%
VIII.2.	Tinklų einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%
VIII.3.	Šilumos punktų einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%
VIII.4.	IT aptarnavimo sąnaudos	2563,93	0,1%		0,0%		0,0%		0,0%	2563,93	0,1%
VIII.5.	Kitų objektų (nurodyti) einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos	7451,55	0,2%		0,0%		0,0%		0,0%	7451,55	0,2%
VIII.6.	Medžiagų, žaliavų sąnaudos gamybos objektams	37453,04	1,1%		0,0%		0,0%		0,0%	37453,04	1,1%
VIII.7.	Medžiagų, žaliavų sąnaudos tinklams	2527,48	0,1%		0,0%		0,0%		0,0%	2527,48	0,1%
VIII.8.	Medžiagų, žaliavų sąnaudos šilumos punktams		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%
VIII.9.	Medžiagų, žaliavų sąnaudos IT	1981,01	0,1%		0,0%		0,0%		0,0%	1981,01	0,1%
VIII.10.	Medžiagų, žaliavų sąnaudos kitiems objektams (nurodyti)	548,09	0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	548,09	0,0%
VIII.11.	Atsiskaitomųjų šilumos apskaitos prietaisų eksploatacijos sąnaudos	8051,11	0,2%		0,0%		0,0%		0,0%	8051,11	0,2%
VIII.12.	Nuotolinės duomenų nuskaitymo ir perdavimo sistemos priežiūros sąnaudos		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%
VIII.13.	Patalpų (ne administracinių) remonto, aptarnavimo sąnaudos	4937,24	0,1%		0,0%		0,0%		0,0%	4937,24	0,1%
VII.14.	Rezervinio kuro saugojimo, atnaujinimo ir įsigijimo sąnaudos		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%
VIII.15.	Mažaverčio inventoriaus sąnaudos	683,77	0,0%	1847,20	0,1%		0,0%		0,0%	2530,97	0,1%
VIII.16.	Turto nuomos (ne šilumos ūkio nuomos, koncesijos sutarties objektų) sąnaudos	528,05	0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	528,05	0,0%

	SĄNAUDŲ KATEGORIJA	TIESIOGINĖS SĄNAUDOS		NETIESIOGINĖS SĄNAUDOS		BENDROSIOS SĄNAUDOS		NEPASKIRSTOMOSIOS SĄNAUDOSI		SĄNAUDOS IŠ VISO	
	SĄNAUDŲ GRUPĖS IR POGRUPIAI	Eur	%	Eur	%	Eur	%	Eur	%	Eur	%
VIII.17.	Komunalinių paslaugų (elektros energija, vanduo, nuotekos, atliekos, t.t.) sąnaudos (ne administracinių patalpų)	6695,03	0,2%	144,97	0,0%		0,0%		0,0%	6840,00	0,2%
VIII.18.	Transporto priemonių eksploatacinės sąnaudos	26969,00	0,8%	4248,14	0,1%	1646,83	0,0%		0,0%	32863,97	1,0%
VIII.19.	Transporto priemonių kuro sąnaudos	16436,45	0,5%	4467,39	0,1%	423,22	0,0%		0,0%	21327,06	0,6%
VIII.20.	Muitinės ir ekspedijavimo paslaugų sąnaudos		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%
VIII.21.	Metrologinės patikros sąnaudos (šilumos ir karšto vandens apskaitos prietaisų)		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%
VIII.22.	Kitos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos (meterologinė informacija)	221,76	0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	221,76	0,0%
VIII.23.	Kitos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos (užterštų produktų utilizavimas, už radio dažnį)	597,53	0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	597,53	0,0%
VIII.24.	Kitos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos (už paviršinio vandens nuotekas)	587,92	0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	587,92	0,0%
VIII.25.	Kitos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos (manometrų patikra, kasos aparatų priežiūra, pirčiai už šilumos energiją)	5325,85	0,2%		0,0%		0,0%		0,0%	5325,85	0,2%
VIII.26.	Kitos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos (nurodyti)		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%
IX.	**PERSONALO SĄNAUDOS**	**446234,46**	**13,3%**	**230443,55**	**6,9%**	**146523,21**	**4,4%**	**8685,71**	**0,3%**	**831886,93**	**24,9%**
IX.1.	Darbo užmokesčio sąnaudos (be administracijos darbuotojų darbo užmokesčio sąnaudų)	425809,54	12,7%	223926,95	6,7%		0,0%		0,0%	649736,49	19,4%
IX.2.	Darbdavio įmokų Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybai sąnaudos	7518,88	0,2%	3953,99	0,1%	2832,25	0,1%		0,0%	14305,12	0,4%
IX.3.	Papildomo darbuotojų draudimo sąnaudos		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%
IX.4.	Mokymų, kvalifikacijos kėlimo, studijų sąnaudos	2027,67	0,1%	1201,33	0,0%	247,00	0,0%		0,0%	3476,00	0,1%
IX.5.	Išeitinės pašalpos, kompensacijos	5846,49	0,2%		0,0%		0,0%	8060,98	0,2%	13907,47	0,4%
IX.6.	Apsauginiai ir darbo drabužiai	3809,40	0,1%	1021,39	0,0%	237,84	0,0%		0,0%	5068,63	0,2%
IX.7.	Kelionės sąnaudos		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%
IX.8.	Administracijos darbuotojų darbo užmokesčio sąnaudos		0,0%		0,0%	143140,00	4,3%		0,0%	143140,00	4,3%
IX.9.	Kitos su personalu susijusios sąnaudos (darbuotojų periodiška medicininė	1222,48	0,0%	120,22	0,0%	66,12	0,0%		0,0%	1408,82	0,0%
IX.10.	Kitos su personalu susijusios sąnaudos (draudimas nuo nelaimingų atsitikimų)		0,0%	219,67	0,0%		0,0%	624,73	0,0%	844,40	0,0%
IX.11.	Kitos su personalu susijusios sąnaudos (nurodyti)		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%
IX.12.	Kitos su personalu susijusios sąnaudos (nurodyti)		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%
X.	**MOKESČIŲ SĄNAUDOS**	**80034,76**	**2,4%**	**1911,00**	**0,1%**	**1763,34**	**0,1%**	**0,00**	**0,0%**	**83709,10**	**2,5%**
X.1.	Žemės mokesčio sąnaudos	1727,27	0,1%		0,0%		0,0%		0,0%	1727,27	0,1%
X.2.	Nekilnojamo turto mokesčio sąnaudos	57307,00	1,7%		0,0%	1100,00	0,0%		0,0%	58407,00	1,7%
X.3.	Aplinkos taršos mokesčio sąnaudos	814,00	0,0%	46,00	0,0%	6,00	0,0%		0,0%	866,00	0,0%
X.4.	Valstybinių išteklių mokesčio sąnaudos		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%
X.5.	Žyminio mokesčio sąnaudos		0,0%	1865,00	0,1%		0,0%		0,0%	1865,00	0,1%
X.6.	Energetikos įstatyme numatytų mokesčių sąnaudos	15832,81	0,5%		0,0%		0,0%		0,0%	15832,81	0,5%
X.7.	Kitų mokesčių valstybei sąnaudos (neatskaitomo PVM sąnaudos, registrų centro pažymos, pažyma už statybos užbaigimą)	4353,68	0,1%		0,0%	657,34	0,0%		0,0%	5011,02	0,1%
XI.	**FINANSINĖS SĄNAUDOS**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**674,57**	**0,0%**	**22555,62**	**0,7%**	**23230,19**	**0,7%**
XI.1.	Banko paslaugų (komisinių) sąnaudos		0,0%		0,0%	674,57	0,0%		0,0%	674,57	0,0%
XI.2.	Palūkanų sąnaudos		0,0%		0,0%		0,0%	22432,14	0,7%	22432,14	0,7%
XI.3.	Neigiamos mokėtinų ir gautinų sumų perkainojimo įtakos sąnaudos		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%
XI.4.	Kitos finansinės sąnaudos (žalos atlyginimas darbuotojui)		0,0%		0,0%		0,0%	123,48	0,0%	123,48	0,0%
XI.5.	Kitos finansinės sąnaudos (nurodyti)		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%
XII.	**ADMINISTRACINĖS SĄNAUDOS**	**1883,37**	**0,1%**	**896,50**	**0,0%**	**22398,20**	**0,7%**	**0,00**	**0,0%**	**25178,07**	**0,8%**
XII.1.	Teisinės paslaugos		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%
XII.2.	Konsultacinės paslaugos		0,0%		0,0%	1830,00	0,1%		0,0%	1830,00	0,1%
XII.3.	Ryšių paslaugos	1883,37	0,1%	896,50	0,0%	3917,60	0,1%		0,0%	6697,47	0,2%

	SĄNAUDŲ KATEGORIJA	TIESIOGINĖS SĄNAUDOS		NETIESIOGINĖS SĄNAUDOS		BENDROSIOS SĄNAUDOS		NEPASKIRSTOMOSIOS SĄNAUDOSI		SĄNAUDOS IŠ VISO	
	SĄNAUDŲ GRUPĖS IR POGRUPIAI	Eur	%	Eur	%	Eur	%	Eur	%	Eur	%
XII.4.	Pašto, pasiuntinių paslaugos		0,0%		0,0%	202,08	0,0%		0,0%	202,08	0,0%
XII.5.	Kanceliarinės sąnaudos		0,0%		0,0%	4149,60	0,1%		0,0%	4149,60	0,1%
XII.6.	Org.inventoriaus aptarnavimas, remontas		0,0%		0,0%	845,20	0,0%		0,0%	845,20	0,0%
XII.7.	Profesinė literatūra, spauda		0,0%		0,0%	469,18	0,0%		0,0%	469,18	0,0%
XII.8.	Komunalinės paslaugos (elektros energija, vanduo, nuotekos, šiukšlės, t.t.)		0,0%		0,0%	1675,26	0,1%		0,0%	1675,26	0,1%
XII.9.	Patalpų priežiūros sąnaudos		0,0%		0,0%	1375,67	0,0%		0,0%	1375,67	0,0%
XII.10.	Kitos administravimo sąnaudos (pažymos iš valstybinių institucijų)		0,0%		0,0%	60,76	0,0%		0,0%	60,76	0,0%
XII.11.	Kitos administravimo sąnaudos (programų abonentinis mokestis)		0,0%		0,0%	7872,85	0,2%		0,0%	7872,85	0,2%
XII.12.	Kitos administravimo sąnaudos (nurodyti)		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%
XIII.	**RINKODAROS IR PARDAVIMŲ SĄNAUDOS**	**3974,84**	**0,1%**	**15027,80**	**0,4%**	**0,00**	**0,0%**	**196,95**	**0,0%**	**19199,59**	**0,6%**
XIII.1.	Reklamos paslaugoms (produktams) sąnaudos		0,0%		0,0%		0,0%	196,95	0,0%	196,95	0,0%
XIII.2.	Privalomo vartotojų informavimo, įskaitant tinklalapio palaikymą, sąnaudos	1241,75	0,0%	492,30	0,0%		0,0%		0,0%	1734,05	0,1%
XIII.3.	Prekės ženklo, įvaizdžio sąnaudos		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%
XIII.4.	Rinkos tyrimų sąnaudos		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%
XIII.5.	Sąskaitų vartotojams parengimo, pateikimo sąnaudos	2733,09	0,1%	3977,54	0,1%		0,0%		0,0%	6710,63	0,2%
XIII.6.	Vartotojų mokėjimų administravimo, surinkimo sąnaudos		0,0%	10557,96	0,3%		0,0%		0,0%	10557,96	0,3%
XIII.7.	Reprezentacijos sąnaudos		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%
XIII.8.	Švietimo ir konsultavimo sąnaudos2		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%
XIII.9.	Kitos rinkodaros, pardavimų sąnaudos (nurodyti)		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%
XIII.10.	Kitos rinkodaros, pardavimų sąnaudos (nurodyti)		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%
XIV.	**ŠILUMOS ŪKIO TURTO NUOMOS, KONCESIJOS SĄNAUDOS**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**	**0,00**	**0,0%**
XIV.1.	Šilumos ūkio turto nuomos, koncesijos sąnaudos		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%
XIV.2.	Kitos sąnaudos, susijusios su šilumos ūkio turto nuoma, koncesija (nurodyti)		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%
XV.	**KITOS PASTOVIOSIOS SĄNAUDOS**	**7592,63**	**0,2%**	**135,00**	**0,0%**	**7295,93**	**0,2%**	**126077,79**	**3,8%**	**141101,35**	**4,2%**
XV.1.	Turto draudimo sąnaudos	7592,63	0,2%	135,00	0,0%		0,0%		0,0%	7727,63	0,2%
XV.2.	Veiklos rizikos draudimo sąnaudos		0,0%		0,0%	974,50	0,0%		0,0%	974,50	0,0%
XV.3.	Audito (finansinių ataskaitų) sąnaudos		0,0%		0,0%	3440,00	0,1%		0,0%	3440,00	0,1%
XV.4.	Audito (reguliuojamos veiklos ataskaitų) sąnaudos		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%
XV.5.	Audito (kito) sąnaudos		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%
XV.6.	Skolų išieškojimo sąnaudos		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%
XV.7.	Narystės, stojamųjų įnokų sąnaudos		0,0%		0,0%		0,0%	4205,99	0,1%	4205,99	0,1%
XV.8.	Likviduoto, nurašyto turto sąnaudos		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%
XV.9.	Nurašytų atsiskaitomųjų karšto vandens apskaitos prietaisų sąnaudos		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%
XV.10.	Labdara, parama, švietimas		0,0%		0,0%		0,0%	700,00	0,0%	700,00	0,0%
XV.11.	Beviltiškos skolos		0,0%		0,0%		0,0%	3397,33	0,1%	3397,33	0,1%
XV.12.	Priskaitytos baudos ir delspinigiai		0,0%		0,0%		0,0%	88,68	0,0%	88,68	0,0%
XV.13.	Tantjemos		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%
XV.14.	Rezervinės galios užtikrinimo įsigijimo sąnaudos		0,0%		0,0%		0,0%		0,0%	0,00	0,0%
XV.15.	Kitos pastoviosios sąnaudos (išlaidos darbuotojų naudai)		0,0%		0,0%	2881,43	0,1%	10559,68	0,3%	13441,11	0,4%
XV.16.	Kitos pastoviosios sąnaudos (nurodyti)		0,0%		0,0%		0,0%	107126,11	3,2%	107126,11	3,2%
	IŠ VISO:	**2734266,35**	**81,7%**	**264721,71**	**7,9%**	**189358,53**	**5,7%**	**158765,63**	**4,7%**	**3347112,22**	**100,0%**

Direktorius
Pranas Mickaitis

Ūkio subjektas: UAB "Radviliškio šiluma"
Ataskaitinis laikotarpis: 2021-01-01 - 2022-01-01

Ūkio subjekto tiesioginių sąnaudų paskirstymo ataskaita (eurais)

Šilumos sektoriaus įmonių apskaitos atskyrimo ir sąnaudų paskirstymo reikalavimų aprašo 6 priedas

	SĄNAUDŲ GRUPĖS IR POGRUPIAI	IŠ VISO tiesioginių sąnaudų	IŠ VISO						
			Šilumos gamybos (įskaitant perkamą šilumą) verslo vienetas	Šilumos perdavimo verslo vienetas	Mažmeninio aptarnavimo (šilumos pardavimo) verslo vienetas	Karšto vandens tiekimo verslo vienetas		Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros verslo vienetas	Nereguliuojamosios veiklos verslo vienetas
			Šilumos (produkto) gamyba katilinių ir elektrodinių katilinių kolektoriuose	Šilumos perdavimas centralizuoto šilumos tiekimo sistemos tinklais	paslauga (produktas)	Karšto vandens tiekimas (ruošimas ir vartotojų mažmeninis aptarnavimas)	Karšto vandens apskaitos prietaisų aptarnavimas	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų einamoji priežiūra	Pirtis, administravimas, kraštovaizdžio tvarkymo paslaugos
I.	**ŠILUMOS ĮSIGIJIMO SĄNAUDOS**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
I.1.	Šilumos įsigijimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
I.2.	Kitos sąnaudos, susijusios su šilumos įsigijimu (nurodyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
II.	**KURO SĄNAUDOS ENERGIJAI GAMINTI**	**1281627,09**	**1281627,09**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
II.1.	Gamtinių dujų įsigijimo sąnaudos	342057,76	342057,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
II.2.	Mazuto įsigijimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
II.3.	Medienos įsigijimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
II.4.	Kitos kuro rūšies (skiedrų) įsigijimo sąnaudos	928347,29	928347,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
II.5.	Kitos kuro rūšies (medienos granulių) įsigijimo sąnaudos	11078,72	11078,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
II.6.	Kitos kuro rūšies (grūdų išvalų) įsigijimo sąnaudos	143,32	143,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
II.7.	Kitos kuro rūšies (nurodyti) įsigijimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
II.8.	Kitos sąnaudos, susijusios su kuro įsigijimu (nurodyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
III.	**ELEKTROS ENERGIJOS TECHNOLOGINĖMS REIKMĖMS ĮSIGIJIMO SĄNAUDOS**	**57975,44**	**29295,98**	**28679,46**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
III.1.	Elektros energijos technologinėms reikmėms įsigijimo sąnaudos	57797,44	29117,98	28679,46	0,00	0,00	0,00	0,00	
III.2.	Kitos sąnaudos, susijusios su elektros energijos TR įsigijimu (akcizas)	178,00	178,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
IV.	**VANDENS TECHNOLOGINĖMS REIKMĖMS ĮSIGIJIMO IR NUOTEKŲ TVARKYMO SĄNAUDOS**	**198197,64**	**16150,50**	**2707,86**	**0,00**	**178529,63**	**0,00**	**0,00**	**809,65**
IV.1.	Vandens technologinėms reikmėms įsigijimo sąnaudos	183475,82	1428,68	2707,86	0,00	178529,63	0,00	0,00	809,65
IV.2.	Nuotekų tvarkymo sąnaudos	14721,82	14721,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
IV.3.	Kitos sąnaudos, susijusios su vandens TR įsigijimu (nurodyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
V.	**APYVARTINIŲ TARŠOS LEIDIMŲ ĮSIGIJIMO SĄNAUDOS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V.1.	Apyvartinių taršos leidimų įsigijimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
V.2.	Kitos sąnaudos, susijusios su ATL įsigijimu (nurodyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
V.3.	Kitos sąnaudos, susijusios su ATL įsigijimu (nurodyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VI.	**KITOS KINTAMOSIOS SĄNAUDOS**	8398,72	8398,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VI.1.	Pelenų tvarkymo (išvežimo, utilizavimo) sąnaudos	5600,00	5600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VI.2.	Energijos išteklių biržos operatoriaus teikiamų paslaugų sąnaudos	2518,72	2518,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VI.3.	Gamtinių dujų biržos operatoriaus teikiamų paslaugų sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

SĄNAUDŲ GRUPĖS IR POGRUPIAI		IŠ VISO tiesioginių sąnaudų	IŠ VISO						
			Šilumos gamybos (įskaitant perkamą šilumą) verslo vienetas	Šilumos perdavimo verslo vienetas	Mažmeninio aptarnavimo (šilumos pardavimo) verslo vienetas	Karšto vandens tiekimo verslo vienetas		Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros verslo vienetas	Nereguliuojamosios veiklos verslo vienetas
			Šilumos (produkto) gamyba katilinių ir elektrodinių katilinių kolektoriuose	Šilumos perdavimas centralizuoto šilumos tiekimo sistemos tinklais	paslauga (produktas)	Karšto vandens tiekimas (ruošimas ir vartotojų mažmeninis aptarnavimas)	Karšto vandens apskaitos prietaisų aptarnavimas	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų einamoji priežiūra	Pirtis, administravimas, kraštovaizdžio tvarkymo paslaugos
VI.4.	Laboratoriniai tyrimai	280,00	280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VI.5.	Cheminės medžiagos technologijai	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VI.6.	Kitos kintamosios sąnaudos (nurodyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VI.7.	Kitos kintamosios sąnaudos (nurodyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VII.	**NUSIDĖVĖJIMO (AMORTIZACIJOS) SĄNAUDOS**	**338195,88**	**220180,51**	**116330,59**	**69,37**	**44,40**	**101,64**	**0,00**	**1469,37**
VII.1.	Plėtros darbų nusidėvėjimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VII.2.	Prestižo nusidėvėjimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VII.3.	Patentų, licencijų, įsigytų teisių nusidėvėjimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VII.4.	Programinės įrangos nusidėvėjimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VII.5.	Kito nematerialaus turto (nurodyti) nusidėvėjimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VII.6.	Gamybinės paskirties pastatų, statinių (katilinių) nusidėvėjimo sąnaudos	11093,04	11093,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VII.7.	Gamybinės paskirties pastatų, statinių (konteinerinių katilinių, siurblinių) nusidėvėjimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VII.8.	Gamybinės paskirties pastatų, statinių (kitų technologinės paskirties) nusidėvėjimo sąnaudos	8214,60	8214,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VII.9.	Kitos paskirties pastatų, statinių (kuro (mazuto) rezervuarų) nusidėvėjimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VII.10.	Kitos paskirties pastatų, statinių (dūmtraukių mūrinių, gelžbetoninių) nusidėvėjimo sąnaudos	7563,12	7563,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VII.11.	Kitos paskirties pastatų, statinių (dūmtraukių metalinių) nusidėvėjimo sąnaudos	3290,16	3290,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VII.12.	Kitos paskirties pastatų, statinių (vamzdynų) nusidėvėjimo sąnaudos	109881,79	369,48	109512,31	0,00	0,00	0,00	0,00	
VII.13.	Administracinės paskirties pastatų, statinių nusidėvėjimo sąnaudos	579,96	579,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VII.14.	Kitos paskirties pastatų nusidėvėjimo sąnaudos	3209,76	2232,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	977,40
VII.15.	Kitos įrangos, prietaisų, įrankių, įrenginių (kelių, aikštelių, šaligatvių, tvorų) nusidėvėjimo sąnaudos	6092,16	6092,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VII.16.	Mašinų ir įrengimų (katilinių įrengimų, stacionariųjų garo katilų) nusidėvėjimo sąnaudos	70631,88	70631,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VII.17.	Mašinų ir įrengimų (vandens šildymo katilų) nusidėvėjimo sąnaudos	69370,68	69370,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VII.18.	Mašinų ir įrengimų (siurblių, kitų siurblinės įrengimų) nusidėvėjimo sąnaudos	652,86	476,16	176,70	0,00	0,00	0,00	0,00	
VII.19.	Mašinų ir įrengimų (šilumos punktų, mazgų, modulių) nusidėvėjimo sąnaudos	28,92	0,00	28,92	0,00	0,00	0,00	0,00	
VII.20.	Kitų mašinų ir įrengimų (nurodyti) nusidėvėjimo sąnaudos	3667,79	3497,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	169,89
VII.21.	Kitos įrangos, prietaisų, įrankių, įrenginių nusidėvėjimo sąnaudos	35416,87	32060,75	2818,63	69,37	44,40	101,64	0,00	322,08
VII.22.	Kitos įrangos, prietaisų, įrankių, įrenginių (šilumos kiekio apskaitos prietaisų) nusidėvėjimo sąnaudos	1427,27	513,24	914,03	0,00	0,00	0,00	0,00	
VII.23.	Kitos įrangos, prietaisų, įrankių, įrenginių (kitų šilumos matavimo ir reguliavimo prietaisų) nusidėvėjimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VII.24.	Transporto priemonių nusidėvėjimo sąnaudos	7003,74	4123,74	2880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VII.25.	Kito materialaus turto nusidėvėjimo sąnaudos	71,28	71,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VII.26.	Investicinio turto nusidėvėjimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VII.27.	Kito ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

SĄNAUDŲ GRUPĖS IR POGRUPIAI		IŠ VISO tiesioginių sąnaudų	IŠ VISO						
			Šilumos gamybos (įskaitant perkamą šilumą) verslo vienetas	Šilumos perdavimo verslo vienetas	Mažameninio aptarnavimo (šilumos pardavimo) verslo vienetas	Karšto vandens tiekimo verslo vienetas		Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros verslo vienetas	Nereguliuojamosios veiklos verslo vienetas
			Šilumos (produkto) gamyba katilinių ir elektrodinių katilinių kolektoriuose	Šilumos perdavimas centralizuoto šilumos tiekimo sistemos tinklais	paslauga (produktas)	Karšto vandens tiekimas (ruošimas ir vartotojų mažameninis aptarnavimas)	Karšto vandens apskaitos prietaisų aptarnavimas	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų einamoji priežiūra	Pirtis, administravimas, kraštovaizdžio tvarkymo paslaugos
VIII.	**EINAMOJO REMONTO IR APTARNAVIMO SĄNAUDOS**	**310151,52**	**277607,06**	**20181,20**	**1271,91**	**15,43**	**16,72**	**3171,85**	**7887,35**
VIII.1.	Gamybos objektų einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos	186592,71	186592,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VIII.2.	Tinklų einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VIII.3.	Šilumos punktų einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VIII.4.	IT aptarnavimo sąnaudos	2563,93	2487,93	0,00	0,00	0,00	0,00	76,00	
VIII.5.	Kitų objektų (nurodyti) einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos	7451,55	7451,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VIII.6.	Medžiagų, žaliavų sąnaudos gamybos objektams	37453,04	37453,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VIII.7.	Medžiagų, žaliavų sąnaudos tinklams	2527,48	0,00	2527,48	0,00	0,00	0,00	0,00	
VIII.8.	Medžiagų, žaliavų sąnaudos šilumos punktams	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VIII.9.	Medžiagų, žaliavų sąnaudos IT	1981,01	1981,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VIII.10.	Medžiagų, žaliavų sąnaudos kitiems objektams (nurodyti)	548,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	548,09
VIII.11.	Atsiskaitomųjų šilumos apskaitos prietaisų eksploatacijos sąnaudos	8051,11	140,00	7911,11	0,00	0,00	0,00	0,00	
VIII.12.	Nuotolinės duomenų nuskaitymo ir perdavimo sistemos priežiūros sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VIII.13.	Patalpų (ne administracinių) remonto, aptarnavimo sąnaudos	4937,24	4574,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	362,28
VIII.14.	Rezervinio kuro saugojimo, atnaujinimo ir įsigijimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VIII.15.	Mažaverčio inventoriaus sąnaudos	683,77	626,20	0,00	0,00	0,00	0,00	57,57	
VIII.16.	Turto nuomos (ne šilumos ūkio nuomos, koncesijos sutarties objektų) sąnaudos	528,05	528,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VIII.17.	Komunalinių paslaugų (elektros energija, vanduo, nuotekos, atliekos, t.t.) sąnaudos (ne administracinių patalpų)	6695,03	2781,61	42,06	1271,91	15,43	16,72	5,58	2561,72
VIII.18.	Transporto priemonių eksploatacinės sąnaudos	26969,00	19408,28	5742,61	0,00	0,00	0,00	0,00	1818,11
VIII.19.	Transporto priemonių kuro sąnaudos	16436,45	12174,51	3297,94	0,00	0,00	0,00	0,00	964,00
VIII.20.	Muitinės ir ekspedijavimo paslaugų sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VIII.21.	Metrologinės patikros sąnaudos (šilumos ir karšto vandens apskaitos prietaisų)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VIII.22.	Kitos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos (meterologinė informacija)	221,76	221,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VIII.23.	Kitos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos (užterštų produktų utilizavimas, už radio dažnį)	597,53	597,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VIII.24.	Kitos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos (už paviršinio vandens nuotekas)	587,92	587,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VIII.25.	Kitos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos (manometrų patikra, kasos aparatų priežiūra, pirčiai už šilumos energiją)	5325,85	0,00	660,00	0,00	0,00	0,00	3032,70	1633,15
VIII.26.	Kitos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos (nurodyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
IX.	**PERSONALO SĄNAUDOS**	**446234,46**	**306007,63**	**59334,70**	**12136,21**	**16541,61**	**27295,14**	**6382,30**	**18536,87**
IX.1.	Darbo užmokesčio sąnaudos (be administracijos darbuotojų darbo užmokesčio sąnaudų)	425809,54	291099,52	55937,24	11908,33	16216,05	26703,35	6192,78	17752,27
IX.2.	Darbdavio įmokų Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybai sąnaudos	7518,88	5136,77	987,84	210,78	287,00	471,06	109,60	315,83
IX.3.	Papildomo darbuotojų draudimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
IX.4.	Mokymų, kvalifikacijos kėlimo, studijų sąnaudos	2027,67	1013,83	1013,84	0,00	0,00	0,00	0,00	
IX.5.	Išeitinės pašalpos, kompensacijos	5846,49	4676,42	1170,07	0,00	0,00	0,00	0,00	
IX.6.	Apsauginiai ir darbo drabužiai	3809,40	2957,79	181,63	0,57	22,03	104,20	74,41	468,77

SĄNAUDŲ GRUPĖS IR POGRUPIAI		IŠ VISO tiesioginių sąnaudų	IŠ VISO						
			Šilumos gamybos (įskaitant perkamą šilumą) verslo vienetas	Šilumos perdavimo verslo vienetas	Mažmeninio aptarnavimo (šilumos pardavimo) verslo vienetas	Karšto vandens tiekimo verslo vienetas		Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros verslo vienetas	Neregulituo-jamosios veiklos verslo vienetas
			Šilumos (produkto) gamyba katilinių ir elektrodinių katilinių kolektoriuose	Šilumos perdavimas centralizuoto šilumos tiekimo sistemos tinklais	... paslauga (produktas)	Karšto vandens tiekimas (ruošimas ir vartotojų mažmeninis aptarnavimas)	Karšto vandens apskaitos prietaisų aptarnavimas	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų einamoji priežiūra	Pirtis, administravimas, kraštovaizdžio tvarkymo paslaugos
IX.7.	Kelionės sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
IX.8.	Administracijos darbuotojų darbo užmokesčio sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
IX.9.	Kitos su personalu susijusios sąnaudos (darbuotojų periodiška medicininė patikra)	1222,48	1123,30	44,08	16,53	16,53	16,53	5,51	
IX.10.	Kitos su personalu susijusios sąnaudos (draudimas nuo nelaimingų atsitikimų)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
IX.11.	Kitos su personalu susijusios sąnaudos (nurodyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
IX.12.	Kitos su personalu susijusios sąnaudos (nurodyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
X.	**MOKESČIŲ SĄNAUDOS**	**80034,76**	**14389,43**	**64302,05**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1343,28**
X.1.	Žemės mokesčio sąnaudos	1727,27	1603,40	19,07	0,00	0,00	0,00	0,00	104,80
X.2.	Nekilnojamo turto mokesčio sąnaudos	57307,00	8683,83	48418,17	0,00	0,00	0,00	0,00	205,00
X.3.	Aplinkos taršos mokesčio sąnaudos	814,00	771,00	32,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11,00
X.4.	Valstybinių išteklių mokesčio sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
X.5.	Žyminio mokesčio sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
X.6.	Energetikos įstatyme numatytų mokesčių sąnaudos	15832,81	0,00	15832,81	0,00	0,00	0,00	0,00	
X.7.	Kitų mokesčių valstybei sąnaudos (nurodyti)	4353,68	3331,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1022,48
XI.	**FINANSINĖS SĄNAUDOS**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
XI.1.	Banko paslaugų (komisinių) sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XI.2.	Palūkanų sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XI.3.	Neigiamos mokėtinų ir gautinų sumų perkainojimo įtakos sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XI.4.	Kitos finansinės sąnaudos (žalos atlyginimas darbuotojui)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XI.5.	Kitos finansinės sąnaudos (nurodyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XII.	**ADMINISTRACINĖS SĄNAUDOS**	**1883,37**	**855,93**	**0,00**	**955,67**	**0,00**	**37,67**	**0,00**	**34,10**
XII.1.	Teisinės paslaugos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XII.2.	Konsultacinės paslaugos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XII.3.	Ryšių paslaugos	1883,37	855,93	0,00	955,67	0,00	37,67	0,00	34,10
XII.4.	Pašto, pasiuntinių paslaugos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XII.5.	Kanceliarinės sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XII.6.	Org.inventoriaus aptarnavimas, remontas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XII.7.	Profesinė literatūra, spauda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XII.8.	Komunalinės paslaugos (elektros energija, vanduo, nuotekos, šiukšlės, t.t.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XII.9.	Patalpų priežiūros sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XII.10.	Kitos administravimo sąnaudos (pažymos iš valstybinių institucijų)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XII.11.	Kitos administravimo sąnaudos (programų abonentinis mokestis)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XII.12.	Kitos administravimo sąnaudos (nurodyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XIII.	**RINKODAROS IR PARDAVIMŲ SĄNAUDOS**	**3974,84**	**652,96**	**0,00**	**1917,81**	**588,79**	**0,00**	**0,00**	**815,28**
XIII.1.	Reklamos paslaugoms (produktams) sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XIII.2.	Privalomo vartotojų informavimo, įskaitant tinklalapio palaikymą, sąnaudos	1241,75	652,96	0,00	0,00	588,79	0,00	0,00	
XIII.3.	Prekės ženklo, įvaizdžio sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

SĄNAUDŲ GRUPĖS IR POGRUPIAI		IŠ VISO tiesioginių sąnaudų	IŠ VISO						
			Šilumos gamybos (įskaitant perkamą šilumą) verslo vienetas	Šilumos perdavimo verslo vienetas	Mažmeninio aptarnavimo (šilumos pardavimo) verslo vienetas	Karšto vandens tiekimo verslo vienetas		Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros verslo vienetas	Nereguliuojamosios veiklos verslo vienetas
			Šilumos (produkto) gamyba katilinių ir elektrodinių katilinių kolektoriuose	Šilumos perdavimas centralizuoto šilumos tiekimo sistemos tinklais	paslauga (produktas)	Karšto vandens tiekimas (ruošimas ir vartotojų mažmeninis aptarnavimas)	Karšto vandens apskaitos prietaisų aptarnavimas	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų einamojo priežiūra	Pirtis, administravimas, kraštovaizdžio tvarkymo paslaugos
XIII.4.	Rinkos tyrimų sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XIII.5.	Sąskaitų vartotojams parengimo, pateikimo sąnaudos	2733,09	0,00	0,00	1917,81	0,00	0,00	0,00	815,28
XIII.6.	Vartotojų mokėjimų administravimo, surinkimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XIII.7.	Reprezentacijos sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XIII.8.	Švietimo ir konsultavimo sąnaudos !	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XIII.9.	Kitos rinkodaros, pardavimų sąnaudos (nurodyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XIII.10.	Kitos rinkodaros, pardavimų sąnaudos (nurodyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XIV.	**ŠILUMOS ŪKIO TURTO NUOMOS, KONCESIJOS SĄNAUDOS**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
XIV.1.	Šilumos ūkio turto nuomos, koncesijos sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XIV.2.	Kitos sąnaudos, susijusios su šilumos ūkio turto nuoma, koncesija (nurodyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XV.	**KITOS PASTOVIOSIOS SĄNAUDOS**	**7592,63**	**3595,03**	**3997,60**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
XV.1.	Turto draudimo sąnaudos	7592,63	3595,03	3997,60	0,00	0,00	0,00	0,00	
XV.2.	Veiklos rizikos draudimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XV.3.	Audito (finansinių ataskaitų) sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XV.4.	Audito (reguliuojamos veiklos ataskaitų) sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XV.5.	Audito (kito) sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XV.6.	Skolų išieškojimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XV.7.	Narystės, stojamųjų įmokų sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XV.8.	Likviduoto, nurašyto turto sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XV.9.	Nurašytų atsiskaitomųjų karšto vandens apskaitos prietaisų sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XV.10.	Labdara, parama, švietimas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XV.11.	Beviltiškos skolos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XV.12.	Priskaitytos baudos ir delspinigiai	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XV.13.	Tantjemos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XV.14.	Rezervinės galios užtikrinimo įsigijimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XV.15.	Kitos pastoviosios sąnaudos (išlaidos darbuotojų naudai)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XV.16.	Kitos pastoviosios sąnaudos (nurodyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	IŠ VISO:	**2734266,35**	**2158760,84**	**295533,46**	**16350,97**	**195719,86**	**27451,17**	**9554,15**	**30895,90**

Direktorius
Pranas Mickaitis

Ūkio subjektas: UAB "Radviliškio šiluma"
Ataskaitinis laikotarpis: 2021-01-01 - 2022-01-01

Ūkio subjekto netiesioginių sąnaudų pirminio paskirstymo vidinių veiklų grupėms ataskaita (eurais)

Šilumos sektoriaus įmonių apskaitos atskyrimo ir sąnaudų paskirstymo reikalavimų aprašo 7 priedas

SĄNAUDŲ GRUPĖS IR POGRUPIAI		IŠ VISO netiesioginių sąnaudų	PAGRINDINIAI PROCESAI (PAGRINDINIŲ VEIKLŲ SĄNAUDŲ CENTRAI)									
			Infrastruktūros valdymo ir eksploatacijos veiklų grupė	Infrastruktūros plėtros veiklų grupė	Paslaugų (produktų) teikimo veiklų grupė	Klientų aptarnavimo veiklų grupė	Gedimų šalinimo veiklų grupė	Atsiskaitymų ir apskaitos veiklų grupė	Transporto valdymo veiklų grupė	Materialinio aprūpinimo veiklų grupė	Personalo valdymo veiklų grupė	kitų veiklų grupė
			vidinė veikla (procesas)	vidinė veikla (procesas)	vidinė veikla (procesas)	vidinė veikla (procesas)	vidinė veikla (procesas)	vidinė veikla (procesas)	vidinė veikla (procesas)	vidinė veikla (procesas)	vidinė veikla (procesas)	vidinė veikla (procesas)
I.	**ŠILUMOS ĮSIGIJIMO SĄNAUDOS**	0,00	**0,00**	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	0,00	**0,00**	**0,00**	0,00
I.1	Šilumos įsigijimo sąnaudos	0,00										
I.2	Kitos sąnaudos, susijusios su šilumos įsigijimu (nurodyti)	0,00										
II.	**KURO SĄNAUDOS ENERGIJAI GAMINTI**	**0,00**	**0,00**	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
II.1	Gamtinių dujų įsigijimo sąnaudos	0,00										
II.2	Mazuto įsigijimo sąnaudos	0,00										
II.3	Medienos įsigijimo sąnaudos	0,00										
II.4	Kitos kuro rūšies (skiedrų) įsigijimo sąnaudos	0,00										
II.5	Kitos kuro rūšies (medienos granulių) įsigijimo sąnaudos	0,00										
II.6	Kitos kuro rūšies (grūdų išvalų) įsigijimo sąnaudos	0,00										
II.7	Kitos kuro rūšies (nurodyti) įsigijimo sąnaudos	0,00										
II.8	Kitos sąnaudos, susijusios su kuro įsigijimu (nurodyti)	0,00										
III.	**ELEKTROS ENERGIJOS TECHNOLOGINĖMS REIKMĖMS**	**0,00**	**0,00**	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**
III.1	Elektros energijos technologinėms reikmėms įsigijimo sąnaudos	0,00										
III.2	Kitos sąnaudos, susijusios su elektros energijos TR įsigijimu (akcizas)	0,00										
IV.	**VANDENS TECHNOLOGINĖMS REIKMĖMS ĮSIGIJIMO IR**	**0,00**	**0,00**	0,00	0,00	0,00	**0,00**	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**
IV.1	Vandens technologinėms reikmėms įsigijimo sąnaudos	0,00										
IV.2	Nuotekų tvarkymo sąnaudos	0,00										
IV.3	Kitos sąnaudos, susijusios su vandens TR įsigijimu (nurodyti)	0,00										
V.	**APYVARTINIŲ TARŠOS LEIDIMŲ ĮSIGIJIMO SĄNAUDOS**	0,00	**0,00**	0,00	0,00	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	0,00	0,00
V.1	Apyvartinių taršos leidimų įsigijimo sąnaudos	0,00										
V.2	Kitos sąnaudos, susijusios su ATL įsigijimu (nurodyti)	0,00										
V.3	Kitos sąnaudos, susijusios su ATL įsigijimu (nurodyti)	0,00										
VI.	**KITOS KINTAMOSIOS SĄNAUDOS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VI.1	Pelenų tvarkymo (išvežimo, utilizavimo) sąnaudos	0,00										
VI.2	Energijos išteklių biržos operatoriaus teikiamų paslaugų sąnaudos	0,00										
VI.3	Gamtinių dujų biržos operatoriaus teikiamų paslaugų sąnaudos	0,00										
VI.4	Laboratoriniai tyrimai	0,00										
VI.5	Cheminės medžiagos technologijai	0,00										
VI.6	Kitos kintamosios sąnaudos (nurodyti)	0,00										
VI.7	Kitos kintamosios sąnaudos (nurodyti)	0,00										
VII.	**NUSIDĖVĖJIMO (AMORTIZACIJOS) SĄNAUDOS**	**5 600,16**	**2 882,67**	0,00	691,08	**232,20**	**1 299,97**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**88,80**	**405,44**
VII.1	Plėtros darbų nusidėvėjimo sąnaudos	0,00										
VII.2	Prestižo nusidėvėjimo sąnaudos	0,00										
VII.3	Patentų, licencijų, įsigytų teisių nusidėvėjimo sąnaudos	0,00										
VII.4	Programinės įrangos nusidėvėjimo sąnaudos	0,00										
VII.5	Kito nematerialaus turto (nurodyti) nusidėvėjimo sąnaudos	0,00										
VII.6	Gamybinės paskirties pastatų, statinių (katilinių) nusidėvėjimo sąnaudos	0,00										
VII.7	Gamybinės paskirties pastatų, statinių (konteinerinių katilinių, siurblinių) nusidėvėjimo sąnaudos	0,00										
VII.8	Gamybinės paskirties pastatų, statinių (kitų technologinės paskirties) nusidėvėjimo sąnaudos	0,00										
VII.9	Kitos paskirties pastatų, statinių (kuro (mazuto) rezervuarų) nusidėvėjimo sąnaudos	0,00										

	SĄNAUDŲ GRUPĖS IR POGRUPIAI	IŠ VISO netiesioginių sąnaudų	PAGRINDINIAI PROCESAI (PAGRINDINIŲ VEIKLŲ SĄNAUDŲ CENTRAI)									
			Infrastruktūros valdymo ir eksploatacijos veiklų grupė	Infrastruktūros plėtros veiklų grupė	Paslaugų (produktų) teikimo veiklų grupė	Klientų aptarnavimo veiklų grupė	Gedimų šalinimo veiklų grupė	Atsiskaitymų ir apskaitos veiklų grupė	Transporto valdymo veiklų grupė	Materialinio aprūpinimo veiklų grupė	Personalo valdymo veiklų grupė	kitų veiklų grupė
			vidinė veikla (procesas)	vidinė veikla (procesas)	vidinė veikla (procesas)	vidinė veikla (procesas)	vidinė veikla (procesas)	vidinė veikla (procesas)	vidinė veikla (procesas)	vidinė veikla (procesas)	vidinė veikla (procesas)	vidinė veikla (procesas)
VII.10	Kitos paskirties pastatų, statinių (dūmtraukių mūrinių, gelžbetoninių) nusidėvėjimo sąnaudos	0,00										
VII.11	Kitos paskirties pastatų, statinių (dūmtraukių metalinių) nusidėvėjimo sąnaudos	0,00										
VII.12	Kitos paskirties pastatų, statinių (vamzdynų) nusidėvėjimo sąnaudos	0,00										
VII.13	Administracinės paskirties pastatų, statinių nusidėvėjimo sąnaudos	0,00										
VII.14	Kitos paskirties pastatų nusidėvėjimo sąnaudos	0,00										
VII.15	Kitos įrangos, prietaisų, įrankių, įrenginių (kelių, aikštelių, šaligatvių, tvorų) nusidėvėjimo sąnaudos	0,00										
VII.16	Mašinų ir įrenginių (katilinių įrenginių, stacionariųjų garo katilų) nusidėvėjimo sąnaudos	0,00										
VII.17	Mašinų ir įrenginių (vandens šildymo katilų) nusidėvėjimo sąnaudos	0,00										
VII.18	Mašinų ir įrenginių (siurblių, kitų siurblinės įrenginių) nusidėvėjimo sąnaudos	0,00										
VII.19	Mašinų ir įrenginių (šilumos punktų, mazgų, modulių) nusidėvėjimo sąnaudos	0,00										
VII.20	Kitų mašinų ir įrenginių (nurodyti) nusidėvėjimo sąnaudos	0,00										
VII.21	Kitos įrangos, prietaisų, įrankių, įrenginių nusidėvėjimo sąnaudos	3 222,60	962,69		233,50	232,20	1 299,97				88,80	405,44
VII.22	Kitos įrangos, prietaisų, įrankių, įrenginių (šilumos kiekio apskaitos prietaisų) nusidėvėjimo sąnaudos	0,00										
VII.23	Kitos įrangos, prietaisų, įrankių, įrenginių (kitų šilumos matavimo ir reguliavimo prietaisų) nusidėvėjimo sąnaudos	0,00										
VII.24	Transporto priemonių nusidėvėjimo sąnaudos	2 377,56	1 919,98		457,58							
VII.25	Kito materialaus turto nusidėvėjimo sąnaudos	0,00										
VII.26	Investicinio turto nusidėvėjimo sąnaudos	0,00										
VII.27	Kito ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos	0,00										
VIII.	**EINAMOJO REMONTO IR APTARNAVIMO SĄNAUDOS**	**10 707,70**	**5 713,87**	**11,15**	**873,03**	**11,15**	**2 307,86**	**5,58**	**968,14**	**794,62**	**11,15**	**11,15**
VIII.1	Gamybos objektų einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos	0,00										
VIII.2	Tinklų einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos	0,00										
VIII.3	Šilumos punktų einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos	0,00										
VIII.4	IT aptarnavimo sąnaudos	0,00										
VIII.5	Kitų objektų (nurodyti) einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos	0,00										
VIII.6	Medžiagų, žaliavų sąnaudos gamybos objektams	0,00										
VIII.7	Medžiagų, žaliavų sąnaudos tinklams	0,00										
VIII.8	Medžiagų, žaliavų sąnaudos šilumos punktams	0,00										
VIII.9	Medžiagų, žaliavų sąnaudos IT	0,00										
VIII.10	Medžiagų, žaliavų sąnaudos kitiems objektams (nurodyti)	0,00										
VIII.11	Atsiskaitomųjų šilumos apskaitos prietaisų eksploatacijos sąnaudos	0,00										
VIII.12	Nuotolinės duomenų nuskaitymo ir perdavimo sistemos priežiūros sąnaudos	0,00										
VIII.13	Patalpų (ne administracinių) remonto, aptarnavimo sąnaudos	0,00										
VIII.14	Rezervinio kuro saugojimo, atnaujinimo ir įsigijimo sąnaudos	0,00										
VIII.15	Mažaverčio inventoriaus sąnaudos	1 847,20					1 847,20					
VIII.16	Turto nuomos (ne šilumos ūkio nuomos, koncesijos sutarties objektų) sąnaudos	0,00										
VIII.17	Komunalinių paslaugų (elektros energija, vanduo, nuotekos, atliekos, t.t.) sąnaudos (ne administracinių patalpų)	144,97	16,79	11,15	16,72	11,15	33,41	5,58	16,72	11,15	11,15	11,15
VIII.18	Transporto priemonių eksploatacinės sąnaudos	4 248,14	2 649,39		437,07		281,97		345,73	533,98		
VIII.19	Transporto priemonių kuro sąnaudos	4 467,39	3 047,69		419,24		145,28		605,69	249,49		
VIII.20	Muitinės ir ekspedijavimo paslaugų sąnaudos	0,00										
VIII.21	Metrologinės patikros sąnaudos (šilumos ir karšto vandens apskaitos prietaisų)	0,00										
VIII.22	Kitos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos (meterologinė informacija)	0,00										
VIII.23	Kitos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos (užteršių produktų	0,00										
VIII.24	Kitos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos (už paviršinio vandens	0,00										
VIII.25	Kitos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos (manometrų patikra, kasos	0,00										
VIII.26	Kitos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos (nurodyti)	0,00										
IX.	**PERSONALO SĄNAUDOS**	**230 443,55**	**34 013,82**	**20 578,03**	**23 940,51**	**18 197,09**	**44 721,62**	**8 336,02**	**28 810,46**	**14 837,05**	**16 293,89**	**20 715,06**
IX.1	Darbo užmokesčio sąnaudos (be administracijos darbuotojų darbo užmokesčio sąnaudų)	223 926,95	32 808,38	19 995,17	23 393,49	17 864,88	43 096,69	8 055,17	28 059,50	14 557,97	15 781,72	20 313,98

SĄNAUDŲ GRUPĖS IR POGRUPIAI		IŠ VISO netiesioginių sąnaudų	PAGRINDINIAI PROCESAI (PAGRINDINIŲ VEIKLŲ SĄNAUDŲ CENTRAI)									
			Infrastruktūros valdymo ir eksploatacijos veiklų grupė	Infrastruktūros plėtros veiklų grupė	Paslaugų (produktų) teikimo veiklų grupė	Klientų aptarnavimo veiklų grupė	Gedimų šalinimo veiklų grupė	Atsiskaitymų ir apskaitos veiklų grupė	Transporto valdymo veiklų grupė	Materialinio aprūpinimo veiklų grupė	Personalo valdymo veiklų grupė	kitų veiklų grupė
			vidinė veikla (procesas)	vidinė veikla (procesas)	vidinė veikla (procesas)	vidinė veikla (procesas)	vidinė veikla (procesas)	vidinė veikla (procesas)	vidinė veikla (procesas)	vidinė veikla (procesas)	vidinė veikla (procesas)	vidinė veikla (procesas)
IX 2	Darbdavio įmokų Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybai sąnaudos	3 953,99	601,60	356,86	376,96	316,19	772,96	142,60	496,65	257,64	276,48	356,05
IX 3	Papildomo darbuotojų draudimo sąnaudos	0,00										
IX 4	Mokymų, kvalifikacijos kėlimo, studijų sąnaudos	1 201,33	470,00	100,00	35,00		446,00	70,33	80,00			
IX 5	Išeitinės pašalpos, kompensacijos	0,00										
IX 6	Apsauginiai ir darbo drabužiai	1 021,39	117,31	114,98	118,53	5,00	389,44	67,92	157,78	10,42	5,00	35,01
IX 7	Kelionės sąnaudos	0,00										
IX 8	Administracijos darbuotojų darbo užmokesčio sąnaudos	0,00										
IX 9	Kitos su personalu susijusios sąnaudos (darbuotojų periodiška medicininė	120,22	16,53	11,02	16,53	11,02	16,53		16,53	11,02	11,02	10,02
IX 10	Kitos su personalu susijusios sąnaudos (draudimas nuo nelaimingų atsitikimų)	219,67									219,67	
IX 11	Kitos su personalu susijusios sąnaudos (nurodyti)	0,00										
IX 12	Kitos su personalu susijusios sąnaudos (nurodyti)	0,00										
X.	**MOKESČIŲ SĄNAUDOS**	**1 911,00**	**0,00**	**32,00**	**4,00**	**0,00**	**1,00**	**1 865,00**	**6,00**	**3,00**	**0,00**	**0,00**
X 1	Žemės mokesčio sąnaudos	0,00										
X 2	Nekilnojamo turto mokesčio sąnaudos	0,00										
X 3	Aplinkos taršos mokesčio sąnaudos	46,00		32,00	4,00		1,00		6,00	3,00		
X 4	Valstybinių išteklių mokesčio sąnaudos	0,00										
X 5	Žymimo mokesčio sąnaudos	1 865,00						1 865,00				
X 6	Energetikos įstatyme numatytų mokesčių sąnaudos	0,00										
X 7	Kitų mokesčių valstybei sąnaudos (neatskaitomo PVM sąnaudos, registrų centro	0,00										
XI.	**FINANSINĖS SĄNAUDOS**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
XI 1	Banko paslaugų (komisinių) sąnaudos	0,00										
XI 2	Palūkanų sąnaudos	0,00										
XI 3	Neigiamos mokėtinų ir gautinų sumų perkainojimo įtakos sąnaudos	0,00										
XI 4	Kitos finansinės sąnaudos (žalos atlyginimas darbuotojui)	0,00										
XI 5	Kitos finansinės sąnaudos (nurodyti)	0,00										
XII.	**ADMINISTRACINĖS SĄNAUDOS**	**896,50**	**219,71**	**0,00**	**76,78**	**0,00**	**103,19**	**210,52**	**36,67**	**43,60**	**78,65**	**127,38**
XII 1	Teisinės paslaugos	0,00										
XII 2	Konsultacinės paslaugos	0,00										
XII 3	Ryšių paslaugos	896,50	219,71		76,78		103,19	210,52	36,67	43,60	78,65	127,38
XII 4	Pašto, pasiuntinių paslaugos	0,00										
XII 5	Kanceliarinės sąnaudos	0,00										
XII 6	Org.inventoriaus aptarnavimas, remontas	0,00										
XII 7	Profesinė literatūra, spauda	0,00										
XII 8	Komunalinės paslaugos (elektros energija, vanduo, nuotekos, šiukšlės, t.t.)	0,00										
XII 9	Patalpų priežiūros sąnaudos	0,00										
XII 10	Kitos administravimo sąnaudos (pažymos iš valstybinių institucijų)	0,00										
XII 11	Kitos administravimo sąnaudos (programų abonentinis mokestis)	0,00										
XII 12	Kitos administravimo sąnaudos (nurodyti)	0,00										
XIII.	**RINKODAROS IR PARDAVIMŲ SĄNAUDOS**	**15 027,80**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**665,40**	**0,00**	**14 362,40**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
XIII 1	Reklamos paslaugoms (produktams) sąnaudos	0,00										
XIII 2	Privalomo vartotojų informavimo, įskaitant tinklalapio palaikymą, sąnaudos	492,30				492,30						
XIII 3	Prekės ženklo, įvaizdžio sąnaudos	0,00										
XIII 4	Rinkos tyrimų sąnaudos	0,00										
XIII 5	Sąskaitų vartotojams parengimo, pateikimo sąnaudos	3 977,54				159,77		3 817,77				
XIII 6	Vartotojų mokėjimų administravimo, surinkimo sąnaudos	10 557,96				13,33		10 544,63				
XIII 7	Reprezentacijos sąnaudos	0,00										
XIII 8	Švietimo ir konsultavimo sąnaudos1	0,00										
XIII 9	Kitos rinkodaros, pardavimų sąnaudos (nurodyti)	0,00										
XIII 10	Kitos rinkodaros, pardavimų sąnaudos (nurodyti)	0,00										
XIV.	**ŠILUMOS ŪKIO TURTO NUOMOS, KONCESIJOS SĄNAUDOS**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
XIV 1	Šilumos ūkio turto nuomos, koncesijos sąnaudos	0,00										
XIV 2	Kitos sąnaudos, susijusios su šilumos ūkio turto nuoma, koncesija (nurodyti)	0,00										
XV.	**KITOS PASTOVIOSIOS SĄNAUDOS**	**135,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**135,00**	**0,00**
XV 1	Turto draudimo sąnaudos	135,00									135,00	
XV 2	Veiklos rizikos draudimo sąnaudos	0,00										
XV 3	Audito (finansinių ataskaitų) sąnaudos	0,00										

SĄNAUDŲ GRUPĖS IR POGRUPIAI		IŠ VISO neliestoginių sąnaudų	PAGRINDINIAI PROCESAI (PAGRINDINIŲ VEIKLŲ SĄNAUDŲ CENTRAI)									
			Infrastruktūros valdymo ir eksploatacijos veiklų grupė	Infrastruktūros plėtros veiklų grupė	Paslaugų (produktų) teikimo veiklų grupė	Klientų aptarnavimo veiklų grupė	Gedimų šalinimo veiklų grupė	Atsiskaitymų ir apskaitos veiklų grupė	Transporto valdymo veiklų grupė	Materialinio aprūpinimo veiklų grupė	Personalo valdymo veiklų grupė	kitų veiklų grupė
			vidinė veikla (procesas)	vidinė veikla (procesas)	vidinė veikla (procesas)	vidinė veikla (procesas)	vidinė veikla (procesas)	vidinė veikla (procesas)	vidinė veikla (procesas)	vidinė veikla (procesas)	vidinė veikla (procesas)	vidinė veikla (procesas)
XV 4	Audito (reguliuojamos veiklos ataskaitų) sąnaudos	0,00										
XV 5	Audito (kito) sąnaudos	0,00										
XV 6	Skolų išieškojimo sąnaudos	0,00										
XV 7	Narystės, stojamųjų įmokų sąnaudos	0,00										
XV 8	Likviduoto, nurašyto turto sąnaudos	0,00										
XV 9	Nurašytų atsiskaitomųjų karšto vandens apskaitos prietaisų sąnaudos	0,00										
XV 10	Labdara, parama, švietimas	0,00										
XV 11	Bevilitiškos skolos	0,00										
XV 12	Priskaitytos baudos ir delspinigiai	0,00										
XV 13	Tantjemos	0,00										
XV 14	Rezervinės galios užtikrinimo įsigijimo sąnaudos	0,00										
XV 15	Kitos pastoviosios sąnaudos (išlaidos darbuotojų naudai)	0,00										
XV 16	Kitos pastoviosios sąnaudos (nurodyti)	0,00										
	IŠ VISO:	264 721,71	42 830,07	20 621,18	25 585,40	19 105,84	48 433,64	24 779,52	29 821,27	15 678,27	16 607,49	21 259,03

Direktorius
Pranas Mickaitis

Ūkio subjektas: UAB "Radviliškio šiluma"
Ataskaitinis laikotarpis: 2021-01-01 - 2022-01-01

Ūkio subjekto netiesioginių sąnaudų pagrindinių vidinių veiklų paskirstymo paslaugoms ataskaita (eurais)

Šilumos sektoriaus įmonių apskaitos atskyrimo ir sąnaudų paskirstymo reikalavimų aprašo 8 priedas

SĄNAUDŲ GRUPĖS IR POGRUPIAI		IŠ VISO netiesioginių sąnaudų	IŠ VISO						
			Šilumos gamybos (įskaitant perkamą šilumą) verslo vienetas	Šilumos perdavimo verslo vienetas	Mažmeninio aptarnavimo (šilumos pardavimo) verslo vienetas	Karšto vandens tiekimo verslo vienetas		Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros verslo vienetas	Nereguliuojamosios veiklos verslo vienetas
			Šilumos (produkto) gamyba katilinių ir elektrodinių katilinių kolektoriuose	Šilumos perdavimas centralizuoto šilumos tiekimo sistemos tinklais	paslauga (produktas)	Karšto vandens tiekimas (ruošimas ir vartotojų mažmeninis aptarnavimas)	Karšto vandens apskaitos prietaisų aptarnavimas	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų einamoji priežiūra	Pirtis, administravimas, kraštovaizdžio tvarkymo paslaugos
I.	**ŠILUMOS ĮSIGIJIMO SĄNAUDOS**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
I.1.	Šilumos įsigijimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
I.2.	Kitos sąnaudos, susijusios su šilumos įsigijimu (nurodyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
II.	**KURO SĄNAUDOS ENERGIJAI GAMINTI**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.1.	Gamtinių dujų įsigijimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
II.2.	Mazuto įsigijimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
II.3.	Medienos įsigijimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
II.4.	Kitos kuro rūšies (skiedrų) įsigijimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
II.5.	Kitos kuro rūšies (medienos granulių) įsigijimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
II.6.	Kitos kuro rūšies (grūdų išvalų) įsigijimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
II.7.	Kitos kuro rūšies (nurodyti) įsigijimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
II.8.	Kitos sąnaudos, susijusios su kuro įsigijimu (nurodyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
III.	**ELEKTROS ENERGIJOS TECHNOLOGINĖMS REIKMĖMS ĮSIGIJIMO SĄNAUDOS**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
III.1.	Elektros energijos technologinėms reikmėms įsigijimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
III.2.	Kitos sąnaudos, susijusios su elektros energijos TR įsigijimu (akcizas)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
IV.	**VANDENS TECHNOLOGINĖMS REIKMĖMS ĮSIGIJIMO IR NUOTEKŲ TVARKYMO SĄNAUDOS**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
IV.1.	Vandens technologinėms reikmėms įsigijimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
IV.2.	Nuotekų tvarkymo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
IV.3.	Kitos sąnaudos, susijusios su vandens TR įsigijimu (nurodyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
V.	**APYVARTINIŲ TARŠOS LEIDIMŲ ĮSIGIJIMO SĄNAUDOS**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
V.1.	Apyvartinių taršos leidimų įsigijimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
V.2.	Kitos sąnaudos, susijusios su ATL įsigijimu (nurodyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
V.3.	Kitos sąnaudos, susijusios su ATL įsigijimu (nurodyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VI.	**KITOS KINTAMOSIOS SĄNAUDOS**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
VI.1.	Pelenų tvarkymo (išvežimo, utilizavimo) sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

SĄNAUDŲ GRUPĖS IR POGRUPIAI		IŠ VISO netiesioginių sąnaudų	IŠ VISO						
			Šilumos gamybos (įskaitant perkamą šilumą) verslo vienetas	Šilumos perdavimo verslo vienetas	Mažmeninio aptarnavimo (šilumos pardavimo) verslo vienetas	Karšto vandens tiekimo verslo vienetas		Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros verslo vienetas	Nereguliuojamosios veiklos verslo vienetas
			Šilumos (produkto) gamyba katilinių ir elektrodinių katilinių kolektoriuose	Šilumos perdavimas centralizuoto šilumos tiekimo sistemos tinklais	paslauga (produktas)	Karšto vandens tiekimas (ruošimas ir vartotojų mažmeninis aptarnavimas)	Karšto vandens apskaitos prietaisų aptarnavimas	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų einamoji priežiūra	Pirtis, administravimas, kraštovaizdžio tvarkymo paslaugos
VI.2.	Energijos išteklių biržos operatoriaus teikiamų paslaugų sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VI.3.	Gamtinių dujų biržos operatoriaus teikiamų paslaugų sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VI.4.	Laboratoriniai tyrimai	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VI.5.	Cheminės medžiagos technologijai	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VI.6.	Kitos kintamosios sąnaudos (nurodyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VI.7.	Kitos kintamosios sąnaudos (nurodyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VII.	**NUSIDĖVĖJIMO (AMORTIZACIJOS) SĄNAUDOS**	**5600,16**	**2776,88**	**2351,50**	**208,06**	**196,28**	**42,78**	**13,65**	**11,01**
VII.1.	Plėtros darbų nusidėvėjimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VII.2.	Prestižo nusidėvėjimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VII.3.	Patentų, licencijų, įsigytų teisių nusidėvėjimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VII.4.	Programinės įrangos nusidėvėjimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VII.5.	Kito nematerialaus turto (nurodyti) nusidėvėjimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VII.6.	Gamybinės paskirties pastatų, statinių (katilinių) nusidėvėjimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VII.7.	Gamybinės paskirties pastatų, statinių (konteinerinių katilinių, siurblinių) nusidėvėjimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VII.8.	Gamybinės paskirties pastatų, statinių (kitų technologinės paskirties) nusidėvėjimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VII.9.	Kitos paskirties pastatų, statinių (kuro (mazuto) rezervuarų) nusidėvėjimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VII.10.	Kitos paskirties pastatų, statinių (dūmtraukių mūrinių, gelžbetoninių) nusidėvėjimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VII.11.	Kitos paskirties pastatų, statinių (dūmtraukių metalinių) nusidėvėjimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VII.12.	Kitos paskirties pastatų, statinių (vamzdynų) nusidėvėjimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VII.13.	Administracinės paskirties pastatų, statinių nusidėvėjimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VII.14.	Kitos paskirties pastatų nusidėvėjimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VII.15.	Kitos įrangos, prietaisų, įrankių, įrenginių (kelių, aikštelių, šaligatvių, tvorų) nusidėvėjimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VII.16.	Mašinų ir įrengimų (katilinių įrengimų, stacionariųjų garo katilų) nusidėvėjimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VII.17.	Mašinų ir įrengimų (vandens šildymo katilų) nusidėvėjimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VII.18.	Mašinų ir įrengimų (siurblių, kitų siurblinės įrenginių) nusidėvėjimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VII.19.	Mašinų ir įrengimų (šilumos punktų, mazgų, modulių) nusidėvėjimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VII.20.	Kitų mašinų ir įrengimų (nurodyti) nusidėvėjimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VII.21.	Kitos įrangos, prietaisų, įrankių, įrenginių nusidėvėjimo sąnaudos	3222,60	1688,15	1134,95	208,06	138,36	32,23	9,84	11,01
VII.22.	Kitos įrangos, prietaisų, įrankių, įrenginių (šilumos kiekio apskaitos prietaisų) nusidėvėjimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VII.23.	Kitos įrangos, prietaisų, įrankių, įrenginių (kitų šilumos matavimo ir reguliavimo prietaisų) nusidėvėjimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VII.24.	Transporto priemonių nusidėvėjimo sąnaudos	2377,56	1088,73	1216,55	0,00	57,92	10,55	3,81	
VII.25.	Kito materialaus turto nusidėvėjimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

SĄNAUDŲ GRUPĖS IR POGRUPIAI		IŠ VISO netiesioginių sąnaudų	IŠ VISO						
			Šilumos gamybos (įskaitant perkamą šilumą) verslo vienetas	Šilumos perdavimo verslo vienetas	Mažmeninio aptarnavimo (šilumos pardavimo) verslo vienetas	Karšto vandens tiekimo verslo vienetas		Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros verslo vienetas	Nereguliuojamosios veiklos verslo vienetas
			Šilumos (produkto) gamyba katilinių ir elektrodinių katilinių kolektoriuose	Šilumos perdavimas centralizuoto šilumos tiekimo sistemos tinklais	paslauga (produktas)	Karšto vandens tiekimas (ruošimas ir vartotojų mažmeninis aptarnavimas)	Karšto vandens apskaitos prietaisų aptarnavimas	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų einamoji priežiūra	Pirtis, administravimas, kraštovaizdžio tvarkymo paslaugos
VII.26.	Investicinio turto nusidėvėjimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VII.27.	Kito ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VIII.	**EINAMOJO REMONTO IR APTARNAVIMO SĄNAUDOS**	**10707,70**	**6114,50**	**4063,10**	**28,31**	**397,84**	**69,85**	**21,20**	**12,90**
VIII.1.	Gamybos objektų einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VIII.2.	Tinklų einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VIII.3.	Šilumos punktų einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VIII.4.	IT aptarnavimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VIII.5.	Kitų objektų (nurodyti) einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VIII.6.	Medžiagų, žaliavų sąnaudos gamybos objektams	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VIII.7.	Medžiagų, žaliavų sąnaudos tinklams	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VIII.8.	Medžiagų, žaliavų sąnaudos šilumos punktams	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VIII.9.	Medžiagų, žaliavų sąnaudos IT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VIII.10.	Medžiagų, žaliavų sąnaudos kitiems objektams (nurodyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VIII.11.	Atsiskaitomųjų šilumos apskaitos prietaisų eksploatacijos sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VIII.12.	Nuotolinės duomenų nuskaitymo ir perdavimo sistemos priežiūros sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VIII.13.	Patalpų (ne administracinių) remonto, aptarnavimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VIII.14.	Rezervinio kuro saugojimo, atnaujinimo ir įsigijimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VIII.15.	Mažaverčio inventoriaus sąnaudos	1847,20	1240,73	606,47	0,00	0,00	0,00	0,00	
VIII.16.	Turto nuomos (ne šilumos ūkio nuomos, koncesijos sutarties objektų) sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VIII.17.	Komunalinių paslaugų (elektros energija, vanduo, nuotekos, atliekos, t.t.) sąnaudos (ne administracinių patalpų)	144,97	67,98	46,73	15,10	10,41	2,51	0,67	1,57
VIII.18.	Transporto priemonių eksploatacinės sąnaudos	4248,14	2332,03	1649,91	7,90	206,53	34,79	10,73	6,25
VIII.19.	Transporto priemonių kuro sąnaudos	4467,39	2473,76	1759,99	5,31	180,90	32,55	9,80	5,08
VIII.20.	Muitinės ir ekspedijavimo paslaugų sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VIII.21.	Metrologinės patikros sąnaudos (šilumos ir karšto vandens apskaitos prietaisų)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VIII.22.	Kitos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos (meterologinė informacija)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VIII.23.	Kitos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos (užterštų produktų utilizavimas, už radio dažnį)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VIII.24.	Kitos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos (už paviršinio vandens nuotekas)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VIII.25.	Kitos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos (manometrų patikra, kasos aparatų priežiūra, pirčiai už šilumos energiją)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VIII.26.	Kitos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos (nurodyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
IX.	**PERSONALO SĄNAUDOS**	**230443,55**	**107671,64**	**75614,27**	**24103,90**	**16337,86**	**3868,61**	**1264,89**	**1582,38**
IX.1.	Darbo užmokesčio sąnaudos (be administracijos darbuotojų darbo užmokesčio sąnaudų)	223926,95	104467,69	73424,90	23530,87	15957,06	3772,73	1234,50	1539,20
IX.2.	Darbdavio įmokų Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybai sąnaudos	3953,99	1864,83	1297,99	416,09	264,77	62,66	20,44	27,21
IX.3.	Papildomo darbuotojų draudimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

SĄNAUDŲ GRUPĖS IR POGRUPIAI		IŠ VISO netiesioginių sąnaudų	IŠ VISO						
			Šilumos gamybos (įskaitant perkamą šilumą) verslo vienetas	Šilumos perdavimo verslo vienetas	Mažmeninio apturnavimo (šilumos pardavimo) verslo vienetas	Karšto vandens tiekimo verslo vienetas		Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros verslo vienetas	Nereguliuojamosios veiklos verslo vienetas
			Šilumos (produkto) gamyba katilinių ir elektrodinių katilinių kolektoriuose	Šilumos perdavimas centralizuoto šilumos tiekimo sistemos tinklais	paslauga (produktas)	Karšto vandens tiekimas (ruošimas ir vartotojų mažmeninis aptarnavimas)	Karšto vandens apskaitos prietaisų aptarnavimas	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų einamoji priežiūra	Pirtis, administravimas, kraštovaizdžio tvarkymo paslaugos
IX.4.	Mokymų, kvalifikacijos kėlimo, studijų sąnaudos	1201,33	640,07	455,43	65,04	32,49	5,81	1,77	0,72
IX.5.	Išeitinės pašalpos, kompensacijos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
IX.6.	Apsauginiai ir darbo drabužiai	1021,39	509,35	361,69	67,50	64,91	13,01	3,41	1,52
IX.7.	Kelionės sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
IX.8.	Administracijos darbuotojų darbo užmokesčio sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
IX.9.	Kitos su personalu susijusios sąnaudos (darbuotojų periodiška medicininė patikra)	120,22	58,21	42,39	11,40	5,62	1,39	0,41	0,80
IX.10.	Kitos su personalu susijusios sąnaudos (draudimas nuo nelaimingų atsitikimų)	219,67	131,49	31,87	13,00	13,01	13,01	4,36	12,93
IX.11.	Kitos su personalu susijusios sąnaudos (nurodyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
IX.12.	Kitos su personalu susijusios sąnaudos (nurodyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
X.	**MOKESČIŲ SĄNAUDOS**	**1911,00**	**14,98**	**29,81**	**1779,29**	**69,30**	**13,24**	**4,29**	**0,09**
X.1.	Žemės mokesčio sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
X.2.	Nekilnojamo turto mokesčio sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
X.3.	Aplinkos taršos mokesčio sąnaudos	46,00	14,98	29,81	0,11	0,81	0,16	0,04	0,09
X.4.	Valstybinių išteklių mokesčio sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
X.5.	Žyminio mokesčio sąnaudos	**1865,00**	**0,00**	**0,00**	**1779,18**	**68,49**	**13,08**	**4,25**	
X.6.	Energetikos įstatyme numatytų mokesčių sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
X.7.	Kitų mokesčių valstybei sąnaudos (neatskaitomo PVM sąnaudos, registrų centro pažymos, pažyma už statybos užbaigimą)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XI.	**FINANSINĖS SĄNAUDOS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XI.1.	Banko paslaugų (komisinių) sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XI.2.	Palūkanų sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XI.3.	Neigiamos mokėtinų ir gautinų sumų perkainojimo įtakos sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XI.4.	Kitos finansinės sąnaudos (žalos atlyginimas darbuotojui)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XI.5.	Kitos finansinės sąnaudos (nurodyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XII.	**ADMINISTRACINĖS SĄNAUDOS**	**896,50**	**371,12**	**238,89**	**184,61**	**71,16**	**17,73**	**5,60**	**7,39**
XII.1.	Teisinės paslaugos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XII.2.	Konsultacinės paslaugos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XII.3.	Ryšių paslaugos	896,50	371,12	238,89	184,61	71,16	17,73	5,60	7,39
XII.4.	Pašto, pasiuntinių paslaugos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XII.5.	Kanceliarinės sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XII.6.	Org. inventoriaus aptarnavimas, remontas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XII.7.	Profesinė literatūra, spauda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XII.8.	Komunalinės paslaugos (elektros energija, vanduo, nuotekos, šiukšlės, t.t.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XII.9.	Patalpų priežiūros sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XII.10.	Kitos administravimo sąnaudos (pažymos iš valstybinių institucijų)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XII.11.	Kitos administravimo sąnaudos (programų abonentinis mokestis)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XII.12.	Kitos administravimo sąnaudos (nurodyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

SĄNAUDŲ GRUPĖS IR POGRUPIAI		IŠ VISO netiesioginių sąnaudų	IŠ VISO						
			Šilumos gamybos (įskaitant perkamą šilumą) verslo vienetas	Šilumos perdavimo verslo vienetas	Mažmeninio aptarnavimo (šilumos pardavimo) verslo vienetas	Karšto vandens tiekimo verslo vienetas		Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros verslo vienetas	Nereguliuojamosios veiklos verslo vienetas
			Šilumos (produkto) gamyba katilinių ir elektrodinių katilinių kolektoriuose	Šilumos perdavimas centralizuoto šilumos tiekimo sistemos tinklais	paslauga (produktas)	Karšto vandens tiekimas (ruošimas ir vartotojų mažmeninis aptarnavimas)	Karšto vandens apskaitos prietaisų aptarnavimas	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų einamojo priežiūra	Pirtis, administravimas, kraštovaizdžio tvarkymo paslaugos
XIII.	**RINKODAROS IR PARDAVIMŲ SĄNAUDOS**	**15027,80**	**0,00**	**0,00**	**12644,46**	**1879,85**	**380,83**	**122,66**	**0,00**
XIII.1.	Reklamos paslaugoms (produktams) sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XIII.2.	Privalomo vartotojų informavimo, įskaitant tinklalapio palaikymą, sąnaudos	492,30	0,00	0,00	343,04	118,18	23,54	7,54	
XIII.3.	Prekės ženklo, įvaizdžio sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XIII.4.	Rinkos tyrimų sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XIII.5.	Sąskaitų vartotojams parengimo, pateikimo sąnaudos	3977,54	0,00	0,00	3333,17	507,68	103,39	33,30	
XIII.6.	Vartotojų mokėjimų administravimo, surinkimo sąnaudos	10557,96	0,00	0,00	8968,25	1253,99	253,90	81,82	
XIII.7.	Reprezentacijos sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XIII.8.	Švietimo ir konsultavimo sąnaudos I	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XIII.9.	Kitos rinkodaros, pardavimų sąnaudos (nurodyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XIII.10.	Kitos rinkodaros, pardavimų sąnaudos (nurodyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XIV.	**ŠILUMOS ŪKIO TURTO NUOMOS, KONCESIJOS SĄNAUDOS**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
XIV.1.	Šilumos ūkio turto nuomos, koncesijos sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XIV.2.	Kitos sąnaudos, susijusios su šilumos ūkio turto nuoma, koncesija (nurodyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XV.	**KITOS PASTOVIOSIOS SĄNAUDOS**	**135,00**	**80,50**	**20,76**	**7,80**	**7,80**	**7,80**	**2,60**	**7,74**
XV.1.	Turto draudimo sąnaudos	135,00	80,50	20,76	7,80	7,80	7,80	2,60	7,74
XV.2.	Veiklos rizikos draudimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XV.3.	Audito (finansinių ataskaitų) sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XV.4.	Audito (reguliuojamos veiklos ataskaitų) sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XV.5.	Audito (kito) sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XV.6.	Skolų išieškojimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XV.7.	Narystės, stojamųjų įmokų sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XV.8.	Likviduoto, nurašyto turto sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XV.9.	Nurašytų atsiskaitomųjų karšto vandens apskaitos prietaisų sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XV.10.	Labdara, parama, švietimas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XV.11.	Beviltiškos skolos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XV.12.	Priskaitytos baudos ir delspinigiai	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XV.13.	Tantjemos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XV.14.	Rezervinės galios užtikrinimo įsigijimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XV.15.	Kitos pastoviosios sąnaudos (išlaidos darbuotojų naudai)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
XV.16.	Kitos pastoviosios sąnaudos (nurodyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	IŠ VISO:	**264721,71**	**117029,62**	**82318,33**	**38956,43**	**18960,09**	**4400,84**	**1434,89**	**1621,51**

Direktorius
Pranas Mickaitis

Ūkio subjektas: UAB "Radviliškio šiluma"
Ataskaitinis laikotarpis: 2021-01-01 - 2022-01-01

Ūkio subjekto bendrųjų sąnaudų paskirstymo ataskaita (eurais)

Šilumos sektoriaus įmonių apskaitos atskyrimo ir sąnaudų paskirstymo reikalavimų aprašo 11 priedas

	SĄNAUDŲ GRUPĖS IR POGRUPIAI	IŠ VISO bendrųjų sąnaudų	IŠ VISO						
			Šilumos gamybos (įskaitant perkamą šilumą) verslo vienetas	Šilumos perdavimo verslo vienetas	Mažmeninio aptarnavimo (šilumos pardavimo) verslo vienetas	Karšto vandens tiekimo verslo vienetas		Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros verslo vienetas	Nereguliuojamosios veiklos verslo vienetas
			Šilumos (produkto) gamyba katilinių ir elektrodinių katilinių kolektoriuose	Šilumos perdavimas centralizuoto šilumos tiekimo sistemos tinklais	paslauga (produktas)	Karšto vandens tiekimas (ruošimas ir vartotojų mažmeninis aptarnavimas)	Karšto vandens apskaitos prietaisų aptarnavimas	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų einamoji priežiūra	Pilties administravimas, kraštovaizdžio tvarkymo paslaugos
Priskirtų tiesioginių ir netiesioginių pastoviųjų sąnaudų suma (pagal 6, 8 ir 9 priedus), IŠ VISO3:		**1452789,17**	**940318,17**	**346464,47**	**55307,40**	**36150,32**	**31852,01**	**10989,04**	**31707,76**
I.	**ŠILUMOS ĮSIGIJIMO SĄNAUDOS**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
I.1	Šilumos įsigijimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2	Kitos sąnaudos, susijusios su šilumos įsigijimu (nurodyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	**KURO SĄNAUDOS ENERGIJAI GAMINTI**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
II.1	Gamtinių dujų įsigijimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.2	Mazuto įsigijimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.3	Medienos įsigijimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.4	Kitos kuro rūšies (skiedrų) įsigijimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.5	Kitos kuro rūšies (medienos granulių) įsigijimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.6	Kitos kuro rūšies (grūdų išvalų) įsigijimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.7	Kitos kuro rūšies (nurodyti) įsigijimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.8	Kitos sąnaudos, susijusios su kuro įsigijimu (nurodyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	**ELEKTROS ENERGIJOS TECHNOLOGINĖMS REIKMĖMS ĮSIGIJIMO SĄNAUDOS**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
III.1	Elektros energijos technologinėms reikmėms įsigijimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III.2	Kitos sąnaudos, susijusios su elektros energijos TR įsigijimu (akcizas)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	**VANDENS TECHNOLOGINĖMS REIKMĖMS ĮSIGIJIMO IR NUOTEKŲ TVARKYMO SĄNAUDOS**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
IV.1	Vandens technologinėms reikmėms įsigijimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.2	Nuotekų tvarkymo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.3	Kitos sąnaudos, susijusios su vandens TR įsigijimu (nurodyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	**APYVARTINIŲ TARŠOS LEIDIMŲ ĮSIGIJIMO SĄNAUDOS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V.1	Apyvartinių taršos leidimų įsigijimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V.2	Kitos sąnaudos, susijusios su ATL įsigijimu (nurodyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V.3	Kitos sąnaudos, susijusios su ATL įsigijimu (nurodyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VI.	**KITOS KINTAMOSIOS SĄNAUDOS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VI.1	Pelenų tvarkymo (išvežimo, utilizavimo) sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VI.2	Energijos išteklių biržos operatoriaus teikiamų paslaugų sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VI.3	Gamtinių dujų biržos operatoriaus teikiamų paslaugų sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VI.4	Laboratoriniai tyrimai	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VI.5	Cheminės medžiagos technologijai	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VI.6	Kitos kintamosios sąnaudos (nurodyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VI.7	Kitos kintamosios sąnaudos (nurodyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII.	**NUSIDĖVĖJIMO (AMORTIZACIJOS) SĄNAUDOS**	**8633,23**	**5587,86**	**2058,87**	**328,67**	**214,82**	**189,28**	**65,30**	**188,42**
VII.1	Plėtros darbų nusidėvėjimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	SĄNAUDŲ GRUPĖS IR POGRUPIAI	IŠ VISO bendrųjų sąnaudų	IŠ VISO						
			Šilumos gamybos (įskaitant perkamą šilumą) verslo vienetas	Šilumos perdavimo verslo vienetas	Mažmeninio aptarnavimo (šilumos pardavimo) verslo vienetas	Karšto vandens tiekimo verslo vienetas		Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros verslo vienetas	Nereguliuo-jamosios veiklos verslo vienetas
			Šilumos (produkto) gamyba katilinių ir elektrodinių katilinių kolektoriuose	Šilumos perdavimas centralizuoto šilumos tiekimo sistemos tinklais	paslauga (produktas)	Karšto vandens tiekimas (nuošimas ir vartotojų mažmeninis aptarnavimas)	Karšto vandens apskaitos prietaisų aptarnavimas	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų einamoji priežiūra	Pirtis, administravimas, kraštovaizdžio tvarkymo paslaugos
VII.2	Prestižo nusidėvėjimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII.3	Patentų, licencijų, įsigytų teisių nusidėvėjimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII.4	Programinės įrangos nusidėvėjimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII.5	Kito nematerialaus turto (nurodyti) nusidėvėjimo sąnaudos	574,92	372,12	137,11	21,89	14,31	12,60	4,35	12,55
VII.6	Gamybinės paskirties pastatų, statinių (katilinių) nusidėvėjimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII.7	Gamybinės paskirties pastatų, statinių (konteinerinių katilinių, siurblinių) nusidėvėjimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII.8	Gamybinės paskirties pastatų, statinių (kitų technologinės paskirties) nusidėvėjimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII.9	Kitos paskirties pastatų, statinių (kuro (mazuto) rezervuarų) nusidėvėjimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII.10	Kitos paskirties pastatų, statinių (dūmtraukių mūrinių, gelžbetoninių) nusidėvėjimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII.11	Kitos paskirties pastatų, statinių (dūmtraukių metalinių) nusidėvėjimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII.12	Kitos paskirties pastatų, statinių (vamzdynų) nusidėvėjimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII.13	Administracinės paskirties pastatų, statinių nusidėvėjimo sąnaudos	1010,76	654,21	241,05	38,48	25,15	22,16	7,65	22,06
VII.14	Kitos paskirties pastatų nusidėvėjimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII.15	Kitos įrangos, prietaisų, įrankių, įrenginių (kelių, aikštelių, šaligatvių, tvorų) nusidėvėjimo sąnaudos	189,48	122,64	45,19	7,21	4,71	4,15	1,43	4,14
VII.16	Mašinų ir įrengimų (katilinių įrengimų, stacionariųjų garo katilų) nusidėvėjimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII.17	Mašinų ir įrengimų (vandens šildymo katilų) nusidėvėjimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII.18	Mašinų ir įrengimų (siurblių, kitų siurblinės įrengimų) nusidėvėjimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII.19	Mašinų ir įrengimų (šilumos punktų, mazgų, modulių) nusidėvėjimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII.20	Kitų mašinų ir įrengimų (nurodyti) nusidėvėjimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII.21	Kitos įrangos, prietaisų, įrankių, įrenginių nusidėvėjimo sąnaudos	3472,99	2247,89	828,25	132,22	86,42	76,14	26,27	75,80
VII.22	Kitos įrangos, prietaisų, įrankių, įrenginių (šilumos kiekio apskaitos prietaisų) nusidėvėjimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII.23	Kitos įrangos, prietaisų, įrankių, įrenginių (kitų šilumos matavimo ir reguliavimo prietaisų) nusidėvėjimo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII.24	Transporto priemonių nusidėvėjimo sąnaudos	3385,08	2190,99	807,28	128,87	84,23	74,22	25,61	73,88
VII.25	Kito materialaus turto nusidėvėjimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII.26	Investicinio turto nusidėvėjimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII.27	Kito ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII.	**EINAMOJO REMONTO IR APTARNAVIMO SĄNAUDOS**	**2070,05**	**1339,84**	**493,67**	**78,81**	**51,51**	**45,39**	**15,66**	**45,18**
VIII.1	Gamybos objektų einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII.2	Tinklų einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII.3	Šilumos punktų einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII.4	IT aptarnavimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII.5	Kitų objektų (nurodyti) einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII.6	Medžiagų, žaliavų sąnaudos gamybos objektams	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII.7	Medžiagų, žaliavų sąnaudos tinklams	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII.8	Medžiagų, žaliavų sąnaudos šilumos punktams	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII.9	Medžiagų, žaliavų sąnaudos IT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII.10	Medžiagų, žaliavų sąnaudos kitiems objektams (nurodyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII.11	Atsiskaitomųjų šilumos apskaitos prietaisų eksploatacijos sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII.12	Nuotolinės duomenų nuskaitymo ir perdavimo sistemos priežiūros sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII.13	Patalpų (ne administracinių) remonto, aptarnavimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII.14	Rezervinio kuro saugojimo, atnaujinimo ir įsigijimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII.15	Mažaverčio inventoriaus sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII.16	Turto nuomos (ne šilumos ūkio nuomos, koncesijos sutarties objektų) sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII.17	Komunalinių paslaugų (elektros energija, vanduo, nuotekos, atliekos, t.t.) sąnaudos (ne administracinių patalpų)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII.18	Transporto priemonių eksploatacinės sąnaudos	1646,83	1065,91	392,74	62,69	40,98	36,11	12,46	35,94

SĄNAUDŲ GRUPĖS IR POGRUPIAI		IŠ VISO bendrųjų sąnaudų	IŠ VISO						
			Šilumos gamybos (įskaitant perkamą šilumą) verslo vienetas	Šilumos perdavimo verslo vienetas	Mažmeninio aptarnavimo (šilumos pardavimo) verslo vienetas	Karšto vandens tiekimo verslo vienetas		Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros verslo vienetas	Nereguliuo-jamosios veiklos verslo vienetas
			Šilumos (produkto) gamyba katilinių ir elektrodinių katilinių kolektoriuose	Šilumos perdavimas centralizuoto šilumos tiekimo sistemos tinklais	... paslauga (produktas)	Karšto vandens tiekimas (ruošimas ir vartotojų mažmeninis aptarnavimas)	Karšto vandens apskaitos prietaisų aptarnavimas	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų einamoji priežiūra	Pirtis, administravimas, kraštovaizdžio tvarkymo paslaugos
VIII.19	Transporto priemonių kuro sąnaudos	423,22	273,93	100,93	16,11	10,53	9,28	3,20	9,24
VIII.20	Muitinės ir ekspedijavimo paslaugų sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII.21	Metrologinės patikros sąnaudos (šilumos ir karšto vandens apskaitos prietaisų)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII.22	Kitos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos (meterologinė informacija)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII.23	Kitos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos (užterštų produktų utilizavimas, už radio dažnį)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII.24	Kitos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos (už paviršinio vandens nuotekas)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII.25	Kitos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos (manometrų patikra, kasos aparatų priežiūra, pirčiai už	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII.26	Kitos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos (nurodyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IX.	**PERSONALO SĄNAUDOS**	**146523,21**	**94837,19**	**34943,19**	**5578,11**	**3645,99**	**3212,48**	**1108,32**	**3197,93**
IX.1	Darbo užmokesčio sąnaudos (be administracijos darbuotojų darbo užmokesčio sąnaudų)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IX.2	Darbdavio įmokų Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybai sąnaudos	2832,25	1833,17	675,44	107,82	70,48	62,10	21,42	61,82
IX.3	Papildomo darbuotojų draudimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IX.4	Mokymų, kvalifikacijos kėlimo, studijų sąnaudos	247,00	159,87	58,91	9,40	6,15	5,42	1,87	5,39
IX.5	Išeitinės pašalpos, kompensacijos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IX.6	Apsauginiai ir darbo drabužiai	237,84	153,94	56,72	9,05	5,92	5,21	1,80	5,19
IX.7	Kelionės sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IX.8	Administracijos darbuotojų darbo užmokesčio sąnaudos	143140,00	92647,40	34136,35	5449,31	3561,81	3138,31	1082,73	3124,09
IX.9	Kitos su personalu susijusios sąnaudos (darbuotojų periodiška medicininė patikra)	66,12	42,80	15,77	2,52	1,65	1,45	0,50	1,44
IX.10	Kitos su personalu susijusios sąnaudos (draudimas nuo nelaimingų atsitikimų)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IX.11	Kitos su personalu susijusios sąnaudos (nurodyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IX.12	Kitos su personalu susijusios sąnaudos (nurodyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
X.	**MOKESČIŲ SĄNAUDOS**	**1763,34**	**1141,32**	**420,53**	**67,13**	**43,88**	**38,66**	**13,34**	**38,49**
X.1	Žemės mokesčio sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
X.2	Nekilnojamo turto mokesčio sąnaudos	1100,00	711,98	262,33	41,88	27,37	24,12	8,32	24,01
X.3	Aplinkos taršos mokesčio sąnaudos	6,00	3,88	1,43	0,23	0,15	0,13	0,05	0,13
X.4	Valstybinių išteklių mokesčio sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
X.5	Žyminio mokesčio sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
X.6	Energetikos įstatyme numatytų mokesčių sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
X.7	Kitų mokesčių valstybei sąnaudos (neatskaitomo PVM sąnaudos, registrų centro pažymos, pažyma už statybos	657,34	425,46	156,76	25,02	16,36	14,41	4,97	14,35
XI.	**FINANSINĖS SĄNAUDOS**	**674,57**	**436,62**	**160,87**	**25,68**	**16,79**	**14,79**	**5,10**	**14,72**
XI.1	Banko paslaugų (komisinių) sąnaudos	674,57	436,62	160,87	25,68	16,79	14,79	5,10	14,72
XI.2	Palūkanų sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XI.3	Neigiamos mokėtinų ir gautinų sumų perkainojimo įtakos sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XI.4	Kitos finansinės sąnaudos (žalos atlyginimas darbuotojui)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XI.5	Kitos finansinės sąnaudos (nurodyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XII.	**ADMINISTRACINĖS SĄNAUDOS**	**22398,20**	**14497,24**	**5341,57**	**852,70**	**557,34**	**491,07**	**169,42**	**488,85**
XII.1	Teisinės paslaugos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XII.2	Konsultacinės paslaugos	1830,00	1184,47	436,42	69,67	45,54	40,12	13,84	39,94
XII.3	Ryšių paslaugos	3917,60	2535,67	934,28	149,14	97,48	85,89	29,63	85,50
XII.4	Pašto, pasiuntinių paslaugos	202,08	130,80	48,19	7,69	5,03	4,43	1,53	4,41
XII.5	Kanceliarinės sąnaudos	4149,60	2685,83	989,61	157,97	103,26	90,98	31,39	90,57
XII.6	Org.inventoriaus aptarnavimas, remontas	845,20	547,06	201,57	32,18	21,03	18,53	6,39	18,45
XII.7	Profesinė literatūra, spauda	469,18	303,68	111,89	17,86	11,67	10,29	3,55	10,24
XII.8	Komunalinės paslaugos (elektros energija, vanduo, nuotekos, šiukšlės, t.t.)	1675,26	1084,31	399,52	63,78	41,69	36,73	12,67	36,56
XII.9	Patalpų priežiūros sąnaudos	1375,67	890,40	328,07	52,37	34,23	30,16	10,41	30,02

SĄNAUDŲ GRUPĖS IR POGRUPIAI		IŠ VISO bendrųjų sąnaudų	IŠ VISO						
			Šilumos gamybos (įskaitant perkamą šilumą) verslo vienetas	Šilumos perdavimo verslo vienetas	Mažmeninio aptarnavimo (šilumos pardavimo) verslo vienetas	Karšto vandens tiekimo verslo vienetas		Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros verslo vienetas	Nereguliuojamosios veiklos verslo vienetas
			Šilumos (produkto) gamyba katilinių ir elektrodinių katilinių kolektoriuose	Šilumos perdavimas centralizuoto šilumos tiekimo sistemos tinklais	paslauga (produktas)	Karšto vandens tiekimas (ruošimas ir vartotojų mažmeninis aptarnavimas)	Karšto vandens apskaitos prietaisų aptarnavimas	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų einamoji priežiūra	Patis, administravimas, kraštovaizdžio tvarkymo paslaugos
XII.10	Kitos administravimo sąnaudos (pažymos iš valstybinių institucijų)	60,76	39,33	14,49	2,31	1,51	1,33	0,46	1,33
XII.11	Kitos administravimo sąnaudos (programų abonentinis mokestis)	7872,85	5095,70	1877,54	299,72	195,90	172,61	59,55	171,83
XII.12	Kitos administravimo sąnaudos (nurodyti)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
XIII.	**RINKODAROS IR PARDAVIMŲ SĄNAUDOS**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XIII.1	Reklamos paslaugoms (produktams) sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XIII.2	Privalomo vartotojų informavimo, įskaitant tinklalapio palaikymą, sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XIII.3	Prekės ženklo, įvaizdžio sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XIII.4	Rinkos tyrimų sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XIII.5	Sąskaitų vartotojams parengimo, pateikimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XIII.6	Vartotojų mokėjimų administravimo, surinkimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XIII.7	Reprezentacijos sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XIII.8	Švietimo ir konsultavimo sąnaudos1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XIII.9	Kitos rinkodaros, pardavimų sąnaudos (nurodyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XIII.10	Kitos rinkodaros, pardavimų sąnaudos (nurodyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XIV.	**ŠILUMOS ŪKIO TURTO NUOMOS, KONCESIJOS SĄNAUDOS**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
XIV.1	Šilumos ūkio turto nuomos, koncesijos sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XIV.2	Kitos sąnaudos, susijusios su šilumos ūkio turto nuoma, koncesija (nurodyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XV.	**KITOS PASTOVIOSIOS SĄNAUDOS**	**7295,93**	**4722,29**	**1739,95**	**277,75**	**181,55**	**159,96**	**55,19**	**159,24**
XV.1	Turto draudimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XV.2	Veiklos rizikos draudimo sąnaudos	974,50	630,75	232,40	37,10	24,25	21,37	7,37	21,27
XV.3	Audito (finansinių ataskaitų) sąnaudos	3440,00	2226,54	820,38	130,96	85,60	75,42	26,02	75,08
XV.4	Audito (reguliuojamos veiklos ataskaitų) sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XV.5	Audito (kito) sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XV.6	Skolų išieškojimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XV.7	Narystės, stojamųjų įmokų sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XV.8	Likviduoto, nurašyto turto sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XV.9	Nurašytų atsiskaitomųjų karšto vandens apskaitos prietaisų sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XV.10	Labdara, parama, švietimas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XV.11	Beviltiškos skolos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XV.12	Priskaitytos baudos ir delspinigiai	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XV.13	Tantjemos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XV.14	Rezervinės galios užtikrinimo įsigijimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XV.15	Kitos pastoviosios sąnaudos (išlaidos darbuotojų naudai)	2881,43	1865,01	687,17	109,70	71,70	63,17	21,80	62,89
XV.16	Kitos pastoviosios sąnaudos (nurodyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	IŠ VISO (bendrųjų sąnaudų):	**189358,53**	**122562,36**	**45158,65**	**7208,84**	**4711,88**	**4151,63**	**1432,33**	**4132,83**
Bendram veiklos palaikymui naudojamo ilgalaikio turto vertės paskirstymo kriterijus4	Matavimo vienetai	IŠ VISO	IŠ VISO						
Kriterijaus pavadinimas (Verslo vienetui ir konkrečiai paslaugai (produktui) priskirta tiesioginių ir netiesioginių sąnaudų suma)	Vienetai (Eur)	1452789,17	940318,17	346464,47	55307,4	36150,32	31852,01	10989,04	31707,76

Direktorius
Pranas Mickaitis

Ūkio subjektas: UAB "Radviliškio šiluma"
Ataskaitinis laikotarpis: 2021-01-01 - 2022-01-01

Ūkio subjekto sąnaudų paskirstymo ataskaita (eurais)

Šilumos sektoriaus įmonių apskaitos atskyrimo ir sąnaudų paskirstymo reikalavimų aprašo 12 priedas

	SĄNAUDŲ GRUPĖS IR POGRUPIAI	IŠ VISO (tiesioginių, netiesioginių ir bendrųjų sąnaudų sumas)	IŠ VISO						
			Šilumos gamybos (įskaitant perkamą šilumą) verslo vienetas	Šilumos perdavimo verslo vienetas	Mažmeninio aptarnavimo (šilumos pardavimo) verslo vienetas	Karšto vandens tiekimo verslo vienetas		Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros verslo vienetas	Nereguliuo-jamosios veiklos verslo vienetas
			Šilumos (produkto) gamyba						
			katilinių ir elektrodinių katilinių kolektoriuose	Šilumos perdavimas centralizuoto šilumos tiekimo sistemos tinklais	... paslauga (produktas)	Karšto vandens tiekimas (ruošimas ir vartotojų mažmeninis aptarnavimas)	Karšto vandens apskaitos prietaisų aptarnavimas	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų einamoji priežiūra	Pirtis, administravimas, kraštovaizdžio tvarkymo paslaugos
I.	**ŠILUMOS ĮSIGIJIMO SĄNAUDOS**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
I.1.	Šilumos įsigijimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	Kitos sąnaudos, susijusios su šilumos įsigijimu (nurodyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	**KURO SĄNAUDOS ENERGIJAI GAMINTI**	**1281627,09**	**1281627,09**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
II.1.	Gamtinių dujų įsigijimo sąnaudos	342057,76	342057,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.2.	Mazuto įsigijimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.3.	Medienos įsigijimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.4.	Kitos kuro rūšies (skiedrų) įsigijimo sąnaudos	928347,29	928347,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.5.	Kitos kuro rūšies (medienos granulių) įsigijimo sąnaudos	11078,72	11078,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.6.	Kitos kuro rūšies (grūdų išvalų) įsigijimo sąnaudos	143,32	143,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.7.	Kitos kuro rūšies (nurodyti) įsigijimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.8.	Kitos sąnaudos, susijusios su kuro įsigijimu (nurodyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	**ELEKTROS ENERGIJOS TECHNOLOGINĖMS REIKMĖMS ĮSIGIJIMO SĄNAUDOS**	**57975,44**	**29295,98**	**28679,46**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
III.1.	Elektros energijos technologinėms reikmėms įsigijimo sąnaudos	57797,44	29117,98	28679,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III.2.	Savuose šaltiniuose pagamintos elektros energijos technologijai sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III.3.	Kitos sąnaudos, susijusios su elektros energijos TR įsigijimu (akcizas)	178,00	178,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	**VANDENS TECHNOLOGINĖMS REIKMĖMS ĮSIGIJIMO IR NUOTEKŲ TVARKYMO SĄNAUDOS**	**198197,64**	**16150,50**	**2707,86**	**0,00**	**178529,63**	**0,00**	**0,00**	**809,65**
IV.1.	Vandens technologinėms reikmėms įsigijimo sąnaudos	183475,82	1428,68	2707,86	0,00	178529,63	0,00	0,00	809,65
IV.2.	Nuotekų tvarkymo sąnaudos	14721,82	14721,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.3.	Kitos sąnaudos, susijusios su vandens TR įsigijimu (nurodyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	**APYVARTINIŲ TARŠOS LEIDIMŲ ĮSIGIJIMO SĄNAUDOS**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
V.1.	Apyvartinių taršos leidimų įsigijimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V.2.	Kitos sąnaudos, susijusios su ATL įsigijimu (nurodyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V.3.	Kitos sąnaudos, susijusios su ATL įsigijimu (nurodyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VI.	**KITOS KINTAMOSIOS SĄNAUDOS**	**8398,72**	**8398,72**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
VI.1.	Pelenų tvarkymo (išvežimo, utilizavimo) sąnaudos	5600,00	5600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SĄNAUDŲ GRUPĖS IR POGRUPIAI		IŠ VISO (tiesioginių, netiesioginių ir bendrųjų sąnaudų sumas)	IŠ VISO						
			Šilumos gamybos (įskaitant perkamą šilumą) verslo vienetas	Šilumos perdavimo verslo vienetas	Mažmeninio aptarnavimo (šilumos pardavimo) verslo vienetas	Karšto vandens tiekimo verslo vienetas		Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros verslo vienetas	Nereguliuo-jamosios veiklos verslo vienetas
			Šilumos (produkto) gamyba katilinių ir elektrodinių katilinių kolektoriuose	Šilumos perdavimas - centralizuoto šilumos tiekimo sistemos tinklais	paslauga (produktas)	Karšto vandens tiekimas (mažmeninis ir vartotojų mažmeninis aptarnavimas)	Karšto vandens apskaitos prietaisų aptarnavimas	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų einamoji priežiūra	Pirtis, administravimas, kraštovaizdžio tvarkymo paslaugos
VI.2.	Energijos išteklių biržos operatoriaus teikiamų paslaugų sąnaudos	2518,72	2518,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VI.3.	Gamtinių dujų biržos operatoriaus teikiamų paslaugų sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VI.4.	Laboratoriniai tyrimai	280,00	280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VI.5.	Cheminės medžiagos technologijai	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VI.6.	Kitos kintamosios sąnaudos (nurodyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VI.7.	Kitos kintamosios sąnaudos (nurodyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII.	**NUSIDĖVĖJIMO (AMORTIZACIJOS) SĄNAUDOS**	**352429,27**	**228545,25**	**120740,96**	**606,10**	**455,50**	**333,70**	**78,95**	**1668,80**
VII.1.	Plėtros darbų nusidėvėjimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII.2.	Prestižo nusidėvėjimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII.3.	Patentų, licencijų, įsigytų teisių nusidėvėjimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII.4.	Programinės įrangos nusidėvėjimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII.5.	Kito nematerialaus turto (nurodyti) nusidėvėjimo sąnaudos	574,92	372,12	137,11	21,89	14,31	12,60	4,35	12,55
VII.6.	Gamybinės paskirties pastatų, statinių (katilinių) nusidėvėjimo sąnaudos	11093,04	11093,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII.7.	Gamybinės paskirties pastatų, statinių (konteinerinių katilinių, siurblinių) nusidėvėjimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII.8.	Gamybinės paskirties pastatų, statinių (kitų technologinės paskirties) nusidėvėjimo sąnaudos	8214,60	8214,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII.9.	Kitos paskirties pastatų, statinių (kuro (mazuto) rezervuarų) nusidėvėjimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII.10.	Kitos paskirties pastatų, statinių (dūmtraukių mūrinių, gelžbetoninių) nusidėvėjimo sąnaudos	7563,12	7563,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII.11.	Kitos paskirties pastatų, statinių (dūmtraukių metalinių) nusidėvėjimo sąnaudos	3290,16	3290,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII.12.	Kitos paskirties pastatų, statinių (vamzdynų) nusidėvėjimo sąnaudos	109881,79	369,48	109512,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII.13.	Administracinės paskirties pastatų, statinių nusidėvėjimo sąnaudos	1590,72	1234,17	241,05	38,48	25,15	22,16	7,65	22,06
VII.14.	Kitos paskirties pastatų nusidėvėjimo sąnaudos	3209,76	2232,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	977,40
VII.15.	Kitos įrangos, prietaisų, įrankių, įrenginių (kelių, aikštelių, šaligatvių, tvorų) nusidėvėjimo sąnaudos	6281,64	6214,80	45,19	7,21	4,71	4,15	1,43	4,14
VII.16.	Mašinų ir įrengimų (katilinių įrengimų, stacionariųjų garo katilų) nusidėvėjimo sąnaudos	70631,88	70631,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII.17.	Mašinų ir įrengimų (vandens šildymo katilų) nusidėvėjimo sąnaudos	69370,68	69370,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII.18.	Mašinų ir įrengimų (siurblių, kitų siurblinės įrengimų) nusidėvėjimo sąnaudos	652,86	476,16	176,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII.19.	Mašinų ir įrengimų (šilumos punktų, mazgų, modulių) nusidėvėjimo sąnaudos	28,92	0,00	28,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII.20.	Kitų mašinų ir įrengimų (nurodyti) nusidėvėjimo sąnaudos	3667,79	3497,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	169,89
VII.21.	Kitos įrangos, prietaisų, įrankių, įrenginių nusidėvėjimo sąnaudos	42112,46	35996,79	4781,83	409,65	269,18	210,01	36,11	408,89

SĄNAUDŲ GRUPĖS IR POGRUPIAI		IŠ VISO (tiesioginių, netiesioginių ir bendrųjų sąnaudų sumas)	IŠ VISO						
			Šilumos gamybos (įskaitant perkamą šilumą) verslo vienetas	Šilumos perdavimo verslo vienetas	Mažmeninio aptarnavimo (šilumos pardavimo) verslo vienetas	Karšto vandens tiekimo verslo vienetas		Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros verslo vienetas	Neregulinio-jamosios veiklos verslo vienetas
			Šilumos (produkto) gamyba katilinių ir elektrodinių katilinių kolektoriuose	Šilumos perdavimas centralizuoto šilumos tiekimo sistemos tinklais	... paslauga (produktas)	Karšto vandens tiekimas (ruošimas ir vartotojų mažmeninis aptarnavimas)	Karšto vandens apskaitos prietaisų aptarnavimas	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų einamoji priežiūra	Pirtis, administravimas, kraštovaizdžio tvarkymo paslaugos
VII.22.	Kitos įrangos, prietaisų, įrankių, įrenginių (šilumos kiekio apskaitos prietaisų) nusidėvėjimo sąnaudos	1427,27	513,24	914,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII.23.	Kitos įrangos, prietaisų, įrankių, įrenginių (kitų šilumos matavimo ir reguliavimo prietaisų) nusidėvėjimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII.24.	Transporto priemonių nusidėvėjimo sąnaudos	12766,38	7403,46	4903,83	128,87	142,15	84,77	29,42	73,88
VII.25.	Kito materialaus turto nusidėvėjimo sąnaudos	71,28	71,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII.26.	Investicinio turto nusidėvėjimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII.27.	Kito ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII.	**EINAMOJO REMONTO IR APTARNAVIMO SĄNAUDOS**	**322929,27**	**285061,40**	**24737,97**	**1379,03**	**464,78**	**131,96**	**3208,71**	**7945,43**
VIII.1.	Gamybos objektų einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos	186592,71	186592,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII.2.	Tinklų einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII.3.	Šilumos punktų einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII.4.	IT aptarnavimo sąnaudos	2563,93	2487,93	0,00	0,00	0,00	0,00	76,00	0,00
VIII.5.	Kitų objektų (nurodyti) einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos	7451,55	7451,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII.6.	Medžiagų, žaliavų sąnaudos gamybos objektams	37453,04	37453,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII.7.	Medžiagų, žaliavų sąnaudos tinklams	2527,48	0,00	2527,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII.8.	Medžiagų, žaliavų sąnaudos šilumos punktams	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII.9.	Medžiagų, žaliavų sąnaudos IT	1981,01	1981,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII.10.	Medžiagų, žaliavų sąnaudos kitiems objektams (nurodyti)	548,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	548,09
VIII.11.	Atsiskaitomųjų šilumos apskaitos prietaisų eksploatacijos sąnaudos	8051,11	140,00	7911,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII.12.	Nuotolinės duomenų nuskaitymo ir perdavimo sistemos priežiūros sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII.13.	Patalpų (ne administracinių) remonto, aptarnavimo sąnaudos	4937,24	4574,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	362,28
VII.14.	Rezervinio kuro saugojimo, atnaujinimo ir įsigijimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII.15.	Mažaverčio inventoriaus sąnaudos	2530,97	1866,93	606,47	0,00	0,00	0,00	57,57	0,00
VIII.16.	Turto nuomos (ne šilumos ūkio nuomos, koncesijos sutarties objektų) sąnaudos	528,05	528,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII.17.	Komunalinių paslaugų (elektros energija, vanduo, nuotekos, atliekos, t.t.) sąnaudos (ne administracinių patalpų)	6840,00	2849,59	88,79	1287,01	25,84	19,23	6,25	2563,29
VIII.18.	Transporto priemonių eksploatacinės sąnaudos	32863,97	22806,22	7785,26	70,59	247,51	70,90	23,19	1860,30
VIII.19.	Transporto priemonių kuro sąnaudos	21327,06	14922,20	5158,86	21,42	191,43	41,83	13,00	978,32
VIII.20.	Muitinės ir ekspedijavimo paslaugų sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII.21.	Metrologinės patikros sąnaudos (šilumos ir karšto vandens apskaitos prietaisų)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII.22.	Kitos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos (meterologinė informacija)	221,76	221,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII.23.	Kitos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos (užterštų produktų	597,53	597,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII.24.	Kitos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos (už paviršinio vandens	587,92	587,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII.25.	Kitos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos (manometrų patikra, kasos	5325,85	0,00	660,00	0,00	0,00	0,00	3032,70	1633,15
VIII.26.	Kitos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos (nurodyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SĄNAUDŲ GRUPĖS IR POGRUPIAI		IŠ VISO (tiesioginių, netiesioginių ir bendrųjų sąnaudų sumas)	IŠ VISO						
			Šilumos gamybos (įskaitant perkamą šiluną) verslo vienetas	Šilumos perdavimo verslo vienetas	Mažmeninio aptarnavimo (šilumos pardavimo) verslo vienetas	Karšto vandens tiekimo verslo vienetas		Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros verslo vienetas	Nereguliuo-jamosios veiklos verslo vienetas
			Šilumos (produkto) gamyba katilinių ir elektrodinių katilinių kolektoriuose	Šilumos perdavimas centralizuoto šilumos tiekimo sistemos tinklais	... paslauga (produktas)	Karšto vandens tiekimas (ruošimas ir vartotojų mažmeninis aptarnavimas)	Karšto vandens apskaitos prietaisų aptarnavimas	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų einamoji priežiūra	Pirtis, administravimas, kraštovaizdžio tvarkymo paslaugos
IX.	**PERSONALO SĄNAUDOS**	**823201,22**	**508516,46**	**169892,16**	**41818,22**	**36525,46**	**34376,23**	**8755,51**	**23317,18**
IX.1.	Darbo užmokesčio sąnaudos (be administracijos darbuotojų darbo užmokesčio sąnaudų)	649736,49	395567,21	129362,14	35439,20	32173,11	30476,08	7427,28	19291,47
IX.2.	Darbdavio įmokų Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybai sąnaudos	14305,12	8834,77	2961,27	734,69	622,25	595,82	151,46	404,86
IX.3.	Papildomo darbuotojų draudimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IX.4.	Mokymų, kvalifikacijos kėlimo, studijų sąnaudos	3476,00	1813,77	1528,18	74,44	38,64	11,23	3,64	6,11
IX.5.	Išeitinės pašalpos, kompensacijos	5846,49	4676,42	1170,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IX.6.	Apsauginiai ir darbo drabužiai	5068,63	3621,08	600,04	77,12	92,86	122,42	79,62	475,48
IX.7.	Kelionės sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IX.8.	Administracijos darbuotojų darbo užmokesčio sąnaudos	143140,00	92647,40	34136,35	5449,31	3561,81	3138,31	1082,73	3124,09
IX.9.	Kitos su personalu susijusios sąnaudos (darbuotojų periodiška medicininė	1408,82	1224,31	102,24	30,45	23,80	19,37	6,42	2,24
IX.10.	Kitos su personalu susijusios sąnaudos (draudimas nuo nelaimingų atsitikimų)	219,67	131,49	31,87	13,00	13,01	13,01	4,36	12,93
IX.11.	Kitos su personalu susijusios sąnaudos (nurodyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IX.12.	Kitos su personalu susijusios sąnaudos (nurodyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
X.	**MOKESČIŲ SĄNAUDOS**	**83709,10**	**15545,73**	**64752,39**	**1846,42**	**113,18**	**51,90**	**17,63**	**1381,86**
X.1.	Žemės mokesčio sąnaudos	1727,27	1603,40	19,07	0,00	0,00	0,00	0,00	104,80
X.2.	Nekilnojamo turto mokesčio sąnaudos	58407,00	9395,81	48680,50	41,88	27,37	24,12	8,32	229,01
X.3.	Aplinkos taršos mokesčio sąnaudos	866,00	789,86	63,24	0,34	0,96	0,29	0,09	11,22
X.4.	Valstybinių išteklių mokesčio sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
X.5.	Žyminio mokesčio sąnaudos	1865,00	0,00	0,00	1779,18	68,49	13,08	4,25	0,00
X.6.	Energetikos įstatyme numatytų mokesčių sąnaudos	15832,81	0,00	15832,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
X.7.	Kitų mokesčių valstybei sąnaudos (neatskaitomo PVM sąnaudos, registrų centro	5011,02	3756,66	156,76	25,02	16,36	14,41	4,97	1036,83
XI.	**FINANSINĖS SĄNAUDOS**	**674,57**	**436,62**	**160,87**	**25,68**	**16,79**	**14,79**	**5,10**	**14,72**
XI.1.	Banko paslaugų (komisinių) sąnaudos	674,57	436,62	160,87	25,68	16,79	14,79	5,10	14,72
XI.2.	Palūkanų sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XI.3.	Neigiamos mokėtinų ir gautinų sumų perkainojimo įtakos sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XI.4.	Kitos finansinės sąnaudos (žalos atlyginimas darbuotojui)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XI.5.	Kitos finansinės sąnaudos (nurodyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XII.	**ADMINISTRACINĖS SĄNAUDOS**	**25178,07**	**15724,29**	**5580,46**	**1992,98**	**628,50**	**546,47**	**175,02**	**530,34**
XII.1.	Teisinės paslaugos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XII.2.	Konsultacinės paslaugos	1830,00	1184,47	436,42	69,67	45,54	40,12	13,84	39,94
XII.3.	Ryšių paslaugos	6697,47	3762,72	1173,17	1289,42	168,64	141,29	35,23	126,99
XII.4.	Pašto, pasiuntinių paslaugos	202,08	130,80	48,19	7,69	5,03	4,43	1,53	4,41
XII.5.	Kancliarinės sąnaudos	4149,60	2685,83	989,61	157,97	103,26	90,98	31,39	90,57
XII.6.	Org.inventoriaus aptarnavimas, remontas	845,20	547,06	201,57	32,18	21,03	18,53	6,39	18,45
XII.7.	Profesinė literatūra, spauda	469,18	303,68	111,89	17,86	11,67	10,29	3,55	10,24
XII.8.	Komunalinės paslaugos (elektros energija, vanduo, nuotekos, šiukšlės, t.t.)	1675,26	1084,31	399,52	63,78	41,69	36,73	12,67	36,56

SĄNAUDŲ GRUPĖS IR POGRUPIAI		IŠ VISO (tiesioginių, netiesioginių ir bendrųjų sąnaudų sumas)	IŠ VISO						
			Šilumos gamybos (įskaitant perkamą šilumą) verslo vienetas	Šilumos perdavimo verslo vienetas	Mažameninio aptarnavimo (šilumos pardavimo) verslo vienetas	Karšto vandens tiekimo verslo vienetas		Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros verslo vienetas	Nereguliuo-jamosios veiklos verslo vienetas
			Šilumos (produkto) gamyba katilinių ir elektrodinių katilinių kolektoriuose	Šilumos perdavimas centralizuoto šilumos tiekimo sistemos tinklais	... paslauga (produktas)	Karšto vandens tiekimas (ruošimas ir vartotojų mažameninis aptarnavimas)	Karšto vandens apskaitos prietaisų aptarnavimas	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų einamoji priežiūra	Pirtis, administravimas, kraštovaizdžio tvarkymo paslaugos
XII.9.	Patalpų priežiūros sąnaudos	1375,67	890,40	328,07	52,37	34,23	30,16	10,41	30,02
XII.10.	Kitos administravimo sąnaudos (pažymos iš valstybinių institucijų)	60,76	39,33	14,49	2,31	1,51	1,33	0,46	1,33
XII.11.	Kitos administravimo sąnaudos (programų abonentinis mokestis)	7872,85	5095,70	1877,54	299,72	195,90	172,61	59,55	171,83
XII.12.	Kitos administravimo sąnaudos (nurodyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XIII.	**RINKODAROS IR PARDAVIMŲ SĄNAUDOS**	**19002,64**	**652,96**	**0,00**	**14562,27**	**2468,64**	**380,83**	**122,66**	**815,28**
XIII.1.	Reklamos paslaugoms (produktams) sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XIII.2.	Privalomo vartotojų informavimo, įskaitant tinklalapio palaikymą, sąnaudos	1734,05	652,96	0,00	343,04	706,97	23,54	7,54	0,00
XIII.3.	Prekės ženklo, įvaizdžio sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XIII.4.	Rinkos tyrimų sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XIII.5.	Sąskaitų vartotojams parengimo, pateikimo sąnaudos	6710,63	0,00	0,00	5250,98	507,68	103,39	33,30	815,28
XIII.6.	Vartotojų mokėjimų administravimo, surinkimo sąnaudos	10557,96	0,00	0,00	8968,25	1253,99	253,90	81,82	0,00
XIII.7.	Reprezentacijos sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XIII.8.	Švietimo ir konsultavimo sąnaudos I	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XIII.9.	Kitos rinkodaros, pardavimų sąnaudos (nurodyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XIII.10.	Kitos rinkodaros, pardavimų sąnaudos (nurodyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XIV.	**ŠILUMOS ŪKIO TURTO NUOMOS, KONCESIJOS SĄNAUDOS**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
XIV.1.	Šilumos ūkio turto nuomos, koncesijos sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XIV.2.	Kitos sąnaudos, susijusios su šilumos ūkio turto nuoma, koncesija (nurodyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XV.	**KITOS PASTOVIOSIOS SĄNAUDOS**	**15023,56**	**8397,82**	**5758,31**	**285,55**	**189,35**	**167,76**	**57,79**	**166,98**
XV.1.	Turto draudimo sąnaudos	7727,63	3675,53	4018,36	7,80	7,80	7,80	2,60	7,74
XV.2.	Veiklos rizikos draudimo sąnaudos	974,50	630,75	232,40	37,10	24,25	21,37	7,37	21,27
XV.3.	Audito (finansinių ataskaitų) sąnaudos	3440,00	2226,54	820,38	130,96	85,60	75,42	26,02	75,08
XV.4.	Audito (reguliuojamos veiklos ataskaitų) sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XV.5.	Audito (kito) sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XV.6.	Skolų išieškojimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XV.7.	Narystės, stojamųjų įmokų sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XV.8.	Likviduoto, nurašyto turto sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XV.9.	Nurašytų atsiskaitomųjų karšto vandens apskaitos prietaisų sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XV.10.	Labdara, parama, švietimas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XV.11.	Beviltiškos skolos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XV.12.	Priskaitytos baudos ir delspinigiai	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XV.13.	Tantjemos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XV.14.	Rezervinės galios užtikrinimo įsigijimo sąnaudos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XV.15.	Kitos pastoviosios sąnaudos (išlaidos darbuotojų naudai)	2881,43	1865,01	687,17	109,70	71,70	63,17	21,80	62,89
XV.16.	Kitos pastoviosios sąnaudos (nurodyti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	IŠ VISO (tiesioginių, netiesioginių, bendrųjų sąnaudų):	**3188346,59**	**2398352,82**	**423010,44**	**62516,24**	**219391,83**	**36003,64**	**12421,37**	**36650,24**

Direktorius
Pranas Mickaitis

Valstybės biudžetinės įstaigos apskaitos ataskaitos ir sąmatos pajamų ataskaitos sąrašas

Žymėjimas

LIETUVOS RESPUBLIKOS TEISĖSAUGOS INSPEKCIJA PRIE VIDAUS REIKALŲ MINISTERIJOS

2021 01 01 - 2021 12 31

| Eilės nr. | Pavadinimas | Sąmatos eilutės numeris | Įstaigos kodas | Eilės nr. apskaitos dokumentuose | Dokumentas, kuriuo nustatytas ankstesnio laikotarpio klaidos dydis | Apskaitos objektas | Ankstesnio ataskaitinio laikotarpio pradžios likutis | Pagal konsolidavimo taisykles ankstesnio ataskaitinio laikotarpio pabaigos likutis | Nuosavybės metodu apskaitomos investicijos | Ankstesnio ataskaitinio laikotarpio pabaigos likutis | Ankstesnio ataskaitinio laikotarpio pabaigos likutis | Ankstesnio ataskaitinio laikotarpio pabaigos likutis

| | | |

| | | |

Vandos nuostatomis	1120149	2013-07-12			10			2013-07-25 (10-252)	1998,53		0,00	1998,53	0,00	1998,53	332,42	1332,11				0,00		1998,53	0,00		1998,53	-1997,53	1998,53		0,00	1998,53		0,00	1998,53	1998,53	1332,11	1332,11										
Vadinimo nuostatomis	1253724	2004-12-31			10			0	1331,01		0,00	1331,01	0,00	1331,01	1331,01	0,29				0,00		1331,01	0,00				1331,01		0,00	1331,01		0,00	1331,01	1331,01	0,29										0,29
Kitos ilgalaikio turto, išskyrus informacinių technologijų ir ryšių									366,307,51	74,394,00	0,00	441,772,01	0,00	441,772,01	279,413,25	223,733,66				0,00		366,307,51	0,00		366,307,51	-366,307,51	366,307,51	74,394,00	0,00	441,772,01		0,00	441,772,01	279,413,25	223,733,66	223,733,66										0,29
Ilgalaikis materialusis turtas	1120142	2004-05-31			10			2004-05-31 (10-252)	2633,64		0,00	2633,64	0,00	2633,64	2633,35	0,29				0,00		2633,64	0,00				2633,64		0,00	2633,64		0,00	2633,64	2633,35	0,29	0,29										
Ilgalaikis turtas	1250025	2010-05-20			10			2010-05-20 (10-252)	60,637,25	25,775,00	0,00	25,762,16	0,00	25,762,16	25,731,87	0,29				0,00		60,637,25	0,00				60,637,25	26,255,00	0,00	25,762,16		0,00	25,762,16	25,731,87	0,29	0,29										
Ilgalaikis turtas	1251727	2011-12-31			10			0	60,636,35		0,00	60,636,35	0,00	60,636,35	60,636,06	0,29				0,00		60,636,35	0,00				60,636,35		0,00	60,636,35		0,00	60,636,35	60,636,06	0,29										0,29
Ilgalaikis programinis	1251767	2013-05-01			10			2013-05-27 (10-252)	99152,73	6613,93	0,00	105813,66	0,00	105813,66	26257,30	21595,76				0,00		99152,73	0,00		99152,73	-99152,73	99152,73	6613,93	0,00	105813,66		0,00	105813,66	31298,53	16514,45	15514,45										
Ilgalaikis nematomas	1120174	2005-12-01			10			2005-12-31 (10-252)	10222,07		0,00	10222,07	0,00	10222,07	10222,04	0,29				0,00		10222,07	0,00				10222,07		0,00	10222,07		0,00	10222,07	10222,04	0,29	0,29										
Gaminio ilgalaikis	1253724	2007-01-01			10			2007-01-31 (10-252)	39167,54		0,00	39167,54	0,00	39167,54	39163,95	3,59				0,00		39167,54	0,00		39167,54	-39167,54	39167,54		0,00	39167,54		0,00	39167,54	39167,25	0,29	0,29										
Gaminio ilgalaikis	1254763	2013-12-31			10			0	47504,01		0,00	47504,01	0,00	47504,01	41437,56	6066,45				0,00		47504,01	0,00		47504,01	-2,277,54	47504,01		0,00	47504,01		0,00	47504,01	41441,82	2066,59	2066,59										
Gaminio ilgalaisis turtas	1120178	1997-10-01			10			1997-10-31 (10-252)	4757,87		0,00	4757,87	0,00	4757,87	4595,34	162,53				0,00		4757,87	0,00				4757,87		0,00	4757,87		0,00	4757,87	4584,42	173,45	173,45										
Gaminio ilgalaisis turtas	1120185	1997-10-01			10			2013-06-25 (10-252)	9932,61		0,00	9932,61	0,00	9932,61	9203,11	1225,59				0,00		9932,61	0,00				9932,61		0,00	9932,61		0,00	9932,61	9203,06	729,55	729,55										
Kitas ilgalaikis turtas	1253763	2004-04-29			10			2005-12-01 (10-252)	3347,98		0,00	3347,98	0,00	3347,98	3347,98	0,29				0,00		3347,98	0,00				3347,98		0,00	3347,98		0,00	3347,98	3347,98	0,29	0,29										
Kasdieniais naudojamas	1120176	2011-06-30			10			2014-11-17 (10-100)	9834,23		0,00	9834,23	0,00	9834,23	6161,23	3673,00				0,00		9834,23	0,00				9834,23		0,00	9834,23		0,00	9834,23	9147,00	2711,23	2711,23										
Sodinimo žaliosios	1120066	2005-12-30			10			2005-06-22 (10-252)	4727,31		0,00	4727,31	0,00	4727,31	4727,02	0,29				0,00		4727,31	0,00				4727,31		0,00	4727,31		0,00	4727,31	4727,02	0,29	0,29										
Sodinimo žaliosios	1120064	2005-12-30			10			2005-06-22 (10-252)	3188,36		0,00	3188,36	0,00	3188,36	2895,29	293,07				0,00		3188,36	0,00				3188,36		0,00	3188,36		0,00	3188,36	2895,29	293,07	293,07										
Sodinimo vantojimo ko	1120070	2006-06-31			10			2007-01-02 (10-252)	2666,89		0,00	2666,89	0,00	2666,89	2666,60	0,29				0,00		2666,89	0,00				2666,89		0,00	2666,89		0,00	2666,89	2666,60	0,29	0,29										
Transformatorinės p	1120075	2010-05-20			10			2010-05-02 (10-110)	72043,44		0,00	72043,44	0,00	72043,44	72043,15	0,29				0,00		72043,44	0,00				72043,44		0,00	72043,44		0,00	72043,44	72043,15	0,29	0,29										
Transformatorinės p	1120111	1999-09-01			10			2002-09-01	27746,10		0,00	27746,10	0,00	27746,10	27745,81	0,29				0,00		27746,10	0,00				27746,10		0,00	27746,10		0,00	27746,10	27745,81	0,29	0,29										
Kiti įrenginiai, prietaisai (taikomi kompiuterinės sistemos)									37920,17		0,00	37920,17	0,00	37920,17	27965,17	9955,00	6 905,49	0,00	6 905,49	0,00	6 905,49	37920,17	0,00	6 905,49	-3 546,00	6 441,30	39914,66	0,00	39914,66		0,00	39914,66	28418,00	10496,00	5282,26	853,00	1575,96	85,00	42,70	0,48				4,52
Kompiuteriai HP 6300	1251879	2008-06-27			4	0		2010-07-02 (10-110)	1110,40		0,00	1110,40	0,00	1110,40	1110,11	0,29				0,00		1110,40	0,00				1110,40		0,00	1110,40		0,00	1110,40	1110,11	0,29	0,12	0,17										
Kompiuteris HP 6300	1251882	2013-05-24			4			2013-05-27 (10-252)	955,75		0,00	955,75	0,00	955,75	955,46	0,29	955,75		955,75	0,00	0,00	955,75	0,00	955,75	-955,46	0,29			0,00			0,00	0,00												
Kompiuteris HP 6300	1251883	2013-05-24		0	4	0		2013-06-27 (10-252)	955,75		0,00	955,75	0,00	955,75	955,46	0,29	955,75		955,75	0,00	0,00	955,75	0,00	955,75	-955,46	0,29			0,00			0,00	0,00												
Kompiuteris HP 6300	1251884	2013-05-24			4	0		2013-06-27 (10-252)	955,75		0,00	955,75	0,00	955,75	955,46	0,29	955,75		955,75	0,00	0,00	955,75	0,00	955,75	-955,46	0,29			0,00			0,00	0,00												
Kompiuteris HP Elite	1251909	2014-04-17			4			2014-04-17 (10-110)			0,00		0,00							0,00			0,00	830,00	17,29	812,71	830,00		0,00	830,00		0,00	830,00	17,29	812,71			817,71								
Kompiuteris HP Elite	1253720	2013-12-20			4			2013-05-27 (10-252)	941,27		0,00	941,27	0,00	941,27	940,98	0,29	941,27		941,27	0,00	0,00	941,27	0,00	941,27	-940,98	0,29			0,00			0,00	0,00												
Kompiuteris HP Elite	1251765	2013-12-29	2013-12-01		4			2013-10-01 (10-252)	1075,24		0,00	1075,24	0,00	1075,24	1075,95	0,29				0,00		1075,24	0,00				1075,24		0,00	1075,24		0,00	1075,24	1075,95	0,29	0,29										
Kompiuteris HP Elite	1251811	2017-11-30	2017-11-01		4			2017-07-25 (10-252)	955,11		0,00	955,11	0,00	955,11	735,92	219,19				0,00		955,11	0,00				955,11		0,00	955,11		0,00	955,11	954,82	0,29	0,29	0,00									
Kompiuteris HP Elite	1251832	2014-12-01			4			2014-11-17 (10-100)	912,29		0,00	912,29	0,00	912,29	912,00	0,29				0,00		912,29	0,00				912,29		0,00	912,29		0,00	912,29	912,00	0,29	0,29	0,00	0,00	0,00							
Kompiuteris HP Elite	1251833	2017-11-30	2017-11-01		4			2017-07-25 (10-252)	955,11		0,00	955,11	0,00	955,11	735,92	219,19				0,00		955,11	0,00				955,11		0,00	955,11		0,00	955,11	954,82	0,29	0,29		0,00	0,00							
Kompiuteris HP Elite	1251796	2017-12-30	2017-11-01		4			2017-11-17 (10-110)	1000,00		0,00	1000,00	0,00	1000,00	977,71	0,29				0,00		1000,00	0,00				1000,00		0,00	1000,00		0,00	1000,00	977,71	0,29	0,29										
Kompiuteris HP Elite	1251812	2014-12-01			4			2014-11-17 (10-100)	912,29		0,00	912,29	0,00	912,29	912,00	0,29				0,00		912,29	0,00				912,29		0,00	912,29		0,00	912,29	912,00	0,29	0,29	0,00	0,00	0,00							
Kompiuteris HP Elite	1251763	2013-12-20	2017-10-01		4			2013-10-01 (10-252)	1078,24		0,00	1078,24	0,00	1078,24	1077,95	0,29				0,00		1078,24	0,00				1078,24		0,00	1078,24		0,00	1078,24	1077,95	0,29										
Kompiuteris HP Elite	1251859	2017-12-18			4			2017-12-20 (10-252)	1043,00		0,00	1043,00	0,00	1043,00	260,64	782,36				0,00		260,64	0,00		260,64	-260,64	260,64	1043,00	0,00	1043,00		0,00	1043,00	521,32	521,32	243,40	216,32									
Kompiuteris HP Elite	1251821	2013-12-29			4	0		2013-07-25 (10-252)	928,98		0,00	928,98	0,00	928,98	485,76	443,22				0,00		232,20	0,00		232,20	-232,20	928,98		0,00	928,98		0,00	928,98	715,98	213,00	90,15	122,70	0,00	0,00							0,21
Kompiuteris HP Elite	1251771	2013-12-30			4	0		2013-05-27 (10-252)	941,27		0,00	941,27	0,00	941,27	940,98	0,29	941,27		941,27	0,00	0,00	941,27	0,00	941,27	-0,00	0,29			0,00			0,00	0,00												
Kompiuteris HP Elite	1251828	2013-12-29			4			2013-12-27 (10-252)	1043,00		0,00	1043,00	0,00	1043,00	260,64	782,36				0,00		260,64	0,00		260,64	-260,64	260,64	1043,00	0,00	1043,00		0,00	1043,00	521,32	521,32		521,32									
Kompiuteris HP Elite	1251868	2013-12-30			4			2014-02-17 (10-252)			0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	830,00		830,00	0,00	830,00	17,29	0,00	830,00	17,29	812,71	830,00	0,00	830,00		0,00	830,00	17,29	812,71	812,71										
Kompiuteris HP Elite	1253704	2013-12-30			4			2013-05-25 (10-252)	941,27		0,00	941,27	0,00	941,27	940,98	0,29	941,27		941,27	0,00	0,00	941,27	0,00	941,27	-940,98	0,29			0,00			0,00	0,00												
Kompiuteris HP Elite	1251771	2013-12-31			4			2013-12-31 (10-252)	912,29		0,00	912,29	0,00	912,29	912,00	0,29				0,00		912,29	0,00				912,29		0,00	912,29		0,00	912,29	912,00	0,29	0,29										
Kompiuteris HP Elite	1251828	2013-12-29			4			2013-12-27 (10-252)	928,98		0,00	928,98	0,00	928,98	485,76	443,22				0,00		232,20	0,00		232,20	-232,20	928,98		0,00	928,98		0,00	928,98	715,98	213,00		203,20	7,80	1,30	0,44					
Kompiuteris HP Elite	1253769	2013-12-30			4			2013-05-27 (10-252)	941,27		0,00	941,27	0,00	941,27	940,98	0,29	941,27		941,27	0,00	0,00	941,27	0,00	941,27	-940,98	0,29			0,00			0,00	0,00												
Nešiojamas kompiuteris	1251823	2017-12-29			4			2017-07-25 (10-252)	1485,51		0,00	1485,51	0,00	1485,51	775,56	712,01				0,00		371,28	0,00		371,28	-371,28	1485,51		0,00	1485,51		0,00	1485,51	1144,28	341,23	228,61	95,82	0,20	12,28	7,82						
Nešiojamas kompiuteris	1251866	2021-11-17			4	0		2022-03-17 (10-110)			0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	1640,00		1640,00	0,00	1640,00	54,16	0,00	1640,00	54,16	1585,84	1640,00	0,00	1640,00		0,00	1640,00	54,16	1585,84	1585,84	921,83	0,31	0,00	0,00					1,64
Nešiojamas kompiuteris	1251867	2021-11-17			4			2022-03-17 (10-110)			0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	1640,00		1640,00	0,00	1640,00	54,16	0,00	1640,00	54,16	1585,84	1640,00	0,00	1640,00		0,00	1640,00	54,16	1585,84	1093,82	431,66	300,00	60,22	18,00					
Nešiojamas kompiuteris	1251826	2013-12-29			4			2013-07-25 (10-252)	1485,51		0,00	1485,51	0,00	1485,51	775,56	712,01				0,00		371,28	0,00		371,28	-371,28	1485,51		0,00	1485,51		0,00	1485,51	1144,28	341,23	185,39	154,84									
Nešiojamas kompiuteris	1251810	2017-11-30	2017-11-01		4	0		2017-07-25 (10-252)	1215,36		0,00	1215,36	0,00	1215,36	975,96	239,51				0,00		278,92	0,00		278,92	-278,92	1215,36		0,00	1215,36		0,00	1215,36	1215,36	0,29	0,12	0,17									
Nešiojamas kompiuteris	1251809	2017-11-30	2017-11-01		4	0		2017-07-25 (10-252)	1536,47		0,00	1536,47	0,00	1536,47	1184,00	352,47				0,00		352,10	0,00		352,10	-352,10	1536,47		0,00	1536,47		0,00	1536,47	1536,18	0,29	0,12	0,17									
Nešiojamas kompiuteris	1251857	2019-12-18			4			2019-12-20 (10-101)	1592,70		0,00	1592,70	0,00	1592,70	398,16	1194,54				0,00		398,16	0,00		398,16	-398,16	1592,70		0,00	1592,70		0,00	1592,70	796,38	796,38	796,38										
Nešiojamas kompiuteris	1251859	2020-12-31			4	0		2020-03-17 (10-101-10-2)	865,90		0,00	865,90	0,00	865,90	0,00	865,90				0,00		216,12	0,00		216,12	-216,12	865,90		0,00	865,90		0,00	865,90	216,12	649,88	275,49	372,40	0,21	0,03	0,01					0,05
Nešiojamas kompiuteris	1251860	2020-12-31			4	0		2020-03-17 (10-101-10-2)	865,90		0,00	865,90	0,00	865,90	0,00	865,90				0,00		216,12	0,00		216,12	-216,12	865,90		0,00	865,90		0,00	865,90	216,12	649,88	275,49	372,40	0,21	0,03	0,01					0,05
Samsung Galaxy Tab S	1251858	2020-12-31			4	0		2021-01-15 (10-110-20-2)	700,00		0,00	700,00	0,00	700,00	0,00	700,00				0,00		174,96	0,00		174,96	-174,96	700,00		0,00	700,00		0,00	700,00	174,96	525,04	222,92	300,40	0,17	0,02	0,01					0,32
Samsung Galaxy Tab S	1251857	2020-12-31			4	0		2021-01-15 (10-110-20-2)	700,00		0,00	700,00	0,00	700,00	0,00	700,00				0,00		174,96	0,00		174,96	-174,96	700,00		0,00	700,00		0,00	700,00	174,96	525,04	222,92	300,40	0,17	0,02	0,01					0,32
Samsung TABS T,LTE 5G	1251852	2020-07-01			4	0		2021-01-15 (10-110-20-2)	557,23		0,00	557,23	0,00	557,23	58,00	499,23				0,00		139,20	0,00		139,20	-139,20	557,23		0,00	557,23		0,00	557,23	197,20	360,03	152,90	206,66	0,12	0,01	0,01					0,19
Televizorius (DIGITUS Fe	1251793	2017-12-05	2017-11-01		4	0		2017-01-12 (10-15)	1776,00		0,00	1776,00	0,00	1776,00	1775,55	0,45				0,00		0,89	0,00		0,89	-0,89	1776,00		0,00	1776,00		0,00	1776,00	1775,55	0,29	0,12	0,17									
Televizorius (BenQ	1251815	2017-11-30	2017-11-01		4	0		2019-05-29 (10-252)	340,00		0,00	340,00	0,00	340,00	261,96	78,04				0,00		77,75	0,00		77,75	-77,75	340,00		0,00	340,00		0,00	340,00	339,71	0,29	0,12	0,17									
Bendrasis stalo ilgalai	1250955	2010-12-15			4	0		2010-10-28 (10-252)	5213,16		0,00	5213,16	0,00	5213,16	5212,87	0,29	5 212,16		5 212,16	0,00	5 212,16	5 212,87	0,00	5 212,16	-5 212,87	-0,29			0,00			0,00	0,00												
Kiti įrenginiai, prietaisai (taikomi kompiuterinės sistemos)									200176,94		3060,99	197115,95	366,22	196749,73	193305,79	3443,94				0,00		1454,70	0,00		1454,70	-1 454,70	200176,94		3060,99	197115,95	366,22	0,00	196749,73	190760,55	6389,38	5216,28	753,94										
Dažinis kopiklis MF	1253704	2013-09-30			10			2014-11-17 (10-100)	4304,07		0,00	4304,07	0,00	4304,07	3119,92	1184,15				0,00		430,32	0,00		430,32	-430,32	4304,07		0,00	4304,07		0,00	4304,07	3550,14	753,93		753,93									
Dažinis printeris valdom	1253728	2013-12-31			10			0	27506,29		0,00	27506,29	0,00	27506,29	27506,00	0,29				0,00		0,00	0,00				27506,29		0,00	27506,29		0,00	27506,29	27506,00	0,29	0,29										
Kopia valdomo pulti	1254443	1997-01-01			10			2000-12-31	29100,32		0,00	29100,32	0,00	29100,32	29100,03	0,29				0,00		0,00	0,00				29100,32		0,00	29100,32		0,00	29100,32	29100,03	0,29	0,29										
Lituvos ilgalaikis turtas	1120148	2007-11-30			10			2007-12-18 (10-15)	29496,54		0,00	29496,54	0,00	29496,54	29496,25	0,29				0,00		0,00	0,00				29496,54		0,00	29496,54		0,00	29496,54	29496,25	0,29	0,29										
Kasdieniais naudojamas	1120069	2007-11-30			10			2010-12-01 (10-15)	36046,95		0,00	36046,95	0,00	36046,95	36046,66	0,29				0,00		0,00	0,00				36046,95		0,00	36046,95		0,00	36046,95	36046,66	0,29	0,29										
L. Cossino 5 SK-2 lie	1120076	2016-12-31	2016-12-01		10			2017-01-12 (10-40)	9671,30		0,00	9671,30	0,00	9671,30	3859,12	5812,18				0,00		967,00	0,00		967,00	-967,00	9671,30		0,00	9671,30		0,00	9671,30	4835,00	4836,30	4836,30										
Valdymo blokas Cisco	1120080	2010-07-30			10			2010-07-25 (10-252)	575,74		0,00	575,74	0,00	575,74	158,72	417,02				0,00		57,50	0,00		57,50	-57,50	575,74		0,00	575,74		0,00	575,74	196,00	379,74	379,74										
Valdymo blokas Cisco	1120081	2010-07-30							586,22		0,00	0,00	586,22	0,00	0,00	0,00				0,00		0,00	0,00				586,22		0,00	586,22	586,22	0,00	0,00												
Valdymo sąsaja energij	1120078	2006-12-29			10			2006-10-30 (10-10)	11040,18		0,00	11040,18	0,00	11040,18	11039,89	0,29				0,00		0,00	0,00				11040,18		0,00	11040,18		0,00	11040,18	11039,89	0,29	0,29										
Vitos ilgalaikis turtas	1120155	2010-07-31						2010-07-25 (10-252)	3050,99		3060,99				0,00	0,00				0,00		0,00	0,00				3050,99		3060,99			0,00	0,00												
Kiti ilgalaikio turto (išskyrus informacinių technologijų ir ryšių)									13721,96		0,00	13721,96	0,00	13721,96	9410,29	4311,67	3552,10	0,00	3552,10	0,00	3552,10	1020,74	0,00	3552,10	203,83	3348,27	13273,96	0,00	13273,96		0,00	13273,96	8494,12	4779,84	4355,96	419,56	17,24	102,04	99,54	5,43		1,49	9,22
Kavos aparatas Wind	1120052	2004-05-01			4			0	613,36		0,00	613,36	0,00	613,36	613,36	0,29				0,00		0,00	0,00				613,36		0,00	613,36		0,00	613,36	613,07	0,29										0,29
Kavos aparatas Jura	1120141	2004-01-01			4	0		0	371,10		0,00	371,10	0,00	371,10	370,81	0,29				0,00		0,00	0,00				371,10		0,00	371,10		0,00	371,10	370,81	0,29	0,12	0,17									
Kompiuterio IT Dž Cisco	1251750	2016-07-01	2018-01-01		4	0		2017-01-12 (10-40)	455,00		0,00	455,00	0,00	455,00	332,71	0,29				0,00		0,00	0,00				455,00		0,00	455,00		0,00	455,00	332,71	0,29	0,12	0,17									
Kopijavimo ar Cipavimo	1251872	2021-12-23			4	0		2022-03-17 (10-110)			0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	1664,00		1664,00	0,00	1664,00	0,00	0,00	1664,00	0,00	1664,00	1664,00	0,00	1664,00		0,00	1664,00	0,00	1664,00	351,79	952,92	0,33	0,05	0,02					1,64
Kopijavimo aparatas	1251765	2013-07-16			4	0		2014-11-17 (10-100)	1445,20		0,00	1445,20	0,00	1445,20	1445,21	0,29	1 445,20		1 445,20	0,00	1 445,20	1 445,21	0,00	1 445,20	-1 445,21	-0,29			0,00			0,00	0,00												
Telefonas nešim. 21	1120016	2004-06-01			4			2004-06-29	199,84		0,00	199,84	0,00	199,84	199,55	0,29				0,00		0,00	0,00				199,84		0,00	199,84		0,00	199,84	199,55	0,29	0,29										
Mob. telefonas Phone	1251842	2017-12-31			4	0		2017-12-20 (10-252)	556,41		0,00	556,41	0,00	556,41	139,04	417,37				0,00		139,04	0,00		139,04	-139,04	556,41		0,00	556,41		0,00	556,41	278,25	278,25	139,34	138,91	0,08	0,01	0,01					0,27
Mob. telefonas Phone	1251841	2017-12-31			4			2017-12-20 (10-252)	425,83		0,00	425,83	0,00	425,83	106,46	319,37				0,00		106,46	0,00		106,46	-106,46	425,83		0,00	425,83		0,00	425,83	212,98	212,85	212,85										
Mob. telefonas Nokia	1251836	2017-12-31			4			2019-12-28 (10-252)	345,66		0,00	345,66	0,00	345,66	86,41	259,25				0,00		86,41	0,00		86,41	-86,41	345,66		0,00	345,66		0,00	345,66	172,83	172,83	172,83										
Multifunkcinis lazeris	1251878	2021-12-21			4			2022-03-17 (10-110)			0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	455,00		455,00	0,00	455,00	0,00	0,00	455,00	0,00	455,00	455,00	0,00	455,00		0,00	455,00	0,00	455,00	455,00										
Multifunkcinis lazeris	1251875	2021-12-21			4			2022-03-17 (10-110)			0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	455,00		455,00	0,00	455,00	0,00	0,00	455,00	0,00	455,00	455,00	0,00	455,00		0,00

| | | |

| | | |

| | | |

UŽDAROSIOS AKCINĖS BENDROVĖS "RADVILIŠKIO ŠILUMA"
DIREKTORIUS

ĮSAKYMAS
DĖL REGULIAVIMO APSKAITOS SISTEMOS APRAŠO TVIRTINIMO

2019 m. rugsėjo 17 d. Nr. Į-94
Radviliškis

Vadovaudamasis bendrovės įstatais, darbo reglamentu ir Šilumos kainų nustatymo metodikos, kuri patvirtinta Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos 2013 m. vasario 28 d. nutarimu Nr.O3-73 su vėlesniais pakeitimais, 45 punktu:

T v i r t i n u UAB „Radviliškio šiluma" reguliavimo apskaitos sistemos aprašą. Šis aprašas taikomas teikiant ataskaitas už 2019 metus ir vėliau prasidedančius ataskaitinius laikotarpius Valstybinei energetikos reguliavimo Tarybai.

Reguliavimo apskaitos sistemos aprašą, patvirtintą 2014 m. gruodžio 29 d. įsakymu Nr. Į-221 laikyti netekusiu galios.

PRIDEDAMA: Reguliavimo apskaitos sistemos aprašas, 37 lapai.

Direktorius Pranas Mickaitis

Vyr. finansininkė
(parašas)
Vilma Smalinskienė

PATVIRTINTA
2019 m. rugsėjo 17 d.
įsakymu Nr. Į-94

UAB „RADVILIŠKIO ŠILUMA“ REGULIAVIMO APSKAITOS SISTEMOS APRAŠAS

I. BENDROJI DALIS

1. UAB „Radviliškio šiluma“ (toliau – Bendrovė) – tai struktūrinių padalinių visuma, užtikrinanti nepertraukiamą šilumos energijos tiekimą vartotojams bei teikianti kitas paslaugas.
2. Buhalterinė apskaita Bendrovėje tvarkoma vadovaujantis patvirtinta apskaitos politika, LR buhalterinės apskaitos įstatymu, LR įmonių finansinės atskaitomybės įstatymu bei kitais LR įstatymais, LR vyriausybės nutarimais, verslo apskaitos standartais, direktyvomis ir kitais teisės aktais.
3. Bendrovė vykdo apskaitos atskyrimą, siekdama Bendrovės finansinę informaciją paskirstyti verslo vienetams ir juos sudarančioms paslaugoms, atskirai identifikuojant nepaskirstytinas ir nebūtinąsias sąnaudas. Apskaitos atskyrimas vykdomas Reguliavimo apskaitos sistemoje (toliau – RAS).
4. Reguliavimo apskaita Bendrovėje tvarkoma, atsižvelgiant į bendrovės veiklos specifiką, remiantis buhalterinės apskaitos duomenimis ir vadovaujantis Reguliavimo apskaitos sistemos aprašu, šilumos–energijos veiklą reglamentuojančiais teisės aktais, Valstybinės energetikos reguliavimo tarybos (toliau – Taryba) nutarimais, metodiniais nurodymais, įsakymais. Reguliavimo apskaitą organizuoja ir RAS rengimo procese dalyvauja bendrovės apskaitos darbuotojai ir kiti atsakingi darbuotojai.
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 Komisijos 2018 m. gruodžio 31 d. nutarimu Nr. O3E-470 patvirtinta Šilumos kainų nustatymo metodika (toliau – Metodika) ir šilumos sektoriaus įmonių apskaitos atskyrimo ir sąnaudų paskirstymo reikalavimų aprašu (toliau – Aprašas).
7. Apraše vartojamos šios sąvokos:
   - 7.1. **Apskaitos atskyrimas** – Ūkio subjekto ataskaitinio laikotarpio pajamų, sąnaudų, ilgalaikio turto priskyrimas verslo vienetams, juos prilyginant savarankiškiems subjektams.
   - 7.2. **Kriterijus** – veiksnys, kuriuo vadovaujantis pagal priežastingumo ryšį konkrečios pajamų, sąnaudų, ilgalaikio turto sumos yra priskiriamos galutinėms paslaugoms (produktams) ir (arba) verslo vienetams. Ūkio subjekto naudojamas kriterijus turi būti ekonomiškai pagrįstas, logiškai pateisinamas ir nustatytas nediskriminaciniais pagrindais.
   - 7.3. **Nepaskirstomosios sąnaudos** – sąnaudos, kurias patiria ūkio subjektas ataskaitiniu laikotarpiu, tačiau kurios nebūtinos nei galutinėms paslaugoms (produktams) teikti (reguliuojamų kainų paslaugų (produktų) vertei kurti), nei verslui palaikyti (užtikrinti reguliuojamosios veiklos nepertraukiamumą, saugumą, stabilumą). Šias sąnaudas Ūkio subjektas patiria savo investicijų grąžos sąskaita.
   - 7.4. **Paskirstomosios sąnaudos** – Ūkio subjekto faktiškai patiriamos sąnaudos, kurios yra būtinos reguliuojamosios veiklos verslo vieneto veiklai vykdyti, pajamoms uždirbti ar ekonominei naudai gauti ir kurios nepatenka į nepaskirstomųjų sąnaudų kategoriją.

7.5. **Sąnaudų centras** – vidaus veikla (procesas) ar vidaus paslauga (produktas), kurioms tarpiniame sąnaudų paskirstymo etape yra priskiriama tam tikra netiesioginių sąnaudų suma pagal priežastingumo principą, siekiant paskirstyti netiesiogines sąnaudas galutinėms paslaugoms (produktams).

7.6. **Sąnaudų paskirstymas** – Ūkio subjekto sąnaudų priskyrimas nustatytiems verslo vienetams ir paslaugoms.

7.7. **Sąnaudų vienarūšiškumas (homogeniškumas)** – sąnaudų savybė, kuri leidžia jas grupuoti pagal bendrus požymius.

7.8. **Šilumos tiekimas** – centralizuotai pagamintos šilumos pristatymas ir pardavimas šilumos vartotojams. Ši veikla apima šilumos gamybos (įskaitant perkamą šilumą), šilumos perdavimo bei mažmeninio aptarnavimo veiklų verslo vienetus.

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

9. Bendrovė valdo vieną centralizuotos šilumos tiekimo sistemą, kurioje realizuojama daugiau kaip 10 GWh šilumos energijos per metus.

10. Aprašas yra viešas ir skelbiamas bendrovės tinklapyje.

II. BENDROSIOS APSKAITOS ATSKYRIMO TAISYKLĖS

11. Apskaitos atskyrimo tikslas yra atskleisti verslo vieneto, kaip santykinai atskiros Ūkio subjekto verslo (veiklos) dalies, veiklos rezultatus per ataskaitinį laikotarpį, įskaitant faktiškai gautą investicijų grąžą ir atskleisti šilumos gamybos (įsigijimo), šilumos tiekimo, karšto vandens tiekimo ir kitų Ūkio subjektų vykdomų veiklų pajamų ir sąnaudų formavimąsi.

12. Apskaitos atskyrimo įgyvendinimas grindžiami šiais principais:

12.1. priežastingumo - ataskaitinio laikotarpio pajamos, sąnaudos ir ilgalaikis turtas tiesiogiai arba netiesiogiai paskirstomas verslo vienetams ir paslaugoms (produktams) atitinkamai pagal veiklą ar veiklas, kurios nulėmė tų pajamų uždirbimą, sąnaudų atsiradimą (susiformavimą) ar ilgalaikio turto įsigijimą;

12.2. kaupimo - ataskaitinio laikotarpio pajamos ir sąnaudos įtraukiamos į reguliavimo apskaitos sistemą ir paskirstomos verslo vienetams ir paslaugoms (produktams), vadovaujantis pajamų uždirbimo ir sąnaudų patyrimo faktu neatsižvelgiant į pinigų gavimo ir išmokėjimo faktą;

12.3. objektyvumo - per ataskaitinį laikotarpį uždirbtų pajamų, patirtų sąnaudų ir ilgalaikio turto paskirstymas verslo vienetams ir paslaugoms (produktams) atliekamas nešališkai, nesiekiant iškreipti bet kurios paslaugos (produkto) ar verslo vieneto ataskaitinio laikotarpio rezultatų (pelno ar nuostolių) ir paveikti reguliavimo apskaitos sistemos informacijos gavėjų priimamų sprendimų;

12.4. pastovumo - skirtingais ataskaitiniais laikotarpiais taikoma ta pati reguliavimo apskaitos sistema, išskyrus tuos atvejus, kai:

12.4.1. - dėl įvykusių reikšmingų įvykių ar aplinkybių reikalingi naudojamos reguliavimo apskaitos sistemos loginių pakeitimų;

12.4.2. - reguliuojančioji institucija reikalauja pakeisti bendrovėje taikomą reguliavimo apskaitos sistemą, kai ši neatitinka galiojančių teisės aktų;

12.5. skaidrumo - ataskaitinio laikotarpio pajamų, sąnaudų ir ilgalaikio turto paskirstymas verslo vienetams ir paslaugoms (produktams) atliekamas taip, kad kiekviename pajamų, sąnaudų ir ilgalaikio turto paskirstymo etape ir galutinėse ataskaitinio laikotarpio

suvestinėse būtų galima aiškiai, skaidriai ir nesudėtingai nustatyti bendrovės pajamas, sąnaudas ir ilgalaikį turtą pagal verslo vienetus ir paslaugas (produktus). Reguliavimo apskaitos sistemos duomenys užtikrinami teisingi, tikri ir įvedami laiku;

12.6. naudingumo – bendrovėje parengta ir taikoma reguliavimo apskaitos sistema, kurios teikiama informacija yra išsami, tinkama naudoti ir suprantama tos informacijos gavėjams tiek bendrovės viduje, tiek už jos ribų;

12.7. patikimumo - pateikiama informacija yra tiksliai atspindi bendrovės finansinę būklę laikantis teisės aktų reikalavimų.

13. Vadovaujantis Aprašu atsižvelgiant į tai, kad nėra nepriklausomų šilumos gamintojų rajone, bendrovėje netaikomas reikalavimas Šilumos gamybos (įskaitant perkamą šilumą) veiklos verslo vieneto sąnaudas ir ilgalaikį turtą išskaidyti į priskirtinas Šilumos (produkto) gamybos ir Šilumos poreikio piko pajėgumų ir rezervinės galios užtikrinimo paslaugas.

14. Reguliavimo apskaitos sistemoje pajamas, sąnaudas ir ilgalaikį turtą leidžiama įtraukti į apskaitą tik vieną kartą – sudarant reguliuojamosios veiklos ataskaitas. Draudžiama tas pačias pajamas, sąnaudas ir ilgalaikį turtą įtraukti į apskaitą daugiau kaip vieną kartą

III. REGULIAVIMO APSKAITOS SISTEMA

15. Reguliavimo apskaitos sistemą sudaro:

15.1. Informacija, apdorojama ir naudojama Reguliavimo apskaitos sistemoje.

15.2. Reguliavimo apskaitos sistemos struktūra, nusakanti informacijos grupavimo procesą ir detalumą.

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

16. Reguliavimo apskaitos sistemoje naudojamos informacijos pirminiai šaltiniai yra:

16.1. Buhalterinės apskaitos informacija (žr. IV skyrių)

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

17. Reguliavimo apskaitos sistemoje naudojamos informacijos antriniai šaltiniai yra:

17.1. Kaštų centrai – į kuriuos sugrupuojama visa pirminė apskaitos informacija (žr. VI skyrių).

18. Reguliavimo apskaitos sistemos struktūrą nusako pirminiai, tarpiniai ir galutiniai informacijos grupavimo centrai:

18.1. Katilinės ir verslo vienetai – pirminiai kaštų grupavimo centai, į kuriuos sugrupuojama finansinė informacija ir (arba) paskirstoma paslaugoms tiesiogiai, ir (arba) proporcingai gautoms pajamoms, ir (arba) proporcingai aptarnaujamam tinklų ilgiui.

18.2. Paskirstymo nešiklių sąrašas ir apskaičiuotos jų reikšmės (Priedas Nr. 7).

18.3. Paskirstymo centrai – tarpiniai kaštų grupavimo centrai, į kuriuos sugrupuojama finansinė informacija, paskirstoma paslaugų grupėms netiesiogiai (žr. VII skyrių).

18.4. Paslaugos – galutiniai kaštų grupavimo centrai, į kuriuos apskaitos atskyrimo metu paskirstoma pirminė apskaitos informacija. Priklausomai nuo paskirstymo būdo, informacija patenka iš pirminių kaštų centrų arba iš paskirstymo centrų (žr. VIII skyrių).

19. Reguliavimo apskaitos sistemoje atliekami veiksmai:

19.1. Veiksmai pirminių apskaitos įrašų registravimo metu:

19.1.1. Apskaitos informacijos kodavimas (žr. IX skyrių).

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

19.2.1. Apskaitos informacijos perkėlimas (žr. X skyrių);

19.2.2. Pajamų paskirstymas (žr. XI skyrių);

19.2.3. Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto vertės paskirstymas (žr. XII skyrių);
19.2.4. Sąnaudų paskirstymas (žr. XIII skyrių);
19.2.4.1. Tiesioginis sąnaudų paskirstymas (žr. XIV skyrių);
19.2.4.2. Netiesioginis sąnaudų paskirstymas (žr. XV skyrių);
19.2.4.3. Šilumos sąnaudų atskyrimas (žr. XVI skyrių);
19.2.4.4. Proporcinis sąnaudų paskirstymas (žr. XVII skyrių);
19.2.5. Pajamų ir sąnaudų atskleidimas šilumos tiekimo veikloje (žr. XVIII skyrių);

IV. BUHALTERINĖ APSKAITA

20. Buhalterinė apskaita Bendrovėje vedama naudojant Buhalterinės apskaitos programą „Saikas", „Stekas" ir abonentų apskaitos programa „Grandis".
21. 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.
22. Buhalterinėje apskaitoje vedama turto, nuosavo kapitalo, įsipareigojimų, pajamų ir sąnaudų struktūra nustatyta veiklos poreikiams pritaikytame pajamų, sąnaudų, turto ir įsipareigojimų sąskaitų plane (Priedas Nr. 1), kuris leidžia Bendrovei įgyvendinti Metodikos reikalavimus apskaitos atskyrimo srityje.
23. Buhalterinėje apskaitoje registruojama finansinė informacija koduojama naudojant dimensijas (žr. IX skyrių).

V. ILGALAIKIO MATERIALIOJO IR NEMATERIALIOJO TURTO APSKAITA

24. Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto apskaita (turto vienetų sąrašas) reguliavimo tikslais Bendrovėje vedama atskirai nuo buhalterinės apskaitos.
25. 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.
26. Ilgalaikio turto sąrašas sudarytas pagal Metodikoje ir jos prieduose numatytus turto pogrupius.
27. Kiekvienas turto vienetas priskiriamas Metodikoje 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).
28. 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).
29. Turto įsigijimo (pradinė) vertė vertinama pagal buhalterinėje apskaitoje registruotą turto įsigijimo vertę.
30. Skaičiuojant ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudas taikomi Metodikoje nustatyti ir su Komisija suderinti turto nusidėvėjimo (amortizacijos) skaičiavimo laikotarpiai (Priedas Nr. 5) ir tiesiogiai proporcingas nusidėvėjimo (amortizacijos) skaičiavimo metodas.
31. 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.
32. Kiekvienas ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto vienetas koduojamas naudojant dimensijas (žr. IX skyrių).

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

VI. KAŠTŲ CENTRAI

34. Kaštų centras – tai savarankiškas įmonės padalinys (struktūrinis padalinys ar jo dalis), kuriam priskiriama visa ataskaitinio laikotarpio apskaitos informacija. Bendrovės naudojamų kaštų centrų sąrašas pateikiamas Priede Nr. 6.
35. 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:
    35.1. **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.
    35.2. **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 paskirstymo centrus, naudojant paskirstymo nešiklius.
    35.3. **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.

VII. PASKIRSTYMO CENTRAI

36. Paskirstymo centras – tai vidaus veikla (procesas), ar vidaus paslauga (produktas), kuriai tarpiniame apskaitos atskyrimo etape yra priskiriama tam tikra finansinė informacija, pagal priežastingumo principą siekiant ją paskirstyti galutinėms paslaugoms. Bendrovės naudojami paskirstymo centrai yra:

Eil. Nr.	Paskirstymo centras
1.	Infrastruktūros valdymo ir eksploatacijos veiklų grupė
2.	Infrastruktūros plėtros veiklų grupė
3.	Gedimų šalinimo veiklų grupė
4.	Paslaugų teikimo veiklų grupė
5.	Klientų aptarnavimo veiklų grupė
6.	Atsiskaitymų apskaitos veiklų grupė
7.	Transporto valdymo veiklų grupė
8.	Materialinio aprūpinimo veiklų grupė
9.	Personalo valdymo veiklų grupė
10.	Kita

37. Bendrovės naudojamų paskirstymo centrų sąsaja su paslaugomis, pateikiama Priede Nr. 6.

VIII. PASLAUGOS

38. Bendrovės valdomoje CŠT sistemoje teikiamos paslaugos sudaro galutinius kaštų centrus, kuriems paskirstoma Bendrovės finansinė informacija. Detalus kiekvieno verslo vieneto

paslaugų sąrašas ir paslaugų aprašymai pateikiami Priede Nr. 3. Bendrovės valdomų CŠT sistemų sąrašas pateikiamas Priede Nr. 4.

39. Bendrovės ataskaitinio laikotarpio pajamos ir sąnaudos paskirstomos Bendrovės teikiamoms paslaugoms vienoje CŠT sistemoje.
40. Likutinė turto vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje paskirstoma Bendrovės verslo vienetams vienoje CŠT sistemoje.

IX. APSKAITOS INFORMACIJOS KODAVIMAS

41. Apskaitos informacijos kodavimas atliekamas pirminių apskaitos įrašų registravimo metu:
    41.1. Buhalterinėje apskaitoje registruojant pajamas ir sąnaudas;
    41.2. Įtraukiant į ilgalaikio turto vienetų sąrašą naują turto vienetą.
42. Apskaitos informacijos kodavimas vykdomas naudojant iš anksto numatytas dimensijas – apskaitos informacijai priskiriamus požymius.
43. Buhalterinės apskaitos programoje pajamų įrašai koduojami naudojant šias dimensijas:

Eil. Nr.	Dimensija	Paaiškinimas
1.	Sistema	Bendrovei patvirtinta viena CŠT sistema.
2.	Blankas	Pajamos skirstomos pagal vartotojų grupes (gyventojai ir kiti vartotojai), visos pajamos identifikuojamos kaip tiesioginės. Priskaityti delspinigiai prilyginami nepaskirstytoms pajamoms (nebūtinos).
3.	Kaštų centras	Visos pajamos išskaidomos pagal šilumos gamybos šaltinį, priskiriant verslo vienetą
4.	Paslauga	Pajamos priskiriamos paslaugai, kuri lėmė pajamų pripažinimą. *Pastaba: Šiame etape pajamos už šilumos pardavimą priskiriamos šilumos gamybos paslaugai ir išskaidomos dedamosioms dalims (gamybai, perdavimui, mažmeniniam aptarnavimui) vykdant Pajamų paskirstymą (žr. XI skyrių).*

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

Eil. Nr.	Dimensija	Paaiškinimas
1.	Sistema	Bendrovei patvirtinta viena CŠT sistema.
2.	Blankas	Sąnaudos identifikuojamos kaip būtinos/nebūtinos. Būtinos skirstomos į tiesiogines, netiesiogines ir bendrasiąs. Nebūtinos sąnaudos prilyginamos nepaskirstytoms sąnaudoms, vadovaujantis Metodikos 41 punkto nuostatomis.
3.	Kaštų centras	Visos ataskaitinio laikotarpio sąnaudos priskiriamos vienam kaštų centrui pagal sąnaudų atsiradimo priežastį ir/arba vietą.
4.	Paslauga	Visos ataskaitinio laikotarpio sąnaudos paskirstomos paslaugoms arba paslaugų grupei.

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

Eil. Nr.	Dimensija	Paaiškinimas
1.	Sistema	Turto vienetas priskiriamas vienai atskirai CŠT sistemai, kurioje yra naudojamas.
2.	Blankas	Turto vieneto nusidėvėjimo sąnaudos identifikuojamos kaip būtinos ir (arba)nebūtinos Būtinos skirstomos į tiesiogines, netiesiogines ir bendrasiąs. Nebūtinos sąnaudos prilyginamos nepaskirstytoms sąnaudoms, vadovaujantis Metodikos 41 punkto nuostatomis.

Eil. Nr.	Dimensija	Paaiškinimas
3.	Kaštų centras	Turto vienetas priskiriama vienam iš kaštų centrų pagal kaštų centrą, kuriame turtas naudojamas.
4.	Paslauga	Turto vienetas priskiriamas vienai atskirai paslaugai ir arba paslaugų grupei kuriai teikti yra naudojamas, atsižvelgiant į turtui priskirtą kaštų centrą.
5.	Lėšų šaltinis	Turto vieneto įsigijimo vertė paskirstoma pagal lėšų, už kurias turtas įsigytas, šaltinį. Atitinkamai skaidomas sukauptas nusidėvėjimas ir likutinė vertė.

X. APSKAITOS INFORMACIJOS PERKĖLIMAS

46. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje darbo užmokesčio, realizacijos apskaitos apskaitos informacija perkeliama į Reguliavimo apskaitos sistemą, t.y. pateikiama pagal Reguliavimo apskaitoje naudojamas pajamų, sąnaudų, turto ir įsipareigojimų kategorijas, grupes ir pogrupius.
47. Buhalterinės apskaitos sąskaitų plano sąsajų su Metodikos sąnaudų pogrupiais detalizavimas pateikiamas Priedas Nr. 2.
48. Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto apskaita vykdoma pagal Metodikos reikalavimus.

XI. PAJAMŲ PASKIRSTYMAS

49. Ataskaitinio laikotarpio Bendrovės pajamos paskirstomos tiesiogiai vienoje valdomoje CŠT sistemoje teikiamoms paslaugoms, remiantis atsiskaitymų su klientais sistemos įrašais ir buhalterinės apskaitos informacija.
50. Šilumos pardavimo ir karšto vandens tiekimo pajamos skirstomos paslaugoms šiais etapais:
    50.1. Buhalterinėje apskaitoje pajamos priskiriamos reguliuojamai ir nereguliuojamai veiklai (sąskaitai):

Eil. Nr.	DK sąskaita	Apskaitomos pajamos
	REGULIUOJAMOS VEIKLOS PAJAMOS	
1.	501Šilumos gamybos veikla	Pajamos už šilumos energiją, įskaitant šilumos energiją panaudotą karštam vandeniui ruošti
2.	502 Šilumos perdavimo veikla	Pajamos už šilumos energiją, įskaitant šilumos energiją panaudotą karštam vandeniui ruošti
3.	503 Mažmeninio aptarnavimo (šilumos pardavimo) veikla	Pajamos už šilumos energiją, įskaitant šilumos energiją panaudotą karštam vandeniui ruošti
4.	504 Karšto vandens tiekimo veikla	Karšto vandens tiekimo pajamos (įskaitant karšto vandens temperatūros palaikymui sunaudotą šilumos kiekį) ir karšto vandens skaitiklių aptarnavimo mokesčio pajamos
5.	505 Sistemų priežiūros veikla	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų einamosios priežiūros ir rekonstrukcijos pajamos
6.	509 Prekybos apyvartiniais taršos leidimais ir su ja susijusi veikla	Parduotų apyvartinių taršos leidimų pajamos
	NEREGULIUOJAMOS VEIKLOS PAJAMOS	
7.	506 Pirties paslaugų veikla	Pirties paslaugų pajamos, bei dotacijos negautoms pajamoms
8.	507 DN renovacijos administravimas	DN renovacijos administravimo pajamos
9.	508 Kraštovaizdžio tvarkymo paslauga	Kraštovaizdžio tvarkymo pajamos

50.2. Reguliavimo apskaitoje CŠT sistemoje šilumos pajamos paskirstomos paslaugoms šia tvarka:

Eil. Nr.	Buhalterinė apskaita	Reguliavimo apskaita	
	DK sąskaita	Paslauga	Pajamų apskaičiavimas
REGULIUOJAMOS VEIKLOS PAJAMOS			
1.	501,502, 503 Pajamos už šilumos energiją	Šiluma (produktas)	(parduotas šilumos kiekis × šilumos gamybos paslaugos kainos dedamoji) – (karšto vandens temperatūrai parduotas šilumos kiekis × šilumos gamybos paslaugos kainos dedamoji)
		Perdavimas	(parduotas šilumos kiekis × perdavimo paslaugos kainos dedamoji) – (karšto vandens temperatūrai parduotas šilumos kiekis × perdavimo paslaugos kainos dedamoji)
		Mažmeninis aptarnavimas	(parduotas šilumos kiekis × mažmeninio aptarnavimo paslaugos kainos dedamoji) – (karšto vandens temperatūrai parduotas šilumos kiekis × mažmeninio aptarnavimo paslaugos kainos dedamoji)
2.	504 Karšto vandens pardavimas	Karšto vandens tiekimas	(parduotas karšto vandens kiekis × karšto vandens kaina) - (su karštu vandeniu parduotas šilumos kiekis × šilumos kaina) + (karšto vandens temperatūrai parduotas šilumos kiekis × šilumos kaina); (karšto vandens skaitiklių aptarnavimo mokestis x skaitiklių kiekio)
3.	505 Sistemų priežiūros veikla	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų einamoji priežiūra	(eksploatuojamų pastatų plotas x nustatytas tarifas)
		Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų rekonstrukcija	Pagal atliktų darbų aktus
4.	509 Prekybos apyvartiniais taršos leidimais ir su ja susijusi veikla	ATL pardavimo pajamos	Pagal įvykusio sandorio dokumentus
NEREGULIUOJAMOS VEIKLOS PAJAMOS			
5.	506 Pirties paslaugų veikla	Pirties paslaugos	Pagal kasos aparato duomenis
6.	507 DN renovacijos administravimas	Daugiabučių namų administravimas	(buto plotas x tarifas)
7.	508 Kraštovaizdžio tvarkymo paslauga	Kraštovaizdžio tvarkymo paslauga	Pagal pasirašytas sutartis

XII. ILGALAIKIO MATERIALIOJO IR NEMATERIALIOJO TURTO VERTĖS PASKIRSTYMAS

51. Paslaugoms paskirstoma 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	Būtinas	Bendrovės lėšos, ES lėšos, dotacijų ir (arba) subsidijų lėšos, vartotojų lėšos, ATL lėšos, kiti finansavimo šaltiniai	Naudojamas
2.	Nepaskirstoma paslaugoms	Nebūtinas (turto perkainojimas, su reguliuojančia institucija nesuderinta investicija, kt.)	Bendrovės lėšos, ES lėšos, dotacijų ir (arba) subsidijų lėšos, vartotojų lėšos, ATL lėšos, kiti finansavimo šaltiniai	Nenaudojamas (likviduotas, nurašytas, esantis atsargose, užkonservuotas, nebaigta statyba, plėtros darbai)

52. 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 kaštų centras	Radviliškio raj. CŠT sistema	Pasirinkta konkreti paslauga
2.	Netiesioginis priskyrimas	Pasirinktas netiesioginis kaštų centras	Radviliškio raj. CŠT sistema	Pasirinkta paslaugų grupė
3.	Proporcinis priskyrimas	Pasirinktas bendrasis kaštų centras	Radviliškio raj. CŠT sistema	Pasirinkta konkrečioms paslaugoms

53. Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto vertės paskirstymas atliekamas analogiškai sąnaudų paskirstymui (plačiau žr. XIII-XVII skyrius).

54. Šilumos gamybos įrenginiai skirstomi paslaugoms, mažiausiomis sąnaudomis užtikrinant patikimą ir kokybišką šilumos tiekimą šilumos vartotojams. Vykdant 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 Reguliuojančios institucijos sprendimus:

54.1. 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). Įrenginių galios perteklius atimamas nustatant rezervinės galios dydį.

54.2. Rezervinės galios užtikrinimo paslaugai priskiriama įrenginių vertės dalis, atitinkanti įrenginių galios dalį, užtikrinančią papildomos galios poreikį, lygų konkrečioje sistemoje esančio didžiausio katilo galiai, tačiau ne didesnei kaip 30 proc. maksimalios galios sistemoje.

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

XIII. SĄNAUDŲ PASKIRSTYMAS

55. Ataskaitinio laikotarpio sąnaudų paskirstymas vykdomas šia tvarka:

    55.1. Paskirstomos tiesioginės sąnaudos;

    55.2. Paskirstomos netiesioginės sąnaudos;

    55.3. Paskirstomos bendrosios sąnaudos.

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

Eil. Nr.	Paskirstymo būdas	Sąnaudų kategorija	Pasirinkta dimensijų reikšmė		
			Kaštų centras	Sistema	Paslauga
1.	Tiesioginis priskyrimas	Tiesioginės sąnaudos	Pasirinktas tiesioginis kaštų centras	Radviliškio raj. CŠT sistema	Pasirinkta konkreti paslauga
2.	Netiesioginis priskyrimas	Netiesioginės sąnaudos	Pasirinktas netiesioginis kaštų centras	Radviliškio raj. CŠT sistema	Pasirinkta paslaugų grupė
3.	Proporcinis priskyrimas	Bendrosios sąnaudos	Pasirinktas bendrasis kaštų centras	Radviliškio raj. CŠT sistema	Pasirinkta konkrečioms paslaugoms
4.	-	Nepaskirstytinos sąnaudos	Netaikoma (priskiriama pagal sąnaudų pogrupius).		

XIV. TIESIOGINIS SĄNAUDŲ PASKIRSTYMAS

57. Tiesiogiai paslaugoms priskiriamos:

    57.1. Verslo vieneto veikloje patirtos sąnaudos, kurios yra identifikuojamos kaip susijusios su vienos paslaugos vienoje CŠT sistemoje teikimu;

    57.2. Tiesioginiams kaštų centrams priskirtos sąnaudos.

XV. NETIESIOGINIS SĄNAUDŲ PASKIRSTYMAS

58. Verslo vieneto veikloje patirtos sąnaudos, kurios yra identifikuojamos kaip susijusios su paslaugų grupe vienoje CŠT sistemoje teikimu;

59. Netiesioginiams kaštų centrams priskirtos sąnaudos priskiriamos paskirstymo centrams. Paskirstymas vykdomas pagal paskirstymo centrui priskirtą nešiklį. Paslaugų sąsaja su paskirstymo centrais pateikiama Priede Nr. 6.

60. Kiekvienas paskirstymo centras turi iš anksto numatytą paskirstymo nešiklį, kurio pagalba paskirstymo centrui priskirtos sąnaudos paskirstomos paslaugoms. Kiekvienam paskirstymo centrui priskirtos sąnaudos paskirstomos paslaugoms proporcingai pagal joms priskirtą nešiklio reikšmę.

61. Bendrovės naudojamų paskirstymo nešiklių sąrašas pateikiamas Priede Nr. 7. Apskaičiuotos skaitinės ataskaitinio laikotarpio nešiklių reikšmės pateikiamos Aiškinamajame rašte kartu su metine reguliacine atskaitomybe.

XVI. ŠILUMOS SĄNAUDŲ ATSKYRIMAS

62. Šilumos gamybos sąnaudos perskirstomos:

62.1. Šilumos gamybos paslaugai – pagal į sistemą patiektą (parduotą ir prarastą perdavimo tinkle) šilumos energijos kiekį ir šilumos gamybos procese sunaudotos šilumos energijos kiekį;

62.2. Bendrosioms sąnaudoms – pagal savo reikmėms sunaudotos šilumos energijos kiekį. Ši sąnaudų dalis priskiriama bendrosioms sąnaudoms ir toliau paskirstoma paslaugoms kartu su kitomis bendrosiomis sąnaudomis (žr. XVII skyrių).

XVII. PROPORCINIS SĄNAUDŲ PASKIRSTYMAS

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

64. Bendriesiems kaštų centrams priskirtos sąnaudas paskirstomos paslaugoms proporcingai pagal tiesiogiai ir netiesiogiai toms paslaugoms priskirtų sąnaudų sumą.

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

65. Atlikus apskaitos atskyrimą, šilumos pardavimo ir karšto vandens tiekimo pajamos ir sąnaudos koreguojamos ir atskleidžiamos Metodikos 1 priedo lentelių eilutėse „Sandoriai tarp VV – Pajamos“ ir „Sandoriai tarp VV – Sąnaudos“. Atliekami šie papildymai:

Eil. Nr.	Paslauga	Metodikos Priedo Nr. 1 eilutė	
		Sandoriai tarp VV – Pajamos	**Sandoriai tarp VV – Sąnaudos**
1.	Šiluma (produktas)	(Faktinis ataskaitinio laikotarpio perdavimo nuostolių tinkle kiekis × šilumos gamybos paslaugos kainos dedamoji) + (Nepaskirstytas šilumos kiekis × šilumos gamybos paslaugos kainos dedamoji)	-
2.	Šilumos perdavimas	Nepaskirstytas šilumos kiekis × šilumos perdavimo paslaugos kainos dedamoji	Faktinis ataskaitinio laikotarpio perdavimo nuostolių tinkle kiekis × šilumos gamybos paslaugos kainos dedamoji
3.	Mažmeninis aptarnavimas	Nepaskirstytas šilumos kiekis × mažmeninio aptarnavimo paslaugos kainos dedamoji	-
4.	Karšto vandens tiekimas	Su karštu vandeniu parduotas šilumos kiekis × šilumos kaina	Su karštu vandeniu parduotas šilumos kiekis × šilumos kaina

PRIEDAS NR. 1

SĄSKAITŲ PLANAS

Kodas	Pavadinimas
1	ILGALAIKIS TURTAS
11	NEMATERIALUS TURTAS
113	Patentai, licenzijos
1130	Įsigijimo savikaina
1138	Nusidėvėjimas
1139	Vertės sumažėjimas
114	Programinė įranga
1140	Įsigijimo savikaina
1142	Ruošiami naudoti
1148	Nusidėvėjimas
1149	Vertės sumažėjimas
115	Kitas nematerialus turtas
1150	Įsigijimo savikaina
1158	Nusidėvėjimas
1159	Vertės sumažėjimas
12	MATERIALUSIS TURTAS
120	Pastatai
1200	Įsigijimo savikaina
1202	Ruošiami naudoti
12050	Laikinai nenaudojamų įsigijimo savikaina
12058	Laikinai nenaudojamų nusidėvėjimas
1208	Nusidėvėjimas
1209	Vertės sumažėjimas
121	Statiniai ir mašinos
1210	Įsigijimo savikaina
1212	Ruošiami naudoti
12150	Laikinai nenaudojamų įsigijimo savikaina
12158	Laikinai nenaudojamų nusidėvėjimas
1218	Nusidėvėjimas
1219	Vertės sumažėjimas
122	Transporto priemonės
1220	Įsigijimo savikaina
1222	Ruošiami naudoti
12250	Laikinai nenaudojamų įsigijimo savikaina
12258	Laikinai nenaudojamų nusidėvėjimas
1228	Nusidėvėjimas
1229	Vertės sumažėjimas
123	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrengimai
1230	Įsigijimo savikaina

1232	Ruošiami naudoti
12350	Laikinai nenaudojamų įsigijimo savikaina
12358	Laikinai nenaudojamų nusidėvėjimas
1238	Nusidėvėjimas
1239	Vertės sumažėjimas
124	Nebaigta statyba
1241	Biokuro katilinės nebaigta statyba
1242	Kita nebaigta statyba
1243	Šilumos trasų nebaigta statyba I etapas
1244	Šilumos trasų nebaigta statyba II etapas
1245	Šilumos trasų nebaigta statyba III etapas
1246	Naujų vartotojų prijungimo nebaigta statyba
1247	Magistralinių tinklų nebaigta statyba
125	Kitas materialusis turtas
1250	Įsigijimo savikaina
1258	Nusidėvėjimas
16	FINANSINIS TURTAS
162	Po vienerių gautinos sumos
163	Kitas finansinis turtas
2	TRUMPALAIKIS TURTAS
20	ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS
201	Atsargos
2010	Vertės sumažėjimas
2011	Atsargos sandėlyje
2012	Nebaigta gamyba
2013	Atsargos pas materialiai atsakingus asmenis
20131	Mažavertis inventorius pas materialiai atsakingus asmenis
20132	Medžiagos pas materialiai atsakingus asmenis
2014	Prekės, skirtos parduoti
202	Kuras
2021	Panaudoti tepalai (atliekos)
20211	Rezervinės atsargos
20212	Einamosios atsargos
2022	Dujos
2023	Biokuras
20231	Pjuvenos
20232	Skiedros
202321	Einamosios atsargos
202322	Rezervinės atsargos
20233	Šiaudai
20234	Smulkinta medienos žievė
20235	Grūdinių kultūrų perdirbimo atliekos
20236	Medžio granulės
2024	Perdirbtas skystas kuras
20241	Rezervinės atsargos

20242	Einamosios atsargos
20243	Kitos
2025	Kitas
20251	Einamosios panaudotų tepalų atsargos
20252	Rezervinių panaudotų tepalų atsargos
20253	Kitos
2026	Liekamosios atliekos
20261	Atliekų kietosios medžiagos
20262	Atliekų naftos produktų dumblas
203	Degalai
204	Išankstiniai apmokėjimai
2041	Išankstiniai apmokėjimai
2043	Būsimųjų laikotarpių sąnaudos
205	Nebaigtos vykdyti sutartys
24	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS
241	Pirkėjų įsiskolinimas
2411	Pirkėjų skolos už šiluminę energiją ir karštą vandenį
2412	Pirkėjų skolos už paslaugas
2413	Savivaldybės kompensacijų skola
2414	Priteistos pirkėjų skolos
2415	Abejotinų skolų rezervas
25	KITOS GAUTINOS SUMOS
251	Gautinas PVM (biudžeto skola įmonei)
252	Kitos gautinos sumos
253	Atsiskaitytiniai asmenys
254	Darbuotojų skola bendrovei
257	Sukauptos gautinos pajamos
26	KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS
262	Terminuoti indėliai
263	Kitas trumpalaikis turtas
2630	Įsigijimo savikaina
2631	Sumokėtas avansinis pelno mokestis
27	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI
270	Kasa
271	AB „Swedbank“
272	Pinigai kelyje
273	AB Šiaulių bankas
274	AB LUMINOR bankas
275	Perlo paslaugos
276	Investiciniams projektams vykdyti
2761	AB Šiaulių bankas šilumos trąsų I etapas
2762	AB Šiaulių bankas šilumos trąsų II etapas
2763	SEB katilo statyba
2764	AB Šiaulių bankas šilumos trąsų III etapas
2765	AB Šiaulių bankas naujų vartotojų prijungimas

2766	AB Šiaulių bankas magistralinių tinklų rekonstrukcija
277	AB SEB bankas
278	Nordea Bank Finland Plc
279	Ūkio bankas
3	NUOSAVAS KAPITALAS
30	KAPITALAS
301	Pasirašytasis kapitalas
303	Akcijų priedai
304	Savos akcijos
32	PERKAINOJIMO REZERVAI (rezultatai)
321	Ilgalaikio materialiojo turto perkainojimo rezultatas
322	Finansinio ilgalaikio turto vertės padidėjimas
33	REZERVAI
331	Privalomasis
332	Savoms akcijoms įsigyti
333	Kiti rezervai
3331	Ilgalaikiam turtui atstatyti
3332	Kiti
34	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)
341	Ataskaitinių metų
342	Ankstesniųjų metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)
3422	Ankstesniųjų metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)
3423	Ankstesniųjų metų apskaitos politikos keitimo
3424	Ankstesnių metų esminių klaidų taisymo
35	DOTACIJOS IR SUBSIDIJOS
351	Gautinos dotacijos ir subsidijos
352	Gautos dotacijos ir subsidijos
3521	Kita
3522	ES struktūrinių fodų parama
35220	Gauta parama, skirta trąsų modernizavimui
35221	Gauta parama, skirta biokuro katilinės statybai
35222	Gauta parama, skirta trąsų modernizavimui I etapui
35223	Gauta parama, skirta trąsų modernizavimui II etapui
35224	Gauta parama, skirta biokuro katilo statybai
35225	Gauta parama, skirta trąsų modernizavimui III etapui
35226	Gauta parama, naujų vartotojų pajungimui
35227	Gauta parama, skirta magistralinių tinklų rekonstrukcijai
3523	„Sodros“ lėšų parama
3524	Gauta ATL dotacija
3525	Dotacija, susijusi su pajamomis
3526	Dotacija, susijusi su sąnaudomis
36	ĮSIPAREIGOJIMŲ IR REIKALAVIMŲ PADENGIMO ATIDĖJIMAI
38	Tarpinė (sudengimui)
39	SUVESTINĖS SĄSKAITOS
4	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI

40	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI
401	Finansinės skolos
4011	AB Šiaulių bankas (trasų modernizavimo ilg. Paskola)
4012	AB SEB bankas (biokuro katilinės ilg. Paskola)
4013	Finansų ministerija (EIB paskolos)
40131	EIB paskola biokuro katilinei
40132	EIB paskola, trąsų I etapas
40133	EIB paskola, trąsų II etapas
40134	EIB paskola, trąsų III etapas
40135	EIB paskola, naujų vartotojų pajungimas
40136	EIB paskola, magistralinių tinklų rekonstrukcija
405	Atidėti mokesčiai
406	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai
44	PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI
441	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis
442	Finansinės skolos
443	Skolos tiekėjams
4431	Skolos tiekėjams
4433	ES struktūrinių fondų projekto vykdymo skolos
44331	Skolos trąsų modernizavimo projekto I etapo
44332	Skolos trąsų modernizavimo projekto II etapo
44333	Skolos biokuro katilo statybos projekto
44334	Skolos trąsų modernizavimo III etapo
44335	Skolos naujų vartotojų prijungimas
44336	Skolos magistralinių tinklų rekonstrukcijos
4434	„Sodros“ lėšų projekto vykdymo skolos
444	Gauti išankstiniai apmokėjimai
445	Pelno mokesčio įsipareigojimai
446	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai
4461	Mokėtinas darbo užmokestis
4462	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis
4463	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos
4464	Mokėtinos garantinio fondo įmokos
4466	Atostoginių kaupiniai su mokesčiais
447	Atidėjimai
448	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai
4481	Kiti mokėtini mokesčiai biudžetui
44811	Pridėtinės vertės
44811A	Pridėtinės vertės (atvirkštinis)
44813	Aplinkos teršimo
44814	Nekilnojamo turto
44815	Žemės nuomos
44816	Pelno
44817	Akcizo mokestis

4482	Dividendai
4483	Kitos mokėtinos sumos
5	PAJAMOS
50	PARDAVIMAI IR PASLAUGOS
501	Šilumos gamybos veikla
502	Perdavimo veikla
503	Pardavimo veikla
504	KV tiekimo veikla
505	Sistemų priežiūros veikla
506	Pirties paslaugų veikla
5061	Suaugusiems
5062	Vaikams iki 12 m.
5064	Dotacija negautoms pajamoms
507	DN renovacijos administravimas
508	Kraštovaizdžio tvarkymo paslauga
509	ATL pardavimas
52	KITOS VEIKLOS PAJAMOS
521	Chemiškai valyto vandens pajamos
522	Transporto nuomos pajamos
523	Ilgalaikio turto perleidimo pajamos
524	Kitos pajamos
53	FINANSINĖS INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS
531	Baudų ir delspinigių pajamos
532	Palūkanų pajamos
533	Neigiamos mokėt. Ir gaut. Sumų perkainojimo įtakos pajamos
534	Kitos finansinės pajamos
5341	Teismo administravimo pajamos
5342	Kitos finansinės-investicinės veiklos pajamos
5343	Konvertavimo dėl euro pajamos
59	PELNO PASKIRSTYMAS
591	Praėjusių metų nepaskirstytasis pelnas
592	Pervedimai iš rezervų
593	Nepaskirstytasis nuostolis
594	Akcininkų įnašai nuostoliams padengti
6	SĄNAUDOS
60	PARDUOTŲ PREKIŲ IR SUTEIKTŲ PASLAUGŲ SAVIKAINA
601	ŠILUMOS ĮSIGIJIMO SĄNAUDOS
60101	Šilumos įsigijimo sąnaudos
60102	Kitos sąnaudos, susijusios su šilumos įsigijimu
602	KURO SĄNAUDOS ENERGIJAI GAMINTI
60201	Gamtinių dujų įsigijimo sąnaudos
60202	Mazuto įsigijimo sąnaudos
60203	Medienos įsigijimo sąnaudos
60204	Kitos kuro rūšies įsigijimo sąnaudos
60205	Kitos sąnaudos, susijusios su kuro įsigijimu

603	El. ENERGIJOS TECHNOLOGINĖMS REIKMĖMS ĮSIGIJIMO SĄNAUDOS
60301	Elektros energ. Technologinėms reikmėms įsigijimo sąnaudos
60302	Kitos sąn. Susijusios su elektros energijos TR įsigijimu
60303	Kitos sąn. susij. su elektros įsigijimu (elektros akcizas)
6040	VANDENS TECHNOLOGINĖMS REIKMĖMS ĮSIGIJIMO SĄNAUDOS
60401	Vandens technologinėms reikmėms įsigijimo sąnaudos
60402	Kitos sąnaudos, susijusios su TR įsigijimu
6041	KITOS KINTAMOSIOS SĄNAUDOS
60411	Pelenų tvarkymo (išvežimo, utilizavimo) sąnaudos
60412	Energijos išteklių biržos operatoriaus paslaugų sąnaudos
60413	Kitos kintamosios sąnaudos
6042	APYVARTINIŲ TARŠOS LEIDIMŲ ĮSIGIJIMO SĄNAUDOS
60421	Apyvartinių taršos leidimų įsigijimo sąnaudos
60422	Kitos sąnaudos susijusios su ATL įsigijimu
605	NUSIDĖVĖJIMO (AMORTIZACIJOS) SĄNAUDOS
60501	Plėtros darbų nusidėvėjimo sąnaudos
60502	Prestižo nusidėvėjimo sąnaudos
60503	Patentų, licencijų, įsigytų teisių nusidėvėjimo sąnaudos
60504	Programinės įrangos nusidėvėjimo sąnaudos
60505	Kito nematerialaus turto nusidėvėjimo sąnaudos
60506	Gamybinės pask. Pastatų, statinių (kat.) nusidėvėjimo sąnaudos
60507	Gamybinės paskirties pastatų, statinių (konteinerinių kat. Siurblių) nusidėvėjimo sąnaudos
60508	Gamybinės paskirties pastatų, statinių (kitų techn. Paskirt.) nusidėvėjimo sąnaudos
60509	Kitos paskirties pastatų nusidėvėjimo sąnaudos
60510	Kitos įrangos, prietaisų, įrankių, įrengimų (kelių, aikštelių) nusidėvėjimo sąnaudos
60511	Mašinų ir įrengimų (kat., ir stac. Garo katilų) nusidėvėjimo sąnaudos
60512	Mašinų ir įrengimų (vandens šildymo katilų) nusidėvėjimo sąnaudos
60513	Mašinų ir įrengimų (siurblių, kt. siurblinės įrengimų) nusidėvėjimo sąnaudos
60514	Mašinų ir įrengimų (šilumos punktų, mazgų modulių) nusidėvėjimo sąnaudos
60515	Kitų mašinų ir įrengimų nusidėvėjimo sąnaudos
60516	Kitos paskirties pastatų, statinių (mazuto rez.) nusidėvėjimo sąnaudos
60517	Kitos paskirties pastatų, statinių (dūmtr. Mūr. Gelžb.) nusidėvėjimo sąnaudos
60518	Kitos paskirties pastatų, statinių (dūmtr. Metal.) nusidėvėjimo sąnaudos
60519	Kitos paskirties pastatų, statinių (vamzdynų) nusidėvėjimo sąnaudos
60520	Kitos įrangos, prietaisų, įrankių, įrenginių nusidėvėjimo sąnaudos
60521	Kitos įrangos, prietaisų, įrankių, įrenginių (šilumos kiekio aps. prietaisų) nusidėvėjimo sąnaudos
60522	Kitos įrangos, prietaisų, įrankių, įrenginių (kt. šil. Matav. Ir regul. Aps. prietaisų) nusidėvėjimo sąnaudos
60523	Transporto priemonių nusidėvėjimo sąnaudos
60524	Kito materialaus turto nusidėvėjimo sąnaudos
60525	Investicinio turto nusidėvėjimo sąnaudos
60526	Kito ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos
60527	Administracinės paskirties pastatų, statinių nusidėvėjimo sąnaudos (sąsk. 61151)
606	EINAMOJO REMONTO IR APTARNAVIMO SĄNAUDOS

60601	Gamybos objektų einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos
60602	Tinklų einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos
60603	Šilumos punktų einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos
60604	IT aptarnavimo sąnaudos (el., ryšių tinklai, automatika)
60605	Kitų objektų einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos
60606	Medžiagų, žaliavų sąnaudos gamybos objektams
60607	Medžiagų, žaliavų sąnaudos tinklams
60608	Medžiagų, žaliavų sąnaudos šilumos punktams
60609	Medžiagų, žaliavų sąnaudos IT (e., ryšių tinklai, automatika)
60610	Medžiagų, žaliavų sąnaudos kitiems objektams
60611	Atsiskaitomųjų šilumos apskaitos prietaisų eksloatacijos sąnaudos
60612	Mažaverčio inventoriaus sąnaudos
60613	Turto nuomos (ne šilumos ūkio nuomos, koncesijos sutarties objektų) sąnaudos
60614	Patalpų (ne admin.) remonto, aptarnavimo sąnaudos
60615	Komunalinių paslaugų (elektros energija, vanduo, nuotekos, šiukšlės, t.t.) sąnaudos (ne administracinių patalpų)
60616	Transporto priemonių eksploatacinės sąnaudos
60617	Transporto priemonių kuro sąnaudos
60618	Muitinės ir ekspedijavimo paslaugų sąnaudos
60619	Kitos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos
60620	Kitos sąnaudos
606201	Turto draudimo sąnaudos
606202	Ryšių paslaugos
60621	Nuotolinės duomenų nuskaitymo ir perdavimo sistemos priežiūros sąnaudos
60622	Rezervinio kuro saugojimo, atnaujinimo ir įsigijimo sąnaudos
60624	Metrologinės patikros sąnaudos (šilumos ir karšto vandens apskaitos prietaisų)
607	PERSONALO SĄNAUDOS
60701	Darbo užmokesčio sąnaudos
60702	Privalomojo socialinio draudimo sąnaudos
60704	Papildomo darbuotojų draudimo sąnaudos
60705	Mokymų, kvalifikacijos kėlimo, studijų sąnaudos
60706	Išeitinės pašalpos, kompensacijos
60707	Apsauginiai ir darbo drabužiai
60708	Kelionės sąnaudos
60709	Kitos su personalu susijusios sąnaudos
607091	Transporto kompensacijos
607092	Darbuotojų draudimo sąnaudos
607093	Darbuotojų periodiška medicininė apžiūra
608	MOKESČIŲ SĄNAUDOS
60801	Žemės nuomos mokesčio sąnaudos
60802	Nekilnojamojo turto mokesčio sąnaudos
60803	Aplinkos taršos mokesčio sąnaudos
60804	Valstybinių išteklių mokesčio sąnaudos
60805	Žyminio mokesčio sąnaudos
60806	Kitų mokesčių valstybei sąnaudos

60807	Energetikos įstatymu numatytų mokesčių sąnaudos
609	RINKODAROS IR PARDAVIMŲ SĄNAUDOS
60901	Reklamos paslaugoms (produktams) sąnaudos
60902	Privalomo vartot. Informavimo, tinklapio palaikymo sąnaudos
60903	Prekės ženklo, įvaizdžio sąnaudos
60904	Rinkos tyrimų sąnaudos
60905	Sąskaitų klientams parengimo, pateikimo sąnaudos
60906	Klientų mokėjimų administravimo, surinkimo sąnaudos
60907	Reprezentacijos sąnaudos
60909	Kitos rinkodaros, pardavimų sąnaudos
60910	Švietimo ir konsultavimo sąnaudos
61	VEIKLOS SĄNAUDOS
611	ADMINISTRACINĖS SĄNAUDOS
61101	Teisinės paslaugos
61102	Konsultacinės paslaugos
61104	Ryšių paslaugos
61105	Pašto, pasiuntinių paslaugos
61106	Kanceliarinės sąnaudos
61107	Org.inventoriaus aptarnavimas, remontas
61108	Profesinė literatūra
61109	Spauda
61110	Komunalinės paslaugos (elektros energija, vanduo, nuotekos, šiukšlės, t.t.)
61111	Patalpų priežiūros sąnaudos
61112	Kitos administravimo sąnaudos
611121	Pažymos iš valstybinių institucijų
611122	Programų abonentinis mokestis
611123	Kitos sąnaudos
6113	Kitos sąnaudos
61131	Transporto priemonių eksploatacija (admin.)
61132	Transporto priemonių kuras (admin.)
6114	Veiklos mokesčių sąnaudos
61141	Žyminio mokesčio sąnaudos
61142	Kitų mokesčių valstybei sąnaudos
61143	NT mokesčio sąnaudos (admin.)
61144	Aplinkos teršimo mokestis (admin.)
6115	ADMINISTRACINIO TURTO NUSIDĖVĖJIMAS
61151	Administracinės paskirties pastatų, statinių nusidėvėjimo sąnaudos
61152	Patentų, licencijų, įsigytų teisių nusidėvėjimo sąnaudos (sąsk. 60503)
61153	Programinės įrangos nusidėvėjimo sąnaudos (sąsk. 60504)
61154	Kito nematerialaus turto nusidėvėjimo sąnaudos (sąsk. 60505)
61155	Kitos įrangos, prietaisų, įrankių, įrenginių nusidėvėjimo sąnaudos (sąsk. 60520)
61156	Transporto priemonių nusidėvėjimo sąnaudos (sąsk. 60523)
61157	Kitos įrangos, įrenginių (kelių, aikštelių) nusidėvėjimo sąnaudos (sąsk. 60510)
61158	Kito materialaus turto nusidėvėjimo sąnaudos (sąsk. 60524)
612	ADMINISTRACIJOS PERSONALO SĄNAUDOS

61201	Darbo užmokesčio sąnaudos
61202	Privalomojo socialinio draudimo sąnaudos
61203	Garantinio fondo įmokų sąnaudos
61204	Papildomo darbuotojų draudimo sąnaudos
61205	Mokymų, kvalifikacijos kėlimo, studijų sąnaudos
61206	Išeitinės pašalpos, kompensacijos
61207	Apsauginiai ir darbo drabužiai
61208	Kelionės sąnaudos
61209	Kitos su personalu susijusios sąnaudos
612091	Transporto kompensacija
612092	Darbuotojų draudimo sąnaudos
612093	Darbuotojų periodiška medicininė apžiūra
613	KITOS PASKIRSTOMOS SĄNAUDOS
61301	Turto draudimo sąnaudos
61302	Veiklos rizikos draudimo sąnaudos
61303	Audito (finansinio, reguliavimo apskaitos) sąnaudos
61304	Audito (kito) sąnaudos
61305	Skolų išieškojimo sąnaudos
61306	Narystės, stojamųjų įmokų sąnaudos
61308	Likviduoto, nurašyto turto sąnaudos
61309	Kitos paskirstomos sąnaudos
613091	Išlaidos darbuotojų naudai
613092	Atostoginių kaupinių sąnaudos
613094	Kitos sąnaudos
61310	Audito (reguliavimo apskaitos) sąnaudos
61311	Nurašytų atsiskaitomųjų karšto vandens apskaitos prietaisų sąnaudos
614	NEPASKIRSTOMOS SĄNAUDOS
61401	Labdara, parama, švietimas
61402	Tantjemos
61403	Kitos nepaskirstomos sąnaudos
614031	Kolektyvinės sutarties nuostatos
614032	Kiti neleidžiami atskaitymai
614033	Atostoginių kaupinių su mokesčiais sąnaudos
61404	Beviltiškos skolos
61405	Priskaitytos baudos ir delspinigiai
62	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS
621	Chemiškai valyto vandens sąnaudos
622	Transporto nuomos sąnaudos
623	Turto perleidimo sąnaudos
624	Kitos nenumatytos sąnaudos
63	FINANSINĖS-INVESTICINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS
631	Banko paslaugų (komisinių) sąnaudos
632	Palūkanų sąnaudos
633	Neigiamos mokėtinų ir gautinų sumų perkainojimo įtakos sąnaudos
634	Kitos finansinės sąnaudos

6341	Žalos kompensavimas
6342	Kitos finansinės investicinės sąnaudos
6343	Konvertavimo dėl euro sąnaudos
65	PELNO MOKESČIAI
651	Ataskaitinių metų pelno mokesčiai
652	Pervedimai į atidėtuosius rezervus
69	PELNO PASKIRSTYMAS
690	Praėjusių metų nepaskirstytasis nuostolis
691	Pervedimai į įstatymo nustatytus rezervus
692	Pervedimai į kitus rezervus
693	Nepaskirstytasis pelnas
694	Dividendai
696	Kiti priskaitymai
699	Apvalinimo sąskaita

PRIEDAS NR. 2

SĄSKAITŲ PLANO SĄNAUDŲ SĄSKAITŲ GRUPAVIMAS PAGAL METODIKOJE NUMATYTAS SĄNAUDŲ GRUPES

	Metodikoje numatyti sąnaudų pogrupiai	**Buhalterinės apskaitos sąnaudų sąskaitos**	
	Pavadinimas	**Nr.**	**Pavadinimas (pastabos)**
I.	**ŠILUMOS ĮSIGIJIMO SĄNAUDOS**	601	
I.1.	Šilumos įsigijimo sąnaudos	60101	Šilumos įsigijimo sąnaudos
I.2.	Kitos sąnaudos, susijusios su šilumos įsigijimu	60102	Kitos sąnaudos, susijusios su šilumos įsigijimu
II.	**KURO SĄNAUDOS ENERGIJAI GAMINTI**	602	
II.1.	Gamtinių dujų įsigijimo sąnaudos	60201	Gamtinių dujų įsigijimo sąnaudos
II.2.	Mazuto įsigijimo sąnaudos	60202	Mazuto įsigijimo sąnaudos
II.3.	Medienos įsigijimo sąnaudos	60203	Medienos įsigijimo sąnaudos
II.4.	Kitos kuro rūšies įsigijimo sąnaudos	60204	Kitos kuro rūšies įsigijimo sąnaudos
II.5.	Kitos sąnaudos, susijusios su kuro įsigijimu	60205	Kitos sąnaudos, susijusios su kuro įsigijimu
III.	**ELEKTROS ENERGIJOS TECHNOLOGINĖMS REIKMĖMS ĮSIGIJIMO SĄNAUDOS**	603	
III.1.	Elektros energijos technologinėms reikmėms įsigijimo sąnaudos	60301	Pirktos elektros energijos technologinėms reikmėms įsigijimo sąnaudos
III.2.	Kitos sąnaudos, susijusios su elektros energijos TR įsigijimu	60302	Kitos sąnaudos, susijusios su elektros energijos TR įsigijimu
IV.	**VANDENS TECHNOLOGINĖMS REIKMĖMS ĮSIGIJIMO SĄNAUDOS**	604	
IV.1.	Vandens technologinėms reikmėms įsigijimo sąnaudos	60401	Vandens technologinėms reikmėms įsigijimo sąnaudos

IV.2.	Kitos sąnaudos, susijusios su vandens TR įsigijimu	60402	Kitos sąnaudos, susijusios su vandens TR įsigijimu
V.	**APYVARTINIŲ TARŠOS LEIDIMŲ ĮSIGIJIMO SĄNAUDOS**	6042	
V.1	Apyvartinių taršos leidimų įsigijimo sąnaudos	60421	Apyvartinių taršos leidimų įsigijimo sąnaudos
V.2	Kitos sąnaudos susijusios su ATL įsigijimu	60422	Kitos sąnaudos susijusios su ATL įsigijimu
VI.	**KITOS KINTAMOSIOS SĄNAUDOS**	6041	
VI.1	Pelenų tvarkymo (išvežimo, utilizavimo) sąnaudos	60411	Pelenų tvarkymo (išvežimo, utilizavimo) sąnaudos
VI.2	Energijos išteklių biržos operatoriaus paslaugų sąnaudos	60412	Energijos išteklių biržos operatoriaus paslaugų sąnaudos
VI.3	Kitos kintamosios sąnaudos	60413	Laboratorinių tyrimų ir kitos sąnaudos
VII.	**NUSIDĖVĖJIMO (AMORTIZACIJOS) SĄNAUDOS**	605	
VII.1.	Plėtros darbų nusidėvėjimo sąnaudos	60501	Plėtros darbų nusidėvėjimo sąnaudos
VII.2.	Prestižo nusidėvėjimo sąnaudos	60502	Prestižo nusidėvėjimo sąnaudos
VII.3.	Patentų, licencijų, įsigytų teisių nusidėvėjimo sąnaudos	60503	Patentų, licencijų, įsigytų teisių nusidėvėjimo sąnaudos
		61152	Patentų, licencijų, įsigytų teisių nusidėvėjimo sąnaudos (admin.)
VII.4.	Programinės įrangos nusidėvėjimo sąnaudos	60504	Programinės įrangos nusidėvėjimo sąnaudos
		61153	Programinės įrangos nusidėvėjimo sąnaudos (admin.)
VII.5.	Kito nematerialaus turto nusidėvėjimo sąnaudos	60505	Kito nematerialaus turto nusidėvėjimo sąnaudos
		61154	Kito nematerialaus turto nusidėvėjimo sąnaudos (admin.)
VII.6.	Gamybinės paskirties pastatų, statinių (katilinių) nusidėvėjimo sąnaudos	60506	Gamybinės paskirties pastatų, statinių (katilinių) nusidėvėjimo sąnaudos
VII.7.	Gamybinės paskirties pastatų, statinių (konteinerinių katilinių, siurblinių) nusidėvėjimo sąnaudos	60507	Gamybinės paskirties pastatų, statinių (konteinerinių katilinių, siurblinių) nusidėvėjimo sąnaudos
VII.8.	Gamybinės paskirties pastatų, statinių (kitų technologinės paskirties) nusidėvėjimo sąnaudos	60508	Gamybinės paskirties pastatų, statinių (kitų technologinės paskirties) nusidėvėjimo sąnaudos
VII.9.	Kitos paskirties pastatų, statinių (kuro (mazuto) rez.) nusidėvėjimo sąnaudos	60516	Kitos paskirties pastatų, statinių (mazuto rez.) nusidėvėjimo sąnaudos
VII.10.	Kitos paskirties pastatų, statinių (dūmtr., mūr., gelžb.) nusidėvėjimo sąnaudos	60517	Kitos paskirties pastatų, statinių (dūmtr., mūr., gelžb.) nusidėvėjimo sąnaudos
VII.11.	Kitos paskirties pastatų, statinių (dūmtr. metal.) nusidėvėjimo sąnaudos	60518	Kitos paskirties pastatų, statinių (dūmtr. metal.) nusidėvėjimo sąnaudos
VII.12.	Kitos paskirties pastatų, statinių (vamzdynų) nusidėvėjimo sąnaudos	60519	Kitos paskirties pastatų, statinių (vamzdynų) nusidėvėjimo sąnaudos
VII.13.	Administracinės paskirties pastatų, statinių	60527	Administracinės paskirties pastatų, statinių nusidėvėjimo sąnaudos

	nusidėvėjimo sąnaudos	61151	Administracinės paskirties pastatų, statinių nusidėvėjimo sąnaudos (admin.)
VII.14.	Kitos paskirties pastatų nusidėvėjimo sąnaudos	60509	Kitos paskirties pastatų nusidėvėjimo sąnaudos
VII.15.	Kitos įrangos, prietaisų, įrankių, įrenginių (kelių, aikštelių, šaligatvių, tvorų) nusidėvėjimo sąnaudos	60510	Kitos įrangos, prietaisų, įrankių, įrenginių (kelių, aikštelių, šaligatvių, tvorų) nusidėvėjimo sąnaudos
		61157	Kitos įrangos, prietaisų, įrankių, įrenginių (kelių, aikštelių, šaligatvių, tvorų) nusidėvėjimo sąnaudos (admin.)
VII.16.	Mašinų ir įrengimų (katilinių įrengimų, stacionarių garo katilų) nusidėvėjimo sąnaudos	60511	Mašinų ir įrengimų (katilinių įrengimų, stacionarių garo katilų) nusidėvėjimo sąnaudos
VII.17.	Mašinų ir įrengimų (vandens šildymo katilų) nusidėvėjimo sąnaudos	60512	Mašinų ir įrengimų (vandens šildymo katilų) nusidėvėjimo sąnaudos
VII.18.	Mašinų ir įrengimų (siurblių, kitų siurblinės įrengimų) nusidėvėjimo sąnaudos	60513	Mašinų ir įrengimų (siurblių, kitų siurblinės įrengimų) nusidėvėjimo sąnaudos
VII.19.	Mašinų ir įrengimų (šilumos punktų, mazgų, modulių) nusidėvėjimo sąnaudos	60514	Mašinų ir įrengimų (šilumos punktų, mazgų, modulių) nusidėvėjimo sąnaudos
VII.20.	Kitų mašinų ir įrengimų nusidėvėjimo sąnaudos	60515	Kitų mašinų ir įrengimų nusidėvėjimo sąnaudos
VII.21.	Kitos įrangos, prietaisų, įrankių, įrenginių nusidėvėjimo sąnaudos	60520	Kitos įrangos, prietaisų, įrankių, įrenginių nusidėvėjimo sąnaudos
		61155	Kitos įrangos, prietaisų, įrankių, įrenginių nusidėvėjimo sąnaudos (admin.)
VII.22.	Kitos įrangos, prietaisų, įrankių, įrenginių (šilumos kiekio apskaitos prietaisų) nusidėvėjimo sąnaudos	60521	Kitos įrangos, prietaisų, įrankių, įrenginių (šilumos kiekio apskaitos prietaisų) nusidėvėjimo sąnaudos
VII.23.	Kitos įrangos, prietaisų, įrankių, įrenginių (kitų šilumos matavimo ir reguliavimo prietaisų) nusidėvėjimo sąnaudos	60522	Kitos įrangos, prietaisų, įrankių, įrenginių (kitų šilumos matavimo ir reguliavimo prietaisų) nusidėvėjimo sąnaudos
VII.24.	Transporto priemonių nusidėvėjimo sąnaudos	60523	Transporto priemonių nusidėvėjimo sąnaudos
		61156	Transporto priemonių nusidėvėjimo sąnaudos (admin.)
VII.25.	Kito materialaus turto nusidėvėjimo sąnaudos	60524	Kito materialaus turto nusidėvėjimo sąnaudos
		61158	Kito materialaus turto nusidėvėjimo sąnaudos (admin.)
VII.26.	Investicinio turto nusidėvėjimo sąnaudos	60525	Investicinio turto nusidėvėjimo sąnaudos
VII.27.	Kito ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos	60526	Kito ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos

VIII.	**EINAMOJO REMONTO IR APTARNAVIMO SĄNAUDOS**	606	
VIII.1.	Gamybos objektų einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos	60601	Gamybos objektų einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos
VIII.2.	Tinklų einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos	60602	Tinklų einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos
VIII.3.	Šilumos punktų einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos	60603	Šilumos punktų einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos
VIII.4.	IT aptarnavimo sąnaudos	60604	IT aptarnavimo sąnaudos
VII.5.	Kitų objektų einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos	60605	Kitų objektų einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos(kogeneracinė jėgainė)
VIII.6.	Medžiagų, žaliavų sąnaudos gamybos objektams	60606	Medžiagų, žaliavų sąnaudos gamybos objektams
VIII.7.	Medžiagos, žaliavų sąnaudos tinklams	60607	Medžiagos, žaliavų sąnaudos tinklams
VIII.8.	Medžiagų, žaliavų sąnaudos šilumos punktams	60608	Medžiagų, žaliavų sąnaudos šilumos punktams
VII.9.	Medžiagų, žaliavų sąnaudos IT	60609	Medžiagų, žaliavų sąnaudos IT
VIII.10.	Medžiagų, žaliavų sąnaudos kitiems objektams	60610	Medžiagų, žaliavų sąnaudos kitiems objektams
VIII.11.	Atsiskaitomųjų šilumos apskaitos prietaisų ekspl. sąnaudos	60611	Atsiskaitomųjų šilumos apskaitos prietaisų ekspl. sąnaudos
VIII.12.	Nuotolinės duomenų nuskaitymo ir perdavimo sistemos priežiūros sąnaudos	60621	Nuotolinės duomenų nuskaitymo ir perdavimo sistemos priežiūros sąnaudos
VIII.13.	Patalpų (ne administracinių) remonto, aptarnavimo sąnaudos	60614	Patalpų (ne administracinių) remonto, aptarnavimo sąnaudos
VIII.14.	Rezervinio kuro saugojimo, atnaujinimo ir įsigijimo sąnaudos	60622	Rezervinio kuro saugojimo, atnaujinimo ir įsigijimo sąnaudos
VIII.15.	Mažaverčio inventoriaus sąnaudos	60612	Mažaverčio inventoriaus sąnaudos
VIII.16.	Turto nuomos (ne š. ū. nuom., konc. sut. obj.)	60613	Turto nuomos (ne š. ū. nuom., konc. sut. obj.)
VIII.17.	Komunalinių paslaugų (elektros energija, vanduo, nuotekos, šiukšlės, t.t.) sąnaudos (ne administracinių patalpų)	60615	Komunalinių paslaugų (elektros energija, vanduo, nuotekos, šiukšlės, t.t.) sąnaudos (ne administracinių patalpų)
VIII.18.	Transporto priemonių eksploatacinės sąnaudos	60616	Transporto priemonių eksploatacinės sąnaudos
		61131	Transporto priemonių eksploatacinės sąnaudos (admin.)
VIII.19.	Transporto priemonių kuro sąnaudos	60617	Transporto priemonių kuro sąnaudos
		61132	Transporto priemonių kuro sąnaudos (admin)
VIII.20.	Muitinės ir ekspedijavimo paslaugų sąnaudos	60618	Muitinės ir ekspedijavimo paslaugų sąnaudos
VIII.21.	Metrologinės patikros sąnaudos (šilumos ir karšto vandens apskaitos prietaisų)	60624	Metrologinės patikros sąnaudos (šilumos ir karšto vandens apskaitos prietaisų)
VIII.22.	Kitos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos	60619	Kitos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos
IX.	**PERSONALO SĄNAUDOS**	607	
IX.1.	Darbo užmokesčio sąnaudos	60701	Darbo užmokesčio sąnaudos

		61201	Darbo užmokesčio sąnaudos (admin.)
IX.2.	Darbdavio įmokų Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybai sąnaudos	60702	Privalomojo socialinio draudimo sąnaudos
		61202	Privalomojo socialinio draudimo sąnaudos (admin.)
IX.3.	Papildomo darbuotojų draudimo sąnaudos	60704	Papildomo darbuotojų draudimo sąnaudos
		61204	Papildomo darbuotojų draudimo sąnaudos (admin.)
IX.4.	Mokymų, kvalifikacijos kėlimo, studijų sąnaudos	60705	Mokymų, kvalifikacijos kėlimo, studijų sąnaudos
		61205	Mokymų, kvalifikacijos kėlimo, studijų sąnaudos (admin.)
IX.5.	Išeitinės pašalpos, kompensacijos	60706	Išeitinės pašalpos, kompensacijos
		61206	Išeitinės pašalpos, kompensacijos (admin.)
IX.6.	Apsauginiai ir darbo drabužiai	60707	Apsauginiai ir darbo drabužiai
		61207	Apsauginiai ir darbo drabužiai (admin.)
IX.7.	Kelionės sąnaudos	60708	Kelionės sąnaudos
		61208	Kelionės sąnaudos (admin.)
IX.9.	Kitos su personalu susijusios sąnaudos	60709	Kitos su personalu susijusios sąnaudos
		607091	Transporto kompensacija
		607092	Darbuotojų draudimo sąnaudos
		607093	Darbuotojų periodiška medicininė apžiūra
		61209	Kitos su personalu susijusios sąnaudos (admin.)
		612091	Transporto kompensacija (admin.)
		612092	Darbuotojų draudimo sąnaudos (admin.)
		612093	Darbuotojų periodiška medicininė apžiūra (admin.)
X.	**MOKESČIŲ SĄNAUDOS**	608	
X.1.	Žemės nuomos mokesčio sąnaudos	60801	Žemės nuomos mokesčio sąnaudos
X.2.	Nekilnojamo turto mokesčio sąnaudos	60802	Nekilnojamojo turto mokesčio sąnaudos
		61143	Nekilnojamojo turto mokesčio sąnaudos (admin.)
X.3.	Aplinkos taršos mokesčio sąnaudos	60803	Aplinkos teršimo mokesčio sąnaudos
X.4.	Valstybinių išteklių mokesčio sąnaudos	60804	Valstybinių išteklių mokesčio sąnaudos
X.5.	Žyminio mokesčio sąnaudos	60805	Žyminio mokesčio sąnaudos
		61141	Žyminio mokesčio sąnaudos (admin.)
X.6.	Energetikos įstatyme numatytų mokesčių sąnaudos	60807	Energetikos įstatyme numatytų mokesčių sąnaudos
X.7.	Kitų mokesčių valstybei sąnaudos	60806	Kitų mokesčių sąnaudos
		61142	Kitų mokesčių valstybei sąnaudos (admin.)
XI.	**FINANSINĖS SĄNAUDOS**	63	

XI.1.	Banko paslaugų (komisinių) sąnaudos	631	Banko paslaugų (komisinių) sąnaudos
XI.2.	Palūkanų sąnaudos	632	Palūkanų sąnaudos
XI.3.	Neigiamos mokėtinų ir gautinų sumų perkainojimo įtakos sąnaudos	633	Neigiama valiutų kursų pasikeitimo įtaka
XI.4.	Kitos finansinės sąnaudos	634	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos
		6341	Žalos kompensavimas
		6342	Kitos finansinės investicinės sąnaudos
XII.	**ADMINISTRACINĖS SĄNAUDOS**	611	
XII.1.	Teisinės paslaugos	61101	Teisinės paslaugos
XII.2.	Konsultacinės paslaugos	61102	Konsultacinės paslaugos
XII.3.	Ryšių paslaugos	61104	Ryšių paslaugos
		606202	Ryšių paslaugos
XII.4.	Pašto, pasiuntinių paslaugos	61105	Pašto, pasiuntinių paslaugos
XII.5.	Kanceliarinės sąnaudos	61106	Kanceliarinės sąnaudos
XII.6.	Org.inventoriaus aptarnavimas, remontas	61107	Org.inventoriaus aptarnavimas, remontas
XII.7.	Profesinė literatūra, spauda	61108	Profesinė literatūra
		61109	Spauda
XII.8.	Komunalinės paslaugos (elektros energija, vanduo, nuotekos, šiukšlės, t.t.)	61110	Komunalinės paslaugos (elektros energija, vanduo, nuotekos, šiukšlės, t.t.)
XII.9.	Patalpų priežiūros sąnaudos	61111	Patalpų priežiūros sąnaudos
XII.10.	Kitos administravimo sąnaudos	61112	Kitos administravimo sąnaudos
		611121	Pažymos iš valstybės istitucijų
		611122	Programų priežiūros mokestis ir kitos išlaidos
		611123	Kitos sąnaudos
XIII.	**RINKODAROS IR PARDAVIMŲ SĄNAUDOS**	609	
XII.1.	Reklamos paslaugoms (produktams) sąnaudos	60901	Reklamos paslaugoms (produktams) sąnaudos
XII.2.	Privalomo vartotojų informavimo, įskaitant tinklalapio palaikymą, sąnaudos	60902	Privalomo vartotojų informavimo, įskaitant tinklalapio palaikymą, sąnaudos
XII.3.	Prekės ženklo, įvaizdžio sąnaudos	60903	Prekės ženklo, įvaizdžio sąnaudos
XII.4.	Rinkos tyrimų sąnaudos	60904	Rinkos tyrimų sąnaudos
XII.5.	Sąskaitų vartotojams parengimo, pateikimo sąnaudos	60905	Sąskaitų klientams parengimo, pateikimo sąnaudos
XII.6.	Vartotojų mokėjimų administravimo, surinkimo sąnaudos	60906	Vartotojų mokėjimų administravimo, surinkimo sąnaudos
XII.7.	Reprezentacijos sąnaudos	60907	Reprezentacijos sąnaudos
XII.8.	Švietimo ir konsultavimo sąnaudos	60910	Švietimo ir konsultavimo sąnaudos
XII.9.	Kitos rinkodaros, pardavimų sąnaudos	60909	Kitos rinkodaros, pardavimų sąnaudos
XV.	**KITOS PASTOVIOSIOS SĄNAUDOS**	613	
XIV.1.	Turto draudimo sąnaudos	61301	Turto draudimo sąnaudos
		606201	Turto draudimo sąnaudos
XIV.2.	Veiklos rizikos draudimo sąnaudos	61302	Veiklos rizikos draudimo sąnaudos

XIV.3.	Audito (finansinio) sąnaudos	61303	Audito (finansinio, reguliavimo apskaitos) sąnaudos
XIV.4.	Audito (reguliavimo apskaitos) sąnaudos	61310	Audito (reguliavimo apskaitos) sąnaudos
XIV.5.	Audito (kito) sąnaudos	61304	Audito (kito) sąnaudos
XIV.6.	Skolų išieškojimo sąnaudos	61305	Skolų išieškojimo sąnaudos
XIV.7.	Narystės, stojamųjų įmokų sąnaudos	61306	Narystės, stojamųjų įmokų sąnaudos
XIV.8.	Likviduoto, nurašyto turto sąnaudos	61308	Likviduoto, nurašyto turto sąnaudos
XIV.9.	Nurašytų atsiskaitomųjų karšto vandens apskaitos prietaisų sąnaudos	61311	Nurašytų atsiskaitomųjų karšto vandens apskaitos prietaisų sąnaudos
XIV.10.	Kitos paskirstomos sąnaudos	61309	Kitos paskirstomos sąnaudos
		613091	Išlaidos darbuotojų naudai
		613092	Atostoginių kaupinių sąnaudos
		613094	Kitos sąnaudos
XV.	**NEPASKIRSTOMOS SĄNAUDOS**	614	
XV.1.	Labdara, parama, švietimas	61401	Labdara, parama, švietimas
XV.2.	Beviltiškos skolos	61404	Beviltiškos skolos
XV.3.	Priskaitytos baudos ir delspinigiai	61405	Priskaitytos baudos ir delspinigiai
XV.4.	Tantjemos	61402	Tantjemos
XV.5.	Kitos nepaskirstomos sąnaudos	61403	Kitos nepaskirstomos sąnaudos
		614031	Kolektyvinės sutarties nuostatos
		614032	Kiti neleidžiami atskaitymai
	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS	62	
	Chemiškai valyto vandens sąnaudos	621	Chemiškai valyto vandens sąnaudos
	Transporto nuomos sąnaudos	622	Transporto nuomos sąnaudos
	Turto perleidimo sąnaudos	623	Turto perleidimo sąnaudos
	Kitos nenumatytos sąnaudos	624	Kitos nenumatytos sąnaudos

VERSLO VIENETŲ PASLAUGŲ SĄRAŠAS

Kodas	Verslo vienetas, paslauga	Aprašymas	Pastabos
	1. Šilumos gamybos (įskaitant perkamą šilumą) veiklos verslo vienetas		
P00001	Šiluma (produkto) gamyba	Šiluminės energijos garo arba karšto vandens pavidalu generavimas jėgainių įrenginiuose (katiluose), deginant kurą (gamtines dujas, medienos kilmės biokurą, medienos granules, grūdinių kultūrų perdirbimo atliekas ir kt.).	
	2. Šilumos perdavimo veiklos verslo vienetas		
P00004	Perdavimas	Šiluminės energijos perdavimas nuo jėgainės iki grupinių šilumokaitinių arba galutinio vartotojo, palaikant nustatytus techninius kokybės parametrus.	
	3. Mažmeninio aptarnavimo (šilumos pardavimo) veiklos verslo vienetas		
P00005	Mažmeninis aptarnavimas	Šilumos energijos pardavimas, šilumos energijos vartotojų aptarnavimas ir susijusios paslaugos	
	4. Karšto vandens tiekimo veiklos verslo vienetas		
P00006	KV tiekimas	Karšto vandens paruošimas ir patiekimas vartotojams	
P00007	KV temperatūros palaikymas	Šiluma perduodama per karšto vandens sistemą, užtikrinant karšto vandens temperatūros palaikymą ir buto pagalbinių patalpų (vonių ir tualetų) sanitarines higienos sąlygas.	
P00008	KV apskaitos prietaisų aptarnavimas	Atsiskaitomųjų karšto vandens apskaitos prietaisų daugiabučio namo butuose ir kitose patalpose įrengimas, priežiūra ir patikrų atlikimas.	
	5. Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros verslo vienetas		
P00009	Pastatų šildymo ir karšto vandens 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.	
P000010	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų rekonstrukcija	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų remonto darbai, priskiriami statinio kapitaliniam remontui arba statinio paprastajam remontui, priklausomai nuo šių darbų sudėties, siekiant atitikti daugiabučio namo šildymo ir karšto vandens sistemos privalomuosius reikalavimus.	
	6. Kitos nereguliuojamos veiklos verslo vienetas		
P000011	Daugiabučių namų	Daugiabučių namų renovacijos	

Kodas	Verslo vienetas, paslauga	Aprašymas	Pastabos
	renovacijos administravimas	administravimas	
P000012	Pirties paslaugų veikla	Pirties paslaugų teikimas gyventojams	
P000013	Kraštovaizdžio tvarkymo paslauga	Kraštovaizdžio tvarkymo paslaugos teikimas pagal sutartis	
		Nepaskirstomos	
	Pardavimai	Medžiagų, ilgalaikio turto pardavimas	
	Kitos pajamos	Metalo laužas gautas iš gamybos, kreditorinio įsiskolinimo nurašymas, draudimas (žalos atlyginimas), transporto paslaugos ir pan.	

PRIEDAS NR. 4

VALDOMŲ CENTRALIZUOTO ŠILUMOS TIEKIMO SISTEMŲ SĄRAŠAS

Eil. Nr.	Sistema	Šilumos gamybos šaltinis	Instaliuota galia (MW)
1.	Radviliškio raj. CŠT sistema	1.Radviliškio katilinė	26,33
		2.Linkaičių katilinė	0,95
		3.Šeduvos „Lelijos“ katilinė	1,74
		4.Šeduvos „Centrinė“ katilinė	1,74
		5.Raudondvario katilinė	0,20
		6. Lizdeikos katilinė	0,51
		7. Aukštelkų katilinė	0,20

Vadovaujantis 2014 m. sausio 17 d. Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos nutarimo Nr.03-24 „Dėl sprendimo centralizuoto šilumos tiekimo (ne) sujungimo srityje" 14 punkto nuostata, bendrovė privalo apskaitos atskyrimą ir sąnaudų paskirstymą vykdyti pagal vieną centralizuoto šilumos tiekimo sistemą. Suderinta su Valstybine kainų ir energetikos kontrolės komisija 2014 m. vasario 3 d. nutarimas Nr.03-38 „Dėl sprendimo centralizuoto šilumos tiekimo sistemų (ne) sujungimo srityje “

PRIEDAS NR. 5

ILGALAIKIO TURTO NUSIDĖVĖJIMO (AMORTIZACIJOS) SKAIČIAVIMO LAIKOTARPIAI

Grupė 2 tarifo	Ilgalaikio turto grupės pavadinimas	Laikotarpis metais	Pastabos
I.	**NEMATERIALUSIS TURTAS**		
I.1.	Standartinė programinė įranga	4	Šilumos sektoriaus įmonių apskaitos atskyrimo ir sąnaudų paskirstymo 4 priedas
I.2.	Spec. programinė įranga	4	Šilumos sektoriaus įmonių apskaitos atskyrimo ir sąnaudų paskirstymo 4 priedas
I.3.	Kitas nematerialusis turtas	4	Šilumos sektoriaus įmonių apskaitos atskyrimo ir sąnaudų paskirstymo 4 priedas
II.	**MATERIALUSIS TURTAS**		
II.1	Žemė		
II.2	**PASTATAI IR STATINIAI**		
II.2.1	Gamybinė paskirtis – katilinės	50	Šilumos sektoriaus įmonių apskaitos atskyrimo ir sąnaudų paskirstymo 4 priedas
II.2.2	Gamybinė paskirtis – konteinerinės katilinės, siurblinės	40	Šilumos sektoriaus įmonių apskaitos atskyrimo ir sąnaudų paskirstymo 4 priedas
II.2.3	Gamybinė paskirtis – kiti technologinės paskirties	30	VKEKK 2014 02 03 nutarimas Nr. O3-39 „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo laikotarpių“
II.2.4	Administracinės paskirties pastatai ir statiniai	30	VKEKK 2014 02 03 nutarimas Nr. O3-39 „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo laikotarpių“
II.2.5	Kita paskirtis – gyvenamieji-poilsio	50	VKEKK 2014 02 03 nutarimas Nr. O3-39 „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo laikotarpių“
II.2.6	Kita paskirtis – keliai, aikštelės	27	Šilumos sektoriaus įmonių apskaitos atskyrimo ir sąnaudų paskirstymo 4 priedas
II.2.7	Kita paskirtis – šaligatviai ir tvoros	27	Šilumos sektoriaus įmonių apskaitos atskyrimo ir sąnaudų paskirstymo 4 priedas
II.2.8	Kiti pastatai ir statiniai	30	VKEKK 2014 02 03 nutarimas Nr. O3-39 „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo laikotarpių“
II.2.9	Kuro (mazuto) rezervuarai	22	Šilumos sektoriaus įmonių apskaitos atskyrimo ir sąnaudų paskirstymo 4 priedas
II.2.10	Dūmtraukiai – mūriniai, gelžbetoniniai	45	Šilumos sektoriaus įmonių apskaitos atskyrimo ir sąnaudų paskirstymo 4 priedas
II.2.11	Dūmtraukiai – metaliniai	25	Šilumos sektoriaus įmonių apskaitos atskyrimo ir sąnaudų paskirstymo 4 priedas
II.2.12	Vamzdynai	30	Šilumos sektoriaus įmonių apskaitos atskyrimo ir sąnaudų paskirstymo 4 priedas
II.3	**MAŠINOS IR ĮRANGA**		
II.3.1	Katilinių įrengimai ir stacionarieji garo katilai	16	Šilumos sektoriaus įmonių apskaitos atskyrimo ir sąnaudų paskirstymo 4 priedas
II.3.2	Vandens šildymo katilai	16	Šilumos sektoriaus įmonių apskaitos atskyrimo ir sąnaudų paskirstymo 4 priedas
II.3.3	Siurbliai, kita siurblinė įrenga	10	Šilumos sektoriaus įmonių apskaitos atskyrimo ir sąnaudų

			paskirstymo 4 priedas
II.3.4	Šilumos punktai, mazgai, moduliai	15	Šilumos sektoriaus įmonių apskaitos atskyrimo ir sąnaudų paskirstymo 4 priedas
II.3.5	Kiti mašinos ir įrengimai	8	VKEKK 2014 02 03 nutarimas Nr. O3-39 „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo laikotarpių“
II.4	**KITI ĮRENGINIAI, PRIETAISAI IR ĮRANKIAI**		
II.4.1	Saugos įranga	10	VKEKK 2014 02 03 nutarimas Nr. O3-39 „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo laikotarpių“
II.4.2	IT kompiuteriniai ryšių tinklai ir įranga	10	VKEKK 2014 02 03 nutarimas Nr. O3-39 „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo laikotarpių“
II.4.3	Kompiuteriai, serveriai	4	VKEKK 2014 02 03 nutarimas Nr. O3-39 „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo laikotarpių“
II.4.4	Valdymo kontrolės sistemos	10	VKEKK 2014 02 03 nutarimas Nr. O3-39 „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo laikotarpių“
II.4.5	Džiovinimo spinta (biokuro laboratorija)	4	Šilumos sektoriaus įmonių apskaitos atskyrimo ir sąnaudų paskirstymo 4 priedas
II.4.6	Buities įranga	8	VKEKK 2014 02 03 nutarimas Nr. O3-39 „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo laikotarpių“
II.4.7	Šilumos (atsiskaitomieji ir neatsiskaitomieji) apskaitos prietaisai	7	Šilumos sektoriaus įmonių apskaitos atskyrimo ir sąnaudų paskirstymo 4 priedas
II.4.8	Kiti šilumos matavimo ir reguliavimo prietaisai	7	Šilumos sektoriaus įmonių apskaitos atskyrimo ir sąnaudų paskirstymo 4 priedas
II.4.9	Įrankiai	8	VKEKK 2014 02 03 nutarimas Nr. O3-39 „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo laikotarpių“
II.4.10	Kita įranga, prietaisai ir įrenginiai	8	VKEKK 2014 02 03 nutarimas Nr. O3-39 „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo laikotarpių“
II.4.11	Atsiskaitomieji karšto vandens apskaitos prietaisai	Metrologinės patikros galiojimo metų skaičius	Šilumos sektoriaus įmonių apskaitos atskyrimo ir sąnaudų paskirstymo 4 priedas
II.4.12	Kuro svėrimo svarstyklės	15	Šilumos sektoriaus įmonių apskaitos atskyrimo ir sąnaudų paskirstymo 4 priedas
II.5	**TRANSPORTO PRIEMONĖS**		
II.5.1	Traktoriai, ekskavatoriai ir pan.	10	Šilumos sektoriaus įmonių apskaitos atskyrimo ir sąnaudų paskirstymo 4 priedas
II.5.2	Lengvieji automobiliai	7	Šilumos sektoriaus įmonių apskaitos atskyrimo ir sąnaudų paskirstymo 4 priedas
II.5.3	Krovininiai automobiliai, priekabos ir t.t.	10	Šilumos sektoriaus įmonių apskaitos atskyrimo ir sąnaudų paskirstymo 4 priedas
II.5.4	Autobusai	10	Šilumos sektoriaus įmonių apskaitos atskyrimo ir sąnaudų paskirstymo 4 priedas
II.5.5	Kitos transporto priemonės	10	Šilumos sektoriaus įmonių apskaitos atskyrimo ir sąnaudų paskirstymo 4 priedas
II.6	**KITAS ILGALAIKIS TURTAS**		
II.6.1	Baldai	10	Šilumos sektoriaus įmonių apskaitos atskyrimo ir sąnaudų paskirstymo 4 priedas
II.6.2	Biuro įranga	4	VKEKK 2014 02 03 nutarimas Nr. O3-39 „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo laikotarpių“
II.6.3	Kitas materialusis turtas	8	VKEKK 2014 02 03 nutarimas Nr. O3-39 „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo laikotarpių“

KAŠTŲ CENTRAI

Kodas	Kaštų centras	Tipas	Paslaugos
Reguliuojamos veiklos centrai			
CST_1	Radviliškio katilinė	Tiesioginis	Šilumos gamyba, šilumos kogeneracija, rezervinės galios palaikymas, perdavimas, pardavimas, KV tiekimas, KV temperatūros palaikymas, KV apskaitos prietaisų aptarnavimas, KV ir šild. Sistemų einamoji priežiūra, KV ir šild. Sistemų rekonstrukcija
CST_2	Linkaičių katilinė	Tiesioginis	Šilumos gamyba, rezervinės galios palaikymas, perdavimas, pardavimas
CST_3	Šeduvos „Lelijos" katilinė	Tiesioginis	Šilumos gamyba, rezervinės galios palaikymas, perdavimas, pardavimas
CST_4	Šeduvos „Centrinė" katilinė	Tiesioginis	Šilumos gamyba, rezervinės galios palaikymas, perdavimas, pardavimas
CST_5	Raudondvario katilinė	Tiesioginis	Šilumos gamyba, rezervinės galios palaikymas, perdavimas, pardavimas
	Lizdeikos katilinė	Tiesioginis	Šilumos gamyba, rezervinės galios palaikymas, perdavimas, pardavimas
CST_9	Aukštelkų katilinė	Tiesioginis	Šilumos gamyba, rezervinės galios palaikymas, perdavimas, pardavimas
Nereguliuojamos veiklos centrai			
CST_6	Pirtis	Tiesioginis	Pirtis
CST_7	Daugiabučių namų renovacijos administravimas	Tiesioginis	Daugiabučių namų renovacijos administravimas
CST_8	Kraštovaizdžio tvarkymo paslauga	Tiesioginis	Kraštovaizdžio tvarkymo paslauga
Paskirstymo centrai			

FUNKCIJA_1	Infrastruktūros valdymo ir eksploatacijos veiklų grupė	Netiesioginis	Šilumos gamyba, perdavimas
FUNKCIJA_2	Infrastruktūros plėtros veiklų grupė	Netiesioginis	Visos paslaugos
FUNKCIJA_3	Gedimų šalinimo veiklų grupė	Netiesioginis	Šilumos gamyba, perdavimas
FUNKCIJA_4	Paslaugų teikimo veiklų grupė	Netiesioginis	KV tiekimas, KV cirkuliacija, KV apskaitos prietaisai, eksploatacijos einamoji priežiūra
FUNKCIJA_5	Klientų aptarnavimo veiklų grupė	Netiesioginis	Pardavimas, KV tiekimas, KV cirkuliacija, KV apskaitos prietaisai, eksploatacijos einamoji priežiūra
FUNKCIJA_6	Atsiskaitymų apskaitos veiklų grupė	Netiesioginis	Pardavimas, KV tiekimas, KV cirkuliacija, KV apskaitos prietaisai, eksploatacijos einamoji priežiūra
FUNKCIJA_7	Transporto valdymo veiklų grupė	Netiesioginis	Visos veiklos
FUNKCIJA_8	Materialinio aprūpinimo veiklų grupė	Netiesioginis	Visos veiklos
FUNKCIJA_9	Personalo valdymo veiklų grupė	Netiesioginis	Visos veiklos
FUNKCIJA_10	Kita	Netiesioginis	Visos veiklos
BENDROSIOS	ADMINISTRACIJA	Bendrasis	Visos veiklos

PRIEDAS NR. 7

NEŠIKLIŲ SĄRAŠAS

I. Ilgalaikio nematerialiojo, materialiojo turto ir sąnaudų paskirstymo nešikliai

Kodas	Paskirstymo centras	Nešiklis	Apskaičiavimas
FUNKCIJA_1	1.Infrastruktūros valdymo ir eksploatacijos veiklų grupė	Tiesiogiai priskirto ilgalaikio turto vertė	Po pirminio kaštų paskaičiavimo suformuojama ataskaita „Ilgalaikio turto kortelių tikrinimas (pagal vertę)“ , išfiltruojamas tiesiogiai paslaugoms priskirtas turtas ir suvedamos nešiklio reikšmės paslaugoms, kurias aptarnauja paskirstymo centras t.y. kiek tiesiogiai yra priskirta IT vertės Šilumos gamybos paslaugai ir Perdavimo paslaugai.
FUNKCIJA_2	2.Infrastruktūros plėtros veiklų grupė	Investicijų vertė priskirta paslaugoms	Suvedama 1 kartą metuose. Pagal investicijų programą investicijos išskirstomos paslaugoms ir išvedami procentai.
FUNKCIJA_3	3.Gedimų šalinimo veiklų grupė	Centrui priskirtų darbuotojų darbo laikas	Kiekvieną mėnesį pagal faktiškai skirtą laiką paslaugoms išdalinamos valandos
FUNKCIJA_4	4.Paslaugų teikimo veiklos grupė	Centrui priskirtų darbuotojų darbo laikas	Kiekvieną mėnesį pagal faktiškai skirtą laiką paslaugoms išdalinamos valandos
FUNKCIJA_5	5.Klientų aptarnavimo veiklų grupė	Pajamų vertė	Po pirminio kaštų paskaičiavimo sutikrinamos pajamos kaštuose su DK (ataskaita "Balansinių sąskaitų apyvarta-5 klasė" ir ataskaita "Balansas pagal sąskaitų pogrupius-5 klasė), atspausdinama ataskaita „Pajamų išskaidymas“ ir suvedamos nešiklio reikšmės (Pardavimo paslauga = Šilumos gamyba pajamos + Perdavimo pajamos, KV tiekimas paslauga = KV tiekimo pajamos, KV tiekimo temperatūros palaikymas paslauga = KV tiekimo temperatūros palaikymo pajamos, KV apskaitos prietaisų aptarnavimo paslauga = KV apskaitos prietaisų aptarnavimo pajamos, KV ir šildymo sistemos einamosios priežiūros paslauga = KV ir šildymo sistemos einamoji priežiūra pajamos)
UNKCIJA_6	6.Atsiskaitymų ir apskaitos veiklų grupė	Pajamų vertė	
FUNKCIJA_7	7.Transporto valdymo veiklų grupė	Tiesiogiai priskirtų sąnaudų vertė paslaugoms	Po pirminio kaštų paskaičiavimo suformuojama ataskaita "Kaštų sumų tikrinimas" ir sutikrinama stulpelių (suma ir bal. suma) sumos t.b. lygios, tuomet formuojama ataskaita "Sumų

Kodas	Paskirstymo centras	Nešiklis	Apskaičiavimas
FUNKCIJA_8	8.Materialinio aprūpinimo veiklų grupė		išskaidymas- 6 klasė" ir sutikrinama bendra suma su DK (""Balansas pagal sąskaitų pogrupius-6 klasė) sumos litais t.b. lygios), toliau ataskaitoje "Sumų išskaidymas-6 klasė" pirma pjūvio eilutė=Blankas, visos sąnaudos privalo turėti blanką, negali likti sąnaudų be blanko (tiesiog, netiesiog, nepaskirstytinos, bendrosios) atsifiltruojama pagal filtrą "7-8 centrų nešiklis antras pjūvis=vertybe_c, atspausdinama ir suvedamos nešiklio reikšmės paslaugoms, kurias aptarnauja paskirstymo centras
FUNKCIJA_9	9.Personalo valdymo veiklų grupė	Tiesiogiai priskirtų darbuotojų skaičius paslaugoms	Metų pradžioje surenkamas darbuotojų skaičius, kurie tiesiogiai priskirti paslaugoms ir suvedami į nešiklio formą. Galiojimas metams. Metų eigoje nešiklio duomenys keičiami, jei yra pasikeitimų tarp tiesiogiai priskirtų darbuotojų .
FUNKCIJA_10	10.Kita	Centrui priskirtų darbuotojų darbo laikas	Kiekvieną mėnesį pagal faktiškai darbuotojų skirtą laiką paslaugoms išdalinamos valandos

UŽDAROSIOS AKCINĖS BENDROVĖS "RADVILIŠKIO ŠILUMA"
DIREKTORIUS

ĮSAKYMAS
DĖL REGULIAVIMO APSKAITOS SISTEMOS APRAŠO TVIRTINIMO DALINIO PAKEITIMO

2020 m. gruodžio 31 d. Nr. Į-144
Radviliškis

Vadovaudamasis bendrovės įstatais, darbo reglamentu ir patvirtintos Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos 2013 m. vasario 28 d. nutarimu Nr.O3-73 „Dėl šilumos kainų nustatymo metodikos" su vėlesniais pakeitimais metodikos 45 punktu:

P a k e i č i u UAB „Radviliškio šiluma" reguliavimo apskaitos sistemos aprašo punktus ir išdėstau:

1. 53 punktas. Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto vertės paskirstymas atliekamas analogiškai sąnaudų paskirstymui (plačiau žr. XIII-XVII skyrius). Bendros veiklos turtas skaidomas pagal pastoviųjų tiesiogiai ir netiesiogiai skirstomo turto bendrą likutinę vertę/proporcijas.
2. 64 punktas. Bendriesiems kaštų centrams priskirtos sąnaudos paskirstomos paslaugoms, proporcingai pagal pastoviųjų tiesiogiai ir netiesiogiai toms paslaugoms priskirtų sąnaudų sumą.

Šios nuostatos taikomos teikiant ataskaitas už 2020 metus ir vėliau prasidedančius ataskaitinius laikotarpius Valstybinei energetikos reguliavimo Tarybai.

Direktorius Pranas Mickaitis