

## UAB KELMĖS VIETINIS ŪKIS

(įmonės pavadinimas)

162732556, Žemaitės g. 23, Kelmė, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

(Tvirtinimo žyma)

## 2023 m. Gruodžio 31 d. BALANSAS

2024 02 25 Nr. 04

(ataskaitos sudarymo data)

2023.01.01/2023.12.31

eurai

(ataskaitinis laikotarpis)

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

	TURTAS	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>1719992</b>	<b>1617233</b>
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS		6019	2836
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Prestižas			
I.3.	Patentai, licencijos			
I.4.	Programinė įranga		4561	544
I.5.	Kitas nematerialusis turtas		1458	2292
II.	MATERIALUSIS TURTAS		1713973	1600896
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai ir statiniai		224932	240844
II.3.	Mašinos ir įrengimai		789121	764083
II.4.	Transporto priemonės		191094	76095
II.5.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai		37621	40187
II.6.	Nebaigta statyba		34931	34931
II.7.	Kitas materialusis turtas			
II.8.	Investicinis turtas		436274	444755
II.8.1.	Žemė			
II.8.2.	Pastatai		436274	444755
III.	FINANSINIS TURTAS		-	13500
III.1.	Investicijos į dukterines ir asocijuotas įmones			
III.2.	Paskolos asocijuotoms ir dukterinėms įmonėms			
III.3.	Po vienerių metų gautinos sumos			13500
III.4.	Kitas finansinis turtas			
IV.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		-	-
IV.1.	Atidėtojo mokesčio turtas			
IV.2.	Kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>686374</b>	<b>615421</b>
I.	ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS		39026	41253
I.1.	Atsargos		39026	41253
I.1.1.	Žaliavos ir komplektavimo gaminiai		25487	27907
I.1.2.	Nebaigta gamyba			
I.1.3.	Pagaminta produkcija		194	
I.1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti			
I.1.5.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti		13346	13346
I.2.	Išankstiniai apmokėjimai			
I.3.	Nebaigtos vykdyti sutartys			
II.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS		250393	266940
II.1.	Pirkėjų įsiskolinimas		237739	266940
II.2.	Dukterinių ir asocijuotų įmonių skolos			
II.3.	Kitos gautinos sumos		12654	
III.	KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS		8311	8782
III.1.	Trumpalaikės investicijos			
III.2.	Terminuoti indėliai			
III.3.	Kitas trumpalaikis turtas		8311	8782
IV.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI		388644	298446
	<b>TURTO IŠ VISO:</b>		<b>2406366</b>	<b>2232654</b>

	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai
<b>C.</b>	<b>NUOSAVAS KAPITALAS</b>		<b>1836719</b>	<b>1804721</b>
I.	KAPITALAS		2165410	2165410
I.1.	Įstatinis (pasirašytasis)		2165410	2165410
I.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)			
I.3.	Akcijų priedai			
I.4.	Savos akcijos (-)			
II.	PERKAINOJIMO REZERVAS (REZULTATAI)		6	46
III.	REZERVAI		-	-
III.1.	Privalomasis			
III.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
III.3.	Kiti rezervai			
IV.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(328697)	(360735)
IV.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		32038	(103562)
IV.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		(360735)	(257173)
<b>D.</b>	<b>DOTACIJOS, SUBSIDIJOS</b>		<b>10537</b>	<b>544</b>
<b>E.</b>	<b>MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>559110</b>	<b>427390</b>
I.	PO VIENERIŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		114750	-
I.1.	Finansinės skolos		114750	-
I.1.1.	Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai		114750	
I.1.2.	Kredito įstaigoms			
I.1.3.	Kitos finansinės skolos			
I.2.	Skolos tiekėjams			
I.3.	Gauti išankstiniai apmokėjimai			
I.4.	Atidėjiniai		-	-
I.4.1.	Įsipareigojimų ir reikalavimų padengimo			
I.4.2.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų			
I.4.3.	Kiti atidėjiniai			
I.5.	Atidėtojo mokesčio įsipareigojimas			
I.6.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		444360	427390
II.1.	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis		29303	
II.2.	Finansinės skolos		-	-
II.2.1.	Kredito įstaigoms			
II.2.2.	Kitos skolos			
II.3.	Skolos tiekėjams		54437	125906
II.4.	Gauti išankstiniai apmokėjimai			
II.5.	Pelno mokesčio įsipareigojimai		7382	
II.6.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		106174	75795
II.7.	Atidėjiniai			
II.8.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		247064	225689
	<b>NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO:</b>		<b>2406366</b>	<b>2232654</b>

Direktorius  
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Dainius Popovas  
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė  
(vyriausiojo buhalterio (buhalterio)  
arba galinčio tvarkyti apskaitą kito  
asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Virginija Ščepanovienė  
(vardas ir pavardė)

## UAB KELMĖS VIETINIS ŪKIS

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

162732556, Žemaitės g. 23, Kelmė, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre  
(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

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

(Tvirtinimo žyma)

## 2023 M. GRUODŽIO 31 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2024 0 02 25 Nr. 04  
(ataskaitos sudarymo data)

2023.01.01/2023.12.31

eurai

(ataskaitinis laikotarpis)

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos		1514175	1436434
2.	Pardavimo savikaina		(1291553)	(1372734)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		<b>222622</b>	<b>63700</b>
5.	Pardavimo sąnaudos			
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos		(316938)	(301894)
7.	Kitos veiklos rezultatai		135978	132944
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos		1401	1639
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos		(3683)	
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		<b>39380</b>	<b>(103611)</b>
14.	Pelno mokestis		(7382)	
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		<b>31998</b>	<b>(103611)</b>

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

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Dainius Popovas

(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė

(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Virginija Ščepanovienė

(vardas ir pavardė)

## UAB KELMĖS VIETINIS ŪKIS, 162732556

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

## Žemaitės g. 23, Kelmė, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

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

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

(Tvirtinimo žyma)

## 2023 M. Gruodžio 31 D. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2024 02 25 Nr. 01

(ataskaitos sudarymo data)

2023.01.01/2023.12.31

(ataskaitinis laikotarpis)

eurai


(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Privalomas atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms įsigyti			
1. Likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	2165410			95				(257173)	1908332	
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas									-	
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas									-	
4. Perskaičiuotas likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	2165410	-	-	95	-	-	-	(257173)	1908332	



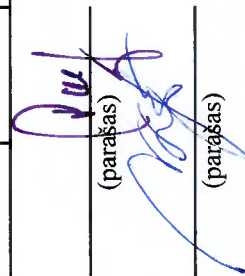
	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Privalomasis arba atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms įsigyti			
21. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)										-
22. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)									32038	32038
23. Dividendai										-
24. Kitos išmokos										-
25. Sudaryti rezervai										-
26. Panaudoti rezervai					(40)					(40)
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų gražinimas)										-
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										-
29. Įnašai nuostoliams padengti										-
<b>30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje</b>	<b>2165410</b>	-	-	6	-	-	-	-	<b>(328697)</b>	<b>1836719</b>

Direktorius  
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

  
(parašas)

Dainius Popovas  
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė  
(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)

  
(parašas)

Virginija Ščepanovienė  
(vardas ir pavardė)

# UAB KELMĖS VIETINIS ŪKIS

## AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2024 02 25 Nr. 01

### I. Bendroji dalis

#### Įregistravimo data

UAB Kelmės vietinis ūkis įregistruota 1997 12 31

#### Įmonės pavadinimas

UAB Kelmės vietinis ūkis

#### Kodai

Įmonės kodas 162732556

PVM kodas LT627325515

#### Registras

Bendrovės duomenys kaupiami ir saugomi Lietuvos Respublikos Juridinių asmenų registre.

#### Buveinė

Registracijos adresas: Žemaitės g. 23, Kelmė LT-86143

Buveinė: Vytauto Didžiojo g. 81, Kelmė LT-86136

#### Bankai

AB bankas "SWEDBANK", kodas 73000

AB Šiaulių bankas, kodas 71800

#### Veiklos laikotarpis.

Bendrovė įsteigta neribotam laikui

## Bendrovės pertvarkymas

Vadovaudamasi Lietuvos Respublikos civilinio kodekso 2.97 straipsnio 3 dalimi, Lietuvos Respublikos vietos savivaldybės įstatymo 16 str. 2 dalies 22 punktu, Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo 20 straipsnio 1 dalies 22 punktu, 63 straipsnio 1 dalimi, Kelmės rajono savivaldybės taryba 2020 m. spalio 6 dieną nusprendė reorganizuoti UAB „Kelmės šilumos tinklai“ ir UAB Kelmės vietinį ūkį jungimo būdu – prijungiant UAB „Kelmės šilumos tinklai“ prie UAB Kelmės vietinio ūkio.

UAB „Kelmės šilumos tinklai“ pagrindinė veikla buvo šiluminės energijos pardavimas, turto nuoma, pirties paslaugos. Nuo 2002 metų bendrovė teikė šildymo paslaugas Tytuvėnų miesto gyventojams ir įmonėms.

Didžioji dalis bendrovės turto išnuomota UAB „Litesko“.

Po reorganizavimo 2020 m. spalio 06 dieną Kelmės rajono savivaldybės tarybos sprendimu T-332 patvirtinti toliau veikiančios UAB Kelmės vietinis ūkis įstatai.

UAB Kelmės vietinis ūkis teisinis statusas įregistruotas Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registre 2020 metų spalio 28 dieną.

Po reorganizavimo UAB Kelmės šilumos tinklai pasibaigia kaip juridinis asmuo. UAB Kelmės šilumos tinklų turtas, teisės ir pareigos perduotos Perdavimo – priėmimo aktu.

UAB „Kelmės šilumos tinklai“ darbuotojų darbo santykiai tęsiasi po reorganizavimo veikiančioje UAB Kelmės vietinis ūkis tomis pačiomis sąlygomis, kokiomis darbuotojai dirbo iki reorganizavimo. Bendrovėje dirbo 8 darbuotojai.

Iki reorganizavimo visos UAB „Kelmės šilumos tinklai“ išleistos akcijos, t.y. 555071 (Penki šimtai penkiasdešimt penki tūkstančiai septyniasdešimt viena) paprastos vardinės akcijos, kurių nominali vertė 2,90 eurų ir visos UAB Kelmės vietinis ūkis 1916220 (vienas milijonas devyni šimtai šešiolika tūkstančių du šimtai dvidešimt) kurių nominali vertė 0,29 eurai priklauso Kelmės rajono savivaldybei. Po reorganizavimo visos akcijos padalintos į 7466930 (Septyni milijonai keturi šimtai šešiasdešimt šeši tūkstančiai devyni šimtai trisdešimt) paprastųjų vardinių akcijų, kurių nominali vertė 0,29 eurai.

Reorganizavimo sąlygos sudarytos vadovaujantis Bendrovių 2020 metų rugsėjo 30 d. turto ir įsipareigojimų balansinėmis vertėmis:

Eil. Nr.	TURTO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ BALANSINIAI STRAIPSNIAI	UAB Kelmės Vietinis ūkis	UAB „Kelmės Šilumos tinklai“	UAB Kelmės vietinis ūkis (po reorganizavimo 2020-09-30 duomenimis)
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>	<b>398978</b>	<b>1422419</b>	<b>1821397</b>
1.	Nematerialus turtas	15167	1	15168
2.	Materialus turtas	383811	1300941	1684752
3.	Finansinis turtas		121477	121477
4.	Kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>	<b>620327</b>	<b>171207</b>	<b>791534</b>



1.	Atsargos	19025	30248	49273
2.	Per vienerius metus gautinos sumos	333685	7248	340933
3.	Trumpalaikės investicijos			
4.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	267617	133711	401328
<b>C.</b>	<b>ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS</b>	<b>9917</b>	<b>70</b>	<b>9987</b>
	<b>TURTAS, IŠ VISO</b>	<b>1029222</b>	<b>1593696</b>	<b>2622918</b>
<b>D.</b>	<b>NUOSAVAS KAPITALAS</b>	<b>426827</b>	<b>1577701</b>	<b>2004528</b>
1.	Išstatinis (pasirašytas) arba pagrindinis	555704	1609706	2165410
2.	AKCIJŲ PRIEDAI			
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS	982		982
4.	REZERVAI			
5.	NEPASKIRSTYTAS (PELNAS) NUOSTOLIAI	(129859)	(32005)	(161864)
<b>E.</b>	<b>DOTACIJOS, SUBSIDIJOS</b>	<b>15167</b>		<b>15167</b>
<b>G.</b>	<b>MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI</b>	<b>587228</b>	<b>15995</b>	<b>603223</b>
1.	Po vienerių metų mokėtinos sumos ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	60000	-	60000
2.	Per vienerius metus mokėtinos sumos ir kiti įsipareigojimai	527228	15995	543223
<b>H.</b>	<b>SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS</b>			
	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI, IŠ VISO</b>	<b>1029222</b>	<b>1593696</b>	<b>2622918</b>

### **Informacija apie patronuojančias ir vadovaujančias patronuojančias įmones.**

UAB Kelmės vietinis ūkis šiai įmonių grupei nepriklauso

UAB Kelmės vietinis ūkis yra ribotos civilinės atsakomybės privatusis juridinis asmuo

### **Informacija apie dukterines įmones, filialus ir atstovybes**

2019 m. gegužės 24 d. pasirašyta jungtinės veiklos sutartis įgyvendinant projekto „Paslaugų ir asmenų aptarnavimo kokybės gerinimas Kelmės rajono savivaldybėje „Viena iš

veiklą „Vieningos gyventojų aptarnavimo sistemos sukūrimas, įdiegimas, taikant vieno langelio principą, ir darbuotojų apmokymas“ tarp Kelmės rajono savivaldybės, UAB Kelmės vietinio ūkio, UAB „Kelmės vanduo“ ir UAB „Kelmės šilumos tinklai“.

Šia sutartimi šalys įsipareigojo, kooperuodamos savo darbą ir žinias, veikti bendrai įgyvendinant Projekto veiklą ir siekiant pagerinti Kelmės rajono savivaldybėje teikiamų paslaugų ir asmenų aptarnavimo kokybę.

Šio projekto įgyvendinimui įsteigtas UAB Kelmės vietinio ūkio filialas „Kelmės mokesta“, filialo kodas 305407889. Registracijos data 2019 12 27.

Filialas turi savo Nuostatus, kurie įregistruoti Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registre 2019 m. gruodžio 27 dieną.

Filialas yra steigėjo padalinys. Filialas nėra juridinis asmuo. Valdo steigėjo jam patikėtą turtą. Steigėjo vardu ir jo naudai įgyja turtines bei asmenines neturtines teises ir prievolės Steigėjo Filialui suteiktų įgaliojimų ribose. Steigėjas atsako pagal Filialo prievolės ir Filialas atsako pagal Steigėjo prievolės.

Už Filialo įsipareigojimus ir iš jų kylančias prievolės atsako Steigėjas.

Filialas yra įsteigtas ir veikia LR įstatymais, kitais norminiais teisės aktais bei filialo nuostatais, steigėjo sprendimais ir įstatymais. Filialo finansiniai metai yra kalendoriniai metai ir sutampa su Steigėjo finansiniais metais.

Filialas turi savo antspaudą, Lietuvos banko licenciją, sąskaitas AB Swedbank ir AB Šiaulių bankas.

Filialo apskaita vedama atskirai, tačiau atskira metinė finansinė atskaitomybė nesudaroma. Sudaroma bendra UAB Kelmės vietinio ūkio finansinė atskaitomybė.

Pagrindinis filialo veiklos tikslas – siekti pelno efektyviai ir produktyviai vystant komercinę - ūkinę veiklą bei kokybiškai aptarnaujant klientus. Filialas vykdo UAB Kelmės vietinio ūkio įstatymuose numatytas veiklas.

Pagrindinė filialo veikla - vieno langelio principo įgyvendinimas komunalinių paslaugų teikimo srityje, diegiant bendrą gyventojų aptarnavimo sistemą. Įdiegus standartinę programinę įrangą, gyventojams nebereikia rinkti pažymų iš įmonių, kadangi sistema suteikia galimybę matyti duomenis vienoje vietoje. Sistema skirta centralizuotai (vieno langelio principu) aptarnauti komunalinių paslaugų gavėjus. Taip užtikrinama teikiamų paslaugų kokybė ir sutrumpėja paslaugos suteikimo laikas. Gyventojų aptarnavimas realizuojamas vienoje vietoje, mažinamos aptarnavimo sąnaudos.

2020 metų vasario 28 dieną buvo pasirašyta bendradarbiavimo sutartis su veiklos partneriais UAB „Kelmės šilumos tinklai“, UAB „Kelmės vanduo“ ir Kelmės rajono savivaldybe.

Filiale dirba šeši darbuotojai.

Filialo veiklos trukmė neribota.

### **Informacija apie asocijuotas įmones**

UAB Kelmės vietinis ūkis asocijuotų įmonių neturi

### **Informacija apie po balansinius įvykius**

UAB Kelmės vietinis ūkis po balansinių įvykių neužregistruota

## **Sandoriai tarp susijusių asmenų**

UAB Kelmės vietinis ūkis turi sandorių tarp susijusių asmenų:

Kelmės rajono savivaldybė

UAB „Kelmės vanduo“

## **Bendrovės veikla**

UAB Kelmės vietinio ūkio tikslas yra pelno siekimas racionaliai naudojant bendrovės turtą bei kitus išteklius, kad būtų užtikrinti akcininkų turtingiausi interesai, naujų darbo vietų steigimas, gyventojų ir kitų vartotojų poreikių bei interesų tenkinimas, bendrovės efektyvumo užtikrinimas. Bendrovės veikla pagal ekonominės veiklos rūšių klasifikatorių yra:

Šilumos energijos ir karšto vandens gamyba ir tiekimas, šildymo sistemų priežiūra, biokuro gamyba  
 nekilnojamo turto tvarkyba už atlygį ar pagal sutartį, nuosavo arba nuomojamo nekilnojamojo turto nuoma ir eksploatavimas,  
 laidotuvių ir su jomis susijusi veikla,  
 nepavojingų ir pavojingų atliekų surinkimas, nepavojingų ir pavojingų atliekų tvarkymas ir šalinimas,  
 regeneravimas ir kita atliekų tvarkyba,  
 mašinų duženų išmontavimas,  
 išrūšiuotų medžiagų atgavimas,  
 pastatų statyba, inžinerinių statinių statyba, specializuota statybos veikla,  
 automobilių ir lengvųjų variklinių transporto priemonių nuoma, sunkiasvorių variklinių transporto priemonių nuoma, išperkamoji nuoma,  
 įstaigos mašinų ir įrangos, įskaitant kompiuterius, nuoma ir išperkamoji nuoma,  
 smėlio ir žvyro karjero eksploatavimas,  
 inžinerinių statinių statyba, specializuota statybos veikla,  
 garo tiekimas, karšto vandens tiekimas ir kt.,  
 pirties paslaugos.

Bendrovė gali užsiimti bet kokia kita veikla, kuri neprieštaruja Lietuvos Respublikos teisės aktams. Jeigu pagal galiojančius reikalavimus tam tikrai veiklai reikalinga licencija ar kitoks leidimas, tokią veiklą bendrovė gali vykdyti tik turėdama atitinkamą licenciją (leidimą).

## **Darbuotojų skaičius**

2022 metų gruodžio 31 dieną bendrovėje vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius - 61 žmonės

2023 metų gruodžio 31 dieną bendrovės vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius - 63 žmogus

## **Finansiniai metai**

Bendrovės finansiniai metai trunka 12 mėnesių.

Ataskaitinio laikotarpio pradžia 2023 01 01

Ataskaitinio laikotarpio pabaiga 2023 12 31

Finansinė atskaitomybė sudaryta 2023 metų gruodžio 31 dienai. Ataskaitinių finansinių metų pradžios finansinių ataskaitų straipsnių sumos sutampa su praėjusių metų pabaigos finansinių ataskaitų atitinkamų straipsnių sumomis.

### **Finansinė atskaitomybė**

Įgyvendinant Apskaitos Direktyvą buvo pakeistas įmonių Finansinės atskaitomybės įstatymas. Pagal šio įstatymo reikalavimus nuo 2016 metų sausio 01 dienos bendrovė rengia sutrumpintą finansinę atskaitomybę. Bendrovė priklauso mažų įmonių grupei ir ne mažiau, kaip du rodikliai paskutinę finansinių metų dieną neviršija nustatytų dydžių pardavimo pajamų ir balanse nurodytos turto vertės dvejus metus iš eilės, įskaitant ir ataskaitinius finansinius metus.

Turinys	2023 metai (eurai)	2022 metai (eurai)
Pardavimo pajamos	1514175	1436434
Balanse nurodyta turto vertė	2406366	2232654

Sutrumpintą finansinę atskaitomybę sudaro

- balansas,
- pelno (nuostolių) ataskaita,
- nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita,
- aiškinamasis raštas.

Tarpines finansines ataskaitas bendrovė sudaro kas ketvirtį arba, kai to reikia.

Tarpinę finansinę atskaitomybę sudaro:

- balansas,
- pelno (nuostolių) ataskaita.

## **II. Apskaitos politika**

Apskaitos politika - apskaitos metodai ir taisyklės, skirtos bendrovės apskaitai tvarkyti ir finansinėms ataskaitoms sudaryti ir pateikti.

Šioje aiškinamojo rašto dalyje pateikiamas toks apskaitos politikos apibūdinimas, kuris padeda suprasti pateiktą ataskaitų informaciją. Jei tam tikros apskaitos politikos nuostatos nėra svarbios ir negali turėti įtakos finansinių ataskaitų supratimui, aiškinamajame rašte jos nepateikiamos.

Tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansines ataskaitas bendrovė vadovaujasi Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos, Lietuvos respublikos įstatymais ir teisės aktais, reglamentuojančiais bendrovės finansinių ataskaitų sudarymą, bei verslo apskaitos standartais.

Apskaitos politika per ataskaitinį laikotarpį nebuvo keista.

Prijungus UAB „Kelmės šilumos tinklai“ prie UAB Kelmės vietinio ūkio apskaitos politika nepakito.

### **Atitikimas įstatymams**

Bendrovėje metinė finansinė atskaitomybė parengta vadovaujantis LR finansinės apskaitos įstatymu, Lietuvos finansinės atskaitomybės standartais (LFAS) ir kitais teisės aktais. Apskaitos politika, pertvarkius įmonę, nebuvo keista. Ji buvo tik papildyta. Papildyta apskaitos politika patvirtinta direktoriaus įsakymu Nr. V-19 2011 m. gegužės 25 dieną.

### **Ataskaitų parengimo pagrindas**

UAB Kelmės vietinis ūkis apskaita tvarkoma ir finansinė atskaitomybė parengta vadovaujantis šiais pagrindiniais apskaitos principais: įmonės veiklos tęstinumo, periodiškumo, apskaitos pastovumo, piniginio mato, kaupimo, atsargumo, neutralumo, palyginamumo ir turinio svarbos.

Pateiktos finansinės ataskaitos yra parengtos nacionaline Lietuvos valiuta – eurais.

Finansinės ataskaitos sudaromos lietuvių kalba.

Visos ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai pagrįsti apskaitos dokumentais.

Visos reikšmingos pajamos ir išlaidos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu.

Bendrovė sistemingai taiko apskaitos principus, kurie nesiskiria nuo praėjusių metų.

### **Likvidumo rizika**

Bendrovės politika yra išlaikyti pakankamą pinigų ir pinigų ekvivalentų srautą arba turėti finansavimą per atitinkamą kreditą.

## **III. Aiškinamojo rašto pastabos**

Aiškinamasis raštas – finansinė ataskaita, kurioje paaiškinamos bendrovės balanse, pelno (nuostolių) ir nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitose nurodytos sumos, taip pat pateikiama papildoma reikšminga informacija, nenurodyta kitose finansinėse ataskaitose.

### **III.1 Ilgalaikis nematerialusis turtas**

Nematerialiojo turto įvertinimo ir pateikimo finansinėse ataskaitose tvarką nustato 13-asis verslo apskaitos standartas „Nematerialusis turtas“. Nematerialiuoju turtu pripažįstamas neturintis materialios formos nepiniginis turtas, kuriuo bendrovė disponuoja ir kurį naudodamasi tikisi gauti tiesioginės ir netiesioginės ekonominės naudos. Bendrovėje Direktorius įsakymu Nr. V-83 iš 2015 08 26 nematerialiajam turtui priskiriamas tik tas turtas, kurio įsigijimo vertė yra lygi ar didesnė, kaip 289,62 eurai ir kuris naudojamas ilgiau

nei vienerius metus. Bendrovėje nematerialiajam turtui priskiriama programinė įranga ir kitas nematerialusis turtas (topografinės nuotraukos, interneto sistema). Nematerialusis turtas registruojamas įsigijimo savikaina. Balanse parodomas likutine verte, kuri gaunama iš įsigijimo savikainos atimant sukauptą amortizacijos sumą. Amortizacijos suma pripažįstama sąnaudomis kiekvieną ataskaitinį laikotarpį, tolygiai ją paskirstant. Ji skaičiuojama nuo kito mėnesio 1 dienos po jo įsigijimo ir nebeskaičiuojama nuo kito mėnesio 1 dienos po jo nurašymo arba pardavimo ir tada, kai visa ilgalaikio nematerialiojo turto vertė perkeliama į sąnaudas. Amortizacija skaičiuojama tiesiogiai proporcingu metodu. Likvidacinė vertė nenustatoma. 2020 metais bendrovė įsigijo Programinę įrangą komunalinių mokesčių skaičiavimui už 19500 eurų. Iš UAB Kelmės šilumos tinklai gavo Apskaitos programą, kurios likutinė vertė 0,30 eurų ir Programą Bonus, kurios likutinė vertė 0,29 eurai. Bendrovė turi visiškai amortizuotą, tačiau vis dar naudojamą veikloje programinę įrangą, kurios įsigijimo savikaina 3490 eurų ir kitą nematerialųjį turtą, kurio įsigijimo savikaina 3517 eurų. 2022 metais liepos 4 d. UAB Kelmės vietinis ūkis pasirašė renovacijos apskaitos sistemos „RM Mokesta“ diegimo sutartį. Sutarties objektas: renovacijos apskaitos sistemos „RM Mokesta“ licencijos pirkimas, įskaitant sistemos įdiegimo ir darbuotojų apmokymo paslaugas. 2022 metais bendrovė pagal šią sutartį įsigijo Renovacijos apskaitos sistemos „RM Mokesta“ licenciją už 2500 eurų. Nematerialusis turtas, Renovacijos apskaitos sistemos „RM Mokesta“ licencija, priskirtas įsigytos teisės turto grupei ir perduotas ūkinėje veikloje naudoti nuo 2022 m spalio 1 d. ir numatoma naudoti iki 2025 m rugsėjo 30 d. Per mokestinį laikotarpį bendrovė įsigijo ir pačią renovacijos apskaitos sistemą „RM MOKESTA“ už 2000 eurų, Mokesta Payment-Link modulį už 1785 eurus, Mokestos Klientų informavimo (komunikacijos) modulį už 1955 eurus ir prisyrė programinės įrangos turto grupei. Apskaitos sistemą „RM MOKESTA“ numatoma naudoti nuo 2023 metų kovo 1 d. iki 2026 metų vasario 28 d, Mokesta Payment-Link modulį ir Mokestos Klientų informavimo (komunikacijos) modulį numatoma naudoti nuo 2023 m liepos 1 d. iki 2026 m birželio 30 d.

Ilgalaikis nematerialusis turtas nebuvo perkainotas.

Nustatytos šios nematerialiojo turto grupės ir naudingo tarnavimo laikas:

Nematerialiojo turto grupė	Naudingo tarnavimo laikas (metais)
Programinė įranga	3
Įsigytos teisės	3
Kitas nematerialusis turtas	4

#### Nematerialusis turtas (eurai)

Rodikliai	Plėtros darbai	Prest ižas	Patentai, licencijos ir pan.	Progra-minė įranga	Kitas nematerialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių			2292	544	0	2836

<b>metų pabaigoje</b>						
<b>a) Ilgalaikis nematerialusis turtas įsigijimo savikaina</b> Praėjusių finansinių metų pabaigoje Finansinių metų pokyčiai: - turto įsigijimas - kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą+ /(-)			6016	22990		29006
				5740		5740
<b>Finansinių metų pabaigoje</b>			<b>6016</b>	<b>28730</b>	<b>0</b>	<b>34746</b>
<b>b) Amortizacija</b> Praėjusių finansinių metų pabaigoje Finansinių metų pokyčiai: - finansinių metų amortizacija - atstatantys įrašai (-) - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + (-)			3725	22447		26172
			833	1722		2555
<b>Finansinių metų pabaigoje</b>			<b>4558</b>	<b>24169</b>	<b>0</b>	<b>28727</b>
<b>c) Vertės sumažėjimas</b> Praėjusių finansinių metų pabaigoje Finansinių metų pokyčiai: - finansinių metų vertės sumažėjimas - atstatantys įrašai (-) - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)						
<b>Finansinių metų pabaigoje</b>						
<b>d) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a) – (b) – (c)</b>			<b>1458</b>	<b>4561</b>	<b>0</b>	<b>6019</b>

### III.2. Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikio materialiojo turto įvertinimo ir pateikimo finansinėse ataskaitose tvarką nustato 12-asis LFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“.

Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje užregistruojamas įsigijimo savikaina. Ilgalaikiam materialiajam turtui apskaitoje taikomas perkainotos vertės būdas, išskyrus Kito materialiojo turto grupę, kuriai taikomas įsigijimo savikainos būdas. Turtas ataskaitose parodomas perkainota verte, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir vertės sumažėjimo sumą. Direktorius įsakymu Nr. V-83 iš 2015 08 26 turtas, kurio įsigijimo vertė lygi ar didesnė nei 289,62 eurų ir naudingo tarnavimo laikotarpis ilgesnis nei vieneri metai, laikomas ilgalaikiu materialiuoju turtu. Kito materialiojo turto grupei, kurioje apskaitomi buitinių atliekų konteineriai, nustatyta minimali įsigijimo vertė 0,29 eurai ir didesnė.

Negražinamas pridėtinės vertės mokestis įskaitomas į sąnaudas. Nustatyta likvidacinė vertė 0,29 eurai. Visiškai susidėvėjęs, nebetinkamas toliau naudoti ilgalaikis materialusis turtas nurašomas. Gautos medžiagos ir dalys apskaitoje registruojamos grynąja realizavimo verte. Remonto išlaidos apskaitoje atspindimos ta data, kai patiriamos. Likvidacinė vertė buhalteriniams įrašams įtakos neturi.

Nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti kitą mėnesį nuo datos, kai materialusis turtas pradedamas naudoti ir nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio 1 dienos po jo nurašymo ar pardavimo, o taip pat, kai jis visiškai nusidėvi iki likvidacinės vertės. Nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesiogiai proporcingu metodu, taikant LR vyriausybės nustatytas amortizacinių atskaitymų normas, nurašant turto įsigijimo vertę iki likvidacinės vertės. Atskiroms turto grupėms taikomas skirtingas nusidėvėjimo laikotarpis. Nustatytos šios ilgalaikio materialiojo turto grupės ir kiekvienos turto grupės turto naudingo tarnavimo laikas.

### Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normos

Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Vidutinis naudingo tarnavimo laikas (metais)
Pastatai ir statiniai	15-80
Mašinos ir įrengimai	5-30
Transporto priemonės	4-10
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	3-8
Kitas materialusis turtas	4
Nebaigta statyba	-

Pagal 2019 metais kovo 5 d. sudarytą Negyvenamųjų patalpų nuomos sutartį su Genadijumi Lukminu, administracinės patalpos, esančios Dariaus ir Girėno g. 2, Kelmė, išnuomos iki 2020 m. balandžio 01 d. su galimybe pratęsti du kartus po 12 mėn. Sutartis automatiškai pratęsta iki 2022 metų balandžio 01 d. Atsižvelgdami į tai, kad tarp Nuomotojo ir Nuomininko sudarytos negyvenamųjų patalpų nuomos sutarties terminas pasibaigė 2022 metų balandžio 01 d., tačiau Nuomininkas toliau naudojasi minėtomis patalpomis daugiau kaip 10 dienų ir vadovaujantis LR civilinio kodekso 6.481 straipsniu, nuomos sutartis tampa neterminuota.

2019 metų lapkričio mėn. 01 d. sudaryta Negyvenamųjų patalpų nuomos sutartis su LSDP Kelmės skyriumi. Administracinės patalpos, esančios Dariaus ir Girėno g. 2, Kelmė, išnuomos iki 2020 m. lapkričio 01 d. su galimybe pratęsti du kartus po 12 mėn. Sutartis automatiškai pratęsta iki 2022 metų lapkričio 01 d. Atsižvelgdami į tai, kad tarp Nuomotojo ir Nuomininko sudarytos negyvenamųjų patalpų nuomos sutarties terminas pasibaigė 2022 metų lapkričio 01 d., tačiau Nuomininkas toliau naudojasi minėtomis patalpomis daugiau kaip 10 dienų ir vadovaujantis LR civilinio kodekso 6.481 straipsniu, nuomos sutartis tampa neterminuota.

Administracinių patalpų Dariaus ir Girėno g. 2, Kelmė, nuomos sutartis su Modestu Kančausku pasirašyta 2019 m. lapkričio 7 d. iki 2020 metų vasario 7 d. Vėliau sutartis buvo pratęsta ir galiojo iki 2022 metų lapkričio 7 d. Atsižvelgdami į tai, kad tarp Nuomotojo ir Nuomininko sudarytos negyvenamųjų patalpų nuomos sutarties terminas pasibaigė 2022 metų lapkričio 07 d., tačiau Nuomininkas toliau naudojasi minėtomis patalpomis daugiau kaip 10 dienų ir vadovaujantis LR civilinio kodekso 6.481 straipsniu, nuomos sutartis tampa neterminuota.

UAB „Reisida“ 2019 m. rugsėjo 26 d. išnuomotas Buitinio aptarnavimo pastatas, adresu S. Neries g. 20, Kelmė vieneriems metams iki 2020 m. rugsėjo 26 d. su galimybe



pratęsti du kartus po 12 mėn. Sutartis pratęsta iki 2022 metų rugsėjo 26 d. Atsižvelgdami į tai, kad tarp Nuomotojo ir Nuomininko sudarytos negyvenamųjų patalpų nuomos sutarties terminas pasibaigė 2022 metų rugsėjo 26 d., tačiau Nuomininkas toliau naudojasi minėtomis patalpomis daugiau kaip 10 dienų ir vadovaujantis LR civilinio kodekso 6.481 straipsniu, nuomos sutartis tampa neterminuota.

2019 metų rugsėjo 16 d. išnuomotas Vaidai Laurinavičienei 15 kv. m žemės sklypas prie buitinio aptarnavimo pastato, adresu S. Neries g. 20 vieneriems metams su galimybe pratęsti du kartus po 12 mėn. Sutartis pratęsta iki 2022 metų rugsėjo 16 d. Atsižvelgdami į tai, kad tarp Nuomotojo ir Nuomininko sudarytos negyvenamųjų patalpų nuomos sutarties terminas pasibaigė 2022 metų rugsėjo 16 d., tačiau Nuomininkas toliau naudojasi minėtomis patalpomis daugiau kaip 10 dienų ir vadovaujantis LR civilinio kodekso 6.481 straipsniu, nuomos sutartis tampa neterminuota.

Dalis administracinio pastato, esančio Vytauto Didžiojo g. 81, Kelmė, 2018 metais rugsėjo 05 d. išnuomota Visuomeninei organizacijai Kelmės miesto bendruomenė vieneriems metams su galimybe pratęsti du kartus po 12 mėn. Atsižvelgdami į tai, kad tarp Nuomotojo ir Nuomininko sudarytos negyvenamųjų patalpų nuomos sutarties terminas pasibaigė 2022 m. rugsėjo 05 d., tačiau Nuomininkas toliau naudojasi minėtomis patalpomis daugiau kaip 10 dienų ir vadovaujantis LR civilinio kodekso 6.481 straipsniu, nuomos sutartis tampa neterminuota. 2022 m. rugsėjo 28 d. Nuomotojas ir Nuomininkas nusprendė nustatyti nuomojamų Patalpų nuomos terminą, todėl Šalys susitarė pakeisti 2018 m. rugsėjo 05 d. negyvenamųjų patalpų nuomos sutarties Nr. B-60, 1.2 punktą ir jį išdėstyti taip: „1.2 Nurodytos Patalpos išnuomojamos iki 2023-12-31 imtinai“.

Kelmės rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr. 355 iš 2001 m. birželio 22 d. perduotas Kelmės technikos sporto klubui panaudai laikinai neatlygintinai naudotis muzikos mokyklos pastatas.

Pagal 2000 m. rugsėjo 19 d. nuomos sutartį Nr. 00-02-25-005 UAB „Litesko“ išnuomota didžioji perimto UAB „Kelmės šilumos tinklai“ ilgalaikio materialiojo turto iki 2030 metų už 934924 eurus. 2021 metais, buvo atlikti šiluminių trasų ir įvadų į daugiabučius namus rekonstravimo darbai septyniuose objektuose, išnuomoto ilgalaikio materialiojo turto vertė padidėjo 223166 eurai. Ataskaitiniais, 2023 metais, atlikta šiluminių trasų ir įvadų į daugiabučius namus rekonstravimo darbai aštuoniose objektuose, išnuomoto ilgalaikio materialiojo turto vertė padidėjo 83476 eurai. Ataskaitinių metų pabaigoje išnuomoto turto vertė iš viso buvo 1241566 eurai.

Bendrovė 2014 m. sausio 02 d. išsinuomojo iš UAB „Angis“ sau reikalingas patalpas administracinei veiklai vykdyti pagal nuomos sutartį. Sutartis buvo pratęsinėjama iki 2022 metų spalio 31 d. 2022 metų lapkričio mėnesį turtą iš UAB „Angis“ perėmė 2022 Vygantas Miliūnas, todėl 2022 m. lapkričio 28 d. buvo pasirašyta nauja negyvenamųjų patalpų nuomos sutartis. Nuomos terminas – trys mėnesiai. Vėliau nuomos sutartis buvo pratęsta iki 2023 m. birželio 1 d. ir 2023 m. birželio 1 d. sudaryta nauja Negyvenamųjų patalpų nuomos sutartis iki 2024 m. birželio 1 d. Patalpų nuomos mokestis vienam mėnesiui yra 990 Eurų ir gyventojų pajamų mokestis, kurį pagal įstatymą Nuomininkas sumoka tiesiogiai Valstybinei mokesčių inspekcijai. Be nuomos mokesčio, Nuomininkas apmoka nuomojamų Patalpų komunalinių paslaugų mokesčius, taip pat kompensuoja nekilnojamojo turto, žemės mokesčius, draudimo įmokas ir kitas turto priežiūros įmokas.

2014 metų rugpjūčio mėn. bendrovė išsinuomojo iš ūkininkės Jovitos Gerbenienės patalpas, esančias Raskilynės km. Kelmės raj. gamybinei veiklai vykdyti. Šiose patalpose įrengta buitinių atliekų perkrovimo aikštelė. 2018 m. vasario 02 d. sudaryta nauja sutartis iki 2019 metų vasario 1 dienos su galimybe pratęsti du kartus po 12 mėnesių. Sutarčiai

pasibaigus 2022 m. gruodžio 12 d. buvo pasirašyta nauja nekilnojamojo turto nuomos sutartis. Nekilnojamojo turto išsinuomavimo tikslas – vykdyti perkrovimo/sandėliavimo veiklą. Nustatytas 652 eurų mėnesinis nuomos mokestis. Sutartis galioja dvylika mėnesių su galimybe pratęsti tomis pačiomis sąlygomis du kartus po dvylika mėnesių.

Įkeisto turto ir kitų teisės apribojimų bendrovė neturi.

Per ataskaitinį laikotarpį bendrovė įsigijo ilgalaikio materialiojo turto už 282736 eurus:

1) Kitos įrangos, prietaisų, įrankių ir įrenginių už 19958 eurus, tai vokavimo mašina Neopost DS-4oi2S už 3250 eurų (veikloje naudojama nuo 2023 m. birželio 1 d. ir bus naudojamas iki 2026 m. gegužės 31 d.), garažo vartai už 1141 eurus (veikloje naudojami nuo 2023 m. vasario 01 d. iki 2026 m. sausio 01 d.), kompiuteris HP Proobok 450 G3 i5-650u už 322 eurus (veikloje naudojamas nuo 2023 m. kovo 01 d. iki 2026 m. vasario 28 d.), dyzelinis elektros generatorius Full Generator FN-28 už 11495 eurus (veikloje naudojamas nuo 2023 m. rugsėjo 01 d. iki 2027 m. rugpjūčio 31 d.), atliekų apskaitos kompiuterinę įrangą už 2800 eurus (veikloje naudojama nuo 2023 m. lapkričio 01 d. iki 2026 m. spalio 31 d.), kondicionierius Nordis Orion Pro Op09TC1 už 950 eurų (veikloje bus naudojamas nuo 2024 m. sausio 01 d. iki 2027 m. gruodžio 31 d.)

2) transporto už 166700 eurų, tai VOLKSWAGEN LT 35 už 3300 eurų (veikloje naudojamas nuo 2023 m. liepos 01 d. iki 2027 m. birželio 30 d.), atliekų surinkimo transportas (MPT 107) už 163400 eurus (veikloje naudojamas nuo 2023 metų rugpjūčio 01 dienos iki 2033 metų liepos 31 d.),

3) įrengimų už 83476 eurus tai rekonstrukcija šiluminių trasų ir įvadų į daugiabučius namus aštuoniose objektuose (veikloje naudojama nuo 2023 m. gruodžio 01 d. iki 2039 m. spalio 31 d.),

4) kito materialaus turto už 5175 eurus, tai atliekų konteineriai 240 ltr. talpos už 1668 eurus (veikloje naudojami nuo 2023 m. rugpjūčio 01 d. iki 2027 m. liepos 31 d.), atliekų konteineriai 120 ltr. talpos už 1207 eurus (veikloje naudojami nuo 2023 m. rugpjūčio 01 d. iki 2027 m. liepos 31 d.), konteineriai plastikiniai naudoti 110 ltr. talpos už 2300 eurų (veikloje naudojami nuo 2023 m. rugpjūčio 01 d. iki 2027 m. liepos 31 d.)

Katilinėje, esančioje Raseinių g. 62B, Kelmė, atliekamas kapitalinis remontas, todėl sąnaudos kaupiamos atskirai iki remonto pabaigos, metų gale iškeliamos į nebaigtos statybos sąskaitą. Nebaigta statyba apskaitoma įsigijimo verte. Ją sudaro statinių įsigijimo vertė ir kitos tiesiogiai priskiriamos išlaidos. Nusidėvėjimas neskaičiuojamas tol, kol statyba nebaigta ir neperduota naudoti. Per ataskaitinį laikotarpį remonto darbai nebuvo vykdomi, todėl nebaigtos statybos vertė 34930,89 eurai liko nepakitusi.

Bendrovė perėmė iš UAB „Kelmės šilumos tinklai“ pastatus ir statinius – likutinė vertė 47654 eurai, mašinas ir įrengimus – likutinė vertė 649988 eurai, transporto priemones – likutinė vertė 9689 eurai, kitą įrangą ir prietaisus – likutinė vertė 11502 eurai, investicinio turto – likutinė vertė 582107 eurai ir finansinio turto 121477 eurai.

Per 2023 metus bendrovė pardavė veikloje nebetinkamą naudoti, visiškai nudėvėtą ilgalaikį materialųjį turtą – statybinį bokštelį CUSTERS už 2454,55 eurus, kuris buvo pirktas 2012 metais gruodžio 14 d. už 10079 eurus, likutinė vertė pardavimo momentu buvo 0,29 eurai.

Aukcione neparduoto muzikos mokyklos pastato likutinė vertė 13346 paliekama trumpalaikio turto grupėje Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti, iki bus priimtas sprendimas dėl jo tolimesnio panaudojimo. Pastatas bendrovės veikloje nebebus naudojamas.

Investicinis turtas 463839 eurai, tai UAB „Litesko“ ilgalaikė turto (pastatų) nuoma.

## Ilgalaikis materialusis turtas (eurai)

Rodikliai	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrengimai	Transporto priemonės	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	Nebaigta statyba	Kitas materialusis turtas	Investicinis turtas	Iš viso
<b>Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje</b>		<b>240844</b>	<b>764083</b>	<b>76095</b>	<b>9413</b>	<b>34931</b>	<b>30775</b>	<b>444755</b>	<b>1600896</b>
<b>a) Įsigijimo savikaina</b> Praėjusių finansinių metų pabaigoje Finansinių metų pokyčiai: - turto įsigijimas - perleistas ir nurašytas turtas (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą+ / (-)		330023	932970	536966	139764	34931	116079	463839	2554572
			83476	166700	19958		5175		275309
			-10079						-10079
<b>Finansinių metų pabaigoje</b>		<b>330023</b>	<b>1006367</b>	<b>703666</b>	<b>159722</b>	<b>34931</b>	<b>121254</b>	<b>463839</b>	<b>2819802</b>
<b>b) Perkainojimas</b> Praėjusių finansinių metų pabaigoje Finansinių metų pokyčiai: - vertės padidėjimas (sumažėjimas) + / (-) - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą+ / (-)		43280	6344	35762	29877	0	0	0	115263
			-598						-598
<b>Finansinių metų pabaigoje</b>		<b>43280</b>	<b>5746</b>	<b>35762</b>	<b>29877</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>114665</b>
<b>c) Nusidėvėjimas</b> Praėjusių finansinių metų pabaigoje Finansinių metų pokyčiai: - finansinių metų nusidėvėjimas - atstatantys įrašai (-) - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-) -perrašymai iš vieno straipsnio į kitą+ / (-)		132459	175231	496633	160229	0	85305	19083	1068940
		15912	58438	51701	7797	0	19901	8482	162231
			-10677						-10677

<b>Finansinių metų pabaigoje</b>	<b>148371</b>	<b>222992</b>	<b>548334</b>	<b>168026</b>	<b>0</b>	<b>105206</b>	<b>27565</b>	<b>1220494</b>
<b>d) Vertės sumažėjimas</b> Praėjusių finansinių metų pabaigoje Finansinių metų pokyčiai: - finansinių metų vertės sumažėjimas - atstatantys įrašai (-) - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą+ / (-)								
<b>Finansinių metų pabaigoje</b>								
<b>e) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje</b> <b>(a) + (b) - (c) - (d)</b>	<b>224932</b>	<b>789121</b>	<b>191094</b>	<b>21573</b>	<b>34931</b>	<b>16048</b>	<b>436274</b>	<b>1713973</b>

Bendrovės veikloje tebenaudojamas ir visiškai nusidėvėjęs turtas.

<b>Ilgalaikio materialiojo turto pavadinimas</b>	<b>Įsigijimo vertė (eurai)</b>	<b>Likutinė vertė (eurai)</b>
Mobilūs nameliai 2 vnt.	4240	0,87
Traktorius Craftsman	1343	0,28
Šiukšliavežė MAN Steyr	26022	0,29
Šiukšliavežė MAN 26293	23170	0,29
Šiukšliavežė MAN 33414	21263	0,29
Šiukšliavežė MAN 67101	29000	0,29
Šiukšliavežė Mercedes Benz 2532	54200	0,29
Automašina MAN 18400	42000	0,29
Automašina Renault Kerax	32000	0,29
Automašina VOLVO FM	81500	0,29
Automobilis Renault Kongoo	2172	0,29
Automobilis Subaru Outback	12000	0,29
Traktorius MTZ-95 Belarus“	11781	0,29
Traktorius MTZ -952 „Belarus“	17956	0,29
Traktorius MTZ Belarus 1023	2867	0,28
Puspriekabė	779	0,29
Autobokštėlis AGP-22	8573	0,29

Platforma su užvažiuoju	6409	0,29
Traktorius LT-151	1514	0,29
Ratinis ekskavatorius	21722	0,29
Krautuvas BOBCAT	17667	0,29
Konteineris prie mašinos	3182	0,29
Konteineris 21m3	2750	0,29
Konteineris 33,1 m3 2 vnt	7000	0,58
Preskonteineris 20 m3	6000	0,29
Priekaba konteineriams vežti JUNG	5300	0,29
Priekaba Hoffmann	5400	0,29
Atliekų apskaitos kompiuterinė įranga	17500	0,29
Daugiafunkcinis įrenginys Brother DCP-L6600DW	95	0,29
Dūmsiurbė	253	0,29
Elektros generatorius	496	0,29
Informacinė atliekų surinkimo monitoringo ir valdymo sistema	6340	0,58
Kabelių laidų ieškiklis po tinklu	316	0,29
Kavos aparatas Jura WE6	859	0,29
Kompiuteris Core su įranga	637	0,28
Kompiuteris DCG850 su monitoriumi Samsung	320	0,28
Kompiuteris DELL 7010 su progr. įranga, monitoriumi	393	0,29
Kompiuteris DELL 90200 su monitoriumi HP/IPS FHD, Office 2007	372	0,29
Kompiuteris DELL su progr.įranga, monitoriumi	367	0,29
Kompiuteris HP 600B G2020T su progr.įranga	359	0,29
Kompiuteris HP 600B G2020T su progr.įranga	359	0,29
Kompiuteris HP 600B G2020T su progr.įranga	359	0,29
Kompiuteris HP IRS FHD su progr. įr.	401	0,29
Kompresorius 670-300115	2700	0,29

Kopijavimo aparatas TA DC 2118	1075	0,28
Krūmapjovė H345FR	522	0,29
Kuro padavimo šnekas	1900	0,29
Lapų surinkėjas	300	0,29
Mašina vamzdžių valymo „Cobra 22“	1029	0,29
Mašina vamzdžių valymo „Cobra 22“	1015	0,29
Motopjūklas H-450	412	0,29
Nešiojamas kompiuteris Acer E1-571	431	0,29
Nešiojamas kompiuteris HP Folio 9470 W8Pr	314	0,29
Nešiojamas kompiuteris HP4540C Win7HP	570	0,29
Pakeliami tentiniai vartai	2027	0,29
Pakeliami tentiniai vartai	2607	0,29
Pakeliami tentiniai vartai	2027	0,29
Planšetinis kompiuteris su įranga	1300	0,29
Pneumatinis atsukėjas 2450	506	0,29
Posėdžių stalas (8 vietų) su kėdėmis	283	0,29
Priekaba TAURAS B702S	145	0,29
Purkštuvas mot. SOLO 444	366	0,29
Rankinis RFID skaitytuvas	400	0,29
Sisteminis blokas su programine įranga	304	0,29
Siurblys DWO/I 400IE3	171	0,29
Spintų komplektas su antrasolėmis	565	0,28
Termovizorius	4001	0,29
Vartai SPU 40 su pavara	2032	0,29
Vokavimo mašina Neopost DS-35	2625	0,29
Šilumokaičių plovimo aparatas Romatic 2015	579	0,29
Šiluminės trąšos (30 obj.)	1458	9
Traktorius JOHN-DEERE	1600	0,29
Ekskavatoriaus kaušas	434	0,29
Kitas materialusis turtas (atliekų konteineriai)	40804	328

### III.3. Finansinis turtas

Po vienerių metų gautinos sumos sudaro gaunama nuoma iš UAB "Litesko". Vadovaujantis 2000 m. rugsėjo 19 d. sudaryta Turto nuomos sutartimi Nr. 00-02-25-005. UAB "Litesko" atliktos investicijos (nuoma Nr. 2) į nuomojamą turtą perduodamos UAB "Kelmės šilumos tinklai, o po bendrovių sujungimo UAB Kelmės vietiniam ūkiui. Ataskaitinių metų pabaigoje finansinio turto nebuvo.

Nuomos sutartis galioja iki 2030 metų.

### III.4. Atsargos

Atsargos apskaitomos ir pateikiamos finansinėje ataskaitoje pagal 9 LFAS standartą. Atsargomis laikomas trumpalaikis turtas, kuris sunaudojamas pajamoms uždirbti per vienerius metus. Atsargos apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina. Įsigijimo savikaina – tai pirkimo kaina, pakoreguota gautų nuolaidų suma. Nustatant įsigijimo savikainą prie sumokėtos sumos pridedamos tiesioginės su jo įsigijimu susijusios išlaidos, mokesčiai (išskyrus PVM). Atsargomis laikomos bendrovės įsigytas ar pasigamintas turtas, skirtas parduoti ar sunaudoti bendrovės veikloje per ataskaitinį laikotarpį arba vieną veiklos ciklą. Tai žaliavos, statybinės medžiagos, kuras patalpų šildymui, degalai, tepalai, atsarginės dalys, žvyras ir smėlis, mažavertis inventorių, ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti ir kitas.

Atsargų straipsnyje apskaitomas technologinis kuras, kuris naudojamas Tytuvėnų mieste daugiabučių namų ir įmonių, Užvenčio Šatrijos Raganos gimnazijos, Užvenčio Šatrijos Raganos gimnazijos Vaiguvos Vlodo Šimkaus skyriaus ir Šaukėnų Vlodo Pūtvio-Putvinskio gimnazijos patalpų šildymui. Patalpų šildymui naudojamas tik biokuras.

Bendrovė sunaudotų atsargų apskaitai taiko nuolat apskaitomų atsargų būdą, registruojant kiekvieną atsargų operaciją.

Atliekant metinę inventORIZACIJĄ sandėlyje esančios medžiagos buvo įvertintos grynąja galimo realizavimo verte. Kadangi medžiagos nurašomos periodiškai, tai jų įsigijimo savikaina sutapo su grynąja galimo realizavimo verte. Gamyboje pirmiausia sunaudojamos tos atsargos, kurios buvo įsigytos anksčiausiai, o laikotarpio pabaigoje likusios atsargos buvo įsigytos vėliausiai. Ataskaitiniais metais atsargos nebuvo nukainotos.

Pagaminta produkcija - tai iškastas smėlis ir žvyras iš bendrovei priklausančio karjero. Įkeistų atsargų bendrovė neturi.

#### Atsargos (eurai)

Rodikliai	Žaliavos ir komplektavimo gaminiai	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti	Pagaminta produkcija	Kuras patalpų šildymui	Kuras	Mažavertis inventorių	Iš viso
<b>Vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje</b>	<b>2803</b>	<b>13345</b>	<b>64</b>	<b>21656</b>	<b>3385</b>	<b>0</b>	<b>41253</b>
Įsigyta per metus	95680	0	2938	61050	168209	0	327877
Perrašyta iš vieno	0	0	0	0	0	0	0

straipsnio į kitą							
Nurašyta per metus	96832	0	2808	62365	168099	0	330104
<b>Vertė finansinių metų pabaigoje</b>	<b>1651</b>	<b>13345</b>	<b>194</b>	<b>20341</b>	<b>3495</b>	<b>0</b>	<b>39026</b>

### III.5. Per vienerius metus gautinos sumos

Per vienerius metus gautinos sumos – tai pirkėjų skolos bendrovei už sutektas paslaugas ir parduotas prekes, kurios turi būti sumokėtos ateinančiais metais. Pirmą kartą pripažįstant per vienerius metus gautinas sumas, jos apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina. Pirkėjų skolos registruojamos apskaitoje tada, kai įmonė įsigyja teisę gauti pinigus.

Šiame balanso straipsnyje taip pat apskaitomas gautinas PVM, avansiniai mokesčiai biudžetui.

Per vienus metus gautinos sumos ataskaitinių metų pabaigoje yra 250393 Eur. Lyginant su 2022 metais sumažėjo 16547 Eur arba 6,2 %.

Daugiabučių namų patalpų savininkų skolos už komunalinius patarnavimus 2023 metų pabaigoje yra 77680 Eur. Lyginant su praėjusiais metais skolos sumažėjo 3812 Eur arba 4,68%.

Daugiabučių namų patalpų savininkų skolos už patalpų šildymą ir patiektą karštą vandenį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra 27156 Eur sumažėjo 5167 Eur arba 15,99 %.

Kitų pirkėjų skolos sudaro 159414 Eur. Lyginant su 2022 metais sumažėjo 23563 Eur arba 12,88 %.

Ataskaitinių metų pabaigoje bendrovei liko skolingi:

Advokatas Genadijus Lukminas už patalpų nuomą - 80,07 Eur,

Birutė Stonaitytė už santechnikos darbus - 60 Eur,

Deimantė Ralienė už santechnikos darbus - 38,61 Eur,

Demokratų sąjunga “Vardan Lietuvos” už paslaugas - 605 Eur,

Gamintojų ir importuotojų asociacija GAMTOS ATEITIS - už antrinės pakuotės atliekų sutvarkymą 27440,46 Eur,

Kelmės “Kūlverstuko” lopšelis darželis – už termofikacinį vandenį 17,71 Eur,

Kelmės raj. Užvenčio Šatrijos Raganos gimnazijos Vaiguvos Vlado Šimkaus sk. – už patalpų šildymą 6535,45 Eur,

Kelmės raj. sav. adm. Kelmės seniūnija - už santechnikos darbus 120,60 Eur,

Kelmės raj. Užvenčio Šatrijos Raganos gimnazijo – už patalpų šildymą 2212,87 Eur,

Kelmės rajono savivaldybės administracija – už kompensaciją šiluminėi energijai 4210,33 Eur,

LSDP Kelmės skyrius - už patalpų nuomą 305,67 Eur,

Marijona Juškienė - už santechnikos darbus 60 Eur,

Modestas Kančauskas - už patalpų nuomą 92,46 Eur,

R.Elskio firma “Darmana” - už teritorijos priežiūrą 28,97 Eur,

UAB “Litesko” filialas “Kelmės šiluma” - už patalpų nuomą 7707,64 Eur,

Šiaulių regiono atliekų tvarkymo centras – už buitinių atliekų surinkimą ir išvežimą 42061 Eur,

UAB Turtas - už santechnikos darbus 60Eur,



UAB Vitaresta - už sniego valymą 64,01 Eur,  
 Vartotojų kooperatyvas "Kelmės prekyba" – už santechnikos darbus 60,01 Eur,  
 Visuomeninė organizacija Kelmės miesto bendruomenė – už patalpų nuomą 21,56 Eur,  
 VŠĮ "Pakuočių tvarkymo organizacija" – už antrinės pakuotės atliekų sutvarkymą  
 13083,09 Eur,  
 VŠĮ Tytuvėnų piligrimų centras - už santechnikos darbus 75,18 Eur,  
 VŠĮ "Žaliasis taškas" – už antrinės pakuotės atliekų sutvarkymą 36557,37 Eur,  
 UAB Kelmės vanduo – už įmokų surinkimą 4116,89 Eur.

Abejotinas pirkėjų skolas sudaro 2014 metais pagal gautą teismo sprendimą UAB „Restauracija“ iškelta bankroto byla - skola 117,30 Eur ir bankroto byla UAB „Gora“ - skola 7714,35 Eur. Bendrovės valdybos sprendimu Nr. 8 iš 2014 12 22 susidariusi skola 7831,65 Eur įtraukta į abejotinas pirkėjų skolas.

2016 metais UAB Kelmės vietinio ūkio valdybos sprendimu Nr.6 iš 2016 12 21 į abejotinių skolų sąrašą įtraukta suma 2010 Eur, kurią sudaro UAB „Nelas“ skola 1652,13 Eur ir iškelta restruktūrizacijos byla UAB „Super Montes“ - skola 357,77 Eur.

2018 metais į abejotinas skolas valdybos sprendimu Nr.7 buvo įtraukta UAB SMD skolą 646,09 Eur, nes bendrovei iškelta bankroto byla.

Daugiabučių namų patalpų savininkų abejotinos skolos 2022 metais buvo 19366,14 Eur, per ataskaitinius metus abejotinių skolų sumažėjo 3342,37 Eur, ataskaitinių metų pabaigoje liko 16023,77 Eur.

Bendra abejotinių skolų suma yra 26511,41 Eur.

Ataskaitiniais metais bendrovė avansinio pelno mokesčio nemokėjo.

Pagal 2023 metais pagal pateiktą Nekilnojamojo turto mokesčio deklaraciją bendrovė sumokėjo 12654 Eur avansinio nekilnojamojo turto mokesčio.

#### **Per vienerius metus gautinos sumos (eurai)**

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Pirkėjų įsiskolinimas	59414	182977
Gyventojų skola už komunalines paslaugas	77680	81492
Gyventojų skolos už patalpų šildymą	27156	32324
Kitos skolos		
Abejotinos pirkėjų skolos	-26511	-29853
Biudžeto skola įmonei		
Avansinis pelno mokestis		
Avansu sumokėtas NT mokestis		
Sukauptos pajamos		
Kitos gautinos sumos	12654	
<b>Iš viso:</b>	<b>250393</b>	<b>266940</b>

#### **III.6. Trumpalaikės investicijos**

Kitų trumpalaikių investicijų bendrovė neturi.

### III.7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigus ir pinigų ekvivalentus sudaro pinigai banke ir kasoje, pinigai kelyje. Banke AB „Swedbank“ bendrovė turi keturias sąskaitas ir vieną sąskaitą AB Šiaulių bankas.

#### Pinigai banke ir kasoje (eurai)

Turinys	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Pinigai atsiskaitomojoje sąskaitoje Swedbank	92982	46523
Pinigai atsiskaitomojoje sąskaitoje Swedbank fil. „Kelmės mokesta“	20197	14524
AB Šiaulių bankas atsiskaitomoji sąskaita	71693	60656
Gyventojų kaupiamąjį fondo sąskaita Swedbank	163775	140307
AB Swedbank (depozitinė sąskaita)	19663	4644
AB Šiaulių bankas (depozitinė sąskaita)	3154	5169
Pinigai kasoje	2648	841
Pinigai kelyje	14532	25782
<b>Iš viso:</b>	<b>388644</b>	<b>298446</b>

### III.8. Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos

Ateinančių laikotarpių sąnaudas ir sukauptas pajamas sudaro sumokėtos sumos tiekėjams už paslaugas, kurios bus pripažintos patirtomis per sekantį ataskaitinį laikotarpį 8310 Eur. Tai transporto ir turto draudimo, darbuotojų ir darbdavio civilinės atsakomybės bei bendrosios civilinės atsakomybės draudimo, transporto kelių mokesčio sąnaudos, laikraščių prenumerata, kompiuterinių programų priežiūra ir aptarnavimas.

Rodikliai	Finansiniai metai (eurai)	Praėję finansiniai metai (eurai)
ADB Gjensidige	2082	1959
Lietuvos ir Airijos UAB „Abromika“	5159	4226
ERGO Insurance SE Lietuvos Filialas	256	218
ADB Compensa Vienna Insurance Group		1599
ERGO Insurance AS	276	138
AB Lietuvos draudimas	194	
UAB Statybų ekonominiai skaičiavimai	185	359
MB Gintmika	159	
Filialas „Kelmės mokesta“		138
UAB Aledakomas		96
UAB Interneto vizija		49
<b>Iš viso:</b>	<b>8311</b>	<b>8782</b>

### III.9. Nuosavas kapitalas ir rezervai

Bendrovės įstatinis kapitalas metų pradžioje 2165410 eurai. Kapitalas padalytas į 7466930 paprastųjų vardinių 0,29 eurų nominalios vertės akcijų. Visos akcijos priklauso Kelmės rajono savivaldybei.

Bendrovė neturi supirkusi savų akcijų.

#### Įstatinio kapitalo struktūra

Rodikliai	Akcijų skaičius	Suma (eurai)
Akcinio kapitalo struktūra finansinių metų pabaigoje		
1. Pagal akcijų rūšis		
1.1. Paprastosios akcijos	7466930	2165410
1.2. Privilegijuotosios akcijos		
1.3. Darbuotojų akcijos		
1.4. Specialiosios akcijos		
1.5. Kitos akcijos		
IŠ VISO:	7466930	2165410
2. Valstybės arba savivaldybių kapitalas		
Savos akcijos, kurias turi pati įmonė		
Akcijo, kurias turi dukterinės įmonės		

### III.10. Perkainojimo rezervas

Po perkainojimo padidėjus ilgalaikio materialiojo turto vertei, padidėjimas registruojamas atskirai nuo įsigijimo savikainos. Registruojamas rezultatas - perkainojimo rezervas. Perkainojimo rezervas apskaitoje užregistruojamas suma, gauta iš turto vertės pokyčio dėl perkainojimo. Po ilgalaikio materialiojo turto perkainojimo 2015 metais užregistruotas perkainojimo rezervas 125726 Eur. Perkainavus turtą skaičiuojamas turto įsigijimo savikainos ir vertės pokyčio dėl perkainojimo nusidėvėjimas. Perkainojimo rezervas (rezultatai) mažinami suma, kuria dėl turto perkainojimo buvo padidintos nusidėvėjimo sąnaudos ir nurašyto turto likutine perkainota verte. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai) didinama suma, kuria mažinamas ilgalaikio materialiojo turto perkainojimo rezervas. Turto vertės pokyčio dėl perkainojimo metinė nusidėvėjimo suma 2021 metais buvo 57 Eur, 2022 metais 49 Eur, 2023 metais 40 Eur. Šia suma užregistruotas perkainojimo rezervo mažėjimas ir pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai). Perkainojimo rezervo likutis ataskaitinių metų pabaigoje yra 6 Eur.

### III.11. Dotacijos ir subsidijos

Dotacijos ir subsidijos - tai iš Kelmės rajono savivaldybės ar kitų įmonių gautos lėšos ilgalaikiam turtui įsigyti ir negautoms pajamoms kompensuoti. Dotacija apskaitoje užregistruojama tada, kai yra užtikrinimas arba sprendimas, kad bus gauta. Dotacija patirtoms sąnaudoms kompensuoti pripažįstama panaudota tiek, kiek turtas nusidėvi ar patiriama sąnaudų, t. y. mažinama nepanaudota dotacijos suma ir patiriamos sąnaudos. 2020 metais bendrovė gavo filialui „Kelmės mokesta“ dotacijų iš verslo partnerių pagal pasirašytas sutartis mokesčių skaičiavimo programinei įrangai įsigyti 19500 eurų ir Kelmės rajono savivaldybės pirties teikiamų paslaugų išlaidoms kompensuoti 1364 eurus. Panaudota dotacijų suma 7322 eurai. Likutis 2020 metų pabaigoje 13542 eurai. 2021 metais gauta subsidija 5000 eurų pirties išlaikymo dalinių išlaidų kompensavimui. Ši suma pilnai panaudota. Per 2021 metus panaudota dotacijų 6499 eurai. Likutis 2021 metų pabaigoje 7043 eurai. 2022 metais bendrovė gavo subsidiją 7000 eurų pirties išlaikymo dalinių išlaidų kompensavimui. Ši suma pilnai panaudota. Per 2022 metus panaudota dotacijų 6499 eurai. Likutis ataskaitinių metų pabaigoje 544 eurai. 2023 metais gauta subsidija 7000 eurų pirties išlaikymo dalinių išlaidų kompensavimui. Ši suma pilnai panaudota.

2023 metais, vadovaujantis Kelmės rajono savivaldybės tarybos 2023 m. rugpjūčio 24 d. sprendimu Nr. T-249 „Dėl dyzelinio elektros generatoriaus perdavimo UAB Kelmės vietiniam ūkiui“, buvo pasirašyta patikėjimo sutartis tarp UAB Kelmės vietinio ūkio ir Kelmės rajono savivaldybės administracijos. Pagal sutartį perduotas bendrovei Kelmės rajono savivaldybei nuosavybės teise priklausantis ir Kelmės rajono savivaldybės administracijos patikėjimo teise valdomas, naudojamas ir juo disponuojamas dyzelinis elektros generatorius „Full Generator FN-28“, kurio įsigijimo vertė 11 495 Eur, likutinė vertė 2023 m. rugpjūčio 31 d. 11 495 Eur, inventorinis Nr.61. Sutartis sudaryta iki 2043-09-01 metų. Dyzelinio elektros generatoriaus „Full Generator FN-28“ įsigijimo vertė 11 495 bendrovės apskaitoje registruojama dotacijų 352 sąskaitoje. Turtas priskiriamas Kitai įrangos turto grupei. Numatoma turtą naudoti ir skaičiuoti nusidėvėjimą 4 metus. Per 2023 metus priskaičiuota nusidėvėjimo ir panaudota dotacijų šiam turtui 7958 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį panaudotas dotacijų likutis 544 Eur mokesčių skaičiavimo programinės įrangos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje bendrovės apskaitoje dotacijų likutis yra 10537 Eur

### **III.12. Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai**

#### **III.12.1. Po vienerių metų mokėtinos sumos**

Įsipareigojimai, susiję su daugiau, kaip vienu balanso įsipareigojimų dalies straipsniu, balanse parodomi dvejose eilutėse: „Po vienerių metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai“ ir „Per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai“. Po vienerių metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai – tai skolos, kurias reikia sumokėti po vienerių metų nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos. 2023-06-22 bendrovė su AB SEB bankas sudarė Finansinio lizingo sutartį Nr.2023-060016 pagal kurią bankas suteikė finansavimą Atliekų surinkimo transportui SCANIA P280 su anstatu TERBERG OL 16, 2023 m. įsigijimui. Turto kaina su PVM 197 717 Eur, pradinė įmoka (20%) 39 542,8 Eur, finansuojama suma (80%) 158 171,20 Eur, likutinė vertė (0%) 0 Eur, lizingo terminas 60 mėn, metinės palūkanos 4,95%. Per 2023 metus bendrovė AB SEB bankui padengė 53661 Eur turto vertės ir sumokėjo 3552 Eur palūkanų. Likusi turto vertės suma yra 144 053 Eur. Po vienerių metų mokėtina suma 114750 Eur

### III.11.2. Per vienerius metus mokėtinios sumos

Per vienerius metus mokėtinios sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai – tai bendrovės įsipareigojimai tiekėjams, kredito įstaigoms ir tretiesiems asmenims.

Finansinės skolos kredito įstaigoms tai ilgalaikių skolų dalis, kurią privalu gražinti per ateinantį po ataskaitinio laikotarpį. Bendrovė per 2024 metus AB SEB bankui privalės gražinti 29303 Eur paskolos ir sumokėti palūkanas.

Turinys	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Skolos kredito įstaigoms	29303	0
Skolos tiekėjams	54437	125906
Gauti išankstiniai apmokėjimai		
Pelno mokesčio įsipareigojimai	7382	
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	106174	75795
Kitos mokėtinios sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	247064	225689
<b>Iš viso:</b>	<b>444360</b>	<b>427390</b>

Skolos tiekėjams – tai bendrovės įsipareigojimai, kuriuos reikia įvykdyti per vienerius metus už atliktas paslaugas ir parduotas prekes.

Skolos tiekėjams metų pabaigoje sudaro 54437 Eur. Lyginant su 2022 metais sumažėjo 56,76 % arba 71469 Eur. Skolos yra sekancios:

AB Lytagra – 114,35 Eur,  
 AB Telia Lietuva – 33,88 Eur,  
 IĮ Dalios Mintautienės – 278,30 Eur,  
 IĮ Zenora – 4 Eur,  
 Kelmės rajono Užvenčio Šatrijos Raganos gimnazija – 629,03 Eur,  
 Lietuvos hidrometeorologijos tarnyba prie AM – 13,59 Eur,  
 Lietuvos respublikiniai būsto valdymo ir priežiūros rūmai – 66,32 Eur,  
 MB INMINDA – 950 Eur,  
 Mantas Grigaitis – 157 Eur,  
 Rasos Dimskienės indv. Veikla – 278,18 Eur,  
 Rolandas Kudžma – 53 Eur,  
 UAB „Kelmės vanduo“ - 307,65 Eur,  
 UAB „Litesko“ – 12832,53 Eur,  
 UAB Litesko filialas „Kelmės šiluma“ – 484,83 Eur,  
 UAB Artakija – 24,20 Eur,  
 UAB Axioma servisas – 394,06 Eur,  
 UAB Baltpool – 5 eur,  
 UAB Bio wood – 6219,73 Eur,  
 UAB Bitė Lietuva – 1,21 Eur,  
 UAB Disigma – 16,94 Eur,  
 UAB ElCautomation – 232,20 Eur,  
 UAB FLEET UNION – 16246,91 Eur,

UAB Gaschema – 72,60 Eur,  
 UAB Geri ratai - 723,58 Eur,  
 UAB Grandinas – 1776,88 Eur,  
 UAB Granulta – 1711,55 Eur,  
 UAB Gulbelės prekyba – 35,92 Eur,  
 UAB Ignitis – 1906,77 Eur,  
 UAB Infociklas – 186 Eur,  
 UAB Informatikos ir ryšių technologijų centras 317,21 Eur,  
 UAB Jupojos statybinės medžiagos – 482,48 Eur,  
 UAB Kelmės vietinio ūkio filialas Kelmės mokesta – 63,79 Eur,  
 UAB Kelmės vietinis ūkis – 156,26 Eur,  
 UAB Krikepa – 330 Eur,  
 UAB Lukojus – 264,14 Eur,  
 UAB Matininkų centras – 160 Eur,  
 UAB Reftona – 14,52 Eur,  
 UAB SIDABRINĖ SROVĖ – 20,50 Eur,  
 UAB SKUBA LIETUVA – 578,38 Eur,  
 UAB Sakera – 217,79,  
 UAB Senasis šilas – 304,81 Eur,  
 UAB TELE2 – 502,83 Eur,  
 UAB Turtas – 20 Eur,  
 UAB Xirgo Global – 145,20 Eur,  
 UAB Šeimos klinika „Vita Sana“ – 35 Eur,  
 Vilijos Kivylienės įmonė – 70,03 Eur,  
 VŠĮ Kelmės rajono pirminės sveikatos priežiūros centras – 33,65 Eur,  
 VŠĮ Kelmės ligoninė – 4086 Eur,  
 VŠĮ Kelmės rajono bendrosios praktikos gydytojų centras – 12,19 Eur,  
 VŠĮ Tytuvėnų PSPC – 24,38 Eur,  
 AB „Energijos skirstymo operatorius – 775 Eur,  
 Šaukėnų Vlodo Pūtvio-Putvinskio gimnazija – 910,94 Eur,  
 Ūkininkas Vaidas Rutkauskas – 231,59 Eur,  
 Ūkininkė Jovita Gerbenienė – 554,20 Eur,  
 Lietuvos centrinė Kredito unija – 6,80 Eur,  
 UAB Viena sąskaita – 128,19 Eur,  
 VĮ Registrų centras – 185,98 Eur,  
 UAB SOLLO – 316,52 Eur,  
 AB Lietuvos paštas - 444,72 Eur,  
 UAB Agilitus – 108,97 Eur.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 106174 Eur. Šią skolą sudaro atostoginių kaupiniai – 87571 Eur ir priskaitymai į socialinio draudimo fondą – 1550 Eur, kitos mokėtinos sumos į biudžetą - 17053 Eur.

Pelno mokesčio įsipareigojimas ataskaitinių metų pabaigoje - 7382 Eur. Avansinio pelno mokesčio ataskaitiniais metais bendrovė nemokėjo.

Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai yra 247064 Eur. Lyginant su 2022 metais jos ataskaitiniais metais padidėjo 21375 Eur arba 9,47%.

Jas sudaro: Daugiabučių namų patalpų savininkų kaupiamųjų lėšų likutis, laikomas bendrovės sąskaitoje - 181456,45 Eur. (Administruojamų daugiabučių gyvenamųjų namų gyventojų sukauptos lėšos panaudojamos tik esant namų savininkų prašymui. Tam turi

pritari daugiau negu 50 procentų butų savininkų), mokėtinas PVM - 31248,36 Eur, socialinio būsto nuomos mokestis – 9898,29 Eur, filialo „Kelmės mokesta“ surinktos įmokos iki gruodžio 31 dienos už komunalinius patarnavimus ir nepervestos organizacijoms 24460,83 Eur. Šios skolos susidarė gruodžio mėnesį, kurios bus apmokėtos sekančiais metais.

### **Mokesčiai už ataskaitinius metus**

Bendrovė per ataskaitinį laikotarpį mokėjo šiuos mokesčius: gyventojų pajamų mokestį – 93392 Eur, socialinio draudimo įmokas – 167083 Eur, mokestį už aplinkos teršimą iš mobilių taršos šaltinių – 1639 Eur, mokestį už naudingąsias iškasenas – 1304 Eur, nekilnojamo turto mokestį – 5861 Eur, avansinį nekilnojamo turto mokestį – 9089 Eur, žemės nuomos mokestį – 2338 Eur, PVM – 175806 Eur.

### **Informacija apie audito sąnaudas.**

Bendrovės finansinės ataskaitos audituojamos kiekvienais ataskaitiniais metais. 2013–2019 metais bendrovės finansinių ataskaitų auditą atliko UAB „Audit & Accouting“. 2020–2023 metais auditą atliko Arūno Vitkevičiaus individuali audito įmonė. Informacija apie sąnaudas, susijusias su audito įmonių teikiamomis paslaugomis.

Sąnaudų rūšys	Finansiniai metai (eurai)	Praėję finansiniai metai (eurai)
Finansinių ataskaitų auditas		1709,27

### **Pelno (nuostolių) ataskaita**

#### **IV.1. Pardavimo pajamos**

Pardavimo pajamos yra pajamos iš bendrovės tipinės veiklos. Pajamos, pardavus prekes ir suteikus paslaugas pripažįstamos kaupimo principu tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į tai, kada gaunami pinigai. Į pardavimo pajamas neįskaitomos pajamos, nesusijusios su bendrovės ekonominės naudos padidėjimu, nedidina nuosavo kapitalo ir yra surinktos trečiųjų asmenų vardu. Surinktos lėšos pervedamos organizacijoms pagal pateiktas sąskaitas. Per 2022 metus pardavimo pajamos buvo 1436434 Eur. Į pardavimo pajamas neįtraukta suma 165681 Eur, kurią sudaro trečiųjų asmenų vardu surinktos lėšos.

Ataskaitinio laikotarpio pardavimo pajamos yra 1514175 Eur. Pardavimo pajamos sumažintos 31563 Eur, kurias sudaro tretiesiems asmenims surinktos ir sumokėtos lėšos. Tai iš gyventojų surinktos ir sumokėtos lėšos UAB Informatikos ir ryšių technologijų centrui bei UAB „Axioma servisas“ už šilumos ir karšto vandens apskaitos prietaisų priežiūrą – 4144 Eur, atliktų darbų ir nupirktų prekių vertė pagal daugiabučių namų patalpų savininkų prašymus 26708 Eur, parduotos medžiagos 711 Eur bendrovės administruojamų daugiabučių namų priežiūrai.

Bendrovės pardavimo pajamos 2023 metus lyginant su 2022 metais išaugo 77741 Eur arba 5,41 %.

Iš tipinės veiklos bendrovė uždirbo sekančias pajamas:

Daugiabučių namų administravimo pajamos –73448 Eur, lyginant su 2022 metais išaugo 56,90 %,

Daugiabučių namų techninės priežiūros pajamos – 28686 Eur, lyginant su 2022 metais išaugo 12,75 %,

Šilumos punktų ir karšto vandens sistemų priežiūros pajamos – 53551 Eur, lyginant su 2022 metais sumažėjo 3,5 %,

Daugiabučių namų teritorijų priežiūros pajamos – 45995 Eur, lyginant su 2022 metais išaugo 3,67 %,

Statybos remonto ir santechnikos darbų pajamos – 82398 Eur, lyginant su 2022 metais sumažėjo 17,23%,

Buitinių ir antrinės pakuotės atliekų tvarkymo pajamos – 707512 Eur, lyginant su 2022 metais išaugo 6,5 %,

Transporto ir kelių priežiūros (mechanizatorių ūkio) įskaitant ir žvyro bei smėlio pardavimą iš bendrovės karjero – 44580 Eur, lyginant su 2022 metais sumažėjo 20,33 % ,

Daugiabučių namų atnaujinimo (renovacijos) administravimo pajamos - 33705 Eur, lyginant su 2022 metais sumažėjo 23,08 %,

Šilumos gamyba ir karšto vandens tiekimas - 302677 Eur, lyginant su 2022 metais padidėjo 20,01 %,

Filialas „Kelmės mokesta“ pajamos – 135685 Eur, lyginant su 2022 metais padidėjo 5,46 %,

Kitų įvairių paslaugų pardavimo pajamos yra 5938 Eur.

Lyginant ataskaitinio laikotarpio pajamas su praėjusiais metais, matyti, kad daugumos veiklos rūšių jos beveik nepakito arba pakito neženkiai.

Atliekų surinkimo pajamos išaugo atsisakius subrangovo UAB „Švarinta“ paslaugų. Bendrovė pajėgi pati tvarkyti atliekų surinkimą ir išvežimą Kelmės rajone. Atsisakius subrangovo paslaugų, išsiplėtė aptarnaujamas plotas, išaugo darbų apimtys, o tuo pačiu ir pajamos. Atliekų surinkimo pajamų augimui ataskaitiniais metais turėjo įtakos 2023 m. kovo 23 d. priimtas Kelmės rajono savivaldybės tarybos sprendimas Nr. T-86 „Dėl Kelmės rajono savivaldybės komunalinių atliekų surinkimo ir tvarkymo tarifų ir įkainių patvirtinimo“. Šiuo sprendimu buvo padidintas vieno nuvažiuoto kilometro įkainis, renkant mišrias komunalines ir biologiškai skaidžias atliekas Kelmės rajono savivaldybės teritorijoje, nuo 4,35 (su PVM) Eur/km iki 4,90 (su PVM) Eur/km.

Transporto ir kelių priežiūros pajamos sumažėjo, per ataskaitinį laikotarpį buvo labai mažai parduota žvyro ir smėlio, lyginant su praėjusiais metais. Tai lėmė didelį transporto ir kelių priežiūros pajamų sumažėjimą.

Daugiabučių namų teritorijų valymo paslauga ilgą laiką buvo nuostolinga. Padidinus valymo paslaugos įkainį, pajamos išaugo.

Statybos remonto, santechninių darbų pajamos sumažėjo, sumažėjus darbų apimčiai. Dalį darbų, tokių kaip vandens skaitiklių keitimas daugiabučių namų patalpų savininkams, perėmė UAB Kelmės vandenys.



## IV.2. Pardavimo savikaina

Pardavimo savikainą sudaro per ataskaitinį laikotarpį suteiktų paslaugų ir atliktų darbų sąnaudos. Pardavimo savikainai priskiriamos sąnaudos, kurios patirtos uždirbant pardavimo pajamas. Pardavimo sąnaudoms nepriskiriamos sąnaudos, kurios nesusijusios su pagrindinės veiklos paslaugomis, parduotomis per ataskaitinį laikotarpį. Pardavimo sąnaudos 2022 metais buvo 1372734 Eur. Sąnaudos sumažintos 165681 Eur. Per 2023 metus patirta sąnaudų 1291553 Eur. Sąnaudos sumažintos 31563 Eur. Į pardavimo savikainą neįtrauktos sąnaudos karšto vandens ir šildymo sistemų prietaisų rodmenų nuskaitymo sąnaudos – 4144 Eur, sąnaudos patirtos už įvairias paslaugas ir prekes, nupirkta pagal gyventojų prašymus daugiabučių namų priežiūrai ir remontui – 27419 eur, .

2023 m. lyginant su 2022 metais, sąnaudos sumažėjo 81181 Eur arba 5,91% .

Per ataskaitinį laikotarpį bendrovės sąnaudos yra sekančios:

Pagrindinės žaliavos – 147096 Eur, lyginant su 2022 metais sąnaudos sumažėjo 2,89%

Tiesioginis darbo užmokestis ir socialinis draudimas – 619135 Eur, lyginant su 2022 metais sąnaudos išaugo 19.82 %,

Kuras – 164950 Eur, lyginant su 2022 metais sąnaudos sumažėjo 18,49 %,

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas – 156839 Eur, lyginant su 2022 metais sumažėjo 4,99 %,

Nematerialiojo turto amortizacija – 2012 Eur, lyginant su 2022 metais išaugo dešimt kartų,

Kitų paslaugų sąnaudos – 119754 Eur, lyginant su 2022 metais sumažėjo 36,20 %,

Remonto ir priežiūros sąnaudos – 62420 Eur, lyginant su 2022 metais išaugo 12,07%,

Kitos sąnaudos (elektra, patalpų šildymas ir kt.) – 18750 Eur, lyginant su 2022 metais išaugo 17,42 %,

Šalto vandens sąnaudos – 597 Eur.

Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos išaugo dėl padidėjusio darbuotojų skaičiaus, padidėjusio darbuotojų mėnesinio darbo užmokesčio ir išaugusios minimalios mėnesinės algos.

Kuro, ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos pakito nežymiai. remonto sąnaudos išaugo dėl vis dar veikloje naudojamų pasenusių transporto priemonių, kurios dažnai genda, reikalauja papildomo remonto. Nematerialiojo turto amortizacijos sąnaudos išaugo dėl naujai įsigytos programinės įrangos.

## IV.3. Bendrasis pelnas (nuostoliai)

Bendrasis pelnas (nuostoliai) gaunami iš pardavimo pajamų atėmus pardavimo savikainą. 2022 metais bendrasis pelnas sudarė 63700 Eur, 2023 metais – 222622 Eur. Bendrasis pelnas 2023 metais išaugo 158922 Eur arba 3,5 karto.

Bendrovė uždirbo pelno iš daugiabučių gyvenamųjų namų administravimo, techninės priežiūros, daugiabučių gyvenamųjų namų atnaujinimo (renovacijos) administravimo, šilumos gamybos.

Nuostolį bendrovė patyrė iš atliekų tvarkymo, transporto ir kelių priežiūros.

#### **IV.4. Bendrosios ir administracinės sąnaudos**

Sąnaudos, kurių neįmanoma susieti su konkrečių parduotų prekių ar suteiktų paslaugų savikaina ir kurios susijusios su visa įmonės veikla, išskyrus finansinės, investicinės ir kitos veiklos sąnaudas, apskaitoje registruojamos kaip pardavimo arba bendrosios ir administracinės sąnaudos.

Pardavimo, bendrosios ir administracinės sąnaudos pripažįstamos ir apskaitoje registruojamos tą patį ataskaitinį laikotarpį, kai patiriamos.

Veiklos sąnaudos 2022 metais buvo 301894 Eur. 2023 metais veiklos sąnaudos yra 316938 Eur. Padidėjo 4,98 %.

Ataskaitinio laikotarpio veiklos sąnaudoms priskiriama:

Administracinių patalpų nuomos sąnaudos - 11840 Eur, lyginant su 2022 metais išaugo daugiau kaip 100 %,

Kuro sąnaudos - 3148 Eur, lyginant su 2022 metais sumažėjo 2,18 %,

Administracijos darbuotojų darbo užmokesčio ir socialinis draudimo sąnaudos - 122568 Eur, lyginant su 2022 metais padidėjo 4,64 %,

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos - 2456 Eur, lyginant su 2022 metais sumažėjo 11,81 %,

Medžiagų, kanceliarinių prekių sąnaudos – 5984 Eur, lyginant su 2022 metais išaugo 2,29%,

Skolų išieškojimo sąnaudos – 419 Eur, lyginant su 2022 metais sumažėjo 70,94 %,

Transporto remonto ir priežiūros sąnaudos – 2321 Eur, lyginant su 2022 metais sumažėjo 28,98 %,

Darbuotojų atostoginių kaupinių sąnaudos - 81568 Eur, lyginant su 2022 metais išaugo 26,30 %,

Finansų įstaigų komisinis mokesčio už įmokų už patarnavimus surinkimo sąnaudos - 16030 Eur, lyginant su 2022 metais išaugo 2,64 %,

Kitos bendrosios ir administracinės sąnaudos – 40103 Eur, lyginant su 2022 metais sumažėjo 10,79 %,

Veiklos mokesčių sąnaudos – 29197 Eur, lyginant su 2022 metais sumažėjo 14,93%

Kitos sąnaudos – 1304 Eur, lyginant su 2022 metais sumažėjo 34,11 %.

#### **IV.5. Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos**

Kitos veiklos pajamos ir sąnaudas sudaro kita, nepagrindinė įmonės veikla. Kitos veiklos pajamoms priskiriamos patalpų nuomos, ilgalaikio turto pardavimo ir kt. pajamos. Kitos veiklos sąnaudoms priskiriamos ilgalaikio turto perleidimo nuostolis ir kitos sąnaudos. Kitos veiklos rezultatas - pelnas 135978 Eur.

Lyginant su 2022 metais kitos veiklos pelnas padidėjo 2,28 %. Didžiausią pelną bendrovė gavo iš ilgalaikio turto nuomos – 134398 Eur.

Kitos sąnaudos kaip ir praėjusiais metais liko nepakitusios – 1980 Eur, tai administracinių patalpų nusidėvėjimas.

**Kita veikla (eurai)**

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
<b>Kitos veiklos pajamos</b>		
Administracinių patalpų nuoma	13084	13860
DN socialinio būsto nuoma	0	0
UAB „Litesko“ patalpų nuoma	121314	119937
Kt. netipinės pajamos	1105	1127
Kompensacijos	0	0
Ilgalaikio turto perleidimo pajamos	2455	0
<b>Iš viso</b>	<b>137958</b>	<b>134924</b>
<b>Kitos veiklos sąnaudos</b>		
Ilgalaikio turto perleidimo nuostolis		
Kt. sąnaudos	1980	1980
<b>Iš viso</b>	<b>1980</b>	<b>1980</b>

**V.6. Finansinės ir investicinės pajamos ir sąnaudos**

Finansines pajamas sudaro palūkanų pajamos, delspinigiai ir kt. 2022 metais finansinės investicinės veiklos pajamos buvo 1639 Eur, o 2023 metais – 1401 eurai.

**Finansinės ir investicinės veiklos rezultatai (eurai)**

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
<b>a) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>	1401	1639
Reikšmingų sumų detalizavimas:		
Baudos ir delspinigiai	1401	1639
Palūkanų pajamos	0	0
<b>b) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>	3683	0
Reikšmingų sumų detalizavimas:		
Baudos ir delspinigiai	131	0
Palūkanų sąnaudos	3552	0
Kt. sąnaudos	0	0
<b>c) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS (a - b)</b>	<b>-2282</b>	<b>1639</b>

Finansines ir investicinės veiklos sąnaudas sudaro finansinio lizingo palūkanų sąnaudos, baudos ir delspinigiai už ne laiku įvykdytas sutartis ir įsipareigojimus ir kt. Per

2022 metus bendrovė finansinių sąnaudų nepatyrė. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas 2022 metais buvo pelnas - 1639 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį patirta 131 Eur baudų už laiku nesumokėtus mokesčius, sumokėta AB SEB bankui sumokėta finansinio lizingo paskolos palūkanų 3552 Eur. Iš viso per 2023 metus patirta 3683 Eur finansinės ir investicinės veiklos sąnaudų. Ataskaitinių metų finansinės ir investicinės veiklos rezultata yra nuostolis -2282 Eur.

#### IV.7. Pelno mokesčiai

##### Pelno mokestis (eurai)

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą	39380	-103611
Neapmokestinamos pajamos	-1401	-1639
Neleidžiami atskaitymai	11238	5262
Kitos sąnaudos, mažinančios pelną	0	0
Apmokestinamasis pelnas (Mokestiniai nuostoliai)	49217	-99988
Atskaitoma paramos suma	0	0
Iš veiklos pelno atskaityta nuostolių suma	0	0
Apmokestinamasis pelnas (Mokestiniai nuostoliai)	49217	-99988
Ataskaitinio laikotarpio pelno mokestis	7382	0
Pelno mokesčio sąnaudos (pajamos)		

##### UAB Kelmės vietinio ūkio pelno paskirstymo projektas

Straipsniai	Suma (eurai)
Nepaskirstytasis rezultatas - pelnas (nuostoliai) - praėjusių finansinių metų pabaigoje	-360735
Grynasis finansinių metų rezultatas - pelnas (nuostoliai)	31998
Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	40
Paskirstytinas rezultatas - pelnas (nuostoliai) - finansinių metų pabaigoje	-328697
Akcininkų įnašai nuostoliams padengti	
Pervedimai iš privalomojo rezervų	
Paskirstytinas pelnas	
Pelno paskirstymas:	
– į įstatymo numatytus rezervus	
– į kitus rezervus	
– dividendai	
– kiti	

Nepaskirstytasis rezultatas - pelnas (nuostoliai) - finansinių metų pabaigoje	-328697
---	---------

Vadovaujantis Akcinių bendrovių įstatymo 59 str. nuostatomis, kai ankstesnių finansinių metų nepaskirstytojo pelno (nuostolių) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje ir ataskaitinių finansinių metų pelno (nuostolių) suma yra neigiama t. y. susidaro nuostoliai, likę nepaskirstytieji nuostoliai perkeliama į kitus finansinius metus.

Vadovaujantis Akcinių bendrovių įstatymo 60 str. negalima išmokėti dividendų, kai paskirstytinojo ataskaitinių finansinių metų pelno (nuostolių) suma yra neigiama.

### Finansiniai ryšiai su įmonės vadovais

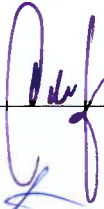
#### [Finansiniai ryšiai su įmonės vadovais ir kitais susijusiais asmenimis (eurai)]

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai	Likutis finansinių metų pabaigoje
A. Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais: 1. Vadovams 2. Kitiems susijusiems asmenims	93122	104091	
B. Įmonės suteiktos paskolos: 1. Vadovams 2. Kitiems susijusiems asmenims			
C. Gautos paskolos: 1. Iš vadovų 2. Iš kitų susijusių asmenų			
D. Neatlygintinai perduotas turtas ir dovanos: 1. Vadovams 2. Kitiems susijusiems asmenims		30	
E. Suteiktos įvairios garantijos įmonės vardu: 1. Vadovams 2. Kitiems susijusiems asmenims			
F. Kitos reikšmingos sumos, per metus priskaičiuotos: 1. Vadovams 2. Kitiems susijusiems asmenims			
G. Kiti reikšmingi išipareigojimai įmonei: 1. Vadovų 2. Kitų susijusių asmenų			
H. Parduotas turtas: 1. Vadovams 2. Kitiems susijusiems asmenims			

Vidutinis vadovų skaičius per metus	3	3	
-------------------------------------	---	---	--

2023 metais bendrovėje dirbo direktorius, direktoriaus pavaduotojas, vyr. buhalterė. Kitų išmokų, premijų bendrovės vadovai negavo.

Direktorius



---

Dainius Popovas

Vyr. buhalterė



---

Virginija Ščepanovienė