

SUTARTŲ PROCEDŪRŲ ATASKAITA DĖL REGULIUOJAMOSIOS VEIKLOS METINIŲ ATASKAITŲ PATIKROS

UAB „Alytaus šilumos tinklai“ (toliau – Įmonė) vadovybei ir Valstybinei energetikos reguliavimo tarybai (toliau – Taryba))

Šios sutartų procedūrų ataskaitos tikslas ir jos naudojimas

Mūsų ataskaita skirta vien tik suteikti informaciją Tarybai, kuri jai padėtų įvertinti, ar Įmonės reguliuojamosios veiklos ataskaitose už 2023 m. ataskaitinį laikotarpį teikiami duomenys atitinka Tarybos nustatytus reikalavimus, todėl ji gali būti netinkama naudoti kitais tikslais. Ši ataskaita skirta tik Įmonės vadovybei ir Tarybai, todėl jos negali naudoti kitos šalys.

Tarybos ir Įmonės pareigos ir atsakomybė

Taryba ir Įmonė patvirtino, kad sutartos procedūros yra tinkamos užduoties tikslui pasiekti. Įmonė yra atsakinga už jos reguliuojamosios veiklos ataskaitų atitiktį Tarybos nustatytiems reikalavimams.

Auditoriaus pareigos ir atsakomybė

Sutartų procedūrų užduotį atlikome pagal 4400-ąjį tarptautinį susijusių paslaugų standartą (TSPS) (persvarstyta) „Sutartų procedūrų užduotys“. Vykdydami sutartų procedūrų užduotį, atlikome procedūras, dėl kurių susitarėme su ABC Įmone, ir teikiame pastebėjimus, kurie yra atliktų sutartų procedūrų faktiniai rezultatai. Mes neteikiame jokių pareiškimų dėl sutartų procedūrų tinkamumo.

Ši sutartų procedūrų užduotis nėra užtikrinimo užduotis, todėl nepareiškiamo nuomonės arba užtikrinimo išvados.

Jei būtume atlikę papildomas procedūras, būtume galėję pastebėti kitų dalykų, apie kuriuos būtume pranešę.

Profesinė etika ir kokybės kontrolė

Mes patvirtiname, kad laikėmės Tarptautinių buhalterių profesionalų etikos standartų valdybos išleisto Buhalterių profesionalų etikos kodekso (įskaitant tarptautinius nepriklausomumo standartus) (toliau – TBESV kodeksas) ir TBESV kodekso 4A dalies nepriklausomumo reikalavimų.

Mūsų audito įmonė taiko 1-ąjį TKVS „Audito įmonių, atliekančių finansinių ataskaitų auditą ir peržiūras ar kitas užtikrinimo ir susijusių paslaugų užduotis, užduočių kokybės valdymas“ ir įgyvendina visapusišką kokybės kontrolės sistemą, įskaitant dokumentuotas politikas ar procedūras dėl etikos reikalavimų, profesinių standartų, taikomų teisinių bei priežiūros reikalavimų laikymosi.

Procedūros ir pastebėjimai

Mes atlikome toliau nurodytas procedūras, dėl kurių susitarėme su ABC Įmone, ir teikiame savo pastebėjimus:

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

1.1.1 Ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio duomenų palyginimas

Mes atlikome ataskaitinio laikotarpio pajamų ir sąnaudų (pagal sąnaudų grupes) palyginimą su atitinkamais praėjusio ataskaitinio laikotarpio duomenimis. Įvertinus pajamų ir sąnaudų pokyčius rasti didesni nei 20 proc. pokyčiai. Visiems reikšmingiems pajamų ir sąnaudų pokyčiams Įmonė pateikė paaiškinimus, kurie pridedami kaip priedai prie šios ataskaitos.

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

2.1.1. RAS turto sąrašo pilnumo ir tikslumo patikrinimas

a) Procedūra šilumos sektoriui netaikoma.

b) Palyginome mums pateiktame RAS turto sąrašė nurodytą ataskaitinio laikotarpio IMNT įsigijimo vertę su DK, naudota FA paruošti ir Turto žiniaraščiu. RAS turto sąrašė nurodyta IMNT įsigijimo savikaina sudaro 40 756 689 Eur, pagal BA turto sąrašą, savikaina sudaro 43 147 456 Eur, skirtumas - 2 390 768 Eur.

Įmonės paaiškinimu, skirtumas susidaro dėl šių priežasčių:

- i. Nebaigtoje statyboje apskaitoma 2 328 380 Eur suma;
- ii. Ruošiamo naudoti turto savikaina 63 014 Eur;
- iii. Kiti smulkūs skirtumai -626 Eur, neatvaizduoti BA ataskaitoje.

c) Palyginome 2022 m. pabaigos ir 2023 m. pradžios RVA 2 priedo duomenis bendromis sumomis.

Nustatėme šiuos skirtumus:

- i. Sukauptas nusidėvėjim. (leidžiamos priskirti turto vertės) sumažėjo 5 836 Eur verte;
- ii. Nudėvėtina likutinė vertė (leidžiamos priskirti turto vertės) padidėjo 5 836 Eur verte.

Žemiau pateikiame Įmonės paaiškinimą.

Skirtumas yra dėl elektroninių karšto vandens skaitiklių, kurių vertė 2022 metais buvo dalinai mažinama ir galiausiai nurašyta pilnai.

2023 m. ataskaitos, ataskaitinio laikotarpio pradžioje neparodytas sukauptas nusidėvėjimas, bet skaitikliai 2022 metais buvo pilnai nurašyti, todėl įtakos 2023 metų ataskaitai nedaro. Skaitikliai pagal 2021-09-02 Generalinio direktoriaus įsakymą ĮVIRŽ 94.1 yra iškomplektuojami ir pajamuojami naujais inventoriniais numeriais, seną inventorinį dalinai mažinant ir kai būna pakeisti visi komplekte esantys skaitikliai pilnai nurašomas.

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

a)-c) Pagal RVA 2 priedo informaciją filtravimo pagalba išrinkome visą turtą, kurio savikaina dalinai ar pilnai nurodyta kaip finansuota ES struktūrinių fondų lėšomis, dotacijomis ar vartotojų lėšomis. Pastebime, jog vartotojų lėšomis finansuoto turto nėra nurodyta. Viso turto, nurodyto kaip finansuoto ES struktūrinių fondų lėšomis ar dotacijomis, savikaina sutikrinta su BA turto sąrašu be išimčių. Atkreipiame dėmesį tik į tai, jog BA turto sąrašė nėra nurodyti finansavimo šaltiniai, tikrinta tik pagal inventorinį numerį ir bendrą savikainos vertę.

2.2.2. Turto vertės, finansuotos ATL lėšomis, patikrinimas

Įmonė neeksploatuoja turto, įsigyto iš ATL lėšų.

2.2.3. Perkainotos turto vertės patikrinimas

a) - b) Įmonė 2023 m. atliko trijų turto vienetų perkainojimą:

- i. Remiantis nepriklausomo turto vertintojo ataskaita, perkainotas Turbogeneratoriaus įrenginys ir Turbogeneratoriaus tepalo tiekimo įrenginiai (inv. Nr. IT05894 ir IT05895), sumažinant turto vertę viso 532 tūkst. Eur. Tai atvaizduota RVA 2 priede, nurodant Rekonstrukcijos ir remontų, didinančių turto vertę, atlikimo data "2023-12-29" bei sumažinant Ūkio subjekto lėšų savikainos dalį per ataskaitinį laikotarpį 532 tūkst. Eur verte.

ii. Remiantis nepriklausomo turto vertintojo ataskaita, perkainota Nebaigta statyba, sumažinant jos vertę nuo 2 328 tūkst. Eur iki 950 tūkst. Eur. Užduotyje 2.1.1.b) vertinta BA informacija neįtraukiant šio perkainojimo, todėl aiškinant skirtumus nurodyta pilna 2 328 tūkst. Eur vertė. Įtakos įmonės RVA nėra, nes šis perkainotas turtas nėra įtraukiamas į RVA.

2.2.4. Nenaudojamo turto vertės patikrinimas

Įmonė neeksploatuoja nenaudojamo turto.

2.2.5. Nesuderinto turto vertės patikrinimas

Įmonė ataskaitiniu laikotarpiu investicijų nesuderino.

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

Peržiūrėjus RAS turto sąrašą nenustatėme turto, kuris turėtų būti priskirtas nepaskirstomo turto kategorijai pagal užduotyje nurodytus kriterijus.

2.3.1. Nusidėvėjimo (amortizacijos) apskaitos patikrinimas (1)

Palyginome RAS apraše nurodytus naudojamus ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvus ir nusidėvėjimo skaičiavimo pradžios momentą su Aprašo nuostatomis.

Patikrinę įsitikinome, kad RAS apraše nustatyti nusidėvėjimo normatyvai ir nusidėvėjimo skaičiavimo pradžios momentas atitinka Aprašo nuostatas.

2.3.2. Nusidėvėjimo (amortizacijos) apskaitos patikrinimas (2)

a) Mes atlikome RAS turto sąrašė nurodytų nusidėvėjimo normatyvų peržiūrą pagal turto vienetams priskirtas turto grupes ir pogrupius (filtravimo pagalba). Pastebime, jog RAS turto sąrašė su Įmonės RAS aprašu nesutampa 2-2-7.Vamzdynai ir 2-2-8.Administracinės_paskirties ilgalaikio turto grupės. Atliktas palyginimas pridedamas prieduose prie šios ataskaitos. Įmonės paaiškinimas:

Grupėje 2-2-7. Vamzdynai RAS turto sąrašė yra priskirti ir kiti inžineriniai tinklai, kurių nusidėvėjimui taikomos kitos normos.

Grupėje 2-2-8 Administracinės_paskirties RAS turto sąrašė buvo rekonstruotas/ remontuotas administracinis pastatas, dėl ko padidėjo turto vertė ir tarnavimo laikas.

Grupėje 4-0-0 Bendrovė taikomas nusidėvėjimo laikotarpis, laikoma kad tai protingas ir realybė atitinkantis naudingo tarnavimo laikas turto vienetams.

b) - c) Buvo atliktas viso ilgalaikio turto metinio nusidėvėjimo ir amortizacijos perskaičiavimas. Visų turto vienetų metinis nusidėvėjimas ir amortizacija taip pat buvo perskaičiuoti ir 2022 m., 2021 m. bei 2020 m. Kadangi 2.1.1.c) užduotyje įsitikiname, jog perkeliame tinkami ilgalaikio turto duomenys tarp ataskaitinių laikotarpių, tai mums suteikia pilną užtikrinimą, jog ir sukaupto nusidėvėjimo ir amortizacijos sumos yra nurodytos tinkamai.

2.4.1. Pirminio turto priskyrimo identifikavimo patikrinimas

Atliktos atrankos pagal užduoties a), b) ir c) dalis. Atskirai pateikiami Įmonės paaiškinimai, žr. priedus prie šios ataskaitos.

2.5.1. Turto paskirstymo kriterijų patikrinimas

Kriterijų sąrašas pateikiamas kartu su RVA. RAS Apraše kriterijų taikymas nurodytas 5-ajame priede. Neatitikimų tarp Kriterijų sąrašo ir RAS aprašo nenustatėme.

Turto paskirstymui naudojami tie patys paskirstymo kriterijai kaip ir sąnaudoms. Žr. užduoties 5.5.1. b) dokumentaciją žemiau

2.5.2. Turto vertės paskirstymo paslaugoms patikrinimas

RAS turto sąraše skirstymas paslaugoms neatliekamas – tai atliekama tiesiogiai RVA 2 priede formulių pagalba, pasitelkiant kiekvienam turto vienetui priskiriamomis žymomis dėl turto kategorijos bei priskyrimo (tiesiogiai paslaugai, netiesiogiai kaštų centrui ar bendrai) bei TU 3.5 priedo A dalyje nurodytomis kriterijų vertėmis.

a) Visas tiesiogiai priskiriamas turtas priskirtas nurodytoms paslaugoms.

b) 2.4.1. užduotyje atrinktas netiesiogiai paslaugoms priskiriamas turtas buvo tinkamai paskirstytas paslaugoms pasitelkiant TU 3.5 priede nurodytomis kriterijų vertėmis, pastabų neturime.

c) 2.4.1. užduotyje atrinktas bendram veiklos palaikymui naudojamas turtas buvo tinkamai paskirstytas paslaugoms pasitelkiant TU 3.5 priede nurodytomis kriterijų vertėmis, pastabų neturime.

2.5.3. Kogeneracinio turto paskirstymo patikrinimas

Mes patikrinome šilumos gamybos paslaugai priskirtos turto įsigijimo vertės sumą ir palyginome ją su Kogeneracinių jėgainių šilumos ir elektros energijos sąnaudų atskyrimo metodikoje nurodytais rodikliais (pagal įmonės pateiktą Kogeneracijos rodiklių apskaičiavimą).

Nustatėme, kad faktiškai priskirta turto vertė neviršija Kogeneracinių jėgainių šilumos ir elektros energijos sąnaudų atskyrimo metodikoje nustatytų rodiklių.

2.5.4. Turto priskyrimo kitai reguliuojamajai ir nereguliuojamajai veikloms patikrinimas

Atlikus procedūras pagal užduoties reikalavimus nustatėme, jog visos paslaugos, kurioms apskaitytos pajamos turi joms priskirto ilgalaikio turto.

Pastabų nėra.

2.6.1. Nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudų perkėlimo į RVA patikrinimas

Palyginus RAS turto sąraše nurodytas nusidėvėjimo sumas pagal turto pogrupius su RVA 5, 6, 7 ir 11 prieduose nurodytomis nusidėvėjimo sumomis skirtumų nenustatėme.

Kitų pastabų nėra

3. Pajamų tikrinimas (TU 9.3. p.p.)

3.1.1. Pajamų perkėlimo iš apskaitos registų patikrinimas

Pajamos, nurodytos RVA 1 priede sutampa su FA nurodytomis pajamomis.

Pastabų nėra.

3.2.1. Pajamų paskirstymo paslaugoms patikrinimas

a) Palyginus RVA 1 priede nurodytas paslaugų pajamas su BA DK pastebime:

BA DK šilumos gamybos, šilumos perdavimo, mažmeninio aptarnavimo ir karšto vandens tiekimo pajamos pateikiamos bendra suma, kitų paslaugų pajamos patikrintos individualiai, skirtumų nenustatyta.

Sistemų lygiu pajamų su BA DK sugretinti negalėjome.

Kitų pastabų nėra.

b) Įmonės pajamų skirstymas reguliuojamoms veiklos paslaugų lygmeniu (Šilumos gamyba, Perdavimas, Mažmeninis aptarnavimas, KV tiekimas) atliekamas papildomais skaičiavimais.

Šie skaičiavimai buvo pateikti patikros metu, sumos sutikrintos su RVA 1 priedu be skirtumų

3.2.2. Reguliuojamosios veiklos turto nuomos pajamų patikrinimas

Įmonė nurodo, jog gaunamos nuomos pajamos iš šio turto, bent dalinai naudojamo teikiant reguliuojamos veiklos paslaugas:

Inv. Nr. 405 Dūmtraukis, ir Inv. Nr. IT02400 mobili katilinė.

Reguliuojamai veiklai priskirta 5 523 Eur nuomos pajamų; Nereguliuojamai veiklai priskirta 8 032 Eur sąnaudų, tame tarpe 13 555 Eur sąnaudų, nuomos pajamomis, už laikotarpį 2019 m. 01-05 mėn. Likusi suma nereguliuojamos veiklos nuomos pajamose sudaro 5 523 Eur už ataskaitinį laikotarpį pripažintų pajamų, arba pusę visų ataskaitinio laikotarpio nuomos pajamų. Pilnas Įmonės paaiškinimas dėl 13 555 Eur sąnaudų, kurios mažina Nereguliuojamos veiklos nuomos pajamas:

2022 metais buvo apskaitomas nuo 2019-06-01 perimto turto iš UAB "Litesko" likęs nepadengtas skolos likutis už nuomos mokesčių, paskaičiuotą nuo 2019 m. sausio mėn. iki gegužės mėn. 2023 metais vykę ginčai tarp Įmonės ir UAB "Litesko" pabaigti taikiai pasirašius Taikos sutartį. Taikos sutarčių pagrindu buvo išrašytos kreditinės sąskaitos šiam nuomos mokesčiui už minėtą laikotarpį 2019 m., koreguojant pajamas ir panaikinant skolą UAB "Litesko".

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

4.1.1. DU sąnaudų suvestinės duomenų patikrinimas (1)

a) Neatitikimų tarp TU 3.1 priedo E stulpelyje nurodytos sumos ir įmonės DK DU sąnaudų sumos nenustatyta.

Neatitikimų tarp TU 3.1 priedo G stulpelyje nurodytos sumos ir RVA 5 priede nurodytos DU sąnaudų sumos nenustatyta.

b) TU 3.1 priede nėra atliekama koregavimų.
Kitų pastabų nėra.

4.1.2. DU sąnaudų suvestinės duomenų patikrinimas (2)

Pagal turimus DU žiniaraščius, viso priskaityta per 12 mėn. 2 375 135 Eur DU sąnaudų. Pagal TU 3.1 priedo E stulpelį, suma yra 2 358 243 Eur, t.y., 16 892 Eur skirtumas. Įmonė paaiškino susidariusį skirtumą toliau pateikiamoje lentelėje:

Skirtumas 1	-18 900	Išmokos pagal kolektyvinę ir pašalpas laidotuviams
Skirtumas 2	-23 720	Kapitalizuotas turtas
Skirtumas 3	25 728	Atostogų rezervo skirtumas

4.2.1. Pirminio DU sąnaudų priskyrimo patikrinimas

a) Tiesiogiai priskiriamų DU sąnaudų TU 3.1 priede Įmonė nenurodo.
b) ir c) Atrankos atliktos pagal užduoties aprašymą. Pateikiami Įmonės paaiškinimai, žr. priedus prie šios ataskaitos.
Kitų pastabų neturime.

4.2.2. DU sąnaudų priskyrimo kitai reguliuojamajai ir nereguliuojamajai veikloms patikrinimas

Pagal RVA 1 priedą, kitai reguliuojamai veiklai priskirta 4 333 268 Eur pajamų; pagal RVA 12 priedą priskirta 124 270 Eur DU sąnaudų.

Pagal RVA 1 priedą, nereguliuojamai veiklai priskirta 3 780 751 Eur pajamų, pagal RVA 12 priedą priskirta 4 315 Eur sąnaudų.

Pastabų nėra.

4.3.1. DU sąnaudų perkėlimo į RVA patikrinimas

TU 3.1 pr. pažymėtos DU sumos suvestos su RVA priedais be išimčių.

5. Sąnaudų tikrinimas (TU 9.5. p.p.)

5.1.1. Sąnaudų perkėlimo iš apskaitos registrų patikrinimas

TU 3.2 pr. F stulpelio bendra sąnaudų suma sutampa su RVA 1 pr. bei RVA 5 pr. bendra sąnaudų suma.
TU 3.2 pr. D stulpelio bendra sąnaudų suma sutampa su BA DK 6* klasės sąskaitų bendra suma.

5.2.1. Sąnaudų grupavimo patikrinimas

a) Patikrinome Įmonės užpildytos Sąnaudų grupavimo suvestinės duomenis: stulpelio F informaciją (pagal sąnaudų pogrupius) su RVA informacija. Skirtumų nenustatyta.

b) ir c) TU 3.2 priede C stulpelyje pateikta nuoroda į RAS aprašą. Įmonė pateikė papildomus skaičiavimus, grįžtus loginiais ryšiais tarp BA DK sąnaudų sąskaitų ir TU 3.2 priede nurodytų sąnaudų pogrupių, skirtumų nenustatyta.

d) Pagrindiniai: BA nusidėvėjimo eliminavimas ir RVA nusidėvėjimo įkėlimas. Visi kiti koregavimai atliekami tik tarp sąnaudų eilučių, bendra kitų koregavimų suma yra 0 Eur. Šie koregavimai yra administracijos darbuotojų DU iškėlimas iš bendrų DU sąnaudų, medienos skiedrų iškėlimas tarp dviejų susijusių sąnaudų grupių ("Medienos skiedrų (išskyrus skiedras, kurių gamybai kaip žaliava naudojamos miško kirtimo liekanos) įsigijimo sąnaudos" ir "Medienos skiedrų, kurių gamybai kaip žaliava naudojamos miško kirtimo liekanos, įsigijimo sąnaudos").

5.3.1. Nepaskirstomųjų sąnaudų patikrinimas (1)

TU 3.3 priedas sutikrintas su RVA 5 priedu, skirtumų nenustatyta. Kituose prieduose nepaskirstomosios sąnaudos neatspindimos.

5.3.2. Nepaskirstomųjų sąnaudų patikrinimas (2)

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

5.3.3. Nepaskirstomųjų sąnaudų patikrinimas (3)

Atrankos atliktos, prieduose prie šios ataskaitos pateikiami Įmonės paaiškinimai.

5.4.1. Pirminio sąnaudų priskyrimo patikrinimas (1)

a) TU 3.4 pr. F stulpelio sutikrinimas su RVA 5 pr. informacija:
TU priede pateikiama informacija kitu pjūviu nei RVA 5 pr., t.y., TU priede pateikiama pagal VV-paslaugas-DK sąskaitą; o RVA 5 pr. pagal apibrėžtus sąnaudų pogrupius.
Palyginus bendras sąnaudų vertes, nustatėme, jog jos tarp priedų sutampa.

b) Sąnaudos bendra verte (21 053 587 Eur) sutampa tarp TU 3.4 pr. ir BA DK, tačiau TU 3.4 priede nėra nurodytos detalios sąnaudų grupių sąsajos (stulpelis C). Įmonė pateikė atskirą darbinį dokumentą, kurio pagalba BA DK sąnaudos buvo paskirstytos į TU 3.4 priedo sąnaudų grupes.

c) Visi TU 3.4 pr. koregavimai paaiškinti priedo "J" dalyje. Pastabų neturime.

5.4.2. Pirminio sąnaudų priskyrimo patikrinimas (2)

Atrankos atliktos, prieduose prie šios ataskaitos pateikiami Įmonės paaiškinimai.

5.5.1. Sąnaudų paskirstymo kriterijų patikrinimas

a) Patikrinome RAS apraše nurodytus sąnaudų paskirstymo paslaugoms kriterijus (žr. RAS aprašo 5 priedas) ir jų atitikimą Aprašo nuostatom. Nenustatėme RAS apraše nurodytų paskirstymo kriterijų neatitikimo Aprašo nuostatom. Įmonės naudojami paskirstymo kriterijai pagrįsti ekonomine, technine logika ir atspindintys priežastinį sąnaudų formavimosi ryšį.

b) Patikrinome sąnaudų paskirstymo paslaugoms kriterijus nurodytus sąraše pateiktame kartu su RVA ir jų atitikimą RAS aprašo nuostatom. Pastabų nėra.

c) Patikrinome visų ataskaitinio laikotarpio RVA naudojamų sąnaudų paskirstymo paslaugoms kriterijų reikšmių apskaičiavimą. Nustatėme, kad duomenys sutampa, tačiau pastebime, jog dalis naudojamų kriterijų reikšmių yra technologinio pobūdžio (įrenginių galia, trasų ilgis ir pan.). Dėl šių kriterijų apskaičiavimo tikslumo procedūrą atlikti negalėjome, tačiau gavome įmonės raštišką patvirtinimą, jog šie duomenys nurodyti tiksliai ir pilnai.

5.5.2. Sąnaudų paskirstymo paslaugoms patikrinimas

- a) TU 3.5 priedo A dalis sutikrinta su kriterijų sąrašu be skirtumų;
- b) TU 3.5 priedo informacija sutikrinta su RVA 8 ir 11 priedais be skirtumų.

5.5.3. Kogeneracinių sąnaudų paskirstymo paslaugoms patikrinimas

Mes patikrinome šilumos gamybai priskirtų kogeneracinių sąnaudų sumą ir palyginome ją su Kogeneracinių jėgainių šilumos ir elektros energijos sąnaudų atskyrimo metodikoje nurodytais rodikliais (pagal įmonės pateiktą Kogeneracijos rodiklių apskaičiavimą). Nustatėme, kad faktiškai priskirtos sąnaudos neviršija Kogeneracinių jėgainių šilumos ir elektros energijos sąnaudų atskyrimo metodikoje nustatytų rodiklių.

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

6.1.1. Patikrinti ar turto duomenys skirtinguose RVA prieduose sutampa

Palyginus RVA 1 ir RVA 2 prieduose nurodytus turto duomenis nustatėme, jog jie tarp priedų sutampa.

6.1.2. Patikrinti ar pajamų duomenys skirtinguose RVA prieduose sutampa

Netaikoma.

6.1.3. Patikrinti ar sąnaudų duomenys skirtinguose RVA prieduose sutampa

Užtikrinimas, jog sąnaudų duomenys skirtinguose RVA prieduose sutampa yra vykdomas DSAIS formose. Formos yra nemodifikuotinos, t.y., nėra galimybės keisti jų skaičiavimo formulių ir duomenų tarpusavio ryšių skirtingose formose.

Užtikrinimas, jog RVA duomenys atitinka DSAIS duomenis vykdomas 6.3.1 procedūroje.

6.2.1. Patikrinti ar RVA parengtos be matematinių klaidų

Aprašyti atliktas procedūras ir gautus rezultatus. Nustačius neatitikimus pateikti Įmonės paaiškinimus.

Jei procedūra negali būti atlikta – nurodyti priežastis.

6.3.1. Patikrinti, ar duomenys RVA ir DSAIS formose sutampa

- a) Palyginome RVA 1 priedą su DSAIS 1 forma bei RVA 12 priedą su DSAIS 13 forma.

Nustatėme, jog RVA 1 priedas nesutampa su DSAIS 1 forma:

- i. RVA 1 priede Šilumos gamybos VV išskiriamos kogeneracinės gamybos sąnaudos ir priskirtas turtas, sąnaudų suma išskiriama į kogeneracinę gamybą sudaro 5 544 006 Eur, turto vertė sudaro 3 082 870 Eur.
- ii. Bendra reguliuojamo turto vertė tarp DSAIS ir RVA nesutampa 4 398 Eur;

iii. Nereguliuojamos veiklos verslo vieneto kitos paslaugos "Skirtumas" straipsnis DSAIS 1 formoje nurodomas 0 Eur suma, RVA 1 priede - 3 734 195 Eur.

Palyginus DSAIS 13 formą su RVA 12 priedu skirtumų nenustatėme.

b) Netaikoma.

Dainius Vaičekonis
Auditoriaus pažymėjimo Nr. 310

UAB „Apskaitos ir mokesčių konsultacijos“
Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001522
Antakalnio g. 48A-206, Vilnius
2024 m. gegužės 6 d.

Priedai prie patikros ataskaitos

		1GAM-KAT	1GAM-KOG	1PIK-KAT	1PIK-KOG	2PER	2BAL	2TER	3MAŽ	4KVT	4KVG	4KVP	5NKVP	6SIP	6SIR	7ATL	7ELE	8ŠPE	9KITA2	9KITA3	9KITA4	NEPAS	
1.1.1. ATASKAITINIO IR PRAEJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO DUOMENŲ PALYGINIMAS		3 664 073	5 599 558	6 091 545	-	1 334 771	-	-	420 194	724 381	-	53 057	-	-	85 871	-	-	2 535 925	67 531	-	-	-	285 354
STRAIPSNIAI	IŠ VISO	Šilumos gamybos VV				Pardavimo VV			Mažmeninio aptarnavimo VV	Karšto vandens tiekimo VV			Neatsiskaitomųjų šilumos apskaitos prietaisų aptarnavimas VV	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros VV		Prekybos apyvartiniais taršos leidimais ir su ja susijusios veiklos	Kitos reguliuojamosios veiklos verslo vienetos	Nereguluojamosios veiklos verslo vienetos				Nepaskirstoma	
		Gamyba - katilinės	Gamyba - kogeneracija	Pikai - katilinės	Pikai - kogeneracija	Pardavimas	Balansavimas	Termofikato pardavimas	Mažmeninis aptarnavimas	KV tiekimas	KV temperatūros palaikymas	KV prietaisų aptarnavimas	Prietaisų aptarnavimas	Sistemų priežiūra	Sistemų rekonstrukcija	ATL	Elektra - kogeneracija	Paslauga 1	Paslauga 2	Paslauga 3	Paslauga 4		
RVA 2022																							
-	Pajamos	21 381 887	13 823 664	-	-	-	-	-	1 744 887	-	-	-	146 938	-	898 607	1	-	4 066 973	-	375 447	2	-	-
100	Šilumos įsigijimas	3 079 907	3 079 907	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
200	Kuro sąnaudos	10 684 957	508 980	3	3 960 779	5 084 085	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 131 112	5	-	-	-	
300	Elektros sąnaudos	402 841	13 079	-	324 730	6	42 543	7	-	22 489	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
400	Vandens sąnaudos	715 460	70	8	38 668	-	7 116	9	-	7 845	-	-	-	647 068	10	-	-	14 693	11	-	-	-	
500	ATL sąnaudos	189	-	-	-	137	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	52	-	-	-	-	
600	Kitos kitamos	267 871	-	-	206 388	12	-	-	4 347	13	-	-	-	-	-	-	-	57 137	14	-	-	-	
700	Nusidėvėjimas	1 756 731	9 671	-	545 954	-	17 784	15	-	364 452	-	-	4 267	16	49 669	17	-	860	720 165	1 286	19	32 040	
800	Remonto sąnaudos	1 175 150	32 716	21	47 424	22	458 912	23	-	126 142	-	-	64 562	-	2 751	24	-	8 449	401 521	381	27	-	
900	Personalo sąnaudos	2 038 321	16 614	-	440 282	28	442 648	-	-	206 225	-	-	206 225	-	16 339	30	-	73 048	175 849	5 768	33	32 494	
1000	Mokėsčiai	183 224	1 309	35	6 447	36	13 407	-	-	152 195	-	-	203	37	90	38	-	98	40	1 528	41	7 806	
1100	Finansinės sąnaudos	8 749	23	44	398	-	357	45	-	156	-	-	156	-	29	46	-	32	47	496	48	7 729	
1200	Administracinės sąnaudos	123 846	1 001	51	17 342	52	15 193	53	-	21 065	54	-	11 041	55	1 216	56	-	2 239	58	20 942	59	31 911	
1300	Pardavimų sąnaudos	147 773	45	-	774	61	693	-	-	941	62	-	128 283	-	6 550	63	-	1 400	-	964	-	8 013	
1400	Koncesijos sąnaudos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1500	Kitos paskirstomos sąnaudos	277 242	659	-	10 374	66	8 670	-	-	13 154	67	-	5 457	-	670	-	-	467	68	1 083	69	166 362	
-	Rezultatas	519 626	10 159 591	-	-5 599 558	-	-6 091 545	-	-	410 116	-	-	-273 257	-	174 226	-	135 292	1 531 049	-	307 916	-	-285 354	
RVA 2023																							
-	Pajamos	22 942 272	11 577 761	-	-	-	-	-	1 656 184	-	-	-	139 468	-	1 119 792	1	-	4 333 268	-	3 780 751	2	-	-
100	Šilumos įsigijimas	3 051 031	3 051 031	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
200	Kuro sąnaudos	7 948 392	290 491	3	3 772 964	2 392 969	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 491 968	5	-	-	-	
300	Elektros sąnaudos	309 758	14 227	-	218 809	6	52 382	7	-	24 340	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
400	Vandens sąnaudos	962 182	37	8	40 756	-	19 043	9	-	6 794	-	-	-	866 577	10	-	-	28 976	11	-	-	-	
500	ATL sąnaudos	191	-	-	-	145	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	46	-	-	-	-	
600	Kitos kitamos	304 875	22 232	-	154 944	12	-	-	5 329	13	-	-	-	-	-	-	-	122 370	14	-	-	-	
700	Nusidėvėjimas	1 594 959	9 446	-	545 010	-	13 704	15	-	342 941	-	-	2 979	16	21 820	17	-	756	717 500	890	19	-60 140	
800	Remonto sąnaudos	1 064 159	24 306	21	179 663	22	194 955	23	-	134 784	-	-	55 677	-	11 074	24	-	13 817	26	10 901	27	-	
900	Personalo sąnaudos	2 455 182	18 979	-	584 680	28	518 791	-	-	816 533	29	-	217 101	-	22 324	30	-	84 571	135 191	32	4 458	34	
1000	Mokėsčiai	167 585	83	35	-910	36	10 774	-	-	173 196	-	-	139	37	-101	38	-	-164	40	-73	42	-16 285	
1100	Finansinės sąnaudos	803 281	15	44	378	-	213	45	-	136	-	-	136	-	20	46	-	29	373	48	13	49	
1200	Administracinės sąnaudos	220 534	1 499	51	33 656	52	18 916	53	-	91 666	54	-	16 825	55	1 580	56	-	4 683	58	34 603	59	801 662	
1300	Pardavimų sąnaudos	125 768	47	-	1 155	61	652	-	-	1 344	62	-	106 360	-	7 944	63	-	1 142	-	1 205	-	15 611	
1400	Koncesijos sąnaudos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	90	64	-	-	5 632	
1500	Kitos paskirstomos sąnaudos	1 716 519	658	-	12 880	66	7 667	-	-	16 868	67	-	6 437	-	611	-	-	1 326	69	13 351	-	1 627 520	
-	Rezultatas	2 217 855	8 144 708	-	-5 544 006	-	-3 230 210	-	-	41 951	-	-	-266 185	-	187 943	-	184 917	1 349 262	-	3 734 195	-	-2 422 134	
Skirtumas, Eur																							
-	Pajamos	1 560 388	-2 245 903	-	-	-	-	-	-88 703	-	-	-	-7 470	-	221 185	1	-	266 295	-	3 405 304	2	-	-
100	Šilumos įsigijimas	-28 875	-28 875	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
200	Kuro sąnaudos	-2 736 553	-218 489	3	-187 815	-2 691 117	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	360 855	5	-	-	-	
300	Elektros sąnaudos	-93 070	1 148	-	-105 921	6	9 839	7	-	1 850	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
400	Vandens sąnaudos	246 760	-33	8	2 088	11 927	9	-	-1 051	-	-	-	-	219 509	10	-	-	14 283	11	-	-	-	
500	ATL sąnaudos	2	-	-	-	7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-5	-	-	-	-	
600	Kitos kitamos	37 042	22 232	-	-51 443	12	-	-	982	13	-	-	-	-	-	-	-	65 233	14	-	-	-	
700	Nusidėvėjimas	-161 687	-225	-	-944	-	-4 080	15	-	-21 511	-	-	-1 289	16	-27 849	17	-	-104	-2 665	-	-396	19	
800	Remonto sąnaudos	-110 824	-8 409	21	132 259	22	-263 957	23	-	8 642	-	-	-8 885	-	8 323	24	-	5 368	26	36 028	-	10 520	
900	Personalo sąnaudos	417 045	2 365	-	144 399	28	76 143	-	-	194 875	29	-	10 876	-	5 985	30	-	11 522	-40 659	32	-1 310	33	
1000	Mokėsčiai	-15 331	-1 226	35	-7 357	36	-2 634	-	-	21 001	-	-	-63	37	-191	38	-	-262	40	-592	41	-24 091	
1100	Finansinės sąnaudos	794 812	-8	44	-20	-	-143	45	-	136	-	-	-21	-	9	46	-	29	373	48	13	49	
1200	Administracinės sąnaudos	97 182	499	51	16 315	52	3 723	53	-	70 601	54	-	5 784	55	364	56	-	2 444	58	144	-	16 300	
1300	Pardavimų sąnaudos	-21 754	2	-	382	61	-41	-	-	-21 923	-	-	-1 394	63	63	-	-	27	64	-	-9	-2 381	
1400	Koncesijos sąnaudos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1500	Kitos paskirstomos sąnaudos	1 439 617	-0	-	2 506	66	-1 003	-	-	3 714	67	-	979	-	-59	-	-	242	69	1 888	-	1 461 159	
-	Rezultatas	1 696 022	-2 014 884	-	55 552	-	2 861 335	-	-	-368 165	-	-	7 072	-	13 716	-	49 625	-13 735	-	3 426 279	-	-2 136 780	
Skirtumas, proc.																							
-	Pajamos	7%	-16%	-	-	-	-	-	-5%	-	-	-	-5%	-	25%	1	-	7%	-	907%	2	-	-

STRAIPSNIAI		IŠ VISO	IŠ VIŠO																				Nepaskirstoma
			Šilumos gamybos VV				Pardavimo VV			Mažmeninio aptarnavimo VV	Karšto vandens tiekimo VV			Nepaskaitomųjų šilumos apskaitos prietaisų aptarnavimo VV/ Prietaisų aptarnavimas	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros VV		Privačios apyvartinės taršos leidimas ir su ja susijusios veiklos	Nereguluojamosios veiklos verslo vienetams					
			Gamyba - katilinės	Gamyba - kogeneracija	Pikiai - katilinės	Pikiai - kogeneracija	Pardavimas	Balansavimas	Termofikato pardavimas	Mažmeninis aptarnavimas	KV tiekimas	KV temperatūros palaikymas	KV prietaisų aptarnavimas	Sistemų priežiūra	Sistemų rekonstrukcija	ATL	Elektra - kogeneracija	Paslauga 1	Paslauga 2	Paslauga 3	Paslauga 4		
500	ATL sąnaudos																						
600	Kitos kitamos		Dėl pasikeitusių efektyvumo rodiklių, pasikeičia sąnaudų pasiskirstymas tarp šilumos ir elektros gamybos veiklų kogeneracinėje jėgainėje.			Dėl didesnių 2023 metais patirtų sąnaudų cheminėms medžiagoms.											Dėl pasikeitusių efektyvumo rodiklių, pasikeičia sąnaudų pasiskirstymas tarp šilumos ir elektros gamybos veiklų kogeneracinėje jėgainėje. Taip pat dėl didesnių 2023 metais patirtų sąnaudų cheminėms medžiagoms.						
700	Nusidėvėjimas			Nusidėvėjimo sąnaudų sumažėjimą lėmė dalinis turto nurašymas					Padidėjo nusidėvėjusių turto vienetų skaičius per 2023 metus, dėl ko sumažėjo nusidėvėjimo sąnaudos	Padidėjo nusidėvėjusių turto vienetų skaičius per 2023 metus, dėl ko sumažėjo nusidėvėjimo sąnaudos		Nusidėvėjimo sąnaudų sumažėjimą lėmė k.v. skaitiklių dalinis nurašymas ir telepardavimo sistemų nurašymas										Nesuderinto turto sąnaudų sumažėjimas, turto vertių mažinimas pagal atliktą vertinimą.	
800	Remonto sąnaudos	Dėl pasikeitusių efektyvumo rodiklių, pasikeičia sąnaudų pasiskirstymas tarp veiklų, dėl šios priežasties sąnaudos sumažėja, o kogeneracinėje veikloje padidėja	Dėl pasikeitusių efektyvumo rodiklių, pasikeičia sąnaudų pasiskirstymas tarp veiklų, dėl šios priežasties sąnaudos padidėja, o ne kogeneracijos gamyboje sumažėja	Dėl pasikeitusių efektyvumo rodiklių, pasikeičia sąnaudų pasiskirstymas tarp veiklų, dėl šios priežasties sąnaudos sumažėja, o kogeneracinėje veikloje padidėja					Iš k.v. prietaisų aptarnavimo perkeltos nuotolinio nuskaitymo sąnaudos, kadangi 2022 metais buvo parodytos kitose veikloje.		I karšto vandens tiekimo paslaugos perkeltos sąnaudos susijusios su nuotoliniu nuskaitymu		Transporto priemonių eksploatacijos ir remontų, bei medžiagų žaliavų sąnaudų padidėjimas			Dėl pasikeitusių efektyvumo rodiklių, pasikeičia sąnaudų pasiskirstymas tarp veiklų, dėl šios priežasties sąnaudos padidėja, o ne kogeneracijos gamyboje sumažėja	Atsiradusi nauja paslauga, (elektromobilių įkrovimas), šios sąnaudos išskėle nereguluojamos veiklos sąnaudas.						
900	Personalo sąnaudos		Dėl efektyvumo rodiklių pasikeitimų atskiriant kogeneracinės jėgainės veiklos sąnaudas, tarp šilumos ir elektros energijos gamybos			Dėl pasikeitusių vartotojų skaičiaus nešikliuose, DU padidėjimas, mokymų ir kvalifikacijos kėlimo sąnaudų padidėjimas, apsauginių darbo drabučių sąnaudų padidėjimas			Dėl pasikeitusių vartotojų skaičiaus nešikliuose, DU padidėjimas, mokymų ir kvalifikacijos kėlimo sąnaudų padidėjimas, apsauginių darbo drabučių sąnaudų padidėjimas		Dėl pasikeitusių vartotojų skaičiaus nešikliuose					Dėl efektyvumo rodiklių pasikeitimų atskiriant kogeneracinės jėgainės veiklos sąnaudas, tarp šilumos ir elektros energijos gamybos					Padidėjusias sąnaudas lėmė atostogų rezervo pokyčio padidėjimas lyginant su 2022 metais.		
1000	Mokesčiai	Mokesčio sąnaudų sumažėjimą lėmė žyminio mokesčio sumažėjimas, atidėtas pelno mokestis, aplinkos taršos mokesčio sumažėjimas bei žemės mokesčio sumažėjimas	Mokesčio sąnaudų sumažėjimą lėmė žyminio mokesčio sumažėjimas, atidėtas pelno mokestis, aplinkos taršos mokesčio sumažėjimas bei žemės mokesčio sumažėjimas	Mokesčio sąnaudų sumažėjimą lėmė žyminio mokesčio sumažėjimas, atidėtas pelno mokestis, aplinkos taršos mokesčio sumažėjimas bei žemės mokesčio sumažėjimas																		Mokesčio sąnaudų sumažėjimą lėmė žyminio mokesčio sumažėjimas, atidėtas pelno mokestis, aplinkos taršos mokesčio sumažėjimas bei žemės mokesčio sumažėjimas	
1100	Finansinės sąnaudos																						Padidėjimas dėl UAB "Litesko" debitorinės skolos, kuri bus apmokėta 2029 07-01 AŠT nuvertėjimo (diskontavimo). Apskaičiuotų palikimų nuo užregistruotos ilgalaikės skolos einamosios dalies (2 500 000 eur) UAB "Litesko" pagal 2023-04-30 pasirašytą Taikos sutartį.
1200	Administracinės sąnaudos		Didžiausią administracinių sąnaudų padidėjimą lėmė teisinių paslaugų, kanceliarinių, konsultacinių bei teisinių sąnaudų padidėjimas	Didžiausią administracinių sąnaudų padidėjimą lėmė teisinių paslaugų, kanceliarinių, konsultacinių bei teisinių sąnaudų padidėjimas		Didžiausią įtaką sąnaudų padidėjimui padarė šilumos pardavimo tinklų apsaugos zonų planų parengimas ir viešinimas pagal nustatytus teisės aktus.			Didžiausią administracinių sąnaudų padidėjimą lėmė teisinių paslaugų, kanceliarinių, konsultacinių bei teisinių sąnaudų padidėjimas				Didžiausią administracinių sąnaudų padidėjimą lėmė teisinių paslaugų, kanceliarinių, konsultacinių bei teisinių sąnaudų padidėjimas			Didžiausią administracinių sąnaudų padidėjimą lėmė teisinių paslaugų, kanceliarinių, konsultacinių bei teisinių sąnaudų padidėjimas						Sumažėjo sąnaudos pervedamos profesinei sąjungos veiklai vykdyti	
1300	Pardavimų sąnaudos Koncesijos sąnaudos										Padidėjimas dėl paskirstymo kriterijų rodiklių pasikeitimų bei kitų rinkodaros, pardavimų sąnaudų padidėjimo												Sumažėjo sąnaudos dėl konsultacinių tikslų, kurios negali būti priskirtos prie reguliuojamos veiklos sąnaudų ir yra nepaskirstomos sąnaudos
1400																							
1500	Kitos paskirstomos sąnaudos		Turto draudimo sąnaudų padidėjimas, efektyvumo rodiklių pasikeitimas			Turto draudimo sąnaudų padidėjimas											Sumažėjo sąnaudos medžiagoms, žaliavų sąnaudoms nereguliuojamoje veikloje						Padidėjimą lėmė nepaskirstomų sąnaudų dėl ilgalaikio materialiojo turto vertės sumažėjimo sąnaudų padidėjimas

Užduotis 2.3.2.a), RAS aprašo ir RVA 2 priedo palyginimas:

Išmonės RAS aprašas				RVA 2 priedas
Nr.	Turto grupė	Turto pogrupis	Nusidėvėjimo laikotarpis	Nusidėvėjimo laikotarpis
I.Nematerialūs turtas				
I.1.1.	I.1.Plėtros darbai	1-1-0.Plėtros darbai	4	4
I.2.1.	I.2.Prestižas	1-2-0.Prestižas	4	
I.3.1.	I.3.Patentai_licencijos_įsigytos_teisės	1-3-0.Patentai_licencijos_įsigytos_teisės	4	
I.4.1.	I.4.Programinė įranga	1-4-1.Programinė įranga_standartinė	4	
I.4.2.	I.4.Programinė įranga	1-4-2.Programinė įranga_spec.	4	
I.5.1	I.5.Kitas_nematerialūs_turtas	1-5-0.Kitas_nematerialūs_turtas	4	
II.Materialūs turtas				
II.1.1.	II.1.Žemė	2-1-0.Žemė	Bendrovės	
II.2.1.	II.2.Pastatai_statiniai	2-2-1.Katilinės (Gamybinė paskirties)	50	nėra
II.2.2.	II.2.Pastatai_statiniai	2-2-2.Konteinerinės_katilinės_siurblių (Gam	40	nėra
II.2.3.	II.2.Pastatai_statiniai	2-2-3.Kiti_tehnologinės_paskirties (Gamybinė Bendrovės		15-76
II.2.4.	II.2.Pastatai_statiniai	2-2-4.Kuro_(mazuto)_rezervuarai	22	nėra
II.2.5.	II.2.Pastatai_statiniai	2-2-5.Dūmtraukiai_mūriniai_gelžbetoniniai	45	nėra
II.2.6.	II.2.Pastatai_statiniai	2-2-6.Dūmtraukiai_metaliniai	25	nėra
II.2.7.	II.2.Pastatai_statiniai	2-2-7.Vamzdynai (Šilumos ir karšto vandens tiekim	30	7, 16, 20, 30
II.2.8.	II.2.Pastatai_statiniai	2-2-8.Administracinės_paskirties	50	50, 60
II.2.9.	II.2.Pastatai_statiniai	2-2-9.Gyvenamieji_poilsio	Bendrovės	nėra
II.2.10.	II.2.Pastatai_statiniai	2-2-10.Keliai_šaligatviai_aikštelės_tvoros	27	nėra
II.2.11.	II.2.Pastatai_statiniai	2-2-11.Kita	Bendrovės	5-59
II.2.12.	II.2.Pastatai_statiniai	2-2-12.Vamzdynai (geriamojo vandens tiekim	50	50
II.3.1.	II.3.Mašinos_įranga	2-3-1.Katilinių_įranga_stacionarieji_garo_katil	16	16
II.3.2.	II.3.Mašinos_įranga	2-3-2.Vandens_šildymo_katilai	16	nėra
II.3.3.	II.3.Mašinos_įranga	2-3-3.Siurblių_kiti_siurblių_įranga	10	10
II.3.4.	II.3.Mašinos_įranga	2-3-4.Šilumos_punktai_mazgai_moduliai	15	nėra
II.3.5.	II.3.Mašinos_įranga	2-3-5.Elektriniai_įrankiai_generatoriai	Bendrovės	3-40
II.3.6.	II.3.Mašinos_įranga	2-3-6.Pagalbiniai_įrenginiai	Bendrovės	nėra
II.3.7.	II.3.Mašinos_įranga	2-3-7.Kita	Bendrovės	nėra
II.4.1.	II.4.Kita_įranga_prietaisai_įrankiai_įrenginiai	2-4-1.Valdymo_duomenų_perdavimo_kontrol	10	10
II.4.2.	II.4.Kita_įranga_prietaisai_įrankiai_įrenginiai	2-4-2.Šilumos_kiekio_apskaitos_prietaisai	7	7
II.4.3.	II.4.Kita_įranga_prietaisai_įrankiai_įrenginiai	2-4-3.Kiti_šilumos_matavimo_ir_reguliavimo	Bendrovės	4-15
II.4.4.	II.4.Kita_įranga_prietaisai_įrankiai_įrenginiai	2-4-4.Pastatų_inžinerinė_įranga	Bendrovės	nėra
II.4.5.	II.4.Kita_įranga_prietaisai_įrankiai_įrenginiai	2-4-5.Saugos_įranga	Bendrovės	nėra
II.4.6.	II.4.Kita_įranga_prietaisai_įrankiai_įrenginiai	2-4-6.IT_kompiuteriniai_ryšų_tinklai_įranga	Bendrovės	3
II.4.7.	II.4.Kita_įranga_prietaisai_įrankiai_įrenginiai	2-4-7.Kompiuteriai_serveriai	Bendrovės	3,4,8,9
II.4.8.	II.4.Kita_įranga_prietaisai_įrankiai_įrenginiai	2-4-8.Biurui	Bendrovės	3-30
II.4.9.	II.4.Kita_įranga_prietaisai_įrankiai_įrenginiai	2-4-9.Bučiai	Bendrovės	nėra
II.4.10.	II.4.Kita_įranga_prietaisai_įrankiai_įrenginiai	2-4-10.Įrankiai	Bendrovės	nėra
II.4.11.	II.4.Kita_įranga_prietaisai_įrankiai_įrenginiai	2-4-11.Kita_įranga_prietaisai_įrankiai	Bendrovės	3-8
II.4.12.	II.4.Kita_įranga_prietaisai_įrankiai_įrenginiai	2-4-12.KV_skaitikliai	Bendrovės	nėra
II.4.13.	II.4.Kita_įranga_prietaisai_įrankiai_įrenginiai	2-4-13.KV_skaitikliai	Bendrovės	nėra
II.4.14.	II.4.Kita_įranga_prietaisai_įrankiai_įrenginiai	2-4-14.KV_skaitikliai	Bendrovės	nėra
II.4.15.	II.4.Kita_įranga_prietaisai_įrankiai_įrenginiai	2-4-15.KV_skaitikliai	Bendrovės	nėra
II.4.16.	II.4.Kita_įranga_prietaisai_įrankiai_įrenginiai	2-4-16.ŠP_nuskaitymas	Bendrovės	3-30
II.4.17.	II.4.Kita_įranga_prietaisai_įrankiai_įrenginiai	2-4-17.Kuro_svėrimo_svarstyklės	15	nėra
II.4.18.	II.4.Kita_įranga_prietaisai_įrankiai_įrenginiai	2-4-18.Džiovinimo_spinta	4	nėra
II.4.29.	II.4.Kita_įranga_prietaisai_įrankiai_įrenginiai	2-4-22.Kita	Bendrovės	nėra
II.5.1.	II.5.Transporto_priemonės	2-5-1.Traktoriai_ekskavatoriai_pan.mechaniz	10	nėra
II.5.2.	II.5.Transporto_priemonės	2-5-2.Lengvieji_automobiliai	7	7
II.5.3.	II.5.Transporto_priemonės	2-5-3.Kroviniai_automobiliai_priekabos_pusp	10	nėra
II.5.4.	II.5.Transporto_priemonės	2-5-4.Autobusai	10	nėra
II.5.5.	II.5.Transporto_priemonės	2-5-5.Kita	10	nėra
II.6.1.	II.6.Kitas_materialūs_turtas_balrai_spec.drabu	2-6-1.Baldai	Bendrovės	nėra
II.6.2.	II.6.Kitas_materialūs_turtas_balrai_spec.drabu	2-6-2.Spec_rūbai	Bendrovės	nėra
II.6.3.	II.6.Kitas_materialūs_turtas_balrai_spec.drabu	2-6-3.Kilimai_užuolaidos_pan.	Bendrovės	nėra
II.6.4.	II.6.Kitas_materialūs_turtas_balrai_spec.drabu	2-6-4.Meno_kūriniai	Bendrovės	nėra
II.6.5.	II.6.Kitas_materialūs_turtas_balrai_spec.drabu	2-6-5.Kitas_materialūs_turtas	Bendrovės	nėra
Nėra	Nėra	4-0-0.KITA_KITA	Nėra	5

taip pat 2_2_16

Pirminio turto paskirties identifikavimo patikrinimas

2.4.1. a)	Iš tiesiogiai paslaugoms priskiriamo turto sąrašo atsitiktine tvarka atrinkti po 5 turto vienetus kiekvienam VV kiekvienoje sistemoje bei pateikti įmonės paaiškinimus pagrindžiančius turto priskyrimą. Pastaba: Įmonė turėtų pagrįsti, kad turtas yra naudojamas konkrečiai paslaugai nurodytoje Sistemoje teikti.			
-----------	---	--	--	--

Turtas	Inv. Nr.	Eksp. Data	Įmonės paaiškinimas	
Alytaus integruotas tinklas				
Šilumos energijos gamybos verslo vienetas				
Membraninis deaeratorius Nr. 2	2-3-5.MAS_KITA	N20190685	2020-12-31	Turto vienetai susiję tiesiogiai tik su šilumos gamybos paslauga, todėl priskirti prie šilumos energijos gamybos verslo vieneto.
Kitų suderintų ir nenudėvėtų turto vnt. šiame VV nėra				
Šilumos energijos perdavimo verslo vienetas				
Šilumos tinklų rekonstravimas apeir	2-2-7.PAST_PER_va	IT07331	2011-12-07	Šilumos tinklais tiekiama šiluma vartotojams ir vykdoma Perdavimo paslauga.
Šilumos tinklai nuo ŠK 1M1 iki ŠK 1N	2-2-7.PAST_PER_va	IT07332	2011-12-07	
Šilumos tinklai nuo ŠK2M7 iki ŠK2M	2-2-7.PAST_PER_va	IT08058	2012-12-20	
Šilumos tinklai nuo ŠK1M12 iki ŠK1N	2-2-7.PAST_PER_va	IT08061	2012-12-20	
Šilumos tinklų rekonstrukcija nuo ŠK	2-2-7.PAST_PER_va	IT09199	2014-11-25	

	Mažmeninio aptarnavimo			
Enco nuskaitymo įranga, Alytus	2-4-3.IRAN_kiti šilū	IT10261	2017-12-28	Turto vienetai naudojami duomenims apie KV suvartojimą fiksuoti - susiję tiesiogiai tik su KV verslo vienetu.
Enco nuskaitymo įranga, Alytus	2-4-3.IRAN_kiti šilū	IT10262	2017-12-28	
Kitų suderintų ir nenudėvėtų turto vnt. šiame VV nėra				

Karšto vandens tiekimo verslo vienetas				
Karšto vandens apskaitos nuskaitym	2-4-3.IRAN_kiti šilū	N20191734	2022-01-22	Turto vienetai naudojami duomenims apie KV suvartojimą fiksuoti - susiję tiesiogiai tik su KV verslo vienetu.
Karšto vandens apskaitos nuskaitym	2-4-3.IRAN_kiti šilū	N20191972	2022-10-31	
Karšto vandens apskaitos nuskaitym	2-4-3.IRAN_kiti šilū	N20191973	2022-10-31	
Karšto vandens apskaitos nuskaitym	2-4-3.IRAN_kiti šilū	N20192014	2022-12-30	
Karšto vandens apskaitos nuskaitym	2-4-3.IRAN_kiti šilū	N20192028	2023-01-31	

Nereguliuojamosios veiklos verslo vienetas				
Nepriklausoma sistema (Putinių 20)	2-3-5.MAS_KITA	2003285-2	2012-09-30	Turto vienetai susiję tiesiogiai tik su nereguliuojama veikla. Šilumos punktai ir nepriklausomos sistemos negali būti priskiriamos reguliuojamai veiklai.
Nepriklausoma sistema (Putinių 22A)	2-3-5.MAS_KITA	2003288-2	2012-09-30	
Nepriklausoma sistema Iežovo 1	2-3-5.MAS_KITA	2003289-2	2012-09-30	
Nepriklausoma sistema Putinių 38	2-3-5.MAS_KITA	2003333-2	2012-09-30	
Šilum.punkto įreng. Likiškelių 74	2-3-5.MAS_KITA	2003404-1	2012-09-30	

Kitiems VV tiesiogiai priskirtų nenudėvėtų ir suderintų turto vnt. nėra

Kitos sistemos

Šilumos energijos gamybos verslo vienetas

Alyčio katilinės kanalizacijos tinklai	2-2-7.PAST_PER_va	1322	1996-12-30	Turto vienetai susiję tiesiogiai tik su šilumos gamybos paslauga kitose sistemose, kuriose neveikia NŠG, todėl priskirti prie šilumos energijos gamybos verslo vieneto.
Alyčio katilinės 10 kV kabelinė linija	2-2-7.PAST_PER_va	1323	1996-12-30	
Mobilios katilinės apskaitos duomen	2-4-1.IRAN_valdym	N20191144	2021-01-09	
Kitų suderintu ir nenudėvėtu turto vnt. šiame VV nėra				

Kitiems VV tiesiogiai priskirtų nenudėvėtų ir suderintų turto vnt. nėra

2.4.1. b)	Iš netiesiogiai paslaugoms paskirstomo turto sąrašo atsitiktine tvarka atrinkti po 5 turto vienetus kiekvienam sąnaudų centrui (netiesiogiai paskirstymo sąnaudų grupei) bei pateikti įmonės paaiškinimus pagrindžiančius turto priskyrimą. Pastaba: Įmonė turėtų pagrįsti, kad turtas yra susijęs su tomis paslaugomis ir Sistemomis su kuriomis pagal RAS aprašą susietas sąnaudų centras.			
-----------	---	--	--	--

SC	Turtas	Inv. Nr.	Eksp. Data	Įmonės paaiškinimas
NS_30KOG	Katilinės pastatas	2-2-3.PAST_GAM_t IT05876	2008-12-30	Pastate yra įsikūrusi kogeneracinė jėgainė ir šilumos gamybos įrenginiai, kurių sąnaudos iš šio SC paskirstomos pagal kogeneracijos rodiklius
NS_30KOG	Katilinė, Alytus	2-2-3.PAST_GAM_t IT07658	2012-05-10	Pastate yra įsikūrusi kogeneracinė jėgainė ir šilumos gamybos įrenginiai, kurių sąnaudos iš šio SC paskirstomos pagal kogeneracijos rodiklius
NS_30KOG	Mazuto rezervuaras Nr.3 rekonstrukcija	2-2-11.PAST_KITA 411	2015-12-28	Mazuto rezervuaras yra naudojamas kogeneracinės jėgainės veikloje. Jos sąnaudos iš šio SC paskirstomos pagal kogeneracijos rodiklius.
NS_30KOG	ARK transformatorinė pastotė Nr.10	2-3-5.MAS_KITA IT05885	2008-12-30	Garų katilai yra neatskiriama kogeneracinės jėgainės dalis. Jos sąnaudos iš šio SC paskirstomos pagal kogeneracijos rodiklius.
NS_30KOG	Garų katilai su pagalbiniais įrengimais	2-3-5.MAS_KITA IT07674	2012-05-10	Garų katilai yra neatskiriama kogeneracinės jėgainės dalis. Jos sąnaudos iš šio SC paskirstomos pagal kogeneracijos rodiklius.

NS_4NS	Nuotolinės skaitiklių duomenų nuska	1_Programinė įrang	70N	2021-01-01	Nuotolinės skaitiklių duomenų nuskaitymo sistemos programinio modulyje paskirtas yra perduoti duomenis apie šilumos (Mažmeninis aptarnavimas) ir Karšto vandens (KV tiekimas) paslaugų suvartojimą. Susijusios sąnaudos kaupiamos tam skirtame SC ir paskirstomos paslaugoms nešiklių pagalba.
--------	-------------------------------------	--------------------	-----	------------	--

NS_9NS	Alytaus RK automatinės stacionarios	2-4-3.IRAN_kiti šilū	IT06257	2010-05-01	Taršos šaltinių monitoringo sistema skirta gamybos šaltinių išmetamos taršos stebėsenai. Susijusios sąnaudos kaupiamos tam skirtame SC ir paskirstomos gamybos paslaugoms (kogeneracija, pikai, kitos katilinės).
<i>Kitų suderintų ir nenudėvėtų turto vnt. šiame SC nėra</i>					

2.4.1. c)	c) Iš bendram veiklos palaikymui naudojamo turto sąrašo atsitiktine tvarka atrinkti 5 turto vienetus bei pateikti įmonės paaiškinimus pagrindžiančius turto priskyrimą. Pastaba: Įmonė turėtų pagrįsti, kad turtas yra naudojamas visoms paslaugomis visose Sistemose teikti.			
-----------	--	--	--	--

Turtas	Inv. Nr.	Eksp. Data	Įmonės paaiškinimas
Remonto dirbtuvės, Alytus	2-2-3.PAST_GAM_t	IT07670	2012-05-10
Administracinis pastatas	2-2-8.PAST_ADM_p	26	2011-12-29
Betono aikštelės	2-2-11.PAST_KITA	1000401-1	2004-07-01
Lietaus vandens valymo įrenginiai	2-2-11.PAST_KITA	584	1998-06-30
Suvirinimo aparatas MINARC Tig EVI	2-3-5.MAS_KITA	N20190645	2020-05-27

Turto vienetai naudojami bendram veiklos užtikrinimui ir/arba visose paslaugose pagal poreikį (neturi ryšio su konkrečia paslauga nei tiesiogiai, nei netiesiogiai - todėl priskiriami bendram veiklos palaikymui).

4.2.1. Pirminio DU sąnaudų priskyrimo patikrinimas

NR.	PAREIGYBĖ / SKYRIUS / PADALINYS	DARBUOTOJŲ SKAIČIUS	PIRMINIS PRISKYRIMAS	DK SUMA	Įmonės paaiškinimai:
A	B	C	D	E	

Tiesiogiai priskiriamų DU sąnaudų TU 3.1 priede Įmonė nenurodo.

Netiesiogiai paslaugoms paskirstomi DU vienetai:

6	Komercijos direktorius	1	NS - 21.Šilumos tinklų technin	63 622,79	Darbuotojas dirba Bendrovės komercijos skyriuje. Atliekamoms pareigoms parenkamas atskiras paskirstymo centras nuo kitų komercijos skyriuje dirbančių klientų aptarnavimo padalinyje, nes jame patiriamos sąnaudos nėra susiję vien tik su klientų aptarnavimu. Čia sukaupotos sąnaudos paskirstomos paslaugoms, su kuriomis skyrus darbuotojas susijęs netiesiogiai.
12	Specialistas technikas	1	NS - 19.Statybos ir remonto s	21 173,11	Darbuotojas dirba Bendrovės Statybos ir remonto skyriuje. Šis skyrius sudaro atskirą paskirstymo centrą, nes jame patiriamos sąnaudos neturi tiesioginio ryšio su paslaugomis ir jų santykis kiekvienu ataskaitiniu laikotarpiu keičiasi. Čia sukaupotos sąnaudos paskirstomos paslaugoms, su kuriomis skyrius susijęs netiesiogiai.
22	Priežiūros technikas	1	NS - 23.Alytaus rajoninė katili	25 812,95	Darbuotojas dirba Katilinių techninės grupės skyriuje. Atitinkamai pareigybė priskiriama 'Alytaus RK' paskirstymo centrui ir vėliau paskirstoma čia teikiamoms paslaugoms.
34	Katilinių techninės grupės vi	1	NS - 23.Alytaus rajoninė katili	45 276,00	Darbuotojas dirba Katilinių techninės grupės skyriuje. Atitinkamai pareigybė priskiriama 'Alytaus RK' paskirstymo centrui ir vėliau paskirstoma čia teikiamoms paslaugoms.
55	Inžinierius	1	NS - 20.Technikos skyrius	33 831,57	Pareigybė (darbuotojas) dirba Bendrovės Technikos skyriuje. Šis skyrius sudaro atskirą paskirstymo centrą, nes jame patiriamos sąnaudos neturi tiesioginio ryšio su paslaugomis ir jų santykis kiekvienu ataskaitiniu laikotarpiu keičiasi. Sukaupotos sąnaudos paskirstomos paslaugoms, su kuriomis skyrius susijęs netiesiogiai.

Bendram veiklos palaikymui priskiriami DU vienetai:

5	Generalinis direktorius	1	BS - Bendras veiklos palaikym	80 662,67	Šių darbuotojų atliekamos funkcijos skirtos bendram veiklos užtikrinimui ir susijusiomis su visomis Bendrovės paslaugomis (neturi ryšio su konkrečia paslauga nei tiesiogiai, nei netiesiogiai).
28	Technikos direktorius	1	BS - Bendras veiklos palaikym	63 901,85	
75	Informacinių technologijų sp	0,5	BS - Bendras veiklos palaikym	16 584,79	
82	Teisininkas	1	BS - Bendras veiklos palaikym	33 118,87	
93	Apskaitininkė-archyvarė	0,8	BS - Bendras veiklos palaikym	16 548,28	

5.3.3. Nepaskirstomųjų sąnaudų patikrinimas

A	B	C	SĄNAUDŲ KATEGORIJA	TIESIOGINĖS SĄNAUDOS	NETIESIOGINĖS SĄNAUDOS	BENDROSIOS SĄNAUDOS	NEPAŠKIRSTYTINOS SĄNAUDOS	SĄNAUDOS IS VISO	Atrankos / 5 proc.
IX.3	900	903	Papildomo darbuotojų draud	-	-	-	-	-	Neatliekamos
IX.4	900	904	Mokymų, kvalifikacijos kėlim	1 409	7 694	6 800	-	15 902	795
IX.5	900	905	Išlaidinės pašalpos, kompens	-	-	-	-	-	Neatliekamos
IX.7	900	907	Kelionės sąnaudos	236	1 090	-	9 537	10 863	543
IX.8	900	909	Personaliai KITA	190,5	657	197	11 293	12 337	617
XI.4	1100	1105	Kitos finansinės sąnaudos (n	-	-	-	-	-	Neatliekamos
XII.1	1200	1201	Tiesinės paslaugos	-	-	63 529	-	63 529	3 176
XII.2	1200	1202	Konsultacinės paslaugos	1 290	-	15 729	-	17 019	851
XII.10	1200	1210	Kitos administravimo sąnaus	50 702	5 106	21 913	15 611	93 332	4 667
XII.7	1300	1307	Reprezentacijos sąnaudos	-	-	-	3 905	3 905	Neatliekamos
XIII.8	1300	1308	Švietimo ir konsultavimo sąn	-	-	-	-	-	Neatliekamos
XIII.9	1300	1309	Kitos rinkodaros, pardavimų	83	4 075	-	-	3 992	Neatliekamos
XV.14	1500	1514	Rezervinės galios užtikrinim	-	-	-	-	-	Neatliekamos

#	Data	Dokumen	Kontrahentas.Pavadinimas	Kontrahentas	Kontrahento tipas	Debetas	Kreditas	Suma	Išmonės paaiškinimas: Kodėl sąnaudos nepriskirtos nepaskirstytinoms sąnaudoms
IX.4		Mokymų, kvalifikacijos kėlimo, studijų sąnaudos							
100	2023-03-15	Buŭ-paŭi	UAB Verslo žinios	VERSZIN	Z	631502	29104	63	Narystė CX klubui(? renginiai), mokymai Komercijos skyriaus - mokymai skirti klientų patirties valdymui, kadangi komercijos skyriaus darbuotojai benrauja su klientais tai būtinosios bendrovės sąnaudos tolimesnei bendrovės veiklai vykdyti.
75	2023-06-13	P00001166	UAB "SDG"	SDG	P	631502	4430	225	Darbininko dirbančio šiluminuose ir kitiuose požeminiuose statiniuose, uždarose talpyklose, darbininko, vykdančio grunto kasimo, tvirtinimo ir kitus darbus ūkasoje ir pylimuose bei slėginių garo tiekėjų ir karšto vandens vamzdinių operatoriaus mokymai
103	2023-04-30	P00001106	Viešoji įstaiga Alytaus profes	ALYPROFENC	P	600493	4430	1 050	Darbuotojų (suvirintojų) mokymai, konsultacijos bei sertifikavimas. Būtinosios sąnaudos šilumos tiekimo veiklai vykdyti.
282	2023-05-02	P00001111	Logstor, UAB	LOGSTOR	P	600493	4430	2 750	Profesiniai mokymai šilumos tiekimo tinklų bei statybos ir remonto skyriaus darbuotojų. Tai būtinosios bendrovės sąnaudos tolimesnei bendrovės veiklai vykdyti.
199	2023-08-22	P00001198	VŠJ Energetikų mokymo cent	RESENEKOM	P	600493	4430	875	Degiųjų dujų sistemų eksploatavimo įaltkalvio energetikos darbuotojų mokymai. Vartotojų degiųjų dujų sistem
202	2023-08-22	P00001198	VŠJ Energetikų mokymo cent	RESENEKOM	P	600493	4430	390	Energetikos darbuotojų atestavimas (degųjų dujų sistemų eksploatavimo įaltkalvio, slėginių indų operatoriaus, beslėgių pavojingų medžiagų talpyklų operatoriaus, dujų sistemų avarinių darų operatoriaus, automatizuotų katilų, kūrenamų dujomis ir skystu kuru, operatoriaus, slėginių grotėlių ir karšto vandens vamzdinių operatoriaus, didelio našumo garo ir vandens šildymo katilų maišinto)
151	2023-12-19	P00001298	UAB "SDG"	SDG	P	600493	4430	565	Lietuvos šilumos tiekėjų asociacijos suvažiavimas, mokymai.
363	2023-05-05	P00001127	Lietuvos šilumos tiekėjų asoci	LŠTASOC	P	631502	4430	3 576	Mokyma - pinigų srautų ataskaitos sudarymas. Būtinosios sąnaudos bendram veiklos užtikrinimui.
463	2023-10-13	P00001277	MB "Buhalterijų mokymai"	BUHMOK	P	631501	4430	120	Konsultacinis seminaras " Buhalterijų kvalifikacijos kėlimo stovykla". Būtinosios sąnaudos bendram veiklos užtikrinimui.
56	2023-11-10	P00001261	UAB "Mokesčių srautas"	MOKMEN	P	631501	4430	1 430	

IX.7		Kelionės sąnaudos							
77	2023-05-25	P00001124	UAB Saulėtos kelionės	SAUKEL	P	600491	4430	154	Penkių bendrovės darbuotojų kelionės sąnaudos dėl izoliuotų termofakcinio vandens vamzdžių movų montavimo mokymų. Kelionės sąnaudos dėl dokumentų valdymo sistemos diegimo, susitikimo su AB "Klaipėdos energija", kuri konsultavo apie dokumentų valdymo sistemą bendrovės darbuotojus.
447	2023-12-04	P00001311	UAB/Ltd. Vertainė	VER	P	600491	4430	83	Penkių bendrovės darbuotojų kelionės sąnaudos dėl izoliuotų termofakcinio vandens vamzdžių movų montavimo mokymų.
238	2023-05-25	P00001124	UAB Saulėtos kelionės	SAUKEL	P	600491	4430	615	Kelionės sąnaudos dėl dokumentų valdymo sistemos diegimo, susitikimo su AB "Klaipėdos energija", kuri konsultavo apie dokumentų valdymo sistemą bendrovės darbuotojus.
217	2023-12-01	D3/12	Linas Černiauskas	LINCER	Z	600492	4432	56	
446	2023-12-04	P00001311	UAB/Ltd. Vertainė	VER	P	600491	4430	28	
448	2023-12-04	P00001311	UAB/Ltd. Vertainė	VER	P	600491	4430	110	

IX.8		Administracijos darbuotojų darbo užmokesčio sąnaudos							
68	2023-02-02	P00001027	UAB Sveikatos ratas	SVERAT	P	6004810	4430	75	Darbuotojų sveikatos patikrinimas skirtas darbai yra būtinosios Bendrovės sąnaudos šilumos tiekimo veiklai vykdyti.
227	2023-10-31	P00001277	Diagnostikos laboratorija, UA	DIAGLAB	P	6004810	4430	15	Darbuotojų škeipai. Būtinos sąnaudos šilumos tiekimo veiklai
225	2023-03-02	P00001056	UAB Pagalba ligoniai	PAGULG	P	6004810	4430	9	Darbuotojų sveikatos patikrinimas skirtas darbai yra būtinosios Bendrovės sąnaudos šilumos tiekimo veiklai vykdyti.
186	2023-04-17	P00001086	Viešoji įstaiga Alytaus politik	ALYPOL	P	6004810	4430	101	Darbuotojų škeipai. Būtinos sąnaudos šilumos tiekimo veiklai
229	2023-10-31	P00001277	Diagnostikos laboratorija, UA	DIAGLAB	P	6004810	4430	116	Darbuotojų škeipai. Būtinos sąnaudos šilumos tiekimo veiklai

XII.1		Tiesinės paslaugos							
75	2023-01-31	P00001033	Advokatų profesinė bendrija	PROT	P	631302	4430	95	Asmens duomenų apsaugos pareiginio paslaugos,konsultacijos atitikimo BDAR reikalavimams klausimais. Būtinos sąnaudos bendram veiklos užtikrinimui.
250	2023-02-06	P00001059	Advokatų kontora TGS Baltic	TGSBALT	P	631302	4430	1 236	
331	2023-04-04	P00001099	Advokatų kontora TGS Baltic	TGSBALT	P	631302	4430	6 877	Tiesinių paslaugų sutartis - tiesinės konsultacijos temomis, kurių neapima teisės specialisto kompetencija: ginčų susijusių su viešaisiais pirkimais nagrinėjimas, turto vertinimas, atstovavimas teisemuose ir pan.
350	2023-04-06	P00001126	Advokatų kontora TGS Baltic	TGSBALT	P	631302	4430	9 225	
385	2023-05-04	P00001111	Advokatų kontora TGS Baltic	TGSBALT	P	631302	4430	7 751	
55	2023-07-05	P00001168	Advokatų kontora TGS Baltic	TGSBALT	P	631302	4430	1 265	Būtinos sąnaudos bendram veiklos užtikrinimui.
76	2023-07-05	P00001168	Advokatų kontora TGS Baltic	TGSBALT	P	631302	4430	525	Asmens duomenų apsaugos pareiginio paslaugos,konsultacijos atitikimo BDAR reikalavimams klausimais. Būtinos sąnaudos bendram veiklos užtikrinimui.
36	2023-07-31	P00001177	Advokatų profesinė bendrija	PROT	P	631302	4430	95	Tiesinių paslaugų sutartis - tiesinės konsultacijos temomis, kurių neapima teisės specialisto kompetencija: ginčų susijusių su viešaisiais pirkimais nagrinėjimas, turto vertinimas, atstovavimas teisemuose ir pan.
92	2023-09-11	P00001218	Advokatų profesinė bendrija	GREEN	P	631302	4430	12 000	
340	2023-10-24	P00001253	Advokatų profesinė bendrija	GREEN	P	631302	4430	4 000	
147	2023-11-23	P00001271	Advokatų profesinė bendrija	GREEN	P	631302	4430	4 000	
476	2023-12-12	P00001309	Advokatų profesinė bendrija	GREEN	P	631302	4430	4 000	

XII.2		Konsultacinės paslaugos							
66	2023-08-09	P00001197	UAB Archigonas	ARCH	P	631303	4430	800	Konsultacijos bei projekto parengimas dėl pastato fasados (nuo garvės), negalųjų nuolūnos brėžiniai, įmonės reklamos ant įėjimo durų brėžiniai, užsakovo atstovavimas derinant projektą. Konsultacijos mokesčių pokyčių klausimais. Konsultacijos - komandiruočių apskaita ir apmokėstinimas 2023 m.
185	2023-01-11	P00001029	UAB "Mokesčių srautas"	MOKMEN	P	631501	4430	120	Specialiosios hidrometeorologijos paslaugos konsultacijos dėl stoties meteorologinio elemento vėdinimo reikšmės. Būtinosios sąnaudos dėl duomenų gavimo ir panaudojimo tolimesnėje bendrovės veikloje
111	2023-01-31	P00001034	Lietuvos hidrometeorologijos	HIDROM	P	631303	4430	62	Konsultacijos reguliavimo apskaitos klausimais (Bazinės kainos rengimas). Būtinosios sąnaudos bendram veiklos užtikrinimui - reguliuotojo reikalavimams atlikti.
3695	2023-06-30	P00001015	Lietuvos hidrometeorologijos	HIDROM	P	631303	4430	34	
68	2023-07-31	P00001188	Lietuvos hidrometeorologijos	HIDROM	P	631303	4430	34	
7	2023-12-29	P00001324	Vilnius economics, UAB	VILECO	Kreditoriaus	631303	4430	15 000	

XII.10		Kitos administravimo sąnaudos (nurodyti)							
81	2023-05-09	P00001114	MB Projects House	PROHOU	P	6004812	4430	48 353	Šilumos perdavimo tinklų apsaugos zonų planai. Vadovaujantis Lietuvos Respublikos specialiąjų žemės naudojimo sąlygų įstatymu, Bendrovė privalėjo sureguliuoti šilumos tiekimo tinklų apsaugos zonas.
84	2023-06-21	P00001155	UAB Enervektra	ENE	P	6004812	4430	600	NT kadastro objekto(nėlinerinį statinių/šilumos tinklų) formavimo schemų paruošimo papildomi darbai (Pamonės rajono šilumos tiekimo tinklų nuosavybės dalių atidalijimo schemos ir jų parengimas.)
13	2023-01-30	P00001046	Kauno technologijos universi	KAUTECUNI	P	631303	4430	5 000	Vertinimas, dėl energetikos kainų šuolių, ES direktyvos 2010/75, kuri takoma 50 MW ir didesnės galios karų deginantiems įrenginiams, esmingai sugriežtina teršalų koncentracijas katilų dūmuose, dėl ko reikia skubių naujų strateginių sprendimų šilumos tiekimo įmonėje
416	2023-03-23	P00001077	UAB "Kovertas"	KOVER	P	631303	4430	4 000	Nekilnojamo turto vertinimas dėl įkeitimo, būtinosios sąnaudos užtikrinti įmonės finansinę būklę.
307	2023-06-01	P00001147	Valstybės įmonė Registrų cent	REGCEN	P	6301304	4430	1 500	Turtinio komplekso, kurį sudaro administracinis pastatas 182p, unikalus Nr. 1197-7005-8012, siurblinė 2H1p, unikalus Nr. 1197-7005-8023, elektros pastotė 3H1p, unikalus Nr. 1197-7005-8034, vandentekio tinklai, unikalus Nr. 1197-7005-8045, lietaus kanalizacijos tinklai, unikalus Nr. 1197-7005-8067, fekalinės kanalizacijos tinklai, unikalus nr. 1197-7005-8078, esančio adresu žuvinto g. 4, Alytus vertinimas.
114	2023-07-01	P00001177	UAB PRO Assessments	PROASS	P	631303	4430	1 800	Darbuotojų vertinimas (įsitraukimo bei moko klimato tyrimas). Būtinosios sąnaudos bendram veiklos palaikymui. Šis organizacijos mikroklimato tyrimas atlieka itin svarbią diagnostinę funkciją, kuri leidžia susidaryti veiksmų planą siekiant gerinti situaciją darbe.
204	2023-09-18	P00001222	Vidas Lasickas	VIDLAS	P	631303	4430	400	Administracinės paskirties pastato žuvinto g.4, Alytus, energinio naudingumo sertifikavimas
429	2023-12-27	P00001331	UAB "Kovertas"	KOVER	P	631303	4430	9 000	Įstatymų ir kitų teisės aktų nustatytais atvejais (privalomas turto arba verslo vertinimas), dėl finansinių ir reguliuojamos veiklos ataskaitų sudarymo.
26	2023-10-31	P00001255	UAB "Kovertas"	KOVER	P	631303	4430	5 000	Nekilnojamo turto vertinimas dėl įkeitimo, būtinosios sąnaudos užtikrinti įmonės finansinę būklę.

Remiantis TU priedo D stulpelio informacija: a) Tiesioginės sąnaudos Trims pasirinktoms reguliuojamųjų veiklų paslaugoms gauti DK sąskaitų (DK dimensijų) išrašus už atskaitinį laikotarpį ir atsitiktine tvarka atrinkus po 10 įrašų pateikti įmonės paaiškinimus pagrindžiančius jų pirminį priskyrimą. Pastaba: Įmonė turėtų pagrįsti, kad sąnaudos buvo patirtos konkrečiai paslaugai nurodytoje Sistemoje teikti.
b) Netiesioginės sąnaudos Trims pasirinktiems sąnaudų centrams (netiesiogiai paskirstomų sąnaudų grupei) gauti DK sąskaitų (DK dimensijų) išrašus už atskaitinį laikotarpį ir atsitiktine tvarka atrinkus po 10 įrašų pateikti įmonės paaiškinimus pagrindžiančius jų pirminį priskyrimą. Pastaba: Įmonė turėtų pagrįsti, kad sąnaudos yra susiję su tomis paslaugomis ir Sistemomis su kuriomis pagal RAS aprašą susietas sąnaudų centras.
c) Bendrosios sąnaudos Gauti bendrųjų sąnaudų DK sąskaitų (DK dimensijų) išrašus už atskaitinį laikotarpį ir atsitiktine tvarka atrinkus 10 įrašų pateikti įmonės paaiškinimus pagrindžiančius jų pirminį priskyrimą. Pastaba: Įmonė turėtų pagrįsti, kad sąnaudos buvo patirtos bendram veiklos palaikymui užtikrinti.

Šilumos gamybos VV	Šilumos (produkto) gamyba	3073263,75	TS_1ALT_1GAM-KAT
Šilumos perdavimo VV	Šilumos perdavimas centrali	333678,12	TS_1ALT_2PER
Pastatų šildymo ir karšto vand	Pastatų šildymo ir karšto var	83434,43	TS_1ALT_6SIP

Netiesioginės sąnaudos	Netiesioginių sąnaudų gru	103443,9	NS_3NS
	Netiesioginių sąnaudų gru	340830,49	NS_19NS_500
	Netiesioginių sąnaudų gru	3489054,04	NS_23NS_100T

Bendrosios sąnaudos	Bendrosios sąnaudos	766767,26	BS
---------------------	---------------------	-----------	----

#	Data	Dokumento nr.	Kontrahentas-Pavadinimas	Kontrahen	Kontrahen	Debetas	Kreditas	Suma	Įmonės paaiškinimas
Silumos gamybos VV	Silumos (produkto) gamyba								
56	2023-01-31	P000010314	UAB Biovatas	BIOVATAS	P	600106	4430	700704,2	Pirktą šilumos energiją iš UAB Biovatas bei Baltpool komisinis mokestis už dalyvavimą šilumos aukcione, sąnaudos tiesiogiai susijusios su šilumos (produkto) gamyba.
135	2023-02-28	P000010574	UAB Biovatas	BIOVATAS	P	600106	4430	677781,9	
142	2023-03-31	P000010830	UAB Biovatas	BIOVATAS	P	600106	4430	419310,7	
88	2023-04-30	P000011128	UAB Biovatas	BIOVATAS	P	600106	4430	126556,3	
170	2023-09-30	P000012394	Baltpool, UAB	BALT	P	600106	4430	256,16	
49	2023-12-31	P000013134	UAB Biovatas	BIOVATAS	P	600106	4430	548042,2	
213	2023-10-31	P000012589	UAB Biovatas	BIOVATAS	P	600106	4430	150588,3	
12	2023-10-20	P000012508	Eurochemicals UAB	EUROCH	Kreditorius	6001308	4430	292,8	Geležies testas 0.0025-5.00 mg/L (Fe) kolorimetriniam nustatymui, sąnaudos tiesiogiai susijusios su šilumos (produkto) gamyba.
25	2023-06-27	P000011586	Eurochemicals UAB	EUROCH	Kreditorius	6001308	4430	274,79	Spaustukai, cilindras, garinimo lėkštelė, mentelė, Diizopropililaminas>99% Na stendui, sąnaudos tiesiogiai susijusios su šilumos (produkto) gamyba.
36	2023-03-21	P000010751	UAB Imiltex Industry	IMLIND	Kreditorius	6001308	4430	17280	Aktyvuota anglis AquaSorb 2000, 25 kg maišai, sąnaudos tiesiogiai susijusios su šilumos (produkto) gamyba.

Silumos perdavimo VV	Silumos perdavimas centrali
74	2023-02-28 P000010651 UAB Elektrum Lietuva ELELIE P 6001301 4430 1406,68
56	2023-03-31 P000010923 UAB Elektrum Lietuva ELELIE P 6001301 4430 1388,61
199	2023-06-28 P000011585 UAB "Inžinerinė ekologija" INŽEKO P 6001309 4430 504
76	2023-11-03 P000012724 UAB "Inžinerinė ekologija" INŽEKO P 6001309 4430 2016
130	2023-03-09 P000010743 AB "Lytagra" LYTAGRA P 6004102 4430 810,98
93	2023-04-13 P000011019 UAB "Celsis" CELS P 6004102 4430 1040
105	2023-04-18 P000010961 UAB „Albasa“ ALBASA P 6004102 4430 80,81
66	2023-05-31 N000002357 N N 6004102 201303 384,87
389	2023-08-03 P000011907 UAB SOLDAS SOL P 6004102 4430 556,04
69	2023-03-31 P000010877 Axioma Metering, UAB AXIMET P 6004816 4430 2430

Pastatų šildymo ir karšto vandens	Pastatų šildymo ir karšto vandens								
132	2023-01-31	N000002176	UAB "Viada LT"	VIADA	N	640703	201305	51,58	Šilumos punktų veiklos skyriaus darbuotojų naudojamo automobilio kuro sąnaudos.
177	2023-01-31	P000010453	Bitė Lietuva, UAB	BITĖ	P	640708	4430	8,72	Šilumos punktus prižiūrinčių darbuotojų mobilias ryšio sąnaudas
1	2023-03-22	P000010711	UAB "Alytaus spaustuvė"	ALYSPIA	P	640709	4430	525	Šilumos punkto žurnalai, naudojami tik šilumos punktų veikloje.
7	2023-03-31	P000010888	Bitė Lietuva, UAB	BITE	P	640708	4430	9,21	Šilumos punktus prižiūrinčių darbuotojų mobilias ryšio sąnaudas
21	2023-05-02	P000011156	UAB „DANFOSS“	DANFOS	P	640713	4430	83,3	Programinės įrangos "Leanheat Monitor" teikimo paslauga - ECL310 duomenų nuskaitymo ir valdymo paslauga, susijusi su
22	2023-07-04	P000011666	UAB „DANFOSS“	DANFOS	P	640713	4430	83,3	Šilumos punktų veiklos skyriaus darbuotojų naudojamo automobilio kuro sąnaudos.
147	2023-07-31	N000002428	UAB "Viada LT"	VIADA	N	640703	201305	39,62	Medžiagos šilumos punktų priežiūrai ir remontui
113	2023-08-01	N000002434	UAB "Absoluta"	ABSOLI	N	640701	201301	1044,9	Medžiagos šilumos punktų priežiūrai ir remontui
356	2023-08-16	P000012087	UAB "Celsis"	CELS	P	640701	4430	566,9	Šilumos punktų darbuotojų naudojamo automobilio priežiūros sąnaudas
169	2023-12-19	P000013016	UAB Ersida	ERS	P	640704	4430	273,39	

Netiesioginių sąnaudų grupė 3									
88	2023-01-31	P000010344	Perlas Finance,UAB	PERL	P	620101	4430	1671,2	Mokestis už įmokų surinkimą ir administravimą
220	2023-03-31	P000010832	UAB „Ainava“	AIN	P	620204	4430	215,33	Nuolatinio valymo darbai Pulko g.1, Alytus
177	2023-05-23	P000011319	DNSB "Žuvinto g.3,7,9"	ŽUVIN3	P	620101	4430	12,64	Mokestis už įmokų surinkimą ir administravimą
33	2023-05-31	P000011336	Viena sąskaita,UAB	VIENA	P	620102	4430	5279,19	Sąskaitų vartotojams parengimo, pateikimo sąnaudos
3179	2023-06-30	P000011656	Perlas Finance,UAB	PERL	P	620101	4430	1584,2	
243	2023-07-17	P000011804	DNSB "Statyba"	STATY	P	620101	4430	2,96	
243	2023-08-19	0819	Mokestis už įmokų surinkimą	SWEDKOM	Z	620101	2712	12,47	Mokestis už įmokų surinkimą ir administravimą
275	2023-09-24	0924	Mokestis už įmokų surinkimą	SWEDKOM	Z	620101	2712	52,89	
308	2023-11-24	P000012827	DNSB "Likiškėlių g. 80"	LIKIŠ80	P	620101	4430	8,48	
8	2023-12-31	J23/12-KO	UAB "Alytaus regiono atliekų	ALYREGAT	Kreditoriaus	620204	491	2195	Koreguojamos perparduotos "Mano Alytus" sąnaudos, kadangi svetainės kūrimas fiksuojamas kaip ilgalaikis turtas,

Netiesioginių sąnaudų grupė 19									
109	2023-08-31	N000002454	UAB "Viada LT"	VIADA	N	6004105	201305	461,08	Statybų ir remontų skyriaus darbuotojų naudojamo automobilio kuro sąnaudos.
144	2023-11-20	I000000867	UAB "Lankava"	LANKAV	I	6004106	201304	362,23	Statybų ir remontų skyriaus mažavertio inventoriaus sąnaudos
147	2023-02-28	D23/02	darbo užmokestis	DU_ADM	Z	6004201	4480	19185,26	Statybų ir remonto skyriaus darbuotojų darbo užmokestis
105	2023-04-30	D23/04	darbo užmokestis	DU_ADM	Z	6004201	4480	16865,11	
235	2023-09-30	D23/09-05	darbo užmokestis	DU_ADM	Z	6004202	4484	6549,13	
240	2023-01-06	I000000750	Sabelijos prekyba, UAB	SABPRE	I	6004107	201304	257	Statybų ir remontų skyriaus darbuotojų spec. darbo rūbų sąnaudos.
254	2023-01-31	D23/01	Valstybinio socialinio draudim	SODRA	Z	6004301	4482	348,82	Statybų ir remonto skyriaus darbuotojų socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio
149	2023-02-28	D23/02	Valstybinio socialinio draudim	SODRA	Z	6004301	4482	347,8	
103	2023-04-30	P000011095	Viešoji įstaiga Alytaus profes	ALYPPRORE	P	600493	4430	1050	Specifiniai mokymai skirti statybos ir remonto skyriaus darbuotojams yra būtini užtikrinti sklandų įmonės darbą.
143	2023-05-31	D23/05	Valstybinio socialinio draudim	SODRA	Z	6004301	4482	312,22	Statybų ir remonto skyriaus darbuotojų socialinio draudimo sąnaudos nuo darbo užmokesčio

Netiesioginių sąnaudų grupė 23									
120	2023-02-28	P000010650	UAB "Džukijos vandenys"	DZUVAN	P	6001305	4430	6336,56	Nuotekų technologinėms reikmėms įsigijimo sąnaudos
105	2023-03-31	P000010914	Achema Gas Trade, UAB	ACHEM	P	6001012	4430	19416,59	Gamtinių dujų sąnaudos, kurios RVA rengimo metu perkeliama
80	2023-04-30	P000011152	Achema Gas Trade, UAB	ACHEM	P	6001012	4430	2941,2	į Gamybos katilinėse (pikaj) paslaugą.
154	2023-09-30	P000012388	UAB "Džukijos vandenys"	DZUVAN	P	6001304	4430	4025,69	Vandens technologinėms reikmėms įsigijimo sąnaudos
107	2023-11-30	P000012887	Achema Gas Trade, UAB	ACHEM	P	6001011	4430	282527,8	Gamtinių dujų sąnaudos, kurios RVA rengimo metu perkeliama
139	2023-10-31	P000012652	Achema Gas Trade, UAB	ACHEM	P	6001012	4430	11307,86	į Gamybos katilinėse (pikaj) paslaugą.
65	2023-01-31	P000010317	UAB "Džukijos vandenys"	DZUVAN	P	6004602	4430	1865,89	Geriamojo vandens ir nuotekų sąnaudos
									Vandens recirkuliacinio siurblio Nr.5 remontas. Guolių keitimo darbai. Mechaninio sandariklio keitimo komplektas bei remonto darbai.
126	2023-11-27	P000012849	UAB „Narvija“	NAR	P	6004703	4430	725	
155	2023-12-21	P000013004	darb NAVITUS LT	NAVI	P	6004703	4430	1197	Gamybos objektų remontas rangos būdu
62	2023-04-30	D23/04	darbo užmokestis	DU_ADM	Z	6001331	4480	48347,43	Alytaus RK darbuotojų darbo užmokesčio sąnaudos

Bendrosios sąnaudos									
433	2023-03-09	P000010739	Advokatų kontora TGS Baltic	TGSBALT	P	631302	4430	2242,5	Teisinių paslaugų sutartis - teisinės konsultacijos temomis, kurių
92	2023-09-11	P000012180	Advokatų profesinė bendrija	GREEN	P	631302	4430	12000	neapima teisės specialisto kompetencija: ginčų susijusių su
340	2023-10-24	P000012530	Advokatų profesinė bendrija	GREEN	P	631302	4430	4000	viešaisiais pirkimais nagrinėjimas, turto vertinimas,
476	2023-12-12	P000013094	Advokatų profesinė bendrija	GREEN	P	631302	4430	4000	atstovavimas teismuose ir pan.
7	2023-12-29	P000013265	Vilnius economics, UAB	VILECO	Kreditorius	631303	4430	15000	Konsultacijos reguliavimo apskaitos klausimais (RVA ataskaitų rengimas). Būtiniosios sąnaudos bendram veiklos užtikrinimui - reguliuotojo reikalavimams atlikti.
135	2023-11-21	P000012749	UAB REMEDIJA	REME	P	631602	4430	839,15	Kanceliarinės prekės, skirtos bendram veiklos užtikrinimui
42	2023-01-27	P000010319	UAB GRIFS AG	GRIFS	P	6301303	4430	383,97	Apsaugos sąnaudos, benrosios sąnaudos, nes nėra nei
61	2023-10-11	P000012432	UAB GRIFS AG	GRIFS	P	6301303	4430	146,86	tiesiogiai nei netiesiogiai susiję su įmonės veiklas, tai
416	2023-03-23	P000010721	UAB "Kovertas"	KOVER	P	631303	4430	4000	Nekilnojamo turto vertinimas dėl įkeitimo, būtiniosios sąnaudos užtikrinti įmonės finansinę būklę.
429	2023-12-27	P000013115	UAB "Kovertas"	KOVER	P	631303	4430	9000	įstatymų ir kitų teisės aktų nustatytais atvejais (privalomas turto arba verslo vertinimas), dėl finansinių ir reguliuojamos veiklos ataskaitų sudarymo.

Įmonės parengti TU ir RVA priedai

Reguliuojamosios veiklos ataskaitų patikros techninės užduoties 3.1 priedas

ŠILUMOS SEKTORIUS
DARBO UŽMOKESČIO SĄNAUDŲ SUVESTINĖ

NR.	PAREIGYBĖ / SKYRIUS / PADALINYS	DARBUOTOJŲ SKAIČIUS	PIRMINIS PRISKYRIMAS	DK SUMA	K1	K2	K3	...	Kn	RVA SUMA	RVA PRIEDAS
A	B	C	D	E	F					G	H
1	Finansų direktorius	1,00	BS - Bendras veiklos palaikymas	59 549	-	-	-	-	-	59 549	RVA 5 PR.
2	Archyvaras	0,20	BS - Bendras veiklos palaikymas	2 715	-	-	-	-	-	2 715	
3	Šilumos specialistas	1,00	NS - 18.Sistemų priežiūra	22 655	-	-	-	-	-	22 655	
4	Vyr. šilumos specialistas	1,00	NS - 18.Sistemų priežiūra	27 306	-	-	-	-	-	27 306	
5	Generalinis direktorius	1,00	BS - Bendras veiklos palaikymas	80 663	-	-	-	-	-	80 663	
6	Komercijos direktorius	1,00	NS - 21.Šilumos tinklų techninė grupė	63 623	-	-	-	-	-	63 623	
7	Inžinierius	1,00	NS - 20.Technikos skyrius	32 434	-	-	-	-	-	32 434	
8	Administratorius-personalo specialistas	1,00	BS - Bendras veiklos palaikymas	34 592	-	-	-	-	-	34 592	
9	Vyr. telemetrijų specialistas	1,00	NS - 21.Šilumos tinklų techninė grupė	38 750	-	-	-	-	-	38 750	
10	Specialistas technikas	1,00	NS - 19.Statybos ir remonto skyrius	20 113	-	-	-	-	-	20 113	
11	Inžinierius	1,00	NS - 20.Technikos skyrius	31 691	-	-	-	-	-	31 691	
12	Specialistas technikas	1,00	NS - 19.Statybos ir remonto skyrius	21 173	-	-	-	-	-	21 173	
13	Specialistas technikas	1,00	NS - 19.Statybos ir remonto skyrius	20 649	-	-	-	-	-	20 649	
14	Katilinių techninės grupės viršininko pavaduotojas	1,00	NS - 23.Alytaus rajoninė katilinė	31 616	-	-	-	-	-	31 616	
15	Priežiūros technikas	1,00	NS - 23.Alytaus rajoninė katilinė	23 714	-	-	-	-	-	23 714	
16	Priežiūros technikas	1,00	NS - 23.Alytaus rajoninė katilinė	18 849	-	-	-	-	-	18 849	
17	Vyresnysis priežiūros technikas	1,00	NS - 23.Alytaus rajoninė katilinė	27 295	-	-	-	-	-	27 295	
18	Priežiūros technikas	1,00	NS - 23.Alytaus rajoninė katilinė	24 073	-	-	-	-	-	24 073	
19	Priežiūros technikas	1,00	NS - 23.Alytaus rajoninė katilinė	23 003	-	-	-	-	-	23 003	
20	Vyresnysis priežiūros technikas	1,00	NS - 23.Alytaus rajoninė katilinė	26 875	-	-	-	-	-	26 875	
21	Priežiūros technikas	1,00	NS - 23.Alytaus rajoninė katilinė	22 716	-	-	-	-	-	22 716	
22	Priežiūros technikas	1,00	NS - 23.Alytaus rajoninė katilinė	25 813	-	-	-	-	-	25 813	
23	Priežiūros technikas	1,00	NS - 23.Alytaus rajoninė katilinė	23 710	-	-	-	-	-	23 710	
24	Šilumos tinklų techninės grupės viršininkas	1,00	NS - 21.Šilumos tinklų techninė grupė	45 233	-	-	-	-	-	45 233	
25	Vyresnysis priežiūros technikas	1,00	NS - 23.Alytaus rajoninė katilinė	25 795	-	-	-	-	-	25 795	
26	Microsof Office 2019 Professional Plus Volume (OLP NL) licencija	1,00	NS - 23.Alytaus rajoninė katilinė	22 422	-	-	-	-	-	22 422	
27	Klientų vadybininkas-analitikas	1,00	NS - 3.Atsiskaitymai ir apskaita	26 480	-	-	-	-	-	26 480	
28	Technikos direktorius	1,00	BS - Bendras veiklos palaikymas	63 902	-	-	-	-	-	63 902	
29	Remonto ir kitų darbų grupės viršininkas	1,00	NS - 19.Statybos ir remonto skyrius	33 300	-	-	-	-	-	33 300	
30	Elektrikas	1,00	NS - 22.Elektros darbų grupė	21 684	-	-	-	-	-	21 684	
31	Vyresnysis elektrikas	1,00	NS - 30.Kogeneracijos eksploatacija	24 907	-	-	-	-	-	24 907	
32	Specialistas technikas	1,00	NS - 19.Statybos ir remonto skyrius	20 272	-	-	-	-	-	20 272	
33	Specialistas technikas	1,00	NS - 19.Statybos ir remonto skyrius	21 223	-	-	-	-	-	21 223	
34	Katilinių techninės grupės viršininkas	1,00	NS - 23.Alytaus rajoninė katilinė	45 276	-	-	-	-	-	45 276	
35	Elektros darbų grupės viršininkas	1,00	NS - 30.Kogeneracijos eksploatacija	35 423	-	-	-	-	-	35 423	
36	Pagalbinis darbuotojas	1,00	NS - 19.Statybos ir remonto skyrius	11 492	-	-	-	-	-	11 492	
37	Vyresnysis specialistas technikas	1,00	NS - 19.Statybos ir remonto skyrius	23 336	-	-	-	-	-	23 336	
38	Vyresnysis priežiūros technikas	1,00	NS - 23.Alytaus rajoninė katilinė	25 676	-	-	-	-	-	25 676	
39	Priežiūros technikas	1,00	NS - 23.Alytaus rajoninė katilinė	22 707	-	-	-	-	-	22 707	
40	Chemikas	1,00	NS - 23.Alytaus rajoninė katilinė	16 875	-	-	-	-	-	16 875	
41	Buhalterė	1,00	BS - Bendras veiklos palaikymas	22 845	-	-	-	-	-	22 845	
42	Priežiūros technikas	1,00	NS - 21.Šilumos tinklų techninė grupė	20 543	-	-	-	-	-	20 543	
43	Vyresnysis priežiūros technikas	1,00	NS - 21.Šilumos tinklų techninė grupė	24 399	-	-	-	-	-	24 399	
44	Priežiūros technikas	1,00	NS - 21.Šilumos tinklų techninė grupė	18 499	-	-	-	-	-	18 499	
45	Elektrikas	1,00	NS - 22.Elektros darbų grupė	19 189	-	-	-	-	-	19 189	
46	Specialistas technikas	1,00	NS - 19.Statybos ir remonto skyrius	19 681	-	-	-	-	-	19 681	
47	Specialistas technikas	1,00	NS - 19.Statybos ir remonto skyrius	18 033	-	-	-	-	-	18 033	
48	Inžinierius	1,00	NS - 3.Atsiskaitymai ir apskaita	27 488	-	-	-	-	-	27 488	
49	Vyresnysis vadybininkas šilumininkas	1,00	NS - 3.Atsiskaitymai ir apskaita	30 165	-	-	-	-	-	30 165	
50	Vadybininkas šilumininkas	1,00	NS - 21.Šilumos tinklų techninė grupė	21 626	-	-	-	-	-	21 626	
51	Vadybininkas šilumininkas	1,00	NS - 3.Atsiskaitymai ir apskaita	21 583	-	-	-	-	-	21 583	
52	Skolų prevencijos specialistas	0,20	NS - 3.Atsiskaitymai ir apskaita	3 954	-	-	-	-	-	3 954	
53	Klientų vadybininkas	1,00	NS - 3.Atsiskaitymai ir apskaita	20 646	-	-	-	-	-	20 646	
54	Telemetrijos specialistas	1,00	NS - 21.Šilumos tinklų techninė grupė	28 461	-	-	-	-	-	28 461	
55	Inžinierius	1,00	NS - 20.Technikos skyrius	33 832	-	-	-	-	-	33 832	
56	Inžinierius	1,00	NS - 20.Technikos skyrius	31 497	-	-	-	-	-	31 497	
57	Vyresnysis klientų vadybininkas	1,00	NS - 3.Atsiskaitymai ir apskaita	26 963	-	-	-	-	-	26 963	
58	Klientų vadybininkas	1,00	NS - 3.Atsiskaitymai ir apskaita	17 643	-	-	-	-	-	17 643	
59	Vadybininkas šilumininkas	1,00	NS - 21.Šilumos tinklų techninė grupė	21 311	-	-	-	-	-	21 311	
60	Vadybininkas šilumininkas	1,00	NS - 21.Šilumos tinklų techninė grupė	22 898	-	-	-	-	-	22 898	
61	Vadybininkas šilumininkas	1,00	NS - 21.Šilumos tinklų techninė grupė	21 636	-	-	-	-	-	21 636	
62	Vadovaujanti buhalterė	1,00	BS - Bendras veiklos palaikymas	30 537	-	-	-	-	-	30 537	
63	Šilumos specialistas	1,00	NS - 18.Sistemų priežiūra	22 863	-	-	-	-	-	22 863	
64	Vadybininkas šilumininkas	1,00	NS - 21.Šilumos tinklų techninė grupė	20 367	-	-	-	-	-	20 367	
65	Specialistas technikas	1,00	NS - 19.Statybos ir remonto skyrius	10 091	-	-	-	-	-	10 091	
66	Inžinierius-elektrikas	1,00	NS - 22.Elektros darbų grupė	21 185	-	-	-	-	-	21 185	
67	Specialistas technikas	1,00	NS - 19.Statybos ir remonto skyrius	21 287	-	-	-	-	-	21 287	
68	Inžinierius	1,00	NS - 20.Technikos skyrius	30 383	-	-	-	-	-	30 383	
69	Priežiūros technikas	1,00	NS - 23.Alytaus rajoninė katilinė	22 153	-	-	-	-	-	22 153	
70	Darbo aplinkos tvarkytoja	1,00	NS - 19.Statybos ir remonto skyrius	11 810	-	-	-	-	-	11 810	
71	Priežiūros technikas	1,00	NS - 21.Šilumos tinklų techninė grupė	20 012	-	-	-	-	-	20 012	
72	Buhalterė	0,20	BS - Bendras veiklos palaikymas	7 473	-	-	-	-	-	7 473	
73	Priežiūros technikas	1,00	NS - 23.Alytaus rajoninė katilinė	23 452	-	-	-	-	-	23 452	
74	Technikas	1,00	NS - 23.Alytaus rajoninė katilinė	22 067	-	-	-	-	-	22 067	
75	Informacinių technologijų specialistas	0,50	BS - Bendras veiklos palaikymas	16 585	-	-	-	-	-	16 585	
76	Vadybininkas šilumininkas	1,00	NS - 21.Šilumos tinklų techninė grupė	21 037	-	-	-	-	-	21 037	

NR.	KOREGAVIMO APRĄŠYMAS
I	J
K1	
K2	
K3	
...	
Kn	

77	Buhalterė	1,00	BS - Bendras veiklos palaikymas	23 072	-						23 072	
78	Ekonomistas	1,00	BS - Bendras veiklos palaikymas	25 928	-						25 928	
79	Darbuotojų saugos ir sveikatos specialistas	0,10	BS - Bendras veiklos palaikymas	2 827	-						2 827	
80	Priežiūros technikas	1,00	NS - 23.Alytaus rajoninė katilinė	23 898	-						23 898	
81	Priešgaisrinės saugos specialistas	1,00	BS - Bendras veiklos palaikymas	25 519	-						25 519	
82	Teisininkas	1,00	BS - Bendras veiklos palaikymas	33 119	-						33 119	
83	Viešųjų pirkimų specialistas	1,00	BS - Bendras veiklos palaikymas	34 165	-						34 165	
84	Jaunesnioji specialistė viešiesiems pirkimams	1,00	BS - Bendras veiklos palaikymas	26 481	-						26 481	
85	Priežiūros technikas	0,60	NS - 23.Alytaus rajoninė katilinė	13 730	-						13 730	
86	Biokuro priėmėjas	1,00	NS - 23.Alytaus rajoninė katilinė	17 893	-						17 893	
87	Priežiūros technikas	1,00	NS - 23.Alytaus rajoninė katilinė	23 277	-						23 277	
88	Priežiūros technikas	1,00	NS - 23.Alytaus rajoninė katilinė	23 409	-						23 409	
89	Elektrikas	1,00	NS - 22.Elektros darbų grupė	18 265	-						18 265	
90	Vadybininkas šilumininkas	1,00	NS - 21.Šilumos tinklų techninė grupė	19 926	-						19 926	
91	Atestuotas viešųjų pirkimų specialistas	0,10	BS - Bendras veiklos palaikymas	1 700	-						1 700	
92	Skolų prevencijos specialistas	0,80	NS - 3.Atsiskaitymai ir apskaita	18 401	-						18 401	
93	Apskaitininkė-archyvarė	0,80	BS - Bendras veiklos palaikymas	16 548	-						16 548	
94	Buhalterė	0,80	BS - Bendras veiklos palaikymas	16 621	-						16 621	
95	Priežiūros technikas	0,70	NS - 21.Šilumos tinklų techninė grupė	13 215	-						13 215	
96	Informacinių technologijų specialistas	0,50	BS - Bendras veiklos palaikymas	13 087	-						13 087	
97	Priežiūros technikas	0,10	NS - 23.Alytaus rajoninė katilinė	1 382	-						1 382	
98	Kapitalizuota suma (skaitiklių keitimas)	0,50	NS - 21.Šilumos tinklų techninė grupė	-12 522	-						-12 522	
99	Kapitalizuota suma (antenuų montavimas)	0,30	NS - 21.Šilumos tinklų techninė grupė	-3 180,60	-						-3 181	
100	Kapitalizuota suma (antenuų montavimas)	0,10	NS - 3.Atsiskaitymai ir apskaita	-4 252,63	-						-4 253	
101	Kapitalizuota suma (pastogės montavimas)	0,10	NS - 19.Statybos ir remonto skyrius	-1 069,70	-						-1 070	
102	Kapitalizuota suma (trąšos)	0,10	NS - 21.Šilumos tinklų techninė grupė	-2 695,00	-						-2 695	
103	Nepaskirstoma	0,00	Nepaskirstoma	25 727,68	-						25 728	
IŠ VISO:		90,40	X	2 358 243	-	-	-	-	-	-	2 358 243	X

DK 2 358 243

RVA 5 2 358 243

Skirtumas 0

Skirtumas 0,00

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

ŠILUMOS SEKTORIUS
NEPASKIRSTOMŲ SĄNAUDŲ SUVESTINĖ

NR.	NEPASKIRSTOMŲ SĄNAUDŲ POGRUPIS	DK SĄSKAITOS	NEPASKIRSTOMŲ SĄNAUDŲ SUMA	RVA SĄNAUDŲ POGRUPIS	RVA PRIEDAS
A	B	C	D	E	F
1	1. Bevilčių skolų sąnaudos, išskyrus sąnaudas, nurodytas Aprašo 41.1 ir 41.2 papunkčiuose	631701,631702, 631703	18 592	XV.11.	RVA 5 PR.
2	2. Baudų, dėslingųjų sąnaudos	6804	7 971	XV.12.	
3	3. Paramos, labdaros sąnaudos		0	XV.10.	
4	3. Tantiemų išmokų, atlygio valdybos ir tarybos nariams bei su šiuo atlygiu susijusių mokesčių, išskyrus viešo intereso įmonių valdybos arba tarybos narių atlygio bei su šiuo atlygiu susijusių mokesčių, pelno mokesčio, mokesčių nuo dividendų sąnaudos	630501	68 213	XV.13.	
5	4. Narystės, stojamųjų įmokų sąnaudos, išskyrus sąnaudas dėl teisės aktuose numatyto privalomo dalyvavimo, tiesiogiai susijusio su reguliuojamuoju verslo vienetu	620202	14 689	XV.7.	
6	5. Palūkanų sąnaudos ir kitos finansinės-investicinės veiklos sąnaudos, išskyrus sąnaudas, nurodytas Aprašo 41.5 ir 41.5 ¹ papunkčiuose	6802, 6803, 6806, 6807, 6808	801 662	XI.2., XI.4	
7	6. Reprezentacinės sąnaudos, sudarančios daugiau kaip 0,1 proc. atskiro reguliuojamų kainų verslo vieneto sąnaudų, nurodytą Aprašo 28.8–28.15 papunkčiuose	631101, 631102,	3 905	XIII.7.	
8	7. Tyrimų, studijų ir panašaus pobūdžio sąnaudos, sudarančios daugiau kaip 0,05 proc. Ūkio subjekto sąnaudų, nurodytą Aprašo 28.8–28.15 papunkčiuose				
9	8. Reklamos, rinkodaros sąnaudos ir sąnaudos, susijusios su įmonės įvaizdžio kūrimo tikslais, išskyrus vadovaujantis teisės aktais privalomas informavimo veiklos sąnaudas bei Įmonės tinklalapio palaikymą	631303	1 727	XIII.1.	
10	9. Atidėjinių sąnaudos		26 221	IX.1; IX.2.	
11	10.1. Sąnaudos įvairioms kultūros, sveikatinimo ir sporto paslaugoms				
12	10.2. Pašalpos gimus vaikui, pašalpos mirties atveju, pašalpos už nepilnamečius ir neigalius šeimos narius	6304201, 6304203	11 340	XV.15	
13	10.3. Mokymosi ir papildomų atostogų sąnaudos				
14	10.4. Parama profsąjungoms	6304204	15 611	XII.10.	
15	10.5. Kitos išmokos darbuotojams, viršijančios LR darbo kodekse numatytas privalomas išmokas (kai darbo sutartis nutraukiama šalių sutarimu, sąnaudas, viršijančias darbo sutarties nutraukimo darbdavio iniciatyva be darbuotojo kaltės atveju Darbo kodekse numatytas privalomas išmokas)		0	IX.4.	
16	11.1. Mokymų dalyvių ir svečių maitinimo, salių nuomos, konkursų, parodų, įvairių renginių, nesusijusių su reguliuojamosios veiklos vykdymu, organizavimo sąnaudos				
17	11.2. Žalos atlyginimo, išskyrus dėl gamtos stichijų ar force majeure aplinkybių, vartotojų patirtų nuostolių atlyginimo, kitas panašaus pobūdžio sąnaudos		11 293	IX.9	
18	11.3. Dovanų pirkimo sąnaudos	631609	13 337	XV.16	
19	11.4. Sporto salių ir kaimo turizmo teikiamų paslaugų bei kitų panašaus pobūdžio paslaugų, susijusių su rekreacija, įsigijimo sąnaudos				
20	12. Sąnaudos, patirtos dėl Įmonės neteisėtų veiksmų ar neveikimo (pavyzdžiui, kompensacijos dėl nelaimingų atsitikimų darbe, kompensacijos už darbuotojo patirtą žalą (nuostolius) dėl profesinės ligos, sužalojimo, kompensacijos, kai pažeidžiami darbuotojo turtiniai interesai dėl neteisėto darbo sutarties sąlygų pakeitimo, nušalinimo nuo darbo ar atleidimo iš darbo ir kiti Įmonės neteisėti veiksmai ar neveikimas)				
21	13. Darbuotojų gyvybės draudimo sąnaudos ir papildomo draudimo sąnaudas, kai draudžiamieji įvykiai kyla iš neteisėtų Įmonės veiksmų, t. y. kai draudžiamasis įvykis atsiranda dėl Įmonės padarytų teisės aktų pažeidimų arba pareigų pažeidimų, aplaidumo, klaidų, netikslumų, neteisėtų veiksmų, neveikimo, kuriuos atliko apdrausti darbuotojai ar Ūkio subjektas (pvz., vadovų civilinės atsakomybės draudimas, darbdavio draudimas nuo nelaimingų atsitikimų darbe ir pan.), išskyrus darbuotojų, dirbančių pavojingus darbus ir (ar) su potencialiai pavojingais įrenginiais, draudimo nuo nelaimingų atsitikimų darbe sąnaudas	630305, 630307	6 757	XV.2.	
22	14. Koncesijos, šilumos ūkio turto nuomos užmokesčių (mokesčių) sąnaudos, nesusijusios su reguliuojamų kainų paslaugų (produktų) teikimu, t. y. sąnaudos, kurios nebūtų susidariusios, jeigu reguliuojamą veiklą vykdytų turto savininkas		0	X.1., XIV.2.	
23	15. Likviduoto, nurašyto, esančio atsargose, nenaudojamo (užkonservuoto) ilgalaikio turto nusidėvėjimo bei palaikymo sąnaudas (išskyrus užkonservuoto turto palaikymo sąnaudas, jei Ūkio subjektas pateikia ekonominį ar teisinį pagrindimą dėl turto užkonservavimo pagrįstumo) bei išnuomoto (išskyrus Aprašo 22 punkte nurodytą atvejį) ar panaudos teisėmis perduoto kitam ūkio subjektui ilgalaikio turto sąnaudas ir išsinuomoto, Ūkio subjektui neatlygintinai (nemokamai) perduoto, panaudos teisėmis naudojamo turto nusidėvėjimo sąnaudas, išskyrus Aprašo 26 punkte nurodytą atvejį		0	VIII.16.	
24	16. Nebaigtos statybos ilgalaikio turto sąnaudos	630903	1 473 610	XV.15	
25	17. Nepaskirstomųjų nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudų dalis	640101	240	XV.8.	
26	Microsoft Office 2019 Professional Plus Volume (OLP NL) licencija	631605, 631607	7 106	XII.9.; XV.15; XV.1; X.7	
27	19. Nesuderinto turto nusidėvėjimo sąnaudos	Turto sąrašas	-60 140	VII.	
	IŠ VISO:	X	2 422 134	X	X

2 422 134RVA 5 pr.

0Skirtumas

Stulpelis	Aprašymas
A	Eilės numeris
B	Nepaskirstomų sąnaudų pogrupis pagal Aprašo 41 punkto papunktį.
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 suma, atitinkanti DK ir RVA priedų duomenis.
E	RVA sąnaudų pogrupis (-iai), kur ataskaitiniu laikotarpiu apskaitytos nepaskirstomos sąnaudos.
F	RVA priedai, su kurių duomenimis turi sutapti D stulpelio duomenys.

##	##	##	##	##
1511				
1512				
1510				
1513				
1507				
1102	1104			
1307				
1301				
901	902			
1515				
1210				
904				
909				
1516				
1502				
1001	1402			
816				
1515				
1508				
1515	907	1501	1007	906

[illegible][illegible]

NR.	KOREGAVIMO APRAŠYMAS	
K1	IMT tuščiavidurio nusidavimo elipsėjams	0
K2	IMT perapvalyto nusidavimo sapnau elipsės	0
K3	I1 įėjimas	0
K4	Idu kintamųjų pakeičimas į gamtos kintamųjų pastatą	0
K5	Atvaku Kd variavio sapnau atlymas	0
K6	Atvaku Kd variavio sapnau atlymas	0
K7	Koregavimas tuščiavidurio operacijos polimio (padidino priėjimas)	0
K8	Duoties sapnau pakeičimas į gamtos kintamųjų pastatą	0
K9		0
K10		0
K11		0
K12		0
K13		0
K14		0
K15		0
K16		0
K17		0
K18		0
K19		0
K20		0

TS	7 520 068	7 520 068	0
NS	9 951 970	9 951 970	0
BS	830 246	830 246	0
NEPAS	2 422 134	2 422 134	0
IS VISO	20 724 417	20 724 417	0

RVA 6	7 520 068	7 520 068	0
RVA 7	9 951 970	9 951 970	0
RVA 11	830 246	830 246	0
RVA 5	2 422 134	2 422 134	0
IS VISO	20 724 417	20 724 417	0

[illegible]

* - Tarpiniai sąnaudų centrai skirti atskleisti sąnaudų paskirstymą naudojant paskirstymo kriterijus ne galutinėms paslaugoms, bet kitiems sąnaudų centrams ir kitoms netiesiogiai skirstomų sąnaudų grupėms.
 ** - eilutėje "Nepriskirta" pateikiama sąnaudų suma, kuriai ataskaitinio laikotarpio metu nebuvo priskirtas DK (dimensijos) sąsajos požymis. Ši suma priskiriama ir atskleidžiama per koregavimus E stulpelyje.

Reguliuojamosios veiklos atstatyti patikros techninės užduoties 3.5 preid

ŠLŪMOS SEKTORŲ
PASKIRSTYMO KITERIJŲ PATIKRA

TS_1ALT_1GAM_KAT TS_1ALT_1GAM_KOG TS_1ALT_1PIK_KAT TS_1ALT_1PIK_KOG TS_1ALT_2PER TS_1ALT_2BAL TS_1ALT_2TER TS_1ALT_3MAŽ TS_1ALT_4KV7 TS_1ALT_4KV9 TS_1ALT_4KVP TS_1ALT_5KNKP TS_1ALT_6SP TS_1ALT_6SR TS_1ALT_7ATL TS_1ALT_7ELE

A DALIS. PASKIRSTYMO KRITERIJŲ SARĄŠAS				DALY																			
SĄNAUDŲ CENTRAS	SĄNAUDŲ CENTRO VIDINĖ VEIKLA	PASKIRSTYMO KRITERIJUS IR MATO VNT.	PASKIRSTYMO KRITERIJŲ REIKŠMĖ, Š VISO	PASKIRSTYMO KRITERIJŲ REIKŠMĖ KONKREČIAI PASLAUGAI															KITOS REGULIUOJAMOSIOS VEIKLOS VERSLO VENETAS*				
				ŠILUMOS GAMYBOS VERSLO VENETAS				ŠILUMOS PERDAVIMO VERSLO VENETAS				MAŽMENINIO APYVARTYMO VERSLO VENETAS		KARŠTO VANDENS TEIKIMO VERSLO VENETAS			NEATSIKAITOMJŲ ŠILUMOS APSKAITOS PRIETABŲ APYVARTYMO VERSLO VENETAS			PASTATŲ ŠILDYMO IR KARŠTO VANDENS SISTEMŲ PREDUROS VERSLO VENETAS		PREKYBOS APYVARTYBOS TARSOS LEIDIMAS IR BU JA BUSUDAMOS VEIKLOS VERSLO VENETAS	
				ŠILUMOS (PRODUKTO) GAMYBA	ŠILUMOS POREIKIO PIKŲ PALĖJUMŲ IR REZERVINĖS GALIOS UŽTIKINIMAS	ŠILUMOS PERDAVIMAS CENTRALIZUOTO ŠILUMOS TEIKIMO SISTEMOS TINKLAS	BALANSAVIMAS CENTRALIZUOTO ŠILUMOS TEIKIMO SISTEMOJE	TERMOKARATO PARDAVIMAS	MAŽMENINIS APYVARTYMAS	KARŠTO VANDENS TEIKIMAS (RUOBIMAS IR VARTOTOJŲ MAŽMENINIS APYVARTYMAS)	KARŠTO VANDENS TEMPERATŪROS PALAIKYMAS	KARŠTO VANDENS APSKAITOS PRIETABŲ APYVARTYMAS	NEATSIKAITOMJŲ ŠILUMOS APSKAITOS PRIETABŲ APYVARTYMAS	PASTATŲ ŠILDYMO IR KARŠTO VANDENS SISTEMŲ ENAMŲJŲ PREDUROJA	PASTATŲ ŠILDYMO IR KARŠTO VANDENS SISTEMŲ REKONSTRUKCIJA		ELEKTROS GAMYBA						
A	B	C	D	D																			
KV tiekimas	Realizuotas KV tieko atkūrimo sistemos, m3, t	337 338	-	-	-	-	-	-	-	333 296	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
Perdavimas	Tiesiogiai atkūrimo laikotarpio paslauga, km	137	-	-	-	-	135	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
Apskaita ir apskaita	Atskaitymo laikotarpio, šilumos tiekimo, KV, KV	14 680 297	-	-	-	-	-	-	-	13 189 981	1 356 632	-	351 038	-	-	-	-	-	-				
Apskaita ir apskaita	Nuostolės duomenų nuolatinių sistemų apskaita	39 811	-	-	-	-	21 125	-	-	-	17 560	-	-	-	-	-	-	-	-				
Klientų aptarnavimas	Atskaitymo laikotarpio šilumos tiekimo paslauga, m	13 367 890	-	-	-	-	-	-	-	13 189 981	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
0	0	1	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
KVP aptarnavimas	KVP skaitiklių skaitiklio atskaitymo paslauga	22 733	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	22 505	-	-	-	-	-	-				
Infrastruktūros eksploatavimas	Gamybos infrastruktūros eksploatavimas	79 943 724	-	-	58 352 000	19 142 108	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
Infrastruktūros eksploatavimas	Gamybos infrastruktūros eksploatavimas	349	-	-	25	114	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
Personalo aptarnavimas	Tiesiogiai priklauso DU sąnaudoms, Eur, Eur	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
Transporto eksploatavimas	Vadovėlių įvertis, Eur	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
Infrastruktūros eksploatavimas	Tiesiogiai priklauso turto įsigijimo vertei atskaitant	37 824 276	-	-	329 536	17 385 963	-	-	17 332 004	-	83 213	605 034	-	512 590	-	-	101 596	-	-				
Infrastruktūros eksploatavimas	Tiesiogiai priklauso turto (Palaistai, statiniai) mokestis	15 301 023	-	-	1 418 193	-	-	-	13 847 804	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
Personalo valdymas (NST)	Darbo laikas, remiantis vadovėlių vertinimu, Pm	1	-	-	1	-	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
Personalo valdymas (NST)	Darbo laikas, remiantis vadovėlių vertinimu, Pm	1	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
Personalo valdymas (NST)	Darbo laikas, remiantis vadovėlių vertinimu, Pm	1	-	-	1	-	-	-	-	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
Infrastruktūros eksploatavimas (NS 17)	Gamybos infrastruktūros eksploatavimas	2 056 339	-	-	1 400 000	-	-	-	616 338	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
400-N	100% sistemos preduros paslauga	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1	-	-	-	-	-	-				
500-N-01	Statybos ir remonto skyrius	35 462 478	-	-	329 536	17 385 963	-	-	17 332 004	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
500-B-01	Techninės skyrius	35 462 478	-	-	329 536	17 385 963	-	-	17 332 004	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
700-B-01	Šilumos tiekimo techninė grupė	337	-	-	-	135	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
800-B-01	Microsoft Office 2019 Professional Plus Volume	36 580 098	-	-	329 536	17 385 963	-	-	17 332 004	-	-	605 034	-	512 590	-	-	-	-	-				
100-T	Alytaus regiono katilinė	32	-	-	25	74	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
100-T elektros	Alytaus regiono katilinė (elektros sąnaudos)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
0	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
0	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
0	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
0	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
Infrastruktūros eksploatavimas	Kogeneracijos eksploatavimas	100% kogeneracija	1	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
Bandrosios sąnaudos	Tiesiogiai ir netiesiogiai priklauso paslaugos sąnaudoms	4 873 012	12 870	1 342 409	656 133	27 035	-	-	1 343 409	-	344 077	65 593	-	6 490	80 070	-	1 215 127	21 445	-				

B DALIS. PASKIRSTYMO PATIKRINIMAS

SĄNAUDŲ CENTRAS	SĄNAUDŲ CENTRO VIDINĖ VEIKLA	SĄNAUDŲ SUMA Š VISO	ŠILUMOS GAMYBOS VERSLO VIENETAS				ŠILUMOS PERDAVIMO VERSLO VIENETAS				MAŽMENINIO APYVARTYMO VERSLO VIENETAS				KARŠTO VANDENS TEIKIMO VERSLO VIENETAS				NEATSIKAITOMŲ ŠILUMOS APSKAITOS PRIETABŲ APYVARTYMO VEIKLOS VERSLO VIENETAS		PASTATŲ ŠILDYMO IR KARŠTO VANDENS SISTEMŲ PREDUKTO VERSLO VIENETAS		PREKYBOS APYVARTYBOS TARSOS LEIDIMAS IR BUŲ JŲ SUSIJUSIOS VEIKLOS VERSLO VIENETAS		KITOS REGULIUOJAMOSIOS VEIKLOS VIENETAS**			
			ŠILUMOS (PRODUKTO) GAMYBA		ŠILUMOS POREIKIO PIKŲ PALĖJUMŲ IR REZERVINĖS GALIOS UŽTIKINIMAS		ŠILUMOS PERDAVIMAS CENTRALIZUOTO ŠILUMOS TEIKIMO SISTEMOS TINKLAS		BALANSAVIMAS CENTRALIZUOTO ŠILUMOS TEIKIMO SISTEMOJE		TERMOKATO PARDAVIMAS		MAŽMENINIS APYVARTYMAS		KARŠTO VANDENS TEIKIMAS (RUOŽIMAS IR VARTOTOJŲ MAŽMENINIS APYVARTYMAS)		KARŠTO VANDENS TEMPERATŪROS PALAIKYMAS		KARŠTO VANDENS APSKAITOS PRIETABŲ APYVARTYMAS		NEATSIKAITOMŲ ŠILUMOS APSKAITOS PRIETABŲ APYVARTYMAS		PASTATŲ ŠILDYMO IR KARŠTO VANDENS SISTEMŲ ENAMŲ PREDUKTA		PASTATŲ ŠILDYMO IR KARŠTO VANDENS SISTEMŲ REKONSTRUKCIJA		ELEKTROS GAMYBA	
			KATILINIŲ IR ELEKTROINŲ KOLEKTORIUOSE	KOGENERACINĖS JĖGAINĖS	KATILINIŲ IR ELEKTROINŲ KOLEKTORIUOSE	KOGENERACINĖS JĖGAINĖS																						
A	B	E																										
KV tiekimas	KV tiekimas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Perdavimas	Perdavimas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Apskaitymai ir apskaita	Apskaitymai ir apskaita	256 135	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Apskaitymai ir apskaita	Naudojimosi duomenų rinkimo sistemos aptarnavimas	19 696	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Klientų aptarnavimas	M aptarnavimas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
0	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
KVP aptarnavimas	KVP aptarnavimas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Infrastruktūros eksploatavimas	Gamybos infrastruktūros eksploatavimas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Infrastruktūros eksploatavimas	Gamybos infrastruktūros eksploatavimas	10 895	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Personalo aptarnavimas	Personalo aptarnavimas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Transporto eksploatavimas	Transporto eksploatavimas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Infrastruktūros eksploatavimas	Infrastruktūros eksploatavimas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
NT eksploatavimas	NT eksploatavimas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Personalo valdymas (NST)	Personalo valdymas 1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Personalo valdymas (NST)	Personalo valdymas 2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Personalo valdymas (NST)	Personalo valdymas 3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Infrastruktūros eksploatavimas (NS 17)	Gamybos infrastruktūros eksploatavimas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
400-N	Sistemos priežiūra	74 220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
500-N-01	Statybos ir remonto skyrius	335 980	3 122	182 823	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
500-B-01	Techninės skyriaus	259 346	1 886	97 334	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
700-B-01	Šilumos tiekimo techninė grupė	410 963	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
800-B-01	Microsoft Office 2019 Professional Plus Volume (CLP 16) licencija	80 994	820	42 750	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
100-T	Alytaus regiono katilinė	867 872	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
100-T elektros	Alytaus regiono katilinė (elektros sąnaudos)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
0	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
0	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
0	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
0	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
0	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Infrastruktūros eksploatavimas	Kogeneracijos eksploatavimas	7 644 669	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Bandrosios sąnaudos (š viso)		832 246	2 149	139 073	109 541	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
RVA 8		9 951 970	5 808	3 189 173	856 276	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Situmas		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
RVA 11		832 246	2 149	139 073	109 541	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Situmas		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

A	Stulpelis	Apašalinimas
B	Įmonės naujienoms sąnaudų centrai (netiesiogiai skaitomi sąnaudų grupių sąnaudos). Papildomi atskaitomi išlaidų nuostolių Bendrosios sąnaudos. Netiesiogiai sąnaudų atskaita, sąnaudos, kurių paskirstymo naudoti skirtingi paskirstymo kriterijai, turintys atskaitomą atskaitos etabes.	
C	Turi atskait RAS apskait informacija.	
D	Įmonės atskaitomų sąnaudų naudoti paskirstymo kriterijai sąnaudas: pavadinimas ir mato vienetas.	
E	Turi atskait RAS apskait informacija.	
F	Turi atskait RAS apskait informacija.	
G	Įmonės atskaitomų sąnaudų naudoti paskirstymo kriterijai suriše reikšmės.	
H	Turi atskait RAS apskait informacija.	
I	Įmonės atskaitomų sąnaudų naudoti paskirstymo kriterijai reikšmės kintančių sąnaudų kintančių sąnaudų.	
J	Pasirūpinti sąnaudų išlaidų kintančių k	

TS_IALT_6SPF TS_2KIT_IGAM-KAT TS_2KIT_IGAM-KOG TS_2KIT_1PIK-KAT TS_2KIT_1PIK-KOG TS_2KIT_2PER TS_2KIT_2BAL TS_2KIT_2TER TS_2KIT_2MAŽ TS_2KIT_4KVT TS_2KIT_4KVG TS_2KIT_4KVP TS_2KIT_5NKVP TS_2KIT_6SIP TS_2KIT_6SIR TS_2KIT_TATL TS_2KIT_7SIS TS_2KIT_8SPP

	2017 PASIRINKTŲ KRITERIJŲ REIKŠMĖ KONKREČIAI PASLAUGAI																	
NEREGULIUOJAMOSIOS VEIKLOS VERSLO VIENETAS**	ŠILUMOS GAMYBOS VERSLO VIENETAS				ŠILUMOS PERDAVIMO VERSLO VIENETAS				MAŽMENINIO APTARNAVIMO VERSLO VIENETAS	KARŠTO VANDENS TIEKIMO VERSLO VIENETAS			NEATSBKATOMŲ ŠILUMOS APSIŠALDYS PRIETAISŲ APTARNAVIMO VEIKLOS VERSLO VIENETAS	PASTATŲ ŠILDYMO IR KARŠTO VANDENS SISTEMŲ PRIEŽŪROS VERSLO VIENETAS		PREKYBOS APYVARTINAMAS TARSOS LEDIMAS IR SU JA SUSIJUSIOS VEIKLOS VERSLO VIENETAS	KITOS REGULIUOJAMOSIOS VEIKLOS VERSLO VIENETAS**	NEREGULIUOJAMA VEIKLA
	ŠILUMOS (PRODUKTO) GAMYBA		ŠILUMOS POREIKIO PIKO PAJĖGUMŲ IR REZERVINĖS GALIOS UŽTIKRINIMAS		ŠILUMOS PERDAVIMAS CENTRALIZUOTO ŠILUMOS TIEKIMO SISTEMOSE	BALANSAVIMAS CENTRALIZUOTO ŠILUMOS TIEKIMO SISTEMOSE	TERMOFIKATO PARDAVIMAS	MAŽMENINIS APTARNAVIMAS	KARŠTO VANDENS TIEKIMAS (RUŠIMAS IR VARTOTOJŲ MAŽMENINIS APTARNAVIMAS)	KARŠTO VANDENS TEMPERATŪROS PALAIKYMAS	KARŠTO VANDENS APSIŠALDYS PRIETAISŲ APTARNAVIMAS	NEATSBKATOMŲ ŠILUMOS APSIŠALDYS PRIETAISŲ APTARNAVIMAS	PASTATŲ ŠILDYMO IR KARŠTO VANDENS SISTEMŲ ENAMŲ PRIEŽŪRA	PASTATŲ ŠILDYMO IR KARŠTO VANDENS SISTEMŲ REKONSTRUKCIJA			ELEKTROS GAMYBA	NEREGULIUOJAMA VEIKLA
	KATILINŲ IR ELEKTROINŲ KATILINŲ KOLEKTORIŲ	KOGENERACINĖS JĖGAINĖS	KATILINŲ IR ELEKTROINŲ KATILINŲ KOLEKTORIŲ	KOGENERACINĖS JĖGAINĖS														
-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 062	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	3	-	-	-	179 008	13 161	-	1 507	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	172	-	-	-	-	154	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	179 008	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	179	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	1 947 636	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	32	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1 099 908	635 072	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	35 626	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	0	-	-	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-</											

NEREGULIUOJAMOSIOS VEIKLOS VERSLO VIENETAS**	SANAUDŲ SUMA KONKREČIAI PASLAUGAI																		RVA PIRKAS											
	ŠILUMOS GAMYBOS VERSLO VIENETAS				ŠILUMOS PERDAVIMO VERSLO VIENETAS				MAŽMENINIO APTARNAVIMO VERSLO VIENETAS				KARŠTO VANDENS TIEKIMO VERSLO VIENETAS				NEATSBKATOMŲ ŠILUMOS APSIŠALDYS PRIETAISŲ APTARNAVIMO VEIKLOS VERSLO VIENETAS			PASTATŲ ŠILDYMO IR KARŠTO VANDENS SISTEMŲ PRIEŽŪROS VERSLO VIENETAS		PREKYBOS APYVARTINAMAS TARSOS LEDIMAS IR SU JA SUSIJUSIOS VEIKLOS VERSLO VIENETAS		KITOS REGULIUOJAMOSIOS VEIKLOS VERSLO VIENETAS**		NEREGULIUOJAMA VEIKLA				
	ŠILUMOS (PRODUKTO) GAMYBA		ŠILUMOS POREIKIO PIKO PAJĖGUMŲ IR REZERVINIS GALIOS UŽTIKRINIMAS		ŠILUMOS PERDAVIMAS CENTRALIZUOTO ŠILUMOS TIEKIMO SISTEMOSE		BALANSAVIMAS CENTRALIZUOTO ŠILUMOS TIEKIMO SISTEMOSE		TERMOFIKATO PARDAVIMAS		MAŽMENINIS APTARNAVIMAS		KARŠTO VANDENS TIEKIMAS (RUŠIMAS IR VARTOTOJŲ MAŽMENINIS APTARNAVIMAS)		KARŠTO VANDENS TEMPERATŪROS PALYKIMAS		KARŠTO VANDENS APSIŠALDYS PRIETAISŲ APTARNAVIMAS			NEATSBKATOMŲ ŠILUMOS APSIŠALDYS PRIETAISŲ APTARNAVIMAS		PASTATŲ ŠILDYMO IR KARŠTO VANDENS SISTEMŲ ENAMŲ PRIEŽŪRA		PASTATŲ ŠILDYMO IR KARŠTO VANDENS SISTEMŲ REKONSTRUKCIJA		ELEKTROS GAMYBA		NEREGULIUOJAMA VEIKLA		
NEREGULIUOJAMA VEIKLA	KATILINŲ IR ELEKTROINŲ KATILINŲ KOLEKTORIŲ		KOGENERACINĖS JĖGAINĖS		KATILINŲ IR ELEKTROINŲ KATILINŲ KOLEKTORIŲ		KOGENERACINĖS JĖGAINĖS																							

[illegible]

2-201-206	206
2	2

Aylas Hingston Eklid

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

DATE

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]