

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 2024 m. 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 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 Įmone, ir teikiame savo pastebėjimus [1]:

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

1.1.1 Ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio duomenų palyginimas

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 prieduose 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 46 495 736 Eur, pagal BA turto sąrašą, savikaina sudaro 48 965 872 Eur, skirtumas - 2 470 136 Eur.

Įmonės paaiškinimu, skirtumas susidaro dėl šių priežasčių:

- i. Nebaigtoje statyboje apskaitoma 2 328 380 Eur suma;
- ii. Ruošiamo naudoti turto savikaina 142 776 Eur;
- iii. Kiti smulkūs skirtumai -1 020 Eur, neatvaizduoti BA ataskaitoje.

c) Palyginome 2023 m. pabaigos ir 2024 m. pradžios RVA 2 priedo duomenis bendromis sumomis.

Nustatėme šiuos skirtumus:

- i. Įsigijimo savikaina iš viso padidėjo 655 Eur;
- ii. Dotacijų, subsidijų savikainos dalis sumažėjo 8 000 Eur;
- iii. Ūkio subjekto lėšų savikainos dalis padidėjo 11 168 Eur;
- iv. Nesiderinta vertė padidėjo 363 956 Eur;
- v. Nudėvėtina (leidžiama) savikainos dalis sumažėjo 235 551 Eur;
- vi. Sukauptas nusidėvėjimas (leidžiamas) sumažėjo 235 551 Eur.

Prieduose prie šios ataskaitos pateikiame atliktą palyginimą ir Įmonės paaiškinimus dėl nustatytų skirtumų.

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 inventurinį 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

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 savikainos vertę viso 532 tūkst. Eur (likutinės vertės sumažėjimas - 95 tūkst. Eur). Tai buvo atvaizduota 2023 m. RVA 2 priede, nurodant Rekonstrukcijos ir remontų, didinančių turto vertę, atlikimo data "2023-12-29" bei sumažinant Ūkio subjekto lėšų savikainos dalį per 2023 m. ataskaitinį laikotarpį 532 tūkst. Eur verte.

Skaičiuojant metinį nusidėvėjimą per 2024 m. ataskaitinį laikotarpį, Įmonė apskaičiavo 142 tūkst. Eur leidžiamos priskirti turto vertės nusidėvėjimo (grįsto pagal neperkainotos vertės nusidėvėjimo apskaičiavimą)

ir -92 tūkst. Eur (neigiama suma) draudžiamos priskirto turto vertės nusidėvėjimo, apskaičiuotą pagal sumažintą (neigiamą) nesuderintą perkainotą turto vertę.

ii. Remiantis nepriklausomo turto vertintojo ataskaita, 2023 m. 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 suderino 2019-2023 m. investicijas 2024-10-07 nutarimu Nr. O3E-1250 ir 2024-10-07 nutarimu Nr. O3E-1251. Nutarimu O3E-1250 suderinta investicijų vertė sudaro 2 273 tūkst. Eur, pagal RVA 2 priedo duomenis matome, jog šiuo nutarimu suderinto turto vertė sudaro 2 391 tūkst. Eur, skirtumas - 118 tūkst. Eur.

Teikiame Įmonės paaiškinimus dėl šių skirtumų:

Skirtumas:	- 117,50	Skirtumo detalizacija:
Skirtumas 1	1,21	nurašytas per einamuosius metus (inventorinis numeris 69N)
Skirtumas 2	- 309,92	suderinta mažesne verte nei įsigijimo (skirtumas) (inventorinis numeris 1001216 ir N20191721)
Skirtumas 3	0,82	suderinta didesne suma nei faktiškai įvykdyta investicija (kompiuterio tinklo įranga inv.nr. N20192086 ir N20192093)
Skirtumas 4	190,39	suderinta papildoma investicija prie katilų, skirtumas palyginimui prie kito nutarimo žemiau

Nutarimu O3E-1251 buvo keičiamas ankstesnis VERT nutarimas O3E-323 tikslinant dujinių katilų įrengimo investicijų vertes. Atitinkamai, su RVA 2 priedu sugretiname tik šiuos pakeitimus: 2022 m. investicija viso 5 282 tūkst. Eur; 2020 m. investicija viso 220 tūkst. Eur (seno katilo griovimo darbai), viso 5 502 tūkst. Eur. Pagal RVA 2 priedo duomenis matome, jog šiuo nutarimu suderinto turto vertė sudaro 5 689 tūkst. Eur, skirtumas - 187 tūkst. Eur.

Teikiame Įmonės paaiškinimus dėl šių skirtumų:

Skirtumas:	-187,40	Skirtumo detalizacija:
Skirtumas 1	-190,39	Suma suderinta 2024-10-07 O3E-1250
Skirtumas 2	2,99	Suderinta didesne suma nei faktiškai atlikta investicija

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 sąraše nurodytų nusidėvėjimo normatyvų peržiūrą pagal turto vienetams priskirtas turto grupes ir pogrupius (filtravimo pagalba). Pastebime, jog RAS turto sąraše su Įmonės RAS aprašu nesutampa 2-2-7.Vamzdynai ir 2-2-8.Administracinės paskirties ilgalaikio turto grupės; o RVA 2 priede nurodytos šios turto grupės 2-2-16.PAST_KITA ir 4-0-0.KITA_KITA nėra įtrauktos į RAS aprašą. Atliktas palyginimas ir Įmonės paaiškinimai pridedami prie šios ataskaitos.

b) - c) Buvo atliktas viso ilgalaikio turto metinio nusidėvėjimo ir amortizacijos perskaičiavimas. Visų turto vienetų metinis nusidėvėjimas ir amortizacija taip pat buvo perskaičiuoti ir 2023 m., 2022 m., 2021 m. bei 2020 m. Kadangi 2.1.1.c) užduotyje įsitikiname, jog perkeliama tinkama ilgalaikio turto duomenys tarp ataskaitinių laikotarpių (atkreipiame dėmesį į tai, jog buvo atliekamas sukaupto nusidėvėjimo koregavimas dėl suderintų investicijų - žr. 2.1.1.c)), tai mums suteikia pilną užtikrinimą, jog ir sukaupto nusidėvėjimo ir amortizacijos sumos yra nurodytos tinkamai.

Detalus turto sąrašas, kurio laikotarpio pradžios sukauptas nusidėvėjimas buvo pakeistas, yra pridedamas prieduose prie šios ataskaitos.

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. procedūros 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 registru 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 5 608 Eur nuomos pajamų; Nereguliuojamai veiklai priskirta 5 608 Eur nuomos pajamų, arba pusė visų ataskaitinio laikotarpio nuomos pajamų.

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 koregavimų nėra atliekama.

4.1.2. DU sąnaudų suvestinės duomenų patikrinimas (2)

Pagal turimus DU žiniaraščius, viso priskaityta per 12 mėn. 2 515 888 Eur DU sąnaudų. Pagal TU 3.1 priedo E stulpelį, suma yra 2 491 240 Eur, t.y., 24 648 Eur skirtumas. Įmonė paaiškino susidariusį skirtumą toliau pateikiamoje lentelėje:

Skirtumas:	-24 648,28	
Skirtumas 1	-17 192	Išmokos pagal kolektyvinę ir pašalpas laidotuviams
Skirtumas 2	-6 519	Kapitalizuotas turtas
Skirtumas 3	-12 750	Dovanos darbuotojams
Skirtumas 4	-37 301	Kompensacijos už nepanaudotas atostogas
Skirtumas 5	119	Atleidimo, metu darbuotojas buvo išnaudojęs daugiau atostogų nei faktiškai galėjo atostogauti Bendra viršijančių atostogų suma sudarė 214,73 €(priskaityta). Darbuotojui buvo paskaičiuota išskaita 118,88 € pagal CPK 736 str., o pagal likusį priskaitymą 95,85 € jis sugrąžino skolą įmonei. Gražinimas per priskaitymo žiniaraščius neparodytas.
Skirtumas 6	48 995	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 2 297 113 Eur pajamų; pagal RVA 12 priedą priskirta 132 377 Eur DU sąnaudų.

Pagal RVA 1 priedą, nereguliuojamai veiklai priskirta 374 720 Eur pajamų, pagal RVA 12 priedą priskirta 3 252 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 5 priedo informacija. Skirtumų nenustatyta.

b) ir c) TU 3.2 priede C stulpelyje pateikta nuoroda į RAS aprašą. Įmonė pateikė papildomus skaičiavimus, grįstus 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 (18 326 192 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 nuostatomis. Nenustatėme RAS apraše nurodytų paskirstymo kriterijų neatitikimo Aprašo nuostatomis. 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 nuostatomis. 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 procedūrų 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

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

Jei procedūra negali būti atlikta – nurodyti priežastis.

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

Užtikrinimas, jog RVA parengtos be matematinių klaidų 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.

6.3.1. 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 ir DSAIS 1 formoje nurodytos skirtingos šilumos gamybos verslo vieneto paslaugos. RVA 1 priede: Gamyba - katilinės, Gamyba - kogeneracija, Pikai - katilinės ir Pikai - kogeneracija. DSAIS 1 formoje: Šilumos produkto gamyba, Šilumos poreikio piko pajėgumų ir rezervinės galios užtikrinimas. Analizuojant atskirai pagal "Gamybos" ir "Piko" paslaugas, nustatytas 23 947 Eur pajamų ir rezultato skirtumas atskirai, 0 Eur skirtumas analizuojant bendrai verslo vieneto bendrų pajamų verte.

ii. "Skirtumas" eilutė verslo vienetė "Prekyba apyvartiniais taršos leidimais ir su ja susijusi veikla" tarp RVA 1 priedo ir DSAIS 1 formos nesutampa 387 000 Eur verte; verslo vienetė "Nereguliuojamoji veikla" - 248 575 Eur.

Palyginus DSAIS 13 formą su RVA 12 priedu skirtumų nenustatėme.

Įmonės paaiškinimai dėl nustatytų skirtumų:

i. DSAIS ataskaitoje 2 sistemos verslo vienetų koregavimas yra prie šilumos poreikio piko pajėgumų ir rezervinės galios užtikrinimo, o RVA ataskaitose jis atsispindi stulpelyje prie Gamyba - katilinės.

ii. DSAIS ataskaitose šie langeliai yra užrakinti ir nėra pateiktų automatinių skaičiavimų

b) Netaikoma.

Dainius Vaičekonis
Auditoriaus pažymėjimo Nr. 310

UAB „Apskaitos ir mokesčių konsultacijos“
Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001522
Antakalnio g. 48A-206, Vilnius
2025 m. gegužės 9 d.

Priedai prie patikros ataskaitos

ATAKATKINO R PRAEJUSIO ATASKATINIO LAIKOTARPIO DUOMENŲ PALYGINAMAS																						
		ISAM-KAT	ISAM-KODS	IPVK-KAT	IPVK-KODS	ZPER	2BAL	ZTER	3MAZ	4KV	4KV-KAT	4KV-P	5KVUP	ESP	ESR	TATL	TELE	ISPE	INTAZ	INTAS	INT4A	NEPAS
		5 544 005	3 267 462			1 634 233			405 653	931 850		7 609		105 387			2 994 096	46 556				2 422 134
STRIPASINAI	IS BISO	Šalies gamybos VV				Paskaitos VV				Mažmenio apyvartinio VV		Kartotinio vartojimo šaltinio VV			Nesiekiamųjų šaltinio apyvartinio šaltinio		Paskaitos šaltinio vartojimo šaltinio		Paskaitos apyvartinio šaltinio vartojimo šaltinio		Nepasiekiamas	
		Gamyba - kintantis	Gamyba - logaritmiškai	Pilnai - kintantis	Pilnai - logaritmiškai	Paskaitos	Balansavimas	Terminuoto paskaitos	Mažmenio apyvartinio	KV šaltinis	KV temperatūros paskaitos	KV prietaisų apyvartinio	Paskaitos apyvartinio	Šaltinio paskaitos	Šaltinio paskaitos	ATL	Elektra - logaritmiškai	Paskaita 1	Paskaita 2	Paskaita 3		Paskaita 4
RVA 2023																						
120	Šalies gamybos	32 940 273	4 546 035	3 786 127	3 433 597	-	-	1 696 284	-	139 463	1 139 762	-	240 526	-	147 531	-	4 932 244	1	3 786 127	2	-	-
130	Kuro sąnaudos	2 046 892	2 046 892	2 046 892	2 046 892	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
140	Elektrinės sąnaudos	308 768	308 768	308 768	308 768	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
400	Vandens sąnaudos	992 182	992 182	992 182	992 182	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
500	ATL sąnaudos	159	159	159	159	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
600	Kito šaltinio	304 875	304 875	304 875	304 875	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
800	Nuaidėjimas	1 136 959	1 136 959	1 136 959	1 136 959	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
900	Personalo sąnaudos	1 054 152	1 054 152	1 054 152	1 054 152	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1000	Mokymai	1 450 182	1 450 182	1 450 182	1 450 182	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1100	Finansinės sąnaudos	161 585	161 585	161 585	161 585	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1200	Administracinės sąnaudos	236 534	236 534	236 534	236 534	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1300	Pasiekiamos sąnaudos	1 054 152	1 054 152	1 054 152	1 054 152	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1400	Konkrečios sąnaudos	1 054 152	1 054 152	1 054 152	1 054 152	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1500	Kito paskaitos sąnaudos	1 054 152	1 054 152	1 054 152	1 054 152	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
RVA 2024																						
120	Šalies gamybos	32 940 273	4 546 035	3 786 127	3 433 597	-	-	1 696 284	-	139 463	1 139 762	-	240 526	-	147 531	-	4 932 244	1	3 786 127	2	-	-
130	Kuro sąnaudos	2 046 892	2 046 892	2 046 892	2 046 892	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
140	Elektrinės sąnaudos	308 768	308 768	308 768	308 768	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
400	Vandens sąnaudos	992 182	992 182	992 182	992 182	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
500	ATL sąnaudos	159	159	159	159	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
600	Kito šaltinio	304 875	304 875	304 875	304 875	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
800	Nuaidėjimas	1 136 959	1 136 959	1 136 959	1 136 959	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
900	Personalo sąnaudos	1 054 152	1 054 152	1 054 152	1 054 152	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1000	Mokymai	1 450 182	1 450 182	1 450 182	1 450 182	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1100	Finansinės sąnaudos	161 585	161 585	161 585	161 585	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1200	Administracinės sąnaudos	236 534	236 534	236 534	236 534	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1300	Pasiekiamos sąnaudos	1 054 152	1 054 152	1 054 152	1 054 152	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1400	Konkrečios sąnaudos	1 054 152	1 054 152	1 054 152	1 054 152	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1500	Kito paskaitos sąnaudos	1 054 152	1 054 152	1 054 152	1 054 152	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bilansas, grynai																						
120	Šalies gamybos	32 940 273	4 546 035	3 786 127	3 433 597	-	-	1 696 284	-	139 463	1 139 762	-	240 526	-	147 531	-	4 932 244	1	3 786 127	2	-	-
130	Kuro sąnaudos	2 046 892	2 046 892	2 046 892	2 046 892	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
140	Elektrinės sąnaudos	308 768	308 768	308 768	308 768	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
400	Vandens sąnaudos	992 182	992 182	992 182	992 182	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
500	ATL sąnaudos	159	159	159	159	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
600	Kito šaltinio	304 875	304 875	304 875	304 875	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
800	Nuaidėjimas	1 136 959	1 136 959	1 136 959	1 136 959	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
900	Personalo sąnaudos	1 054 152	1 054 152	1 054 152	1 054 152	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1000	Mokymai	1 450 182	1 450 182	1 450 182	1 450 182	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1100	Finansinės sąnaudos	161 585	161 585	161 585	161 585	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1200	Administracinės sąnaudos	236 534	236 534	236 534	236 534	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1300	Pasiekiamos sąnaudos	1 054 152	1 054 152	1 054 152	1 054 152	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1400	Konkrečios sąnaudos	1 054 152	1 054 152	1 054 152	1 054 152	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1500	Kito paskaitos sąnaudos	1 054 152	1 054 152	1 054 152	1 054 152	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bilansas, grynai																						
120	Šalies gamybos	32 940 273	4 546 035	3 786 127	3 433 597	-	-	1 696 284	-	139 463	1 139 762	-	240 526	-	147 531	-	4 932 244	1	3 786 127	2	-	-
130	Kuro sąnaudos	2 046 892	2 046 892	2 046 892	2 046 892	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
140	Elektrinės sąnaudos	308 768	308 768	308 768	308 768	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
400	Vandens sąnaudos	992 182	992 182	992 182	992 182	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
500	ATL sąnaudos	159	159	159	159	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
600	Kito šaltinio	304 875	304 875	304 875	304 875	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
800	Nuaidėjimas	1 136 959	1 136 959	1 136 959	1 136 959	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
900	Personalo sąnaudos	1 054 152	1 054 152	1 054 152	1 054 152	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1000	Mokymai	1 450 182	1 450 182	1 450 182	1 450 182	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1100	Finansinės sąnaudos	161 585	161 585	161 585	161 585	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1200	Administracinės sąnaudos	236 534	236 534	236 534	236 534	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1300	Pasiekiamos sąnaudos	1 054 152	1 054 152	1 054 152	1 054 152	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1400	Konkrečios sąnaudos	1 054 152	1 054 152	1 054 152	1 054 152	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1500	Kito paskaitos sąnaudos																					

2.1.1.c) RVA 2 priedo duomenų palyginimas

2023 m. RVA 2 priedo duomenys

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai											
Įsigijimo savikaina, iš viso:	Įsigijimo savikainos dalis iš						Nesuderinta vertė	Reguliuojamų kainų verslo vienetams ir paslaugoms (produktams) draudžiamo	Turto reguliavimo apskaitoje		
	ES strukt. fondų	Dotacijų, subsidijų	ATL lėšomis	Kiti finansavimo šaltiniai	Vartotojų	Ūkio subjekto lėšų			Nudėvėtina įsigijimo savikaina (leidžiamos priskirti turto vertės)	Sukauptas nusidėvėjim. (leidžiamos priskirti turto vertės)	Nudėvėtina likutinė vertė (leidžiamos priskirti turto vertės)
Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur
40 756 689	425 998	8 000	-	164 000	-	40 158 691	1 870 860	-	38 287 831	25 761 097	12 526 734

2024 m. RVA 2 priedo duomenys

Ataskaitinio laikotarpio pradžiai											
Įsigijimo savikaina, iš viso:	Įsigijimo savikainos dalis iš						Nesuderinta vertė	Reguliuojamų kainų verslo vienetams ir paslaugoms (produktams) draudžiamo	Turto reguliavimo apskaitoje		
	ES strukt. fondų	Dotacijų, subsidijų	ATL lėšomis	Kiti finansavimo šaltiniai	Vartotojų	Ūkio subjekto lėšų			Nudėvėtina įsigijimo savikaina (leidžiamos priskirti turto vertės)	Sukauptas nusidėvėjim. (leidžiamos priskirti turto vertės)	Nudėvėtina likutinė vertė (leidžiamos priskirti turto vertės)
Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur
40 757 344	425 998	-	-	164 000	-	40 169 858	2 234 816	-	38 052 280	25 525 545	12 526 734

Skirtumai

Įsigijimo savikaina, iš viso:	Įsigijimo savikainos dalis iš						Nesuderinta vertė	Reguliuojamų kainų verslo vienetams ir paslaugoms (produktams) draudžiamo	Turto reguliavimo apskaitoje		
	ES strukt. fondų	Dotacijų, subsidijų	ATL lėšomis	Kiti finansavimo šaltiniai	Vartotojų	Ūkio subjekto lėšų			Nudėvėtina įsigijimo savikaina (leidžiamos priskirti turto vertės)	Sukauptas nusidėvėjim. (leidžiamos priskirti turto vertės)	Nudėvėtina likutinė vertė (leidžiamos priskirti turto vertės)
Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur
655	-	-8 000	-	-	-	11 168	363 956	-	-235 551	-235 551	-
1		2				3			4		

Įmonės paaiškinimai:

1	Skirtumas yra dėl elektroninių karšto vandens skaitiklių, kurių vertė 2023 metais buvo dalinai mažinama tai pat galutinai nurašyta pilnai. Skaitikliai pagal 2021-09-02 Generalinio direktoriaus įsakymą JV/RŽ 94.1 yra iškomplektuojami ir pajamuojami naujais inventoriniais numeriais, seną inventorinį dalinai mažinant ir kai būna pakeisti visi komplekte esantys skaitikliai pilnai nurašomas.
2	Techninė klaida, dotacijos parodytos kaip per ataskaitinį laikotarpį gaudos. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje dotacijos yra parodytos, ir įtakos ataskaitos tikslumui nedaro.
3	Skirtumas yra dėl elektroninių karšto vandens skaitiklių, kurių vertė 2023 metais buvo dalinai mažinama tai pat (galutinai) nurašyta pilnai
4	Skirtumai yra dėl suderinto turto (2024 m. spalio 7 d. VERT suderino 2019-2023 m. investicijas) taip pat VERT per 2024 metus nagrinėjo šilumos bazinės kainos projektą, todėl Bendrovė pagal pateiktas pastabas atliko koregavimus tiek priskyrimams tiek suderinto turto vertėms. Ruošiant 2024 metų RVA buvo peržiūrėtas ilgalaikis turtas nuo 2019 metų ir atlikti koregavimai.

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

Įmonės RAS aprašas				RVA 2 priedas	Įmonės paaiškinimai
Nr.	Turto grupė	Turto požupis	Nusidėvėjimo laikotarpis	Nusidėvėjimo laikotarpis	
I.Nematerialus turtas					
I.1.1.	I.1.Plėtros darbai	1-1-0.Plėtros darbai	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, nematerialusis turtas	1-5-0.Kitas, nematerialusis turtas	4		
II.Materialus turtas					
II.1.1.	II.1.Žemė	2-1-0.Žemė	Bendrovės		
II.2.1.	II.2.Pastatai, statiniai	2-2-1.Katilinės (Gamybinė paskirtis)	50		
		2-2-2.Konteinerinės, katilinės, siurblinės (Gamybinė paskirtis)	40		
II.2.2.	II.2.Pastatai, statiniai	2-2-3.Kiti, technologinės paskirties (Gamybinė paskirtis)	Bendrovės		
II.2.3.	II.2.Pastatai, statiniai	2-2-4.Kuro (mazuto), rezervuarai	22		
II.2.4.	II.2.Pastatai, statiniai	2-2-5.Dūmtraukiai, mūriniai, gelžbetoniniai	45		
II.2.5.	II.2.Pastatai, statiniai	2-2-6.Dūmtraukiai, metaliniai	25		
II.2.6.	II.2.Pastatai, statiniai	2-2-7.Vamzdynai (Šilumos ir karšto vandens tiekimo)	30		
II.2.7.	II.2.Pastatai, statiniai	2-2-8.Administracinės paskirties	50		
II.2.8.	II.2.Pastatai, statiniai	2-2-9.Gyvenamieji, poilsio	Bendrovės		
II.2.9.	II.2.Pastatai, statiniai	2-2-10.Keliai, šaligatviai, aikštelės, tvoros	27		
II.2.10.	II.2.Pastatai, statiniai	2-2-11.Kita	Bendrovės		
II.2.11.	II.2.Pastatai, statiniai	2-2-12.Vamzdynai (geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų surinkimo)	50		
II.2.12.	II.2.Pastatai, statiniai	2-2-16.PAST_KITA	Nenurodyta		
Nėra	Nėra				
II.3.1.	II.3.Mašinos, įranga	2-3-1.Katilinių įranga, stacionarieji, garo, katilai	16		
II.3.2.	II.3.Mašinos, įranga	2-3-2.Vandens šildymo katilai	16		
II.3.3.	II.3.Mašinos, įranga	2-3-3.Siurbliai, kiti siurblinės įranga	10		
II.3.4.	II.3.Mašinos, įranga	2-3-4.Šilumos punktai, mazgai, moduliai	15		
II.3.5.	II.3.Mašinos, įranga	2-3-5.Elektriniai įrankiai, generatoriai	Bendrovės		
II.3.6.	II.3.Mašinos, įranga	2-3-6.Pagalbiniai įrenginiai	Bendrovės		
II.3.7.	II.3.Mašinos, įranga	2-3-7.Kita	Bendrovės		
II.4.1.	II.4.Kita įranga, prietaisai, įrankiai, įrenginiai	2-4-1.Valdymo duomenų perdavimo kontrolės sistemos	10		
II.4.2.	II.4.Kita įranga, prietaisai, įrankiai, įrenginiai	2-4-2.Šilumos kiekio apskaitos prietaisai	7		
II.4.3.	II.4.Kita įranga, prietaisai, įrankiai, įrenginiai	2-4-3.Kiti šilumos matavimo ir reguliavimo prietaisai	Bendrovės		
II.4.4.	II.4.Kita įranga, prietaisai, įrankiai, įrenginiai	2-4-4.Pastatų inžinerinė įranga	Bendrovės		
II.4.5.	II.4.Kita įranga, prietaisai, įrankiai, įrenginiai	2-4-5.Saugos įranga	Bendrovės		
II.4.6.	II.4.Kita įranga, prietaisai, įrankiai, įrenginiai	2-4-6.IT kompiuteriniai ryšių tinklai, įranga	Bendrovės		
II.4.7.	II.4.Kita įranga, prietaisai, įrankiai, įrenginiai	2-4-7.Kompiuteriai, serveriai	Bendrovės		
II.4.8.	II.4.Kita įranga, prietaisai, įrankiai, įrenginiai	2-4-8.Biurai	Bendrovės		
II.4.9.	II.4.Kita įranga, prietaisai, įrankiai, įrenginiai	2-4-9.Bučiai	Bendrovės		
II.4.10.	II.4.Kita įranga, prietaisai, įrankiai, įrenginiai	2-4-10.Įrankiai	Bendrovės		
II.4.11.	II.4.Kita įranga, prietaisai, įrankiai, įrenginiai	2-4-11.Kita įranga, prietaisai, įrankiai	Bendrovės		
II.4.12.	II.4.Kita įranga, prietaisai, įrankiai, įrenginiai	2-4-12.KV skaitikliai	Bendrovės		
II.4.13.	II.4.Kita įranga, prietaisai, įrankiai, įrenginiai	2-4-13.KV skaitikliai	Bendrovės		
II.4.14.	II.4.Kita įranga, prietaisai, įrankiai, įrenginiai	2-4-14.KV skaitikliai	Bendrovės		
II.4.15.	II.4.Kita įranga, prietaisai, įrankiai, įrenginiai	2-4-15.KV skaitikliai	Bendrovės		
II.4.16.	II.4.Kita įranga, prietaisai, įrankiai, įrenginiai	2-4-16.ŠP nuskaitymas	Bendrovės		
II.4.17.	II.4.Kita įranga, prietaisai, įrankiai, įrenginiai	2-4-17.Kuro svėrimo svarstyklės	15		
II.4.18.	II.4.Kita įranga, prietaisai, įrankiai, įrenginiai	2-4-18.Džiovinimo spinta	4		
II.4.19.	II.4.Kita įranga, prietaisai, įrankiai, įrenginiai	2-4-22.Kita	Bendrovės		
II.5.1.	II.5.Transporto priemonės	2-5-1.Traktoriai, ekskavatoriai, pan.mechanizmai	10		
II.5.2.	II.5.Transporto priemonės	2-5-2.Lengvieji automobiliai	7		
II.5.3.	II.5.Transporto priemonės	2-5-3.Kroviniai, automobiliai, priekabos, puspriekabės	10		
II.5.4.	II.5.Transporto priemonės	2-5-4.Autobusai	10		
II.5.5.	II.5.Transporto priemonės	2-5-5.Kita	10		
II.6.1.	II.6.Kitas, materialusis turtas, baldai, spec.drab užiai, kilimai, užuolaidos, pan.turtas	2-6-1.Baldai	Bendrovės		
II.6.2.	II.6.Kitas, materialusis turtas, baldai, spec.drab užiai, kilimai, užuolaidos, pan.turtas	2-6-2.Spec. rūbai	Bendrovės		
II.6.3.	II.6.Kitas, materialusis turtas, baldai, spec.drab užiai, kilimai, užuolaidos, pan.turtas	2-6-3.Kilimai, užuolaidos, pan.turtas	Bendrovės		
II.6.4.	II.6.Kitas, materialusis turtas, baldai, spec.drab užiai, kilimai, užuolaidos, pan.turtas	2-6-4.Meno, kūrinių	Bendrovės		
II.6.5.	II.6.Kitas, materialusis turtas, baldai, spec.drab užiai, kilimai, užuolaidos, pan.turtas	2-6-5.Kitas, materialusis turtas	Bendrovės		
Nėra	Nėra	4-0-0.KITA_KITA	Nenurodyta		

Grupėje 2-2-7. Vamzdynai RAS turto sąraše yra priskirti ir kiti inžineriniai tinklai, kurių nusidėvėjimui taikomos kitos normos. Grupėje 2-2-8 Administracinės paskirties RAS turto sąraše buvo rekonstruotas/ remontuotas administracinis pastatas, dėl ko padidėjo turto vertė ir tarnavimo laikas.

Bendrovės taikomas nusidėvėjimo laikotarpis, laikoma, kad tai protingas ir realybę atitinkantis naudingo tarnavimo laikas turto vienetais. Šioje grupėje yra dvi rūkymo pastogės bei kelio užtvartas.

Bendrovė taikomas nusidėvėjimo laikotarpis, laikoma, kad tai protingas ir realybę atitinkantis naudingo tarnavimo laikas turto vienetais.

2.3.2.c) užduoties priedas: turto vienetai, kurių 2024 m. pradžios sukauptas nusidėvėjimas neatitinka 2023 m. pabaigos sukaupto nusidėvėjimo.

2023 m. pabaigos sukauptas nusidėvėjimas			2024 m. pradžios sukauptas nusidėvėjimas	
Turtas	Nr.	Sukauptas nusidėvėjim. (leidžiamos priskirti turto vertės)	Nusidėvėjimas	Skirtumas
FMS sistema	67N	22 890	-	- 22 889,50
GIS programinė įranga	68N	16 934	-	- 16 934,00
Programinė įranga Leanheat Monitor	74N	2 000	-	- 2 000,00
Microsoft D87-07425 Visio Pro 2019 ESD, Multilingual licencija	71N	542	-	- 542,15
Microsoft D87-07425 Visio Pro 2019 ESD, Multilingual licencija	72N	542	-	- 542,15
Microsoft D87-07425 Visio Pro 2019 ESD, Multilingual licencija	73N	542	-	- 542,15
Interneto svetainė www.alytaus.lt	N20191717	6 010	-	- 6 010,00
Šiluminiai tinklai	1000854-I2	62 904	-	- 62 903,98
Šiluminiai tinklai	1000854R1	18 520	-	- 18 520,00
Kvartaliniai term.vand.tinklai	1001158-I1	46 700	-	- 46 700,00
Šiluminiai tinklai	N20190711	11 145	-	- 11 145,49
Kuro stotelė mob. katilinei	N20190683-767	1 610	-	- 1 610,20
Kuro stotelė mob. katilinei	N20190683-768	1 400	-	- 1 400,00
Perforatorius DH52MEY SDS MAX su UVP ir bešepetėliniu varikliu 1500W HIKOKI	N20190620	678	-	- 677,69
Įvadinė elektros spinta Artojų g. 3A, Alytus	N20190641	3 597	-	- 3 597,44
Hidraulinis kūjis	N20191532	4 255	-	- 4 255,00
Kondicionierius SRK/SRC25ZS-W (0,9-3,1/0,9-4,5 kw)	N20191538	827	-	- 827,10
Kondicionierius SRK/SRC25ZS-W (0,9-3,1/0,9-4,5 kw)	N20191539	827	-	- 827,10
GPS/GNNS imtuvas (SP60 GNNS)	N20191540	7 900	-	- 7 900,00
Šilumokaičių plovimo aparatas Romatic20 15 ltr.	N20191541	925	-	- 924,89
Kondicionierius	N20191546	996	-	- 995,59
Kondicionierius	N20191547	996	-	- 995,59
Kondicionierius	N20191548	996	-	- 995,59
Kondicionierius	N20191549	996	-	- 995,59
Kondicionierius	N20191550	996	-	- 995,59
Kondicionierius	N20191551	996	-	- 995,59
Kondicionierius	N20191552	996	-	- 995,59
Dezinfekcijos aparatas FAST500 PUMP PRO PLUS	N20191553	2 390	-	- 2 390,00
Priekaba „TAURAS B706S“	N20191534	1 983	-	- 1 983,47
Elektroninių karšto vandens skaitiklių įrengimas Kalniškės g.13, Alytus	IT06479	292	584	291,96
Elektroninių karšto vandens skaitiklių įrengimas Kernavės g.2, Alytus	IT06480	3 462	7 867	4 405,68
Elektroninių karšto vandens skaitiklių įrengimas Žiburio g.20, Alytus	IT07048	4	8	4,17
Elektroninių karšto vandens skaitiklių įrengimas Šaltinių g.9, Alytus	IT07049	31	89	57,50
Elektroninių karšto vandens skaitiklių įrengimas Statybininkų g.37, Alytus	IT07050	9	19	9,49
Elektroninių karšto vandens skaitiklių įrengimas Sudvųjų g.9, Alytus	IT07128	44	12	32,00
Elektroninių karšto vandens skaitiklių įrengimas Naujoji g.4, Alytus	IT07129	58	136	77,72
Elektroninių karšto vandens skaitiklių įrengimas Putinių g.60, Alytus	IT07392	139	117	21,32
Elektroninių karšto vandens skaitiklių įrengimas Putinių g.6, Alytus	IT07393	175	170	5,32
Elektroninių karšto vandens skaitiklių įrengimas Naujoji g.96, Alytus	IT07394	241	224	16,41
Elektroninių karšto vandens skaitiklių įrengimas Sudvųjų g.18, Alytus	IT07527	521	501	19,77
Elektroninių karšto vandens skaitiklių įrengimas Sudvųjų g.24, Alytus	IT07543	117	789	671,95
Elektroninių karšto vandens skaitiklių įrengimas Jazminių g.8, Alytus	IT07544	632	844	212,86
Elektroninių karšto vandens skaitiklių įrengimas Jurgiškių g. 33, Alytus	IT07735	486	452	34,76
Elektroninių karšto vandens skaitiklių įrengimas Jonyno g. 11, Alytus	IT07736	147	208	60,55
Elektroninių karšto vandens skaitiklių įrengimas Putinių g. 12, Alytus	IT07737	250	276	25,89
Elektroninių karšto vandens skaitiklių įrengimas Putinių g. 10, Alytus	IT07771	552	543	9,36
Elektroninių karšto vandens skaitiklių įrengimas Lauko g. 3, Alytus	IT07772	28	19	9,43
Elektroninių karšto vandens skaitiklių įrengimas Kaštonų g. 13, Alytus	IT07773	245	236	9,44
Elektroninių karšto vandens skaitiklių įrengimas Volungės g. 1, Alytus	IT07774	235	225	9,38
Elektroninių karšto vandens skaitiklių įrengimas Likiškėlių g. 8, Alytus	IT07841	100	80	19,94
Elektroninių karšto vandens skaitiklių įrengimas Jaunimo g. 6, Alytus	IT07842	90	1 181	1 091,07
Elektroninių karšto vandens skaitiklių įrengimas Naujoji g. 76, Alytus	IT07844	443	574	130,91
Elektroninių karšto vandens skaitiklių įrengimas Kaštonų g. 26, Alytus	IT07884	277	266	10,64
Elektroninių karšto vandens skaitiklių įrengimas Jurgiškių g. 28, Alytus	IT07885	513	470	42,72
Elektroninių karšto vandens skaitiklių įrengimas Putinių g. 2, Alytus	IT07926	561	550	11,23
Elektroninių karšto vandens skaitiklių įrengimas Putinių g. 8, Alytus	IT07927	1 040	1 018	22,60
Elektroninių karšto vandens skaitiklių įrengimas Vidzgirio g. 2, Alytus	IT07928	640	628	11,84
Elektroninių karšto vandens skaitiklių įrengimas Jurgiškių g. 47, Alytus	IT07929	105	537	432,02
Elektroninių karšto vandens skaitiklių įrengimas Likiškėlių g. 11, Alytus	IT07930	218	1 491	1 272,91
Elektroninių karšto vandens skaitiklių įrengimas Vilties g.28, Alytus	IT07931	655	689	33,90
Elektroniniai karšto vandens skaitikliai Naujoji g. 84, Alytus	IT07973	319	89	229,86
Elektroniniai karšto vandens skaitikliai Kalniškės g.3, Alytus	IT07974	1 346	1 273	72,76
Elektroniniai karšto vandens skaitikliai Jonyno g. 17, Alytus	IT07976	1 268	1 196	71,80
Elektroniniai karšto vandens skaitikliai Vingio g. 21, Alytus	IT07977	312	168	144,00
Elektroniniai karšto vandens skaitikliai Vilties g. 38, Alytus	IT07978	944	896	48,02
Elektroniniai karšto vandens skaitikliai Tvirtovės g. 9, Alytus	IT07979	633	609	23,90
Elektroniniai karšto vandens skaitikliai Vilties g. 36, Alytus	IT07980	694	682	11,97
Elektroniniai karšto vandens skaitikliai Lauko g. 7, Alytus	IT07981	906	894	12,07
Elektroniniai karšto vandens skaitikliai Naujoji g. 14, Alytus	IT07982	24	1 066	1 042,46
Elektroniniai karšto vandens skaitikliai Žiburio g. 18, Alytus	IT07983	678	654	24,23
Elektroniniai karšto vandens skaitikliai, Putinių g.32, Alytus	IT08032	1 523	1 458	65,10
Elektroniniai karšto vandens skaitikliai, Varėnos g.27, Alytus	IT08033	445	432	13,09
Elektroninių karšto vandens skaitiklių įrengimas Putinių g. 28, Alytus	IT08052	1 497	1 484	12,80
Elektroniniai karšto vandens skaitikliai, Alyvų takas g.13, Alytus	IT08107	222	208	13,88
Elektroniniai karšto vandens skaitikliai Jaunimo g.44, Alytus	IT08130	376	362	13,93
Elektroniniai karšto vandens skaitikliai Jaunimo g.2, Alytus	IT08132	1 552	1 496	56,44
Elektroniniai karšto vandens skaitikliai Aukštakalnio g.24, Alytus	IT08134	864	835	28,80
Elektroniniai karšto vandens skaitikliai Jaunimo g.12, Alytus	IT08138	521	492	28,14
Elektroniniai karšto vandens skaitikliai, Aukštakalnio g.30, Alytus	IT08212	571	526	45,09
Elektroniniai karšto vandens skaitikliai, Naujoji g.62, Alytus	IT08214	852	881	29,38
Elektroniniai karšto vandens skaitikliai, Naujoji g.108, Alytus	IT08215	399	443	44,34

Elektroniniai karšto vandens skaitikliai, Naujoji g.28, Alytus	IT08216	1 298	1 284	-	14,75
Elektroniniai karšto vandens skaitikliai, Likiškėlių g.96, Alytus	IT08221	1 879	1 835	-	44,40
Elektroniniai karšto vandens skaitikliai, Likiškėlių g.92, Alytus	IT08285	568	614	-	46,04
Elektroniniai karšto vandens skaitikliai, Likiškėlių g.84, Alytus	IT08305	828	1 019	-	191,16
Elektroniniai karšto vandens skaitikliai, Sodžiaus g.10, Alytus	IT08307	334	382	-	47,79
Elektroniniai karšto vandens skaitikliai, Likiškėlių g.98, Alytus	IT08310	1 060	995	-	65,24
Elektroniniai karšto vandens skaitikliai, Alyvų takas 11, Alytus	IT08348	385	418	-	33,46
Elektroniniai karšto vandens skaitikliai, Jaunimo g.25, Alytus	IT08351	474	457	-	16,92
Elektroniniai karšto vandens skaitikliai, Putinų g.4, Alytus	IT08354	1 627	1 594	-	33,54
Elektroniniai karšto vandens skaitikliai Daugų g.3, Alytus	IT08757	2 318	2 273	-	45,00
Elektroniniai karšto vandens skaitikliai Jonyno g.12, Alytus	IT08758	1 097	1 250	-	153,58
Elektroniniai karšto vandens skaitikliai Daugų g.1, Alytus	IT08822	1 422	1 400	-	22,58
Elektroniniai karšto vandens skaitikliai Jurgiškų g.21, Alytus	IT08971	1 626	1 798	-	172,41
Elektroniniai karšto vandens skaitikliai Kalniškės g.21, Alytus	IT08993	1 498	1 576	-	77,50
Elektroniniai karšto vandens skaitikliai Kalniškės g.7, Alytus	IT08997	733	707	-	25,26
Elektroniniai karšto vandens skaitikliai Likiškėlių g.16, Alytus	IT09358	2 098	2 066	-	32,28
Elektroniniai karšto vandens skaitikliai Putinų g.58, Alytus	IT09463	491	351	-	140,28
Elektroniniai karšto vandens skaitikliai Vingio g.15, Alytus	IT09597	1 339	1 409	-	70,48
Elektroniniai karšto vandens skaitikliai Statybininkų g.62, Alytus	IT09647	330	513	-	183,30
Elektroniniai karšto vandens skaitikliai Šaltinių g.18, Alytus	IT09737	186	263	-	77,08
Elektroniniai karšto vandens skaitikliai Vilties g.26, Alytus	IT09768	138	215	-	77,16
Elektroniniai karšto vandens skaitikliai (Ulonų g. 12), Ulonų g. 10B	IT09775	924	1 038	-	113,74
Elektroniniai karšto vandens skaitikliai Vilniaus g.5, Alytus	IT09777	175	292	-	117,42
Elektroniniai karšto vandens skaitikliai Žiburio g.16, Alytus	IT09811	496	574	-	78,19
Elektroniniai karšto vandens skaitikliai Vingio g.23, Alytus	IT09850	188	148	-	39,99
Elektroniniai karšto vandens skaitikliai Užulankos g.24a, Alytus	IT09867	217	302	-	85,03
Elektroniniai karšto vandens skaitikliai Žiburio g.5, Alytus	IT09871	828	787	-	40,85
Termovizorius Flir E5	N20190616	965	-	-	965,00
Spausdintuvas Konika Minolta C257i	N20191530	2 300	-	-	2 300,00
Nešiojamas kompiuteris Dell Latitude 3510 Dark Gray, 15,6	N20191533	733	-	-	733,46
Serveris Sinology DiskStation DS420j (tinklinė duomenų saugykla)	N20191699	889	-	-	889,24
Teritorijos apsaugos ir nuotolinio stebėjimo sistemos įrenginiai, Alytus	N20190638	11 510	-	-	11 510,12
Vaizdo stebėjimo sistema Pramonės g. 9	N20190655	6 758	-	-	6 757,98

Pirminio turto paskirties identifikavimo patikrinimas

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

Turtas		Inv. Nr.	Eksp. Data	2024 m. priskyrimas	2023 m. priskyrimas	Įmonės paaiškinimas
Alytaus integruotas tinklas						
Šilumos energijos gamybos verslo vienetas						
Mazuto rezervuaras Nr.2 (investicija)	2-2-11.PAST_KITA	409R	2015-12-28	TS_1ALT_1PIK-KAT	NS_30KOG	2024 metais VERT nagrinėjo pateiktą šilumos bazinės kainos projektą, nagrinėjant projektą pagal VERT pateiktas pastabas atlikti koregavimai priskyrimams. Nuo 2019 metų kai Bendrovė perėmė ūkį buvo priskirta kogeneracinės įėgainės veiklai, nuo to laiko priskyrimai nebuvo keičiami, tačiau šie turto vienetai turėtų būti priskirti ir yra naudojami tiesiogiai tik šilumos gamybos veikloje be kogeneracinės įėgainės.
ARK transformatorinė pastotė Nr.103	2-3-5.MAS_KITA	IT05885	2008-12-30	TS_1ALT_1PIK-KAT	NS_30KOG	
Katilas VŠK-3 su dūmų ekonomazeriu ir	2-3-2.MAS_vandens	N20192108	2024-04-30	TS_1ALT_1PIK-KAT	Naujas	
Skysto kuro tiekimo į katilinę įrenginiai	2-3-3.MAS_siurbilai_k	N20192109	2024-04-30	TS_1ALT_1PIK-KAT	Naujas	
Katilas VŠK-4 su dūmų ekonomazeriu ir	2-3-2.MAS_vandens	N20192114	2024-04-30	TS_1ALT_1PIK-KAT	Naujas	

Šilumos energijos perdavimo verslo vienetas

Alytaus miesto šilumos tiekimo tinklų rekonstrukcija	2-2-7.PAST_PER_vam	1000851-12	2023-09-29	TS_1ALT_2PER	TS_1ALT_2PER	
Šilumotinkliai Likšėlių-Santaikos g., Alytus	2-2-7.PAST_PER_vam	IT05548	2008-03-30	TS_1ALT_2PER	TS_1ALT_2PER	
Šilumos tinklų rekonstravimas apieinant	2-2-7.PAST_PER_vam	IT07331	2011-12-07	TS_1ALT_2PER	TS_1ALT_2PER	Šilumos tinklais tiekama šiluma vartotojams ir vykdoma Perdavimo paslauga.
Šilumos tinklai nuo ŠK1M12 iki ŠK1M13	2-2-7.PAST_PER_vam	IT08061	2012-12-20	TS_1ALT_2PER	TS_1ALT_2PER	
Šilumos tinklų rekonstrukcija nuo ŠK3M	2-2-7.PAST_PER_vam	IT09199	2014-11-25	TS_1ALT_2PER	TS_1ALT_2PER	

Mažmeninio aptarnavimo

Elektrinės valdymo sistema NQS	2-3-5.MAS_KITA	N20192046	2023-02-28	TS_1ALT_3MAŽ	TS_1ALT_3MAŽ	Elektrinės valdymo sistema skirta būtent klientams, suvaldyti žmonių srautą klientų aptarnavimo skyriuje ir yra tiesiogiai susijusi su mažmeninio aptarnavimo verslo vienetu.
Enco nuskaitymo įranga, Alytus	2-4-3.IRAN_kiti šilum	IT10261	2017-12-28	TS_1ALT_3MAŽ	TS_1ALT_3MAŽ	Turto vienetai naudojami duomenims apie KV suvartojimą fiksuoti - susiję tiesiogiai tik su KV verslo vienetu.
Enco nuskaitymo įranga, Alytus	2-4-3.IRAN_kiti šilum	IT10262	43097	TS_1ALT_3MAŽ	TS_1ALT_3MAŽ	

Kitų suderintų ir nenudevėtų turto vnt. Šiame VV nėra

Karšto vandens tiekimo verslo vienetas

Karšto vandens apskaitos nuskaitymo si	2-4-3.IRAN_kiti šilum	N20192013	2022-12-30	TS_1ALT_4KVT	TS_1ALT_4KVT	
Karšto vandens apskaitos nuskaitymo si	2-4-3.IRAN_kiti šilum	N20192043	2023-02-28	TS_1ALT_4KVT	TS_1ALT_4KVT	Turto vienetai naudojami duomenims apie KV suvartojimą fiksuoti - susiję tiesiogiai tik su KV verslo vienetu.
Karšto vandens apskaitos nuskaitymo si	2-4-3.IRAN_kiti šilum	N20192044	2023-02-28	TS_1ALT_4KVT	TS_1ALT_4KVT	
Karšto vandens apskaitos nuskaitymo si	2-4-3.IRAN_kiti šilum	N20192045	2023-02-28	TS_1ALT_4KVT	TS_1ALT_4KVT	
Karšto vandens apskaitos nuskaitymo si	2-4-3.IRAN_kiti šilum	N20192087	2023-11-30	TS_1ALT_4KVT	TS_1ALT_4KVT	

Nereguliuojamosios veiklos verslo vienetas

Nepriklausoma sistema (Putinių 20) Ka	2-3-5.MAS_KITA	2003285-2	2012-09-30	TS_1ALT_8ŠPE	TS_1ALT_8ŠPE	
Nepriklausoma sistema (Putinių 22A) Ka	2-3-5.MAS_KITA	2003288-2	2012-09-30	TS_1ALT_8ŠPE	TS_1ALT_8ŠPE	
Nepriklausoma sistema Iliuzno 1	2-3-5.MAS_KITA	2003289-2	2012-09-30	TS_1ALT_8ŠPE	TS_1ALT_8ŠPE	Turto vienetai susiję tiesiogiai tik su nereguliuojama veikla. Šilumos punktai ir nepriklausomos sistemos negali būti priskiriamos reguliuojamai veiklai
Nepriklausoma sistema Putinių 38	2-3-5.MAS_KITA	2003333-2	2012-09-30	TS_1ALT_8ŠPE	TS_1ALT_8ŠPE	
Šilum.punkto įreng. Likšėlių 74	2-3-5.MAS_KITA	2003404-1	2012-09-30	TS_1ALT_8ŠPE	TS_1ALT_8ŠPE	

Kitiems VV tiesiogiai priskirtų nenudevėtų ir suderintų turto vnt. nėra

Kitos sistemos

Šilumos energijos gamybos verslo vienetas

Alyčio katilinės kanalizacijos tinklai	2-2-7.PAST_PER_vam	1322	1996-12-30	TS_2KIT_1GAM-KAT	TS_2KIT_1GAM-KAT	
Alyčio katilinės 10 kV kabelinė linija	2-2-7.PAST_PER_vam	1323	1996-12-30	TS_2KIT_1GAM-KAT	TS_2KIT_1GAM-KAT	
Kuro stotelė mob. katilinei	N20190683-767		2021-02-09	TS_2KIT_1GAM-KAT	TS_2KIT_1GAM-KAT	Turto vienetai susiję tiesiogiai tik su šilumos gamybos paslauga kitose sistemose, kuriose neveikia NSG, todėl priskirti prie šilumos energijos gamybos verslo vieneto.
Kuro stotelė mob. katilinei	2-3-5.MAS_KITA	N20190683-768	2021-02-09	TS_2KIT_1GAM-KAT	TS_2KIT_1GAM-KAT	
Mobilios katilinės apskaitos duomenų p	2-4-1.IRAN_valdymo	N20191144	2021-01-09	TS_2KIT_1GAM-KAT	TS_2KIT_1GAM-KAT	

Kitiems VV tiesiogiai priskirtų nenudevėtų ir suderintų turto vnt. nėra

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

Turtas		Inv. Nr.	Eksp. Data	2024 m. priskyrimas	2023 m. priskyrimas	Įmonės paaiškinimas
Katilinės pastatas	2-2-3.PAST_GAM_tec	IT05876	2008-12-30	NS_30KOG	NS_30KOG	Pastate yra įsikūrusi kogeneracinė įėgainė ir šilumos gamybos įrenginiai, kurių sąnaudos iš šio SC paskirstomos pagal kogeneracijos rodiklius
Biomasės sandėlis, Alytus	2-2-3.PAST_GAM_tec	IT07659	2012-05-10	NS_30KOG	NS_30KOG	Biomasės sandėlis yra neatskiriama kogeneracinės įėgainės dalis. Jos sąnaudos iš šio SC paskirstomos pagal kogeneracijos rodiklius.
Skirstymo punktas PP-101, Alytus	2-3-5.MAS_KITA	IT07671	2012-05-10	NS_30KOG	NS_30KOG	Neatskiriama kogeneracinės įėgainės dalis. Jos sąnaudos iš šio SC paskirstomos pagal kogeneracijos rodiklius.
Garo katilas su pagalbiniais įrengimais,	2-3-5.MAS_KITA	IT07674	2012-05-10	NS_30KOG	NS_30KOG	Garo katilas ir turbina yra neatskiriama kogeneracinės įėgainės dalis. Jos sąnaudos iš šio SC paskirstomos pagal kogeneracijos rodiklius.
Garo turbina su pagalbiniais įrengimais,	2-3-5.MAS_KITA	IT07675	2012-05-10	NS_30KOG	NS_30KOG	
Termovizorius Flir E5	2-4-3.IRAN_kiti šilum	N20190616	2019-09-30	NS_4NS	NS_4NS	Turto vienetas nėra tiesiogiai naudojamas tik su konkrečiu verslo vienetu. Šis prietaisas daro termines nuotraukas, kurių pagalba galima stebėti pastatus, šilumines ir ne šilumines trasas bei kitus inžinerinius pastatus. Susijusios sąnaudos yra kaupiamos tam skirtame SC ir paskirstomos paslaugoms nešiklų pagalba.

Kitų suderintų ir nenudevėtų turto vnt. Šiame SC nėra

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

Turtas		Inv. Nr.	Eksp. Data	2024 m. priskyrimas	2023 m. priskyrimas	Įmonės paaiškinimas
Remonto dirbtuvės, Alytus	2-2-3.PAST_GAM_tec	IT07670	2012-05-10	BS	BS	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).
Administracinis pastatas	2-2-8.PAST_ADM_pas	26	2011-12-29	BS	BS	
Betono aikštelės	2-2-11.PAST_KITA	1000401-1	2004-07-01	BS	BS	
Vejos pjovimo traktorius STIGA PARK PR	2-3-5.MAS_KITA	N20190647	2020-06-17	BS	BS	
Hidraulinės kirpimo staklės H58 3200x8	2-3-5.MAS_KITA	N20192124	2024-04-30	BS	Naujas	

Užduoties 2.4.1. priedas: turto priskyrimo pakeitimas, palyginus su 2023 m.

				2024 m. priskyrimas	2023 m. priskyrimas	Įmonės paaiškinimas dėl pakeisto priskyrimo nuo 2023 m.
Katilinės pastatas	2-2-3.PAST_GA	1	1968-12-01	TS_1ALT_1PIK-KAT	NS_30KOG	2024 metais VERT nagrinėjo pateiktą šilumos bazinės kainos projektą, nagrinėjant projektą pagal VERT pateiktas pastabas atlikti koregavimai priskyrimams ir pateikti paaiškinimai. Priskyrimams, kurie iš NS_30KOG ir NS_9NS keitėsi į TS_1ALT_1PIK-KAT - nuo 2019 metų kai Bendrovė perėmė ūkį buvo priskirta kogeneracinės jėgainės veiklai, nuo to laiko priskyrimai nebuvo keičiami, tačiau šie turto vienetai turėtų būti priskirti ir yra naudojami tiesiogiai tik šilumos gamybos veikloje be kogeneracinės jėgainės. Priskyrimai kurie keitėsi iš TS_1ALT_1GAM-KAT į TS_1ALT_1PIK-KAT - 1 sistemoje prskyrimo 1ALT_1GAM-KAT yra sąnaudos susijusios su šilumos energijos įsigijimu iš NŠG, todėl 2023 m. buvo klaidingai priskirta. Minėti turto vienetai yra naudojami tiesiogiai tik šilumos gamybos veikloje.
Katilinės Nr.1 dujų reguliavimo punkto pa	2-2-3.PAST_GA	109	1980-10-01	TS_1ALT_1PIK-KAT	NS_30KOG	
Katilinės pastatas	2-2-3.PAST_GA	1-1	2011-12-28	TS_1ALT_1PIK-KAT	NS_30KOG	
Bandri katilinės vamzdynai	2-2-3.PAST_GA	IT05883	2008-12-30	TS_1ALT_1PIK-KAT	NS_30KOG	
Bendri katilinės vamzdynai	2-2-3.PAST_GA	IT05889	2008-12-30	TS_1ALT_1PIK-KAT	NS_30KOG	
Dūmtraukis	2-2-11.PAST_K	405	1968-12-01	TS_1ALT_1PIK-KAT	NS_30KOG	
Dūmtraukis	2-2-11.PAST_K	405B	2004-07-01	TS_1ALT_1PIK-KAT	NS_30KOG	
Dūmtraukis	2-2-11.PAST_K	405C	2009-10-13	TS_1ALT_1PIK-KAT	NS_30KOG	
Mazuto rezervuaras Nr.2 (investicija)	2-2-11.PAST_K	409R	2015-12-28	TS_1ALT_1PIK-KAT	NS_30KOG	
Mazuto išpylimo estakada	2-2-11.PAST_K	410B	2006-11-30	TS_1ALT_1PIK-KAT	NS_30KOG	
Mazuto rezervuaras Nr.3 rekonstrukcija	2-2-11.PAST_K	411	2015-12-28	TS_1ALT_1PIK-KAT	NS_30KOG	
Dūmų kondensatoriaus patalpa	2-2-11.PAST_K	596	2004-07-01	TS_1ALT_1PIK-KAT	NS_30KOG	
Dūmtraukis	2-2-11.PAST_K	IT05879	2008-12-30	TS_1ALT_1PIK-KAT	NS_30KOG	
Antžeminis lauko dujotiekis katilui Nr.2	2-2-7.PAST_PE	1360	2007-07-20	TS_1ALT_1PIK-KAT	NS_30KOG	
Lauko kanal.fekal.,lietaus ir gamybinė	2-2-12.PAST_P	803	2004-07-01	TS_1ALT_1PIK-KAT	NS_30KOG	
Išorės vandentiekio tinklai	2-2-7.PAST_PE	IT05880	2008-12-30	TS_1ALT_1PIK-KAT	NS_30KOG	
Termofikacinio vandens slėgio regulator	2-3-5.MAS_KIT	N20192032	2022-11-30	TS_1ALT_1PIK-KAT	TS_1ALT_1GAM-KAT	
Bendri katilinės vamzdynai	2-3-5.MAS_KIT	2410B	2004-07-01	TS_1ALT_1PIK-KAT	NS_30KOG	
Bendri katilinės vamzdynai	2-3-5.MAS_KIT	2410C	2009-10-13	TS_1ALT_1PIK-KAT	NS_30KOG	
Bendri katilinės vamzdynai	2-3-5.MAS_KIT	2410D	2009-11-06	TS_1ALT_1PIK-KAT	NS_30KOG	
Bendri katilinės vamzdynai	2-3-5.MAS_KIT	2410R	2006-11-30	TS_1ALT_1PIK-KAT	NS_30KOG	
Bendri katilinės vamzdynai	2-3-5.MAS_KIT	2410R3	2007-06-29	TS_1ALT_1PIK-KAT	NS_30KOG	
Transformatorinė pastotė k-te KTP-102	2-3-5.MAS_KIT	2413B	2009-10-13	TS_1ALT_1PIK-KAT	NS_30KOG	
Transformatorinė pastotė k-te KTP-102	2-3-5.MAS_KIT	2413C	2009-11-06	TS_1ALT_1PIK-KAT	NS_30KOG	
Transformatorinė pastotė(KTP) 103	2-3-5.MAS_KIT	2413R	2007-06-29	TS_1ALT_1PIK-KAT	NS_30KOG	
Transformatorinė pastotė Nr.103	2-3-5.MAS_KIT	2414C	2009-11-06	TS_1ALT_1PIK-KAT	NS_30KOG	
Transformatorinė pastotė KTP-104	2-3-5.MAS_KIT	2423B	2009-10-13	TS_1ALT_1PIK-KAT	NS_30KOG	
Kondensato bakas Nr.1 ARK	2-3-5.MAS_KIT	2427C	2006-11-30	TS_1ALT_1PIK-KAT	NS_30KOG	
Kondensato bakas Nr.2 ARK	2-3-5.MAS_KIT	2428B	2006-11-30	TS_1ALT_1PIK-KAT	NS_30KOG	
Talpa 50 m3(kondensato bakas Nr.3) ARK	2-3-5.MAS_KIT	2645B	2006-11-30	TS_1ALT_1PIK-KAT	NS_30KOG	
ARK transformatorinė pastotė Nr.103	2-3-5.MAS_KIT	IT05885	2008-12-30	TS_1ALT_1PIK-KAT	NS_30KOG	
Alytaus RK transformatorinės pastotės ir	2-3-5.MAS_KIT	IT08599	2013-12-23	TS_1ALT_1PIK-KAT	NS_30KOG	
Membraninis deaeratorius Nr. 2	2-3-5.MAS_KIT	N20190689	2020-12-31	TS_1ALT_1PIK-KAT	TS_1ALT_1GAM-KAT	
Alytaus RK tinklo siurbliai	2-3-5.MAS_KIT	IT07342	2011-12-29	TS_1ALT_1PIK-KAT	NS_30KOG	
Kondicionierius	2-4-11.IRAN_KIT	N20191546	2021-10-16	TS_1ALT_1PIK-KAT	TS_1ALT_1GAM-KAT	
Kondicionierius	2-4-11.IRAN_KIT	N20191547	2021-10-16	TS_1ALT_1PIK-KAT	TS_1ALT_1GAM-KAT	
Kondicionierius	2-4-11.IRAN_KIT	N20191548	2021-10-16	TS_1ALT_1PIK-KAT	TS_1ALT_1GAM-KAT	
Kondicionierius	2-4-11.IRAN_KIT	N20191549	2021-10-16	TS_1ALT_1PIK-KAT	TS_1ALT_1GAM-KAT	
Kondicionierius	2-4-11.IRAN_KIT	N20191550	2021-10-16	TS_1ALT_1PIK-KAT	TS_1ALT_1GAM-KAT	
Kondicionierius	2-4-11.IRAN_KIT	N20191551	2021-10-16	TS_1ALT_1PIK-KAT	TS_1ALT_1GAM-KAT	
Alytaus RK šilumos tinklo siurblys TS-5	2-3-3.MAS_siurb	N20192033	2022-12-30	TS_1ALT_1PIK-KAT	TS_1ALT_1GAM-KAT	
Alytaus RK automatinės stacionarios tar	2-4-3.IRAN_kiti	IT06257	2010-04-13	TS_1ALT_1PIK-KAT	NS_9NS	
Personalinis dujų analizatorius Ventis M	2-4-3.IRAN_kiti	N20191842	2022-04-29	TS_1ALT_1PIK-KAT	TS_1ALT_1GAM-KAT	

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:

5	Komercijos direktorius	1	NS - 21.Šilumos tinklų techninė	58 928,68	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 sukauptos sąnaudos paskirstomos paslaugoms, su kuriomis skyriaus darbuotojas susijęs netiesiogiai.
10	Inžinierius	1	NS - 20.Technikos skyrius	31 140,97	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. Sukauptos sąnaudos paskirstomos paslaugoms, su kuriomis skyrius susijęs netiesiogiai.
23	Vyresnysis priežiūros technikas	1	NS - 23.Alytaus rajoninė katilinė	26 879,89	Darbuotojas dirba Katilinių techninės grupės skyriuje. Atitinkamai pareigybė priskiriama 'Alytaus RK' paskirstymo centrui ir vėliau paskirstoma čia teikiamoms paslaugoms.
38	Chemikas	1	NS - 23.Alytaus rajoninė katilinė	19 536,11	
56	Klientų vadybininkas	1	NS - 3.Atsiskaitymai ir apskaita	20 198,98	Pareigybė (darbuotojas) dirba Bendrovės komercijos skyriaus klientų aptarnavimo padalinyje. Šis skyrius sudaro atskirą paskirstymo centrą, nes jame patiriamos sąnaudos neturi tiesioginio ryšio su paslaugomis ir jų santykis kiekvienu ataskaitiniu laikotarpiu keičiasi. Sukauptos sąnaudos paskirstomos paslaugoms, su kuriomis skyrius susijęs netiesiogiai.

Bendram veiklos palaikymui priskiriami DU vienetai:

7	Administratorius-personalo specialistas	1	BS - Bendras veiklos palaikymas	38 056,16	Šių darbuotojų atliekamos funkcijos skirtos bendram veiklos užtikrinimui ir susijusiomis su visomis Bendrovės paslaugomis (neturi ryšio su konkrečia paslauga nei tiesiogiai, nei netiesiogiai).
73	Buhalterė	1	BS - Bendras veiklos palaikymas	26 292,18	
77	Teisininkas	1	BS - Bendras veiklos palaikymas	34 357,37	
85	Atestuotas viešųjų pirkimų specialistas	0,1	BS - Bendras veiklos palaikymas	2 040,00	
90	Informacinių technologijų specialistas	0,5	BS - Bendras veiklos palaikymas	30 779,66	

5.3.3. Nepaskirstomųjų sąnaudų patikrinimas

A	B	C	SANAUDŲ KATEGORIJA	TIESIOGINĖS SANAUDOS	NETIESIOGINĖS SANAUDOS	BENDROSIOS SANAUDOS	NEPASKIRSTYTINOS SANAUDOS	SANAUDOS IŠ VISO	Atrankos / 5 proc.
IX.3	900	903	Papildomo darbuotojų drabužių sąnaudos	-	-	-	-	-	Neatliekamos
IX.4	900	904	Mokymų, kvalifikacijos kėlimo, studijų sąnaudos	549	7 606	3 644	-	11 800	590
IX.5	900	905	Beislinės paslaugos, kompensacijos	-	-	-	-	-	Neatliekamos
IX.7	900	907	Kelionės sąnaudos	1 019	5 101	5 209	-	11 329	566
IX.8	900	909	Personalias KITA	490	921	-	34 472	15 882	794
IX.4	1100	1105	Kitos finansinės sąnaudos (nuorodyti)	-	-	-	-	-	Neatliekamos
XII.1	1200	1201	Tiesinės paslaugos	-	-	49 469	-	49 469	2 473
XII.2	1200	1202	Konsultacinės paslaugos	19 840	-	6 657	-	26 497	1 325
XII.10	1200	1210	Kitos administravimo sąnaudos (nuorodyti)	10 026	3 000	15 206	48 994	77 225	3 861
XIII.7	1300	1307	Reprezentacijos sąnaudos	-	-	-	2 570	2 570	Neatliekamos
XIII.8	1300	1308	Sveikimo ir konsultavimo sąnaudos2	-	-	-	-	-	Neatliekamos
XIII.9	1300	1309	Kitos rinkodaros, pardavimų sąnaudos (nuorodyti)	271	-	635	-	364	Neatliekamos
IX.14	1500	1514	Rezervinės galios užtikrinimo įsigijimo sąnaudos	-	-	-	-	-	Neatliekamos

#	Data	Dokumento n	Kontrahentas-Pavadinimas	Kontrahentas	Kontrahento tipas	Debetas	Kreditas	Suma	Įmonės paaiškinimas: Kodėl sąnaudos neprikirštos nepaskirstytinoms sąnaudoms
IX.4			Mokymų, kvalifikacijos kėlimo, studijų sąnaudos						
66	2024-02-01	P000013399	VĮ Energetikų mokymo centras	RESEMEMOK	P	600493	4430	1 160	Profesiniai mokymai ir atestavimas. Energetikos darbuotojų atestavimas ir dujų sektoriaus personalo mokymai
73	2024-03-19	P000013785	A.Vosylienės mokymo konsultacinė firma	VOS	P	600493	4430	1 390	Profesiniai darbuotojų mokymai: šilumos tiekimo tinklų statybos ir remonto, elektros darbų skyriaus, komercijos skyriaus, katilinės techninės grupės darbuotojai. Tai būtinosios bendrovės sąnaudos tolimoms bendrovės veikloms vydyti
48	2024-05-24	P000014298	UAB "Mokėdų srutas"	MOKMEN	P	631502	4430	1 430	Konsultacinis seminaras "Būhalterių kvalifikacijos kėlimo stovykla". Būtinios sąnaudos bendram veiklos užtikrinimui
217	2024-12-09	P000015832	A.Vosylienės mokymo konsultacinė firma	VOS	P	600493	4430	130	Energetikos darbuotojų atestavimas (degųjų dujų sistemų eksploatavimo įalkalvio, slėginių indų operatoriaus, beslėgių pavojingų medžiagų talpyklų operatoriaus, dujų sistemų avarinių darbų operatoriaus, automatizuotų katilų, kėrenamų dujomis ir skystu kuru, operatoriaus, slėginių garoteklių ir karšto vandens vamzdynų operatoriaus, didelio našumo garo ir vandens šildymo katilų maišinto)
116	2024-02-01	P000013399	VĮ Energetikų mokymo centras	RESEMEMOK	P	600493	4430	420	Profesiniai mokymai ir atestavimas. Energetikos darbuotojų atestavimas ir dujų sektoriaus personalo mokymai
96	2024-04-26	P000014069	UAB "SDG"	SDG	P	600493	4430	565	Degųjų dujų sistemų eksploatavimo įalkalvio energetikos darbuotojų mokymai. Dujos energetikos sektoriaus darbuotojų, kurie tiesiogiai eksploatuoja energetikos įrenginius, kvalifikacijos tobulinimo programa
157	2024-12-06	P000015798	UAB "SDG"	SDG	P	600493	4430	269	Profesiniai mokymai ir atestavimas. Energetikos darbuotojų atestavimas ir dujų sektoriaus personalo mokymai
107	2024-10-11	P000015400	Lietuvos šilumos tiekėjų asociacija	LŠTASOC	P	631502	4430	392	2024-VEIKLA mokymai: Reguliavimos veiklos ataskaitų, konsultacijos reguliavimo apskaitos klausimais. Būtinios sąnaudos bendram veiklos užtikrinimui - reguliuotojo reikalavimams atlikti

IX.7			Kelionės sąnaudos						
87	2024-09-26	P000015300	Lietuvos šilumos tiekėjų asociacija	LŠTASOC	P	631202	4430	657	Techninis vadovų vizitas į Gėtebergą
43	2024-05-01	E24/05-13	UAB Vestelespress	VEST	Z	631202	29104	1 604	Kelionės sąnaudos dėl komandiruočių į Vokietijoje vykusių "IFATMunich 2024" pirmąjančią pasauhyje aplinkosaugos technologijų mugę siekiant susipažinti su perspektyviausiais būdais ir inovatyviomis naujaisiomis aplinkosaugos technologijomis
88	2024-09-26	P000015300	Lietuvos šilumos tiekėjų asociacija	LŠTASOC	P	631202	4430	657	Techninis vadovų vizitas į Gėtebergą
106	45296	P000013173	UAB Baltic travel Group	BALTDRAGRO	P	600491	4430	488	Kelionės sąnaudos dėl komandiruočių į Danijoje vykusių sistemų "Learnheat Network ir Learnheat production" pristatymą
174	45406	P000014062	UAB Vestelespress	VEST	P	600491	4430	182	Bendrovės darbuotojų vyko į tarptautinę Bendrovė "Veolia" konsultacijoms dėl šilumos tiekimo tobulinimo
120	45461	P000014510	Lietuvos šilumos tiekėjų asociacija	LŠTASOC	P	631202	4430	417	Techninis vizitas į Austriją. Bendrovė dalyvauja "Frontrunner case" projekte
257	45429	P000014280	Kawa Mohamed	KAWMOH	P	631202	4430	108	Kelionės sąnaudos dėl komandiruočių į Vokietijoje vykusių "IFATMunich 2024" pirmąjančią pasauhyje aplinkosaugos technologijų mugę siekiant susipažinti su perspektyviausiais būdais ir inovatyviomis naujaisiomis aplinkosaugos technologijomis
119	45461	P000014510	Lietuvos šilumos tiekėjų asociacija	LŠTASOC	P	631202	4430	417	Techninis vizitas į Austriją. Bendrovė dalyvauja "Frontrunner case" projekte

IX.8			Personalias KITA						
343	2024-05-31	P000014435	Diagnostikos laboratorija, UAB	DIAGLAB	P	6004810	4430	52	Darbuotojų škiepai . Būtinios sąnaudos šilumos tiekimo veiklai
1	2024-12-31	E24/12-25	A.Vosylienės mokymo konsultacinė firma	VOS	Z	640709	600493	130	Atliktas koreguojamas įrašas. Žūrėti 24 eilutę. Energetikos darbuotojų atestavimas (degųjų dujų sistemų eksploatavimo įalkalvio, slėginių indų operatoriaus, beslėgių pavojingų medžiagų talpyklų operatoriaus, dujų sistemų avarinių darbų operatoriaus, automatizuotų katilų, kėrenamų dujomis ir skystu kuru, operatoriaus, slėginių garoteklių ir karšto vandens vamzdynų operatoriaus, didelio našumo garo ir vandens šildymo katilų maišinto)
170	2024-05-31	P000014435	Diagnostikos laboratorija, UAB	DIAGLAB	P	6004810	4430	182	Darbuotojų škiepai . Būtinios sąnaudos šilumos tiekimo veiklai
414	2024-06-28	P000014576	Diagnostikos laboratorija, UAB	DIAGLAB	P	6004810	4430	26	
378	2024-10-31	P000015613	Diagnostikos laboratorija, UAB	DIAGLAB	P	6004810	4430	30	

XII.1			Tiesinės paslaugos						
35	2024-02-27	P000013558	Advokatų profesinė bendrija Greenlex	GREEN	P	631302	4430	4 000	Teisinių paslaugų sutartis - teisinės konsultacijos temomis, kurių neapima teisės specialisto kompetencija: ginčų susijusių su viešaisiais įpirkiais nagrinėjimas, turto vertinimas, atstovavimas teismuose ir pan. Būtinios sąnaudos bendram veiklos užtikrinimui.
38	2024-03-31	P000013923	Advokatų profesinė bendrija Greenlex	GREEN	P	631302	4430	4 000	
30	2024-04-24	P000014062	Advokatų profesinė bendrija Greenlex	GREEN	P	631302	4430	4 000	
30	2024-05-31	P000014475	Advokatų profesinė bendrija Greenlex	GREEN	P	631302	4430	4 000	
32	2024-06-11	P000014476	Advokatų profesinė bendrija Greenlex	GREEN	P	631302	4430	4 000	
33	2024-08-30	P000014986	Advokatų profesinė bendrija Greenlex	GREEN	P	631302	4430	4 000	
33	2024-09-11	P000015105	Advokatų profesinė bendrija Greenlex	GREEN	P	631302	4430	4 000	
32	2024-10-29	P000015436	Advokatų profesinė bendrija Greenlex	GREEN	P	631302	4430	4 000	
35	2024-11-30	P000015752	Advokatų profesinė bendrija Greenlex	GREEN	P	631302	4430	4 000	
36	2024-12-19	P000015897	Advokatų profesinė bendrija Greenlex	GREEN	P	631302	4430	4 000	
46	2024-12-20	P000015931	Advokatų profesinė bendrija Greenlex	GREEN	P	631302	4430	2 450	
32	2024-07-24	P000014736	Advokatų profesinė bendrija Greenlex	GREEN	P	631302	4430	4 000	

XII.2	Konsultacinės paslaugos								
21	2024-02-20	P000013532	Lietuvos energetikos institutas	ENERINS	P	631303	4430	9 980	Šiluminių ir hidraulinių procesų Alytaus miesto centralizuoto šilumos tiekimo tinkle tyrimas bei tinklodarbo režimų analizė. Būtinosis šilumos tiekimo sąnaudos užtikrinant šilumą vartotojams.
22	2024-02-20	P000013549	Lietuvos energetikos institutas	ENERINS	P	6004812	4430	9 860	Prie Alyčio katilinės šilumos tinklo prijungtų vartotojų šilumos ir karšto vandens tiekimo perspektyvų ir alternatyvų galimybių studija. Būtinosis šilumos tiekimo sąnaudos užtikrinant šilumą vartotojams.
310	2024-03-29	P000013939	Lietuvos hidrometeorologijos tarnyba, prie Aplinkos	HIDROM	P	631303	4430	62	Specialiosios hidrometeorologijos paslaugos konsultacijos dėl stoties metrologinio elemento vidutinių reikšmių. Būtinosis sąnaudos dėl duomenų gavimo ir panaudojimo tolimesnėje bendrovės veikloje dėl šildymo procesų.
288	2024-04-30	P000014206	Lietuvos hidrometeorologijos tarnyba, prie Aplinkos	HIDROM	P	631303	4430	60	Profesinės rizikos vertinimas. Būtinosis sąnaudos dėl saugaus darbuotojų darbo, patikrinti faktiniai ir cheminiai veiksniai darbo aplinkoje.
44	2024-08-30	P000014997	UAB "Kiwa Inspecta"	KIWIINS	P	631303	4430	2 500	Profesinės rizikos vertinimas. Būtinosis sąnaudos dėl saugaus darbuotojų darbo, patikrinti faktiniai ir cheminiai veiksniai darbo aplinkoje.
72	2024-09-30	P000015299	Žilvaris Gelumbauskas	ŽILGEL	P	631501	4430	1 000	Viešųjų pirkimų konsultacinės paslaugos. Būtinosis sąnaudos bendram veiklos palaikymui.
257	2024-10-31	P000015525	hidrometeorologijos tarnyba, prie Aplinkos	HIDROM	P	631303	4430	73	Specialiosios hidrometeorologijos paslaugos konsultacijos dėl stoties metrologinio elemento vidutinių reikšmių. Būtinosis sąnaudos dėl duomenų gavimo ir panaudojimo tolimesnėje bendrovės veikloje dėl šildymo procesų.
263	2024-11-29	P000015761	hidrometeorologijos tarnyba, prie Aplinkos	HIDROM	P	631303	4430	71	Profesinės rizikos vertinimas. Būtinosis sąnaudos dėl saugaus darbuotojų darbo, patikrinti faktiniai ir cheminiai veiksniai darbo aplinkoje.
46	2024-07-31	P000014909	UAB "Kiwa Inspecta"	KIWIINS	P	631303	4430	2 500	Profesinės rizikos vertinimas. Būtinosis sąnaudos dėl saugaus darbuotojų darbo, patikrinti faktiniai ir cheminiai veiksniai darbo aplinkoje.
XII.10	Kitos administravimo sąnaudos (nurodyti)								
33	2024-03-29	P000013934	UAB "Kovertas"	KOVER	P	631303	4430	5 540	Niekhojamo ir kitojamo tuta vertinimas ir atskaitos taqi būtinosis sąnaudos užtikrinti įmonės finhansinę būklę.
196	2024-04-30	P000014156	Valstybės įmonė Registrų centras	REGGEN	P	6301304	4430	149	Registro centro valdomų registų ir informacinių sistemų (duomenų) paslaugos: duomenų gavimas/hikrinimas prieš teituminius procesus, el. paraišių, pažymos, e-sąskaitų teikimas. Būtinosis sąnaudos bendram veiklos užtikrinimui.
46	2024-11-26	P000015677	MB Projects House	PROHOU	P	6004812	4430	2 150	Šilumos tinklo perdavimo dalies Nr.1196-7004-2018 (Pramonės raj.) ir Putinių g.58 ir 60. kadastro duomenų byų parengimas
36	2024-09-27	P000015255	UAB Statybos projektų ekspertizės centras	SPE	P	631303	4430	3 000	JR katilinės g.805 ir pramonės paskirties pastato Pramonės g.9, kaipalalinio remonto projekto bendroji analizė
49	2024-06-25	P000014579	UAB PRO Assessments	PROASS	P	631303	4430	1 800	Darbuotojų vertinimas (sitraukimo bei moksro klimato tyrimas). Būtinosis sąnaudos bendram veiklos palaikymui. Šis organizacijos mikroklimato tyrimas atlieka itin svarbią diagnostinę funkciją, kuri leidžia susidaryti veiksmų planą siekiant gerinti situaciją darbe.
28	2024-10-28	P000015622	Raimonda Kliukšaitė	RAIKLI	P	631303	4430	5 500	ISO9001,ISO14001 ir ISO45001 standartų diegimo paslaugos, būtinosis sąnaudos bendram veiklos palaikymui
67	2024-10-28	E24/10-23	Raimonda Kliukšaitė	RAIKLI	Z	631303	29104	1 000	Audito ir sertifikavimo paslauga, būtinosis sąnaudos bendram veiklos palaikymui
29	2024-11-01	P000015660	UAB Bureau Veritas Lit	BURVER	P	631303	4430	6 175	Audito ir sertifikavimo paslauga, būtinosis sąnaudos bendram veiklos palaikymui

5.4.2. Pirminio sąnaudų priskyrimo patikrinimas			
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.			

TU 3.4 priedas

Šilumos gamybos VV	Šilumos (produkto) gamyba katilinės	4 076 596	TS_1ALT_1GAM-KAT
Šilumos perdavimo VV	Šilumos perdavimas centralizuoto šilumos tiekimo sistemos tinklais	324 518	TS_1ALT_2PER
Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros VV	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų einamoji priežiūra	84 765	TS_1ALT_6SIP

Netiesioginės sąnaudos	Netiesioginių sąnaudų grupė	101 751	NS_3NS
	Netiesioginių sąnaudų grupė	381 133	NS_19NS_500
	Netiesioginių sąnaudų grupė	2 103 444	NS_23NS_100T

Bendrosios sąnaudos	Bendrosios sąnaudos	919 193	BS
---------------------	---------------------	---------	----

#	Data	Dokumento nr.	Kontrahentas-Pavadinimas	Kontrahen	Kontrahen	Debetas	Kreditas	Suma	Įmonės paaiškinimas
Šilumos gamybos VV	Šilumos (produkto) gamyba								
1	2024-02-29	P000013646	UAB Biovatas	BIOVATAS	P	600106	4430	435 097	Pirkta šilumos energija iš UAB Biovatas bei Baltpool komisinis mokestis už dalyvavimą šilumos aukcione, sąnaudos tiesiogiai susijusios su šilumos (produkto) gamyba.
2	2024-03-31	P000013956	UAB Biovatas	BIOVATAS	P	600106	4430	340 908	
2	2024-04-30	P000014191	UAB Biovatas	BIOVATAS	P	600106	4430	139 457	
5	2024-04-30	P000014190	UAB Biovatas	BIOVATAS	P	600106	4430	43 723	
1	2024-06-30	P000014613	UAB Biovatas	BIOVATAS	P	600106	4430	287 182	
1	2024-08-31	P000015120	UAB Biovatas	BIOVATAS	P	600106	4430	127 071	
153	2024-10-31	P000015577	Baltpool, UAB	BALT	P	600106	4430	214	
147	2024-11-30	P000015833	Baltpool, UAB	BALT	P	600106	4430	221	
177	2024-12-31	P000015993	Baltpool, UAB	BALT	P	600106	4430	221	
1	2024-07-31	P000014825	UAB Biovatas	BIOVATAS	P	600106	4430	309 020	

Šilumos perdavimo VV	Šilumos perdavimas centrali								
56	2024-02-29	E24/02-23	UAB Enefit	ENEF	Z	6001301	491	1 388	Pirkta elektros energija susijusi su šilumos perdavimu.
82	2024-04-30	P000014120	AB "Energijos skirstymo oper	ENESKIOPE	P	6001301	4430	705	Pirkta elektros energija susijusi su šilumos perdavimu.
101	2024-01-15	P000013221	UAB SOLDAS	SOL	P	6004102	4430	511	Medžiagos skirtos tinklų remontui ir priežiūrai, susijusios su
									Šilumos techninės grupės darbuotojų naudojamo automobilio kuro sąnaudos.
216	2024-01-31	N000002603	UAB "Viada LT"	VIADA	N	6004105	201305	144	
50	2024-02-29	P000013576	Axioma Metering, UAB	AXIMET	P	6004816	4430	1 960	Šilumos apskaitos prietaisų Qalcomet Heat patikra,
199	2024-06-07	P000014492	UAB Gaschema	GASCHE	P	6004104	4430	160	Medžiagos skirtos tinklų remontui ir priežiūrai, susijusios su
116	2024-08-30	N000002812			N	6004102	201303	423	šilumos perdavimu.
15	2024-09-20	P000015190	UAB Expolita	EXPO	P	6004702	4430	13 053	Betoninės atraminės sienelės šilumos tiekimo tinklų (Naujosios g. ir Putinų g. sankryžoje) apsauginėje zonoje remonto darbai
37	2024-11-29	P000015686	Axioma Metering, UAB	AXIMET	P	6004816	4430	3 473	Šilumos apskaitos prietaisų Qalcomet Heat patikra, kalibravimas, pakeistų skaičiuotuvų korpusų keitimas. Šilumos apskaitos prietaisai yra šilumos perdavimo veiklos dalis.
65	2024-12-02	P000015716	UAB "Celsis"	CELS	P	6004102	4430	1 495	Medžiagos skirtos tinklų remontui ir priežiūrai, susijusios su šilumos perdavimu.

Pastatų šildymo ir karšto vandens	Pastatų šildymo ir karšto vandens								
337	2024-01-31	N000002605	UAB "Viada LT"	VIADA	N	640703	201305	47	Šilumos punktų veiklos skyriaus darbuotojų naudojamo automobilio kuro sąnaudos.
274	2024-04-30	N000002686	UAB "Viada LT"	VIADA	N	640703	201305	69	
123	2024-08-08	N000002798			N	640701	201301	342	Medžiagos šilumos punktų priežiūrai ir remontui
322	2024-11-30	N000002909	UAB "Viada LT"	VIADA	N	640703	201305	46	Šilumos punktų veiklos skyriaus darbuotojų naudojamo automobilio kuro sąnaudos.
260	2024-02-02	P000013373	UAB „DANFOSS“	DANFOS	P	640713	4430	83	Programinės įrangos "Leanheat Monitor" teikimo paslauga -
90	2024-04-09	P000014004	UAB "Alytaus spaustuviė"	ALYSPA	P	640709	4430	630	Šilumos punkto žurnalai, naudojami tik šilumos punktų veikloje.
254	2024-11-08	P000015570	UAB „DANFOSS“	DANFOS	P	640713	4430	83	Programinės įrangos "Leanheat Monitor" teikimo paslauga - ECL310 duomenų nuskaitymo ir valdymo paslauga, susijusi su šilumos punktų veikla
428	2024-12-01	Polisas	ADB Compensa Vienna Insurance	COM	Z	640706	29101	21	Šilumos punktų veiklos skyriaus darbuotojų naudojamo automobilio draudimo sąnaudos.
325	2024-07-31	P000014886	Bitė Lietuva, UAB	BITĖ	P	640708	4430	50	Šilumos punktus prižiūrinčių darbuotojų mobilaus ryšio sąnaudos
526	2024-07-31	P000014890	Bitė Lietuva, UAB	BITĖ	P	640708	4430	8	

Netiesioginių sąnaudų grupė 3									
34	2024-01-31	P000013369	Viena sąskaita,UAB	VIENA	P	620102	4430	4 826	Sąskaitų vartotojams parengimo, pateikimo sąnaudos bei mokestis už įmokų surinkimą ir administravimą
51	2024-01-31	P000013459	Perlas Finance,UAB	PERL	P	620101	4430	1 677	Mokestis už įmokų surinkimą ir administravimą
137	2024-02-29	P000013675	SOLLO, UAB	SOLLO	P	620101	4430	321	
534	2024-03-27	P000013863	DNSB "Kaukas"	KAUK	P	620101	4430	11	
232	2024-05-31	V24/5-SU2	AB SEB bankas	SEB	Z	620101	491	140	
329	2024-09-29	0929	Mokestis už įmokų surinkimą	SWEDKOM	Z	620101	2712	43	
613	2024-09-01	0901	Mokestis už įmokų surinkimą	SWEDKOM	Z	620101	2712	4	
374	2024-11-28	P000015709	DNSB "Liepa"	LIEPA	P	620101	4430	28	
370	2024-12-29	P000015985	DNSB "Jovaras"	JOVAR	P	620101	4430	31	
54	2024-07-31	P000014896	Perlas Finance,UAB	PERL	P	620101	4430	1 604	

Netiesioginių sąnaudų grupė 19									
73	2024-01-31	P000013417	ZMP, UAB	ZMP	P	6004805	4430	1 100	Statybų ir remontų skyriaus darbuotojų naudojamo automobilio priežiūros sąnaudos.
87	2024-03-31	N000002653	UAB "Viada LT"	VIADA	N	6004105	201305	1 121	Statybų ir remontų skyriaus darbuotojų naudojamo automobilio kuro sąnaudos.
499	2024-03-31	N000002653	UAB "Viada LT"	VIADA	N	6004105	201305	15	Statybų ir remontų skyriaus darbuotojų naudojamo automobilio priežiūros sąnaudos.
65	2024-06-12	P000014511	AB "Lytagra"	LYTAGRA	P	6004807	4430	1 202	Statybų ir remontų skyriaus darbuotojų naudojamo automobilio priežiūros sąnaudos.
72	2024-08-28	I000000985	UAB „Bipa“	BIP	I	6004106	201304	1 179	Statybų ir remontų skyriaus mažavėrcio inventoriaus sąnaudos
185	2024-09-30	P000015311	ZMP, UAB	ZMP	P	6004807	4430	150	Statybų ir remontų skyriaus darbuotojų naudojamo automobilio priežiūros sąnaudos.
82	2024-10-31	P000015595	ZMP, UAB	ZMP	P	6004805	4430	650	
72	2024-11-30	P000015770	ZMP, UAB	ZMP	P	6004805	4430	1 100	
405	2024-11-06	P000015609	UAB Swedbank lizingas	SWLI	P	6004807		22	Statybų ir remontų skyriaus darbuotojų naudojamo automobilio priežiūros sąnaudos.
121	2024-09-30	I000000994	Sabelijos prekyba, UAB	SABPRE	I	6004107	201304	375	Statybų ir remontų skyriaus darbuotojų spec. darbo rūbų sąnaudos.

Netiesioginių sąnaudų grupė 23									
15	2024-06-30	P000014671	AB "Amber Grid"	AMBGRI	P	6001013	4430	15 457	Gamtinių dujų sąnaudos, kurios RVA rengimo metu perkeltamos į Gamybos katilines (pikais) paslaugą.
18	2024-10-31	D24/10-UJ	UAB GET Baltic	GETBAL	Z	6001011		9 518	
13	2024-06-30	P000014655	UAB Enefit	ENEF	P	6001301	4430	16 296	Elektros energijos technologinėms reikmėms įsigijimo sąnaudos
42	2024-01-31	P000013449	UAB "Dzūkijos vandenys"	DZUVAN	P	6001305	4430	2 660	Nuotekų technologinėms reikmėms įsigijimo sąnaudos
32	2024-08-31	P000015124	UAB "Dzūkijos vandenys"	DZUVAN	P	6001304	4430	4 016	Vandens technologinėms reikmėms įsigijimo sąnaudos
144	2024-01-03	P000013157	K.Urbanavičiaus IĮ	URBAN	P	6004705	4430	300	Gamybos objektų remontas rangos būdu
33	2024-05-31	P000014326	Lietuvos ir Čekijos UAB Grind	GRI	P	6004103	4430	3 248	Gamybos objektų priežiūros medžiagos
255	2024-11-06	P000015558	UAB „Albasa“	ALBASA	P	6004108	4430	83	Gamybos objektų medžiagos remontui
56	2024-03-31	P000013885	UAB SKINEST BALTIJA	SKIBAL	P	6004805	4430	2 170	Vagonų nuoma. Sąnaudos susijusios su šilumos gamyba
116	2024-04-30	J24/4-ŽNM	Žemės nuoma, savivaldybė	ŽM	Z	630805	4493	391	Žemės nuomos mokesčiai už žemę esančią pramonės g. 9 adresu

Bendrosios sąnaudos									
55	2024-06-30	S000001903			F	630602	12307	500	Administracijos naudojamo automobilio nusidėvėjimas, RVA
224	2024-07-31	S000001924			F	640802	12227	50	Sistemų plovimo aparato nusidėvėjimo sąnaudos, RVA rengimo metu nusidėvėjimas skaičiuojamas atskirai ne pagal buhalterinę apskaitą.
6	2024-05-15	P000014289	UAB Expolita	EXPO	P	6301103	4430	32 143	Lauko laiptų remontas prie administracinio pastato įėjimo.
1	2024-12-31	E24/12-23	UAB "PCD Group"	PCDGRO	Z	631603	6302201	992	Kompiuterių monitoriai skirti bendram veiklos palaikymui
197	2024-07-31	P000014822	UAB "Alytaus regiono atliekų	ALYREGAT	P	6302302	4430	155	Administracinio pastato komunalinių atliekų surinkimas
389	2024-09-30	P000015372	UAB "Dzūkijos vandenys"	DZUVAN	P	6001306	4430	26	Apskaitos prietaisų priežiūra Pramonės g. 9 2 vienetai
228	2024-02-01	P000013380	UAB "Kesko senukai Lithuania	SENPRECE	P	6301203	4430	124	Administracinio pastato patalpų priežiūros medžiagos
49	2024-06-25	P000014579	UAB PRO Assessments	PROASS	P	631303	4430	1 800	Darbuotojų vertinimas (įsitraukimo bei moko klimato tyrimas). Būtiniosios sąnaudos bendram veiklos palaikymui. Šis organizacijos mikroklimato tyrimas atlieka itin svarbią diagnostinę funkciją, kuri leidžia susidaryti veiksmų planą siekiant gerinti situaciją darbe.
28	2024-10-28	P000015622	Raimonda Kliūnaitė	RAIKLI	P	631303	4430	5 500	ISO9001,ISO14001 ir ISO45001 standartų diegimo paslaugos, būtiniosios sąnaudos bendram veiklos palaikymui
33	2024-10-15	TD Polisas	ERGO Insurance SE Lietuvos f	ERGOINS	Z	630301	29101	2 885	Bendro (administracinio) turto draudimo sąnaudos, skirtos bendram veiklos užtikrinimui.

TU ir RVA priedai

Reguluojamosios veiklos ataskaitų patikros techninės užduoties 3.1 priedas

ŠILUMOS SEKTORIUS
DARBO UŽMOKEŠIO 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						G	H
1	Finansų direktorius	1,00	BS - Bendras veiklos palaikymas	63 331	-	-	-	-	-	63 331	RVA 5 PR.
2	Šilumos specialistas	1,00	NS - 18 Sistemų priežiūra	23 861	-	-	-	-	-	23 861	
3	Vyr. šilumos specialistas	1,00	NS - 18 Sistemų priežiūra	28 300	-	-	-	-	-	28 300	
4	Generalinis direktorius	1,00	BS - Bendras veiklos palaikymas	88 210	-	-	-	-	-	88 210	
5	Komercijos direktorius	1,00	NS - 21 Šilumos tinkų techninė grupė	58 929	-	-	-	-	-	58 929	
6	Inžinierius	1,00	NS - 20 Technikos skyrius	33 767	-	-	-	-	-	33 767	
7	Administracijos-personalo specialistas	1,00	BS - Bendras veiklos palaikymas	38 056	-	-	-	-	-	38 056	
8	Vyr. telemetrijų specialistas	1,00	NS - 21 Šilumos tinkų techninė grupė	43 146	-	-	-	-	-	43 146	
9	Specialistas technikas	1,00	NS - 19 Staltybos ir remonto skyrius	21 306	-	-	-	-	-	21 306	
10	Inžinierius	1,00	NS - 20 Technikos skyrius	31 141	-	-	-	-	-	31 141	
11	Specialistas technikas	1,00	NS - 19 Staltybos ir remonto skyrius	21 911	-	-	-	-	-	21 911	
12	Specialistas technikas	1,00	NS - 19 Staltybos ir remonto skyrius	21 935	-	-	-	-	-	21 935	RVA 5 PR.
13	Katilinių techninės grupės viršininko pavaduotojas	1,00	NS - 23 Alytaus rajoninė katilinė	27 716	-	-	-	-	-	27 716	
14	Priežiūros technikas	1,00	NS - 23 Alytaus rajoninė katilinė	23 781	-	-	-	-	-	23 781	
15	Vyresnysis priežiūros technikas	1,00	NS - 23 Alytaus rajoninė katilinė	26 725	-	-	-	-	-	26 725	
16	Priežiūros technikas	1,00	NS - 23 Alytaus rajoninė katilinė	24 013	-	-	-	-	-	24 013	
17	Priežiūros technikas	1,00	NS - 23 Alytaus rajoninė katilinė	23 889	-	-	-	-	-	23 889	
18	Vyresnysis priežiūros technikas	1,00	NS - 23 Alytaus rajoninė katilinė	28 454	-	-	-	-	-	28 454	
19	Priežiūros technikas	1,00	NS - 23 Alytaus rajoninė katilinė	23 672	-	-	-	-	-	23 672	
20	Priežiūros technikas	1,00	NS - 23 Alytaus rajoninė katilinė	25 418	-	-	-	-	-	25 418	
21	Priežiūros technikas	1,00	NS - 23 Alytaus rajoninė katilinė	17 953	-	-	-	-	-	17 953	
22	Šilumos tinkų techninės grupės viršininkas	1,00	NS - 21 Šilumos tinkų techninė grupė	24 173	-	-	-	-	-	24 173	RVA 5 PR.
23	Vyresnysis priežiūros technikas	1,00	NS - 23 Alytaus rajoninė katilinė	26 889	-	-	-	-	-	26 889	
24	Priežiūros technikas	1,00	NS - 23 Alytaus rajoninė katilinė	24 245	-	-	-	-	-	24 245	
25	Klientų vadybininkas-analitikas	1,00	NS - 3 Atsisakymai ir apskaita	28 338	-	-	-	-	-	28 338	
26	Technikos direktorius	1,00	BS - Bendras veiklos palaikymas	68 375	-	-	-	-	-	68 375	
27	Remonto ir kiti darbai grupės viršininkas	1,00	NS - 19 Staltybos ir remonto skyrius	35 870	-	-	-	-	-	35 870	
28	Elektrikas	1,00	NS - 22 Elektros darbų grupė	21 989	-	-	-	-	-	21 989	
29	Vyresnysis elektrikas	1,00	NS - 30 Kogeneracijos eksploatacija	25 654	-	-	-	-	-	25 654	
30	Specialistas technikas	0,34	NS - 19 Staltybos ir remonto skyrius	3 636	-	-	-	-	-	3 636	
31	Specialistas technikas	1,00	NS - 19 Staltybos ir remonto skyrius	22 124	-	-	-	-	-	22 124	RVA 5 PR.
32	Katilinių techninės grupės viršininkas	1,00	NS - 23 Alytaus rajoninė katilinė	45 175	-	-	-	-	-	45 175	
33	Elektros darbų grupės viršininkas	1,00	NS - 30 Kogeneracijos eksploatacija	36 707	-	-	-	-	-	36 707	
34	Pagalbinis darbuotojas	1,00	NS - 19 Staltybos ir remonto skyrius	11 587	-	-	-	-	-	11 587	
35	Vyresnysis specialistas technikas	1,00	NS - 19 Staltybos ir remonto skyrius	24 098	-	-	-	-	-	24 098	
36	Vyresnysis priežiūros technikas	1,00	NS - 23 Alytaus rajoninė katilinė	27 963	-	-	-	-	-	27 963	
37	Priežiūros technikas	1,00	NS - 23 Alytaus rajoninė katilinė	23 777	-	-	-	-	-	23 777	
38	Chemikas	1,00	NS - 23 Alytaus rajoninė katilinė	19 536	-	-	-	-	-	19 536	
39	Priežiūros technikas	1,00	NS - 23 Alytaus rajoninė katilinė	23 711	-	-	-	-	-	23 711	
40	Priežiūros technikas	1,00	NS - 21 Šilumos tinkų techninė grupė	20 837	-	-	-	-	-	20 837	RVA 5 PR.
41	Vyresnysis priežiūros technikas	1,00	NS - 21 Šilumos tinkų techninė grupė	25 554	-	-	-	-	-	25 554	
42	Priežiūros technikas	1,00	NS - 21 Šilumos tinkų techninė grupė	18 584	-	-	-	-	-	18 584	
43	Elektrikas	1,00	NS - 22 Elektros darbų grupė	19 785	-	-	-	-	-	19 785	
44	Specialistas technikas	1,00	NS - 19 Staltybos ir remonto skyrius	19 968	-	-	-	-	-	19 968	
45	Specialistas technikas	1,00	NS - 19 Staltybos ir remonto skyrius	17 488	-	-	-	-	-	17 488	
46	Inžinierius	1,00	NS - 3 Atsisakymai ir apskaita	27 857	-	-	-	-	-	27 857	
47	Vyresnysis vadybininkas šiluminkas	1,00	NS - 3 Atsisakymai ir apskaita	31 046	-	-	-	-	-	31 046	
48	Vadybininkas šiluminkas	1,00	NS - 21 Šilumos tinkų techninė grupė	21 163	-	-	-	-	-	21 163	
49	Vadybininkas šiluminkas	1,00	NS - 3 Atsisakymai ir apskaita	22 546	-	-	-	-	-	22 546	RVA 5 PR.
50	Skolų prevencijos specialistas	0,15	NS - 3 Atsisakymai ir apskaita	5 230	-	-	-	-	-	5 230	
51	Klientų vadybininkas	1,00	NS - 3 Atsisakymai ir apskaita	14 738	-	-	-	-	-	14 738	
52	Telemetrijų specialistas	1,00	NS - 21 Šilumos tinkų techninė grupė	27 961	-	-	-	-	-	27 961	
53	Inžinierius	1,00	NS - 20 Technikos skyrius	41 311	-	-	-	-	-	41 311	
54	Inžinierius	1,00	NS - 20 Technikos skyrius	30 551	-	-	-	-	-	30 551	
55	Vyresnysis klientų vadybininkas	1,00	NS - 3 Atsisakymai ir apskaita	29 930	-	-	-	-	-	29 930	
56	Klientų vadybininkas	1,00	NS - 3 Atsisakymai ir apskaita	20 199	-	-	-	-	-	20 199	
57	Vadybininkas šiluminkas	1,00	NS - 21 Šilumos tinkų techninė grupė	23 250	-	-	-	-	-	23 250	
58	Vadybininkas šiluminkas	1,00	NS - 21 Šilumos tinkų techninė grupė	23 486	-	-	-	-	-	23 486	RVA 5 PR.
59	Vadybininkas šiluminkas	0,75	NS - 21 Šilumos tinkų techninė grupė	16 186	-	-	-	-	-	16 186	
60	Vadovaujanti buhalterė	1,00	BS - Bendras veiklos palaikymas	26 387	-	-	-	-	-	26 387	
61	Šilumos specialistas	1,00	NS - 18 Sistemų priežiūra	23 899	-	-	-	-	-	23 899	
62	Vadybininkas šiluminkas	1,00	NS - 21 Šilumos tinkų techninė grupė	20 196	-	-	-	-	-	20 196	
63	Specialistas technikas	1,00	NS - 19 Staltybos ir remonto skyrius	13 019	-	-	-	-	-	13 019	
64	Inžinierius-elektrikas	1,00	NS - 22 Elektros darbų grupė	22 087	-	-	-	-	-	22 087	
65	Specialistas technikas	1,00	NS - 19 Staltybos ir remonto skyrius	22 090	-	-	-	-	-	22 090	
66	Inžinierius	1,00	NS - 20 Technikos skyrius	29 055	-	-	-	-	-	29 055	
67	Priežiūros technikas	1,00	NS - 23 Alytaus rajoninė katilinė	23 524	-	-	-	-	-	23 524	RVA 5 PR.
68	Darbo apimtys įvairioje	1,00	NS - 19 Staltybos ir remonto skyrius	11 434	-	-	-	-	-	11 434	
69	Priežiūros technikas	1,00	NS - 21 Šilumos tinkų techninė grupė	21 468	-	-	-	-	-	21 468	
70	Priežiūros technikas	0,50	NS - 23 Alytaus rajoninė katilinė	8 412	-	-	-	-	-	8 412	
71	Technikas	1,00	NS - 23 Alytaus rajoninė katilinė	21 821	-	-	-	-	-	21 821	
72	Vadybininkas šiluminkas	1,00	NS - 21 Šilumos tinkų techninė grupė	20 542	-	-	-	-	-	20 542	
73	Buhalterė	1,00	BS - Bendras veiklos palaikymas	26 292	-	-	-	-	-	26 292	
74	Ekonoministas	1,00	BS - Bendras veiklos palaikymas	29 963	-	-	-	-	-	29 963	
75	Priežiūros technikas	1,00	NS - 23 Alytaus rajoninė katilinė	23 817	-	-	-	-	-	23 817	
76	Priedaigimasis saugos specialistas	1,00	BS - Bendras veiklos palaikymas	25 339	-	-	-	-	-	25 339	RVA 5 PR.
77	Teisininkas	1,00	BS - Bendras veiklos palaikymas	34 357	-	-	-	-	-	34 357	
78	Vešėjų priėmimo specialistas	1,00	BS - Bendras veiklos palaikymas	36 117	-	-	-	-	-	36 117	
79	Jaunesnysis specialistas viešiesiems priėmimams	1,00	BS - Bendras veiklos palaikymas	31 672	-	-	-	-	-	31 672	
80	Biokuro priėmėjas	1,00	NS - 23 Alytaus rajoninė katilinė	16 621	-	-	-	-	-	16 621	
81	Priežiūros technikas	1,00	NS - 23 Alytaus rajoninė katilinė	23 311	-	-	-	-	-	23 311	
82	Priežiūros technikas	1,00	NS - 23 Alytaus rajoninė katilinė	23 678	-	-	-	-	-	23 678	
83	Elektrikas	0,84	NS - 22 Elektros darbų grupė	15 281	-	-	-	-	-	15 281	
84	Vadybininkas šiluminkas	1,00	NS - 21 Šilumos tinkų techninė grupė	22 961	-	-	-	-	-	22 961	
85	Ateštuotas vešėjų priėmimo specialistas	0,10	BS - Bendras veiklos palaikymas	2 040	-	-	-	-	-	2 040	RVA 5 PR.
86	Skolų prevencijos specialistas	0,85	NS - 3 Atsisakymai ir apskaita	22 626	-	-	-	-	-	22 626	
87	Apskaitininkas-archyvare	0,80	BS - Bendras veiklos palaikymas	21 240	-	-	-	-	-	21 240	
88	Buhalterė	0,80	BS - Bendras veiklos palaikymas	26 464	-	-	-	-	-	26 464	
89	Priežiūros technikas	0,70	NS - 21 Šilumos tinkų techninė grupė	20 943	-	-	-	-	-	20 943	
90	Informacinių technologijų specialistas	0,50	BS - Bendras veiklos palaikymas	30 780	-	-	-	-	-	30 780	
91	Priežiūros technikas	0,10	NS - 23 Alytaus rajoninė katilinė	23 017	-	-	-	-	-	23 017	
92	Specialistas technikas	1,00	NS - 19 Staltybos ir remonto skyrius	20 218	-	-	-	-	-	20 218	
93	Priežiūros technikas	0,67	NS - 23 Alytaus rajoninė katilinė	11 262	-	-	-	-	-	11 262	
94	Specialistas technikas	0,66	NS - 19 Staltybos ir remonto skyrius	12 800	-	-	-	-	-	12 800	RVA 5 PR.
95	Priežiūros technikas	0,67	NS - 23 Alytaus rajoninė katilinė	11 365	-	-	-	-	-	11 365	
96	Vadybininkas šiluminkas	0,25	NS - 21 Šilumos tinkų techninė grupė	3 757	-	-	-	-	-	3 757	
97	Elektrikas	0,16	NS - 22 Elektros darbų grupė	1 152	-	-	-	-	-	1 152	
98	Kapitalizuota suma (Mažinama DU skaitiklių ir apskaitos nuskaitymo ir i	0,20	NS - 21 Šilumos tinkų techninė grupė	-5 779	-	-	-	-	-	-5 779	
99	Kapitalizuota suma (Mažinama DU nuskaitymo sistemų montavimo ir i	0,20	NS - 21 Šilumos tinkų techninė grupė	-740,00	-	-	-	-	-	-740	
100	Nepaskirstoma	0,00	Nepaskirstoma	48 994,58	-	-	-	-	-	48 995	
IŠ VISO:		89,24	X	2 491 240	-	-	-	-	-	2 491 240	X

DK 2 491 240

RVA 5 2 491 240

Skirtumas 0

Skirtumas 0,00

Stulpelis	Aprašymas
A	Eilės numeris
B	Ataskaitinio laikotarpio personalo duomenys tokiu detalumu, kuriuo vykdomas darbo užmokešio sąnaudų pirminis priskyrimas: pareigybės, skyrius, padalinys, DK dimensija, kt. (toliau - DU vienetas).
1 p.v.	, jei priskyrimas vykdomas padalinių lygmeniu (pvz., visas padalinys priskiriamas viena konkrečiai paslaugai konkrečioje sistemoje), vieno padalinio informacija pateikiama vienoje eilutėje.
2 p.v.	, jei priskyrimas vykdomas pareigijų lygmeniu, pateikiamas pareigijų sąrašas.
3 p.v.	, jei atlyginimo kontama dalis kaupiama kaip bendras fondas, o konkreterius DU vienetus (paslaugoms) paskirstoma naudojant paskirstymo kriterijus. B stulpelyje fondo suma nurodoma vienoje eilutėje kaip atskiras DU vienetas.
Svarbu:	Ataskaitoje eilutėje ataskaitiniam DU vieneti neturi būti priskyti joks paskirstymo kriterijus.
C	Vidutinis sąlyginis ataskaitinio laikotarpio darbuotojų skaičius B stulpelyje nurodytam DU vieneti (pareigybė, skyrių, padalinių, DK dimensija, 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.
E	Bagžinis pirminio priskyrimo reikšmų sąrašas atitinka 3.4 priedo B stulpelio informaciją.
F	DK darbo užmokešio sąnaudų, atitinkančių B stulpelį, nurodyto DU vieneto, ataskaitinio laikotarpio sąnaudų suma. Stulpelio duomenys turi sutapti su DK ir FA sąnaudų duomenimis.
F	Darbuotojų priskyrimo išlaidas darbo užmokešio sąnaudų koregavimai. Įterpiama tiek koregavimų stulpelių, kiek reikalinga koregavimams atkelti.
G	Stulpelį E ir F suma. Stulpelio duomenys turi sutapti su RVA duomenimis
H	RVA priedas, su kuriu duomenimis turi sutapti G stulpelio duomenys.
I	F stulpelyje atskleistų koregavimų numeriai
J	F stulpelyje atskleistų koregavimų turinio ir tikslo aprašymas

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

ŠILUMOS SEKTORIUS
SĄNAUDŲ GRUPAVIMO SUVESTINĖ

NR.	KOREGRAMAVIŠRAŠTAS
K1	1
K2	IMBT buhalterinio nusišalinimo eliminacijos
K3	IMBT buhalterinio nusišalinimo sąnaudų hidingsas
K4	
K5	
K6	Darų sąnaudų nusišalinimo / sąnaudų hidingso hidingsas
K7	Paslaugų sąnaudų nusišalinimo / sąnaudų hidingso hidingsas
K8	Arbaite ISK sąnaudų sąnaudų hidingsas
K9	Arbaite ISK sąnaudų sąnaudų hidingsas
K10	Konjugacijos buhalterinio sąnaudų hidingso hidingsas
K11	
K12	
K13	
K14	
K15	
K16	
K17	Administracijos (I) sąnaudų / įstaigos PAS sąnaudų grupė
K18	

NR.	KOREGAVIMO APRAŠYMAS
-----	----------------------

[illegible]

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	Beviltiškų skolų sąnaudos, išskyrus sąnaudas, nurodytas Aprašo 41.1 ir 41.2 papunkčiuose	631701,631702, 631703	21 628	XV.11.	RVA 5 PR.
2	Baudų, delspinigių sąnaudos	6804	614	XV.12.	
3	Paramos, labdaros sąnaudos		0	XV.10.	
4	Tantjemų išmokų, atlygio valdybos ir tarybos nariams bei su šiuo atlygiu susijusių mokesčių, išskyrus viešo intereso įmonių valdybos arba tarybos narių atlygio bei su šiuo atlygiu susijusių mokesčių, pelno mokesčio, mokesčių nuo dividendų sąnaudos	630501	88 556	XV.13.	
5	Narystės, stojamųjų įmokų sąnaudos, išskyrus sąnaudas dėl teisės aktuose numatyto privalomo dalyvavimo, tiesiogiai susijusio su reguliuojamuoju verslo vienetu	620202	18 000	XV.7.	
6	Palūkanų sąnaudos, išskyrus sąnaudas, nurodytas Aprašo 41.5.1, 41.5.2 papunkčiuose	6802, 6803, 6806, 6807, 6808	786 534	XI.2., XI.4	
7	Kitos finansinės-investicinės veiklos sąnaudos, išskyrus sąnaudas, nurodytas Aprašo 41.5 ¹ papunktyje				
8	Reprezentacinės sąnaudos, sudarančios daugiau kaip 0,1 proc. atskiro reguliuojamų kainų verslo vieneto sąnaudų, nurodytų Aprašo 28.8–28.15 papunkčiuose	631101, 631102	2 570	XIII.7.	
9	Tyrimų, studijų ir panašaus pobūdžio sąnaudos, sudarančios daugiau kaip 0,05 proc. Ūkio subjekto sąnaudų, nurodytų Aprašo 28.8–28.15 papunkčiuose				
10	Personalo mokymo sąnaudos, sudarančios daugiau kaip 1,0 proc. Ūkio subjekto sąnaudų, nurodytų Aprašo 28.8–28.15 papunkčiuose				
11	Reklamos, rinkodaros sąnaudos ir sąnaudos, susijusios su įmonės įvaizdžio kūrimo tikslais, išskyrus vadovaujantis teisės aktais privalomas informavimo veiklos sąnaudas bei įmonės tinklalapio palaikymą	631303	4 000	XIII.1.	
12	Atidėjinių sąnaudos		49 965	IX.1; IX.2.	
13	Sąnaudos įvairioms kultūros, sveikatinimo ir sporto paslaugoms				
14	Pašalpos gimus vaikui, pašalpos mirties atveju, pašalpos už nepilnamečius ir neigalius šeimos narius	6304201, 6304202, 6304203	29 180	XV.15	
15	Mokymosi ir papildomų atostogų sąnaudos				
16	Parama profsąjungoms	6304204	48 994	XII.10.	
17	Kitos išmokos darbuotojams, viršijančios LR darbo kodekse numatytas privalomas išmokas (kai darbo sutartis nutraukiama šalių susitarimu, sąnaudas, viršijančias darbo sutarties nutraukimo darbdavio iniciatyva be darbuotojo kaltės atveju Darbo kodekse numatytas privalomas išmokas)		0	IX.4.	
18	Mokymų dalyvių ir svečių maitinimo, salių nuomos, konkursų, parodų, įvairių renginių, nesusijusių su reguliuojamosios veiklos vykdymu, organizavimo sąnaudos				
19	Žalos atlyginimo, išskyrus dėl gamtos stichijų ar force majeure aplinkybių, vartotojų patirtų nuostolių atlyginimo, kitas panašaus pobūdžio sąnaudas		14 472	IX.9	
20	Dovanų pirkimo sąnaudos	631609	13 035	XV.16	
21	Sporto salių ir kaimo turizmo teikiamų paslaugų bei kitų panašaus pobūdžio paslaugų, susijusių su rekreacija, įsigijimo sąnaudos				
22	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)				
23	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	6 904	XV.2.	
24	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.	
25	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.	
26	Nebaigtos statybos ilgalaikio turto sąnaudos	630903		XV.15	
27	Nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudų dalis, priskaičiuota nuo ilgalaikio turto vienetų vertės, sukurtos už Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšas, ar sukurtos už dotacijų, subsidijų ir joms prilygstančias lėšas				
28	Nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudų dalis, priskaičiuota nuo ilgalaikio turto vienetų vertės, sukurtos už apyvartinių taršos leidimų teigiamo prekybos rezultato lėšas				
29	Nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudų dalis, priskaičiuota nuo ilgalaikio turto vienetų vertės, sukurtos vartotojų ir nepriklausomų šilumos gamintojų lėšomis, prijungiant juos prie tinklų				
30	Nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudų dalis, priskaičiuota nuo ilgalaikio turto vienetų vertės pokyčio, susijusio su turto perkainojimu				
31	Nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos, priskaičiuotos nuo ilgalaikio turto vienetų vertės, sukurtos įvykdžius investicinius projektus, teisės aktų nustatyta tvarka nesuderintus su atitinkamos savivaldybės taryba ir (arba) Taryba				
32	Nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos, priskaičiuotos nuo ilgalaikio turto vienetų vertės, sukurtos diegiant energetikos inovacijas ir finansuotas iš reguliuojamų šilumos kainų papildomos dedamosios energetikos inovacijoms				
33	Nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos nuo prestižo, investicinio turto, finansinio turto, kito ilgalaikio turto, kuris nėra būtinas reguliuojamajai veiklai vykdyti				
34	Nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos, priskaičiuotos nuo šilumos generavimo įrenginių (įskaitant ir dūmų ekonomizerius) vertės, viršijančios 70 proc. maksimalaus centralizuoto šilumos tiekimo sistemos šilumos poreikio ir šilumos poreikio piko pajėgumų ir šilumos rezervinės galios pajėgumų poreikį, kurių nustatymas reglamentuojamas Šilumos gamybos ir (ar) supirkimo tvarkos ir sąlygų apraše				
35	Nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos, priskaičiuotos nuo nebenaudojamo ilgalaikio turto vieneto vertės po įgyvendintų investicijų, skirtų to ilgalaikio turto vieneto ar jo dalies atstatymui (rekonstrukcijai) ar modernizavimui, išskyrus atvejus, kai savivaldybės taryba ir (arba) Taryba priima atskirą sprendimą dėl tokio ilgalaikio turto likutinės vertės pripažinimo ekonomiškai pagrįsta investicijų derinimo metu				
36	Nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos, priskaičiuotos nuo įgyvendintų energetikos inovacijų investicinių projektų iš Ūkio subjekto nuosavų ir (ar) skolintų lėšų, išskyrus atvejus, kai energetikos inovacijų diegimas bandomojoje aplinkoje pasiteisino vadovaujantis Inovacijų aprašu				
37	Nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos, priskaičiuotos nuo ilgalaikio turto vienetų vertės, sukurtos atliekinę šilumą generuojančių asmenų sumokėtomis lėšomis prijungiant juos prie šilumos perdavimo tinklų				
38	Nurašyto į sąnaudas ilgalaikio turto vertė	640101	135	XV.8.	
39	Kitos nepaskirstomos sąnaudos (nurodyti)	Turto sąrašas 631605, 631607	-39 914	VII.; XII.9.; XV.15; XV.1; X.7	
IŠ VISO:		X	1 044 673	X	X

1 044 673RVA 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		1501	1007	

[illegible]

SĄNAUDŲ	SĄNAUDŲ PIRMINIS PRISKYRIMAS
---------	------------------------------

NR.	KOKEČIAVIMO APRAŠYMAS	
H	I	
H1	ĮRŠF įvairioms naudodamiesiems skaitmeninės	
H2	ĮRŠF įvairioms naudodamiesiems skaitmeninės	
H3	ĮRŠF įvairioms naudodamiesiems skaitmeninės	
H4	ĮRŠF įvairioms naudodamiesiems skaitmeninės	
H5	ĮRŠF įvairioms naudodamiesiems skaitmeninės	
H6	ĮRŠF įvairioms naudodamiesiems skaitmeninės	
H7	ĮRŠF įvairioms naudodamiesiems skaitmeninės	
H8	ĮRŠF įvairioms naudodamiesiems skaitmeninės	
H9	ĮRŠF įvairioms naudodamiesiems skaitmeninės	
H10	ĮRŠF įvairioms naudodamiesiems skaitmeninės	
H11	ĮRŠF įvairioms naudodamiesiems skaitmeninės	
H12	ĮRŠF įvairioms naudodamiesiems skaitmeninės	
H13	ĮRŠF įvairioms naudodamiesiems skaitmeninės	
H14	ĮRŠF įvairioms naudodamiesiems skaitmeninės	
H15	ĮRŠF įvairioms naudodamiesiems skaitmeninės	
H16	ĮRŠF įvairioms naudodamiesiems skaitmeninės	
H17	ĮRŠF įvairioms naudodamiesiems skaitmeninės	
H18	ĮRŠF įvairioms naudodamiesiems skaitmeninės	
H19	ĮRŠF įvairioms naudodamiesiems skaitmeninės	
H20	ĮRŠF įvairioms naudodamiesiems skaitmeninės	

1. ☐ 2. ☐ 3. ☐ 4. ☐ 5. ☐ 6. ☐ 7. ☐ 8. ☐ 9. ☐ 10. ☐ 11. ☐ 12. ☐ 13. ☐ 14. ☐ 15. ☐ 16. ☐ 17. ☐ 18. ☐ 19. ☐ 20. ☐ 21. ☐ 22. ☐ 23. ☐ 24. ☐ 25. ☐ 26. ☐ 27. ☐ 28. ☐ 29. ☐ 30. ☐ 31. ☐ 32. ☐ 33. ☐ 34. ☐ 35. ☐ 36. ☐ 37. ☐ 38. ☐ 39. ☐ 40. ☐ 41. ☐ 42. ☐ 43. ☐ 44. ☐ 45. ☐ 46. ☐ 47. ☐ 48. ☐ 49. ☐ 50. ☐ 51. ☐ 52. ☐ 53. ☐ 54. ☐ 55. ☐ 56. ☐ 57. ☐ 58. ☐ 59. ☐ 60. ☐ 61. ☐ 62. ☐ 63. ☐ 64. ☐ 65. ☐ 66. ☐ 67. ☐ 68. ☐ 69. ☐ 70. ☐ 71. ☐ 72. ☐ 73. ☐ 74. ☐ 75. ☐ 76. ☐ 77. ☐ 78. ☐ 79. ☐ 80. ☐ 81. ☐ 82. ☐ 83. ☐ 84. ☐ 85. ☐ 86. ☐ 87. ☐ 88. ☐ 89. ☐ 90. ☐ 91. ☐ 92. ☐ 93. ☐ 94. ☐ 95. ☐ 96. ☐ 97. ☐ 98. ☐ 99. ☐ 100. ☐ 101. ☐ 102. ☐ 103. ☐ 104. ☐ 105. ☐ 106. ☐ 107. ☐ 108. ☐ 109. ☐ 110. ☐ 111. ☐ 112. ☐ 113. ☐ 114. ☐ 115. ☐ 116. ☐ 117. ☐ 118. ☐ 119. ☐ 120. ☐ 121. ☐ 122. ☐ 123. ☐ 124. ☐ 125. ☐ 126. ☐ 127. ☐ 128. ☐ 129. ☐ 130. ☐ 131. ☐ 132. ☐ 133. ☐ 134. ☐ 135. ☐ 136. ☐ 137. ☐ 138. ☐ 139. ☐ 140. ☐ 141. ☐ 142. ☐ 143. ☐ 144. ☐ 145. ☐ 146. ☐ 147. ☐ 148. ☐ 149. ☐ 150. ☐ 151. ☐ 152. ☐ 153. ☐ 154. ☐ 155. ☐ 156. ☐ 157. ☐ 158. ☐ 159. ☐ 160. ☐ 161. ☐ 162. ☐ 163. ☐ 164. ☐ 165. ☐ 166. ☐ 167. ☐ 168. ☐ 169. ☐ 170. ☐ 171. ☐ 172. ☐ 173. ☐ 174. ☐ 175. ☐ 176. ☐ 177. ☐ 178. ☐ 179. ☐ 180. ☐ 181. ☐ 182. ☐ 183. ☐ 184. ☐ 185. ☐ 186. ☐ 187. ☐ 188. ☐ 189. ☐ 190. ☐ 191. ☐ 192. ☐ 193. ☐ 194. ☐ 195. ☐ 196. ☐ 197. ☐ 198. ☐ 199. ☐ 200. ☐ 201. ☐ 202. ☐ 203. ☐ 204. ☐ 205. ☐ 206. ☐ 207. ☐ 208. ☐ 209. ☐ 210. ☐ 211. ☐ 212. ☐ 213. ☐ 214. ☐ 215. ☐ 216. ☐ 217. ☐ 218. ☐ 219. ☐ 220. ☐ 221. ☐ 222. ☐ 223. ☐ 224. ☐ 225. ☐ 226. ☐ 227. ☐ 228. ☐ 229. ☐ 230. ☐ 231. ☐ 232. ☐ 233. ☐ 234. ☐ 235. ☐ 236. ☐ 237. ☐ 238. ☐ 239. ☐ 240. ☐ 241. ☐ 242. ☐ 243. ☐ 244. ☐ 245. ☐ 246. ☐ 247. ☐ 248. ☐ 249. ☐ 250. ☐ 251. ☐ 252. ☐ 253. ☐ 254. ☐ 255. ☐ 256. ☐ 257. ☐ 258. ☐ 259. ☐ 260. ☐ 261. ☐ 262. ☐ 263. ☐ 264. ☐ 265. ☐ 266. ☐ 267. ☐ 268. ☐ 269. ☐ 270. ☐ 271. ☐ 272. ☐ 273. ☐ 274. ☐ 275. ☐ 276. ☐ 277. ☐ 278. ☐ 279. ☐ 280. ☐ 281. ☐ 282. ☐ 283. ☐ 284. ☐ 285. ☐ 286. ☐ 287. ☐ 288. ☐ 289. ☐ 290. ☐ 291. ☐ 292. ☐ 293. ☐ 294. ☐ 295. ☐ 296. ☐ 297. ☐ 298. ☐ 299. ☐ 300. ☐ 301. ☐ 302. ☐ 303. ☐ 304. ☐ 305. ☐ 306. ☐ 307. ☐ 308. ☐ 309. ☐ 310. ☐ 311. ☐ 312. ☐ 313. ☐ 314. ☐ 315. ☐ 316. ☐ 317. ☐ 318. ☐ 319. ☐ 320. ☐ 321. ☐ 322. ☐ 323. ☐ 324. ☐ 325. ☐ 326. ☐ 327. ☐ 328. ☐ 329. ☐ 330. ☐ 331. ☐ 332. ☐ 333. ☐ 334. ☐ 335. ☐ 336. ☐ 337. ☐ 338. ☐ 339. ☐ 340. ☐ 341. ☐ 342. ☐ 343. ☐ 344. ☐ 345. ☐ 346. ☐ 347. ☐ 348. ☐ 349. ☐ 350. ☐ 351. ☐ 352. ☐ 353. ☐ 354. ☐ 355. ☐ 356. ☐ 357. ☐ 358. ☐ 359. ☐ 360. ☐ 361. ☐ 362. ☐ 363. ☐ 364. ☐ 365. ☐ 366. ☐ 367. ☐ 368. ☐ 369. ☐ 370. ☐ 371. ☐ 372. ☐ 373. ☐ 374. ☐ 375. ☐ 376. ☐ 377. ☐ 378. ☐ 379. ☐ 380. ☐ 381. ☐ 382. ☐

*** - eilutėje "Nepriškinta" pateikiama sąnaudų suma, kuriai atskaitinčio laikotarpio metu nebuvo priskirtas DK (dimensijos) sąnaudos požymis. Ši suma priskiriama ir atskaitinama per koregavimus E stulpelyje.

TS_1ALT_1GAMKAT	TS_1ALT_1GAMKOG	TS_1ALT_1PIK-KAT	TS_1ALT_1PIK-KOG	TS_1ALT_2PER	TS_1ALT_2BAL	TS_1ALT_2TER	TS_1ALT_3MA2	TS_1ALT_4KVT	TS_1ALT_4KVG	TS_1ALT_4KVP	TS_1ALT_5NKVP	TS_1ALT_6SIP	TS_1ALT_6SIR	TS_1ALT_7ATL	TS_1ALT_7ELE	TS_1ALT_8SPE
1ALT	1ALT	1ALT	1ALT	1ALT	2BAL	2TER	3MA2	4KVT	4KVG	4KVP	5NKVP	6SIP	6SIR	7ATL	7ELE	8SPE
1GAMKAT	1GAMKOG	1PIK-KAT	1PIK-KOG	2PER	2BAL	2TER	3MA2	4KVT	4KVG	4KVP	5NKVP	6SIP	6SIR	7ATL	7ELE	8SPE

A DALIS. PASKIRSTYMO KRITERIJŲ SĄRAŠAS

[illegible]

[illegible][illegible]

[illegible]

									P								C
							3 953	260		33							
				83				78									
FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	RVA & PPL
5 419																	
1 286																	
1 295				S 054													
FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	
FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	
FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	
FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	
FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	
FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	
FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	FALSB	
5 004				1 292			489	59		5							RVA-11 RSE
5 793				S 137			3 351	427		33							
5 003				1 292			489	59		5							

2023 M. KONSOLIDUOTA PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2 705 887	126 145
-	-

[illegible]

[illegible]

2024 M. ŪKIO SUBJEKTO VEKLOJE PATIRTŲ SANAUDŲ GRUPIŲ IR KATEGORIŲ (DIDŽIOSIOS KNYGOS) ATASKAITA

[illegible]

100	703	Patera, Nicolaus	5 752	
100	704	Programmes pangsa nasi	39 943	
100	705	Programmes pangsa nasi	3 153	
100	706	PAS KRT (pasangan) nasi	6 099	79 711
100	707	PAS KRT (pasangan) nasi	7 152	
100	708	PAS KRT (pasangan) nasi	18 105	
100	709	PAS KRT (pasangan) nasi	22 670	
100	710	TRIAN nasi	22 670	
100	711	Neduvettan KITA	23 937	
100	712	Go	24 380	24 380
100	713	Sutra	443	
100	714	Paranotes KITA	10 463	
1000	1007	Mukadde KITA	114 148	
1000	1008	Pattinane	148	
1100	1104	Nesungu tala inomevutu / gendru tana potomogono	14 400	
1200	1210	Administrasi KITA	7	
1200	1212	Administrasi KITA	1 377	
1500	1502	Remaja KITA	2 873	
1500	1502	Videok naskah dramatis	39 943	392 161
1500	1507	Remaja, disampingnya KITA	13 181	
1500	1508	Remaja, naskah tala sanakato	20 343	
1500	1511	Remaja KITA	39 943	
1500	1512	Remaja KITA	39 943	
1500	1513	Remaja KITA	39 943	
1500	1514	Remaja KITA	39 943	
1500	1515	Remaja KITA	39 943	
1500	1516	Remaja KITA	39 943	
1500	1517	Remaja KITA	39 943	
1500	1518	Remaja KITA	39 943	
1500	1519	Remaja KITA	39 943	
1500	1520	Remaja KITA	39 943	
1500	1521	Remaja KITA	39 943	
1500	1522	Remaja KITA	39 943	
1500	1523	Remaja KITA	39 943	
1500	1524	Remaja KITA	39 943	
1500	1525	Remaja KITA	39 943	
1500	1526	Remaja KITA	39 943	
1500	1527	Remaja KITA	39 943	
1500	1528	Remaja KITA	39 943	
1500	1529	Remaja KITA	39 943	
1500	1530	Remaja KITA	39 943	
1500	1531	Remaja KITA	39 943	
1500	1532	Remaja KITA	39 943	
1500	1533	Remaja KITA	39 943	
1500	1534	Remaja KITA	39 943	
1500	1535	Remaja KITA	39 943	
1500	1536	Remaja KITA	39 943	
1500	1537	Remaja KITA	39 943	
1500	1538	Remaja KITA	39 943	
1500	1539	Remaja KITA	39 943	
1500	1540	Remaja KITA	39 943	
1500	1541	Remaja KITA	39 943	
1500	1542	Remaja KITA	39 943	
1500	1543	Remaja KITA	39 943	
1500	1544	Remaja KITA	39 943	
1500	1545	Remaja KITA	39 943	
1500	1546	Remaja KITA	39 943	
1500	1547	Remaja KITA	39 943	
1500	1548	Remaja KITA	39 943	
1500	1549	Remaja KITA	39 943	
1500	1550	Remaja KITA	39 943	
1500	1551	Remaja KITA	39 943	
1500	1552	Remaja KITA	39 943	
1500	1553	Remaja KITA	39 943	
1500	1554	Remaja KITA	39 943	
1500	1555	Remaja KITA	39 943	
1500	1556	Remaja KITA	39 943	
1500	1557	Remaja KITA	39 943	
1500	1558	Remaja KITA	39 943	
1500	1559	Remaja KITA	39 943	
1500	1560	Remaja KITA	39 943	
1500	1561	Remaja KITA	39 943	
1500	1562	Remaja KITA	39 943	
1500	1563	Remaja KITA	39 943	
1500	1564	Remaja KITA	39 943	
1500	1565	Remaja KITA	39 943	
1500	1566	Remaja KITA	39 943	
1500	1567	Remaja KITA	39 943	
1500	1568	Remaja KITA	39 943	
1500	1569	Remaja KITA	39 943	
1500	1570	Remaja KITA	39 943	
1500	1571	Remaja KITA	39 943	
1500	1572	Remaja KITA	39 943	
1500	1573	Remaja KITA	39 943	
1500	1574	Remaja KITA	39 943	

[illegible]

[illegible]

[illegible]

1200	ADMINISTRACIÓNS SANAUDOS														
1201	Técnicos sanitarios														

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

2024 M. ŠILUMOS IR ELEKTROS ENERGIJOS GAMYBOS KOGENERACINĖSE JĖGAINĖSE SAŪAUDŲ ATASKAITA

ŠAUNAUDŲ GRUPĖS IR POGRUPIAI		Kogeneracija 1				
		IŠ VISO	Alternatyvus šilumos šaltinis* Šilumos gamybos Kogeneracinėje įėgainėje paslauga	Alternatyvus šilumos šaltinis* Šilumos poreikio piko pajėgumų ir rezervinės galios užtikrinimo kogeneracinėse įėgainėse paslauga	Kitos reguliuojamosios veikos verslo vienetos (Elektros energijos (produkto) gamyba)3	Nereguluojamosios veikos verslo vienetos (Elektros energijos (produkto) gamyba)3
100	ŠILUMOS ĮSIGIJIMO ŠAUNAUDOS					
101	Šilumos įsigijimo šnaudos	-	-	-	-	-
	Atliekinės šilumos įsigijimo šnaudos					
	Balansavimo aukcionų šnaudos					
	Pajėgumų aukcionų šnaudos					
	Balansavimo šnaudos					
102	Kitos šnaudos, susijusios su šilumos įsigijimu (nurodyti)	-	-	-	-	-
200	KURO ŠAUNAUDOS ENERGIJAI GAMINTI					
201	Gamtinių dujų įsigijimo šnaudos	-	-	-	-	-
202	Mazuto įsigijimo šnaudos	-	-	-	-	-
203	Medienos skiedrų (išskyrus skiedras, kurių gamybai kaip žaliava naudojamos miško kirtimo liekanos) įsigijimo šnaudos	412 405	268 106	-	144 299	
205	Medienos skiedrų, kurių gamybai kaip žaliava naudojamos miško kirtimo liekanos, įsigijimo šnaudos	2 681 866	1 947 649	-	734 217	
	Medienos kilmės biokuro (kuro rūšių, kuriomis neprekiaujama Energijos išteklių biržoje (pvz.: pjuvenos, drožlės, biokuro mišinys ir kt.)) įsigijimo šnaudos					
	Malčinės medienos įsigijimo šnaudos					
	Medienos briketų įsigijimo šnaudos					
	Medžio granulių įsigijimo šnaudos					
	Skaliūnų alyvos įsigijimo šnaudos					
204	Dyzelinio įsigijimo šnaudos	-	-	-	-	-
206	Šaunaudų įsigijimo šnaudos	-	-	-	-	-
207	Granulių įsigijimo šnaudos	-	-	-	-	-
208	Akmens anglies įsigijimo šnaudos	-	-	-	-	-
209	Suskystintų dujų įsigijimo šnaudos	-	-	-	-	-
210	Kito kuro įsigijimo šnaudos	-	-	-	-	-
211	Kito kuro įsigijimo šnaudos	-	-	-	-	-
212	Kito kuro įsigijimo šnaudos	-	-	-	-	-
213	Kito kuro įsigijimo šnaudos	-	-	-	-	-
214	Kitos šnaudos, susijusios su kuro įsigijimu (nurodyti)	-	-	-	-	-
300	ELEKTROS ŠAUNAUDOS					
301	Elektra technologijai	141 508	94 793	-	46 714	
302	Elektra savo šaltiniuose	-	-	-	-	-
303	Elektros kitos šnaudos	-	-	-	-	-
400	VANDENS ŠAUNAUDOS					
401	Vanduo technologijai	34 145	20 567	-	13 579	
402	Nuotekos technologijai	24 112	19 990	-	4 122	
403	Vanduo KV ruošimui	-	-	-	-	-
404	Vandens kitos šnaudos	-	-	-	-	-
500	ATL ŠAUNAUDOS					
501	ATL	-	-	-	-	-
502	ATL kitos šnaudos	-	-	-	-	-
600	KITOS KINTAMOS ŠAUNAUDOS					
601	Pelenų tvarkymo (išvežimo, utilizavimo) šnaudos	58 907	38 296	-	20 611	
602	Energijos išteklių biržos operatoriaus paslaugų šnaudos	6 688	6 688	-	-	
603	Gamtinių dujų biržos operatoriaus paslaugų šnaudos	-	-	-	-	-
604	Laboratoriniai tyrimai	31 501	20 479	-	11 022	
605	Cheminės medžiagos technologijai	12 197	7 929	-	4 268	
606	Kitos kintamosios šnaudos	139 838	90 909	-	48 929	
700	NUSIDĖVĖJIMO ŠAUNAUDOS					
701	Pietros darbų nusid.	-	-	-	-	-
702	Prestizo nusid.	-	-	-	-	-
703	Patentų, licencijų nusid.	-62	-30	-	-33	
704	Programinės įrangos nusid.	4 195	1 992	-	2 203	
705	Kito nematerialiaus turto nusid.	-	-	-	-	-
706	PAST GAM (katilinių) nusid.	-	-	-	-	-
707	PAST GAM (konteinerinių katilinių, siurblinių) nusid.	-	-	-	-	-
708	PAST GAM (kitų technologinės paskirties) nusid.	48 945	23 246	-	25 699	
709	PAST KIT (kuro (mazuto) rezervuarų) nusid.	-	-	-	-	-
710	PAST KIT (dūmtraukių mūrinių, gelžbetoninių) nusid.	-	-	-	-	-
711	PAST KIT (dūmtraukių metalinių) nusid.	-	-	-	-	-
712	PAST KIT (vamzdinių) nusid.	2 331	1 107	-	1 224	
713	PAST ADMIN nusid.	-	-	-	-	-
714	PAST KIT pastatų nusid.	12 460	5 918	-	6 542	
715	PAST KIT (kelių, aikštelių, šaligatvių, tvorų) nusid.	-	-	-	-	-
716	MAŠ (katilinių įrengimų, stacionariųjų garo katilų) nusid.	1 041	494	-	546	
717	MAŠ (vandens šildymo katilų) nusid.	-	-	-	-	-
718	MAŠ (siurbių, kitų siurblinės įrengimų) nusid.	-	-	-	-	-
719	MAŠ (šilumos punktų, mazgų, modulių) nusid.	-	-	-	-	-
720	MAŠ KIT nusid.	1 057 266	502 138	-	556 129	
721	IRAN KIT nusid.	813	386	-	427	
722	IRAN (šilumos kiekio apskaitos prietaisų) nusid.	-	-	-	-	-
723	IRAN (kitų šilumos matavimo ir reguliavimo prietaisų) nusid.	-	-	-	-	-
724	TRAN nusid.	-	-	-	-	-
725	KIT MAT nusid.	-	-	-	-	-
726	INV MAT nusid.	-	-	-	-	-
727	Nusidėvėjimas KITA	-	-	-	-	-

[illegible]

1516	Kitos pastovios - nepaskirstoma	-	-	-	-	-
	IŠ VISO:	6 674 112	3 997 316	-	2 676 796	-

-	-	-	-	-
6 674 112	3 997 316	-	2 676 796	-

STRAPŠNIAI

Klasės reguliuojamosios įrangos apskaita

100101102103104105106107108109110111112113114115116117118119120121122123124125126127128129130131132133134135136137

Štomo gamybos VV

GamyklaGamyklaPikaGamyklaPardavimoPard

[illegible]

2PER 2BAL 2TER 3MA2 4KVT 4KVG 4KVP 5NKVP 6SIP 6SIR 7ATL 7ELE 8SPE 8KOL 8KITA 8KITA2

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]