1GAM-KAT 1GAM-KOG 7ELE 8KITA NEPAS

ATASKAITINIO IR PRAĖJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO DUOMENŲ PALYGINIMAS

STRAIPSNIAI		IŠ VISO	IŠ VISO									
			Šilumos gamybos VV				Kitos regul. veiklos VV		Nereguliuojamosios veiklos VV		Nepaskirstoma	
			Gamyba - katilinės		Gamyba - kogeneracija		Elektra - kogeneracija		Nereguliuojama veikla			
RVA 2021												
-	Pajamos	34 627 783	137 441	1	105 549	2	1 766 849	3	32 617 946	4	-	-
100	Šilumos įsigijimas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
200	Kuro sąnaudos	599 980	79 894	5	112 157	6	7 069	7	400 861	8	-	-
300	Elektros sąnaudos	417 530	6 459	-	5 746	9	-	-	405 325	-	-	-
400	Vandens sąnaudos	177 259	2 007	10	243	-	24 981	11	150 028	-	-	-
500	ATL sąnaudos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
600	Kitos kitamos	61 714	717	12	22 263	-	-	-	38 735	13	-	-
700	Nusidėvėjimas	1 887 292	-	-	26 626	-	-	-	-	-	1 860 666	-
800	Remonto sąnaudos	2 774 762	29 803	14	28 858	-	462 762	-	2 253 339	15	-	-
900	Personalo sąnaudos	2 348 617	248 057	-	131 077	-	115 066	-	1 764 324	-	90 094	16
1000	Mokesčiai	913 422	522	17	1 121	18	2 964	19	34 338	-	874 476	20
1100	Finansinės sąnaudos	91 782	13	-	9	21	28	22	8 923	23	82 809	24
1200	Administracinės sąnaudos	363 810	6 656	25	7 313	26	19 476	27	330 365	28	-	-
1300	Pardavimų sąnaudos	36 304	-	-	-	-	-	-	5 993	29	30 311	30
1400	Koncesijos sąnaudos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1500	Kitos paskirstomos sąnaudos	19 850 483	2 170	31	8 903	-	23 874	32	19 703 968	33	111 567	34
-	Rezultatas	5 104 828	-238 856	-	-238 768	-	1 110 628	-	7 521 746	-	-3 049 922	-
RVA 2022												
-	Pajamos	66 532 542	490 440	1	288 328	2	2 995 410	3	62 758 364	4	-	-
100	Šilumos įsigijimas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
200	Kuro sąnaudos	1 317 828	259 804	5	165 238	6	35 384	7	857 402	8	-	-
300	Elektros sąnaudos	380 445	6 586	-	18 389	9	-	-	355 470	-	-	-
400	Vandens sąnaudos	198 919	2 750	10	235	-	37 336	11	158 598	-	-	-
500	ATL sąnaudos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
600	Kitos kitamos	98 469	1 528	12	22 983	-	1 022	-	72 936	13	-	-
700	Nusidėvėjimas	1 986 502	57 155	-	26 626	-	-	-	-	-	1 902 722	-
800	Remonto sąnaudos	3 591 490	88 375	14	23 455	-	542 116	-	2 937 544	15	-	-
900	Personalo sąnaudos	2 735 242	286 977	-	148 806	-	136 630	-	1 992 653	-	170 176	16
1000	Mokesčiai	1 730 339	845	17	791	18	3 797	19	34 962	-	1 689 943	20
1100	Finansinės sąnaudos	201 289	11	-	5	21	19	22	19 513	23	181 740	24
1200	Administracinės sąnaudos	566 262	2 280	25	5 337	26	25 505	27	533 139	28	-	-
1300	Pardavimų sąnaudos	142 513	-	-	-	-	-	-	69 693	29	72 820	30
1400	Koncesijos sąnaudos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1500	Kitos paskirstomos sąnaudos	44 320 691	5 451	31	9 419	-	44 536	32	44 081 442	33	179 843	34
-	Rezultatas	9 262 550	-221 322	-	-132 957	-	2 169 063	-	11 645 012	-	-4 197 245	-
Skirtumas, Eur												
-	Pajamos	31 904 758	352 999	1	182 779	2	1 228 561	3	30 140 419	4	-	-
100	Šilumos įsigijimas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
200	Kuro sąnaudos	717 848	179 910	5	53 081	6	28 316	7	456 541	8	-	-
300	Elektros sąnaudos	-37 085	127	-	12 643	9	-	-	-49 854	-	-	-
400	Vandens sąnaudos	21 661	743	10	-8	-	12 355	11	8 570	-	-	-
500	ATL sąnaudos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
600	Kitos kitamos	36 755	811	12	721	-	1 022	-	34 201	13	-	-
700	Nusidėvėjimas	99 210	57 155	-	-	-	-	-	-	-	42 056	-
800	Remonto sąnaudos	816 728	58 572	14	-5 403	-	79 354	-	684 205	15	-	-
900	Personalo sąnaudos	386 625	38 921	-	17 728	-	21 565	-	228 329	-	80 082	16
1000	Mokesčiai	816 917	323	17	-330	18	833	19	623	-	815 467	20
1100	Finansinės sąnaudos	109 507	-1	-	-4	21	-8	22	10 590	23	98 931	24
1200	Administracinės sąnaudos	202 452	-4 376	25	-1 976	26	6 029	27	202 774	28	-	-
1300	Pardavimų sąnaudos	106 210	-	-	-	-	-	-	63 700	29	42 509	30
1400	Koncesijos sąnaudos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1500	Kitos paskirstomos sąnaudos	24 470 208	3 281	31	516	-	20 662	32	24 377 473	33	68 276	34
-	Rezultatas	4 157 722	17 533	-	105 810	-	1 058 435	-	4 123 266	-	-1 147 322	-
Skirtumas, proc.												
-	Pajamos	92%	257%	1	173%	2	70%	3	92%	4	-	-
100	Šilumos įsigijimas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
200	Kuro sąnaudos	120%	225%	5	47%	6	401%	7	114%	8	-	-
300	Elektros sąnaudos	-9%	2%	-	220%	9	-	-	-12%	-	-	-
400	Vandens sąnaudos	12%	37%	10	-3%	-	49%	11	6%	-	-	-
500	ATL sąnaudos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
600	Kitos kitamos	60%	113%	12	3%	-	-	-	88%	13	-	-
700	Nusidėvėjimas	5%	-	-	-	-	-	-	-	-	2%	-
800	Remonto sąnaudos	29%	197%	14	-19%	-	17%	-	30%	15	-	-
900	Personalo sąnaudos	16%	16%	-	14%	-	19%	-	13%	-	89%	16
1000	Mokesčiai	89%	62%	17	-29%	18	28%	19	2%	-	93%	20
1100	Finansinės sąnaudos	119%	-11%	-	-39%	21	-30%	22	119%	23	119%	24
1200	Administracinės sąnaudos	56%	-66%	25	-27%	26	31%	27	61%	28	-	-
1300	Pardavimų sąnaudos	293%	-	-	-	-	-	-	1063%	29	140%	30
1400	Koncesijos sąnaudos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1500	Kitos paskirstomos sąnaudos	123%	151%	31	6%	-	87%	32	124%	33	61%	34
-	Rezultatas	81%	-7%	-	-44%	-	95%	-	55%	-	38%	-

1	Didėjo parduotas šilumos kiekis (+30%) ir pardavimo kaina (+178%)
2	Didėjo šilumos pardavimo kaina (+172%)
3	Didėjo parduotos elektros kiekis ir pardavimo kaina
4	Didėjo nereguliuojamos veiklos apimtys ir pajamos
5	Didėjo parduotas šilumos kiekis (+30%) ir biokuro kaina (+128%)

6	Didėjo biokuro kaina (+128%)
7	Didėjo biokuro kaina (+128%)
8	Didėjo biokuro kaina (+128%)
9	Didėjo pirktos elektros kiekis, sunaudotas gamybos veikloje (pirktos elektros savikaina reikšmingai didesnė nei pasigamintos)
10	Skirtumas nereikšmingas (iki 1000 Eur).
11	Didėjo nuotekų kaina
12	Skirtumas nereikšmingas (iki 1000 Eur).
13	Dėl didesnių nereguliuojamos veiklos apimčių didėjo kintamos sąnaudos
14	Įsigijus biokuro katilinę investuota į jos atnaujinimą/remontą
15	Dėl didesnių nereguliuojamos veiklos apimčių didėjo remontų sąnaudos
16	Dėl didesnių nereguliuojamos veiklos apimčių didėjo personalo sąnaudos
17	Skirtumas nereikšmingas (iki 1000 Eur).
18	Skirtumas nereikšmingas (iki 1000 Eur).
19	Skirtumas nereikšmingas (iki 1000 Eur).
20	Dėl didesnių nereguliuojamos veiklos apimčių didėjo mokesčių (priskiriamų nepaskirstomoms)
21	Skirtumas nereikšmingas (iki 1000 Eur).
22	Skirtumas nereikšmingas (iki 1000 Eur).
23	Dėl didesnių nereguliuojamos veiklos apimčių didėjo finansinės sąnaudos
24	Dėl didesnių nereguliuojamos veiklos apimčių didėjo palūkanų sąnaudos
25	Dėl didesnių kitos reguliuojamos ir nereguliuojamos veiklų apimčių, didesnė bendrųjų sąnaudų dalis priskirta nereguliuojamoms veikloms
26	Dėl didesnių kitos reguliuojamos ir nereguliuojamos veiklų apimčių, didesnė bendrųjų sąnaudų dalis priskirta nereguliuojamoms veikloms
27	Dėl didesnių kitos reguliuojamos ir nereguliuojamos veiklų apimčių, didesnė bendrųjų sąnaudų dalis priskirta nereguliuojamoms veikloms
28	Dėl didesnių kitos reguliuojamos ir nereguliuojamos veiklų apimčių, didesnė bendrųjų sąnaudų dalis priskirta nereguliuojamoms veikloms
29	Dėl didesnių nereguliuojamos veiklos apimčių didėjo pardavimo sąnaudos
30	Dėl didesnių nereguliuojamos veiklos apimčių didėjo pardavimo sąnaudos
31	Didėjo reguliuojamos veiklos audito sąnaudos
32	Dėl didesnių kitos reguliuojamos veiklos apimčių didėjo kitos paskirstomos sąnaudos
33	Dėl didesnių nereguliuojamos veiklos apimčių didėjo kitos paskirstomos sąnaudos
34	Didėjo pelno ir panašių mokesčių sąnaudų apimtys.

Pelno (nuostolių) ataskaitos forma

UAB "KURANA", įmonės kodas 300092090
(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Mūšos g. 19, Aukštikalnių k., Pasvalio raj., duomenys kaupiami ir saugomi VĮ Registrų centras
(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

PATVIRTINTA
2023 m. _____ mėn. ___ d.
Nr._____

2022 M. GRUODŽIO 31 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2023 m. kovo 31 d. Nr. FA/2022-01
(ataskaitos sudarymo data)

2022.01.01-2022.12.31
(ataskaitinis laikotarpis)

Eurais
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos	11	65 437 384	34 008 930
2.	Pardavimo savikaina	12	-47 684 236	-22 763 105
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		**17 753 148**	**11 245 825**
5.	Pardavimo sąnaudos	12	-2 097 513	-981 783
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	12	-5 092 930	-4 282 075
7.	Kitos veiklos rezultatai	11	767 865	251 715
8.	Investicijų į patronuojančiosios, patronuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	13	14 750	91 075
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	13	-199 982	-98 387
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		**11 145 338**	**6 226 370**
14.	Pelno mokestis		-1 650 087	-857 821
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	7	**9 495 251**	**5 368 549**

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

Generalinis direktorius
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Jurgis Polujanskas
(vardas ir pavardė)

Apskaitos paslaugas teikiančios įmonės
UAB "Audito nauda" įgaliotas asmuo
(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Akvilina Jankauskė
(vardas ir pavardė)

Reguliuojamosios veiklos ataskaitų patikros techninės užduoties 3.1 priedas

ŠILUMOS SEKTORIUS
DARBO UŽMOKESČIO SĄNAUDŲ SUVESTINĖ

NR.	PAREIGYBĖ / SKYRIUS / PADALINYS	DARBUOTOJŲ SKAIČIUS	PIRMINIS PRISKYRIMAS	DK SUMA	K1	K2	K3	...	Kn	RVA SUMA	RVA PRIEDAS
A	B	C	D	E	F					G	H
1	Administracijos* darbuotojai	30	ADMIN	**801 789**						**801 789**	
2	Technologinių projektų vadovas	1	NEREG	**46 204**						**46 204**	
3	Elektros inžinierius	0	NS-Personalas	**0**						**0**	
4	IT vadovas	1	NS-Personalas	**41 408**						**41 408**	
5	IT inžinierius	1	NS-Personalas	**24 027**						**24 027**	
6	Elektros įrangos ir automatikos sistemų priežiūros	5	NS-Personalas	**105 538**						**105 538**	
7	Energetikos padalinio vadovas	1	NS-Personalas	**43 344**						**43 344**	
8	Pamainos viršininkas	5	NS-Personalas	**167 633**						**167 633**	
9	Vyresnysis operatorius	2	NS-Personalas	**34 178**						**34 178**	
10	Operatorius	21	NS-Personalas	**289 017**						**289 017**	
11	Pagalbinis darbininkas	2	NS-Personalas	**16 093**						**16 093**	
12	Etanolio padalinio vadovas	1	NEREG	**47 695**						**47 695**	
13	Chemijos inžinierė - operatorė	1	NEREG	**3 835**						**3 835**	
14	Sandėlininkas	1	NEREG	**20 695**						**20 695**	
15	Grūdų elevatoriaus operatorius	4	NEREG	**47 221**						**47 221**	
16	Grūdų elevatoriaus laborantė	5	NEREG	**22 866**						**22 866**	
17	Komercijos padalinio vadovė	1	ADMIN	**47 728**						**47 728**	
18	Sandėlininkas-apskaitininkas	1	ADMIN	**30 064**						**30 064**	
19	Buhalterė	3	ADMIN	**59 175**						**59 175**	
20	Chemikė	5	NS-Personalas	**77 647**						**77 647**	
21	Vyr. chemikė	1	NS-Personalas	**20 646**						**20 646**	
22	Laboratorijos vadovė	1	NS-Personalas	**23 715**						**23 715**	
23	Mechanikas-suvirintojas	4	NS-Personalas	**76 602**						**76 602**	
24	Remonto padalinio vadovas	1	NS-Personalas	**42 423**						**42 423**	
25	Vyresnysis inžinierius-mechanikas	1	NS-Personalas	**28 300**						**28 300**	
26	Šaltkalvis	1	NS-Personalas	**13 288**						**13 288**	
27	Mechanikas	2	NS-Personalas	**22 441**						**22 441**	
28	Inžinierius-mechanikas	1	NS-Personalas	**19 735**						**19 735**	
29	Traktorininkas	3	NS-Personalas	**41 705**						**41 705**	
30	Vairuotojas	11	NS-Personalas	**221 262**						**221 262**	
31	Vairuotojas-autošaltkalvis	1	NEREG	**1 774**						**1 774**	
32	Transporto padalinio vadovas	1	NS-Personalas	**37 538**						**37 538**	
33	Meistras	1	NS-Personalas	**19 654**						**19 654**	
34	Vadybininkė - apskaitininkė	0	ADMIN	**0**						**0**	
	IŠ VISO:	**120**	**X**	**2 495 239**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2 495 239**	**X**

NR.	KOREGAVIMO APRAŠYMAS
I	J
K1	

DK	2 495 239	RVA 5	2 495 239
Skirtumas	-	Skirtumas	-

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

ŠILUMOS SEKTORIUS
SĄNAUDŲ GRUPAVIMO SUVESTINĖ

NR.	SĄNAUDŲ GRUPĖS IR POGRUPIAI	DK SĄSKAITOS (DIMENSIJOS)	DK SUMA	K1	K2	K3	K4	K30	RVA SUMA	RVA PRIEDAS	NR.
A	B	C	D			E			F	G	H
I.	**ŠILUMOS ĮSIGIJIMO SĄNAUDOS**		0					0	**0**		K1
I.1.	Šilumos įsigijimo sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	0					0	**0**		K2
I.2.	Kitos sąnaudos, susijusios su šilumos įsigijimu	RAS aprašo 2 pr.	0					0	**0**	**RVA 5 PR.**	K3
II.	**KURO SĄNAUDOS ENERGIJAI GAMINTI**		0					0	**0**		K4
II.1.	Gamtinių dujų įsigijimo sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	343 625					0	**343 625**		K5
II.2.	Mazuto įsigijimo sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	0					0	**0**		K6
II.3.	Medienos įsigijimo sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	823 640					165 238	**988 878**		K7
II.4.	Suskystintų dujų įsigijimo sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	0					0	**0**		K8
II.5.	Krosninio kuro įsigijimo sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	0					0	**0**		K9
II.6.	Durpių įsigijimo sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	0					0	**0**		K10
II.7.	Pjuvenų įsigijimo sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	0					0	**0**		K11
II.8.	Akmens anglies įsigijimo sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	0					0	**0**		K12
II.9.	Dyzelino įsigijimo sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	0					0	**0**		K13
II.10.	Kuro priedų įsigijimo sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	0					0	**0**		K14
II.11.	Biodujų įsigijimo sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	0					0	**0**		K15
II.12.	Kankorėžių įsigijimo sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	0					0	**0**		K16
II.13.	Kitų kuro rūšių įsigijimo sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	0					0	**0**		K17
II.14.	Kitos sąnaudos, susijusios su kuro įsigijimu	RAS aprašo 2 pr.	0					0	**0**		K18
III.	**ELEKTROS ENERGIJOS TECHNOLOGINĖMS REIKMĖMS ĮSIGIJIMO SĄNAUDOS**		0					0	**0**		K19
III.1.	Elektros energijos technologinėms reikmėms įsigijimo sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	72 059					0	**37 752**		K20
III.2.	Savuose šaltiniuose pagamintos elektros energijos technologijai sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	0					0	**0**		K21
III.3.	Kitos sąnaudos, susijusios su elektros energijos TR įsigijimu	RAS aprašo 2 pr.	0					0	**0**		K22
IV.	**VANDENS TECHNOLOGINĖMS REIKMĖMS ĮSIGIJIMO IR NUOTEKŲ TVARKYMO SĄNAUDOS**		0					0	**0**		K23
IV.1.	Vandens technologinėms reikmėms įsigijimo sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	134 287					0	**106 147**		K24
IV.2.	Nuotekų tvarkymo sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	0					0	**28 140**		K25
IV.3.	Vanduo karštam vandeniui ruošti	RAS aprašo 2 pr.	0					0	**0**		K26
IV.4.	Kitos sąnaudos, susijusios su vandens TR įsigijimu	RAS aprašo 2 pr.	80 116					0	**80 116**		K27
V.	**APYVARTINIŲ TARŠOS LEIDIMŲ ĮSIGIJIMO SĄNAUDOS**		0					0	**0**		K28
V.1.	Apyvartinių taršos leidimų įsigijimo sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	0					0	**0**		K29
V.2.	Kitos sąnaudos, susijusios su ATL įsigijimu	RAS aprašo 2 pr.	0					0	**0**		K30
VI.	**KITOS KINTAMOSIOS SĄNAUDOS**		0					0	**0**		K31
VI.1.	Pelenų tvarkymo (išvežimo, utilizavimo) sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	3 826					0	**3 826**		K32
VI.2.	Energijos išteklių biržos operatoriaus teikiamų paslaugų sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	411					0	**411**		K33
VI.3.	Gamtinių dujų biržos operatoriaus teikiamų paslaugų sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	0					0	**0**		K34
VI.4.	Laboratoriniai tyrimai	RAS aprašo 2 pr.	74 431					0	**74 431**		K35
VI.5.	Cheminės medžiagos technologijai	RAS aprašo 2 pr.	20 223					0	**20 223**		K36
VI.6.-...	Kitos kintamosios sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	0					0	**0**		
VII.	**NUSIDĖVĖJIMO (AMORTIZACIJOS) SĄNAUDOS**		1 753 801	-1 753 801				0	**0**		
VII.1.	Plėtros darbų nusidėvėjimo sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	0		0			0	**0**		
VII.2.	Prestižo nusidėvėjimo sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	0		0			0	**0**		
VII.3.	Patentų, licencijų, įsigytų teisių nusidėvėjimo sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	0		0			0	**0**		
VII.4.	Programinės įrangos nusidėvėjimo sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	0		18 116			0	**18 116**		
VII.5.	Kito nematerialaus turto (nurodyti) nusidėvėjimo sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	0		0			0	**0**		
VII.6.	Gamybinės paskirties pastatų, statinių (katilinių) nusidėvėjimo sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	0		13 165			0	**13 165**		
VII.7.	Gamybinės paskirties pastatų, statinių (konteinerinių katilinių, siurblinių) nusidėvėj	RAS aprašo 2 pr.	0		0			0	**0**		
VII.8.	Gamybinės paskirties pastatų, statinių (kitų technologinės paskirties) nusidėvėjim	RAS aprašo 2 pr.	0		0			0	**0**		
VII.9.	Kitos paskirties pastatų, statinių (kuro (mazuto) rezervuarų) nusidėvėjimo sąnaud	RAS aprašo 2 pr.	0		0			0	**0**		
VII.10.	Kitos paskirties pastatų, statinių (dūmtraukių mūrinių, gelžbetoninių) nusidėvėjimo	RAS aprašo 2 pr.	0		0			0	**0**		
VII.11.	Kitos paskirties pastatų, statinių (dūmtraukių metalinių) nusidėvėjimo sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	0		1 775			0	**1 775**		
VII.12.	Kitos paskirties pastatų, statinių (vamzdynų) nusidėvėjimo sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	0		7 888			0	**7 888**		
VII.13.	Administracinės paskirties pastatų, statinių nusidėvėjimo sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	0		0			0	**0**		
VII.14.	Kitos paskirties pastatų nusidėvėjimo sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	0		414 293			0	**414 293**		
VII.15.	Kitos įrangos, prietaisų, įrankių, įrenginių (kelių, aikštelių, šaligatvių, tvorų) nusidėv	RAS aprašo 2 pr.	0		2 089			0	**2 089**		
VII.16.	Mašinų ir įrengimų (katilinių įrengimų, stacionariųjų garo katilų) nusidėvėjimo sąna	RAS aprašo 2 pr.	0		244 958			0	**244 958**		
VII.17.	Mašinų ir įrengimų (vandens šildymo katilų) nusidėvėjimo sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	0		0			0	**0**		
VII.17.	Mašinų ir įrengimų (siurblių, kitų siurblinės įrengimų) nusidėvėjimo sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	0		660			0	**660**		
VII.19.	Mašinų ir įrengimų (šilumos punktų, mazgų, modulių) nusidėvėjimo sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	0		0			0	**0**		
VII.20.	Kitų mašinų ir įrengimų (nurodyti) nusidėvėjimo sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	0		1 115 726			0	**1 115 726**		
VII.21.	Kitos įrangos, prietaisų, įrankių, įrenginių nusidėvėjimo sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	0		5 025			0	**5 025**		
VII.22.	Kitos įrangos, prietaisų, įrankių, įrenginių (šilumos kiekio apskaitos prietaisų) nusid	RAS aprašo 2 pr.	0		0			0	**0**		
VII.23.	Kitos įrangos, prietaisų, įrankių, įrenginių (kitų šilumos matavimo ir reguliavimo pri	RAS aprašo 2 pr.	0		0			0	**0**		
VII.24.	Transporto priemonių nusidėvėjimo sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	0		162 809			0	**162 809**		
VII.25.	Kito materialaus turto nusidėvėjimo sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	0		0			0	**0**		

VII.26.	Investicinio turto nusidėvėjimo sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	0		0			0	**0**
VII.27.	Kito ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	0		0			0	**0**
VIII.	**EINAMOJO REMONTO IR APTARNAVIMO SĄNAUDOS**		0					0	**0**
VIII.1.	Gamybos objektų einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	0					0	**0**
VIII.2.	Tinklų einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	0					0	**0**
VIII.3.	Šilumos punktų einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	0					0	**0**
VIII.4.	IT aptarnavimo sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	0					0	**0**
VIII.5.	Kitų objektų (nurodyti) einamojo remonto, aptarnavimo sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	27 801					0	**27 801**
VIII.6.	Medžiagų, žaliavų sąnaudos gamybos objektams	RAS aprašo 2 pr.	13 029					0	**13 029**
VIII.7.	Medžiagų, žaliavų sąnaudos tinklams	RAS aprašo 2 pr.	0					0	**0**
VIII.8.	Medžiagų, žaliavų sąnaudos šilumos punktams	RAS aprašo 2 pr.	0					0	**0**
VIII.9.	Medžiagų, žaliavų sąnaudos IT	RAS aprašo 2 pr.	0					0	**0**
VIII.10.	Medžiagų, žaliavų sąnaudos kitiems objektams (nurodyti)	RAS aprašo 2 pr.	19 364					0	**19 364**
VIII.11.	Atsiskaitomųjų šilumos apskaitos prietaisų eksploatacijos sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	0					0	**0**
VIII.12.	Nuotolinės duomenų nuskaitymo ir perdavimo sistemos priežiūros sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	0					0	**0**
VIII.13.	Patalpų (ne administracinių) remonto, aptarnavimo sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	0					0	**0**
VIII.14.	Rezervinio kuro saugojimo, atnaujinimo ir įsigijimo sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	0					0	**0**
VIII.15.	Mažaverčio inventoriaus sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	0					0	**0**
VIII.16.	Turto nuomos (ne šilumos ūkio nuomos, koncesijos sutarties objektų) sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	2 007 910					0	**2 007 910**
VIII.17.	Komunalinių paslaugų (elektros energija, vanduo, nuotekos, atliekos, t.t.) sąnaudo	RAS aprašo 2 pr.	0					0	**0**
VIII.18.	Transporto priemonių eksploatacinės sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	185 055					0	**185 055**
VIII.19.	Transporto priemonių kuro sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	334 642					0	**334 642**
VIII.20.	Muitinės ir ekspedijavimo paslaugų sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	0					0	**0**
VIII.21.	Metrologinės patikros sąnaudos (šilumos ir karšto vandens apskaitos prietaisų)	RAS aprašo 2 pr.	0					0	**0**
VIII.22.	Kitos einamojo remonto ir aptarnavimo sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	1 228 509					0	**1 228 509**
IX.	**PERSONALO SĄNAUDOS**		0					0	**0**
IX.1.	Darbo užmokesčio sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	2 495 239			-2 495 239	1 556 483	0	**1 556 483**
IX.2.	Darbdavio įmokų Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybai sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	44 041					0	**44 041**
IX.3.	Papildomo darbuotojų draudimo sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	16 882					0	**16 882**
IX.4.	Mokymų, kvalifikacijos kėlimo, studijų sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	84 668					0	**84 668**
IX.5.	Išeitinės pašalpos, kompensacijos	RAS aprašo 2 pr.	0					0	**0**
IX.6.	Apsauginiai ir darbo drabužiai	RAS aprašo 2 pr.	17 120					0	**17 120**
IX.7.	Kelionės sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	57 581					0	**57 581**
IX.8.	Administracijos darbuotojų darbo užmokesčio sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	0			0	938 756	0	**938 756**
IX.9.	Kitos su personalu susijusios sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	76 373					0	**76 373**
X.	**MOKESČIŲ SĄNAUDOS**		0					0	**0**
X.1.	Žemės mokesčio sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	189					0	**189**
X.2.	Nekilnojamo turto mokesčio sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	23 801					0	**23 801**
X.3.	Aplinkos taršos mokesčio sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	8 693					0	**8 693**
X.4.	Valstybinių išteklių mokesčio sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	0					0	**0**
X.5.	Žyminio mokesčio sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	0					0	**0**
X.6.	Energetikos įstatyme numatytų mokesčių sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	0					0	**0**
X.7.	Kitų mokesčių valstybei sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	1 699 231					0	**1 699 231**
XI.	**FINANSINĖS SĄNAUDOS**		0					0	**0**
XI.1.	Banko paslaugų (komisinių) sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	1 315					0	**1 315**
XI.2.	Palūkanų sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	105 406					0	**105 406**
XI.3.	Neigiamos mokėtinų ir gautinų sumų perkainojimo įtakos sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	1 747					0	**1 747**
XI.4.	Kitos finansinės sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	92 830					0	**92 830**
		RAS aprašo 2 pr.	0					0	**0**
XII.	**ADMINISTRACINĖS SĄNAUDOS**		0					0	**0**
XII.1.	Teisinės paslaugos	RAS aprašo 2 pr.	73 293					0	**73 293**
XII.2.	Konsultacinės paslaugos	RAS aprašo 2 pr.	293 517					0	**293 517**
XII.3.	Ryšių paslaugos	RAS aprašo 2 pr.	20 223					0	**20 223**
XII.4.	Pašto, pasiuntinių paslaugos	RAS aprašo 2 pr.	7 067					0	**7 067**
XII.5.	Kanceliarinės sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	4 086					0	**4 086**
XII.6.	Org.inventoriaus aptarnavimas, remontas	RAS aprašo 2 pr.	0					0	**0**
XII.7.	Profesinė literatūra, spauda	RAS aprašo 2 pr.	1 502					0	**1 502**
XII.8.	Komunalinės paslaugos (elektros energija, vanduo, nuotekos, šiukšlės, t.t.)	RAS aprašo 2 pr.	33 726					0	**68 033**
XII.9.	Patalpų priežiūros sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	0					0	**0**
XII.10.	Kitos administravimo sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	109 119					0	**109 119**
XIII.	**RINKODAROS IR PARDAVIMŲ SĄNAUDOS**		0					0	**0**
XIII.1.	Reklamos paslaugoms (produktams) sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	50 942					0	**50 942**
XIII.2.	Privalomo vartotojų informavimo, įskaitant tinklalapio palaikymą, sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	0					0	**0**
XIII.3.	Prekės ženklo, įvaizdžio sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	0					0	**0**
XIII.4.	Rinkos tyrimų sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	0					0	**0**
XIII.5.	Sąskaitų vartotojams parengimo, pateikimo sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	0					0	**0**
XIII.6.	Vartotojų mokėjimų administravimo, surinkimo sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	0					0	**0**
XIII.7.	Reprezentacijos sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	21 879					0	**21 879**
XIII.8.	Švietimo ir konsultavimo sąnaudos1	RAS aprašo 2 pr.	0					0	**0**
XIII.9.	Kitos rinkodaros, pardavimų sąnaudos (nurodyti)	RAS aprašo 2 pr.	69 693					0	**69 693**
XIV.	**ŠILUMOS ŪKIO TURTO NUOMOS, KONCESIJOS SĄNAUDOS**		0					0	**0**
XIV.1.	Šilumos ūkio turto nuomos, koncesijos sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	0					0	**0**

XIV.2.	Kitos sąnaudos, susijusios su šilumos ūkio turto nuoma, koncesija	RAS aprašo 2 pr.	0					0	**0**	
XV.	**KITOS PASTOVIOSIOS SĄNAUDOS**		0					0	**0**	
XV.1.	Turto draudimo sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	27 722					0	**27 722**	
XV.2.	Veiklos rizikos draudimo sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	2 853					0	**2 853**	
XV.3.	Audito (finansinių ataskaitų) sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	2 600					0	**2 600**	
XV.4.	Audito (reguliuojamos veiklos ataskaitų) sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	5 780					0	**5 780**	
XV.5.	Audito (kito) sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	0					0	**0**	
XV.6.	Skolų išieškojimo sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	0					0	**0**	
XV.7.	Narystės, stojamųjų įmokų sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	19 914					0	**19 914**	
XV.8.	Likviduoto, nurašyto turto sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	16 767					0	**16 767**	
XV.9.	Nurašytų atsiskaitomųjų karšto vandens apskaitos prietaisų sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	0					0	**0**	
XV.10.	Labdara, parama, švietimas	RAS aprašo 2 pr.	64 530					0	**64 530**	
XV.11.	Beviltiškos skolos	RAS aprašo 2 pr.	0					0	**0**	
XV.12.	Priskaitytos baudos ir delspinigiai	RAS aprašo 2 pr.	2 600					0	**2 600**	
XV.13.	Tantjemos	RAS aprašo 2 pr.	0					0	**0**	
XV.14.	Rezervinės galios užtikrinimo įsigijimo sąnaudos	RAS aprašo 2 pr.	0					0	**0**	
XV.15.	Kitos pastoviosios sąnaudos - paskirstomos	RAS aprašo 2 pr.	44 288 452					-165 238	**44 123 215**	
XV.16.	Kitos pastoviosios sąnaudos - nepaskirstomos	RAS aprašo 2 pr.	73 180					0	**73 180**	
	IŠ VISO:	**X**	**57 037 290**	**-1 753 801**	**1 986 502**	**-2 495 239**	**2 495 239**	**0**	**57 269 991**	**X**

DK	57 037 290	-1 753 801	57 269 991	**RVA 5 pr.**
Skirtumas	-	-	0	**Skirtumas**

Stulpelis	**Aprašymas**
A	Sąnaudų grupės ir pogrupio numeris pagal RVA 5 priedą
B	Sąnaudų grupės ir pogrupio pavadinimas pagal RVA 5 priedą
C	DK sąnaudų sąskaitų ir/arba dimensijų (arba jų kombinacijų) kuriose ataskaitiniu laikotarpiu apskaitytos B stulpelyje nurodyto sąnaudų pogrupio sąnaudos, numeriai ir/arba pavadinimai ARBA nuoroda į RAS aprašo dalį, kurioje pateikiama tokia informacija.
	Jeigu vieno sąnaudų pogrupio sąnaudos apskaitomis keliose DK sąskaitose (dimensijose), jos nurodomos keliose eilutėse, t.y. ta pati DK sąskaita (dimensija) gali kartotis tiek kartų kiek reikia.
D	DK sąnaudų sąskaitų ir/arba dimensijų (arba jų kombinacijų), nurodytų C stulpelyje ir atitinkančių B stulpelio sąnaudų pogrupį, ataskaitinio laikotarpio sąnaudų suma. Stulpelio duomenys turi sutapti su DK ir FA sąnaudų duomenimis.
E	Sąnaudų grupavimo koregavimai, skirti atskleisti:
	1) DK (DK dimensijų) ir RVA sąnaudų grupių sąsajų, nurodytų RAS apraše korekcijas (jei tokios atliktos ruošiant ataskaitinio laikotarpio RVA). Jei sąsajos atitinka RAS aprašą, koregavimai neatliekami.
	2) sąnaudų sumos pasikeitimą dėl specifinių sąnaudų apskaitos skirtumų, pvz., turto nusidėvėjimo skaičiavimo, dalies ilgalaikio turto pripažinimo sąnaudomis reguliavimo apskaitoje ir pan. Koregavimų kiekis nėra ribojamas, tačiau koregavimų logika turi būti atskleista.
	K1 ir K2 koregavimuose atskleidžiamas turto nusidėvėjimo sąnaudų koregavimas, t.y. (K1) buhalterinių nusidėvėjimo sąnaudų eliminavimas ir (K2) perskaičiuotų RAS nusidėvėjimo sąnaudų įkėlimas.
	Bendru atveju, kitų koregavimų stulpelių (išskyrus K1 ir K2) suma turi būti lygi nuliui.
	Įterpiama tiek koregavimų stulpelių, kiek reikalinga koregavimams atskleisti.
F	Stulpelių D ir E suma. Stulpelio duomenys turi sutapti su RVA duomenimis.
G	RVA priedai, su kurių duomenimis turi sutapti F stulpelio duomenys.
H	E stulpelyje atskleistų koregavimų numeriai.
J	E stulpelyje atskleistų koregavimų turinio ir tikslo aprašymas.

Reguliuojamosios veiklos ataskaitų patikros techninės užduoties 3.3 priedas

ŠILUMOS SEKTORIUS
NEPASKIRSTOMŲ SĄNAUDŲ SUVESTINĖ

NR.	NEPASKIRSTOMŲ SĄNAUDŲ POGRUPIS	DK SĄSKAITOS	NEPASKIRSTOMŲ SĄNAUDŲ SUMA	RVA SĄNAUDŲ POGRUPIS	RVA PRIEDAS
A	B	C	D	E	F
1	1. Beviltiškų skolų sąnaudos		0	XV.11.	RVA 1 PR. Ir 5 PR.
2	2. Baudų, delspinigių sąnaudos	63110	2 600	XV.12.	
		6804	0		
3	3. Paramos, labdaros sąnaudos	6312170	64 530	XV.10.	
		6312171	0		
4	3. Tantiemų išmokų, atlygio valdybos ir tarybos nariams bei su šiuo atlygiu		0	XV.13.	
5	4. Narystės, stojamųjų įmokų sąnaudos, išskyrus sąnaudas dėl teisės aktuose numatyto privalomo dalyvavimo, tiesiogiai susijusio su reguliuojamuoju verslo vienetu	6312070	4 700	XV.7.	
		6312072	10 184		
		6312073	2 000		
		6312074	3 030		
6	5. Palūkanų sąnaudos ir kitos finansinės-investicinės veiklos sąnaudos	68001	76 406	XI.2., XI.3., XI.4.	
		680210	13 992		
		680211	4 262		
		68022	10 746		
		6803	1 747		
		68023	707		
		68050	794		
		68051	69 076		
		68053	575		
		6810	3 436		
7	6. Reprezentacinės sąnaudos, sudarančios daugiau kaip 0,1 proc. atskiro reguliuojamų kainų verslo vieneto sąnaudų, nurodytų Aprašo 28.8–28.15	6312280	10 939	XIII.7.	
		6312281	10 939		
8	7. Tyrimų, studijų ir panašaus pobūdžio sąnaudos, sudarančios daugiau		0		
9	8. Reklamos, rinkodaros sąnaudos ir sąnaudos, susijusios su įmonės įvaizdžio kūrimo tikslais, išskyrus vadovaujantis teisės aktais privalomas	6202	49 171	XIII.1.	
		631203	1 771		
10	9. Atidėjinių sąnaudos	60042	23 591	IX.9.	
		600420	418		
		63044	3 851		
		630440	68		
11	10.1. Sąnaudos įvairioms kultūros, sveikatinimo ir sporto paslaugoms		0		
12	10.2. Pašalpos gimus vaikui, pašalpos mirties atveju, pašalpos už		0		
13	10.3. Mokymosi ir papildomų atostogų sąnaudos		0		
14	10.4. Parama profsąjungoms		0		
15	10.5. Kitos išmokos darbuotojams, viršijančios LR darbo kodekse		0		
16	11.1. Mokymų dalyvių ir svečių maitinimo, salių nuomos, konkursų, parodų, įvairių renginių, nesusijusių su reguliuojamosios veiklos vykdymu, organizavimo sąnaudos	6312330	81 963	IX.4., IX.7.	
		6312183	2 432		
		6312184	274		
		6312180	11 617		
		6312181	17 297		
		6312182	28 667		
17	11.2. Žalos atlyginimo, išskyrus dėl gamtos stichijų ar force		0		
18	11.3. Dovanų pirkimo sąnaudos		0		
19	11.4. Sporto salių ir kaimo turizmo teikiamų paslaugų bei kitų panašaus		0		
20	12. Sąnaudos, patirtos dėl Įmonės neteisėtų veiksmų ar		0		
21	13. Darbuotojų gyvybės draudimo sąnaudos ir papildomo draudimo sąnaudas, kai draudžiamieji įvykiai kyla iš neteisėtų Įmonės veiksmų, t. y.	63030	0	XV.2.	
		63032	2 853		
22	14. Koncesijos, šilumos ūkio turto nuomos užmokesčių (mokesčių)		0		
23	15. Likviduoto, nurašyto, esančio atsargose, nenaudojamo	6400	16 767	XV.8.	
24	16. Nebaigtos statybos ilgalaikio turto sąnaudos		0		
25	17. Nepaskirstomųjų nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudų dalis	(turto sąrašas)	1 902 722	VII.	
26	18. Nurašyto į sąnaudas ilgalaikio turto vertė		0		
27	19. Kitos nepaskirstomos sąnaudos (nurodyti)	63085	16 957	X.7., XV.16.	
		63086	22 494		
		63087	405		
		631231	71 442		
		6312310	1 739		
		68040	0		
		6900	1 650 087		
	IŠ VISO:	**X**	**4 197 245**	**X**	**X**

4 197 245	**RVA 1 pr.**
-	**Skirtumas**

4 197 245	**RVA 5 pr.**
-	**Skirtumas**

Stulpelis	Aprašymas
A	Eilės numeris
B	Nepaskirstomųjų sąnaudų pogrupis pagal Aprašo 41 punkto papunktį.
C	DK sąnaudų sąskaitų, kuriose apskaitomos konkrečios nepaskirstomosios sąnaudos, numeriai (nurodoma ir tais atvejais, kai D stulpelio reikšmė lygi 0)
D	Ataskaitinio laikotarpio nepaskirstomųjų sąnaudų suma, atitinkanti DK (DK dimensijų) ir RVA priedų duomenis.
E	RVA sąnaudų pogrupis (-iai), kur ataskaitiniu laikotarpiu apskaitytos nepaskirstomosios sąnaudos.
F	RVA priedai, su kurių duomenimis turi sutapti D stulpelio duomenys.

Reguliuojamosios veiklos ataskaitų patikros techninės užduoties 3.4 priedas

1
0%

ŠILUMOS SEKTORIUS
PIRMINIO PRISKYRIMO SUVESTINĖ

SĄNAUDŲ KATEGORIJA	SĄNAUDŲ PIRMINIS PRISKYRIMAS		DK (DIMENSIJOS) SĄSAJA	DK SUMA	K1	K2	K3	K4	K5
A	B		C	D					
Tiesioginės sąnaudos	Šilumos gamybos VV	Šilumos (produkto) gamyba - katilinės	RAS aprašo 4 pr.	259 804	-	57 155	-	-	-
	Šilumos gamybos VV	Šilumos (produkto) gamyba - kogeneracija	RAS aprašo 4 pr.	-	-	-	-	-	-
	Šilumos gamybos VV	Šilumos poreikio piko pajėgumų ir rezervinės galios užtikrinimas - katilinės	RAS aprašo 4 pr.	-	-	-	-	-	-
	Šilumos gamybos VV	Šilumos poreikio piko pajėgumų ir rezervinės galios užtikrinimas - kogeneracija	RAS aprašo 4 pr.	-	-	-	-	-	-
	Šilumos perdavimo VV	Šilumos perdavimas centralizuoto šilumos tiekimo sistemos tinklais	RAS aprašo 4 pr.	-	-	-	-	-	-
	Šilumos perdavimo VV	Balansavimas centralizuoto šilumos tiekimo sistemoje	RAS aprašo 4 pr.	-	-	-	-	-	-
	Šilumos perdavimo VV	Termofikato pardavimas	RAS aprašo 4 pr.	-	-	-	-	-	-
	Mažmeninio aptarnavimo VV	Mažmeninis aptarnavimas	RAS aprašo 4 pr.	-	-	-	-	-	-
	Karšto vandens tiekimo VV	Karšto vandens tiekimas (ruošimas ir vartotojų mažmeninis aptarnavimas)	RAS aprašo 4 pr.	-	-	-	-	-	-
	Karšto vandens tiekimo VV	Karšto vandens temperatūros palaikymas	RAS aprašo 4 pr.	-	-	-	-	-	-
	Karšto vandens tiekimo VV	Karšto vandens apskaitos prietaisų aptarnavimas	RAS aprašo 4 pr.	-	-	-	-	-	-
	Neatsiskaitomųjų šilumos apskaitos prieta	... paslauga (produktas)	RAS aprašo 4 pr.	-	-	-	-	-	-
	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų einamoji priežiūra	RAS aprašo 4 pr.	-	-	-	-	-	-
	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų rekonstrukcija	RAS aprašo 4 pr.	-	-	-	-	-	-
	Prekybos apyvartiniais taršos leidimais ir	... paslauga (produktas)	RAS aprašo 4 pr.	-	-	-	-	-	-
	Kitos reguliuojamosios veiklos VV	Elektros gamyba	RAS aprašo 4 pr.	1 071 364	-	-	-	-	-
	Nereguliuojamosios veiklos VV	Kita 1	RAS aprašo 4 pr.	-	-	-	-	-	-
	Nereguliuojamosios veiklos VV	Kita 2	RAS aprašo 4 pr.	-	-	-	-	-	-
	Nereguliuojamosios veiklos VV	Kita 3	RAS aprašo 4 pr.	48 111 304	-682 917	-	-	193 652	-
	Nereguliuojamosios veiklos VV	Kita 4	RAS aprašo 4 pr.	-	-	-	-	-	-
Tiesioginės sąnaudos	Šilumos gamybos VV	Šilumos (produkto) gamyba - katilinės	RAS aprašo 4 pr.	-	-	-	-	-	-
	Šilumos gamybos VV	Šilumos (produkto) gamyba - kogeneracija'	RAS aprašo 4 pr.	-	-	-	-	-	-
	Šilumos gamybos VV	Šilumos poreikio piko pajėgumų ir rezervinės galios užtikrinimas - katilinės	RAS aprašo 4 pr.	-	-	-	-	-	-
	Šilumos gamybos VV	Šilumos poreikio piko pajėgumų ir rezervinės galios užtikrinimas - kogeneracija	RAS aprašo 4 pr.	-	-	-	-	-	-
	Šilumos perdavimo VV	Šilumos perdavimas centralizuoto šilumos tiekimo sistemos tinklais	RAS aprašo 4 pr.	-	-	-	-	-	-
	Šilumos perdavimo VV	Balansavimas centralizuoto šilumos tiekimo sistemoje	RAS aprašo 4 pr.	-	-	-	-	-	-
	Šilumos perdavimo VV	Termofikato pardavimas	RAS aprašo 4 pr.	-	-	-	-	-	-
	Mažmeninio aptarnavimo VV	Mažmeninis aptarnavimas	RAS aprašo 4 pr.	-	-	-	-	-	-
	Karšto vandens tiekimo VV	Karšto vandens tiekimas (ruošimas ir vartotojų mažmeninis aptarnavimas)	RAS aprašo 4 pr.	-	-	-	-	-	-
	Karšto vandens tiekimo VV	Karšto vandens temperatūros palaikymas	RAS aprašo 4 pr.	-	-	-	-	-	-
	Karšto vandens tiekimo VV	Karšto vandens apskaitos prietaisų aptarnavimas	RAS aprašo 4 pr.	-	-	-	-	-	-
	Neatsiskaitomųjų šilumos apskaitos prieta	... paslauga (produktas)	RAS aprašo 4 pr.	-	-	-	-	-	-
	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų einamoji priežiūra	RAS aprašo 4 pr.	-	-	-	-	-	-
	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų rekonstrukcija	RAS aprašo 4 pr.	-	-	-	-	-	-
	Prekybos apyvartiniais taršos leidimais ir	... paslauga (produktas)	RAS aprašo 4 pr.	-	-	-	-	-	-
	Kitos reguliuojamosios veiklos VV	Elektros gamyba	RAS aprašo 4 pr.	-	-	-	-	-	-
	Nereguliuojamosios veiklos VV	Kita 1	RAS aprašo 4 pr.	-	-	-	-	-	-
	Nereguliuojamosios veiklos VV	Kita 2	RAS aprašo 4 pr.	-	-	-	-	-	-
	Nereguliuojamosios veiklos VV	Kita 3	RAS aprašo 4 pr.	-	-	-	-	-	-
	Nereguliuojamosios veiklos VV	Kita 4	RAS aprašo 4 pr.	-	-	-	-	-	-
Netiesioginės sąnaudos	Netiesioginės sąnaudos paskirstomos paslaugoms nenaudojant sąnaudų centrų	Netiesioginių sąnaudų grupė 1	RAS aprašo 4 pr.	180 780	-163 691	-	-	-	1 876
		Netiesioginių sąnaudų grupė 2	RAS aprašo 4 pr.	40 882	-	26 626	-	-	-
		Netiesioginių sąnaudų grupė 3	RAS aprašo 4 pr.	936 640	-598 574	-	-	-	-
		Netiesioginių sąnaudų grupė 4	RAS aprašo 4 pr.	2 254 421	-	-	-1 586 497	-	-1 876
		Netiesioginių sąnaudų grupė 5	RAS aprašo 4 pr.	343 625	-	-	-	-	-
		Netiesioginių sąnaudų grupė 6	RAS aprašo 4 pr.	14 881	-	-	-	1 389 797	-
		Netiesioginių sąnaudų grupė 7	RAS aprašo 4 pr.	6 191	-	-	-	-	-
		Netiesioginių sąnaudų grupė 8	RAS aprašo 4 pr.	-	-	-	-	-	-
		Netiesioginių sąnaudų grupė 9	RAS aprašo 4 pr.	-	-	-	-	-	-
		Netiesioginių sąnaudų grupė 10	RAS aprašo 4 pr.	-	-	-	-	-	-
		Netiesioginių sąnaudų grupė 11	RAS aprašo 4 pr.	-	-	-	-	-	-
		Netiesioginių sąnaudų grupė 12	RAS aprašo 4 pr.	-	-	-	-	-	-
		Netiesioginių sąnaudų grupė 13	RAS aprašo 4 pr.	-	-	-	-	-	-
		Netiesioginių sąnaudų grupė 14	RAS aprašo 4 pr.	-	-	-	-	-	-
		Netiesioginių sąnaudų grupė 15	RAS aprašo 4 pr.	-	-	-	-	-	-
		Netiesioginių sąnaudų grupė 16	RAS aprašo 4 pr.	-	-	-	-	-	-
		Netiesioginių sąnaudų grupė 17	RAS aprašo 4 pr.	-	-	-	-	-	-
		Netiesioginių sąnaudų grupė 18	RAS aprašo 4 pr.	-	-	-	-	-	-
		Netiesioginių sąnaudų grupė 19	RAS aprašo 4 pr.	-	-	-	-	-	-
		Netiesioginių sąnaudų grupė 20	RAS aprašo 4 pr.	-	-	-	-	-	-
		Netiesioginių sąnaudų grupė 21	RAS aprašo 4 pr.	-	-	-	-	-	-
		Netiesioginių sąnaudų grupė 22	RAS aprašo 4 pr.	-	-	-	-	-	-
		Netiesioginių sąnaudų grupė 23	RAS aprašo 4 pr.	-	-	-	-	-	-
		Netiesioginių sąnaudų grupė 24	RAS aprašo 4 pr.	-	-	-	-	-	-

		Netiesioginių sąnaudų grupė 25	RAS aprašo 4 pr.	-	-	-	-	-	-
		Netiesioginių sąnaudų grupė 26	RAS aprašo 4 pr.	-	-	-	-	-	-
		Netiesioginių sąnaudų grupė 27	RAS aprašo 4 pr.	-	-	-	-	-	-
		Netiesioginių sąnaudų grupė 28	RAS aprašo 4 pr.	-	-	-	-	-	-
		Netiesioginių sąnaudų grupė 29	RAS aprašo 4 pr.	-	-	-	-	-	-
		Netiesioginių sąnaudų grupė 30	RAS aprašo 4 pr.	-	-	-	-	-	-
Bendrosios sąnaudos	Bendrosios sąnaudos	Bendrosios sąnaudos	RAS aprašo 4 pr.	1 522 877	-308 620	-	-952 782	955 831	-
Nepaskirstomos sąnaudos	Nepaskirstomos sąnaudos	Nepaskirstomos sąnaudos	RAS aprašo 4 pr.	2 294 523	-	1 902 722	-	-	-
X	Nepriskirta*	-	-	-	x	x	x	x	x
			IŠ VISO:	**57 037 290**	**-1 753 801**	**1 986 502**	**-2 539 280**	**2 539 280**	**-0**

DK	57 037 290	**-1 753 801**
Skirtumas	-	-

Stulpelis	**Aprašymas**
A	Sąnaudų kategorija
B	Pirminis priskyrimas: Įmonės teikiamų paslaugų ir sistemų sąrašas (tiesioginės sąnaudos), sąnaudų centrų ir kitų netiesiogiai skirstomų grupių sąrašas (netiesioginės sąnaudos), bendro veiklos palaikymo sąnaudos (bendrosios sąnaudos), nepas
	Tiesioginėms sąnaudoms: paslaugų sąrašas nurodomas kiekvienos Centralizuoto šilumos tiekimo (CŠT) sistemos lygmeniu.
	Netiesioginėms sąnaudoms: sąnaudos, kurių paskirstymui naudojami skirtingi paskirstymo kriterijai, turi būti atskleidžiamos atskirose eilutėse.
	Įmonė gali įsiterpti papildomų eilučių, kiek tai reikalinga pirminio priskyrimo informacijai atskleisti.
	Bendru atveju turi atitikti RAS aprašo informaciją.
C	DK sąnaudų sąskaitų ir/arba dimensijų (arba jų kombinacijų) numeriai, naudojami Įmonės apskaitoje pirminiam sąnaudų priskyrimui ARBA nuoroda į RAS aprašo dalį, kurioje pateikiama tokia informacija.
	1 pvz., Įmonės, naudojančios DK dimensijas, pateikia DK ir/ arba DK dimensijų (pvz., kaštų centrų, vidinių padalinių) numerius
	2 pvz., Įmonės, nenaudojančios DK dimensijų, pateikia DK sąskaitų numerius
	Bendru atveju turi atitikti RAS aprašo informaciją.
D	DK sąnaudų sąskaitų ir/arba dimensijų (arba jų kombinacijų) , nurodytų C stulpelyje, ataskaitinio laikotarpio sąnaudų suma. Stulpelio duomenys turi sutapti su DK ir FA sąnaudų duomenimis.
	Turi būti galimybė Įmonės apskaitos sistemoje aiškiai identifikuoti ir, esant poreikiui, detalizuoti kiekvieną, D stulpelyje nurodytą, sumą, pvz., formuojant DK sąskaitų (dimensijų) ataskaitą
E	Sąnaudų priskyrimo koregavimai, skirti atskleisti:
	1) sąnaudų pirminio priskyrimo korekcijas (jei tokios atliktos ruošiant ataskaitinio laikotarpio RVA). Jei pirminis priskyrimas atitinka RAS aprašą, koregavimai neatliekami.
	2) sąnaudų sumos pasikeitimą dėl specifinių sąnaudų apskaitos skirtumų, pvz., turto nusidėvėjimo skaičiavimo, dalies ilgalaikio turto pripažinimo sąnaudomis reguliavimo apskaitoje ir pan. Koregavimų kiekis nėra ribojamas, tačiau koregavimų lo
	K1, K2 koregavimuose atskleidžiamas turto nusivėbėjimo sąnaudų koregavimas, t.y. (K1) buhalterinių turto nusidėvėjimo sąnaudų eliminavimas ir (K2) perskaičiuotų RAS turto nusidėvėjimo sąnaudų įkėlimas
	Bendru atveju koregavimų stulpelių (išskyrus K1 ir K2) suma turi būti lygi nuliui.
	Įterpiama tiek koregavimų stulpelių, kiek reikalinga koregavimams atskleisti.
	Koregavimai nėra skirti netiesioginių sąnaudų galutiniam paskirstymui paslaugoms (tam skirtas 3.5 priedas).
F	Stulpelių D ir E suma
	Stulpelio duomenys turi sutapti su RVA duomenimis.
G	RVA priedai, su kurių duomenimis turi sutapti F stulpelio duomenys.
H	E stulpelyje atskleistų koregavimų numeriai.
J	E stulpelyje atskleistų koregavimų turinio ir tikslo aprašymas.

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

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

2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
2%	0%	0%	0%	51%	1%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	2%	0%	0%	1%	1%

K6	K7	K8	K9	K10	K11	K12	K13	K14	K15	K16	K17	K18	K19	K20	K21	K22
									E							
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	1 446	-542 390	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-12 149	2 421	-7 018	-7 969	287 937	-255 012	-129 324	-4 112	1 818	-6 536	-362	-23 898	1 408	-3 411	-3 301	15 924	2 133
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	150	292	409	151 734	34 284	50 439	593	996	1 870	86	6 317	16 694	821	75	-	449
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	641	-	-
37 748	-2 571	6 726	6 114	102 652	220 728	78 885	3 519	-2 813	4 666	276	17 581	-18 102	2 590	448	6 435	-11 064
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-25 599	-	-	-	67	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 137	-22 359	8 481
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
-0	**-0**	**0**	**-0**	**-0**	**-**	**-0**	**-**	**0**	**-**	**0**	**0**	**-**	**-**	**-**	**-0**	**0**

skirstomosios saņaudos.

gika turi būti atskleista.

K27	K28	K29	K30	K37	K38	RVA SUMA	RVA PRIEDAS
23	24	25	26	33	34		
0%	0%	0%	0%	0%	0%		
						F	G
-	-	-	-	-	-	316 959	RVA 6 PRIEDAS
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	530 419	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
22	-	-	-165 238	-	-	47 315 372	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	RVA 6 PRIEDAS
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	284 173	RVA 7-8 PRIEDAS
-	-	-	165 238	-	-	233 386	
-	-	-	-	-	-	791 884	
-	-	-	-	-	-	666 048	
-	-	-	-	-	-	343 625	
-	-	-	-	-	-	1 404 677	
-	-	-	-	-	-	6 191	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	

NR.	KOREGAVIMO APRAŠYMAS
H	I
K1	INMT buhalterinio nusidėvėjimo eliminavimas
K2	INMT perskaičiuoto nusidėvėjimo sąnaudų įkėlimas
K3	DU/Sodros buhalterinių sąnaudų eliminavimas
K4	DU/Sodros sąnaudų paskirstymas pagal darbuotojus
K5	
K6	
K7	
K8	
K9	
K10	Pagal veiklas detalizuojamos DK6003 "Gamyklos remonto ir eksploatacijos sąnaudos" apskaitytos sąnaudos.
K11	
K12	
K13	
K14	
K15	
K16	
K17	
K18	
K19	
K20	
K21	
K22	
K23	
K24	
K25	
K26	
K27	
K28	
K29	
K30	
K31	
K32	
K33	
K34	
K35	
K36	
K37	
K38	

-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-22	-	-	-	-	-	1 180 012	RVA 11 PRIEDAS
-	-0	-0	-	-	-	4 197 245	RVA 5 PRIEDAS
x	x	x	x	x	x	x	*(netaikoma)*
-	**-0**	**-0**	**-**	**-**	**-**	**57 269 991**	

	RVA 5		
TS	48 162 750	48 162 750	-
NS	3 729 985	3 729 985	-
BS	1 180 012	1 180 012	-
NEPAS	4 197 245	4 197 245	-
IŠ VISO	**57 269 991**	**57 269 991**	-

RVA 6	48 162 750	48 162 750	-
RVA 7	3 729 985	3 729 985	-
RVA 11	1 180 012	1 180 012	-
RVA 5	4 197 245	4 197 245	-
	57 269 991	**57 269 991**	-

Reguliuojamosios veiklos ataskaitų patikros techninės užduoties 3.5 priedas

ŠILUMOS SEKTORIUS
PASKIRSTYMO KRITERIJŲ PATIKRA

	1VLN	1VLN	1VLN	1VLN	1VLN	1VLN	1VLN
	1GAM-KAT	1GAM-KOG	1PIK-KAT	1PIK-KOG	2PER	2BAL	2TER

A DALIS. PASKIRSTYMO KRITERIJŲ SĄRAŠAS

	SĄNAUDŲ CENTRAS	SĄNAUDŲ CENTRO VIDINĖ VEIKLA	PASKIRSTYMO KRITERIJUS IR MATO VNT.	PASKIRSTYMO KRITERIJAUS REIKŠMĖ, IŠ VISO	ŠILUMOS GAMYBOS VERSLO VIENETAS				ŠILUMOS PERDAVIMO VERSLO VIENETAS		
					ŠILUMOS (PRODUKTO) GAMYBA		ŠILUMOS POREIKIO PIKO PAJĖGUMŲ IR REZERVINĖS GALIOS UŽTIKRINIMAS		ŠILUMOS PERDAVIMAS CENTRALIZUOTO ŠILUMOS TIEKIMO SISTEMOS TINKLAIS	BALANSAVIMAS CENTRALIZUOTO ŠILUMOS TIEKIMO SISTEMOJE	TERMOFIKATO PARDAVIMAS
					KATILINIŲ IR ELEKTRODINIŲ KATILINIŲ KOLEKTORIUOSE	KOGENERACINĖSE JĖGAINĖSE	KATILINIŲ IR ELEKTRODINIŲ KATILINIŲ KOLEKTORIUOSE	KOGENERACINĖSE JĖGAINĖSE			
	A		B	C							
1	Biokuro katilinė	Biokuro katilinė	Biokuro katilinėje pagamintas šilum	36 820 000	11 083 500	-	-	-	-	-	-
2	Kogeneracija	Kogeneracija	Koeficientas - 100% šilumos gamyl	100%	0%	100%	0%	0%	0%	0%	0%
3	Biodujų gamyba	Biodujų gamyba	Faktiškai suvartotas elektros kiekis	3 592 556	-	1 528 368	-	-	-	-	-
4	Aptarnavimas_1	Aptarnavimas_1	Faktiškai suvartotas elektros kiekis	10 667 472	176 095	1 528 368	-	-	-	-	-
5	Aptarnavimas_2	Aptarnavimas_2	Faktiškai suvartotas elektros kiekis	10 491 377	-	1 528 368	-	-	-	-	-
6	Personalo sąnaudos	Personalo sąnaudos	Darbo laikas vadovybės vertinimu	100%	20%	10%	0%	0%	0%	0%	0%
7	Biokuro katilinė + Kogeneracija	Biokuro katilinė + Kogeneracija	Biokuro katilinėje ir kogeneracijoje	18 057 100	11 083 500	6 973 600	-	-	-	-	-
	Bendrosios sąnaudos		Tiesiogiai ir netiesiogiai priskirtos	50 209 185	430 966	209 516	-	-	-	-	-
					430 966	209 516	-	-	-	-	-
			Skirtumas		-	-	-	-	-	-	-

B DALIS. PASKIRSTYMO PATIKRINIMAS

SĄNAUDŲ CENTRAS	SĄNAUDŲ CENTRO VIDINĖ VEIKLA	SĄNAUDŲ SUMA IŠ VISO	ŠILUMOS GAMYBOS VERSLO VIENETAS				ŠILUMOS PERDAVIMO VERSLO VIENETAS		
			ŠILUMOS (PRODUKTO) GAMYBA		ŠILUMOS POREIKIO PIKO PAJĖGUMŲ IR REZERVINĖS GALIOS UŽTIKRINIMAS		ŠILUMOS PERDAVIMAS CENTRALIZUOTO ŠILUMOS TIEKIMO SISTEMOS TINKLAIS	BALANSAVIMAS CENTRALIZUOTO ŠILUMOS TIEKIMO SISTEMOJE	
			KATILINIŲ IR ELEKTRODINIŲ KATILINIŲ KOLEKTORIUOSE	KOGENERACINĖSE JĖGAINĖSE	KATILINIŲ IR ELEKTRODINIŲ KATILINIŲ KOLEKTORIUOSE	KOGENERACINĖSE JĖGAINĖSE			
A		E							
Biokuro katilinė	Biokuro katilinė	284 173	85 541	-	-	-	-	-	-
Kogeneracija	Kogeneracija	233 386	-	233 386	-	-	-	-	-
Biodujų gamyba	Biodujų gamyba	791 884	-	336 889	-	-	-	-	-
Aptarnavimas_1	Aptarnavimas_1	666 048	10 995	95 427	-	-	-	-	-
Aptarnavimas_2	Aptarnavimas_2	343 625	-	50 059	-	-	-	-	-
Personalo sąnaudos	Personalo sąnaudos	1 404 677	277 753	145 085	-	-	-	-	-
Biokuro katilinė + Kogeneracija	Biokuro katilinė + Kogeneracija	6 191	3 800	2 391	-	-	-	-	-
Bendrosios sąnaudos (iš viso)		1 180 012	10 129	4 924	-	-	-	-	-
	RVA 8	3 729 985	378 090	863 237	-	-	-	-	-
	Skirtumas	-	-	-	-	-	-	-	-
	RVA 11	1 180 012	10 129	4 924	-	-	-	-	-
	Skirtumas	-	-	-	-	-	-	-	-

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

G	F stulpelio duomenys paslaugų ir sistemų lygmeniu turi sutapti su RVA duomenimis. RVA priedai, su kuriais duomenimis turi sutapti F stulpelio duomenys.

1VLN	1VLN	1VLN	1VLN	1VLN	1VLN	1VLN	1VLN	1VLN	1VLN	1VLN	1VLN
3MAŽ	4KVT	4KVG	4KVP	5NKVP	6SIP	6SIR	7ATL	7ELE	8KITA2	8KITA3	8KITA4

PASKIRSTYMO KRITERIJAUS REIKŠMĖ KONKREČIAI PASLAUGAI

MAŽMENINIO APTARNAVIMO VERSLO VIENETAS	KARŠTO VANDENS TIEKIMO VERSLO VIENETAS			NEATSISKAITOMŲJŲ ŠILUMOS APSKAITOS PRIETAISŲ APTARNAVIMO VEIKLOS VERSLO VIENETAS	PASTATŲ ŠILDYMO IR KARŠTO VANDENS SISTEMŲ PRIEŽIŪROS VERSLO VIENETAS		PREKYBOS APYVARTINIAIS TARŠOS LEIDIMAIS IR SU JA SUSIJUSIOS VEIKLOS VERSLO VIENETAS	KITOS REGULIUOJAMOSIOS VEIKLOS VERSLO VIENETAS**	NEREGULIUOJAMOSIOS VEIKLOS VERSLO VIENETAS**			
... PASLAUGA (PRODUKTAS)	KARŠTO VANDENS TIEKIMAS (RUOŠIMAS IR VARTOTOJŲ MAŽMENINIS APTARNAVIMAS)	KARŠTO VANDENS TEMPERATŪROS PALAIKYMAS	KARŠTO VANDENS APSKAITOS PRIETAISŲ APTARNAVIMAS	... PASLAUGA (PRODUKTAS)	PASTATŲ ŠILDYMO IR KARŠTO VANDENS SISTEMŲ EINAMOJI PRIEŽIŪRA	PASTATŲ ŠILDYMO IR KARŠTO VANDENS SISTEMŲ REKONSTRUKCIJA	... PASLAUGA (PRODUKTAS)	... PASLAUGA (PRODUKTAS)	... PASLAUGA (PRODUKTAS)	... PASLAUGA (PRODUKTAS)	... PASLAUGA (PRODUKTAS)	... PASLAUGA (PRODUKTAS)
D												
-	-	-	-	-	-	-	-	-	25 736 500	-	-	-
0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 064 188	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 963 009	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 963 009	-	-	-
0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	12%	58%	0%	0%	0%
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	1 040 268	48 528 434	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	1 040 268	48 528 434	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

SĄNAUDŲ SUMA KONKREČIAI PASLAUGAI

MAŽMENINIO APTARNAVIMO VERSLO VIENETAS	KARŠTO VANDENS TIEKIMO VERSLO VIENETAS			NEATSISKAITOMŲJŲ ŠILUMOS APSKAITOS PRIETAISŲ APTARNAVIMO VEIKLOS VERSLO VIENETAS	PASTATŲ ŠILDYMO IR KARŠTO VANDENS SISTEMŲ PRIEŽIŪROS VERSLO VIENETAS		PREKYBOS APYVARTINIAIS TARŠOS LEIDIMAIS IR SU JA SUSIJUSIOS VEIKLOS VERSLO VIENETAS	KITOS REGULIUOJAMOSIOS VEIKLOS VERSLO VIENETAS**	NEREGULIUOJAMOSIOS VEIKLOS VERSLO VIENETAS**				RVA PRIEDAS
... PASLAUGA (PRODUKTAS)	KARŠTO VANDENS TIEKIMAS (RUOŠIMAS IR VARTOTOJŲ MAŽMENINIS APTARNAVIMAS)	KARŠTO VANDENS TEMPERATŪROS PALAIKYMAS	KARŠTO VANDENS APSKAITOS PRIETAISŲ APTARNAVIMAS	... PASLAUGA (PRODUKTAS)	PASTATŲ ŠILDYMO IR KARŠTO VANDENS SISTEMŲ EINAMOJI PRIEŽIŪRA	PASTATŲ ŠILDYMO IR KARŠTO VANDENS SISTEMŲ REKONSTRUKCIJA	... PASLAUGA (PRODUKTAS)	... PASLAUGA (PRODUKTAS)	... PASLAUGA (PRODUKTAS)	... PASLAUGA (PRODUKTAS)	... PASLAUGA (PRODUKTAS)	... PASLAUGA (PRODUKTAS)	
F													G
-	-	-	-	-	-	-	-	-	198 632	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	454 996	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	559 626	-	-	-	RVA 8 PR.
-	-	-	-	-	-	-	-	-	293 566	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	164 967	816 872	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	24 448	1 140 511	-	-	-	RVA 11 PR.
-	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**164 967**	**2 323 692**	**-**	**-**	**-**	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**24 448**	**1 140 511**	**-**	**-**	**-**	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

2022 M. ŪKIO SUBJEKTO PASKIRSTYMO NEŠIKLIŲ ATASKAITA

Priskirtos sąnaudos	Nr.	Paskirstymo centras	Nešiklis	Nešiklio reikšmė (iš viso)	Sistema	Šilumos gamybos VV				Kitos reguliuojamosios veiklos	Nereguliuojamosios veiklos verslo vienetas			
						Gamyba - katilinės	Gamyba - kogeneracija	Pikai - katilinė	Pikai - kogener	Elektra - kogeneracija	Paslauga 1	Paslauga 2	Paslauga 3	Paslauga 4
284 173	1	Biokuro katilinė	Biokuro katilinėje pagamintas šilumos kiekis (Aukcionai + Garas)	36 820 000	1VLN	11 083 500	-	-	-	-	25 736 500	-	-	-
					2KIT	-	-	-	-	-	-	-	-	-
233 386	2	Kogeneracija	Koeficientas - 100% šilumos gamybai kogeneracijoje	100%	1VLN	-	100%	-	-	-	-	-	-	-
					2KIT	-	-	-	-	-	-	-	-	-
791 884	3	Biodujų gamyba	Faktiškai suvartotas elektros kiekis, kWh	3 592 556	1VLN	-	1 528 368	-	-	-	2 064 188	-	-	-
					2KIT	-	-	-	-	-	-	-	-	-
666 048	4	Aptarnavimas_1	Faktiškai suvartotas elektros kiekis, kWh	10 667 472	1VLN	176 095	1 528 368	-	-	-	8 963 009	-	-	-
					2KIT	-	-	-	-	-	-	-	-	-
343 625	5	Aptarnavimas_2	Faktiškai suvartotas elektros kiekis, kWh	10 491 377	1VLN	-	1 528 368	-	-	-	8 963 009	-	-	-
					2KIT	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1 404 677	6	Personalo sąnaudos	Darbo laikas vadovybės vertinimu	100%	1VLN	20%	10%	-	-	12%	58%	-	-	-
					2KIT	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6 191	7	Biokuro katilinė + Kogeneracija	Biokuro katilinėje ir kogeneracijoje pagamintas šilumos kiekis	18 057 100	1VLN	11 083 500	6 973 600	-	-	-	-	-	-	-
					2KIT	-	-	-	-	-	-	-	-	-
0	8	0	0	-	1VLN	-	-	-	-	-	-	-	-	-
					2KIT	-	-	-	-	-	-	-	-	-
0	9	0	0	-	1VLN	-	-	-	-	-	-	-	-	-
					2KIT	-	-	-	-	-	-	-	-	-
0	10	0	0	-	1VLN	-	-	-	-	-	-	-	-	-
					2KIT	-	-	-	-	-	-	-	-	-
0	11	0	0	-	1VLN	-	-	-	-	-	-	-	-	-
					2KIT	-	-	-	-	-	-	-	-	-
0	12	0	0	-	1VLN	-	-	-	-	-	-	-	-	-
					2KIT	-	-	-	-	-	-	-	-	-
0	13	0	0	-	1VLN	-	-	-	-	-	-	-	-	-
					2KIT	-	-	-	-	-	-	-	-	-
0	14	0	0	-	1VLN	-	-	-	-	-	-	-	-	-
					2KIT	-	-	-	-	-	-	-	-	-
0	15	0	0	-	1VLN	-	-	-	-	-	-	-	-	-
					2KIT	-	-	-	-	-	-	-	-	-
0	16	0	0	-	1VLN	-	-	-	-	-	-	-	-	-
					2KIT	-	-	-	-	-	-	-	-	-
0	17	0	0	-	1VLN	-	-	-	-	-	-	-	-	-
					2KIT	-	-	-	-	-	-	-	-	-
0	18	0	0	-	1VLN	-	-	-	-	-	-	-	-	-
					2KIT	-	-	-	-	-	-	-	-	-
0	19	0	0	-	1VLN	-	-	-	-	-	-	-	-	-
					2KIT	-	-	-	-	-	-	-	-	-
0	20	0	0	-	1VLN	-	-	-	-	-	-	-	-	-
					2KIT	-	-	-	-	-	-	-	-	-
0	21	0	0	-	1VLN	-	-	-	-	-	-	-	-	-
					2KIT	-	-	-	-	-	-	-	-	-
0	22	0	0	-	1VLN	-	-	-	-	-	-	-	-	-
					2KIT	-	-	-	-	-	-	-	-	-
0	23	0	0	-	1VLN	-	-	-	-	-	-	-	-	-
					2KIT	-	-	-	-	-	-	-	-	-

0	24	0	0	-	1VLN	-	-	-	-	-	-	-	-	-
					2KIT	-	-	-	-	-	-	-	-	-
0	25	0	0	-	1VLN	-	-	-	-	-	-	-	-	-
					2KIT	-	-	-	-	-	-	-	-	-
0	26	0	0	-	1VLN	-	-	-	-	-	-	-	-	-
					2KIT	-	-	-	-	-	-	-	-	-
0	27	0	0	-	1VLN	-	-	-	-	-	-	-	-	-
					2KIT	-	-	-	-	-	-	-	-	-
0	28	0	0	-	1VLN	-	-	-	-	-	-	-	-	-
					2KIT	-	-	-	-	-	-	-	-	-
0	29	0	0	-	1VLN	-	-	-	-	-	-	-	-	-
					2KIT	-	-	-	-	-	-	-	-	-
0	30	0	0	-	1VLN	-	-	-	-	-	-	-	-	-
					2KIT	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Priskirtos sąnaudos	**Nr.**	**Paskirstymo centras**	**Nešiklis**	**Nešiklio reikšmė (iš viso)**	**Sistema**	Šilumos gamybos VV				Kitos reguliuojamosios veiklos	Nereguliuojamosios veiklos verslo vienetas			
						Gamyba - katilinės	Gamyba - kogeneracija	Pikai - katilinė	Pikai - kogener	Elektra - kogeneracija	Paslauga 1	Paslauga 2	Paslauga 3	Paslauga 4
1 180 012	-	Bendrosios sąnaudos	Tiesiogiai ir netiesiogiai priskirtos pastovios sąnaudos	50 209 185	1VLN	430 966	209 516	0	0	1 040 268	48 528 434	0	0	0
					2KIT	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Priskirtos sąnaudos	**Nr.**	**Paskirstymo centras**	**Nešiklis**	**Nešiklio reikšmė (iš viso)**	**Sistema**	Šilumos gamybos VV				Kitos reguliuojamosios veiklos	Nereguliuojamosios veiklos verslo vienetas			
						Gamyba - katilinės	Gamyba - kogeneracija	Pikai - katilinė	Pikai - kogener	Elektra - kogeneracija	Paslauga 1	Paslauga 2	Paslauga 3	Paslauga 4
x	-	Elektra savo reikmėms	Elektros kiekis	31 259 385	1VLN	176 095	62 308	0	0	22 095 984	8 924 997	0	0	0
					2KIT	0	0	0	0	0	0	0	0	0