

SILUMOS SEKTORIUO
DARBO UŽMOKESČIO SANAUDŲ SUVESTINĖ

NR.	PARGĖJYBĖ / SKYRIUS / PADALINYS	DARBUOTOJŲ SKAICĖJUS	PIRMINIS PRISKYRIMAS	DK STIMA	K1	K2	K3	...	Kn	RVA SUMA	RVA FRIEDAS
A	B	C	D	E	F	G	H		I	J	K
1	Administracija	2		75319						75319	
2	Darbuotojai	5		51496						51496	
3											RVA 5 PR
4											
5											
6											
7											
8											
9											
10											
IŠ VISO:				126815	0	0	0	0	0	126815	X

Stulpelis

A Ataskaitas
B Eilės numeris

C Ankstinio laikotarpio personalo duomenys tokiu detalumu, kurio vykdymas darbo užmokesčio sąnaudų pirminis priskyrimas: pareigybės, skyrius, padalinys, kt. (oliū - DU vienetas).

D 1 pvz., jei priskyrimas vykdomas padaliniu lygmeniu (pvz., visas padalinys priskiriamas vienai konkretiai pašalagai konkrečioje sistemoje), vieno papildomo informacija pateikiama vienoje eilutėje.
2 pvz., jei priskyrimas vykdomas pareigybų lygmeniu, pateikiama pareigybų sąrašas.

E 3 pvz., jei priskyrimas vykdomas ir padaliniu, ir pareigybų lygmeniu, dabje eluti pateikiama papildoma informacija, kioje dalyje - pareigybų informacija.
4 pvz., jei atlyginimo kintama dalis kaupiama kaip bendras fondas, o konkretūs DU vienetas (pašalagoms) priskirama naudojanti priskyrimo kriterijus.

F Svarbu: Atskiroje eilutėje atskleidžiamam DU vienetai neturi būti prilygtas joks pašalagų kriterijus.
G Vidutinis sąlyginis ankstinio laikotarpio darbuotojų skaičius B stulpelyje nurodytam DU vienetai (pareigybė, skyrius, padalinys, DK dimensijai, kt.)
H B stulpelyje nurodyto DU vieneto (pareigybės, skyrius, padalinys, DK dimensijos, kt.) pirminis priskyrimas: konkreti pašalaga konkrečioje sistemoje ar su sąaudų centru (reikalingai pašalagoms priskiriamą grupę) ar su Bendras veiklos užtikrinimas.
I Baiginis pirminio priskyrimo reikšmingi atskaita 3-4 praeo B stulpelio informacija
J DK darbo užmokesčio sąnaudų, atitinkančių B stulpelį nurodytą DU vieneta, ankstinio laikotarpio sąnaudų suma. Stulpelio duomenys turi sutapti su DK ir FA sąnaudų duomenimis.

K Darbuotojų priskyrimo ir darbo užmokesčio sąnaudų koregavimai. Iš pradžių tek koregavimų stulpelį, kiek reikalinga koregavimams atskleisti.

L RVA pridažas, su kuri duomenimis turi sutapti su RVA duomenimis.

M RVA pridažas, su kuri duomenimis turi sutapti su RVA duomenimis.

N F stulpelyje atskleidžiama koregavimų numeriai.

O F stulpelyje atskleidžiama koregavimų turinio ir tūšlo aprašymas.

BILMĀS VEKTORU KANĀLU GRUPĀŽU SĪKUMI

Table with columns: NR., KANĀLU GRUPĀŽE (POGRUPĀI), DEKLSKATĀVS (DIMENSIJONS), DK PĪKMA, K1, K2, K3, K4, K5, K6, K7, K8, K9, K10, K11, K12, K13, K14, K15, K16, K17, K18, K19, K20. Rows include categories like I. BILMĀS VEKTORU KANĀLI, II. VEKTORU KANĀLI (ENERĢĒTIKA), III. ELEKTRO ENERĢIJAS VEKTORU KANĀLI, IV. TĀLVĒLĒNĀBĀS VEKTORU KANĀLI, V. APĻUKĀRĒS VEKTORU KANĀLI, VI. KĪTĪBAS VEKTORU KANĀLI, VII. VEKTORU KANĀLI (ĒKĀRĪBĪBA), VIII. VEKTORU KANĀLI (MĒRĪBA), IX. VEKTORU KANĀLI (SĀRĪBĪBA), X. VEKTORU KANĀLI (SĀRĪBĪBA), XI. VEKTORU KANĀLI (SĀRĪBĪBA), XII. VEKTORU KANĀLI (SĀRĪBĪBA), XIII. VEKTORU KANĀLI (SĀRĪBĪBA), XIV. VEKTORU KANĀLI (SĀRĪBĪBA), XV. VEKTORU KANĀLI (SĀRĪBĪBA), XVI. VEKTORU KANĀLI (SĀRĪBĪBA), XVII. VEKTORU KANĀLI (SĀRĪBĪBA), XVIII. VEKTORU KANĀLI (SĀRĪBĪBA), XIX. VEKTORU KANĀLI (SĀRĪBĪBA), XX. VEKTORU KANĀLI (SĀRĪBĪBA).

Table with columns: NR., KĀRĪBĪBAS VEKTORS, DEKLSKATĀVS (DIMENSIJONS). Rows include K1, K2, K3, K4, K5.

Atbilstoši... 1) Atbilstoši... 2) Atbilstoši... 3) Atbilstoši... 4) Atbilstoši... 5) Atbilstoši... 6) Atbilstoši... 7) Atbilstoši...

ŠILUMOS SEKTORIUS
NEPASKIRSTOMŲ ŠANAUDŲ SUVESTINĖ

NR.	NEPASKIRSTOMŲ ŠANAUDŲ POGRUPIS	DK ŠAŠKAITOS	NEPASKIRSTOMŲ ŠANAUDŲ SUMA	RVA ŠANAUDŲ POGRUPIS	RVA PREDAS
A	B	C	D	E	F
1	Beviltiškų skolų sąnaudos				RVA 5 PR.
2	Baudų, delspinigių sąnaudos				
3	Paramos, labdaros sąnaudos				
4	Tantiemų išmokų, pelno mokesčio, mokesčių nuo dividendų sąnaudos				
5	Narystės, stojamųjų įmokų sąnaudos, išskyrus sąnaudas dėl teisės aktuose numatyto privalomo dalyvavimo, tiesiogiai susijusio su reguliuojamuoju verslo vienetu				
6	Palūkanų sąnaudos ir kitos finansinės-investicinės veiklos sąnaudos				
7	Reprezentacinės sąnaudos, sudarančios daugiau kaip 0.1 proc. atskiro reguliuojamų kainų verslo vieneto sąnaudų, nurodytų Aprašo 28.8–28.15 papunkčiuose				
8	Reklamos, rinkodaros sąnaudos ir sąnaudos, susijusios su įmonės įvairzdžio kūrimo tikslais, išskyrus vadovaujantis teisės aktais privalomas informavimo veiklos sąnaudas bei įmonės tinklalapio palaikymą				
9	Atidejinių sąnaudos				
10	9.1 Sąnaudos įvairioms kultūros, sveikatinimo ir sporto paslaugoms				
11	9.2 Pašalpos gimusiems vaikui, pašalpos mirties atveju, pašalpos už nepilnamečius ir neįgalius šeimos narius				
12	9.3 Mokyimosi ir papildomų atostogų sąnaudos				
13	9.4 Parama profesionalams				
14	9.5 Kitos išmokos darbuotojams, viršijančios LR darbo kodekse numatytas privalomas išmokas (kai darbo sutartis nutraukiama šalių susitarimu, sąnaudas, viršijančias darbo sutarties nutraukimo darbavimo iniciatyva be darbuotojo kaltės atveju Darbo kodekse numatytas privalomas išmokas)				
15	10.1 Mokymų dalyvių ir svečių maitinimo, salių nuomos, konkursų, parodų, įvairių renginių, nesujusių su reguliuojamosios veiklos vykdymu, organizavimo sąnaudos				
16	10.2 Žalos atlyginimo, išskyrus dėl gamtos stichijų ar force majeure aplinkybių, vartotojų patirtų nuostolių atlyginimo, kitas panašaus pobūdžio sąnaudos				
17	10.3 Dovanų pirkimo sąnaudos				
18	10.4 Sporto salių ir kaimo turizmo teikiamų paslaugų bei kitų panašaus pobūdžio paslaugų, susijusių su rekreacija, įsigijimo sąnaudos				
19	11. Sąnaudos, patirtos dėl įmonės neteisėtų veiksmų ar neveikimo (pavyzdžiui, kompensacijos dėl nelaimingų atsitikimų darbe, kompensacijos už darbuotojo patirtą žalą (nuostolius) dėl profesinės ligos, sužalojimo, kompensacijos, kai pažeidžiami darbuotojo turiniai interesai dėl neteisėto darbo sutarties sąlygų pakeitimo, nušalinimo nuo darbo ar atleidimo iš darbo ir kiti įmonės neteisėti veiksmai ar neveikimas)				
20	12. Darbuotojų gyvybės draudimo sąnaudos ir papildomo draudimo 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				
21	13. 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				
22	14. 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 išnuomoto, ūkio subjektui neatlygintinai (nemokamai) perduoto, panaudos teisėmis naudojamo turto nusidėvėjimo sąnaudas, išskyrus Aprašo 26 punkte nurodytą atvejį;				
23	15. Nebaigtos statybos ilgalaikio turto sąnaudos				
24	23. Nurašyto į sąnaudas ilgalaikio turto vertė				
25	Kitos nepaskirstomos sąnaudos (nurodyti)				
	IŠ VISO:	X	0	X	X

Stulpelis Aprašymas

A	Eilės numeris
B	Nepaskirstomų sąnaudų pogrupis pagal Aprašo 41 punkto papunktį.
C	DK sąnaudų sąskaitas, kuriose apskaitomos konkrečios nepaskirstomos sąnaudos, numeriai (nurodoma ir tais atvejais, kai D stulpelio reikšmė lygi 0)
D	Atskaitinio laikotarpio nepaskirstomų sąnaudų suma, atitinkanti DK ir RVA priedų duomenis.
E	RVA sąnaudų pogrupis (-iai), kur atskaitiniu laikotarpiu apskaitytos nepaskirstomos sąnaudos.
F	RVA priedai, su kurių duomenimis turi sutapti D stulpelio duomenys.

TABLE 1. ADMINISTRATIVE TABLES

TABLE NUMBER	TABLE TITLE	TABLE DESCRIPTION																
		Table 1	Table 2	Table 3	Table 4	Table 5	Table 6	Table 7	Table 8	Table 9	Table 10							
1	Table 1																	
2	Table 2																	

TABLE 2. ADMINISTRATIVE TABLES

TABLE NUMBER	TABLE TITLE	TABLE DESCRIPTION																
		Table 1	Table 2	Table 3	Table 4	Table 5	Table 6	Table 7	Table 8	Table 9	Table 10							
1	Table 1																	
2	Table 2																	

TABLE 3. ADMINISTRATIVE TABLES

Table 3

Table 4

Table 5

Table 6

Table 7

Table 8

Table 9

Table 10

Table 11

Table 12

Table 13

Table 14

Table 15

Table 16

Table 17

Table 18

Table 19

Table 20

Table 21

Table 22

Table 23

Table 24

Table 25

Table 26

Table 27

Table 28

Table 29

Table 30

Table 31

Table 32

Table 33

Table 34

Table 35

Table 36

Table 37

Table 38

Table 39

Table 40

Table 41

Table 42

Table 43

Table 44

Table 45

Table 46

Table 47

Table 48

Table 49

Table 50

Table 51

Table 52

Table 53

Table 54

Table 55

Table 56

Table 57

Table 58

Table 59

Table 60

Table 61

Table 62

Table 63

Table 64

Table 65

Table 66

Table 67

Table 68

Table 69

Table 70

Table 71

Table 72

Table 73

Table 74

Table 75

Table 76

Table 77

Table 78

Table 79

Table 80

Table 81

Table 82

Table 83

Table 84

Table 85

Table 86

Table 87

Table 88

Table 89

Table 90

Table 91

Table 92

Table 93

Table 94

Table 95

Table 96

Table 97

Table 98

Table 99

Table 100