

UAB „TELŠIŲ REGIONO ATLIEKŲ TVARKYMO CENTRAS“

Adresas J. Tumo-Vaižganto g. 91, Plungė, įmonės kodas 171780190, ataskaitų sudarymo data 2017.03.22 d.

BALANSAS (tęsinys)
2016 M. GRUODŽIO 31 D.

NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI		PASTABOS NR.	2016.12.31	2015.12.31
			EUR	EUR
D.	NUOSAVAS KAPITALAS	8	632 477	955 910
I.	KAPITALAS		1 512 626	1 512 626
I.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas		1 512 626	1 512 626
I.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)			
I.3.	Savos akcijos, pajai (-)			
II.	AKCIJŲ PRIEDAI			
III.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
IV.	REZERVAI		0	0
III.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas			
III.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
III.3.	Kiti rezervai			
V.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		-880 149	-556 716
IV.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		-323 433	-35 499
IV.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		-556 716	-521 217
E.	DOTACIJOS SUBSIDIJOS	9	10 795 459	12 686 024
F.	ATIDĖJINIAI	10	150 586	116 886
I.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
II.	Mokesčių atidėjiniai			
III.	Kiti atidėjiniai		150 586	116 886
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	11	1 261 184	1 170 676
I.	PO VIENERIŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		181 013	534 993
I.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
I.2.	Skolos kredito įstaigoms		181 013	534 993
I.3.	Gauti avansai			
I.4.	Skolos tiekėjams			
I.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
I.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos			
I.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos			
I.8.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		1 080 171	635 683
II.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
II.2.	Skolos kredito įstaigoms		353 980	333 868
II.3.	Gauti avansai		61	744
II.4.	Skolos tiekėjams		667 023	245 225
II.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
II.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos			
II.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos			
II.8.	Pelno mokesčio įsipareigojimai			
II.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		30 692	26 144
II.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		28 415	29 702
H.	SUKAUPOTOS ŠAUNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS			
NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO:			12 839 706	14 929 496

Direktorius

Vyr. buhalterė

Rimantas Adomaitis

Asta Beniušienė

UAB „TELŠIŲ REGIONO ATLIEKŲ TVARKYMO CENTRAS“

Adresas J. Tumo-Vaižganto g. 91, Plungė, įmonės kodas 171780190, ataskaitų sudarymo data 2017.03.22 d.

BALANSAS

2016 M. GRUODŽIO 31 D.

TURTAS		PASTABOS NR.	2016.12.31 EUR	2015.12.31 EUR
A.	ILGALAIKIS TURTAS		11 825 259	13 862 809
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS	1	16 428	16 618
I.1.	Plėtos darbai			
I.2.	Prestižas			
I.3.	Programinė įranga		16 428	16 618
I.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			
I.5.	Kitas nematerialusis turtas			
I.6.	Sumokėti avansai			
II.	MATERIALUSIS TURTAS	2	11 804 221	13 808 687
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai ir statiniai		10 244 694	11 837 458
II.3.	Mašinos ir įrengimai		1 085 497	1 389 628
II.4.	Transporto priemonės		385 014	536 676
II.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		21 246	30 825
II.6.	Investicinis turtas		0	0
II.6.1.	Žemė			
II.6.2.	Pastatai			
II.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai		67 770	14 100
III.	FINANSINIS TURTAS		0	0
III.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
III.2.	Paskolos įmonių grupės įmonėms			
III.3.	Iš įmonių grupės įmonių gautinos sumos			
III.4.	Asocijuotųjų įmonių akcijos			
III.5.	Paskolos asocijuotosioms įmonėms			
III.6.	Iš asocijuotųjų įmonių gautinos sumos			
III.7.	Ilgalaikės investicijos			
III.8.	Po vienu metų gautinos sumos			
III.9.	Kitas finansinis turtas			
IV.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS	3	4 610	37 504
IV.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas		4 610	
IV.2.	Biologinis turtas			
IV.3.	Kitas turtas			37 504
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		976 943	1 026 639
I.	ATSARGOS	4	30 369	10 483
I.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		29 126	9 310
I.2.	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai			
I.3.	Produkcija			
I.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti			
I.5.	Biologinis turtas			
I.6.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti			
I.7.	Sumokėti avansai		1 243	1 173
II.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS	5	705 079	659 745
II.1.	Pirkėjų skolos		695 840	642 196
II.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
II.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
II.4.	Kitos gautinos sumos		9 239	17 549
III.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		0	0
III.1.	Trumpalaikės investicijos			
III.2.	Terminuoti indėliai			
IV.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	6	241 495	356 411
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS	7	37 504	40 048
TURTAS IŠ VISO:			12 839 706	14 929 496

UAB „TELŠIŲ REGIONO ATLIEKŲ TVARKYMO CENTRAS“

Adresas J. Tumo-Vaižganto g. 91, Plungė, įmonės kodas 171780190, ataskaitų sudarymo data 2017.03.22 d.

PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2016 M. GRUODŽIO 31 D.

STRAIPSNIS		PASTABOS NR.	2016.01.01- 2016.12.31 EUR	2015.01.01- 2015.12.31 EUR
I.	Pardavimo pajamos	12	2 832 609	2 616 893
II.	Pardavimo savikaina	13	(2 921 125)	(2 402 795)
III.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
IV.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(88 516)	214 098
V.	Pardavimo sąnaudos			
VI.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	14	(218 986)	(220 784)
VII.	Kitos veiklos rezultatai		3	
VIII.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
IX.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
X.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	15	251	1 896
XI.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
XII.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	15	(20 795)	(30 709)
XIII.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		(328 043)	(35 499)
XIV.	PELNO MOKESTIS		4 610	
XV.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(323 433)	(35 499)

Direktorius

Vyr. buhalterė

Rimantas Adomaitis

Asta Beniušienė

UAB „TELŠIŲ REGIONO ATLIEKŲ TVARKYMO CENTRAS“

Adresas J. Tumo-Vaižganto g. 91, Plungė, įmonės kodas 171780190, ataskaitų sudarymo data 2017.03.22 d.

NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2016 M. GRUODŽIO 31 D.

STRAIPSNIS	Apmokėtas įstatinis kapitalas arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas	Išstatymo numatyti rezervai	Kiti rezervai	Nepaskirs- tytas pelnas (nuostoliai)	IŠ VISO:
				Ilgalaikio materialiojo turto	Privalomasis arba atsargos (rezervinis) kapitalas			
1. LIKUTIS 2014.12.31	1 512 626						(521 217)	991 409
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas								0
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas								0
4. PERSKAČIUOTAS LIKUTIS 2014.12.31	1 512 626	0	0	0	0	0	(521 217)	991 409
5. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)								0
6. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)								0
7. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)								0
8. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)								0
9. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)								0
10. Dividendai								0
11. Kitos išmokos							(35 499)	(35 499)
12. Sudaryti rezervai								0
13. Panaudoti rezervai								0
14. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas)								0
15. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)								0
16. Įnašai nuostoliams padengti								0
17. LIKUTIS 2015.12.31	1 512 626	0	0	0	0	0	(556 716)	955 910

UAB „TELŠIŲ REGIONO ATLIEKŲ TVARKYMO CENTRAS“

Adresas J. Tumo-Vaižganto g. 91, Plungė, įmonės kodas 171780190, ataskaitų sudarymo data 2017.03.22 d.

NUOSAVO KAPOTALO POKYČIŲ ATASKAITA (tęsinys) UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2016 M. GRUODŽIO 31 D.

STRAIPSNIS	Apmokėtas įstatinis kapitalas arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas	Įstatymo numatyti rezervai	Kiti rezervai	Nepaskirs- tytas pelnas (nuostoliai)	IŠ VISO:
				Ilgalaikio materialiojo turto	Privalomasis arba atsargos (rezervinis) kapitalas			
18. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)								0
19. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)								0
20. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)								0
21. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)								0
22. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)							(323 433)	(323 433)
23. Dividendai								0
24. Kitos išmokos								0
25. Sudaryti rezervai								0
26. Panaudoti rezervai								0
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų gražinimas)								0
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)								0
29. Įnašai nuostoliams padengti								0
30. LIKUTIS 2016.12.31	1 512 626	0	0	0	0	0	(880 149)	632 477

Direktorius Rimantas Adomaitis

Vyr. buhalterė Asta Beniušienė

UAB „TELŠIŲ REGIONO ATLIEKŲ TVARKYMO CENTRAS“

Adresas J. Tumo-Vaižganto g. 91, Plungė, įmonės kodas 171780190, ataskaitų sudarymo data 2017.03.22 d.

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA**UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2016 M. GRUODŽIO 31 D.**

STRAIPSNIAI		2016.01.01- 2016.12.31 EUR	2015.01.01- 2015.12.31 EUR
I.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		
I.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)	(323 433)	(35 499)
I.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	2 070 346	959 810
I.3.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas		
I.4.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas	20 721	28 813
I.5.	Kitų nepiniginių sandorių rezultatų eliminavimas	(1 890 565)	(823 485)
I.6.	Iš įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		
I.7.	Kitų po vienų metų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)	37 504	37 504
I.8.	Atidėtojo pelno mokesčio turto sumažėjimas (padidėjimas)	(4 610)	
I.9.	Atsargų, išskyrus sumokėtus avansus, sumažėjimas (padidėjimas)	(19 816)	3 095
I.10.	Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)	(70)	23 285
I.11.	Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas)	(53 644)	550 878
I.12.	Įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių skolų sumažėjimas (padidėjimas)		
I.13.	Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)	8 310	74 824
I.14.	Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)		
I.15.	Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)	2 544	
I.16.	Atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas)	33 700	30 000
I.17.	Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		
I.18.	Pagal vekselius ir čekius po vienų metų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)		
I.19.	Ilgalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas)		
I.20.	Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)	421 115	(600 386)
I.21.	Pagal vekselius ir čekius per vienus metus mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)		
I.22.	Trumpalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas)		
I.23.	Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		
I.24.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	4 548	2 980
I.25.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	(1 287)	17 334
I.26.	Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)		
	GRYNIJAPAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	305 363	269 153

UAB „TELŠIŲ REGIONO ATLIEKŲ TVARKYMO CENTRAS“

Adresas J. Tumo-Vaižganto g. 91, Plungė, įmonės kodas 171780190, ataskaitų sudarymo data 2017.03.22 d.

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA (tęsinys)**UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2016 M. GRUODŽIO 31 D.**

STRAIPSNIAI		2016.01.01- 2016.12.31 EUR	2015.01.01- 2015.12.31 EUR
II.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		
II.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas	(65 690)	(13 391 312)
II.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas		
II.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas		
II.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas		
II.5.	Paskolų suteikimas		
II.6.	Paskolų susigrąžinimas		
II.7.	Gauti dividendai, palūkanos	74	132
II.8.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		12 371 615
II.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		1 103 386
	GRYNIJEI INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	(65 616)	83 821
III.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		
III.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais	0	0
III.1.1.	Akcijų išleidimas		
III.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti		
III.1.3.	Savų akcijų supirkimas		
III.1.4.	Dividendų išmokėjimas		
III.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais	(354 663)	(223 789)
III.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas	0	0
III.2.1.1.	Paskolų gavimas		
III.2.1.2.	Obligacijų išleidimas		
III.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas	(354 663)	(223 788)
III.2.2.1.	Paskolų grąžinimas	(333 868)	(193 080)
III.2.2.2.	Obligacijų supirkimas		
III.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos	(20 795)	(30 708)
III.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai		
III.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas		
III.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas		
III.2.5.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimai		
III.2.6.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai		(1)
	GRYNIJEI FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	(354 663)	(223 789)
IV.	Valiutų kursų pokyčio įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui		
V.	GRYNASIS PINIGŲ SRAUTŲ PADIDĖJIMAS (SUMAŽĖJIMAS)	(114 916)	129 185
VI.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	356 411	227 226
VII.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	241 495	356 411

Direktorius

Rimantas Adomaitis

Vyr. buhalterė

Asta Beniušienė

UAB „TELŠIŲ REGIONO ATLIEKŲ TVARKYMO CENTRAS“

Adresas J. Tumo-Vaižganto g. 91, Plungė, įmonės kodas 171780190, ataskaitų sudarymo data 2017.03.22 d.

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2016 M. GRUODŽIO 31 D.

1. BENDROJI DALIS

UAB „Telšių regiono atliekų tvarkymo centras“ buvo įregistruota 2003 m. gruodžio 30 d., rejestro Nr. 010259, reg. adresas: Vytauto g. 12, Plungė, buveinės adresas: J. Tumo-Vaižganto g. 91, Plungė.

Bendrovė filialų, atstovybių, dukterinių ir asocijuotų įmonių neturi.

Bendrovės pagrindinė veikla – vykdyti atliekų tvarkymo užduotis, atliekų šalinimo, sanitarinių sąlygų užtikrinimo, sukurti regioninę atliekų tvarkymo sistemą, vykdyti jos plėtrą ir organizuoti jos eksploataciją. Šią veiklą remia ir lėšas skiria Europos Sąjunga. Pilnai įdiegta vietinės rinkliavos už komunalinių atliekų tvarkymą sistema.

Praėjusių finansinių metų 2015.12-1 d. vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius – 31,58 darbuotojai, ataskaitinių finansinių metų 2016.12.31 d. – 32,13 darbuotojai. Per finansinius metus terminuotam darbui priimti 6 darbuotojai, neterminuotam - 2, atleisti 7 terminuoto darbo darbuotojai ir 1 neterminuoto darbo darbuotojas. Viso priimti 8 r atleisti 8 darbuotojai.

Pateiktose finansinėse ataskaitose sumos nurodytos eurai (Eur).

2016 m. toliau vykdomas projektas "Telšių regiono komunalinių atliekų tvarkymo sistemos plėtra" (projekto kodas Nr. VP3-3.2-AM-01-V-02-009), pagal paslaugų sutartį konkurso būdu parinktas operatorius vykdo mechaninio biologinio apdorojimų įrenginių eksploataciją.

2016 m. parengtas investicijų projektas Nr. 05.2.1-APVA-R-008 „Komunalinių atliekų tvarkymo sistemos plėtra Telšių regione“ pagal priemonę 2014-2020 metų Europos sąjungos fondų investicijų veiksmų programos 5 prioriteto „Aplinkosauga, gamtos išteklių darnus naudojimas ir prisitaikymas prie klimato kaitos“, kuriuo regione numatyta įrengti 177 mišraus tipo konteinerinės aikštes, įsigyti 792 mišrių ir antrinių žaliavų surinkimo konteinerius. Taip pat Plungės r. savivaldybės individualių namų valdoms bus išdalinti 2 800 konteinerių, skirtų žaliųjų atliekų surinkimui, Mažeikių r. sav. – 3 000 kompostavimo dėžių, Telšių r. sav. bus įrengtos 2 didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštes. Projekto vykdymo metu bus vykdoma visuomenės informavimo programa.

Ruošiami pirkimo dokumentai, šios priemonės finansavimui gauti. Bendra planuojama projekto vertė be PVM – 4 026 mln. Eur, iš jų iki 3 394 mln. Eur sudarys ES paramos lėšos. Finansavimo intensyvumas: ES lėšos - 85 proc. nuosavos (skolintos) lėšos - 15 proc.

2. APSKAITOS POLITIKA

Bendrovės finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis Lietuvos Respublikoje buhalterinę apskaitą reglamentuojančiais teisės aktais, Verslo apskaitos standartais (toliau -VAS) ir Bendrovės direktoriaus patvirtinta apskaitos politika.

Rengiant 2016 metų finansines ataskaitas, vadovautasi šiais bendraisiais apskaitos principais: įmonės principu, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginių mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo, turinio svarbos.

Finansiniai Bendrovės metai sutampa su kalendoriniais metais.

2.1. Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas bendrovės pripažįstamas, kai jis atitinka nematerialiojo turto apibrėžimą ir šiuos pripažinimo kriterijus:

- pagrįstai tikėtina, kad Bendrovė ateityje iš turto gaus ekonominės naudos;
- turto įsigijimo (pasigaminimo) savikaina gali būti patikimai įvertinta ir atskirta nuo kito turto vertės;
- Bendrovė gali tuo turtu disponuoti, jį kontroliuoti arba apriboti teisę juo naudotis kitiems;
- turto įsigijimo savikaina yra ne mažesnė už minimalią ilgalaikio nematerialiojo turto savikainą, įmonės nusistatytą visoms nematerialiojo turto grupėms (144,81 Eur).

Nematerialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, finansinėse ataskaitose parodoma įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir vertės sumažėjimo nuostolius ir pridėjus vertės sumažėjimo atstatymą.

Amortizacija skaičiuojama pagal tiesiogiai proporcingą (tiesinį) amortizacijos metodą per visą nematerialiojo turto naudingo tarnavimą laiką, kuris pagrindinėms nematerialiojo turto grupėms yra pateikiamas lentelėje.

UAB „TELŠIŲ REGIONO ATLIEKŲ TVARKYMO CENTRAS“

Adresas J. Tumo-Vaižganto g. 91, Plungė, įmonės kodas 171780190, ataskaitų sudarymo data 2017.03.22 d.

Ilgalaikio turto grupės	Normatyvas metais
Programinė įranga	3
Patentai, licencijos, įsigytos teisės	3
Kitas nematerialus turtas	4

Nematerialiojo turto eksploatavimo išlaidos priskiriamos to ataskaitinio laikotarpio, kuriuo jos buvo patirtos, sąnaudoms. Nematerialiojo turto atnaujinimo ar tobulinimo išlaidos, patirtos po jo įsigijimo ar sukūrimo, pripažįstamos sąnaudomis tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kuriuo jos patiriamos, išskyrus atvejus, kai yra sukuriama iš esmės naujų funkcijų moduliai, kurių įsigijimo verte didinama esamo nematerialiojo turto vertė.

2.2. Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka visus šiuos pripažinimo kriterijus:

- Bendrovė ketina jį naudoti ilgiau nei vienerius metus;
- Bendrovė pagrįstai tikisi gauti iš turto ekonominės naudos būsimaisiais laikotarpiais;
- Bendrovė gali patikimai nustatyti turto įsigijimo (pasigaminimo) savikainą;
- turto įsigijimo (pasigaminimo) savikaina yra ne mažesnė už minimalią ilgalaikio materialiojo turto savikainą, įmonės nusistatytą (289,62 Eur);

Bendrovės pagrindinės ilgalaikio materialiojo turto grupės yra:

1. Žemė.
2. Pastatai ir statiniai.
3. Mašinos ir įrengimai.
4. Transporto priemonės.
5. Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai.
6. Kitas materialusis turtas.
7. Nebaigta statyba.

Įsigytas ar pasigamintas ilgalaikis materialusis turtas registruojamas apskaitoje įsigijimo (pasigaminimo) savikaina. Taikant įsigijimo savikainos būdą, ilgalaikis turtas apskaitomas iš įsigijimo savikainos atėmus sukauptą nusidėvėjimą bei jo vertės sumažėjimą ir pridėjus perkainojimą dėl turto indeksavimo bei vertės sumažėjimo atstatymą.

IMT nusidėvėjimas apskaičiuojamas, atsižvelgiant į planuojamą IMT naudingą tarnavimo laiką, taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) nusidėvėjimo apskaičiavimo metodą. IMT įsigijimo (pasigaminimo) savikaina paskirstoma lygiomis dalimis per visą NT naudingo tarnavimo laiką, nudėvint turto vertę iki 0,29 Eur likvidacinės vertės. Nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio po to, kai turtas pradėtas naudoti, datos.

Prie IMT turto vertės pradinės vertės gali būti pridėamos turto remonto ar rekonstrukcijos išlaidos, jeigu turto remontas arba rekonstrukcija pagerina jo naudingąsias savybes arba prailgina naudingo tarnavimo laiką. Koks bus remonto ar rekonstrukcijos darbų rezultatas, nustato įmonės sudaryta komisija. Jei ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimas ar remontas nepagerina naudingųjų turto savybių ir nepailgina tarnavimo laiko, šių darbų vertė pripažįstama ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis. Visais kitais rekonstravimo ar remonto atvejais didinama turto vertė ir ilginamas tarnavimo laikotarpis arba atliktų darbų verte tik didinama turto vertė.

Kai apskaitomas ilgalaikis materialusis turtas nebeatitinka turto priskyrimo ilgalaikiam materialiajam turtui požymių arba jis yra perleidžiamas, šis turtas yra nurašomas. Ilgalaikio materialiojo turto perleidimo ir nurašymo rezultatas pripažįstamas ataskaitinio laikotarpio pelnu arba nuostoliu.

Ilgalaikio turto grupės	Normatyvas metais
Pastatai ir statiniai	15-20
Mašinos ir įrengimai	5
Transporto priemonės	4
Kompiuterinė technika ir ryšių priemonės	3
Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	3
Kitas materialusis turtas	4
Statiniai ir įrengimai	8

UAB „TELŠIŲ REGIONO ATLIEKŲ TVARKYMO CENTRAS“

Adresas J. Tumo-Vaižganto g. 91, Plungė, įmonės kodas 171780190, ataskaitų sudarymo data 2017.03.22 d.

2.3. Kitas ilgalaikis turtas

Kito ilgalaikio turto straipsnyje parodomas visas kitas ilgalaikis turtas, kurio negalima atskleisti kituose ilgalaikio turto straipsniuose, pvz.: ateinančių laikotarpių sąnaudos, pripažintos vėliau nei per vienerius metus, išankstiniai apmokėjimai už vėliau nei per vienerius metus gautinas paslaugas ir pan.

2.4. Trumpalaikis turtas

Tai materialusis ir finansinis turtas, kurį įmonės savo veikloje numato sunaudoti arba parduoti per vieną ataskaitinį laikotarpį ir iš kurio tikimasi gauti ekonominės naudos per sekančius vienerius metus. Taip pat priskiriamas ir materialusis turtas, kuris įmonės veikloje naudojamas ilgiau nei vienerius metus, tačiau jo įsigijimo savikaina yra mažesnė už įmonės apskaitos politikoje nustatytą minimalią IMT vertę.

2.5. Atsargos

Apskaitoje atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas - įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, įvertinus atsargų nuvertėjimą. Apskaičiuojant sunaudotų ar parduotų atsargų savikainą, taikomas FIFO (daroma prielaida, kad pirmiausiai sunaudojamos anksčiausiai įsigytos ar pagamintos atsargos) metodas ir nuolat apskaitomų atsargų būdas.

Atsargos nukainojamos iki grynosios galimo realizavimo vertės, kai nukainojimo suma yra reikšminga, nuostolį dėl nukainojimo pripažįstant veiklos sąnaudomis to laikotarpio pelno (nuostolio) ataskaitoje.

2.6. Finansinis turtas

Finansinis turtas gali būti ilgalaikis ir trumpalaikis, Bendrovės balanse jis parodomas tikrąja verte - iš įsigijimo vertės atėmus vertės sumažėjimą abejotinomis skolomis. Apskaičiuojant vertės sumažėjimą abejotinomis skolomis turto dalyje, toliau tęsiamos šių skolų išieškojimo procedūros ir, išieškojus skolas, apskaitoje registruojami gauti pinigai, mažinantys abejotinas skolas ir abejotinių skolų sąnaudas. Įsitikinus, kad abejotinos skolos tikrai nebus išieškotos, jos pripažįstamos beviltiškomis ir galutinai nurašomos iš apskaitos. Skolų pripažinimo abejotinomis ir beviltiškų skolų nurašymo tvarka yra patvirtinta direktoriaus įsakymu.

2.7. Nuosavas kapitalas

Nuosavą kapitalą sudaro:

- įmonės savininko kapitalas;
- turtą, kuris pagal įstatymus gali būti valstybės nuosavybė, atitinkantis kapitalas;
- privalomas rezervas;
- kiti rezervai;
- nepaskirstytas pelnas (nuostolis).

2.8. Dotacijos ir subsidijos

Apskaitoje pripažįstamos dvi dotacijų (subsidijų) rūšys:

a) dotacijoms (subsidijoms), susijusioms su turtu, priskiriamos ilgalaikio turto forma gaunamos ar ilgalaikiam turtui įsigyti, kurti (statyti) skiriamos dotacijos (subsidijos), taip pat dotacijos (subsidijos) trumpalaikiu turtu ar trumpalaikiam turtui pirkti, jei ataskaitinio laikotarpio pabaigoje lieka reikšmingas nepanaudotos dotacijos (subsidijos) likutis;

b) dotacijoms (subsidijoms), susijusioms su pajamomis, priskiriamos ataskaitinio ar praėjusio laikotarpio išlaidoms ir negautoms pajamoms kompensuoti skirtos dotacijos (subsidijos), taip pat visos kitos dotacijos (subsidijos), nepriskirtos su turtu susijusioms dotacijoms (subsidijoms).

Dotacija (subsidija) registruojama apskaitoje, kai atitinka du pripažinimo kriterijus:

- a) bendrovė atitinka dotacijos (subsidijos) suteikimo sąlygas;
- b) yra dokumentais patvirtinti įrodymai, kad dotacija (subsidija) bus gauta.

Dotacija (subsidija), atitinkanti pripažinimo kriterijus, registruojama apskaitoje kaip gautina dotacija (subsidija). Dotacija (subsidija) ar jos dalis, neatitinkanti pripažinimo kriterijų, registruojama apskaitoje tik tada, kai faktiškai gaunama kaip gauta dotacija (subsidija). Bendrovė pasirinko dotaciją registruoti tada, kai faktiškai gauta dotacija (subsidija). Dotacija patirtoms sąnaudoms kompensuoti dalimis pripažįstama panaudota tiek, kiek patiriama sąnaudų, kurioms kompensuoti skirta dotacija. Balanse dotacijos ir subsidijos priskiriamos įmonės išpareigojimams. Nepanaudotos dotacijos, susijusios su turtu, dalies likutis rodomas balanso D straipsnyje dotacijos, subsidijos.

UAB „TELŠIŲ REGIONO ATLIEKŲ TVARKYMO CENTRAS“

Adresas J. Tumo-Vaižganto g. 91, Plungė, įmonės kodas 171780190, ataskaitų sudarymo data 2017.03.22 d.

2.9. Mokėtinų sumų ir įsipareigojimai

Mokėtinų sumų ir įsipareigojimai - visi įmonės įprastinės ir neįprastinės veiklos metu atsiradę ilgalaikiai ir trumpalaikiai įsipareigojimai įmonės darbuotojams, kitoms įmonėms, valdžios institucijoms ir kitiems tretiesiems asmenims.

Neapibrėžtieji įsipareigojimai balanse nerodomi. Jie apskaitomi nebalansinėse sąskaitose (0 klasės) sąskaitose, o informacija atskleidžiama aiškinamajame rašte.

Po vienerių metų mokėtinų sumų ir ilgalaikiai įsipareigojimai - tai skolos ir įsipareigojimai tiekėjams, kredito institucijoms, jeigu tik šios skolos turi būti apmokėtos, o įsipareigojimai įvykdyti vėliau nei per vienerius metus nuo ataskaitinių finansinių metų pabaigos.

Ilgalaikių įsipareigojimų dalis, mokėtina per ateinančius metus, balanse parodoma atskirame balanso straipsnyje „Per vienerius metus mokėtinų sumų ir įsipareigojimai“.

2.10. Pajamos

Pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t. y. apskaitoje registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pajamų gavimą. Pajamomis nepripažįstami avansai ir kiti išankstiniai apmokėjimai.

Pajamos įvertinamos tikrąja verte. Atskaitomybėje pateikiamos grynosios pardavimo pajamos.

Įmonės paslaugų teikimo pajamoms priskiriama:

- suteiktos atliekų šalinimo paslaugos sąvartynuose;
- suteiktos papildomos paslaugos sąvartynuose;
- suteikiamos vietinės rinkliavos administravimo ir atliekų tvarkymo paslaugos savivaldybėms;
- pasigamintos kompostinės žemės pardavimas žaliųjų atliekų priėmimo aikštelėse.

2.11. Sąnaudos

Pardavimo savikaina yra per ataskaitinį ir praėjusius laikotarpius padarytų išlaidų dalis, tenkanti per ataskaitinį laikotarpį suteiktoms paslaugoms. Suteiktų paslaugų savikaina (įvairių atliekų surinkimas, rinkliavos ir sąvartynų darbuotojų darbo užmokestis, socialinis draudimas, įmokos į garantinį fondą, ilgalaikio turto (sąvartynų) nusidėvėjimas, uždarymų sąvartynų sąnaudos (įmonės dalies), surinktų pavojingų ir kt. atliekų tvarkymo išlaidos, prekių įsigijimo savikaina ir panašios išlaidos. Sąnaudomis pripažįstama tik ta išlaidų dalis, kuri yra patirta uždirbant ataskaitinio laikotarpio pajamas arba negali būti siejama su ateinančių laikotarpių pajamų uždirbimu.

Sąnaudomis laikomas ekonominės naudos sumažėjimas, pasireiškiantis turto arba jo vertės sumažėjimu ar įsipareigojimų prisiėmimu per ataskaitinį laikotarpį, kai dėl to sumažėja nuosavas kapitalas, išskyrus tiesioginį jo sumažinimą.

Bendrovėje sąnaudos skirstomos į pardavimo savikainą bei bendrąsias ir administracines sąnaudas:

- uždarymų sąvartynų sąnaudos (susijusios su projektais finansuojamais iš ES fondo, Lietuvos Respublikos biudžeto lėšų), įmonės visuomenės informavimo paslaugos ir kitos sąnaudos. Apskaitoje vadovaujantis VAS nuostatomis, sudaromi kaupimai uždarymų sąvartynų iš bendrovės lėšų planuojamoms išlaidoms. Atliktų darbų (sąvartynų uždarymo, jei turtas neregistruojamas kaip bendrovės nekilnojamo turto registre) išlaidos fiksuojamos kaip būsimųjų laikotarpių sąnaudos patiriamos per 10 metų (nes bendrovė savo lėšomis prisidėjo prie senų sąvartynų uždarymo, paėmusi ilgalaikę 10 metų paskolą iš banko). Uždarymo išlaidos įtraukiamos į metinę atliekų tvarkymo sistemos sąmatą kalendoriniams metams, vienos tonos atliekų sutvarkymo įkainio paskaičiavimui;
- bendrosioms ir administracinėms sąnaudoms priskiriamos išlaidos - administracinių ir bendro naudojimo patalpų išlaikymo, automobilių nuomos sąnaudos, remonto ir eksploatacinės sąnaudos, juridinių paslaugų, ilgalaikio turto nusidėvėjimas, paslaugų sąnaudos: ilgalaikio materialiojo turto, ilgalaikio nematerialiojo turto nusidėvėjimo, administracijos darbuotojų darbo užmokestis, socialinio draudimo sąnaudos, įmokų į garantinį fondą sąnaudos, bankų komisiniai, ryšių paslaugų, kuro, pastatų apsaugos, trumpalaikio turto nurašymas, elektros energijos, šilumos energijos sąnaudos, įmonės ir jos padalinių valdymo ir aptarnavimo personalo darbo užmokestis ir socialinio draudimo įmokos, baudos už netinkamą vykdymą, abejotinų skolų sąnaudos ir kitos su tipine įmonės veikla susijusios išlaidos, patirtos per ataskaitinį laikotarpį;

UAB „TELŠIŲ REGIONO ATLIEKŲ TVARKYMO CENTRAS“

Adresas J. Tumo-Vaižganto g. 91, Plungė, įmonės kodas 171780190, ataskaitų sudarymo data 2017.03.22 d.

- veiklos mokesčių sąnaudos - įvairūs mokesčiai (nekilnojamojo turto, žemės nuomos mokesčio, taršos mokesčio, neįtrauktas į atskaitą ir nesusigražinamas pridėtinės vertės mokestis ir pan.);
- kitos administracinės sąnaudos - priskiriamos komandiruočių išlaidos, spaudos, seminarų, kursų, registracijos, nario mokesčio, reklamos sąnaudos;
- finansinės-investicinės veiklos sąnaudos - palūkanų sąnaudos, baudų ir delspinigių sąnaudos, neigiama valiutos kursų pasikeitimo įtaka, bankų įsipareigojimo mokesčių sąnaudos;
- kitos sąnaudos - reklamos, spaudos, registracijos ir leidimų, licencijų, kanceliarinės ir kt. sąnaudos.

Bendrosios ir administracinės sąnaudos pripažįstamos, registruojamos apskaitoje ir pateikiamos finansinėje atskaitomybėje tą patį ataskaitinį laikotarpį, kai jos buvo patirtos.

Nekilnojamojo turto mokesčio įmonė nemoka, kadangi patalpas nuomojasi iš kito juridinio asmens. Sąvartynai yra naudojami aplinkos apsaugai, todėl nekilnojamojo turto mokesčiu neapmokestinami.

Pelno mokestis skaičiuojamas pagal Lietuvos mokesčių įstatymų reikalavimus. Standartinis Lietuvos Respublikos įmonėms – 2016 m. taikomas pelno mokesčio tarifas yra 15% (Pelno mokesčio įstatymas, 5 str. 1 d.).

2.12. Finansinė ir investicinė veikla

Finansinės veiklos pajamos ir sąnaudos yra susijusios su įmonės veiklos finansavimu, jos turimų pinigų ir kitų finansinių priemonių teikiama nauda.

Finansinė ir investicinės veiklos pajamos įmonėje apima:

- palūkanas už banko sąskaitose laikomus pinigus;
- baudas ir delspinigius už pradelstą pirkėjų skolą;
- teigiamą užsienio valiutos kurso pasikeitimo įtakos rezultatą;
- kitas finansines ir investicines veiklos pajamas.

Finansinės investicinės veiklos sąnaudas įmonėje apima:

- palūkanas už pasiskolintas lėšas;
- baudas ir delspinigius už pavėluotus atsiskaitymus;
- delspinigius už pavėluotą mokesčių sumokėjimą;
- neigiamą užsienio valiutos kurso pasikeitimo įtakos rezultatą;
- investicijų vertės sumažėjimo nuostolius, investicijų perkainojimo, perleidimo nuostolius;
- abejotinų finansinių skolų sąnaudas.

2.13. Klaidų taisymas finansinėje atskaitomybėje

Sprendimas, koku būdu taisyti rastą klaidą, priklauso nuo rastos klaidos dydžio.

Neesminės klaidos taisomos klaidos suradimo laikotarpio finansinėje atskaitomybėje. Klaidos taisymas įtraukiamas į ataskaitinių metų tą pačią pelno (nuostolių) ataskaitos arba balanso eilutę, kurioje buvo padaryta klaida.

Klaidos nelaikomos esminėmis, jei jų pasekmės nėra reikšmingos ir kai neįmanoma tiksliai įvertinti klaidos įtakos ankstesnių laikotarpių finansinei atskaitomybei. Tada taikomas perspektyvus klaidų taisymo būdas. Taikant šį būdą su klaidos ištaisymu susiję dokumentų pakeitimai ir patikslinimai daromi tik ataskaitinio laikotarpio duomenyse, o praėjusių laikotarpių finansinės atskaitomybės duomenys nekoreguojami.

Klaida Bendrovėje laikoma esmine klaida, kai jos suma yra 0,25 procento finansinėje atskaitomybėje pateikiamos visos turto balansinės vertės. Jei klaida šio rodiklio nesiekia, ji laikoma neesmine.

Esminės ankstesnių laikotarpių klaidos taisomos taikant *retrospektyvinį būdą*.

Taikant šį būdą, visi koregavimai, kurie daromi taisant klaidą, atliekami ne tik klaidos suradimo metu, bet ir ankstesnių (praėjusių) ataskaitinių laikotarpių duomenyse – taisomi to laikotarpio duomenys, kuriame klaida buvo padaryta:

a) taisant esmines klaidas retrospektyviniu būdu, jeigu yra suklysta pajamų ar sąnaudų straipsniuose, turi būti koreguojami:

- ataskaitinio laikotarpio pradžios nepaskirstytojo pelno (nuostolio) likutis;
- atitinkami susiję su padaryta klaida ataskaitinio laikotarpio balanso straipsniai;
- atitinkami praėjusių laikotarpių atskaitomybės straipsniai, kurie pateikiami ataskaitinio laikotarpio finansinėje atskaitomybėje kaip palyginamoji informacija

UAB „TELŠIŲ REGIONO ATLIEKŲ TVARKYMO CENTRAS“

Adresas J. Tumo-Vaižganto g. 91, Plungė, įmonės kodas 171780190, ataskaitų sudarymo data 2017.03.22 d.

b) klaidos ištaisymo suma, jeigu ji tenka ankstesniems laikotarpiams, nei Bendrovės finansinėje atskaitomybėje kaip palyginamoji informacija pateikiami laikotarpiai, turi būti koreguojamas anksčiausio finansinėje atskaitomybėje pateikiamo laikotarpio nepaskirstytojo pelno (nuostolių) pradinis likutis

c) jei lyginamosios informacijos dėl kokių nors priežasčių pateikti negalima, turi būti nurodyta aiškinamajame rašte prie atskaitomybės.

Jeigu neįmanoma tiksliai įvertinti esminės klaidos poveikio konkrečių ankstesnių laikotarpių finansinei atskaitomybei, jos ištaisymui turi būti taikomas *perspektyvinis būdas*.

Pinigų srautai rengiami netiesioginiu būdu. Gauti dividendai priskiriami investicinės, o sumokėti - finansinės veiklos pinigų srautams. Gautas palūkanos priskiriamos investicinės, o sumokėtos - finansinės veiklos pinigų srautams.

3. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

3.1. Ilgalaikis nematerialusis turtas

Bendrovė finansiniais metais įsigijo nematerialiojo turto už 8 229 Eur – kompiuterių programines licencijas Office Home 2016, antivirusinių programų komplektą ir atliekų tvarkymo (konteinerių pakėlimo) programą. Nematerialaus turto padidėjimą įtakojo turto įsigijimas.

Rodikliai	Programinė įranga	Kitas nematerialusis turtas	Sumokėti avansai	IŠ VISO:
LIKUTINĖ VERTĖ 2015.12.31	16 618	0	0	16 618
Įsigijimo vertė:				0
Likutis 2015.12.31	49 471			49 471
Įsigijimai	8 229			8 229
Perleistas ir nurašytas turtas (-)				0
Likutis 2016.12.31	57 700	0	0	57 700
Amortizacija				
Likutis 2015.12.31	32 853			32 853
Amortizacija per metus	8 419			8 419
Perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)				0
Likutis 2016.12.31	41 272	0	0	41 272
LIKUTINĖ VERTĖ 2016.12.31	16 428		0	16 428

Naudojamas amortizuotas ilgalaikis nematerialusis turtas:

Pavadinimas	Įsigijimo vertė
Licencija "Microsoft SQL" ir operc. sist. Office (7 vnt)	4 462
Buhalterinė programa "RIVILĖ SOLO" ir „RIVILĖ GAMA“ su atlyginimų apskaitos modulių (4 vnt)	1 308
Vietinės rinkliavos programinė įranga "RUATIS" (6 vnt)	27 656

3.2. Ilgalaikis materialusis turtas

Bendrovėje ilgalaikio turto reikšmingą padidėjimą lėmė:

- įrangos ir įrenginių įsigijimas, įsigijimo vertė – 3 791 Eur;
- nebaigtos statybos vertė – 53 670 Eur, kurią sudaro Jėrubaičių sąvartyno 7 sekcijos vertė – 36 321 Eur ir investicinio projekto pagal priemonę 05.2.1-APVA-R-008 „Komunalinių atliekų tvarkymo infrastruktūros plėtra“ nebaigtos statybos vertė – 17 349 Eur.

UAB „TELŠIŲ REGIONO ATLIEKŲ TVARKYMO CENTRAS“

Adresas J. Tumo-Vaižganto g. 91, Plungė, įmonės kodas 171780190, ataskaitų sudarymo data 2017.03.22 d.

Rodikliai

	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrengimai	Transporto priemonės	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai	IŠ VISO:
LIKUTINĖ VERTĖ 2015.12.31	0	11 837 458	1 389 628	536 676	30 825	14 100	13 808 687
Išsigijimo vertė:							
Likutis 2015.12.31		15 857 497	1 563 087	1 013 624	256 110	14 100	18 704 418
Išsigijimai					3 791	53 670	57 461
Perleistas ir nurašytas turtas (-)							0
Perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/- (-)							0
Likutis 2016.12.31	0	15 857 497	1 563 087	1 013 624	259 901	67 770	18 761 879
Nuvertėjimas							
Likutis 2015.12.31	(117 424)						(117 424)
Vertės padidėjimas/ sumažėjimas							0
Perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)							0
Perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/- (-)							0
Likutis 2016.12.31	0	(117 424)	0	0	0	0	(117 424)
Nusidėvėjimas							
Likutis 2015.12.31		3 902 615	173 459	476 948	225 285		4 778 307
Nudėvėta per metus		1 592 764	304 131	151 662	13 370		2 061 927
Perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)							0
Perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/- (-)							0
Likutis 2016.12.31	0	5 495 379	477 590	628 610	238 655	0	6 840 234
LIKUTINĖ VERTĖ 2016.12.31	0	10 244 694	1 085 497	385 014	21 246	67 770	11 804 221

UAB „TELŠIŲ REGIONO ATLIEKŲ TVARKYMO CENTRAS“

Adresas J. Tumo-Vaižganto g. 91, Plungė, įmonės kodas 171780190, ataskaitų sudarymo data 2017.03.22 d.

2009 metais buvo atliktas reikšmingas turto perkainojimas 117 424 Eur. Atsižvelgiant į UAB „Pajūrio auditas“ sąlyginę išvadą dėl Dargių sąvartyno vertės sumažinimo, vadovaujantis akcininkų ir vadovo priimtais sprendimais, atliktas Dargių sąvartyno, nenaudojamo įmonės veikloje pajamoms uždirbti turto, nuvertinimas.

Ilgalaikio turto nusidėvėjimas per finansinius ataskaitinius metus sudaro 2 061 929 Eur, panaudota dotacijų dalis, tenkanti nusidėvėjimo sąnaudų kompensavimui sudaro 1 890 566 Eur (91,69 %):

Projektas Nr. 2003/LT/16/P/PE/016

- Jėrubaičių renovacijos pastatų, uždarytų sąvartynų statinių-įrenginių, atliekų priėmimo aikštelių su konteineriais panaudota dotacijų dalis, tenkanti sąnaudų kompensavimui sudaro 484 768 Eur.

Projektas Nr. VP3-3.2-AM-01-V-01-015

- Žaliųjų atliekų kompostavimo aikštelių (statinių-įrenginių), Dargių sąvartyno uždarymo statinių-įrenginių, transporto priemonių, mašinų-įrengimų panaudota dotacijų dalis, tenkanti sąnaudų kompensavimui sudaro 156 239 Eur.

Projektas Nr. VP3-3.2-AM-01-V-02-009

- Mechaninio biologinio įrenginių gamyklos - statinių-įrenginių, pastatų-statinių, įrenginių, mašinų-įrengimų, transporto priemonių panaudota dotacijų dalis, tenkanti sąnaudų kompensavimui sudaro 1 243 455 Eur.

Aplinkos apsaugos investicinis projektas „Biofiltras, skirtas sieros vandenilio, amoniako ir kitų oro teršalų valymui“

- Biofiltro ŠV-BF-600 nusidėvėjimas panaudota dotacijų dalis, tenkanti sąnaudų kompensavimui sudaro 6 104 Eur.

Vykdydama projektą (projekto kodas Nr. VP3-3.2-AM-01-V-02-009), bendrovė Plungės rajono savivaldybės 2015-04-30 d. tarybos sprendimu Nr. T1-109 ir sudaryta sutartimi, patikėjimo teise perėmė Glaudžių kaimo kelio ruožą (iki Jėrubaičių sąvartyno svarstyklių) savivaldybės funkcijai vykdyti ir turtą valdyti, disponuoti ir naudoti. Kelio ruožas perimtas balansine likutine verte 0 Eur. Kelias, po rekonstrukcijos 2015 m. balanse parodytas rekonstruota verte, kuri 100% finansuojama per amortizacijos laikotarpį.

2013-08-22 d. kredito sutartimi Nr. IL-2013-858-20 su AB „Šiaulių bankas“, 724 050 Eur kreditui gauti buvo įkeistas bendrovės turtas – Dargių sąvartynas su administraciniu-buitiniu pastatu, su cheminių medžiagų sandėliu, kitais inžineriniais statiniais bei Jėrubaičių sąv. filtru-membranos moduliui. Finansinių metų pabaigoje šio turto balansinės vertė – 421 824 Eur, o 2013 m. įkeitimo momentu buvo – 753 308 Eur. Taip pat įkeista Dargių sąvartyno žemės nuomos teisė (žemės sklypo, esančio Dargių k., Mažeikių r. sav., unikalus Nr. 4400-0722-6917, 17.5159 ha).

Naudojamas išsinuomotas turtas:

Išsinuomoto turto pavadinimas

	Metinis nuomos mokestis	Nuomos laikotarpis	Pastabos
Administracinės patalpos	4 748	5 m.	Plungė, Mažeikiai
Valstybinės žemės nuoma	4 148	50-99 m.	Plungės, Rietavo, Telšių, Mažeikių

3.3. Atidėtojo pelno mokesčio turtas

Rodikliai	Mokesčio bazė		Mokesčio suma	
	2016.12.31	2015.12.31	2016.12.31	2015.12.31
Atsargų nukainojimo iki grynosios galimo realizavimo vertės suma			0	0
Gautinų sumų vertės sumažėjimas			0	0
Ilgalaikio turto vertės sumažėjimo suma			0	0
Atostogų rezervo suma, priskirta neleidžiamiesiems įsipareigojimams	30 732		4 610	0
IŠ VISO:	30 732	0	4 610	0

UAB „TELŠIŲ REGIONO ATLIEKŲ TVARKYMO CENTRAS“

Adresas J. Tumo-Vaižganto g. 91, Plungė, įmonės kodas 171780190, ataskaitų sudarymo data 2017.03.22 d.

3.4. Atsargos

Rodikliai	2016.12.31	2015.12.31
Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	29 126	9 310
Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai		
Produkcija		
Pirktos prekės, skirtos perparduoti		
Biologinis turtas		
Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti		
Sumokėti avansai	1 243	1 173
Nukainojimas iki gryniosios galimo realizavimo vertės		
IŠ VISO:	30 369	10 483

3.5. Gautinos sumos

Straipsnis	2016.12.31	2015.12.31
Pirkėjų skolos	690 087	641 867
Kitos gautinos sumos (PVM)	131	8 440
Suteiktos piniginių garantijų	9 108	9 109
Kitos gautinos sumos	5 753	329
IŠ VISO:	705 079	659 745

Straipsnis	2016.12.31	2015.12.31
Mažeikių rajono savivaldybė	28 658	129 189
Telšių rajono savivaldybė	297 393	254 735
Plungės rajono savivaldybė	255 129	111 759
Rietavo savivaldybė	99 870	129 351
Kiti pirkėjai	9 037	16 833
Pirkėjų skolos (kontroliuotinos ir abejotinos)	5 753	329
IŠ VISO:	695 840	642 196

3.6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Straipsnis	2016.12.31	2015.12.31
Pinigai banke	241 429	356 381
Pinigai kasos aparate	66	30
Pinigai kasoje		
IŠ VISO:	241 495	356 411

Bendrovėje pagrindines įplaukas sudaro:

- gautos lėšos už vietinę rinkliavą iš Telšių regiono savivaldybių, kurios pervedamos į savivaldybių administracijų biudžeto sąskaitas bankuose;
- gauti apmokėjimai iš Telšių regiono savivaldybių už atliekų tvarkymo paslaugas.

3.7. Būsimųjų laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos

Būsimųjų laikotarpių sąnaudos (metinė dalis) pripažintos per ataskaitinį laikotarpį (37 504 Eur). Vadovaujantis 2008-01-28 d. direktoriaus įsakymu Nr. V-PR-1 dėl Telšių regiono uždaromų sąvartynų apskaitymo, sudaryti kaupimai uždarytiems sąvartynams iš bendrovės lėšų (dalina finansuojami, paėmus 10 m. kreditą iš banko). Sąnaudos

UAB „TELŠIŲ REGIONO ATLIEKŲ TVARKYMO CENTRAS“

Adresas J. Tumo-Vaižganto g. 91, Plungė, įmonės kodas 171780190, ataskaitų sudarymo data 2017.03.22 d.

fiksuojamos kaip būsimųjų laikotarpių sąnaudos, patiriamos per 10 m. (iki 2017 m. pab., kol bus grąžintas kreditas, vadovaujantis grafiku).

Straipsnis	2016.12.31	2015.12.31
Ateinančių laikotarpių sąnaudos	37 504	40 048
Sukauptos pajamos		
IŠ VISO:	37 504	40 048

3.8. Nuosavas kapitalas

Rodiklis	Akcijų skaičius	Nominali vertė	Suma
Paprastosios akcijos	6 024	251,10	1 512 626
IŠ VISO:	6 024	251,10	1 512 626

Pelno (nuostolių) paskirstymo projektas:

Straipsnis	Suma
Ankstesnių finansinių metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	(556 716)
Grynasis ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	(323 433)
Pervedimai iš rezervų	
Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	
Paskirstytinasis pelnas (nuostoliai)	(880 149)
- Pelno dalis, paskirta į privalomąjį rezervą	
- Pelno dalis, paskirta į rezervą savoms akcijoms įsigyti	
- Pelno dalis, paskirta į kitus rezervus	
- Pelno dalis, paskirta dividendams išmokėti	
- Pelno dalis, paskirta metinėms išmokoms (tantjemoms) valdybos ir stebėtojų tarybos nariams, darbuotojų premijoms ir kitiems tikslams	
Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje, perkeliamas į kitus finansinius metus	(880 149)

2015 m. grynasis nuostolis sudarė – 35 499 Eur, o 2016 m. grynasis nuostolis sudaro – 323 433 Eur. Pokytis – 358 932 Eur, nuostolis padidėjo 911%.

Savivaldybių pastangomis, nors ir mažinant 2016 m. 9% mišrių komunalinių atliekų kiekius pristatomus į mechaniniu biologiniu apdorojimo įrenginius (toliau tekste MBA), pajamos, nustačius įkainį 2016 metams, nebuvo pakankamos. 2016 m. pajamos didėjo 8,17%, lyginant su 2015 m. Tačiau negavus planuojamų pajamų iš MBA operatoriaus apie 253 tūkst. Eur, patirta daugiau 161 tūkst. Eur neplanuotų sąnaudų, sumokėta operatoriui, kuris nusprendė nešalinti dalies komunalinių atliekų sąvartyne. Operatorius pasirinko galimybę likusią frakciją po atliekų rūšiavimo išvežti deginti.

Iš savivaldybių gauta mažiau 52 100 Eur pajamų dėl to, kad įgyvendinant papildomas priemones atliekų mažinimui, savivaldybės iš bendro atliekų srauto išrinko žaliąsias atliekas ir atvežta 1 295 t mažiau atliekų. Gauta mažiau pajamų iš kitų klientų 19 612 Eur, nes sąvartyne pašalintas mažesnis kiekis asbesto turinčių atliekų ir statybos griovimo atliekų (baigėsi programų finansavimas).

Valdybos sprendimu 2016 m. išrašyta kreditinė sąskaita Rietavo savivaldybės administracijai, kompensuojant 2008 m. patirtą žalą, todėl sumažintos pajamos - 15 134 Eur.

UAB „TELŠIŲ REGIONO ATLIEKŲ TVARKYMO CENTRAS“

Adresas J. Tumo-Vaižganto g. 91, Plungė, įmonės kodas 171780190, ataskaitų sudarymo data 2017.03.22 d.

Sąvartyno paslaugų ir sunaudotų medžiagų sąnaudos mažėjo 58,85 % dėl minimalaus į sąvartyną patenkančių atliekų kiekio, sumažintas atliekų stumdymo darbų darbo val. skaičius, filtrato valymo įrenginiai nedirbo pilnu pajėgumu dėl remonto darbų, patirta mažiau sąnaudų.

3.9. Dotacijos ir subsidijos

Bendrovė, rengdama finansinę atskaitomybę, atskleidžia informaciją apie dotacijas, vadovaudamasi 21-ojo verslo apskaitos standarto „Dotacijos ir subsidijos“ nuostatomis. Bendrovėje gaunamos dvi rūšių dotacijos - ilgalaikiam turtui įsigyti ir dotacija patirtoms sąnaudoms kompensuoti (įsigijus paslaugas ar darbo užmokesčiui kompensuoti).

Bendrovėje ataskaitiniais finansiniais metais buvo tęsiami ir vykdomi projektai:

1. Tęsimas Projekto Nr. 2003/Lt/16/P/PE/016 „Telšių regiono atliekų tvarkymo sistemos plėtra“, dotacijų panaudojimas (mažinant sukurto ilgalaikio turto amortizacijos sąnaudas):

- Jėrubaičių sąvartyno renovacijos;
- Uždarytų didžiųjų ir mažųjų sąvartynų Telšių regione;
- Telšių, Plungės, Rietavo atliekų priėmimo aikštelių ir konteinerių (48 vnt.);

2. Tęsimas Projekto Nr. VP3-3.2-AM-01-V-01-015 dotacijų panaudojimas: kompostavimo aikštelių statinių, technikos, įrenginių ir įrengimų, Dargių sąvartyno uždarymo metu sukurto turto (mažinant sukurto ilgalaikio turto amortizacijos sąnaudas).

3. Tęsimas projekto "Telšių regiono komunalinių atliekų tvarkymo sistemos plėtra" (projekto Nr. VP3-3.2-AM-01-V-02-009) dotacijų panaudojimas: MBA įrenginių, įrangos, mašinų-įrengimų, transporto priemonių, pastatų-statinių, statinių.

Rodiklis	Likutis 2015.12.31 d.	Gautos dotacijos	Panaudotos dotacijos	Likutis 2016.12.31 d.
Projektas 2003/LT/16/P/PE/016	2 823 443	0	484 768	2 338 675
Dotacija (susijusi su IT -Jėrubaičių sąv. Renovacija ir uždaryti sąvartynai, ES ir LR fondai)	2 612 423		432 063	2 180 360
Dotacija (susijusi su IT - atliekų priėmimo aikštelių įrengimas, konteinerių įsigijimas, ES ir LR fondai)	211 020		52 705	158 315
Projektas VP3-3.2-AM-01-V-01-015	578 336	0	156 239	422 097
Dotacija (susijusi su IT - kompostavimo aikšt. Įrengiams, konteinerių įsigijimas ES, LR fondai)	578 336		156 239	422 097
Dotacija (susijusi su paslaugomis - dokumentų rengimo ir admin. paslaugos, ES ir LR fondai)				0
Projektas VP3-3.2-AM-01-V-02-009	9 269 494	2 544	1 245 998	8 026 040
Dotacija (susijusi su IT - MBA gamyklos statyba Jėrubaičių sąvartyne, įrenginių įsigijimas, mobilios technikos, ES, LR fondai)	9 269 494		1 243 454	8 026 040
Dotacija (susijusi su paslaugomis - dokumentų rengimo ir admin., audito, viešinimo, ekspert. paslaugos, ES ir LR fondai)		2 544		0
Dotacija (susijusi su trumpalaikiu turtu - kompostav. Konteineriai, ES ir LR fondai)			2 544	0
Savivaldybių, valstybės dotacijos	14 751	1 238	7 342	8 647
Dotacija (susijusi su darbo užmokesčio sąnaudų kompensavimu, LR fondai)		1 238	1 238	0
Dotacija (susijusi su IT - biofiltru, Lietuvos apl.aps.invest. fondas)	14 751		6 104	8 647
IŠ VISO:	12 686 024	3 782	1 894 347	10 795 459

- Dotacijų likutis per finansinius metus sumažėjo dėl panaudotų dotacijų. Dotacijų panaudojimą 1 894 347 Eur finansiniais metais sudarė:

UAB „TELŠIŲ REGIONO ATLIEKŲ TVARKYMO CENTRAS“

Adresas J. Tumo-Vaižganto g. 91, Plungė, įmonės kodas 171780190, ataskaitų sudarymo data 2017.03.22 d.

- Projektas Nr. 2003/Lt/16/P/PE/016 (487 608 Eur) - kompensuotos uždarytų 3 didžiųjų sąvartynų amortizacijos sąnaudos – 260 914 Eur, Jėrubaičių sąvartyno renovacijos amortizacijos sąnaudos – 171 149 Eur ir atliekų priėmimo aikštelių bei konteinerių amortizacijos sąnaudos – 52 706 Eur;

- Projektas Nr. VP3-3.2-AM-01-V-01-015 (156 239 Eur) - kompensuotos kompostavimo aikštelių technikos-įrangos amortizacijos sąnaudos 41 234 Eur, kompostavimo aikštelių statinių ir pastatų amortizacijos sąnaudos – 55 766 Eur bei Dargių sąvartyno uždarymo amortizacijos sąnaudos 59 239 Eur;

- Projektas Nr. VP3-3.2-AM-01-V-02-009 (1 245 998 Eur) - kompensuotos kelio iki Jėrubaičių sąvartyno svarstyklių, kelio iki mechaninio biologinio apdorojimo įrenginių amortizacijos sąnaudos 34 821 Eur, MBA įrenginių, įrengimų, mašinų-įrengimų, transporto priemonių amortizacijos sąnaudos – 1 208 633 Eur, audito, administravimo paslaugų sąnaudos – 2 544 Eur.

- Darbo įgūdžių įgijimo rėmimo ir finansavimo sutartys su Darbo biržos Plungės skyriumi – kompensuotos darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos – 1 238 Eur.

- Projektas su Lietuvos aplinkos apsaugos investicijų fondu (LAAIF), įrengtam Biofiltrui ŠV-BF-600,– kompensuotos amortizacijos sąnaudos – 6 104 Eur.

3.10. Atidėjiniai

Straipsnis	2016.12.31	2015.12.31
Atidėjiniai sąvartynų uždarymui	150 586	116 886
Kiti atidėjiniai		
IŠ VISO:	150 586	116 886

3.11. Įmonės įsipareigojimų būklė

Rodikliai	2016.12.31	2015.12.31	Gražinimo terminas
AB SEB bankas		112 630	2 017
AB Šiaulių bankas	181 013	422 363	2 018
IŠ VISO:	181 013	534 993	4 035

Rodikliai	Skolos ar jų dalys, apmokėtinos			Skolos praėjusių finansinių metų pabaigoje
Mokėtinų sumų skaidymas pagal rūšis	Per vienerius finansinius metus	Po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	Po penkerių metų	
1. Skoliniai įsipareigojimai	353 980	181 013		868 861
2. Skolos kredito įstaigoms				
3. Gauti avansai	61			744
4. Skolos tiekėjams	667 023			245 225
5. Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos				
6. Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos				
7. Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos				
8. Pelno mokesčio įsipareigojimai				
9. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	30 692			26 144
10. Kitos mokėtinos sumos	28 415			29 702
IŠ VISO:	1 080 171	181 013	0	1 170 676

UAB „TELŠIŲ REGIONO ATLIEKŲ TVARKYMO CENTRAS“

Adresas J. Tumo-Vaižganto g. 91, Plungė, įmonės kodas 171780190, ataskaitų sudarymo data 2017.03.22 d.

Bendrovėje ilgalaikes finansines skolas sudaro:

- Ilgalaikis 10 metų kreditas, sutartis Nr. 1160715010176-02, paimtas iš SEB banko projektui Nr. 2003/Lt/16/P/PE/016 finansuoti (uždarytų sąvartynų nuosavų lėšų prisidėjimui) – 1 013 670 Eur, kredito grąžinimo terminas 2017-12-25 d.;
- Ilgalaikis 5 metų kreditas, sutartis Nr. IL-2013-858-20, paimtas iš Šiaulių banko esamų finansinių skolų refinansavimui ir apyvartinių lėšų papildymui – 724 050 Eur. Kredito grąžinimo terminas 2018-08-22 d.

3.12. Pajamos

Rodikliai	2016.01.01- 2016.12.31	2015.01.01- 2015.12.31
Atliekų tvarkymo pajamos	2 832 383	2 610 319
Kitų paslaugų pajamos	226	6 574
IŠ VISO:	2 832 609	2 616 893

Pardavimo pajamos 2016 m. palyginus su 2015 m. padidėjo 215 716 Eur. 8% padidėjimą įtakėjo 2016 m. didesnė sąvartyne šalinamų komunalinių atliekų mokesčio kaina, kuri didėjo nuo 26,44 Eur/t iki 40,99 Eur/t. Tačiau jos nebuvo tokios, kokios planuotos, o pardavimo savikainos sąnaudos viršijo pajamas 88 515 Eur.

3.13. Savikaina

Rodikliai	2016.01.01- 2016.12.31	2015.01.01- 2015.12.31
Komunalinės ir biosk. atliekų tvarkymo paslaugos	1 258 228	1 389 305
MBA atliekų apdorojimo paslaugos	936 485	54 245
Antrinių žaliavų tvarkymo paslaugos	0	175
Bešeim. didžiųjų atliekų tvarkymo paslaugos	45 722	123 474
Kompaktav.darbu ir filtrato tv.paslaugos	39 182	95 211
APP surinktų pavojingų ir kitų atliekų tvarkymo paslaugų sąn.	2 509	6 823
Nurašytos atsargos	53 873	48 938
Pard.sąnaudos atliekų priėmimo aikšt. ir žaliųjų aikšt. eksploatavimo sąn.	38 378	39 514
Monitoringo paslaugų sąnaudos	7 981	13 214
Kitos įvairių paslaugų sąnaudos	15 058	49 599
Uždaromų sąvartynų sąnaudos (paskolos dalies pagal projektą)	84 290	84 290
Elektros energija	28 020	29 019
Suteiktų pasl. savik. rinkl.(su darbo užm.,teism. sąn.)	148 226	161 626
Sąvartyno SJ (Jėrubaičių) nusidėvėjimo sąnaudos	56 914	102 049
Sąvartyno SD (Dargių) nusidėvėjimo sąnaudos	64 075	64 075
Žaliųjų atliekų kompostavimo aikštelių ir rinkliavos sk.nusidėvėj. sąnaudos	4 434	2 069
Sąvartynų ir atliekų aikštelių darbuotojų darbo užmokestis	88 116	88 730
Sąvartynų ir atliekų aikštelių darbuotojų socialinis draudimas	27 159	27 404
Sąvart.uzdar.ir aikšt.proj.nuos.lėšų dal. sąn.	7 339	23 035
Kitos (Rietavo sav. žalos atlyg. sąnaudos)	15 136	0
IŠ VISO:	2 921 125	2 402 795

Per 2016 metus į Jėrubaičių sąvartyną pristatyta iš Telšių regiono savivaldybių 35160 tonos komunalinių atliekų, per 2015 metus - 39059 tonos. Pardavimo sąnaudų (savikainos) pokytis sudaro 518 330 Eur. Pardavimo sąnaudos (savikaina) padidėjo 21,57 %. Labiausiai didėjimą įtakėjo:

UAB „TELŠIŲ REGIONO ATLIEKŲ TVARKYMO CENTRAS“

Adresas J. Tumo-Vaižganto g. 91, Plungė, įmonės kodas 171780190, ataskaitų sudarymo data 2017.03.22 d.

- MBA operatoriaus sąnaudų padidėjimas 882 240 Eur, kadangi 2015 m. operatorius sąnaudas patirtos tik nuo 12 mėn., o 2016 m. sąnaudas patirtos už visus 12 mėn.

- Jėrubaičių savartyne 2016 m. sunaudotų medžiagų didesnis kiekis, nei 2015 m. padidino sąnaudas 4 935 Eur.

- Pardavimų sąnaudos valdybos sprendimu dėl patirtos žalos kompensavimo Rietavo savivaldybei padidėjo 15 136 Eur.

3.14. Veiklos sąnaudos

Rodikliai	2016.01.01- 2016.12.31	2015.01.01- 2015.12.31
Darbo užmokesčio sąnaudos	88 315	85 058
Socialinio draudimo sąnaudos	27 079	26 074
Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos	3 131	4 270
Nuomos sąnaudos (patalpų)	4 006	4 006
Remonto ir ekspl. sąnaudos	2 223	2 066
Juridinių paslaugų sąnaudos	17 302	3 242
Projektavimo, dokumentų ruošimo paslaugų sąnaudos	0	28 846
Banko komisinių sąnaudos	841	858
Ryšių paslaugų sąnaudos(interneto, telefonų)	2 840	1 751
Kuro sąnaudos	1 677	2 116
Trumpalaikio turto sąnaudos	3 487	462
Audito sąnaudos	1 738	1 738
Kitos paslaugų sąn.(Pašto, buh. program.priežiūros, darbų sauga,JAR)	2 216	6 094
Kitos sąnaudos (elektros, vandens, šiukšlių,past.apsaugos, kt.)	6 290	5 852
Atidėjinių sąnaudos (sąvartyno uždarymui)	33 700	30 000
Veiklos mokesčių sąnaudos (Žemės nuomos, taršos mok, neatsk. PVM mok.)	13 625	5 468
Turto vertės sumažėjimo sąnaudos (Beviltiškų skolų nuraš. sąn.)	3 244	5 187
Kitos administracin.sąn. (komandiruočių, kanc.pr.,nario mok., seminarų, kt.)	7 272	7 696
IŠ VISO:	218 986	220 784

Bendrųjų ir administracinių bei veiklos sąnaudų pokytį 2016 m. palyginus su 2015 m. sudaro – 1 798 Eur. – 0,8% sumažėjimą labiausiai įtakojo sumažėjusios sąnaudos dėl registrų centro paslaugų, pokytis - 3 878 Eur, nes 2015 m. buvo patirta papildomai sąnaudų dėl MBA turto registravimo. 2016 m. sumažėjo sąnaudos dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo 1 139 Eur, kuro sąnaudos mažėjo 439 Eur. 2016 m. mažiau nurašyta beviltiškų skolų, todėl patirta mažiau sąnaudų už 1 943 Eur.

Nors bendroje sumoje 2016 m. bendrosios ir administracinės sąnaudos palyginus su 2015 m. sumažėjo, tačiau patirta didesnių sąnaudų, susijusių su juridinėmis paslaugomis, pokytis 14 060 Eur. 94 % šių sąnaudų, susijusių su viešųjų pirkimų procesais, tik 6% šių sąnaudų susijusių su rinkliavos išieškojimo procesais.

2016 m. sąnaudas palyginus su 2015 m. padidėjo 8 157 Eur veiklos mokesčių sąnaudų. Padidėjimą įtakojo įvestas aplinkos teršimo mokestis sąvartynuose šalinamoms komunalinėms atliekoms.

3.15. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatai

Finansinių veiklos pajamų pokytis 2016 m. palyginus su 2015 m. sudaro 1 645 Eur. Finansinių veiklos pajamų sumažėjimą, kad 2015 m. buvo gautas garantinis įsipareigojimas 1 014 Eur iš banko už tiekėjo, atsiėmusio pasiūlymą viešuosiuose pirkimuose.

UAB „TELŠIŲ REGIONO ATLIEKŲ TVARKYMO CENTRAS“

Adresas J. Tumo-Vaižganto g. 91, Plungė, įmonės kodas 171780190, ataskaitų sudarymo data 2017.03.22 d.

Rodikliai	2016.01.01- 2016.12.31	2015.01.01- 2015.12.31
Palūkanų pajamos	251	1 896
Kitos finansinės pajamos		
IŠ VISO:	251	1 896

Finansiniais ataskaitiniais metais bendrovėje didžiausią įtaką finansinių investicinių sąnaudų mažėjimui turėjo bankų palūkanų sąnaudų sumažėjimas 32,28%, pokytis – 9 914 Eur.

Rodikliai	2016.01.01- 2016.12.31	2015.01.01- 2015.12.31
Baudos, netesybos ir delspinigiai		1
Palūkanų sąnaudos		
Valiutos kursų skirtumų suma, pripažinta ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis	20 795	30 708
Kitos sąnaudos		
IŠ VISO:	20 795	30 709

3.16. Finansiniai ryšiai su įmonės vadovais ir kitais susijusiais asmenimis

Per finansinius metus apskaičiuota darbo užmokesčio bendrovės direktoriui, pavaduotojui ir vyriausiajai buhalterei už 45 545 Eur.

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai	Likutis finansinių metų pabaigoje
A. Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais:			
1. Vadovams	45 545	45 575	
2. Kitiems susijusiems asmenims			
B. Įmonės suteiktos paskolos:			
1. Vadovams			
2. Kitiems susijusiems asmenims			
Vidutinis vadovų skaičius per metus	3	3	

3.17. Sandoriai su susijusiomis šalimis

Bendrovėje reikšminga kaip akcininko įtaka – susijusios šalys: Mažeikių r., Telšių r., Plungės r., Rietavo savivaldybės.

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai	Gautina suma arba likutis finansinių metų pabaigoje	Gautina suma arba likutis praėjusių finansinių metų pabaigoje
A. Prekių ir paslaugų pardavimai:	3 297 069	3 059 411	681 050	625 034
Mažeikių rajono savivaldybė	1 202 755	1 075 430	28 658	129 189
Telšių rajono savivaldybė	999 836	987 224	297 393	254 735
Plungės rajono savivaldybė	942 060	835 625	255 129	111 759
Rietavo savivaldybė	152 418	161 132	99 870	129 351

UAB „TELŠIŲ REGIONO ATLIEKŲ TVARKYMO CENTRAS“

Adresas J. Tumo-Vaižganto g. 91, Plungė, įmonės kodas 171780190, ataskaitų sudarymo data 2017.03.22 d.

3.18. Užbalansinės sąskaitos

Suteiktos garantijos:

Laidavimo, garantijos gavėjas	Laidavimo, garantijos tikslas	Banko, draudimo bendrovės pavadinimas	Garantijos suma, Eur	Garantijos galiojimo laikotarpis
LR Aplinkos ministerijos Šiaulių regiono aplinkos apsaugos departamentas	Atliekų tvarkymo veiklos nutraukimo plane numatytų priemonių įgyvendinimui (Gaudikaičių atliekų priėmimo aikštelės)	AB Šiaulių bankas	2 007	2016-06-04 / 2017/06-04
LR Aplinkos ministerijos Šiaulių regiono aplinkos apsaugos departamentas	Atliekų tvarkymo veiklos nutraukimo plane numatytų priemonių įgyvendinimui (Jėrubaičių stambiagab. atliekų priėmimo aikštelės)	AB Šiaulių bankas	2 007	2016-06-04 / 2017/06-04
LR Aplinkos ministerijos Šiaulių regiono aplinkos apsaugos departamentas	Atliekų tvarkymo veiklos nutraukimo plane numatytų priemonių įgyvendinimui (Kalakutiškės atl. priėm. aikštelės)	AB Šiaulių bankas	2 007	2016-06-04 / 2017/06-04
LR Aplinkos ministerijos Šiaulių regiono aplinkos apsaugos departamentas	Atliekų tvarkymo veiklos nutraukimo plane numatytų priemonių įgyvendinimui (Mažeikių atliekų priėmimo aikštelės, Algirdo g. 40C)	AB Šiaulių bankas	2 943	2016-06-04 / 2017/06-04
LR Aplinkos ministerijos Šiaulių regiono aplinkos apsaugos departamentas	Atliekų tvarkymo veiklos nutraukimo plane numatytų priemonių įgyvendinimui (Nepavojingų atliekų Jėrubaičių sąvartyne dėl statybinių medžiagų, turinčių asbesto)	AB Šiaulių bankas	145	2016-06-04 / 2017/06-04

Bendrovė iš savivaldybių nuomoja valstybės turtą – žemę:

Objekto pavadinimas	Objekto vertė (Eur)	Laikotarpis
Žemės sklypas, kad.Nr.6140/0004:177-17.5159 ha Dargių k., Mažeikių r. sav.	35 600	Iki 2033 m.
Žemės sklypas, kad.Nr.6160/0014:361-2,01 ha Geidžių k., Mažeikių r. sav.	6 220	Iki 2037 m.
Žemės sklypas, kad.Nr.6167/0002:261-7,523 ha Reivyčių k., Mažeikių r. sav.	86 400	Iki 2037 m.
Žemės sklypas, kad.Nr.7803/0002:129-4,8223 ha Kalnėnų k., Telšių r.sav.	33 600	Iki 2040 m.
Žemės sklypas, kad.Nr.7805/0001:360-0,4685 ha Gaudikaičių k., Telšių r.sav.	4 040	Iki 2039 m.
Žemės sklypas, kad.Nr.7805/0001:359-0,4443 ha Gaudikaičių k., Telšių r.sav.	3 850	Iki 2019 m.
Žemės sklypas, kad.Nr.6824/0003:141-11,2643 ha Jėrubaičių k., Plungės r.sav.	23 700	Iki 2106 m.
Žemės sklypas, kad.Nr.6824/0003:390-4,00 ha Jėrubaičių k., Plungės r.sav.	8 840	Iki 2062 m.
Žemės sklypas, kad.Nr.6810/0002:279-3,1628 ha Žvirblaičių k., Plungės r.sav.	7 450	Iki 2056 m.
Žemės sklypas, kad.Nr.6860/0005:207-2,6068 ha Kalakutiškės k. Rietavo sav.	21 900	Iki 2039 m.
Žemės sklypas, kad.Nr.6860/0005:206-1,0013 ha Kalakutiškės k. Rietavo sav.	9 350	Iki 2039 m.

UAB „TELŠIŲ REGIONO ATLIEKŲ TVARKYMO CENTRAS“

Adresas J. Tumo-Vaižganto g. 91, Plungė, įmonės kodas 171780190, ataskaitų sudarymo data 2017.03.22 d.

Iš Plungės r. sav. administracijos panaudos sutartimi gauta turto iki 2027 metų: antrinių žaliavų surinkimo konteineriai – 205 vnt. Iki 2025-05-6 d. gauta patikėjimo teise - Glaudžių kaimo kelio ruožas, kurio unikalus Nr. 4400-3597-7265.

Iš Mažeikių r. sav. administracijos panaudos sutartimi gauta ilgalaikio ir trumpalaikio turto iki 2017 metų: Ilgalaikis turtas – budinčiojo namelis, stambiagabaričių atliekų surinkimo aikštelė (Algirdo g. 40c, Mažeikiai);

Ilgalaikis kilnojamas turtas – konteineriai, sargų namelis, keltuvas, priešgaisrinis skydas, metalinis seifas;

Panaudos sutarties pradžia 2008-12-31 d., terminas 10 metų, pabaiga 2018-12-31 d.

Iš Telšių r. sav. administracijos panaudos sutartimi iki 2026-11-28 d. 10 metų gautas kabinetas pastate, kurio unikalus Nr. 7898-8021-0011.

Bendrovė nuo 2011 m. sudariusi panaudos sutartis su Bendrovės darbuotojais dėl lengvųjų automobilių naudojimosi. Nustatyti kuro bei eksploatacinių išlaidų limitai.

Bendrovė, vykdydama projektą "Telšių regiono komunalinių atliekų tvarkymo sistemos plėtra" (projekto kodas Nr. VP3-3.2-AM-01-V-02-009), panaudos būdu, pasirašant panaudos sutartis 2013 m. perdavė Telšių regiono miestų ir kaimų gyventojams įsigytą trumpalaikį turtą – namudinius kompostavimo konteinerius. 2015 m. papildomai perdavė Telšių rajono savivaldybės gyventojams 1500 vnt. kompostavimo konteinerių. Kompostavimo konteinerių likutis ir vertė:

Savivaldybės pavadinimas	Įsigytas konteinerių kiekis (vnt)	Vieno konteinerio vertė (Eur)	Suminė vertė (Eur)	Pasirašyta panaudos sutarčių (vnt)	Likutis konteinerių (pas naudotojus) 2016 m. pab. (Eur)
Mažeikių r. sav.	3 832	37,36	143 164	3 832	3 832
Telšių r. sav.	3 269	37,36	122 130	3 269	3 269
Telšių r. sav.(papild.)	1 500	16,28	24 420	1 500	1 500
Plungės r. sav.	2 501	37,36	93 437	2 501	2 501
Rietavo sav.	613	37,36	22 902	613	613
IŠ VISO:	11 715		406 052	11 715	11 715

Vietinė rinkliava už komunalinių atliekų tvarkymą

2016 m. vietinės rinkliavos mokestis už komunalinių atliekų tvarkymą apskaitomas buhalterinėje programoje „Ruatis“ užbalansinėse sąskaitose. Priskaičiuoto 2016 m. vietinės rinkliavos mokesčio ir skolos likučių rodikliai (neapibrėžtieji įsipareigojimai) už 2016 m. pranešimus pagal savivaldybes:

Savivaldybės pavadinimas	Priskaičiuota 2016 m., Eur	Sumokėta 2016 m. už 2016 m. rinkliavą, Eur	Sumokėta 2016 m., %	Skolos likutis 2016 m. pab., Eur
Mažeikių r. savivaldybė	1 408 918	1 214 576	86	194 342
Telšių r. savivaldybė	1 059 081	831 899	79	227 182
Plungės r. savivaldybė	864 726	710 991	82	153 735
Rietavo savivaldybė	177 165	144 044	81	33 121
IŠ VISO:	3 509 890	2 901 510	83	608 380

2016 m. apmokėta 83% už priskaičiuotus 2016 m. vietinės rinkliavos mokesčius. Daugiausia surinkta Mažeikių r. savivaldybėje – 86%, įtakoją, kiekvieną mėn. daugiabučiuose gyvenančių mokėtojų, informavimas apie skolos likutį. Informavimą vykdo UAB „Mažeikių butų ūkis“. Mažiausiai surinkta Telšių r. savivaldybėje – 79%.

UAB „TELŠIŲ REGIONO ATLIEKŲ TVARKYMO CENTRAS“

Adresas J. Tumo-Vaižganto g. 91, Plungė, įmonės kodas 171780190, ataskaitų sudarymo data 2017.03.22 d.

2015 m. buvo priskaičiuota 3 481 780 Eur vietinės rinkliavos, o apmokėta už 2015 m. rinkliavos pranešimus 3 034 598 Eur. Surinkimo procentas 2015 m. siekė 87%. 2016 m. apmokestinti nauji nekilnojamojo turto objektai, atnaujinti Nekilnojamojo turto registro duomenys, todėl 2016 m. priskaičiuota vietinės rinkliavos 0,8% daugiau nei 2015 m., tačiau apmokėjimas 2016 m. (už 2016 m. pranešimus) lyginant su 2015 m. (už 2015 m. pranešimus) mažėjo 4%. Mažėjimui įtakos turėjo tai, kad nebuvo siunčiami pakartotiniai vietinės rinkliavos pranešimai mokėtojams, išskyrus Mažeikių rajono savivaldybėje ir tai, kad garažų savininkų apmokestinimas Telšių savivaldybėje vyko 2016 m. pabaigoje, o apmokėjimai pradėti gauti 2017 m.

3.19. Įvykiai po ataskaitų sudarymo datos

Po balanso sudarymo datos jokių įvykių, dėl kurių reikėtų tikslinti finansinę atskaitomybę arba, kuriuos reikėtų atskleisti finansinėje atskaitomybėje, nebuvo.

Direktorius

Rimantas Adomaitis

Vyr. buhalterė

Asta Beniušienė

