



Uždaroji akcinė bendrovė "Telšių regiono atliekų tvarkymo centras"

Įmonės kodas 171780190, Plungė, Vytauto g. 12

2022 m. gruodžio 31 d. BALANSAS

2023 m. kovo 27 d. Nr. 1

2022 metai		EUR		
(ataskaitinis laikotarpis)		(valiuta ir jos tikslumo lygis)		
	Pastabos	2022.12.31	2021.12.31	
TURTAS				
A. ILGALAIKIS TURTAS		6.193.400	6.296.726	
1. NEMATERIALUSIS TURTAS	1	2.953	5.658	
1.1. Plėtros darbai		-	-	
1.2. Prestižas		-	-	
1.3. Programinė įranga		2.953	5.658	
1.4. Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės		-	-	
1.5. Kitas nematerialusis turtas		-	-	
1.6. Sumokėti avansai		-	-	
2. MATERIALUSIS TURTAS	2	5.912.141	6.130.434	
2.1. Žemė		-	-	
2.2. Pastatai ir statiniai		4.809.642	5.186.775	
2.3. Mašinos ir įranga		133.467	117.627	
2.4. Transporto priemonės		408.541	258.935	
2.5. Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		317.186	32.153	
2.6. Investicinis turtas		-	-	
2.6.1. Žemė		-	-	
2.6.2. Pastatai		-	-	
2.7. Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos) darbai		243.305	534.944	
3. FINANSINIS TURTAS		100.000	-	
3.1. Įmonių grupės įmonių akcijos		100.000	-	
3.2. Paskolos įmonių grupės įmonėms		-	-	
3.3. Iš įmonių grupės įmonių gautinos sumos		-	-	
3.4. Asocijuotųjų įmonių akcijos		-	-	
3.5. Paskolos asocijuotosioms įmonėms		-	-	
3.6. Iš asocijuotųjų įmonių gautinos sumos		-	-	
3.7. Ilgalaikės investicijos		-	-	
3.8. Po vieno metų gautinos sumos		-	-	
3.9. Kitas finansinis turtas		-	-	
4. KITAS ILGALAIKIS TURTAS	3	178.306	160.634	
4.1. Atidėtojo pelno mokesčio turtas		178.306	160.634	
4.2. Biologinis turtas		-	-	
4.3. Kitas turtas		-	-	
B. TRUMPALAIKIS TURTAS		2.198.348	2.043.727	
1. ATSARGOS	4	202.544	44.071	
1.1. Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		41.311	9.687	
1.2. Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai		-	-	
1.3. Produkcija		-	-	
1.4. Pirktos prekės, skirtos perparduoti		-	-	
1.5. Biologinis turtas		-	-	
1.6. Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti		-	-	
1.7. Sumokėti avansai		161.233	34.384	
2. PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS	5	1.157.082	1.245.532	
2.1. Pirkėjų skolos		339.866	267.135	
2.2. Įmonių grupės įmonių skolos		-	-	
2.3. Asocijuotųjų įmonių skolos		-	-	
2.4. Kitos gautinos sumos		817.216	978.397	
3. TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		-	-	
3.1. Įmonių grupės įmonių akcijos		-	-	
3.2. Kitos investicijos		-	-	
4. PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	6	838.722	754.124	
C. ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS	7	-	-	
TURTO IŠ VISO		8.391.748	8.340.453	



NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI

D.	NUOSAVAS KAPITALAS		701.086	718.201
1.	KAPITALAS		1.006.008	1.006.008
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas	8	1.006.008	1.006.008
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)		-	-
1.3.	Savos akcijos, pajai (-)		-	-
2.	AKCIJŲ PRIEDAI		-	-
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS		-	-
4.	REZERVAI		-	-
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas		-	-
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti		-	-
4.3.	Kiti rezervai		-	-
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(304.922)	(287.807)
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		(17.115)	(115.323)
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		(287.807)	(172.484)
			-	-
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	9	4.585.774	5.864.293
F.	ATIDĖJINIAI	10	1.187.649	1.070.357
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai		-	-
2.	Mokesčių atidėjiniai		-	-
3.	Kiti atidėjiniai		1.187.649	1.070.357
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI	11	1.913.691	684.054
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		698.291	296.704
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai		-	-
1.2.	Skolos kredito įstaigoms		698.291	296.704
1.3.	Gauti avansai		-	-
1.4.	Skolos tiekėjams		-	-
1.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos		-	-
1.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos		-	-
1.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos		-	-
1.8.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai		-	-
2.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		1.215.400	387.350
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai		-	-
2.2.	Skolos kredito įstaigoms		-	-
2.3.	Gauti avansai		17	22
2.4.	Skolos tiekėjams		892.597	242.590
2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos		-	-
2.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos		-	-
2.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos		-	-
2.8.	Pelno mokesčio įsipareigojimai		2.694	1.931
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		102.346	72.601
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		217.746	70.206
H.	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS		3.548	3.548
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		8.391.748	8.340.453

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Vidimantas Domarkas

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(apskaitą tvarkančio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Asta Beniušienė

(vardas ir pavardė)



Uždaroji akcinė bendrovė "Telšių regiono atliekų tvarkymo centras"
 Įmonės kodas 171780190, Plungė, Vytauto g. 12

2022 m. gruodžio 31 d. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2023 m. kovo 27 d. Nr. 1

2022 metai (ataskaitinis laikotarpis)		EUR (finansinių ataskaitų valiuta ir jos tikslumo lygis)		
		Pastabos	2022.12.31	2021.12.31
1.	Pardavimo pajamos	12	4.098.483	3.592.003
2.	Pardavimo savikaina	13	(3.473.701)	(3.176.439)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis		-	-
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		624.782	415.564
5.	Pardavimo sąnaudos		-	-
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	14	(577.406)	(555.500)
7.	Kiti veiklos rezultatai		-	-
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos		-	-
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos		-	-
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	15	36.479	10.511
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas		(100 000)	-
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	15	(15.948)	(13.076)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		(32.093)	(142.501)
14.	PELNO MOKESTIS	16	14.978	27.178
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(17.115)	(115.323)

Direktorius
 (įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Vidimantas Domarkas
 (vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
 (apskaitą tvarkančio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Asta Beniušienė
 (vardas ir pavardė)

UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "TELŠIŲ REGIONO ATLIEKŲ TVARKYMO CENTRAS"

ĮMONĖS KODAS 171780190, PLUNGĖ, VYTAUTO G. 12

2022 M. GRUODŽIO 31 D. METINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS



TELŠIŲ REGIONO
ATLIEKŲ TVARKYMO CENTRAS

Uždaroji akcinė bendrovė "Telsių regiono atliekų tvarkymo centras"

Įmonės kodas 171780190, Plungė, Vytauto g. 12

2022 m. gruodžio 31 d. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2023 m. kovo 27 d. Nr. 1

2022 metai

(ataskaitinis laikotarpis)

EUR

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas		Įstatymo numatyti rezervai			Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Privalomasis arba atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms įsigyti				
1. Likutis užpraejusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	1.006.008	-	-	-	-	-	-	-	(172.484)		833.524
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas											-
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas											-
4. Perskačiuotas likutis užpraejusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	1.006.008	-	-	-	-	-	-	-	(172.484)		833.524
5. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)											-
6. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)											-
7. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)											-
8. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)											-
9. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)									(115.323)		(115.323)
10. Dividendai											-
11. Kitos išmokos											-
12. Sudaryti rezervai											-
13. Panaudoti rezervai											-

Uždaroji akcinė bendrovė "Telšių regiono atliekų tvarkymo centras"

Įmonės kodas 171780190, Plungė, Vytauto g. 12

2022 m. gruodžio 31 d. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2023 m. kovo 27 d. Nr. 1

2022 metai
(ataskaitinis laikotarpis)

EUR
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
1.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		(17.115)	(115.323)
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		1.515.672	1.453.580
1.3.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas		-	-
1.4.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		-	-
1.5.	Kitų nepiniginių sandorių rezultatų eliminavimas		(1.278.519)	(1.215.438)
1.6.	Iš įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		-	-
1.7.	Kitų po vienų metų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		-	-
1.8.	Atidėtojo pelno mokesčio turto sumažėjimas (padidėjimas)		(17.672)	(29.109)
1.9.	Atsargų, išskyrus sumokėtus avansus, sumažėjimas (padidėjimas)		(31.624)	(6.219)
1.10.	Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)		(126.848)	13.693
1.11.	Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas)		(72.731)	(79.980)
1.12.	Įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių skolų sumažėjimas (padidėjimas)		-	-
1.13.	Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		161.182	350.400
1.14.	Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)		-	-
1.15.	Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)		-	-
1.16.	Atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas)		117.292	193.797
1.17.	Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		-	-
1.18.	Pagal vekselius ir čekius po vienų metų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)		-	-
1.19.	Ilgalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas)		-	-
1.20.	Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		650.007	(128.495)
1.21.	Pagal vekselius ir čekius per vienus metus mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)		-	-
1.22.	Trumpalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas)		-	-
1.23.	Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		763	(2.259)
1.24.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		29.745	15.510
1.25.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		147.540	(24.711)
1.26.	Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)		-	1.200
	Gryniesi pagrindinės veiklos pinigų srautai		1.077.692	426.646



2.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		(1.294.676)	(560.648)
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas		-	-
2.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas		(100.000)	-
2.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas		-	-
2.5.	Paskolų suteikimas		-	-
2.6.	Paskolų susigrąžinimas		-	-
2.7.	Gauti dividendai, palūkanos		-	-
2.8.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		-	-
2.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		-	-
	Gryniesi investicinės veiklos pinigų srautai		(1.394.676)	(560.648)
3.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		-	-
3.1.1.	Akcijų išleidimas		-	-
3.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti		-	-
3.1.3.	Savų akcijų supirkimas		-	-
3.1.4.	Dividendų išmokėjimas		-	-
3.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		401.582	(27.540)
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		513.137	64.235
3.2.1.1.	Paskolų gavimas		513.137	64.235
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas		-	-
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		(111.555)	(91.775)
3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas		(111.555)	(86.405)
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas		-	-
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		(11.898)	(5.370)
3.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai		-	-
3.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas		-	-
3.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas		-	-
3.2.5.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		-	-
3.2.6.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		-	-
	Gryniesi finansinės veiklos pinigų srautai		401.582	(27.540)
4.	Valiutų kursų pokyčio įtaka grynųjų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui		-	-
5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		84.598	(161.542)
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		754.124	915.666
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		838.722	754.124

Direktorius
 (įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Vidimantas Domarkas
 (vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
 (apskaitą tvarkančio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Asta Beniušienė
 (vardas ir pavardė)



AIŠKINAMASIS RAŠTAS UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2022 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, vykdyti atliekų šalinimo, sanitarinių sąlygų užtikrinimo veiklą, sukurti regioninę atliekų tvarkymo sistemą, vykdyti jos plėtrą ir organizuoti jos eksploataciją. Šią veiklą remia ir lėšas skiria Europos Sąjunga. Telšių regione pilnai įdiegta vietinės rinkliavos už komunalinių atliekų tvarkymą sistema.

Praėjusių finansinių metų 2021.12.31 d. vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius – 46,79 darbuotojai, ataskaitinių finansinių metų 2022.12.31 d. – 49,46 darbuotojai. Per finansinius metus terminuotam darbui priimti 8 darbuotojai, neterminuotam – 5, atleisti 9 terminuoto darbo darbuotojai ir 4 neterminuoto darbo darbuotojai. Viso priimti 13 ir atleista 13 darbuotojų.

Pateiktose finansinėse ataskaitose sumos nurodytos eurai (Eur).

2022 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 vykde mechaninio biologinio apdorojimų įrenginių eksploataciją. Nuo 2022-10-28 d. bendrovė perėmė vykdymą iš operatoriaus, įsigydama šios bendrovės (UAB „Veistas“) 100 proc. akcijų paketą.

2022 m. toliau vykdoma 2017 m. pasirašyta finansavimo sutartis su LR Aplinkos ministerijos Aplinkos projektų valdymo agentūra dėl investicijų projekto Nr. 05.2.1-APVA-R-008 „Komunalinių atliekų tvarkymo sistemos plėtra Telšių regione“ finansavimo. Projekto Nr. 05.2.1-APVA-R-008-81-0001, tikslas - tobulinti Telšių regiono komunalinių atliekų tvarkymo sistemos infrastruktūrą sukuriant ir išplečiant komunalinių atliekų rūšiuojamojo surinkimo, paruošimo naudoti pakartotinai pajėgumus, informuojant visuomenę atliekų prevencijos ir tvarkymo klausimais. Bendra projekto vertė be PVM – 3 993 197 Eur, iš jų iki 3 394 217 Eur sudarys ES paramos lėšos. Po sutarties pakeitimo ir projekto vykdymo termino pratęsimo iki 2023-07-31 d. – projekto vertė sudaro 3 465 331 Eur be PVM. Finansavimo intensyvumas: ES lėšos – 85 proc. nuosavos lėšos – 15 proc. Nuosavų lėšų apmokėjimui, naudojamos paskolos lėšos pagal paskolos sutartį su LR finansų ministerija, kurios grąžinimo terminas 2024 m. spalio 4 d.

2022 m. toliau vykdomas bendras projektas su vadovaujančiu partneriu Lietuvoje – Mažeikių rajono savivaldybe „Žiedinis atliekų tvarkymas“ Nr. 2018-1-1309. Pagrindinis partneris: projekto Partneris, įsikūręs vienoje iš 15 iš EEE ir „Norway Grants“ dotacijas gaunančių šalių. Projekto dalies vertė, tenkanti UAB „Telšių regiono atliekų tvarkymo centras“ – 149 678 Eur.

2022 m. pasirašyta finansavimo sutartis Nr. 05.2.1-APVA-R-008-81-0002 su LR Aplinkos ministerijos Aplinkos projektų valdymo agentūra dėl investicijų projekto „Rūšiuojamuoju būdu surinktų maisto ir virtuvės atliekų apdorojimo infrastruktūros sukūrimas Telšių regione“. Projekto tikslas - pagerinti komunalinių atliekų tvarkymo sistemą Telšių regione. Bendra projekto vertė be PVM – 727 059 Eur, iš jų iki 618 000 Eur sudarys ES paramos lėšos. 2023 m. planuojamas sutarties vertės keitimas, numatant projekto vertę padidinti iki 1 046 952 Eur. Finansavimo intensyvumas: ES lėšos – 85 proc. nuosavos lėšos – 15 proc. Projekte numatytos šios veiklos:

- Telšių RATC infrastruktūros pritaikymas maisto/ virtuvės atliekų paruošimui perdirbti: rangos darbai ir įrangos įsigijimas;
- gyventojų informavimo programos maisto/ virtuvės atliekų prevencijos ir tvarkymo klausimais įgyvendinimas.

Pagal Lietuvos aplinkos apsaugos investicijų fondo programos lėšomis finansuojamų investicinių projektų įgyvendinimo ir priežiūros tvarkos aprašą, patvirtintą Lietuvos Respublikos aplinkos ministro 2003 m. rugpjūčio 29 d.

įsakymu Nr. 437, 2022 m. skirtas finansavimas Pareiškėjo įgyvendinamam aplinkos apsaugos investiciniam projektui „Jėrubaičių sąvartyno filtrato valymo įrenginių optimizavimas“. Bendra projekto vertė be PVM – 177 000 Eur, iš jų iki 123 900 Eur sudarys paramos lėšos. Finansavimo intensyvumas: 70 proc.

Pradėti vykdyti projektai per APVIS (Aplinkos projektų valdymo agentūros sistema) : projektas Nr. ATP-AM-AST01-0027 „Asbesto atliekų surinkimas iš gyventojų Telšių regione“ (gyventojų namų ūkiuose asbestinio šiferio surinkimo, vežimo ir šalinimo išlaidoms finansuoti), projektas Nr. ATP-AM-TEK01-0023 „Tekstilės atliekų konteinerių įsigijimas“ bei pradėtas vykdyti aplinkos apsaugos investicinis projektas „Jėrubaičių sąvartyno filtrato valymo įrenginių optimizavimas“.

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 2022 metų finansines ataskaitas, vadovautasi šiais bendraisiais apskaitos principais: įmonės principu, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio 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 (500,00 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 tarnavimo laiką, kuris pagrindinams nematerialiojo turto grupėms yra pateikiamas lentelėje.

Ilgalaikio turto grupės	Normatyvas
	metais
Programinė įranga	3
Patentai, licencijos, įsigytos teisės	3
Kitas nematerialusis 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 sukuriami 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 (1000,00 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 arba atskiru direktoriaus įsakymu nuo 5 iki 10 proc. likvidacinės vertės. Nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio po to, kai turtas pradėtas naudoti, datos.

Prie IMT turto vertės pradinės vertės gali būti pridedamos 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 vertė 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.

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

Ilgalaikio turto grupės	Normatyvas metais
Pastatai ir statiniai	15-20
Įrenginiai (statiniai-sąvartynai)	20
Mašinos ir įrengimai	5
Transporto priemonės	4-10
Lengvieji automobiliai	6-10
Kompiuterinė technika ir ryšių priemonės	3
Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	3
Kitas materialusis turtas	4
Statiniai ir įrengimai	8

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. Apskaičiavus 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 valdybos ir 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). 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 E straipsnyje dotacijos, subsidijos.

2.9. Mokėtinos sumos ir išpareigojimai

Mokėtinos sumos ir išpareigojimai - visi įmonės įprastinės ir neįprastinės veiklos metu atsiradę ilgalaikiai ir trumpalaikiai išpareigojimai įmonės darbuotojams, kitoms įmonėms, valdžios institucijoms ir kitiems tretiesiems asmenims.

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

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

Ilgalaikių išpareigojimų dalis, mokėtina per ateinančius metus, balanse parodoma atskirame balanso straipsnyje „Per vienerius metus mokėtinos sumos ir išpareigojimai“.

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;
- pagamintos kompostinės žemės pardavimas žaliųjų atliekų priėmimo aikštelėse;
- kitos paslaugos (konteinerių nuoma ir pan.).

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, atliekų surinkimo aikštelių ir sąvartyno darbuotojų darbo užmokestis, socialinis draudimas, ilgalaikio turto (sąvartynų) nusidėvėjimas, MBA (mechaninio biologinio apdorojimo gamykla) paslaugos, surinktų pavojingų ir kt. atliekų tvarkymo sąnaudos, prekių įsigijimo savikaina ir panašios sąnaudos. 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 išpareigojimų 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:

- atliekų tvarkymo paslaugų sąnaudos, įmonės visuomenės informavimo paslaugos ir kitos sąnaudos. Apskaitoje vadovaujantis VAS nuostatomis, sudaromi atidėjiniai būsimam sąvartyno uždarymui. Uždarymo sąnaudos įtraukiamos į metinę atliekų tvarkymo sistemos kainą (vartų mokestį) 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, 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 sutarčių vykdymą, abejotinų skolų sąnaudos ir kitos su tipine įmonės veikla susijusios išlaidos, patirtos per ataskaitinį laikotarpį;
- 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, finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimo;
- kitos sąnaudos - reklamos, spaudos, registracijos ir leidimų, licencijų, kanceliarinės ir kt. sąnaudos.

Bendrosios ir administracinės sąnaudos pripažįstamos, registruojamos apskaitoje ir pateikiamos finansinėse ataskaitose 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 – 2022 m. taikomas pelno mokesčio tarifas yra 15% (Pelno mokesčio įstatymas, 5 str.).

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 investicinė 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 finansinėse ataskaitose

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

Neesminės klaidos taisomos klaidos suradimo laikotarpio finansinėse ataskaitose. 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 finansinėms ataskaitoms. 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 finansinių ataskaitų duomenys nekoreguojami.



Klaida Bendrovėje laikoma esmine klaida, kai jos suma yra 0,25 procento finansinėse ataskaitose 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 retrospektyviu 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 finansinėse ataskaitose kaip palyginamoji informacija

b) klaidos ištaisymo suma, jeigu ji tenka ankstesniems laikotarpiams, nei Bendrovės finansinėse ataskaitose kaip palyginamoji informacija pateikiami laikotarpiai, turi būti koreguojamas anksčiausio finansinėse ataskaitose 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 finansinėms ataskaitoms, jos ištaisymui turi būti taikomas *perspektyvinis būdas*.

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

3. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

3.1. Ilgalaikis nematerialusis turtas

Nematerialaus turto 2022 m. nebuvo įsigyta.

	Programinė įranga	Kitas nemateria- lusis turtas	Sumokėti avansai	IŠ VISO:
LIKUTINĖ VERTĖ 2021.12.31	5 658	0	0	5 658
Įsigijimo vertė:				
Likutis 2021.12.31	79 430			79 430
Įsigijimai	0			0
Perleistas ir nurašytas turtas (-)	-5 970			-5 970
Likutis 2022.12.31	73 460	0	0	73 460
Amortizacija				
Likutis 2021.12.31	73 772			73 772
Amortizacija per metus	2 703			2 703
Perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)	-5 968			-5 968
Likutis 2022.12.31	70 507	0	0	70 507
LIKUTINĖ VERTĖ 2022.12.31	2 953		0	2 953

Naudojamas amortizuotas ilgalaikis nematerialusis turtas:

Pavadinimas	Įsigijimo vertė
Licencija "Microsoft SQL" ir operc. sist. Office (8 vnt)	1 500
Buhalterinė programa "RIVILĖ SOLO" ir „RIVILĖ GAMA“ su atlyginimų apskaitos moduliu (4 vnt)	1 308
Vietinės rinkliavos programinė įranga "RUATIS" (7 vnt)	30 874
Licencija SCADA (1 vnt)	13 955
Atliekų tvarkymo programa „Asmilis“ (1 vnt)	7 045
Rinkliavos administravimo programa „Mokesta“(7 vnt)	8 445
TRATC interneto svetainė www.tratc.lt (1vnt)	1 197
	64 325

3.2. Ilgalaikis materialusis turtas

Bendrovėje ilgalaikio turto padidėjimą 2022 m. įtakojo Mažeikių r. savivaldybėje aikštelių prie daugiabučių įrengimas, osmozės aparato Jėrubaičių sąvartyne filtro kaip rekonstruoto turto įrengimas, auto technikos bendrovės veiklai ir paslaugoms vykdyti įsigijimas, Telšių r. savivaldybėje žalienu konteinerių prie daugiabučių įsigijimas.

UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "TELŠIŲ REGIONO ATLIEKŲ TVARKYMO CENTRAS"
 ĮMONĖS KODAS 171780190, PLUNGĖ, VYTAUTO G. 12
 2022 M. GRUODŽIO 31 D. METINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS



TELŠIŲ REGIONO
 ATLIEKŲ TVARKYMO CENTRAS

Rodikliai	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrengimai	Transporto priemonės	Kiti įrenginiai, prieštatai ir įrankiai	Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai	IŠ VISO:
LIKUTINĖ VERTĖ 2021.12.31	0	5 186 775	117 627	258 936	32 152	534 944	6 130 434
Įsigijimo vertė:							
Likutis 2021.12.31	0	18 151 620	1 705 027	1 319 383	305 109	534 944	22 016 083
Įsigijimai		1 060 073	48 110	207 100	297 836	791 684	2 404 803
Perleistas ir nurašytas turtas (-)					-20 836	-1 083 323	-20 836
Perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/- (-)						-1 083 323	-1 083 323
Likutis 2022.12.31	0	19 211 693	1 753 137	1 526 483	582 109	243 305	23 316 727
Nuvertėjimas							
Likutis 2021.12.31	0	-117 424	0	2	-5	0	-117 424
Vertės padidėjimas/ sumažėjimas							0
Perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)							0
Perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/- (-)							-3
Likutis 2022.12.31	0	-117 424	0	2	-5	0	-117 427
Nusidėvėjimas							
Likutis 2021.12.31	0	12 847 421	1 587 400	1 060 449	272 952	0	15 768 222
Nudėvėta per metus		1 437 206	32 270	57 495	12 797		1 539 768
Perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)					-20 831		-20 831
Perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/- (-)							0
Likutis 2022.12.31	0	14 284 627	1 619 670	1 117 944	264 918	0	17 287 159
LIKUTINĖ VERTĖ 2022.12.31	0	4 809 642	133 467	408 541	317 186	243 305	5 912 141



Ilgalaikio turto nusidėvėjimas per finansinius ataskaitinius metus sudaro 1 515 672 Eur, panaudota dotacijų dalis, tenkanti nusidėvėjimo sąnaudų kompensavimui sudaro 1 272 227 Eur (84%):

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

- Jėrubaičių sąvartyno renovacijos pastatų, statinių-įrenginių, atliekų priėmimo aikštelių su konteineriais panaudota dotacijų dalis, tenkanti sąnaudų kompensavimui sudaro 176 551 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 839 523 Eur.

Projektas Nr. 05.2.1-APVA-R-008-81-0001

- Projekto „Komunalinių atliekų tvarkymo infrastruktūros plėtra“- statinių-įrenginių, įrengimų, panaudota dotacijų dalis, tenkanti sąnaudų kompensavimui sudaro 256 153 Eur.
-

Naudojamas išsinuomotas turtas:

Išsinuomoto turto pavadinimas	Metinis nuomos mokestis	Nuomos laikotarpis	Pastabos
Administracinės patalpos	10 517	5-10 m.	Plungė, Mažeikiai
Valstybinės žemės nuoma	4 376	50-99 m.	Plungės, Rietavo, Telšių, Mažeikių

3.3. Atidėtojo pelno mokesčio turtas

Rodikliai	Mokesčio bazė		Mokesčio suma	
	2022.12.31	2021.12.31	2022.12.31	2021.12.31
Atsargų nukainojimo iki gryniosios galimo realizavimo vertės suma	0	0	0	0
Gautinų sumų vertės sumažėjimas	0	0	0	0
Ilgalaikio turto vertės sumažėjimo suma	0	0	0	0
Atostogų rezervo suma, priskirta neleidžiamiesiems įsipareigojimams	522	268	78	40
Sąvartyno būsimos uždarymo atidėjinių suma, priskirta neleidžiamiesiems atskaitymams	123 021	188 068	18 453	28 210
Galimų delspinigių (teismo sprendimu)	-4 049	4 049	-607	607
Galimų gaisro padarinių žalos (teismo sprendimu)	-1 679	1 679	-252	252
IŠ VISO:	117 815	194 064	17 672	29 109



3.4. Atsargos

Rodikliai	2022.12.31	2021.12.31
Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	41 311	9 687
Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai		
Produkcija		
Pirktos prekės, skirtos perparduoti		
Biologinis turtas		
Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti		
Sumokėti avansai	161 234	34 384
Nukainojimas iki gryniosios galimo realizavimo vertės		
IŠ VISO:	202 545	44 071

3.5. Gautinos sumos

Straipsnis	2022.12.31	2020.12.31
Pirkėjų skolos	339 258	266 612
Kitos gautinos sumos (iš biudžeto)	32 494	2 096
Suteiktos piniginių garantijos	117 357	94 039
Kitos gautinos sumos (kontr. ir abejot.)	608	523
Kitos gautinos sumos (iš ES lėšų)	667 364	882 262
IŠ VISO:	1 157 081	1 245 532

Straipsnis	2022.12.31	2021.12.31
Telšių rajono savivaldybė	128 418	113 578
Mažeikių rajono savivaldybė	92 315	77 989
Rietavo savivaldybė	36 386	15 928
UAB „SB Service“	10 389	2 291
Plungės rajono savivaldybė	10 256	0
Kiti pirkėjai	61 494	59 117
IŠ VISO:	339 258	266 612

3.6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Straipsnis	2022.12.31	2021.12.31
Pinigai banke	838 014	752 703
Pinigai kasos aparate	708	1 421
Pinigai kasoje	-	-
IŠ VISO:	838 722	754 124



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

Ateinančių laikotarpių sąnaudų likutis finansinių metų pabaigoje - 0 Eur.

3.8. Nuosavas kapitalas

Rodiklis	Akcijų skaičius	Nominali vertė	Suma
Paprastosios akcijos	6 024	167,00	1 006 008
IŠ VISO:	6 024	167,00	1 006 008

Pelno (nuostolių) paskirstymo projektas:

Straipsnis	Suma
Ankstesnių finansinių metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	(287 807)
Ankstesnių finansinių metų nepaskirstytojo nuostolio sumažinimas (dėl tikslinimų) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	
Pervedimai iš rezervų	
Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	(17 115)
Paskirstytinasis pelnas (nuostoliai)	(304 922)
- 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	(304 922)

2021 m. sukauptas grynasis nuostolis sudarė – 287 807 Eur. 2022 m. ataskaitinių metų nuostolį sudaro – 17 115 Eur ir grynasis sukauptas paskirstytinas nuostolis sudaro – 304 922 Eur. Nepaskirstytasis nuostolis 2022 m. pabaigoje – 304 922 Eur perkeliamas į kitus finansinius metus.

Pardavimo pajamos 2022 m. didėjo 14,78%, lyginant su 2021 m. 2022 m. patirta 11,68% daugiau sąnaudų nei 2021 m.

Pajamų 532 448 Eur didėjimui 2022 m. pagrindinės įtakos turėjo:

Gauta 40 809 Eur (12,93%) daugiau pajamų iš kitų klientų, nevertinant pajamų iš regiono savivaldybių. Gauta 45 427 Eur (44,87%) daugiau pajamų už biologinių atliekų sutvarkymą iš kitų klientų bei teikiant žalienu surinkimo paslaugas. Iš Telšių regiono savivaldybių gauta 337 605 Eur daugiau pajamų (11,11%). Teikiant papildomų paslaugų padalinio paslaugas, pardavimo pajamos padidėjo 59 682 Eur (134,57%). Gauta 25 969 Eur daugiau netesybų už netinkamai vykdomas sutartis iš rangovų.



Sąnaudų 434 241 Eur didėjimui pagrindinės įtakos turėjo:

-Vežėjų atliekų surinkimo sąnaudos 2022 m. padidėjo 82 857 Eur (9,82%). Didelę įtaką darė šalyje didėjanti infliacija ir ženkliai pakilus degalų kainoms – papildomai bendrovė patyrė 72 743 Eur (134,68%) sąnaudų. Ilgalaikio turto amortizacijos sąnaudos padidėjo 37 577 Eur (16,42%) dėl Mažeikių pusiau požeminių konteinerinių aikštelių prie daugiabučių įvedimo į eksploataciją ir jų amortizacijos, dėl žaliųjų ir tekstilės atliekų konteinerių Telšiuose amortizacijos, dėl įsigytos technikos (žaliųjų surinkimui) amortizacijos ir kt. turto amortizacijos.

-Taršos mokestis mokamas už 2022 metais sąvartyne pašalintas atliekas, 2023 vasario mėn. buvo indeksuotas ir nuo 15 Eur/t pakilo iki 21 Eur/t. Bendrovei teko papildomai patirti sąnaudas ir sumokėti – 49 175 Eur taršos mokesčio daugiau nei planuota (dėl šalinto didesnio kiekio sąvartyne ir didesnių mokesčio tarifų patirta iš viso 159 272 Eur daugiau sąnaudų nei 2021 m.).

2022 m., bendrovė sumažino atliekų sąvartyne kompaktavimo ir tankinimo darbų sąnaudas 30 050 Eur, kadangi šios paslaugos nebepirkta iš išorės, o remtasi bendrovės pajėgumais. 2022 m. daugiau šalinant atliekų sąvartyne, atitinkamai mažiau patirta MBA atliekų apdorojimo paslaugų sąnaudų už 171 620 Eur. Juridinių paslaugų sąnaudos dėl teismo procesų 2022 m. sumažėjo 63% , t. y. 19 365 Eur mažiau.

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 dviejų rūšių dotacijos - ilgalaikiam turtui įsigyti ir dotacija patirtoms sąnaudoms kompensuoti (įsigijus paslaugas, trumpalaikį turtą 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;
- Telšių, Plungės, Rietavo atliekų priėmimo aikštelių.

2. Tęsimas projekto "Telšių regiono komunalinių atliekų tvarkymo sistemos plėtra" (projekto Nr. VP3-3.2-AM-01-V-02-009) dotacijų panaudojimas - MBA įrenginių, pastatų-statinių, statinių.

3. Tęsimas projekto "Telšių regiono komunalinių atliekų tvarkymo infrastruktūros plėtra" (projekto Nr. 05.2.1-APVA-R-008-81-0001) dotacijų panaudojimas: paslaugų ir ilgalaikio turto - Rietavo, Plungės, Telšių, Mažeikių pusiau požeminių konteinerinių aikštelių, įrengtų prie daugiabučių namų, konteinerių (tekstilės ir žaliųjų) bei Telšių sav. Tryškių ir Varnių atliekų priėmimo aikštelių.

4. Tęsimas bendras projektas „ Žiedinis atliekų tvarkymas“ Nr. 2018-1-1309 su vadovaujanciu partneriu Lietuvoje – Mažeikių rajono savivaldybe. Pagrindinis Partneris: Panaudotos dotacijos paslaugų ir darbo užmokesčio ir komandiruočių sąnaudų kompensavimui.

5. Pradėtas vykdyti projektas Nr. 05.2.1-APVA-R-008-81-0002 „Rūšiuojamuoju būdu surinktų maisto ir virtuvės atliekų apdorojimo infrastruktūros sukūrimas Telšių regione. Panaudota dotacijų 2022 m. nebuvo.

6. Pradėti vykdyti projektai per APVIS (Aplinkos projektų valdymo agentūros sistema):

- projekto Nr. ATP-AM-AST01-0027 „Asbesto atliekų surinkimas iš gyventojų Telšių regione“ (gyventojų namų ūkiuose asbestinio šiferio surinkimo, vežimo ir šalinimo išlaidoms finansuoti). Panaudota dotacijų paslaugoms kompensuoti - 96 952 Eur;

- projekto Nr. ATP-AM-TEK01-0023 – „Tekstilės atliekų konteinerių įsigijimas“. Panaudota dotacijų trumpalaikiam turtui įsigyti – 77 074 Eur;

7. Pradėtas vykdyti aplinkos apsaugos investicinis projektas „Jėrubaičių sąvartyno filtrato valymo įrenginių optimizavimas“. Panaudota dotacijų 2022 m. nebuvo.

Dotacijos, subsidijos

(Eur)

Rodiklis	Likutis 2022 m. sausio 01 d.	Gautos dotacijų (subsidijų) sumos arba atstatytos dėl taisymų	Gautinos dotacijų (subsidijų) sumos	Panaudotų dotacijų (subsidijų) sumos	Grąžintos dotacijų (subsidijų) sumos	Likutis 2022 m. gruodžio 31 d.
Projektas Nr. 2003/LT/16/P/PE/016	569106			176551		392555
Dotacija (susijusi su ilgalaikiu turtu-Jėrubaičių sąv. renovacija, ES ir LR fondai)	541870			171149		370721
Dotacija (susijusi su ilgalaikiu turtu-atliekų priėmimo aikštelių įrengimas, konteinerių įsigijimas, ES ir LR fondai)	27236			5402		21834
Projektas Nr. APVA-R-008-81-0002	0	0		0		0
Dotacija (susijusi su paslaugomis)	0	0		0		0
Projektas Nr. VP3-3.2-AM-01-V-02-009	2348245			839523		1508722
Dotacija (susijusi su ilgal. turtu-MBA gamykla Jėrubaičių sąvartyne, įrenginių, mob. techniko įsigijimas, ES ir LR fond.)	2348245	0		839523		1508722
Projektas Nr. 05.2.1-APVA-R-008-81-0001	2933362	215027		472633		2675756
Dotacija (susijusi su ilgalaikiu turtu, ES fondai)	2051100	215027		257606		2008521
Dotacija gautina (susijusi su ilgal. turtu, ES fond.)	882262			215027		667235
Dotacija gauta (susijusi su pasl., ES fondai)	0	0		0		0
Projektas Nr.2018-1-1309	13580	33356	28517	66712		8741
Dotacija (susijusi su Norvegijos fondais, paslaugos ir darbo užm. kompensav.)		33356		33356		0
Gautina dotacija (susijusi su Norvegijos fondais, paslaugos ir darbo užm. kompensav.)	13580		28517	33356		8741
Kiti APVIS projektai (asbesto, tekstilės ir kt.)	0	174026	0	174026		0
Dotacija (susijusi su trum.turtu ir pasl. komp.)		174026		174026		0
Savivaldybių, valstybės ir kt. dotacijos	0	87		87		0
Dotacija (susijusi su medicin. trumpal. turtu)	0	87		87		0
Viso:	5864293	422496	28517	1729532		4585774

Dotacijų panaudojimą 1 729 532 Eur finansiniais metais sudarė:

- Projektas Nr. 2003/Lt/16/P/PE/016 (176 551Eur) - kompensuotos Jėrubaičių sąvartyno renovacijos amortizacijos sąnaudos – 171 149 Eur ir atliekų priėmimo aikštelių amortizacijos sąnaudos – 5 402 Eur.



- Projektas Nr. VP3-3.2-AM-01-V-02-009 (839 523 Eur) - kompensuotos kelio iki Jėrubaičių sąvartyno svarstyklių, kelio iki mechaninio biologinio apdorojimo įrenginių amortizacijos sąnaudos 34 821 Eur, MBA įrenginių, statinių, pastatų-statinių amortizacijos sąnaudos – 804 702 Eur;
- Projektas Nr. 05.2.1-APVA-R-008-81-0001 (472 633 Eur) – kompensuotos pusiau požeminių konteinerių aikštelių amortizacijos sąnaudos Rietavo sav. – 13 999 Eur, Plungės sav. – 100 026 Eur, Mažeikių sav. – 13 786 Eur, Telšių sav. – 55 480 Eur. Kompensuotos Telšių sav. Tryškių ir Varnių atliekų surinkimo aikštelių (DGSA) amortizacijos sąnaudos - 60 103 Eur, aikštelių konteinerių – 10 455 Eur bei kitų konteinerių prie daugiabučių Telšiuose – 2 306 Eur. Buvo vykdomas paslaugų dotacijų panaudojimas – 1 454 Eur bei gautinų dotacijų panaudojimas – 215 207 Eur, pripažinus kaip gautą dotaciją.
- Projektas „ Žiedinis atliekų tvarkymas“ Nr. 2018-1-1309 (66 712 Eur) – dotacija susijusi su finansavimu iš Norvegijos fondų, paslaugos ir darbo užmokesčio kompensavimu 33 356 Eur. Gautina dotacija - 33 356 Eur.
- Kiti APVIS projektai (asbesto, tekstilės ir kt.)– 174 026 Eur. Dotacijos susijusios su asbesto atliekų surinkimo paslaugų sąnaudų kompensavimu - 96 952 Eur, tekstilės atliekų konteinerių įsigijimu – 77 074 Eur.
- Savivaldybių, valstybės ir kt. dotacijos - 87 Eur. Dotacija susijusi su medicininio trumpalaikio turto įsigijimo sąnaudų kompensavimu.

3.10. Atidėjiniai

Straipsnis	2022.12.31	2021.12.31
Atidėjiniai sąvartynų uždarymui	1 187 649	1 064 628
Kiti atidėjiniai	0	5 729
IŠ VISO:	1 187 649	1 070 357

3.11. Įmonės įsipareigojimų būklė

Rodikliai	2022.12.31	2021.12.31	Gražinimo terminas, m.
LR Finansų ministerija	223 100	296 704	2024
	475 191		2028
IŠ VISO:	698 291	296 704	



Rodikliai	Skolos ar jų dalys, apmokėtinės			Skolos praėjusių fin. metų pabaigoje
	Per vienerius finansinius metus	Po vienerių m., bet ne vėliau kaip per penkerius m.	Po penkerių metų	
Mokėtinų sumų skaidymas pagal rūšis				
1. Skoliniai įsipareigojimai	0	698 291		0
2. Skolos kredito įstaigoms				
3. Gauti avansai	17			22
4. Skolos tiekėjams	892 597			242 590
5. Pagal vekselius ir čekius mokėtinos				
6. Įmonių grupės įmonėms mokėtinos				
7. Asocijuotosioms įmonėms mokėtin.				
8. Pelno mokesčio įsipareigojimai	2 694			1 931
9. Su darbo santykiais susiję	102 346			72 601
10. Kitos mokėtinos sumos	217 746			70 207
IŠ VISO:	1 215 400	698 291	0	387 351

Straipsnis	2022.12.31	2021.12.31
Ateinančių laikotarpių sąnaudos	3 548	3 548
Sukauptos pajamos		
IŠ VISO:	3 548	3 548

Bendrovėje ilgalaikės finansinės skolas sudaro:

- ilgalaikis 7 metų kreditas, sutartis Nr. 1S-58, gauta iš LR Finansų ministerijos projekto "Telšių regiono komunalinių atliekų tvarkymo infrastruktūros plėtra" Nr. 05.2.1-APVA-R-008-81-0001 finansavimui. Kredito grąžinimo terminas 2024-10-04 d.;
- ilgalaikis 7 metų kreditas, sutartis Nr. 171780190-K1, gauta iš Luminor Bank AS – Jėrubaičių sąvartyno 8 sekcijos statybai. Kredito grąžinimo terminas 2028-11-25 d.

3.12. Pajamos

Rodikliai	2022.01.01- 2022.12.31	2021.01.01- 2021.12.31
Atliekų tvarkymo pajamos	4 098 483	3 592 003
Kitų paslaugų pajamos	-	-
Kitos veiklos pajamos	-	-
IŠ VISO:	4 098 483	3 592 003

Pardavimo pajamos (be finansinių) 2022 m. palyginus su 2021 m. padidėjo 506 480 Eur (14,1%).



3.13. Savikaina

Rodikliai	2022.01.01- 2022.12.31	2021.01.01- 2021.12.31
Komunalinės atliekų tvarkymo paslaugos	926 922	844 065
MBA atliekų apdorojimo paslaugos	1 007 156	1 178 776
Kompaktav.darbu ir filtrato tv.paslaugos	57 710	53 437
Surinktų pavojingų ir kitų atliekų tvarkymo pasl. san.	10 255	9 078
Nurašytos atsargos	130 977	72 768
Pard. sanaudos – ekspl. DGSA ir ŽAKA ir papild.pasl.	136 705	109 484
Monitoringo paslaugų sanaudos	11 320	9 900
Kitos įvairių paslaugų sanaudos	18 315	45 741
Atidėjiniai savartyno uždarymui	123 021	
Elektros energija	16 597	25 070
Suteiktų pasl. savik. rinkl.(su darbo užm.,teism. san.)	264 843	219 248
Savartyno SI (Iėrubaičių) ir kt. turto nusidėv. sanaudos	84 842	75 390
Savartyno SD (Dargiu) nusidėvėjimo sanaudos	64 075	64 075
ŽAKA, pasl. ir rinklavsk. nusidėvėj. sanaudos	117 475	89 351
Savartynu, pasl. sk. ir aikštelių darb. darbo užmok.	464 949	359 584
Projektų trump.turto ir pasl. nurašymo sanaudos	38 539	20 471
Savartynų uždarymų san.		1
IŠ VISO:	<u>3 473 701</u>	<u>3 176 439</u>

Pardavimo sąnaudų (savikainos) pokytis sudaro 297 262 Eur. Pardavimo sąnaudos (savikaina) 2022 m. palyginus su 2021 m. padidėjo 9,4%.

Labiausiai įtakoję - vežėjų atliekų surinkimo sąnaudos, kurios padidėjo 82 857 Eur (9,82%), ilgalaikio turto amortizacijos sąnaudos padidėjo 37 577 Eur (16,42%). Didelę įtaką darė šalyje didėjanti infliacija ir ženkliai pakilus degalų kainoms – papildomai bendrovė patyrė 72 743 Eur (134,68%) sąnaudų.

3.14. Bendrosios ir administracinės sąnaudos bei veiklos sąnaudos

Rodikliai	2022.01.01- 2022.12.31	2021.01.01- 2021.12.31
Darbo užmokesčio sąnaudos su mok. (su atid. kaup.)	296 358	242 873
Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos	3 859	3 033
Nuomos sanaudos (patalpu)	2 462	2 136
Remonto ir ekspl. sanaudos	6 793	822
Juridinių paslaugų sanaudos	11 256	30 621
Draudimo san.	115	485
Banko komisinių sąnaudos	1 874	1 816
Rvšių paslaugų sanaudos(interneto, telefonų)	873	914
Kuro sąnaudos	5 846	3 748
Trumpalaikio turto sanaudos	4 245	7 349
Audito sanaudos	3 695	3 695
Kitos paslaugų san.(Pašto, program.priežiūros, darbu sauga,IAR)	4 791	1 050
Kitos sąnaudos (elektros, vandens, šiukšlių,past.apsaugos, kt.)	19 337	11 058
Viešinimo san.	6 755	-
Atidėjinių sąnaudos (savartyno uždarymui)	-5 729	193 797
Veiklos mokesčių sąnaudos (Žemės nuomos, taršos mok, neatsk. PVM mok.)	206 617	47 149
Turto vertės sumažėjimo sanaudos (Beviltišku skolų nuraš. san.)	1 248	505
Kitos administracin.san. (komandiruočių, kanc.pr.,nario mok., seminarų, kt.)	7 011	3 949
IŠ VISO:	<u>577 406</u>	<u>555 000</u>

Bendrųjų ir administracinių bei veiklos sąnaudų pokytį 2022 m. palyginus su 2021 m. sudarė – 22 406 Eur. 4,04% padidėjimą labiausiai įtakoją 159 468 Eur veiklos mokesčių sąnaudos – teršimo mokestis už sąvartyne šalinamas atliekas. Tačiau patirta -19 365 Eur mažiau juridinių paslaugų sąnaudų. Atidėjinių 123 021 Eur sąnaudos priskirtos prie savikainos sąnaudų, todėl administracinėse jos neberodomos.

3.15. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatai

Finansinių veiklos pajamų pokytis 2022 m. palyginus su 2021 m. sudaro 3 397 Eur.

Rodikliai	2022.01.01- 2022.12.31	2021.01.01- 2021.12.31
Palūkanų ir baudų pajamos	36 479	10 511
Kitos finansinės pajamos		
Baudų, netesybų ir delspinigių sąnaudos	(4 050)	(7 706)
Palūkanų sąnaudos	(11 898)	(5 370)
Valiutos kursų skirtumų suma, pripažinta ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis		
Kitos sąnaudos (investicijų vertės sumažėjimas)	(100 000)	
IŠ VISO:	(79 469)	(2 565)

Finansiniais ataskaitiniais metais bendrovėje didžiausią įtaką finansinių investicinių sąnaudų padidėjimui turėjo ilgalaikių kreditų palūkanų sąnaudų padidėjimas bei investicijų vertės sumažėjimas dėl bendrovės įsigytų akcijų UAB „Veistas“ vertės sumažėjimo.

3.16. Pelno mokestis

Rodikliai	2022.01.01- 2022.12.31	2021.01.01- 2021.12.31
Atidėtojo pelno mokesčio turto pasikeitimas	17 672	29 109
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimo pasikeitimas		
Pelno mokestis	(2 694)	(1 931)
IŠ VISO:	14 978	27 178



3.17. Finansiniai ryšiai su įmonės vadovais ir kitais susijusiais asmenimis

Per finansinius metus apskaičiuota darbo užmokesčio bendrovės direktoriui, pavaduotojui ir vyriausiajai buhalterei už 102 452 Eur.

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai	Likutis finansinių metų pabaigoje
A. Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais:			
1. Vadovams	102 452	89 476	
2. Kitiems susijusiems asmenims			
B. Įmonės suteiktos paskolos:			
1. Vadovams			
2. Kitiems susijusiems asmenims			
Vidutinis vadovų skaičius per metus	3	3	

3.18. Sandoriai su susijusiomis šalimis

Bendrovėje reikšminga kaip akcininko įtaka – susijusios šalys: Mažeikių r., Telšių r., Plungės r., Rietavo savivaldybės. 2022 m. įsigyta UAB „Veistas“ 100 proc. akcijų paketas, kuri teikia bendrovei atliekų apdorojimo paslaugas bei gauna iš bendrovės paslaugų.

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai	Gautina suma arba likutis finansinių metų pabaigoje	Gautina suma arba likutis finansinių metų pradžioje
A. Prekių ir paslaugų pardavimai:				
Mažeikių rajono savivaldybė	1 135 559	1 001 916	92 315	77 988
Telšių rajono savivaldybė	1 533 658	1 371 860	128 418	113 578
Plungės rajono savivaldybė	1 380 167	1 168 269	10 256	268
Rietavo savivaldybė	266 747	219 251	36 385	15 928
UAB „Veistas“	29 251	7 761	4 642	1 851

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai	Mokėtina suma arba likutis finansinių metų pabaigoje	Mokėtina suma arba likutis finansinių metų pradžioje
A. Prekių ir paslaugų pirkimai:				
UAB „Veistas“	1 222 708	1 426 319	110 680	108 648



3.19. Užbalansinės sąskaitos

Suteiktos garantijos:

Laidavimo, garantijos gavėjas	Laidavimo, garantijos tikslas	Banko, draudimo bendrovės pavadinimas	Garantijos suma, Eur	Garantijos galiojimo laikotarpis
Aplinkos apsaugos departamentas prie Aplinkos ministerijos	Atliekų tvarkymo veiklos nutraukimo plane numatytų priemonių įgyvendinimui (Gaudikaičių atliekų priėmimo aikštelės)	AB Šiaulių bankas	11 842	2022-05-12/ 2023/06-03
Aplinkos apsaugos departamentas prie Aplinkos ministerijos	Atliekų tvarkymo veiklos nutraukimo plane numatytų priemonių įgyvendinimui (Jėrubaičių stambiagab. atliekų priėmimo aikštelės)	AB Šiaulių bankas	24 959	2022-05-12/ 2023/06-03
Aplinkos apsaugos departamentas prie Aplinkos ministerijos	Atliekų tvarkymo veiklos nutraukimo plane numatytų priemonių įgyvendinimui (Maldučių k. Rietavo sav. atl. priėmimo aikštelės)	AB Šiaulių bankas	9 417	2022-05-12/ 2023/06-03
Aplinkos apsaugos departamentas prie Aplinkos ministerijos	Atliekų tvarkymo veiklos nutraukimo plane numatytų priemonių įgyvendinimui (Mažeikių atliekų priėmimo aikštelės, Algirdo g. 40C)	AB Šiaulių bankas	10 715	2022-04-28/ 2022/06-03
Aplinkos apsaugos departamentas prie Aplinkos ministerijos	Atliekų tvarkymo veiklos nutraukimo plane numatytų priemonių įgyvendinimui (Nepavojingų atliekų Jėrubaičių sąvartyne dėl statybinių medžiagų, turinčių asbesto)	AB Šiaulių bankas	23 917	2022-04-28/ 2022/06-03
Telšių rajono savivaldybės administracija	„Žaliųjų atliekų surinkimo iš individualių valdų“ sutarties vykdymo garantija	AB Šiaulių bankas	6 480	2020-07-03 / 2023-07-03
Plungės rajono savivaldybės administracija	Sutarties „Žaliųjų atliekų surinkimo ir transportavimo bei sutvarkymo Plungės rajono savivaldybės teritorijoje paslaugos teikimas“ įvykdymo garantija	AB Šiaulių bankas	7 439	2022-12-30 / 2026-01-26
Plungės rajono savivaldybės administracija	Sut. „Žaliųjų atliekų surinkimo iš seniūnijų kapaviečių ir iš seniūnijų nurodytų sąvartų vietų transportavimo ir sutvarkymo Plungės rajono savivaldybės teritorijoje paslaugos teikimas“ įvykdymo garantija	AB Šiaulių bankas	7 500	2020-09-15 / 2022-12-07



Aplinkos apsaugos departamentas prie Aplinkos ministerijos	Telšių sav. Tryškių stambiųjų atliekų surinkimo aikštelė veiklos plane numatytų priemonių įgyvendinimui	AB Šiaulių bankas	11 294	2022-12-02 / 2024-01-10
Aplinkos apsaugos departamentas prie Aplinkos ministerijos	Telšių sav. Varnių stambiųjų atliekų surinkimo aikštelė veiklos plane numatytų priemonių įgyvendinimui	AB Šiaulių bankas	11 294	2022-12-02 / 2024-01-10

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.	42 800	Iki 2033 m.
Žemės sklypas, kad.Nr.6160/0014:361-2,01 ha Geidžių k., Mažeikių r. sav.	7 450	Iki 2037 m.
Žemės sklypas, kad.Nr.6167/0002:261-7,523 ha Reivyčių k., Mažeikių r. sav.	96 000	Iki 2037 m.
Žemės sklypas, kad.Nr.7803/0002:129-4,8223 ha Kalnėnų k., Telšių r. sav.	35 200	Iki 2040 m.
Žemės sklypas, kad.Nr.7805/0001:360-0,4685 ha Gaudikaičių k., Telšių r. sav.	4 020	Iki 2039 m.
Žemės sklypas, kad.Nr.7805/0001:359-0,4443 ha Gaudikaičių k., Telšių r. sav.	3 940	Iki 2029 m.
Žemės sklypas, kad.Nr.6824/0003:141-11,2643 ha Jėrubaičių k., Plungės r. sav.	19 900	Iki 2106 m.
Žemės sklypas, kad.Nr.6824/0003:390-4,00 ha Jėrubaičių k., Plungės r. sav.	7 560	Iki 2062 m.
Žemės sklypas, kad.Nr.6810/0002:279-3,1628 ha Žvirblaičių k., Plungės r. sav.	6 370	Iki 2056 m.
Žemės sklypas, kad.Nr.6860/0005:207-2,6068 ha Maldučių k., Rietavo sav.	20 100	Iki 2039 m.
Žemės sklypas, kad.Nr.6860/0005:206-1,0013 ha Maldučių k., Rietavo sav.	8 370	Iki 2039 m.
Žemės sklypas, kad.Nr.7878/0001:131-1,33 ha Varniai, Ežero 13A, Telšių r. sav.	16 400	Iki 2027 m.
Žemės sklypas, kad.Nr.7878/0006:272-0,75 ha Pavirvyčio k.1, Tryškių sen., Telšių r. sav.	1 630	Iki 2027 m.

Iš Plungės r. sav. administracijos iki 2025-05-06 d. panaudos sutartimi gautas patikėjimo teise - Glaudžių kaimo kelio ruožas, kurio unikalus Nr. 4400-3597-7265. 2021-03-29 d. sutartimi su Plungės raj. savivaldybės administracija patikėjimo teise gautas buitinių pavojingų atliekų punktas, balansinė likutinė vertė – 0 Eur. Sutarties terminas 20 m., iki 2041-03-29 d.

Iš Mažeikių r. sav. administracijos panaudos sutartimi gauta ilgalaikio turto:

Ilgalaikis turtas – būdinčiojo namelis, stambiagabaričių atliekų surinkimo aikštelė (Algirdo g. 40c, Mažeikiai);

Ilgalaikis kilnojamas turtas – konteineriai, sargų namelis, keltuvas, priešgaisrinis skydas.



Panaudos sutarties pradžia po pratęsimo 2018-12-17 d., terminas 10 metų, pabaiga 2028-12-31 d.
 Ilgalais turtas - metalinis seifas.

Panaudos sutarties pradžia 2009-03-27 d., terminas 10 metų, pabaiga 2019-03-27 d. Papildomu susitarimu terminas pratęstas iki 2028-12-31 d.

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

Bendrovė 2020 m. nutraukė dalį panaudos sutarčių su Bendrovės darbuotojais dėl lengvųjų automobilių naudojimosi. Esant būtinumui, liko 3 sutartys su darbuotojais.

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 – žalienu 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) 2022 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

3.20. Vietinė rinkliava už komunalinių atliekų tvarkymą

2022 m. vietinės rinkliavos mokestis už komunalinių atliekų tvarkymą apskaitomas „Mokesta“ užbalansinėse sąskaitose. Priskaičiuoto 2022 m. vietinės rinkliavos mokesčio ir skolos likučių rodikliai (neapibrėžtieji įsipareigojimai) 2022-12-31 d. pateikiami pagal savivaldybes:

Savivaldybės pavadinimas	Skolos likutis 2021 m. pab., Eur	Priskaičiuota per 2022 m., Eur	Sumokėta per 2022 m., Eur	Sumokėta per 2022 m., %	Skolos likutis 2022 m. pab., Eur	Įsiskolinimo pokytis, Eur
Mažeikių r. savivaldybė	583 888	1 551 790	1 620 494	76,95	485 236	-98 652
Telšių r. savivaldybė	419 193	1 317 125	1 346 242	77,53	390 076	-29 117
Plungės r. savivaldybė	340 360	1 177 351	1 173 135	77,29	344 576	4 216
Rietavo savivaldybė	56 632	207 926	214 533	81	50 025	-6 607
IŠ VISO:	1 400 073	4 254 192	4 354 404	77	1 299 861	-100 212



Iš pateiktų duomenų matyti, kad Telšių regione 2022 metais priskaičiuoto (4 254 192 Eur) vietinės rinkliavos mokesčio per 2022 m. surinkta kartu su skolomis (4 354 404 Eur) už ankstesnius metus. Apmokėta 77 % (nuo rinkliavos su skolomis 5 654 265 Eur) , 2021 m. – 74,8% (nuo 5 566 103 Eur). 2022 m. apmokėjimas lyginant su 2021 m. didėjo 2,2%. Per 2022 m. priskaityta vietinės rinkliavos 4 254 192 Eur, 2021 m. – 4 363 776 Eur. 2022 m. didžiausias vietinės rinkliavos apmokėjimas - 81% buvo pasiektas Rietavo savivaldybėje, mažiausias 76,95% - Mažeikių r. savivaldybėje, bet palyginus su 2021 m. visame regione apmokėjimas padidėjo 2,2 %.

3.21. 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
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Vidimantas Domarkas
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(apskaitą tvarkančio asmens pareigų
pavadinimas)

(parašas)

Asta Beniušienė
(vardas ir pavardė)

* * * *