

UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centras

Įmonės kodas 163743744, Registracijos adresas: Klaipėda, Liepų g. 15, Buveinės adresas: Klaipėda, Liepų g. 15

UAB KLAIPĖDOS REGIONO ATLIEKŲ TVARKYMO CENTRAS

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

UŽ LAIKOTRPIŲ NUO 2019-01-01 IKI 2019-06-30

UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centras

Įmonės kodas 163743744, Registracijos adresas: Klaipėda, Liepų g. 15, Buveinės adresas: Klaipėda, Liepų g. 15

TURINYS

PSL.SK.

1. BALANSAS.....	3
2. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA.....	1
3. AIŠKINAMASIS RAŠTAS.....	11

UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centras 163743744

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Liepų g. 15, LT-92138, Klaipėda

(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

(teisinis statusas, jei įmonė likviduojama, reorganizuojama ar yra bankrutavusi)

PATVIRTINTA

2019 M. BIRŽELIO 30 D. BALANSAS2019 m. liepos 26 d. Nr. 1
(ataskaitos sudarymo data)

2019-01-01 2019-06-30

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurai

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

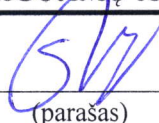
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		23938144	24265545
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	III.1.	2	7690
1.1.	Plėtros darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga		2	7690
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			
1.5.	Kitas nematerialusis turtas			
1.6.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS	III.2.	23615122	23934835
2.1.	Žemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai		17581171	17998518
2.3.	Mašinos ir įranga		5047058	5033024
2.4.	Transporto priemonės		100164	
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		434799	464439
2.6.	Investicinis turtas			
2.6.1.	Žemė			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos) darbai		451930	438854
3.	FINANSINIS TURTAS	III.3.	2896	2896
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
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		2896	2896
3.8.	Po vienu metų gautinos sumos			
3.9.	Kitas finansinis turtas			
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS	III.4.	320124	320124
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas		320124	320124
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas			

B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		3579499	3780367
1.	ATSARGOS	III.5.	446871	370676
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	III.5.1.	423852	352837
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	III.5.2.	23019	17839
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS	III.6.	1033388	1027471
2.1.	Pirkėjų skolos	III.6.1.	1017029	984026
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitos gautinos sumos	III.6.2.	16359	43445
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		0	0
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	III.7.	2099240	2382220
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS	III.8.	9948	59713
	TURTO IŠ VISO		27527591	28105625
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		3629313	3467912
1.	KAPITALAS	III.9.	1442443	1442443
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas		1442443	1442443
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)			
1.3.	Savos akcijos, pajai (-)			
2.	AKCIJŲ PRIEDAI			
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
4.	REZERVAI		2025470	1923641
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas	III.10.	148163	148163
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti	III.11.		112992
4.3.	Kiti rezervai	III.12.	1877307	1662486
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	III.13.	161400	101828
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		161400	104492
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)			(2664)
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	III.14.	17548266	18112779
F.	ATIDĖJINIAI		3286646	3286646
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai	III.15.	3286646	3286646
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		3063366	3234354
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	III.16.	2153678	2054951
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai	III.16.1.	98727	
1.2.	Skolos kredito įstaigoms	III.16.2.	2054951	2054951
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	III.17.	909688	1179403
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai	III.17.1.	10251	
2.2.	Skolos kredito įstaigoms	III.17.2.	127995	245507
2.3.	Gauti avansai	III.17.3.	6184	37
2.4.	Skolos tiekėjams	III.17.4.	335424	476976
2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			

2.6.	Imonių grupės įmonėms mokėtinos sumos			
2.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos			
2.8.	Pelno mokesčio įsipareigojimai	III.17.5.		
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	III.17.6.	305451	161525
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	III.17.7.	124383	295358
H.	SUKAUPTOS SAŃAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS	III.18.		3934
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		27527591	28105625

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)



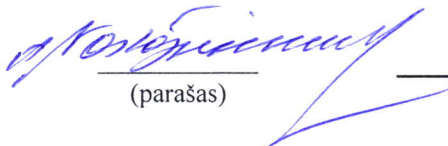
(parašas)

Šarūnas Reikalas

(vardas ir pavardė)

Finansų sk.viršininkė-vyr.buhalterė

(vyriausiojo buhalterio (buhalterio)
arba galinčio tvarkyti apskaitą kito
asmens pareigų pavadinimas)



(parašas)

Audronė Nastajienė

(vardas ir pavardė)

UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centras 163743744

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Liepų g. 15, LT-92138, Klaipėda

(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

(teisinis statusas, jei įmonė likviduojama, reorganizuojama ar yra bankrutavusi)

PATVIRTINTA

2019 M. BIRŽELIO 30 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2019 m. liepos 26 d. Nr. 2

(ataskaitos sudarymo data)

2019-01-01 2019-06-30

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos	III.19.1.	4118415	3912630
2.	Pardavimo savikaina	III.19.2.	(3130742)	(3063940)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		987673	848690
5.	Pardavimo sąnaudos			
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	III.19.3.	(812776)	(870240)
7.	Kitos veiklos rezultatai	III.19.4.	8268	56282
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	III.19.5.	315	
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	III.19.6.	(22080)	(21529)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ	III.13.	161400	13203
14.	Pelno mokestis			
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		161400	13203

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

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Finansų sk.viršininkė-vyr.buhalterė

(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(parašas)

Šarūnas Reikalas

(vardas ir pavardė)

Audronė Nastajienė

(vardas ir pavardė)

Uždaroji akcinė bendrovė Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centras
Įmonės kodas: 163743744, registracijos adresas: Klaipėda, Liepų g. 15,
buveinės adresas: Klaipėda, Liepų g. 15

2019 m. birželio 30 d. balanso ir pelno (nuostolių) ataskaitos

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

Uždaroji akcinė bendrovė Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centras (toliau – Bendrovė), įregistruota 2003 m. kovo 25 d., toliau aiškinamajame rašte vadinama Bendrove. Bendrovės registro tvarkytojas - Valstybės įmonės Registrų centro Klaipėdos filialas, įmonės kodas 163743744, registracijos adresas Liepų g. 15, Klaipėda, buveinės adresas Liepų g. 15, Klaipėda.

UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centras atliekų tvarkymo veiklą vykdyti pradėjo 2003 m. liepos 1 d., reorganizavus UAB „Klaipėdos krašto atliekų tvarkymas“ skaidymo būdu.

Pagrindinė bendrovės veikla – komunalinių ir kitų atliekų tvarkymas, vietinės rinkliavos už komunalinių atliekų surinkimą ir tvarkymą administravimas, regiono atliekų tvarkymo sistemos sukūrimas.

Regioniniame nepavojingų atliekų sąvartyne priimamos ir tvarkomos nepavojingos atliekos, pavojingos statybinės atliekos turinčios asbesto bei apdorojamos dugno pelenų (šlako) atliekos. Mechaninio atliekų apdorojimo gamykloje rūšiuojamos mišrios komunalinės atliekos. Žaliųjų atliekų kompostavimo aikštelėse priimamos ir tvarkomos žaliosios atliekos. Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelėse iš gyventojų surenkamos didelių matmenų atliekos, statybinės atliekos, padangos, antrinės žaliavos ir buityje susidariusios pavojingos bei elektros ir elektroninės įrangos atliekos. Bendrovė vietinę rinkliavą už komunalinių atliekų surinkimą ir tvarkymą administruoja Neringos ir Klaipėdos m. savivaldybėse.

UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centras sukūrė ir dokumentais įformino, įgyvendino, prižiūri ir nuolat gerina kokybės ir aplinkosaugos vadybos sistemą (toliau – KAVS) Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo sistemos sukūrimui, vietinės rinkliavos už komunalinių atliekų surinkimą ir tvarkymą administravimui, regioninio sąvartyno ir didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimui, atliekų mechaniniam apdorojimui, atliekų apskaitai pagal standartų ISO 9001:2015 ir ISO 14001:2015 reikalavimus. Bendrovė sertifikuota 2010 m. lapkričio 24 d., sertifikatas galioja nuo 2017 m. gruodžio 22 d. iki 2019 m. lapkričio 23 d.

2011 m. vasario 11 d. dukterinė įmonė UAB „Anabazis“ buvo pertvarkyta į VšĮ „Anabazis“, kurios vienintelis dalininkas - UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centras. VšĮ „Anabazis“ veikla buvo papildyta atliekų rūšiavimo ir tvarkymo sistemos vystymo (tobulinimo) Klaipėdos regione, socialinių programų ir kitų tikslų vykdymo veikla, kuri numatyta pertvarkytos VšĮ „Anabazis“ įstatuose, pagal ekonominių veiklų rūšių klasifikatorių. Viešosios įstaigos registro tvarkytojas - Valstybės įmonės Registrų centro Klaipėdos filialas, įmonės kodas 300097874, įmonė įregistruota adresu Ketvergių g. 2, Dumpių k., Klaipėdos r. sav.

VšĮ „Anabazis“ laikoma su Bendrove susijusia įmone.

Darbuotojų skaičius 2019 m. birželio 30 d. – 77, 2018 m. gruodžio 31 d. – 76.

Finansiniai UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centro metai sutampa su kalendoriniais metais.

II. APSKAITOS POLITIKA

Kiekvienų finansinių metų ketvirčiui pasibaigus rengiami tarpinis balansas, pelno (nuostolių) ataskaita bei balanso ir pelno (nuostolių) ataskaitos aiškinamasis raštas.

NEMATERIALUSIS TURTAS

Nematerialiajam turtui priskiriamas identifikuojamas nepiniginis turtas, neturintis materialios formos, kuriuo Bendrovė disponuoja ir kurį naudodama tikisi gauti tiesioginės bei

netiesioginės ekonominės naudos, kuris naudojamas ilgiau nei vienerius metus, o jo minimali vertė yra 290 EUR. Amortizacija skaičiuojama tiesiniu metodu per visą nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laiką. Mokesčių atžvilgiu ilgalaikio turto amortizacija skaičiuojama vadovaujantis tais pačiais normatyvais, kaip ir metinių finansinių ataskaitų rinkinyje.

Ilgalaikio turto grupės	Normatyvas metais
Programinė įranga	3-5
Kitas nematerialus turtas	4

Amortizacijos sąnaudos priskiriamos Bendrovės teikiamų paslaugų savikainai arba bendrosioms ir administracinėms sąnaudoms, atsižvelgiant į jų pobūdį.

ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS

Ilgalaikiu materialiuoju turtu laikomas turtas, kurį Bendrovė valdo ir kontroliuoja, iš kurio tikisi gauti ekonominės naudos būsimaisiais laikotarpiais, kuris bus naudojamas ilgiau nei vienerius metus, kurio įsigijimo (pasigaminimo) savikainą galima patikimai nustatyti ir kurio vertė didesnė už nustatytą minimalią tos grupės turto vertę. Visoms ilgalaikio materialiojo turto grupėms nustatyta 290 EUR minimali vertė.

Bendrovėje ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas taikant įsigijimo savikainos būdą. Ilgalaikis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, finansinėse ataskaitose parodomas likutine verte, iš įsigijimo savikainos atimamas sukauptas nusidėvėjimas ir jo vertės sumažėjimas bei pridėdamas vertės sumažėjimo atstatymas.

UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centro ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio po to, kai turtas pradėtas eksploatuoti. Ilgalaikio turto nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesiniu metodu per visą materialiojo turto naudingo tarnavimo laiką. Mokesčių atžvilgiu ilgalaikio turto nusidėvėjimas skaičiuojamas vadovaujantis tais pačiais normatyvais, kaip ir metinių finansinių ataskaitų rinkinyje. Normatyvai tvirtinti atsižvelgiant į Lietuvos Respublikos Pelno mokesčio įstatyme nustatytus ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvus ir įvertinant planuojamą naudingo tarnavimo laiką.

Ilgalaikio turto grupės	Normatyvas metais
Pastatai ir statiniai	10-35
Mašinos ir įranga	5-20
Transporto priemonės	4-10
Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	3-30
Kitas materialusis turtas	4

Nusidėvėjimo sąnaudos priskiriamos įmonės teikiamų paslaugų savikainai arba bendrosioms ir administracinėms sąnaudoms, atsižvelgiant į jų pobūdį.

Ruošiamo naudoti ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas neskaičiuojamas.

Patikėjimo teise valdomas turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje pagal turto, perduodamo valdyti ir naudoti patikėjimo teise, perdavimo aktuose nurodytą informaciją. Apskaitoje registruojamas ilgalaikio arba trumpalaikio turto sąskaitose pagal turto patikėjimo sutartyse, perdavimo ir priėmimo aktuose nurodytą informaciją, neatsižvelgiant į minimalią turto vertę.

ILGALAIKIS FINANSINIS TURTAS

Investicijos į susijusią įmonę UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centro finansinėse ataskaitose parodomas taikant savikainos metodą.

KITAS ILGALAIKIS TURTAS

Pagal 24-ojo VAS „Pelno mokesčiai“ nuostatas, apskaitoje registruojant atidėjinius būsimoms išlaidoms, reikia apskaičiuoti atidėtojo pelno mokesčio turtą, kadangi susidaro laikinieji skirtumai, kai ataskaitinio laikotarpio sąnaudų pripažinimas finansinėje ir mokesstinėje apskaitoje persikelia per laikotarpius, t. y. pripažįstant sąnaudas apskaitoje vienu laikotarpiu jos nelaikomos leidžiamais

atskaitymais pelno mokesčio apskaičiavimo požiūriu, tačiau būsimais ataskaitiniais laikotarpiais (panaudojus suformuotus atidėjinius) jos taps leidžiamais atskaitymais.

Atidėtojo pelno mokesčio turtas apskaičiuojamas suformuotų atidėjinių sumą dauginant iš tokio pelno mokesčio tarifo, koks jis bus ateityje – tais laikotarpiais, kai laikinieji skirtumai išnyks.

Bendrovė atidėtojo pelno mokesį skaičiuoja nuo atidėjinių regioninio sąvartyno rekultivavimui, uždarymui ir priežiūrai po uždarymo, nuo priskaičiuotų kaupinių atostoginiams, senatvės pensijos sulaukusių darbuotojų išeitinių ir nuo jų apskaitytų Valstybinio socialinio draudimo įmokų, nuo abejotinių skolų.

ATSARGOS

Registruojant atsargas UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo apskaitoje jos įvertinamos įsigijimo savikaina, o sudarant metinių finansinių ataskaitų rinkinį – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina arba grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų yra mažesnė.

UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centras taiko FIFO atsargų įkainojimo būdą.

PINIGAI IR JŲ EKVIVALENTAI

Pinigus sudaro gryniesi pinigai kasoje, banko sąskaitose ir pinigai kelyje. Pinigų ekvivalentai yra trumpalaikės, labai likvidžios investicijos, lengvai konvertuojamos į žinomą pinigų sumą.

GAUTINOS SUMOS

Ilgalaikės ir trumpalaikės gautinos sumos UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centro balanse parodomos tikraja verte, t. y. atėmus įvertintas abejotinas sumas. Bendrovės abejotinių skolų sumos pripažįstamos ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis. Atgavus anksčiau pripažintas abejotinomis skolas, šiomis sumomis mažinamos ataskaitinio laikotarpio abejotinių skolų sąnaudos.

Gautinos vietinės rinkliavos sumos iš vietinės rinkliavos mokėtojų bei Klaipėdos miesto ir Neringos savivaldybėms mokėtinos sumos registruojamos nebalansinėse sąskaitose. Balansinėse sąskaitose registruojamas tik pinigų padidėjimas gavus rinkliavos sumas ir pinigų sumažėjimas pervedus šias rinkliavos sumas savivaldybėms. Įsipareigojimų dalyje rodomas gautų, bet dar savivaldybėms nepervestų rinkliavos sumų likutis.

Priskaitymai mokėti rinkliavos sumas ir tuo pačiu įsipareigojimai tas gautinas sumas pervesti savivaldybėms registruojami nebalansinėse sąskaitose.

ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS

Ateinančių laikotarpių sąnaudos susidaro, kai Bendrovė per ataskaitinį ir ankstesnius ataskaitinius laikotarpius sumokėjo už būsimais laikotarpiais teiksimas tęstinio pobūdžio paslaugas, už kurias sumokėtos sumos bus tolygiai pripažįstamos sąnaudomis ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, kai bus patiriamos.

NUOSAVAS KAPITALAS

Įstatinio kapitalo dydis yra lygus visų Bendrovės pasirašytų akcijų nominalių verčių sumai. Įstatinio kapitalo sąskaitoje registruojama tik akcijų nominalioji vertė.

Privalomasis rezervas sudaromas iš grynojo pelno atskaitymų ir naudojamas nuostoliams padengti. Rezervas savoms akcijoms įsigyti formuojamas akcininkų sprendimu. Kiti rezervai sudaromi tik UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centro įstatų nustatyta tvarka. Akcininkams priėmus sprendimą sudaryti rezervą, apskaitoje registruojamas rezervo padidėjimas, ta pačia suma mažinant nepaskirstytąjį pelną. Akcininkams priėmus sprendimą panaikinti arba mažinti kitus rezervus, apskaitoje registruojamas rezervo sumažėjimas, ta pačia suma didinant nepaskirstytąjį pelną.

Pelno paskirstymas UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centro apskaitoje registruojamas tada, kai savininkai priima sprendimą pelną paskirstyti, neatsižvelgiant į tai, kada jis buvo uždirbtas. Pelno paskirstymu laikomas tik dividendų paskelbimas ir rezervų formavimas. Paramos, labdaros teikimas, tantjemų išmokėjimas ne Bendrovės darbuotojams pagal UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centro apskaitos politiką pripažįstami ataskaitinio laikotarpio bendrosiomis ir administracinėmis sąnaudomis. Tantjemų ir premijų išmokėjimas administracijos darbuotojams pagal UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centro apskaitos politiką pripažįstamas ataskaitinio laikotarpio bendrosiomis ir administracinėmis sąnaudomis, o premijų

išmokėjimas Bendrovės padalinių darbuotojams pripažįstamas ataskaitinio laikotarpio paslaugų teikimo sąnaudomis.

DOTACIJOS

UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centre pripažįstamos dotacijos susijusios su turtu ir paslaugų įsigijimu. Tai dotacijos, gaunamos turto forma arba skiriamos turtui pirkti, statyti arba kitaip įsigyti, taip pat paslaugoms įsigyti. Dotacijos mažėja proporcingai iš dotacijos lėšų įsigyto turto nusidėvėjimui, paslaugų suteikimo sąnaudomis.

ATIDĖJINIAI

UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centras atidėjinius formuoja regioninio sąvartyno rekultivavimui, uždarymui ir priežiūrai po uždarymo. Atidėjiniu laikomas įsipareigojimas, kurio galutinės padengimo sumos arba įvykdymo laiko negalima tiksliai nustatyti, tačiau galima patikimai įvertinti.

ĮSIPAREIGOJIMAI

Įsipareigojimai pripažįstami UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centro apskaitoje ir pavaizduojami balanse, kai Bendrovė įgyja prievolės, kurios turės būti įvykdytos. Planuojami sandoriai, suteiktos garantijos įsipareigojimais nepripažįstami. Įsipareigojimai įvertinami savikaina. Palūkanos, pelnas arba nuostoliai, susiję su įsipareigojimais, pripažįstami ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis arba pajamomis.

IŠMOKOS DARBUOTOJAMS

Trumpalaikės išmokos darbuotojams yra pripažįstamos kaip laikotarpio, kurio metu darbuotojai atliko darbą, einamosios išlaidos. Atlygį darbuotojui sudaro darbo užmokestis, socialinio draudimo įnašai, premijos, apmokamos atostogos ir kitos išmokos.

SUKAPTOS SĄNAUDOS

Sukauptos sąnaudos – tai per ataskaitinį ir ankstesniais ataskaitiniais laikotarpiais už gautas tęstines paslaugas įmonės sąnaudomis tolygiai pripažintos sumos, dėl kurių ji prisiėmė įsipareigojimą sumokėti ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais.

PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Pajamos UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centre pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t. y. apskaitoje registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamos įvertinamos tikraja verte.

Pajamomis laikomas tik Bendrovės ekonominės naudos padidėjimas. Pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos, taip pat pridėtinės vertės mokestis, kadangi tai nėra Bendrovės gaunama ekonominė nauda ir šios sumos nedidina nuosavo kapitalo.

Pajamos iš vietinė rinkliava apmokestintų atliekų priėmimo apskaitoje apskaitomos pagal savivaldybes, o jų įkainiai nustatomi pagal savivaldybių tarybose patvirtintus vietinės rinkliavos dydžius už vienos tonos komunalinių atliekų surinkimą ir sutvarkymą, įvertinant regiono dalinio solidarumo principą, arba pagal sutartis su savivaldybėmis ar jų parinktais atliekų vežėjais už vienos tonos komunalinių atliekų sutvarkymą. Vietinės rinkliavos sumos, pagal Klaipėdos regiono savivaldybių koncesijos sutartis Bendrovės surinktos iš fizinių ir juridinių asmenų į Bendrovės vardu atidarytas surenkamąsias sąskaitas, nepriskiriamos Bendrovės pajamoms.

Sąnaudos UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centre pripažįstamos vadovaujantis kaupimo bei palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Sąnaudos įvertinamos tikraja verte.

Paslaugų teikimo sąnaudos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje ir pateikiamos finansinėse ataskaitose tą patį ataskaitinį laikotarpį, kurį buvo pripažintos pajamos už suteiktas paslaugas.

Bendrovė apskaitos politikoje nėra numačiusi atskirai išskirti pardavimo sąnaudas, kadangi iš bendrųjų ir administracinių sąnaudų vien tik pardavimo veiklai skirtų sąnaudų identifikuoti neįmanoma. Už audito, monitoringo ir panašias paslaugas sąnaudos pripažįstamos sąskaitos gavimo momentu.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

A. ILGALAIKIS TURTAI

III. 1. NEMATERIALUSIS TURTAI

Ilgalaikio nematerialiojo turto likutinė vertė, įsigijimo savikaina, amortizacija.

Rodikliai	Programinė įranga	Kitas nematerialusis turtas	Sumokėti avansai	IŠ VISO:
LIKUTINĖ VERTĖ 2018.12.31	7 690	-	-	7 690
Įsigijimo vertė:				0
Likutis 2018.12.31	277 282	17 377	-	294 659
Įsigijimai				
Perleistas ir nurašytas turtas (-)				0
Likutis 2019.06.30	277 282	17 377	-	294 659
Amortizacija				
Likutis 2018.12.31	269 592	17 377	-	286 969
Amortizacija per 2019 m. II ketv.	7 688	-	-	7 688
Perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)				0
Likutis 2019.06.30	277 280	-	-	294 657
LIKUTINĖ VERTĖ 2019.06.30	2	-	-	2

III. 2. MATERIALUSIS TURTAI

UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centro ilgalaikio turto pastatų ir statinių grupėje apskaitytas pastatas-siurblynė Rumšų k., Šilutės r., kurio vertė neatitinka ilgalaikio turto grupėms nustatytos minimalios vertės, tačiau pagal Bendrovės apskaitos politiką jis priskiriamas ilgalaikiam turtui, kuris registruotinas registre.

Ilgalaikio materialiojo turto remonto darbų rezultatus kiekvienu atveju įvertina Bendrovėje sudaryta ilgalaikio turto įvedimo į eksploataciją komisija.

Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė, įsigijimo savikaina, nuvertėjimas, nusidėvėjimas.

Rodikliai	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai	IŠ VISO:
LIKUTINĖ VERTĖ 2018.12.31	17 998 518	5 033 024		464 439	438 854	23 934 835
Įsigijimo vertė:						
Likutis 2018.12.31	24 824 470	7 030 080	29 340	1 743 613	438 854	34 066 357
Įsigijimai	-	253 240	101 370	80 389	13 076	448 075
Perleistas ir nurašytas turtas (-)	-	(280 504)	-	-	-	(280 504)
Perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/- (-)	-	-	-	-	-	-
Likutis 2019.06.30	24 824 470	7 002 816	130 710	1 824 002	451 930	34 233 928
Nuvertėjimas						
Likutis 2018.12.31	(12 367)	-	-	-	-	(12 367)
Vertės padidėjimas/ sumažėjimas	-	-	-	-	-	-
Perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)	-	-	-	-	-	-
Perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/- (-)	-	-	-	-	-	-
Likutis 2019.06.30	(12 367)					(12 367)
Nusidėvėjimas						
Likutis 2018.12.31	6 813 585	1 997 056	29 340	1 279 174	-	10 119 155
Nudėvėta 2019 m. II ketv.	417 347	239 206	1 206	110 029	-	767 788
Perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)	-	(280 504)	-	-	-	(280 504)
Perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/- (-)	-	-	-	-	-	-
Likutis 2019.06.30	7 230 932	1 955 758	30 546	1 389 203	-	10 606 439
LIKUTINĖ VERTĖ 2019.06.30	17 581 171	5 047 058	100 164	434 799	451 930	23 615 122

2019 m. birželio 30 d. balanso straipsnį „Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai“ sudarė 451930 EUR, iš jų: 360828 EUR – pagal projektą „Komunalinių atliekų tvarkymo infrastruktūros plėtra Klaipėdos miesto, Skuodo ir Kretingos rajonų bei Neringos savivaldybėse“ patirtos išlaidos, 91102 EUR – regioninio sąvartyno trečiajajai atliekų kaupimo sekcijai ir šlako saugojimo, perdirbimo bei baldų surinkimo ir apdorojimo aikštei Dumpių kaime patirtos išlaidos.

UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centras neturi įkeisto ilgalaikio materialiojo turto.

III.3 FINANSINIS TURTAS

UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centro finansinį turtą 2019 m. birželio 30 d. sudarė 2896 EUR, tai ilgalaikės investicijos į susijusią įmonę VŠĮ „Anabazis“, kurios vienintelis dalininkas – UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centras. VŠĮ „Anabazis“ Klaipėdos regioniniame sąvartyne Dumpių kaime rūšiuoja antrines žaliavas bei atlieka šio sąvartyno aplinkos tvarkymo darbus, užsiima tvarkymo sistemos vystymo (tobulinimo) Klaipėdos regione, socialinių programų ir kitų tikslų vykdymo veikla, kuri numatyta VŠĮ „Anabazis“ įstatuose.

Informacija apie UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centro susijusią įmonę VŠĮ „Anabazis“.

Rodikliai	2019.06.30	2018.12.31
Valdoma dalis (%)	100	100
Turimų balsų skaičius (%)	100	100
Dalininko įnašas EUR	2896	2896

III.4. KITAS ILGALAIKIS TURTAS

Atidėtasis pelno mokeskis yra apskaičiuojamas nuo suformuotų atidėjinių ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – suformuotų atidėjinių suma dauginama iš finansinių ataskaitų sudarymo metu galiojusio pelno mokesčio tarifo (15%). Atsižvelgiant į mažėjančius bendrovės rezultatus perspektyviniuose planuose, kurie rodo, jog Bendrovė neuždirbs tiek apmokestinamojo pelno ir negalės panaudoti atidėtojo pelno mokesčio, priimtas sprendimas sukauptą atidėtojo pelno mokesčio turtą, nuo atidėjinių sąvartyno rekultivavimui, uždarymui ir priežiūrai po uždarymo, sumažinti per penkerius metus. Atidėtasis pelno mokeskis nuo atidėjinių sąvartyno rekultivavimui, uždarymui ir priežiūrai po uždarymo 2017 m. sumažintas 112686 EUR, 2018 m. – 95078 EUR, nuo bendros atidėjinių sumos.

Atidėtojo pelno mokesčio rūšys	Likutis laikotarpio pabaigoje
Nuo atidėjinių sąvartyno rekultivavimui ir galutiniam uždarymui	285 233
Nuo abejotinių skolų	10 662
Nuo sukauptų atostoginių ir nuo jų apskaitytų Valstybinio socialinio draudimo įmokų	23 431
Nuo senatvės pensijos sulaukusių darbuotojų išeitinių ir nuo jų apskaitytų Valstybinio socialinio draudimo įmokų	798
IŠ VISO:	320 124

B. TRUMPALAIKIS TURTAS

III.5. ATSARGOS, IŠANKSTINIAI MOKĖJIMAI

III. 5. 1. Atsargos

UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centras apskaičiuodamas teikiamoms paslaugoms sunaudotų atsargų savikainą taiko FIFO atsargų įkainojimo būdą, atsargų sunaudojimas apskaitoje registruojamas taikant nuolat apskaitomų atsargų būdą.

Rodikliai	2019.06.30	2018.12.31
Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	78 257	1 973
Mišrių komunalinių atliekų konteineriai gauti pagal patikėjimo teisę	44 264	44 264
Kompostavimo dėžės pagal projektą „Komunalinių atliekų tvarkymo infrastruktūros plėtra Klaipėdos miesto, Skuodo ir Kretingos rajonų bei Neringos savivaldybėse“	301 331	306 600
Nukainojimas iki gryniosios galimo realizavimo vertės	-	-
IŠ VISO:	423 852	352 837

III. 5. 2. Sumokėti avansai

Rodikliai	2019.06.30	2018.12.31
Sumokėti avansai	23 019	17 839
IŠ VISO:	23 019	17 839

III.6. PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS

III. 6. 1. Pirkėjų įsiskolinimas

Pirkėjų pavadinimai	Likutis laikotarpio pabaigoje
Klaipėdos m. savivaldybės administracija	363 780
SĮ „Kretingos komunalininkas“	98 488
Skuodo r. savivaldybės administracija	71 265
Šilutės r. savivaldybės administracija	39 449
VšĮ „Gargždų švara“	62 193
UAB „Palangos komunalinis ūkis“	87 824
UAB „Fortum Heat Lietuva“	12 852
Kitos mokėtinos sumos	352 262
Abejotinos skolos	(71 084)
IŠ VISO:	1 017 029

III. 6. 2. Kitos gautinos sumos

Rodikliai	2019.06.30	2018.12.31
Iš anksto sumokėtas pelno mokestis	9 256	7 978
Iš anksto sumokėtas nekilnojamojo turto mokestis	1 788	-
Kitos gautinos skolos	74	269
Gautinos sumos pagal projektą „Komunalinių atliekų tvarkymo infrastruktūros plėtra Klaipėdos miesto, Skuodo ir Kretingos rajonų bei Neringos savivaldybėse“	5 241	35 198
IŠ VISO:	16 359	43 445

III.7. PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI

Pinigams ir jų ekvivalentams UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centre priskiriami visi Bendrovės kasoje, elektroniniuose kasos aparatuose ir bankų atsiskaitomosiose sąskaitose turimi pinigai.

Straipsnis	2019.06.30	2018.12.31
Pinigai banke (einamose atsiskaitomosiose bendrovės sąskaitose)	1 502 027	1 830 224
Pinigai banke (einamoje atsiskaitomojoje bendrovės sąskaitose dėl atidėjinių kaupimo būsimoms sąnaudoms, susijusioms su Regioninio sąvartyno reikultivavimu ir galutiniu uždarymu)	531 273	531 273
Pinigai banke (einamose atsiskaitomosiose bendrovės vietinės rinkliavos sąskaitose)	58 429	17 003
Pinigai kasos aparatuose	3 501	1 620
Pinigai kasoje	4 010	2 100
IŠ VISO:	2 099 240	2 382 220

C. ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS

III.8. ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS

Straipsnis	2019.06.30	2018.12.31
Darbuotojų darbo užmokesčio ir su juo susijusios sąnaudos	-	8 400
Draudimo sąnaudos	286	18 759
Kitos sąnaudos	9 662	29 718
Namudinio kompostavimo konteinerių, išdalintų rinkliavos mokėtojams pagal panaudos sutartis vykdančiam projektą „Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo sistemos plėtra“ sąnaudos	-	2 836
IŠ VISO:	9 948	59 713

D. NUOSAVAS KAPITALAS

III. 9. KAPITALAS

2019 m. birželio 30 d. Bendrovės įstatinio kapitalo struktūra.

Rodikliai	Akcijos			Akcijų nominalioji vertė	Suma
	Bendras skaičius	Išleistos ir apmokėtos	Išleistos ir neapmokėtos		
Paprastosios akcijos	4 973 941	4 973 941	0	0,29	1 442 443
IŠ VISO:	4 973 941	4 973 941	0		1 442 443

UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centro pagrindinį akcijų paketą, kuris sudaro 98,52 % (4900524 akcijos), valdo 7 Klaipėdos regiono savivaldybės. Didžiausia Bendrovės akcininkė yra Klaipėdos m. savivaldybė, jai priklauso 4504179 akcijos, tai yra 90,556 % įstatinio kapitalo. Kiti akcininkai yra juridiniai ir fiziniai asmenys.

III. 10. PRIVALOMASIS REZERVAS

2019 m. birželio 30 d. privalomąjį rezervą sudaro 148163 EUR, tai sudaro daugiau negu 10 % Bendrovės registruoto įstatinio kapitalo.

III. 11. REZERVAS SAVOMS AKCIJOMS ĮSIGYTI

2019 m. birželio 30 d. rezervo savoms akcijoms įsigyti nėra. Akcininkų susirinkime buvo priimtas sprendimas panaikinti rezervą.

III. 12. KITI REZERVAI

2019 m. birželio 30 d. kitus rezervus sudaro 1877307 EUR, iš jų:

- rezervas regioninio sąvartyno III sekcijos statybai – 1841285 EUR,
- rezervas paramai – 290 EUR iš 2017 m. pelno,
- rezervas paramai – 11912 EUR iš 2018 m. pelno,
- rezervas darbuotojų premijoms – 23820 EUR.

III. 13. NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)

2019 m. birželio 30 d. ataskaitinio laikotarpio pelnas prieš apmokestinimą – 161400 EUR.

E. DOTACIJOS, SUBSIDIJOS

III. 14. DOTACIJOS

UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centro dotacijos susijusios su turtu ir paslaugų įsigijimu.

Straipsnis

Dotacijų pobūdis, rūšys

	Likutis laikotarpio pradžioje	Gautinos dotacijų sumos	Gautos dotacijų sumos	Panaudotos dotacijų sumos	Likutis laikotarpio pabaigoje
Dotacijos sąvartyno statybos darbams	41 035	-	-	(914)	40 121
Dotacijos projektui „Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo sistemos sukūrimas“	5 316 937	-	-	(162 436)	5 154 501
Dotacijos projektui „Klaipėdos regiono senų sąvartynų uždarymas, didelių gabaritų atliekų surinkimo bei kompostavimo aikštelių įrengimas“	3 359 681	-	-	(96 648)	3 263 033
Dotacijos projektui „Klaipėdos regiono komunalinių atliekų tvarkymo sistemos plėtra“	7 221 845	-	-	(158 136)	7 063 709
Dotacijos projektui „Komunalinių atliekų tvarkymo infrastruktūros plėtra Klaipėdos m., Skuodo ir Kretingos r. bei Neringos savivaldybėse“	607 674	-	38 285	(7 453)	638 506
Gautinos dotacijos projektui „Komunalinių atliekų tvarkymo infrastruktūros plėtra Klaipėdos m., Skuodo ir Kretingos r. bei Neringos savivaldybėse“	35 198	(29 957)	-	-	5 241
Dotacijos turtu pagal patikėjimo sutartis	1 530 409	-	-	(147 254)	1 383 155
IŠ VISO:	18 112 779	(29 957)	38 285	(572 841)	17 548 266

F. ATIDĖJINIAI

III. 15. ATIDĖJINIAI

Atidėjiniai nediskontuojami, nes sudaromi ilgam laikotarpiui, todėl neįmanoma tiksliai nustatyti diskonto normos, nes nėra žinoma infliacija ateityje, koku procentu nuvertės pinigai. Atidėjinius Bendrovė privalo formuoti, kadangi įgyvendina projektą „Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo sistemos sukūrimas“ ir nuo 2008 m. balandžio 1 d. eksploatuoja Klaipėdos regioninį sąvartyną Dumpių kaime, kurį vadovaudamasi LR aplinkos ministro įsakymu Nr. 444 bei Klaipėdos regioninio sąvartyno Dumpių kaime techniniu projektu Nr. 205-4 privalės po 20 metų uždaryti ir prižiūrėti bent 30 metų po uždarymo. Bendrovė yra pasitvirtinusi atidėjinių, skirtų sąvartyno uždarymui ir priežiūrai po uždarymo, formavimo, apskaičiavimo, kaupimo, sumažinimo ir apskaitos tvarkos aprašą, kuriuo vadovaujantis pasibaigus finansiniams metams apskaičiuojama atidėjinių suma.

2019 metų I-ąjį pusmetį rekultivavimo darbų neatlikta. Per 2016-2018 metus rekultivavimui panaudota 89916 EUR atidėjinių. Atsižvelgiant į šalinamų atliekų kiekių mažėjimą priimtas sprendimas atidėjinių perteklių sumažinti per 3 metus. Atidėjinių perteklius pagal planuojamą

pašalinti atliekų kiekį – 1376341 EUR. 2018 metų atidėjiniai sumažinti atidėjinių pertekliaus dalimi pagal planuojamą pašalinti atliekų kiekį – 458780 EUR.

Straipsnis
Atidėjinių pavadinimas

Atidėjiniai galutiniam regioninio sąvartyno uždarymui, reaktivavimui

IŠ VISO:

	Likutis laikotarpio pradžioje	Atidėjinių padidėjimas	Atidėjinių sumažėjimas	Likutis laikotarpio pabaigoje
	3 286 646	-	-	3 286 646
IŠ VISO:	3 286 646	-	-	3 286 646

G. MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI
III. 16. PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI

UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centro 2019 m. birželio 30 d. balanse parodytos po vienu metų mokėtinos sumos ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai yra 2153678 EUR.

III. 16. 1. Skoliniai įsipareigojimai

2019 m. birželio 30 d. skoliniai įsipareigojimai 98727 EUR – tai įsipareigojimų UniCredit Leasing dalis už savivartį IVECO Eurocargo, mokėtina po 2019 m. (turto išpirkimo kaina 122658 EUR, galutinis turto išpirkimo terminas – 2023 m. gruodžio 31 d., metinė palūkanų norma – 3,5%).

III. 16. 2. Skolos kredito įstaigoms

2019 m. birželio 30 d. mokėtinos sumos kredito įstaigoms – 2054951 EUR, iš jų: 940000 EUR – įsipareigojimai AB Luminor bankui, tai projektui „Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo sistemos sukūrimas“ paimtos paskolos dalis, mokėtina po 2019 m. (2005 m. lapkričio 23 d. UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centras pasirašė kreditavimo sutartį Nr. 1/7141 su AB Luminor banku 3525000 EUR kreditui, galutinis kredito grąžinimo terminas – 2023 m. lapkričio 23 d., palūkanų norma – 6 mėn. EURIBOR+0,45%, kreditas grąžinamas kas ketvirtį po 58750 EUR); 1114951 EUR – įsipareigojimai AB Šiaulių bankui, tai paimtos paskolos dalis, mokėtina po 2019 m. (2012 m. rugsėjo 4 d. UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centras pasirašė kreditavimo sutartį Nr. KS-2012-025-05 su AB Šiaulių banku 1737720 EUR kreditui, galutinis kredito grąžinimo terminas – 2026 m. rugsėjo 4 d., palūkanų norma – 6 mėn. EURIBOR+3,95%).

III. 17. PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI

UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centro 2019 m. birželio 30 d. balanse parodytos per vienus metus mokėtinos sumos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai yra 909688 EUR.

III. 17. 1. Skoliniai įsipareigojimai

2019 m. birželio 30 d. skoliniai įsipareigojimai 10251 EUR – tai įsipareigojimų UniCredit Leasing dalis už savivartį IVECO Eurocargo, mokėtina per 2019 metus.

III. 17. 2. Skolos kredito įstaigoms

Skolas kredito įstaigoms sudaro 127995 EUR, iš jų: 117500 EUR – projektui „Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo sistemos sukūrimas“ paimtos paskolos dalis, mokėtina per 2019 metus pagal kreditavimo sutartį Nr. 1/7141 su AB Luminor banku, 10495 EUR – mokėtinos palūkanos už 2019 metų II ketvirtį pagal kreditavimo sutartį Nr. KS-2012-025-05 su AB Šiaulių banku.

Rodikliai	2019.06.30	2018.12.31
AB Luminor bankas	117 500	235 000
AB Šiaulių bankas	10 495	10 507
IŠ VISO:	127 995	245 507

III. 17. 3. Gauti avansai

Rodikliai	2019.06.30	2018.12.31
Gauti avansai	6 184	37
IŠ VISO:	6 184	37

III. 17. 4. Skolos tiekėjams

Rodikliai	2019.06.30	2018.12.31
Skolos tiekėjams už prekes ir paslaugas	291 103	438 172
Skolos tiekėjams pagal projektą „Komunalinių atliekų tvarkymo infrastruktūros plėtra Klaipėdos m., Skuodo ir Kretingos r. bei Neringos savivaldybėse“	4 172	3000
Skolos susijusiai įmonei	40 149	35 804
IŠ VISO:	335 424	476 976

III. 17. 5. Pelno mokesčio įsipareigojimai

Pagal LR Pelno mokesčio įstatymą apskaičiuoto mokėtino pelno mokesčio už 2018 metus nėra.

III. 17. 6. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

Rodikliai	2019.06.30	2018.12.31
Mokėtinas darbo užmokestis	72 009	-
Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	31 612	-
Mokėtinas Valstybinio socialinio draudimo įmokos	39 461	-
Mokėtinas darbuotojų profesinės sąjungos nario mokestis	844	-
Atostoginių kaupiniai	156 207	156 207
Išaitinių kaupiniai	5 318	5 318
IŠ VISO:	305 451	161 525

Kaupiniai nuo priskaičiuotų atostoginių, senatvės pensijos sulaukusių darbuotojų išaitinių ir nuo jų apskaitytų Valstybinio socialinio draudimo įmokų, sudaromi vieną kartą per metus, pasibaigus ataskaitiniams finansiniams metams.

III. 17. 7. Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai

Rodikliai	2019.06.30	2018.12.31
Mokėtinas pridėtinės vertės mokestis	67 542	36 090
Kiti į biudžetą mokėtini mokesčiai	-	244 041
Kitos mokėtinos sumos	864	55
Mokėtinos vietinės rinkliavos sumos už komunalinių atliekų surinkimą ir tvarkymą Neringos savivaldybei	6 018	217
Mokėtinos vietinės rinkliavos sumos už komunalinių atliekų surinkimą ir tvarkymą Klaipėdos m. savivaldybei	49 959	14 955
IŠ VISO:	124 383	295 358

Mokėtinos vietinės rinkliavos sumos už komunalinių atliekų surinkimą ir tvarkymą, tai vietinės rinkliavos sumos, kurios laikotarpio pabaigoje buvo apskaitytos kaip lėšos kelyje.

H. SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS

III.18. SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS

Straipsnis	2019.06.30	2018.12.31
Sukauptos gautų paslaugų sąnaudos	-	3 934
IŠ VISO:	-	3 934

III. 19. PAJAMOS IR SĄNAUDOS

III. 19. 1. Pardavimo pajamos

Straipsnis	2019.06.30	2018.06.30
Pajamos iš vietinė rinkliava apmokestintų atliekų surinkimo ir tvarkymo Neringoje, pagal koncesijos sutartį	102 043	86 739
Pajamos iš vietinė rinkliava apmokestintų atliekų surinkimo ir tvarkymo Klaipėdos mieste, pagal koncesijos sutartį	1 708 046	1 726 712
Pajamos iš vietinė rinkliava apmokestintų atliekų priėmimo ir tvarkymo Klaipėdos rajone, pagal atliekų tvarkymo sutartis	294 069	285 430
Pajamos iš vietinė rinkliava apmokestintų atliekų priėmimo ir tvarkymo Palangos mieste, pagal atliekų tvarkymo sutartis	145 455	132 067
Pajamos iš vietinė rinkliava apmokestintų atliekų priėmimo ir tvarkymo Kretingos rajone, pagal atliekų tvarkymo sutartis	193 825	197 421
Pajamos iš vietinė rinkliava apmokestintų atliekų priėmimo ir tvarkymo Šilutės rajone, pagal atliekų tvarkymo sutartis	156 474	183 492
Pajamos iš vietinė rinkliava apmokestintų atliekų priėmimo ir tvarkymo Skuodo rajone, pagal atliekų tvarkymo sutartis	59 581	59 720
Pajamos iš apdorotų deginimo liekanų priėmimo ir tvarkymo	403 763	413 082
Pajamos iš mišrių komunalinių atliekų, neapmokestintų rinkliava, priėmimo ir tvarkymo	23 602	13 878

Straipsnis	2019.06.30	2018.06.30
Pajamos iš atliekų, turinčių asbesto, priėmimo ir tvarkymo	37 594	29 318
Pajamos iš kitų atliekų, neapmokestintų rinkliava, priėmimo ir tvarkymo	838 637	648 250
Pajamos iš antrinių žaliavų pardavimo	6 068	6 955
Kitos pajamos Klaipėdos regioniniame sąvartyne	2 931	1 775
Pajamos žaliųjų atliekų kompostavimo aikštelėse	140 918	123 869
Pajamos didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelėse	5 409	3 922
IŠ VISO:	4 118 415	3 912 630

III. 19. 2. Pardavimo savikaina

Straipsnis	2019.06.30	2018.06.30
Atliekų šalinimo Klaipėdos regioniniame sąvartyne sąnaudos	455 563	458 372
Atliekų mechaninio apdorojimo sąnaudos	504 667	490 107
Atliekų deginimo sąnaudos	887 532	912 609
Klaipėdos regioninio sąvartyno reaktivavimo sąnaudos	-	(4 199)
Žaliųjų atliekų kompostavimo aikštelių sąnaudos	93 908	84 789
Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių sąnaudos	368 227	277 566
Uždarytų sąvartynų sąnaudos	66 828	49 183
Atliekų surinkimo ir transportavimo sąnaudos pagal vietinės rinkliavos sistemą	502 633	544 347
Vietinės rinkliavos administravimo sąnaudos	251 384	251 166
IŠ VISO:	3 130 742	3 063 940

III. 19. 3. Bendrosios ir administracinės sąnaudos

Straipsnis	2019.06.30	2018.06.30
Draudimo sąnaudos	7 616	9 056
Darbo užmokesčio sąnaudos	499 825	524 021
Ilgalaikio turto amortizacijos, nusidėvėjimo sąnaudos	18 191	20 839
Veiklos mokesčių sąnaudos	5 619	5 506
Kitos sąnaudos	281 525	310 818
IŠ VISO:	812 776	870 240

III. 19. 4. Kitos veiklos rezultatas

Kitos veiklos pajamos

Straipsnis	2019.06.30	2018.06.30
Kitos pajamos pagal sutartis	786	42 829
Gautos baudos ar delspinigiai dėl sutarčių sąlygų netinkamo ar pavėluoto vykdymo	7 482	10 195
Kitos netipinės veiklos pajamos	-	3 258
IŠ VISO:	8 268	56 282

2019 m. birželio 30 d. Bendrovė kitos veiklos sąnaudų neturėjo.

III. 19. 5. Kitos palūkanų ir panašios pajamos

Straipsnis	2019.06.30	2018.06.30
Palūkanos pagal teismo sprendimus	315	-
IŠ VISO:	315	-

III. 19. 6. Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos

Straipsnis	2019.06.30	2018.06.30
Suteiktų paskolų palūkanų sąnaudos	21 478	21 529
Palūkanų sąnaudos už finansinės nuomos būdu įsigyjamą turtą	602	-
IŠ VISO:	22 080	21 529

Direktorius

Finansų skyriaus viršininkė-
vyr.buhalterė

Šarūnas Reikalas

Audronė Nastajienė