

# **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 2022-01-01 IKI 2022-06-30**

---

---

# **UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centras**

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

| <b>TURINYS</b>                                   | <b>PSL.SK.</b> |
|--|----------------|
| <b>1. BALANSAS.....</b>                          | <b>3</b>       |
| <b>2. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA.....</b>       | <b>1</b>       |
| <b>3. NUOSAVOKAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA.....</b> | <b>3</b>       |
| <b>4. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA.....</b>           | <b>2</b>       |
| <b>5. AIŠKINAMASIS RAŠTAS.....</b>               | <b>17</b>      |

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

**2022 M. BIRŽELIO 30 D. BALANSAS**2022 m. rugpjūčio 1 d. Nr. 1

2022-01-01 2022-06-30

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

| Eil. Nr. | Straipsniai  | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|----------|--|--------------|--------------------------|----------------------------------|
|          | TURTAS   |              |                          |                                  |
| A.       | ILGALAIKIS TURTAS  |              | <b>28610947</b>          | <b>27669993</b>                  |
| 1.       | NEMATERIALUSIS TURTAS  | III.1.       | 14805                    | 1                                |
| 1.1.     | Plėtros darbai   |              |                          |                                  |
| 1.2.     | Prestižas  |              |                          |                                  |
| 1.3.     | Programinė įranga  |              | 14805                    | 1                                |
| 1.4.     | Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės    |              |                          |                                  |
| 1.5.     | Kitas nematerialusis turtas  |              |                          |                                  |
| 1.6.     | Sumokėti avansai   |              |                          |                                  |
| 2.       | MATERIALUSIS TURTAS  | III.2.       | 28559080                 | 27632383                         |
| 2.1.     | Zemė   |              |                          |                                  |
| 2.2.     | Pastatai ir statiniai  |              | 17066935                 | 17390274                         |
| 2.3.     | Mašinos ir įranga  |              | 3659071                  | 3902241                          |
| 2.4.     | Transporto priemonės   |              | 154839                   | 161299                           |
| 2.5.     | Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai                                |              | 2458862                  | 2159074                          |
| 2.6.     | Investicinis turtas  |              |                          |                                  |
| 2.6.1.   | Zemė   |              |                          |                                  |
| 2.6.2.   | Pastatai   |              |                          |                                  |
| 2.7.     | Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos) darbai |              | 5219373                  | 4019495                          |
| 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  | III.3.1.     | 2896                     | 2896                             |
| 3.8.     | Po vienu metų gautinos sumos   | III.3.2.     |                          |                                  |
| 3.9.     | Kitas finansinis turtas  |              |                          |                                  |
| 4.       | KITAS ILGALAIKIS TURTAS  | III.4.       | 34166                    | 34713                            |
| 4.1.     | Atidėtojo pelno mokesčio turtas  | III.4.       | 34166                    | 34713                            |
| 4.2.     | Biologinis turtas  |              |                          |                                  |
| 4.3.     | Kitas turtas   |              |                          |                                  |

|      |  |           |                 |                 |
|------|--|-----------|-----------------|-----------------|
| B.   | TRUMPALAIKIS TURTAS  |           | <b>3650064</b>  | <b>3410018</b>  |
| 1.   | ATSARGOS   | III.5.    | 207666          | 224460          |
| 1.1. | Zaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės                           | III.5.1.  | 181715          | 195370          |
| 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                       | III.5.2.  | 13000           | 13000           |
| 1.7. | Sumokėti avansai   | III.5.3.  | 12951           | 16090           |
| 2.   | PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS  | III.6.    | 1307106         | 1341043         |
| 2.1. | Pirkėjų skolos   | III.6.1.  | 1206336         | 1184790         |
| 2.2. | Įmonių grupės įmonių skolos  |           |                 |                 |
| 2.3. | Asocijuotųjų įmonių skolos   |           |                 |                 |
| 2.4. | Kitos gautinos sumos   | III.6.2.  | 100770          | 156253          |
| 3.   | TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS  |           | 0               | 0               |
| 3.1. | Įmonių grupės įmonių akcijos   |           |                 |                 |
| 3.2. | Kitos investicijos   |           |                 |                 |
| 4.   | PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI   | III.7.    | 2135292         | 1844515         |
| C.   | ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS                   | III.8.    | <b>70700</b>    | <b>103763</b>   |
|      | TURTO IŠ VISO  |           | <b>32331711</b> | <b>31183774</b> |
|      | NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI                                  |           |                 |                 |
| D.   | NUOSAVAS KAPITALAS   |           | <b>4244301</b>  | <b>3912066</b>  |
| 1.   | KAPITALAS  | III.9.    | 1442443         | 1442443         |
| 1.1. | Išstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas                  | III.9.    | 1442443         | 1442443         |
| 1.2. | Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)                                |           |                 |                 |
| 1.3. | Savos akcijos, pajai (-)   |           |                 |                 |
| 2.   | AKCIJŲ PRIEDAI   |           |                 |                 |
| 3.   | PERKAINOJIMO REZERVAS  |           |                 |                 |
| 4.   | REZERVAI   |           | 2469623         | 2295111         |
| 4.1. | Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas             | III.10.   | 148163          | 148163          |
| 4.2. | Savoms akcijoms įsigyti  | III.11.   |                 |                 |
| 4.3. | Kiti rezervai  | III.12.   | 2321460         | 2146948         |
| 5.   | NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)                                   | III.13.   | 332235          | 174512          |
| 5.1. | Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)                                  | III.13.   | 332235          | 174512          |
| 5.2. | Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)                                    | III.13.   |                 |                 |
| E.   | DOTACIJOS, SUBSIDIJOS  | III.14.   | <b>19493641</b> | <b>19450817</b> |
| F.   | ATIDĖJINIAI  | III.15.   | <b>2884031</b>  | <b>2884031</b>  |
| 1.   | Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai                          |           |                 |                 |
| 2.   | Mokesčių atidėjiniai   |           |                 |                 |
| 3.   | Kiti atidėjiniai   | III.15.   | 2884031         | 2884031         |
| G.   | MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI                                |           | <b>5709738</b>  | <b>4934637</b>  |
| 1.   | PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI      | III.16.   | 3818553         | 2998553         |
| 1.1. | Skoliniai įsipareigojimai  | III.16.1. | 83768           | 83768           |
| 1.2. | Skolos kredito įstaigoms   | III.16.2. | 3734785         | 2914785         |
| 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.   | 1891185         | 1936084         |
| 2.1. | Skoliniai įsipareigojimai  | III.17.1. | 23598           | 46792           |
| 2.2. | Skolos kredito įstaigoms   | III.17.2. | 68174           | 136348          |
| 2.3. | Gauti avansai  | III.17.3. | 6640            | 15416           |
| 2.4. | Skolos tiekėjams   | III.17.4. | 983444          | 773817          |

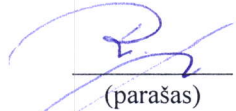
|       |  |           |                 |                 |
|-------|--|-----------|-----------------|-----------------|
| 2.5.  | Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos              |           |                 |                 |
| 2.6.  | Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos                  |           |                 |                 |
| 2.7.  | Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos                |           |                 |                 |
| 2.8.  | Pelno mokesčio įsipareigojimai                         | III.17.5. |                 |                 |
| 2.9.  | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai             | III.17.6. | 425101          | 227634          |
| 2.10. | Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai | III.17.7. | 384228          | 736077          |
| H.    | SUKAUPOTOS SAŪNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS | III.18.   |                 | 2223            |
|       | NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO             |           | <b>32331711</b> | <b>31183774</b> |

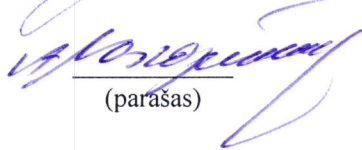
Direktorės pavaduotoja, pavaduojanti  
direktorę

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Finansų skyriaus vadovė

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

  
(parašas)

  
(parašas)

Ramunė Šličienė

(vardas ir pavardė)

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

## 2022 M. BIRŽELIO 30 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2022 m. rugpjūčio 1 d. Nr. 2

(ataskaitos sudarymo data)

2022-01-01 2022-06-30

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

| Eil. Nr. | Straipsniai   | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|----------|---|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| 1.       | Pardavimo pajamos   | III.19.1.    | 5221178                  | 4761836                          |
| 2.       | Pardavimo savikaina   | III.19.2.    | (3732087)                | (3607579)                        |
| 3.       | Biologinio turto tikrosios vertės pokytis   |              |                          |                                  |
| 4.       | <b>BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>  |              | <b>1489091</b>           | <b>1154257</b>                   |
| 5.       | Pardavimo sąnaudos  |              |                          |                                  |
| 6.       | Bendrosios ir administracinės sąnaudos  | III.19.3.    | (1109267)                | (864680)                         |
| 7.       | Kitos veiklos rezultatai  | III.19.4.    | 2216                     | 5267                             |
| 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.    |                          | 302                              |
| 11.      | Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas                         |              |                          |                                  |
| 12.      | Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos   | III.19.6.    | (49258)                  | (28567)                          |
| 13.      | <b>PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ</b>  | III.20.      | <b>332782</b>            | <b>266579</b>                    |
| 14.      | Pelno mokestis  | III.20.      | (547)                    |                                  |
| 15.      | <b>GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>   | III.20.      | <b>332235</b>            | <b>266579</b>                    |

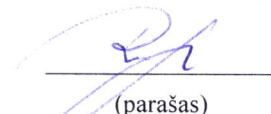
Pastaba. Biologinio turto tikrosios vertės pokyčio eilutėje tikrosios vertės sumažėjimas rodomas skliaustuose arba su minuso ženklu. Sąnaudos, t. y. grynąjį pelną mažinanti suma, įrašomos skliaustuose arba su minuso ženklu.

Direktorės pavaduotoja, pavaduojanti direktorę

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Finansų skyriaus vadovė

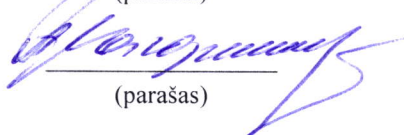
(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)



(parašas)

Ramunė Šličienė

(vardas ir pavardė)



(parašas)

Audronė Nastajienė

(vardas ir pavardė)

Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitos forma

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

2022 m. balandžio d.

protokolo Nr.

**2022 M. BIRŽELIO 30 D. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA**

2022 m. rugpjūčio 5 d. Nr. 3

(ataskaitos sudarymo data)

2022-01-01 2022-06-30

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurai

( 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 | Privalomas arba atsargos (rezervinis) kapitalas | Savoms akcijoms įsigyti |                |                                      |                |
| <b>1. Likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje</b>               | <b>1442443</b>                                 | -              | -                 | -                             | -                | <b>148163</b>                                   |                         | <b>1997806</b> | <b>149142</b>                        | <b>3737554</b> |
| 2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas  |  |                |                   |                               |                  |   |                         |                |                                      | -              |
| 3. Esminių klaidų taisymo rezultatas   |  |                |                   |                               |                  |   |                         |                |                                      | -              |
| <b>4. Perskačiuotas likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje</b> | <b>1442443</b>                                 | -              | -                 | -                             | -                | <b>148163</b>                                   |                         | <b>1997806</b> | <b>149142</b>                        | <b>3737554</b> |





|  | 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 | Privalomas atsargos (rezervinis) kapitalas | Savoms akcijoms įsigyti |                |                                      |                |
| 21. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)                  |  |                |                   |                               |                  |  |                         |                |                                      | -              |
| 22. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)                              |  |                |                   |                               |                  |  |                         |                | 332235                               | 332235         |
| 23. Dividendai   |  |                |                   |                               |                  |  |                         |                |                                      | -              |
| 24. Kitos išmokos  |  |                |                   |                               |                  |  |                         |                |                                      | -              |
| 25. Sudaryti rezervai  |  |                |                   |                               |                  |  |                         | 604448         | (604448)                             | -              |
| 26. Panaudoti rezervai   |  |                |                   |                               |                  |  |                         | (429936)       | 429936                               | -              |
| 27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų gražinimas) |  |                |                   |                               |                  |  |                         |                |                                      | -              |
| 28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)              |  |                |                   |                               |                  |  |                         |                |                                      | -              |
| 29. Įnašai nuostoliams padengti  |  |                |                   |                               |                  |  |                         |                |                                      | -              |
| <b>30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje</b>                                | <b>1442443</b>                                 | <b>-</b>       | <b>-</b>          | <b>-</b>                      | <b>-</b>         | <b>148163</b>                              | <b>-</b>                | <b>2321460</b> | <b>332235</b>                        | <b>4244301</b> |

Direktorės pavaduotoja, pavaduojanti direktorę  
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

  
(parašas)

Ramunė Šličienė  
(vardas ir pavardė)

Finansų skyriaus vadovė  
(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

## 2022 M. BIRŽELIO 30 D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2022 m. rugpjūčio 5 d. Nr. 4  
(ataskaitos sudarymo data)

2022-01-01 2022-06-30  
(ataskaitinis laikotarpis)

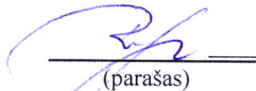
Eurai  
(ataskaitos tikslumo lygis ir  
valiuta)

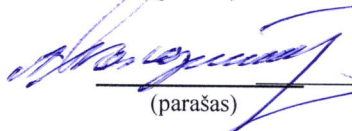
| Eil. Nr.  | Straipsniai  | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|-----------|--|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| <b>1.</b> | <b>Pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>                        |              |                          |                                  |
| 1.1.      | Ataskaitinio laikotarpio pinigų įplaukos (su PVM)                |              | 9783032                  | 8923912                          |
| 1.1.1.    | Pinigų įplaukos iš klientų                                       |              | 5534390                  | 4469327                          |
| 1.1.2.    | Kitos įplaukos   | III.25.      | 4248642                  | 4454585                          |
| 1.2.      | Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos                          |              | (9174097)                | (8724503)                        |
| 1.2.1.    | Pinigai, sumokėti žaliavų, prekių ir paslaugų tiekėjams (su PVM) |              | (2914964)                | (2849075)                        |
| 1.2.2.    | Pinigų išmokos, susijusios su darbo santykiais                   |              | (1175390)                | (1130652)                        |
| 1.2.3.    | Sumokėti į biudžetą mokesčiai                                    |              | (832539)                 | (615358)                         |
| 1.2.4.    | Kitos išmokos  | III.25.      | (4251204)                | (4129418)                        |
|           | <b>Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>               |              | <b>608935</b>            | <b>199409</b>                    |
| <b>2.</b> | <b>Investicinės veiklos pinigų srautai</b>                       |              |                          |                                  |
| 2.1.      | Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas              | III.25.      | (1725208)                | (783635)                         |
| 2.2.      | Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas             |              |                          |                                  |
| 2.3.      | Ilgalaikių investicijų įsigijimas                                |              |                          |                                  |
| 2.4.      | Ilgalaikių investicijų perleidimas                               |              |                          |                                  |
| 2.5.      | Paskolų suteikimas   |              |                          |                                  |
| 2.6.      | Paskolų susigrąžinimas   |              |                          | 20000                            |
| 2.7.      | Gauti dividendai, palūkanos                                      |              |                          | 302                              |
| 2.8.      | Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas             |              |                          |                                  |
| 2.9.      | Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas             |              |                          |                                  |
|           | <b>Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai</b>              |              | <b>(1725208)</b>         | <b>(763333)</b>                  |
| <b>3.</b> | <b>Finansinės veiklos pinigų srautai</b>                         |              |                          |                                  |

| Eil. Nr. | Straipsniai  | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|----------|--|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| 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                          |              | 1407050                  | 72390                            |
| 3.2.1.   | Finansinių skolų padidėjimas   |              | 820000                   | -                                |
| 3.2.1.1. | Paskolų gavimas  |              | 820000                   |                                  |
| 3.2.1.2. | Obligacijų išleidimas  |              |                          |                                  |
| 3.2.2.   | Finansinių skolų sumažėjimas   |              | (140625)                 | (310282)                         |
| 3.2.2.1. | Paskolų grąžinimas   |              | (68174)                  | (257500)                         |
| 3.2.2.2. | Obligacijų supirkimas  |              |                          |                                  |
| 3.2.2.3. | Sumokėtos palūkanos  |              | (49258)                  | (30356)                          |
| 3.2.2.4. | Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai  |              | (23193)                  | (22426)                          |
| 3.2.3.   | Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas   |              |                          |                                  |
| 3.2.4.   | Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas   |              |                          |                                  |
| 3.2.5.   | Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas                               | III.25.      | 727675                   | 417723                           |
| 3.2.6.   | Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas                               | III.25.      |                          | (35051)                          |
|          | <b>Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai</b>                                |              | <b>1407050</b>           | <b>72390</b>                     |
| 4.       | <b>Valiutų kursų pokyčio įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui</b> |              |                          |                                  |
| 5.       | <b>Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)</b>                          |              | <b>290777</b>            | <b>(491534)</b>                  |
| 6.       | <b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje</b>                      |              | <b>1844515</b>           | <b>2223362</b>                   |
| 7.       | <b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje</b>                      |              | <b>2135292</b>           | <b>1731828</b>                   |

Direktorės pavaduotoja, pavaduojanti direktorę  
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

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

  
(parašas) Ramunė Šličienė  
(vardas ir pavardė)

  
(parašas) 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**

**2022 M. BIRŽELIO 30 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ  
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2022 01 01 – 2022 06 30  
(ataskaitinis laikotarpis)

**I. BENDROJI INFORMACIJA**

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 (EVRK – 382100).

Regioniniame nepavojingų atliekų sąvartyne priimamos ir tvarkomos nepavojingos atliekos, pavojingos statybinės atliekos turinčios asbesto. Mechaninio atliekų apdorojimo gamykloje rūšiuojamos komunalinės atliekos. Didžiųjų atliekų (baldu) apdorojimo aikštelėje priimamos ir tvarkomos didelių gabaritų 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 Klaipėdos m. ir Neringos savivaldybėse administruoja vietinę rinkliavą už komunalinių atliekų surinkimą ir tvarkymą.

UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centras sukūrė, įgyvendina ir nuolat gerina kokybės, aplinkosaugos ir informacijos saugumo vadybos sistemą pagal ISO 9001:2015, ISO 14001:2015, ISO 27001:2013 standartų reikalavimus, kurios veiklos sritis Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo sistemos sukūrimas, vietinės rinkliavos už komunalinių atliekų surinkimą ir tvarkymą administravimas, regioninio sąvartyno ir didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimas, atliekų mechaninis apdorojimas, atliekų apskaita. Bendrovė pagal ISO 9001:2015, ISO 14001:2015 standartus sertifikuota 2010 m. lapkričio 24 d. Persertifikuota 2019 m. lapkričio 23 d., sertifikatas galioja iki 2022 m. lapkričio 23 d. 2019 m. lapkričio 23 d. bendrovė sertifikuota pagal ISO 27001:2013 standartų reikalavimus, sertifikatas galioja iki 2022 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. Viešosios įstaigos registro tvarkytojas - Valstybės įmonės Registrų centro Klaipėdos filialas, įmonės kodas 300097874, įmonė įregistruota adresu Ketvergių g. 2, Dumpių k., Klaipėdos r. sav.

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.

Bendrovės vidutinis darbuotojų skaičius 2022 m. birželio 30 d. – 78, kaip ir vidutinis metinis darbuotojų skaičius 2021 m. gruodžio 31 d. – 78.

## II. APSKAITOS PRINCIPAI

Kiekvienų finansinių metų ketvirčiui pasibaigus rengiamos tarpinės ataskaitos. Tarpinės 3, 9 mėn. ir preliminarios 12 mėn. ataskaitos – balansas ir pelno (nuostolių) ataskaita. Tarpinės 6 mėn. ataskaitos – balansas, pelno (nuostolių) ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita, pinigų srautų ataskaita ir aiškinamasis raštas. Tarpinės ataskaitos neaudituojamos.

### 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 pridedamas 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**

Visi investicijų įsigijimai ir pardavimai yra pripažįstami sandorio sudarymo dieną. Iš pradžių investicijos yra apskaitomos įsigijimo verte, kuri yra lygi sumokėto atlyginimo tikrajai vertei, įtraukiant sandorio sudarymo sąnaudas.

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

### **KITAS ILGALAIKIS TURTAS**

Apskaitoje registruojant atidėjinius būsimoms išlaidoms, reikia apskaičiuoti atidėtojo pelno mokesčio turtą, kadangi susidaro laikinieji skirtumai, kai ataskaitinio laikotarpio sąnaudų pripažinimas finansinėje ir mokestinėje 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 ar kaupinių sumą dauginant iš tokio pelno mokesčio tarifo, koks jis bus ateityje – tais laikotarpiais, kai laikinieji skirtumai išnyks.

Bendrovė atidėtojo pelno mokesčių skaičiuoja nuo priskaičiuotų kaupinių atostoginiams, kaupinių senatvės pensijos sulaukusių darbuotojų išeitinėms ir nuo jų apskaitytų Valstybinio socialinio draudimo įmokų, nuo abejotinių skolų. Nuo atidėjinių regioninio sąvartyno rekultivavimui, uždarymui ir priežiūrai po uždarymo atidėtojo pelno mokestis skaičiuojamas, jei ateityje tikimasi uždirbti pakankamai apmokestinamojo pelno iš kurio bus galima atimti įskaitomuosius laikinuosius skirtumus, kaip leidžiamus atskaitymus.

### **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. Pinigų srautų ataskaitoje pinigus ir jų ekvivalentus sudaro pinigai kasoje, bankų sąskaitose ir pinigai kelyje.

### **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 rezervas, 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 prievoles, 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. Ilgalaikių išmokų darbuotojams nėra. Bendrovė neturi jokių įsipareigojimų, susijusių su darbuotojų pensijomis.

Bendrovės patiriamos atostoginių sąnaudos ir atostoginių kaupiniai (įsipareigojimas) įvertinami ir apskaitoje parodomi tais metais, kada faktiškai atostogos uždirbamos, bet ne tada, kai darbuotojas jomis pasinaudoja. Atostoginių sąnaudas ir kaupinius Bendrovė apskaičiuoja sudarant 6 mėn. tarpines ir metines finansines ataskaitas. Tuo pačiu principu Bendrovė apskaičiuoja ir kaupinius senatvės pensijos sulaukusių darbuotojų išeitinių kompensacijoms.

### **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 tikrąja 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. Vietinės rinkliavos sumos, pagal Klaipėdos miesto ir Neringos 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 tikrąja 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.

### **PELNO MOKESTIS**

Ataskaitinio laikotarpio mokėtina pelno mokesčio suma pripažįstama įsipareigojimu. Pelno mokesčio permoka pripažįstama turtu ir parodoma balanse kaip kitas trumpalaikis turtas. Avansinis pelno mokestis mokamas pagal praėjusių mokesčių metų rezultatus. Avansu sumokėtas pelno mokestis užskaitomas su ataskaitinių metų pelno mokesčio įsipareigojimu.

Pelno mokesčių sudaro einamasis ir atidėtas mokesčiai.

Einamasis pelno mokestis yra apskaičiuojamas nuo metų apmokestinamojo rezultato, taikant galiojančius ir taikomus balanso sudarymo dieną tarifus. Pagal Lietuvos Respublikos Pelno mokesčio įstatymo nuostatas 2022 metais Bendrovės pelno apmokestinimui taikomas 15% mokestis. Bendrovė taiko lengvatą, numatytą LR Pelno mokesčio įstatymo 28 ir 46<sup>1</sup> straipsniuose.

### **NEAPIBRĖŽTIEJI ĮSIPAREIGOJIMAI IR TURTAS**

Įsipareigojimai, kurie neatitinka įsipareigojimų ir atidėjinių pripažinimo kriterijų, vadinami neapibrėžtaisiais. Neapibrėžtieji įsipareigojimai nei pelno (nuostolių) ataskaitoje, nei balanse nerodomi, o informacija apie juos pateikiama aiškinamajame rašte.

Neapibrėžtasis turtas paprastai yra toks turtas, kuris dėl Bendrovės nekontroliuojamų įvykių gali priklausyti Bendrovei ir teikti jai ekonominės naudos. Neapibrėžtasis turtas nei pelno (nuostolių) ataskaitoje, nei balanse nerodomas, o informacija apie jį pateikiama aiškinamajame rašte.

### **FINANSINIŲ ATASKAITŲ VALIUTA**

Nuo 2015 m. sausio 1 d. Bendrovės finansinių ataskaitų valiuta yra euras, todėl visos ūkinės operacijos ir įvykiai apskaitoje registruojami eurai.



**III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS**
**A. ILGALAIKIS TURTAS**
**III. 1. NEMATERIALUSIS TURTAS**

Ilgalaikio nematerialiojo turto likutinė vertė, įsigijimo savikaina, amortizacija.

| Rodikliai                                    | Programinė įranga | Kitas nematerialusis turtas | Sumokėti avansai | IŠ VISO:       |
|--|-------------------|-----------------------------|------------------|----------------|
| <b>LIKUTINĖ VERTĖ 2022.01.01</b>             | <b>1</b>          | <b>-</b>                    | <b>-</b>         | <b>1</b>       |
| Įsigijimo vertė:                             |                   |                             |                  | <b>0</b>       |
| Likutis 2022.01.01                           | 270 489           | 17 377                      | -                | 287 866        |
| Įsigijimai                                   | 15 675            |                             |                  | 15 675         |
| Perleistas ir nurašytas turtas (-)           |                   |                             |                  |                |
| <b>Likutis 2022.06.30</b>                    | <b>286 164</b>    | <b>17 377</b>               | <b>-</b>         | <b>303 541</b> |
| <b>Amortizacija</b>                          |                   |                             |                  |                |
| Likutis 2022.01.01                           | 270 488           | 17377                       | -                | 287 865        |
| Amortizacija per 2022 m. I pusmetį           | 871               |                             |                  | 871            |
| Perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-) |                   |                             |                  |                |
| <b>Likutis 2022.06.30</b>                    | <b>271 359</b>    | <b>17377</b>                | <b>-</b>         | <b>288 736</b> |
| <b>LIKUTINĖ VERTĖ 2022.06.30</b>             | <b>14 805</b>     | <b>-</b>                    | <b>-</b>         | <b>14 805</b>  |

**III. 2. MATERIALUSIS TURTAS**

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:          |
|---|-----------------------|-----------------------|----------------------|---|--|-------------------|
| <b>LIKUTINĖ VERTĖ 2022.01.01</b>              | <b>17 390 274</b>     | <b>3 902 241</b>      | <b>161 299</b>       | <b>2 159 074</b>                        | <b>4 019 495</b>   | <b>27 632 383</b> |
| Įsigijimo vertė:                              |                       |                       |                      |   |  |                   |
| Likutis 2022.01.01                            | 26 798 447            | 6 973 487             | 261 369              | 3 872 297                               | 4 019 495  | 41 925 095        |
| Įsigijimai                                    | -                     | -                     | 11 004               | 83 932                                  | 1 706 940  | 1 801 876         |
| Perleistas ir nurašytas turtas (-)            | -                     | -                     | -                    | (1 303)                                 | -  | (1 303)           |
| Vertės sumažėjimas (-)                        |                       |                       |                      |   |  |                   |
| Perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/- (-) | 125 634               | -                     | -                    | 381 428                                 | (507 062)  | 0                 |
| <b>Likutis 2022.06.30</b>                     | <b>26 924 081</b>     | <b>6 973 487</b>      | <b>272 373</b>       | <b>4 336 354</b>                        | <b>5 219 373</b>   | <b>43 725 668</b> |
| <b>Nuvertėjimas</b>                           |                       |                       |                      |   |  |                   |
| Likutis 2022.01.01                            | (12 367)              | -                     | -                    | -                                       | -  | (12 367)          |
| Vertės padidėjimas/ sumažėjimas               | -                     | -                     | -                    | -                                       | -  | -                 |
| Perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-) | -                     | -                     | -                    | -                                       | -  | -                 |
| <b>Nusidėvėjimas</b>                          |                       |                       |                      |   |  |                   |
| Likutis 2022.01.01                            | 9 395 806             | 3 071 246             | 100 070              | 1 713 223                               | -  | 14 280 345        |
| Nudėvėta per 2022 m. I pusmetį                | 448 973               | 243 170               | 17 464               | 165 572                                 | -  | 875 179           |
| Perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-) | -                     | -                     | -                    | (1 303)                                 | -  | (1 303)           |
| Perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/- (-) | -                     | -                     | -                    | -                                       | -  | -                 |
| <b>Likutis 2022.06.30</b>                     | <b>9 844 779</b>      | <b>3 314 416</b>      | <b>117 534</b>       | <b>1 877 492</b>                        | <b>-</b>   | <b>15 154 221</b> |
| <b>LIKUTINĖ VERTĖ 2022.06.30</b>              | <b>17 066 935</b>     | <b>3 659 071</b>      | <b>154 839</b>       | <b>2 458 862</b>                        | <b>5 219 373</b>   | <b>28 559 080</b> |

2022 m. birželio 30 d. balanso straipsnį „Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai“ sudarė 5219373 EUR, iš jų: 2738597 EUR – pagal projektą „Komunalinių atliekų tvarkymo infrastruktūros plėtra Klaipėdos miesto, Skuodo ir Kretingos rajonų bei Neringos savivaldybėse“ patirtos išlaidos, 7310 EUR – pagal projektą „Fotovoltinės saulės elektrinės įrengimas ant uždaryto sąvartyno“ patirtos išlaidos, 1753417 EUR – regioninio sąvartyno trečiajai atliekų kaupimo sekcijai Dumpių kaime patirtos išlaidos, 658099 EUR – šlako aikštelei Dumpių kaime patirtos išlaidos, 38450 EUR – Glaudėnų osmozės įrenginio koncentrato/filtrato

sugražinimo bei dujų gamybos skatinimo siurblinės įrengimui Glaudėnų kaime patirtos išlaidos, 23500 EUR – mechaninio apdorojimo įrenginio paviršinio vandens surinkimo nuo asfaltuotos dangos siurblinės įrengimui Dumpių kaime patirtos išlaidos.

Nusidėvėjimas per 2022 metų I pusmetį yra 875179 EUR. Iš dotacijų lėšų įsigyto turto nusidėvėjimo sąnaudos sumažintos 607533 EUR, registruojant dotacijos panaudojimą.

### III.3 FINANSINIS TURTAS

UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centro finansinį turtą 2022 m. birželio 30 d. sudarė 2896 EUR.

III.3.1. Ilgalaikės investicijos į susijusią įmonę VŠĮ „Anabazis“ – 2896 EUR, 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                 | 2022.06.30 | 2021.12.31 |
|---------------------------|------------|------------|
| Valdoma dalis (%)         | 100        | 100        |
| Turimų balsų skaičius (%) | 100        | 100        |
| Dalininko įnašas EUR      | 2 896      | 2 896      |
| Nuosavas kapitalas        | 18 157     | 62 082     |

### III.4. KITAS ILGALAIKIS TURTAS

UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centro 2022 m. birželio 30 d. balanse parodytos atidėtojo pelno mokesčio sumos yra 34166 EUR.

| Atidėtojo pelno mokesčio rūšys  | Likutis laikotarpio pradžioje | Mokesčio pokytis | Likutis laikotarpio pabaigoje |
|---|-------------------------------|------------------|-------------------------------|
| Nuo abejotinių skolų  | 568                           | -                | 568                           |
| Nuo sukauptų atostoginių ir nuo jų apskaitytų Valstybinio socialinio draudimo įmokų                                       | 32 426                        | (514)            | 31 912                        |
| Nuo kaupinių senatvės pensijos sulaukusių darbuotojų išeitinių ir nuo jų apskaitytų Valstybinio socialinio draudimo įmokų | 1 719                         | (33)             | 1 686                         |
| <b>IŠ VISO:</b>   | <b>34 713</b>                 | <b>(547)</b>     | <b>34 166</b>                 |

Bendrovės finansinėse ataskaitose neapskaitytas 432605 EUR atidėtojo pelno mokesčio turtas, kuris susidarytų dėl apskaitytų 2884031 EUR atidėjinių, skirtų sąvartyno uždarymui ir priežiūrai po uždarymo.

### 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   | 2022.06.30     | 2022.01.01     |
|---|----------------|----------------|
| Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės  | 9 071          | 22 726         |
| Mišrių komunalinių atliekų konteineriai gauti pagal patikėjimo teisę  | 42 936         | 42 936         |
| Kompostavimo dėžės, žaliųjų atliekų konteineriai pagal projektą „Komunalinių atliekų tvarkymo infrastruktūros plėtra Klaipėdos miesto, Skuodo ir Kretingos rajonų bei Neringos savivaldybėse“ | 129 708        | 129 708        |
| Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės  | -              | -              |
| <b>IŠ VISO:</b>   | <b>181 715</b> | <b>195 370</b> |

**III. 5. 2. Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti**

| Rodikliai   | 2022.06.30    | 2021.12.31    |
|---|---------------|---------------|
| Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti (atliekų rūšiavimo linija HORSTMANN) | 13 000        | 13 000        |
| <b>IŠ VISO:</b>   | <b>13 000</b> | <b>13 000</b> |

**III. 5. 3. Sumokėti avansai**

| Rodikliai        | 2022.06.30    | 2021.12.31    |
|------------------|---------------|---------------|
| Sumokėti avansai | 12 951        | 16 090        |
| <b>IŠ VISO:</b>  | <b>12 951</b> | <b>16 090</b> |

**III.6. PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS**
**III. 6. 1. Pirkėjų įsiskolinimas**

| Pirkėjų pavadinimai                                       | Likutis laikotarpio pabaigoje |
|---|-------------------------------|
| Klaipėdos miesto savivaldybės administracija              | 409 415                       |
| UAB „Palangos komunalinis ūkis“                           | 118 765                       |
| VšĮ „Gargždų švara“                                       | 112 971                       |
| Šilutės rajono savivaldybės administracija                | 112 346                       |
| SĮ „Kretingos komunalininkas“                             | 65 531                        |
| UAB „Ekonovus“  | 51 307                        |
| Neringos savivaldybės administracija                      | 39 211                        |
| AB „Grigeo Klaipėda“                                      | 38 968                        |
| UAB „Skalvos projektai“                                   | 19 676                        |
| VšĮ „Elektronikos gamintojų ir importuotojų organizacija“ | 14 677                        |
| UAB „Neo Group“   | 14 570                        |
| Skuodo rajono savivaldybės administracija                 | 14 511                        |
| UAB „Kuusamet“  | 14 457                        |
| AB „Klaipėdos jūrų krovinių kompanija“                    | 1 3407                        |
| Kitos mokėtinos sumos                                     | 170 308                       |
| Abejotinos skolos   | (3 784)                       |
| <b>IŠ VISO:</b>   | <b>1 206 336</b>              |

**III. 6. 2. Kitos gautinos sumos**

| Rodikliai   | 2022.06.30     | 2021.12.31     |
|---|----------------|----------------|
| Gyventojų pajamų mokesčio permoka   | -              | 4 763          |
| Kitos gautinos skolos   | 2 061          | 13 967         |
| Gautinos sumos pagal projektą „Komunalinių atliekų tvarkymo infrastruktūros plėtra Klaipėdos miesto, Skuodo ir Kretingos rajonų bei Neringos savivaldybėse“   | 9 584          | 3 715          |
| Gautinos sumos pagal sutarties sąlygų vykdymo banko garantiją dėl uždarytame sąvartyne, esančiame Glaudėnų k., Klaipėdos r., numatytos pastatyti 500 kW įrengtosios galios elektrinės, elektros energijos gamybai naudojančius saulės energijos išteklius, prijungimo prie elektros skirstymo tinklų (garantija galioja iki 2022 m. gruodžio 31 d.) | 7 500          | 7 500          |
| Gautinos sumos pagal projektą SMARTWASTE  | 44 816         | 64 829         |
| Gautinos sumos pagal projektą 2 LIFES   | 36 809         | 61 479         |
| <b>IŠ VISO:</b>   | <b>100 770</b> | <b>156 253</b> |

**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   | 2022.06.30       | 2021.12.31       |
|--|------------------|------------------|
| Pinigai banke (einamose atsiskaitomosiose bendrovės sąskaitose)  | 605 402          | 89 177           |
| Pinigai banke (einamoje atsiskaitomojoje bendrovės sąskaitoje dėl atidėjinių kaupimo būsimoms sąnaudoms, susijusioms su Regioninio sąvartyno reaktivavimu ir galutiniu uždarymu)                               | 270 000          | 270 000          |
| Pinigai banke (einamoje atsiskaitomojoje bendrovės sąskaitoje projekto „Komunalinių atliekų tvarkymo infrastruktūros plėtra Klaipėdos miesto, Skuodo ir Kretingos rajonų bei Neringos savivaldybėse“ vykdymui) | 813 562          | 1 073 419        |
| Pinigai banke (einamoje atsiskaitomojoje bendrovės sąskaitoje projekto „Maisto atliekų apdorojimo infrastruktūros sukūrimas Klaipėdos RATC“ vykdymui)  | 399 000          | 399 000          |
| Pinigai banke (einamose atsiskaitomosiose bendrovės vietinės rinkliavos sąskaitose)  | 47 328           | 10 131           |
| Pinigai kasos aparatuose   | -                | 2 238            |
| Pinigai kasoje   | -                | 550              |
| <b>IŠ VISO:</b>  | <b>2 135 292</b> | <b>1 844 515</b> |

### C. ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS

#### III.8. ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS

| Straipsnis        | 2022.06.30    | 2021.12.31     |
|-------------------|---------------|----------------|
| Draudimo sąnaudos | 38 069        | 65 826         |
| Kitos sąnaudos    | 32 631        | 37 937         |
| <b>IŠ VISO:</b>   | <b>70 700</b> | <b>103 763</b> |

#### D. NUOSAVAS KAPITALAS

Nuosavo kapitalo pokyčiai parodyti nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitoje.

#### III. 9. KAPITALAS

2022 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        |
| <b>IŠ VISO:</b>      | <b>4 973 941</b> | <b>4 973 941</b>       | <b>0</b>                 |                          | <b>1 442 443</b> |

Visos Bendrovės akcijos yra apmokėtos. Bendrovės įstatuose akcininkams nėra nurodyta jokių apribojimų dėl akcijų suteikiamų teisių ar specialiųjų valdymo teisių. Bendrovė nėra išleidusi jokių konvertuojamųjų vertybinių popierių, keičiamųjų vertybinių popierių ar garantinių vertybinių popierių, taip pat neturi neapmokėtų įsigijimo teisių ar įsipareigojimų padidinti akcinį kapitalą.

#### III. 10. PRIVALOMASIS REZERVAS

2022 m. birželio 30 d. privalomąjį rezervą sudaro 148163 EUR, tai sudaro daugiau negu 10 % Bendrovės registruoto įstatinio kapitalo.

#### III. 11. REZERVAS SAVOMS AKCIJOMS ĮSIGYTI

2022 m. birželio 30 d. rezervo savoms akcijoms įsigyti nėra.

#### III. 12. KITI REZERVAI

2022 m. birželio 30 d. kitus rezervas sudaro 2321460 EUR, iš jų:

- rezervas regioninio sąvartyno III sekcijos statybai – 1700223 EUR,
- rezervas investiciniams projektams – 552095 EUR,
- rezervas paramai – 1873 EUR iš 2019 m. pelno,
- rezervas paramai – 14916 EUR iš 2020 m. pelno,
- rezervas paramai – 17451 EUR iš 2021 m. pelno,
- rezervas darbuotojų premijoms – 34902 EUR iš 2021 m. pelno.

#### III. 13. NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)

2022 m. birželio 30 d. pelno (nuostolių) ataskaitoje pripažintas ataskaitinių metų grynasis pelnas – 332235 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   | 35 550                        | -                       | -                     | (914)                     | 34 636                        |
| Dotacijos projektui „Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo sistemos sukūrimas“  | 4 342 318                     | -                       | -                     | (162 437)                 | 4 179 881                     |
| Dotacijos projektui „Klaipėdos regiono senų sąvartynų uždarymas, didelių gabaritų atliekų surinkimo bei kompostavimo aikštelių įrengimas“          | 2 781 594                     | -                       | -                     | (82 903)                  | 2 698 691                     |
| Dotacijos projektui „Klaipėdos regiono komunalinių atliekų tvarkymo sistemos plėtra“   | 6 273 515                     | -                       | -                     | (158 019)                 | 6 115 496                     |
| Dotacijos projektui „Maisto atliekų apdorojimo infrastruktūros sukūrimas Klaipėdos RATC“   | 397 182                       | -                       | -                     | -                         | 397 182                       |
| Dotacijos projektui „Komunalinių atliekų tvarkymo infrastruktūros plėtra Klaipėdos m., Skuodo ir Kretingos r. bei Neringos savivaldybėse“          | 4 690 868                     | -                       | 682 992               | (113 040)                 | 5 260 820                     |
| Gautinos dotacijos projektui „Komunalinių atliekų tvarkymo infrastruktūros plėtra Klaipėdos m., Skuodo ir Kretingos r. bei Neringos savivaldybėse“ | 3 715                         | 5 869                   | -                     | -                         | 9 584                         |
| Dotacijos turtu pagal patikėjimo sutartis  | 868 586                       | -                       | -                     | (94 355)                  | 774 231                       |
| Dotacijos projektui SMARTWASTE   | 33 386                        | -                       | -                     | (17 418)                  | 15 968                        |
| Dotacijos projektui 2LIFES   | 24 103                        | -                       | -                     | (16 951)                  | 7 152                         |
| <b>IŠ VISO:</b>  | <b>19 450 817</b>             | <b>5 869</b>            | <b>682 992</b>        | <b>(646 037)</b>          | <b>19 493 641</b>             |

**F. ATIDĖJINIAI**
**III. 15. ATIDĖJINIAI**

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.

Per 2016-2018 metus rekultivavimui panaudota 89916 EUR atidėjinių. 2019-2022 m. I pusmetį rekultivavimo darbų neatlikta.

Atsižvelgiant į šalinamų atliekų kiekį 2021 metais atidėjiniai neformuoti. 2018-2020 metais atidėjiniai sumažinti 861395 EUR.

**Straipsnis**
**Atidėjinių pavadinimas**

|   | Likutis laikotarpio pradžioje | Atidėjinių padidėjimas | Atidėjinių sumažėjimas | Likutis laikotarpio pabaigoje |
|---|-------------------------------|------------------------|------------------------|-------------------------------|
| Atidėjiniai galutiniam regioninio sąvartyno uždarymui, rekultivavimui | 2 884 031                     | -                      | -                      | 2 884 031                     |
| <b>IŠ VISO:</b>   | <b>2 884 031</b>              | <b>-</b>               | <b>-</b>               | <b>2 884 031</b>              |

Atidėjiniai peržiūrimi finansiniams metams pasibaigus, esant poreikiui koreguojami.

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

UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centro 2022 m. birželio 30 d. balanse parodytos po vienų metų mokėtinos sumos ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai yra 3818553 EUR.

**Rodikliai**
**Mokėtinų sumų skaidymas pagal rūšis**

|  | Skolos ar jų dalys, apmokėtinos           |  |                  | Skolos praėjusių finansinių metų pabaigoje |
|--|---|--|------------------|--|
|  | Skolos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | Po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus | Po penkerių metų |  |
| Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai ilgalaikiai įsipareigojimai kredito įstaigoms pagal paskolų sutartis: | 83 768                                    | 83 768   | -                | 83 768                                     |
| AB Luminor bankas  | 3 734 785                                 | 681 740  | 3 053 045        | 2 914 785                                  |
| <b>IŠ VISO:</b>  | <b>3 818 553</b>                          | <b>765 508</b>   | <b>3 053 045</b> | <b>2 998 553</b>                           |

**III. 16. 1. Skoliniai įsipareigojimai**

2022 m. birželio 30 d. skoliniai įsipareigojimai – 83768 EUR, iš jų: 49555 EUR – įsipareigojimų UAB „Citadele faktoringas ir lizingas“ dalis už krovinių automobilį VOLVO su hidrauliniu konteinerių keltuvu, mokėtina po 2022 m. (galutinis turto išpirkimo terminas – 2025 m. kovo 31 d., metinė palūkanų norma – 3,2%); 33368 EUR – įsipareigojimų UniCredit Leasing dalis už savivartį IVECO Eurocargo, mokėtina po 2022 m. (galutinis turto išpirkimo terminas – 2024 m. gegužės 31 d., metinė palūkanų norma – 3,5%); 845 EUR – įsipareigojimų UniCredit Leasing dalis už krovinių automobilį FORD TRANSIT, mokėtina po 2022 m. (galutinis turto išpirkimo terminas – 2023 m. kovo 31 d., metinė palūkanų norma – 2,95%.

**III. 16. 2. Skolos kredito įstaigoms**

2022 m. birželio 30 d. mokėtinos sumos kredito įstaigoms – 3734785 EUR, tai įsipareigojimai AB Luminor bankui, paimtos paskolos dalis, mokėtina po 2022 m.

2021 m. rugsėjo 16 d. UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centras pasirašė kreditavimo sutartį Nr. 163743744-K1 su AB Luminor banku 8200000 EUR kreditui, galutinis kredito grąžinimo terminas – 2031 m. rugsėjo 15 d., banko marža – 2,56%, kintama palūkanų dalis – 6 mėnesių EURIBOR.

Kredito paskirtis:

1457720 EUR – Bendrovės įsipareigojimams AB Šiaulių banke pagal 2012 m. rugsėjo 4 d. kreditavimo sutartį Nr. KS-2012-025-05 refinansuoti;

587500 EUR – Bendrovės įsipareigojimams AB Luminor banke pagal 2005 m. lapkričio 23 d. kreditavimo sutartį Nr. 1/7141 refinansuoti;

6154780 – investicijų projektams finansuoti, ilgalaikiam turtui įsigyti.

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

UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centro 2022 m. birželio 30 d. balanse parodytos per vienus metus mokėtinos sumos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai yra 1891185 EUR.

**III. 17. 1. Skoliniai įsipareigojimai**

2022 m. birželio 30 d. skoliniai įsipareigojimai – 23598 EUR, iš jų: 10536 EUR – įsipareigojimų UAB „Citadele faktoringas ir lizingas“ dalis už krovinių automobilį VOLVO su hidrauliniu konteinerių keltuvu, mokėtina per 2022 m.; 13062 EUR – įsipareigojimų UniCredit Leasing dalis už savivartį IVECO Eurocargo ir krovinių automobilį FORD TRANSIT, mokėtina per 2022 metų II pusmetį.

**III. 17. 2. Skolos kredito įstaigoms**

Skolas kredito įstaigoms sudaro 68174 EUR, tai paimtos paskolos dalis, mokėtina per 2022 metų II pusmetį pagal kreditavimo sutartį Nr. 163743744-K1 su AB Luminor banku.

| Rodikliai         | 2022.06.30    | 2021.12.31     |
|-------------------|---------------|----------------|
| AB Luminor bankas | 68 174        | 136 348        |
| <b>IŠ VISO:</b>   | <b>68 174</b> | <b>136 348</b> |

**III. 17. 3. Gauti avansai**

| Rodikliai       | 2022.06.30   | 2021.12.31    |
|-----------------|--------------|---------------|
| Gauti avansai   | 6 640        | 15 416        |
| <b>IŠ VISO:</b> | <b>6 640</b> | <b>15 416</b> |

**III. 17. 4. Skolos tiekėjams**

| Rodikliai   | 2022.06.30     | 2021.12.31     |
|---|----------------|----------------|
| Skolos tiekėjams už prekes ir paslaugas   | 294 667        | 461 436        |
| Skolos tiekėjams pagal projektą „Komunalinių atliekų tvarkymo infrastruktūros plėtra Klaipėdos m., Skuodo ir Kretingos r. bei Neringos savivaldybėse“ | 654 631        | 272 282        |
| Skolos susijusiai įmonei  | 34 146         | 40 099         |
| <b>IŠ VISO:</b>   | <b>983 444</b> | <b>773 817</b> |

**III. 17. 5. Pelno mokesčio įsipareigojimai**

Pelno mokesčio įsipareigojimų 2022 m. birželio 30 d. nėra.

**III. 17. 6. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai**

| Rodikliai   | 2022.06.30     | 2021.12.31     |
|---|----------------|----------------|
| Mokėtinas darbo užmokestis                              | 99 740         | -              |
| Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis                     | 31 980         | -              |
| Mokėtinos Valstybinio socialinio draudimo įmokos        | 68 289         | -              |
| Mokėtinas darbuotojų profesinės sąjungos nario mokestis | 1 103          | -              |
| Atostoginių kaupiniai                                   | 212 746        | 216 176        |
| Išeitinių kaupiniai                                     | 11 243         | 11 458         |
| <b>IŠ VISO:</b>   | <b>425 101</b> | <b>227 634</b> |

Kaupiniai nuo priskaičiuotų atostoginių, senatvės pensijos sulaukusių darbuotojų išeitinių ir nuo jų apskaitytų Valstybinio socialinio draudimo įmokų, skaičiuojami sudarant 6 mėn. tarpines ataskaitas ir pasibaigus ataskaitiniams finansiniams metams.

Visi pensijų įsipareigojimai priklauso valstybei.

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

| Rodikliai  | 2022.06.30     | 2021.12.31     |
|--|----------------|----------------|
| Mokėtinos tantžemos ir kitos panašios išmokos  | 1 632          | -              |
| Mokėtinas pridėtinės vertės mokestis   | 83 738         | 29 727         |
| Kiti į biudžetą mokėtini mokesčiai   | 251 045        | 401 313        |
| Kitos mokėtinos sumos  | 1 009          | 8              |
| Mokėtinos sumos už vykdomus ilgalaikio materialiojo turto statybos darbus pagal projektą "Komunalinių atliekų tvarkymo infrastruktūros plėtra Klaipėdos m., Skuodo ir Kretingos r. bei Neringos savivaldybėse" | -              | 298 310        |
| Mokėtinos vietinės rinkliavos sumos už komunalinių atliekų surinkimą ir tvarkymą Neringos savivaldybei   | 1 380          | 211            |
| Mokėtinos vietinės rinkliavos sumos už komunalinių atliekų surinkimą ir tvarkymą Klaipėdos m. savivaldybei   | 45 424         | 6 508          |
| <b>IŠ VISO:</b>  | <b>384 228</b> | <b>736 077</b> |

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                        | 2022.06.30 | 2021.12.31   |
|-----------------------------------|------------|--------------|
| Sukauptos gautų paslaugų sąnaudos | -          | 2 223        |
| <b>IŠ VISO:</b>                   | <b>-</b>   | <b>2 223</b> |

**III. 19. PAJAMOS IR SĄNAUDOS**
**III. 19. 1. Pardavimo pajamos**

| Straipsnis   | 2022.06.30       | 2021.06.30       |
|--|------------------|------------------|
| Pajamos iš vietinė rinkliava apmokestintų atliekų surinkimo ir tvarkymo Neringoje, pagal koncesijos sutartį              | 107 243          | 125 909          |
| Pajamos iš vietinė rinkliava apmokestintų atliekų surinkimo ir tvarkymo Klaipėdos mieste, pagal koncesijos sutartį       | 1 784 952        | 1 836 247        |
| Pajamos iš vietinė rinkliava apmokestintų atliekų priėmimo ir tvarkymo Klaipėdos rajone, pagal atliekų tvarkymo sutartis | 348 874          | 359 275          |
| Pajamos iš vietinė rinkliava apmokestintų atliekų priėmimo ir tvarkymo Palangos mieste, pagal atliekų tvarkymo sutartis  | 173 399          | 176 719          |
| Pajamos iš vietinė rinkliava apmokestintų atliekų priėmimo ir tvarkymo Kretingos rajone, pagal atliekų tvarkymo sutartis | 225 059          | 225 149          |
| Pajamos iš vietinė rinkliava apmokestintų atliekų priėmimo ir tvarkymo Šilutės rajone, pagal atliekų tvarkymo sutartis   | 181 404          | 183 895          |
| Pajamos iš vietinė rinkliava apmokestintų atliekų priėmimo ir tvarkymo Skuodo rajone, pagal atliekų tvarkymo sutartis    | 66 163           | 65 470           |
| Pajamos iš apdorotų deginimo liekanų priėmimo ir tvarkymo  | 400 200          | 404 091          |
| Pajamos iš mišrių komunalinių atliekų, neapmokestintų rinkliava, priėmimo ir tvarkymo                                    | 25 238           | 27 263           |
| Pajamos iš atliekų, turinčių asbesto, priėmimo ir tvarkymo   | 64 083           | 45 588           |
| Pajamos iš kitų atliekų, neapmokestintų rinkliava, priėmimo ir tvarkymo  | 1 355 286        | 1 032 569        |
| Pajamos iš antrinių žaliavų pardavimo  | 134 564          | 5 070            |
| Kitos pajamos Klaipėdos regioniniame sąvartyne   | 1 805            | 2 457            |
| Pajamos žaliųjų atliekų kompostavimo aikštelėse  | 293 005          | 237 839          |
| Pajamos didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelėse  | 59 903           | 34 295           |
| <b>IŠ VISO:</b>  | <b>5 221 178</b> | <b>4 761 836</b> |

**III. 19. 2. Pardavimo savikaina**

| Straipsnis   | 2022.06.30       | 2021.06.30       |
|--|------------------|------------------|
| Atliekų šalinimo Klaipėdos regioniniame sąvartyne sąnaudos                     | 712 985          | 630 079          |
| Atliekų mechaninio apdorojimo sąnaudos   | 640 629          | 615 355          |
| Atliekų deginimo sąnaudos  | 999 306          | 1 025 629        |
| Žaliųjų atliekų kompostavimo aikštelių sąnaudos                                | 93 639           | 110 534          |
| Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių sąnaudos                          | 371 162          | 345 332          |
| Uždarytų sąvartynų sąnaudos  | 71 902           | 73 279           |
| Atliekų surinkimo ir transportavimo sąnaudos pagal vietinės rinkliavos sistemą | 581 878          | 538 324          |
| Vietinės rinkliavos administravimo sąnaudos                                    | 260 586          | 269 047          |
| <b>IŠ VISO:</b>  | <b>3 732 087</b> | <b>3 607 579</b> |

**III. 19. 3. Bendrosios ir administracinės sąnaudos**

| Straipsnis  | 2022.06.30       | 2021.06.30     |
|---|------------------|----------------|
| Draudimo sąnaudos   | 10 479           | 6 169          |
| Administracijos darbuotojų darbo užmokesčio ir su juo susijusios sąnaudos | 560 404          | 593 338        |
| Tantjėmos ir kitos panašios išmokos                                       | 9 528            | 8 473          |
| Ilgalaikio turto amortizacijos, nusidėvėjimo sąnaudos                     | 23 503           | 19 175         |
| Veiklos mokesčių sąnaudos   | 255 123          | 5 357          |
| Kitos sąnaudos  | 250 230          | 232 168        |
| <b>IŠ VISO:</b>   | <b>1 109 267</b> | <b>864 680</b> |

Bendrosiose ir administracinėse sąnaudose metinių finansinių ataskaitų audito sąnaudos sudarė 4000 EUR. Bendrovės finansinės ataskaitos audituojamos kiekvienais ataskaitiniais metais. Audito įmonės per 2022 metų I pusmetį neteikė konsultacijų mokesčių ir kitais klausimais.

2022 m. birželio 30 d. veiklos mokesčių sąnaudose apskaitytas 250139 EUR mokestis už aplinkos teršimą sąvartyne šalinamomis atliekomis. 2021 m. birželio 30 d. lyginamojoje informacijoje veiklos mokesčių sąnaudose neapskaitytas 133313 EUR mokestis už aplinkos teršimą sąvartyne šalinamomis atliekomis.

Mokestis apskaičiuotas neįvertinus mokesčio tarifų indeksavimo, kurie vadovaujantis LR Mokesčio už aplinkos teršimą įstatymo nuostatomis indeksuojami kiekvienais metais, pasibaigus mokestiniams metams, taikant indeksavimo koeficientą, kuris nustatomas Lietuvos statistikos departamento apskaičiuotą ir oficialiosios statistikos portale paskelbtą mokestinių metų vartotojų kainų indeksą dalijant iš šimto. Mokestinių metų vartotojų kainų indeksas nustatomas kiekvienų mokestinių metų gruodžio mėnesio kainas palyginus su 2018 metų gruodžio mėnesio kainomis.

**III. 19. 4. Kitos veiklos rezultatas**

Kitos veiklos rezultatas

| Straipsnis             | 2022.06.30   | 2021.06.30   |
|------------------------|--------------|--------------|
| Kitos veiklos pajamos  | 2 592        | 5 654        |
| Kitos veiklos sąnaudos | (376)        | (387)        |
| <b>IŠ VISO:</b>        | <b>2 216</b> | <b>5 267</b> |

**III. 19. 5. Kitos palūkanų ir panašios pajamos**

| Straipsnis                        | 2022.06.30 | 2021.06.30 |
|-----------------------------------|------------|------------|
| Palūkanos pagal teismo sprendimus | -          | 302        |
| <b>IŠ VISO:</b>                   | <b>-</b>   | <b>302</b> |

**III. 19. 6. Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos**

| Straipsnis  | 2022.06.30    | 2021.06.30    |
|---|---------------|---------------|
| Suteiktų paskolų palūkanų sąnaudos                          | 47 231        | 25 773        |
| Palūkanų sąnaudos už finansinės nuomos būdu įsigyjamą turtą | 2 027         | 2 794         |
| <b>IŠ VISO:</b>   | <b>49 258</b> | <b>28 567</b> |



### III. 20. PELNO MOKESČIO ŠAŅAUDOS

Bendrovėje mokėtinas pelno mokestis apskaičiuojamas vadovaujantis LR pelno mokesčio įstatymo nuostatomis. Įvertinus taikomas lengvatas dėl vykdomų investicinių projektų pagal LR Pelno mokesčio įstatymo 46<sup>1</sup> straipsnį (už kiekvieną mokestinį laikotarpį apskaičiuotas apmokestinamasis pelnas gali būti sumažintas iki 100 procentų) pelno mokesčio už 2022 m. pirmą pusmetį nėra priskaičiuota. Atidėtojo pelno mokesčio sąnaudos apskaičiuotos nuo sukauptų atostoginių ir nuo jų apskaitytų Valstybinio socialinio draudimo įmokų ir kaupinių senatvės pensijos sulaukusių darbuotojų išeitinių ir nuo jų apskaitytų Valstybinio socialinio draudimo įmokų.

Pelno mokesčio sąnaudos

| Straipsnis   | Suma           |
|--|----------------|
| Pelno nuostolių ataskaitoje apskaičiuotas mokestinių metų pelnas prieš apmokestinimą | 332 782        |
| Pelno mokesčio sąnaudos  | 0              |
| Atidėtojo pelno mokesčio sąnaudos  | (547)          |
| <b>Pelno nuostolių ataskaitoje apskaičiuotas mokestinių metų grynas pelnas</b>       | <b>332 235</b> |

### III. 21. APSKAITOS POLITIKOS KEITIMAS BEI KLAIDŲ TAISYMAS

2022 metais apskaitos politikos keitimų ir klaidų taisymo, kurie įtakotų 2021 metų lyginamąją informaciją, nebuvo.

### III. 22. NEAPIBRĖŽTIEJI ĮSIPAREIGOJIMAI IR TURTAS

Bendrovės įkeistas nekilnojamasis turtas pagal 2021 m. rugsėjo 16 d. kreditavimo sutartį Nr. 163743744-K1 su AB Luminor banku:

1. Administracinis pastatas, unikalus numeris 2194-0001-6012, adresas Liepų g. 15, Klaipėda.
2. Administracinė patalpa, unikalus numeris 2185-0000-7014:0002, adresas Tomo g. 2, Klaipėda.

### III. 23. NEBALANSINĖS SĄSKAITOS

Nebalansinėse sąskaitose Bendrovė apskaito apskaičiuotas gautinas vietinės rinkliavos sumas iš Neringos ir Klaipėdos miesto fizinių ir juridinių asmenų bei apskaičiuotas mokėtinas vietinės rinkliavos sumas Neringos ir Klaipėdos miesto savivaldybėms, taip pat namudinio kompostavimo bei žaliųjų atliekų konteinerius, išdalintus rinkliavos mokėtojams pagal panaudos sutartis vykdant projektus „Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo sistemos plėtra“ ir „Komunalinių atliekų tvarkymo infrastruktūros plėtra Klaipėdos miesto, Skuodo ir Kretingos rajonų bei Neringos savivaldybėse“.

### III. 24. SANDORIAI SU SUSIJUSIAIS ASMENIMIS

Su UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centru susiję fiziniai asmenys yra:

- valdybos nariai ir artimi jų šeimos nariai,
- stebėtojų tarybos nariai ir artimi jų šeimos nariai,
- UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centro vadovai ir artimi jų šeimos nariai.

UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centro vadovai yra:

- direktorius,
- direktoriaus pavaduotojai.

Su Bendrove susijusių fizinių asmenų šeimos nariai laikomi susijusiais, jeigu jie vykdo reikšmingus sandorius su Bendrove.

Finansiniai ryšiai su įmonės vadovais ir kitais susijusiais asmenimis.

| Rodikliai  | 2022.06.30     | 2021.12.31     |
|--|----------------|----------------|
| <b>A. Per metus priskaičiuotos sumos:</b>                  | <b>110 257</b> | <b>285 877</b> |
| 1. Vadovams  | <b>100 729</b> | <b>268 512</b> |
| pagrindinis darbo užmokestis                               | 76 534         | 194 986        |
| kintamasis darbo užmokestis                                | 11 480         | 27 682         |
| darbo užmokestis už darbą su ES projektais                 | 8 991          | -              |
| metinės premijos   | 2 500          | 710            |
| išėtinės kompensacijos                                     | -              | 36 928         |
| kompensacijos už nepanaudotas atostogas                    | -              | 5 959          |
| dovanos, pašalpos, kitos sumos                             | 1 224          | 2 247          |
| 2. Valdybos nariams  | <b>6 332</b>   | <b>11 171</b>  |
| atlygis pagal veiklos sutartį                              | 5 640          | 10 931         |
| kelionių išlaidų kompensacijos, vykdanč valdybos funkcijas | 692            | 240            |
| 3. Stebėtojų tarybos nariams                               | <b>3 196</b>   | <b>6 194</b>   |
| atlygis pagal veiklos sutartį                              | 3 196          | 6 194          |
| kelionių išlaidų kompensacijos, vykdanč valdybos funkcijas | -              | -              |
| 4. Kitiems susijusiems asmenims                            | -              | -              |
| <b>Vidutinis vadovų skaičius per metus</b>                 | <b>7</b>       | <b>8</b>       |

Reikšmingi sandoriai su susijusiomis šalimis.

UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centro sandoriai su Bendrovės akcininkais.

| Sandorio šalys   | Paslaugų pardavimai        |                          |   |  |
|--|----------------------------|--------------------------|---|--|
|  | Finansinių metų I pusmetis | Praėję finansiniai metai | Mokėtina suma arba likutis finansinio laikotarpio pabaigoje | Mokėtina suma arba likutis finansinių metų pradžioje |
| Klaipėdos m. savivaldybės administracija<br>UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centras | -                          | -                        | 409 415   | 365 177  |
|  | 1 918 828                  | 4 135 741                | -   | -  |
| Šilutės r. savivaldybės administracija<br>UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centras   | -                          | -                        | 112 346   | 127 993  |
|  | 188 393                    | 391 761                  | -   | -  |
| Neringos savivaldybės administracija<br>UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centras     | -                          | -                        | 39 211  | 13 156   |
|  | 113 851                    | 289 087                  | -   | -  |
| Skuodo r. savivaldybės administracija<br>UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centras    | -                          | -                        | 14 511  | -  |
|  | 69 230                     | 151 140                  | -   | 1 719  |

UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centro sandoriai su susijusia įmone VšĮ „Anabazis“.

| Sandorio šalys   | Paslaugų pardavimai        |                          |   |  |
|--|----------------------------|--------------------------|---|--|
|  | Finansinių metų I pusmetis | Praėję finansiniai metai | Mokėtina suma arba likutis finansinio laikotarpio pabaigoje | Mokėtina suma arba likutis finansinių metų pradžioje |
| VšĮ „Anabazis“<br>UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centras | 182 511                    | 395 952                  | -   | -  |
|  |                            |                          | 34 146  | 40 099   |

### III. 25. PINIGŲ SRAUTAI

UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centro ataskaitinio laikotarpio pinigų srautai pinigų srautų ataskaitoje grupuojami pagal pagrindinę, investicinę ir finansinę veiklą. Pinigų srautai pateikiami tiesioginiu būdu. Bendrovės pagrindinės veiklos srautai parodo, kiek pagrindinė jos veikla, išskyrus investicinę ir finansinę, gali kurti pinigų srautus. Šie pinigų srautai yra pagrindinis finansavimo šaltinis, leidžiantis palaikyti ir plėtoti Bendrovės veiklą, gražinti paskolas, išmokėti dividendus bei daryti naujas investicijas.

2022 m. birželio 30 d. pinigų srautų ataskaitos 1.1.2 eilutėje „Kitos įplaukos“ parodytos sumos didžiausią dalį sudaro pinigų įplaukos į surenkamąsias vietinės rinkliavos sąskaitas, kurių suma – 4220799 EUR. 1.2.4 eilutėje „Kitos išmokos“ parodytos sumos didžiausią dalį sudaro pinigų išmokos iš surenkamųjų vietinės rinkliavos sąskaitų, kurių suma – 4180713 EUR. 2.1

eilutėje „Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas“ parodytos išmokos, kuriomis Bendrovė atsiskaitė už įsigijamą ilgalaikį turtą – 1725208EUR. 3.2.5 eilutėje „Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas“ parodytos pinigais gautos dotacijos – 727675 EUR.

### **III.26. PATIKĖJIMO TEISĖ**

#### **III. 26. 1. Turto patikėjimo sutartys.**

Bendrovė iš Klaipėdos miesto savivaldybės patikėjimo teise 2009 m. vasario mėnesį gavo 232 vnt. konteinerių antrinių žaliavų surinkimui, kurių bendra vertė – 96275 EUR, 2011 metų spalio mėnesį gavo 356 vnt. konteinerių, kurių bendra vertė – 126222 EUR. Šie konteineriai pagal panaudos ir aptarnavimo sutartis buvo perduoti Klaipėdos m. aptarnaujantiems vežėjams.

Bendrovė 2015 m. birželio mėn. iš Klaipėdos miesto savivaldybės patikėjimo teise gavo pusiau požeminių konteinerių aikštelių ir konteinerių - 317 vnt., kurių bendra vertė – 464658 EUR.

Bendrovė 2016 m. vasario mėn. iš Klaipėdos miesto savivaldybės patikėjimo teise gavo filtrato ir valymo nuotekų įrenginį, kurio įsigijimo vertė 1619196 EUR, nuolatinį aiškinamąjį stendą, kurio įsigijimo vertė 2375 EUR, 300 vnt. mišrių komunalinių atliekų konteinerių, kurių bendra vertė – 44264 EUR.

### **III. 27. KONCESIJOS SUTARTYS**

2017 m. gegužės 11 d. pasirašytas susitarimas Nr. J9-1144 „Dėl 2007 m. liepos 9 d. koncesijos sutarties Nr. J4-831 „Dėl Klaipėdos miesto savivaldybės komunalinių atliekų tvarkymo sistemos operatoriaus funkcijų perdavimo ir vykdymo“ pakeitimo. „Koncesijos sutartis dėl Klaipėdos miesto savivaldybės komunalinių atliekų tvarkymo sistemos administratoriaus funkcijų perdavimo ir vykdymo“ pasirašyta tarp Klaipėdos miesto savivaldybės administracijos (toliau – Suteikiančioji institucija arba Savivaldybė) ir UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centro (toliau Koncesininkas arba KRATC). Šia sutartimi Suteikiančioji institucija Klaipėdos miesto savivaldybės vardu suteikė leidimą teikti Klaipėdos miesto savivaldybės teritorijoje viešąsias komunalinių atliekų tvarkymo paslaugas ir būti Klaipėdos miesto savivaldybės komunalinių atliekų tvarkymo sistemos administratoriumi, o Koncesininkas įsipareigojo teikti Klaipėdos miesto savivaldybės teritorijoje viešąsias komunalinių atliekų tvarkymo paslaugas bei vykdyti Klaipėdos miesto savivaldybės komunalinių atliekų tvarkymo sistemos administratoriaus funkcijas. Klaipėdos miesto savivaldybės komunalinių atliekų tvarkymo sistema yra neatskiriama KRATC kuriamos Klaipėdos regiono komunalinių atliekų tvarkymo sistemos dalis. Savivaldybės komunalinių atliekų tvarkymo sistema apima Klaipėdos miesto savivaldybės atliekų tvarkymo plane numatytų priemonių įgyvendinimą, vietinės rinkliavos rinkimo organizavimą ir vykdymą pagal Vietinės rinkliavos nuostatus. Savivaldybė už komunalinių atliekų tvarkymo sistemoje faktiškai sutvarkytą vieną toną atliekų moka Koncesininkui Klaipėdos miesto savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu patvirtintą koncesijos mokestį – 87,29 EUR su PVM. Sutartis galioja iki 2033 m. kovo 10 d., jeigu ji nėra nutraukiama anksčiau termino.

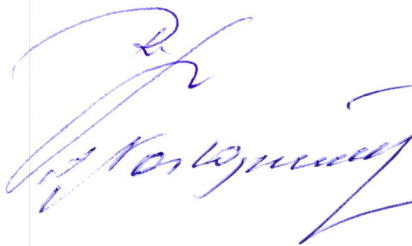
2017 m. balandžio 6 d. pasirašytas susitarimas Nr. V31-61 „Dėl 2007 m. gruodžio 27 d. koncesijos sutarties Nr. V31-07-98 „Dėl Neringos savivaldybės komunalinių atliekų tvarkymo sistemos operatoriaus funkcijų perdavimo ir vykdymo“ pakeitimo“. Koncesijos sutartis „Dėl Neringos savivaldybės komunalinių atliekų tvarkymo sistemos administratoriaus funkcijų perdavimo ir vykdymo“ pasirašyta tarp Neringos savivaldybės administracijos (toliau – Suteikiančioji institucija arba Savivaldybė) ir UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centro (toliau Koncesininkas arba KRATC). Šia sutartimi Suteikiančioji institucija Neringos savivaldybės vardu suteikė leidimą teikti Neringos savivaldybės teritorijoje viešąsias komunalinių atliekų tvarkymo paslaugas ir būti Neringos savivaldybės komunalinių atliekų tvarkymo sistemos administratoriumi, o Koncesininkas įsipareigojo teikti Neringos savivaldybės teritorijoje viešąsias komunalinių atliekų tvarkymo paslaugas bei vykdyti Neringos savivaldybės komunalinių atliekų tvarkymo sistemos administratoriaus funkcijas. Neringos savivaldybės komunalinių atliekų tvarkymo sistema yra neatskiriama KRATC kuriamos Klaipėdos regiono komunalinių atliekų tvarkymo sistemos dalis. Neringos savivaldybės komunalinių atliekų tvarkymo sistema apima plane numatytų priemonių įgyvendinimą, vietinės rinkliavos rinkimo organizavimą ir vykdymą pagal savivaldybės tarybos patvirtintus Vietinės rinkliavos už komunalinių atliekų surinkimą iš atliekų turėtojų ir atliekų tvarkymo nuostatus. Savivaldybė už faktiškai sutvarkytą vieną toną komunalinių

atliekų moka Koncesininkui Neringos savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu patvirtintą koncesijos mokestį – 130,50 EUR su PVM. Sutartis galioja iki 2033 m. kovo 10 d., jeigu ji nėra nutraukiama anksčiau termino.

### III. 28. POBALANSINIAI ĮVYKIAI

2021 m. birželio mėn. UAB „Feriatas“ pareiškė bendrovei ieškinį, kuriuo prašo Dumpių sąvartyne 2020-04-30 vykusio gaisro padarytai žalai atlyginti priteisti 140 219,62 EUR bei 6 proc. dydžio procesines palūkanas nuo civilinės bylos iškėlimo dienos iki teismo sprendimo visiško įvykdymo dienos. Gaisro priežastis nepriklausė nuo bendrovės elgesio, tai yra gaisras kilo dėl savaiminio medžiagų kaitimo, gamtos jėgų veikimo, už kurias bendrovė nėra atsakinga, todėl nesant bendrovės neteisėtų veiksmų ir kaltės bendrovė neatsakinga dėl UAB „Feriatas“ patirtos žalos. Byloje esantys įrodymai teikia pagrindo tikėtis palankios bylos baigties. Gali būti sudaryta Taikos sutartis, pagal kurią bendrovė turės sumokėti 1500 Eur frančizę (draudimo išskaitą). Dėl šių aplinkybių Bendrovė jokių atidėjinių neformavo.

Direktorės pavaduotoja,  
pavaduojanti direktorę



Ramunė Šličienė

Finansų skyriaus vadovė

Audronė Nastajienė