

# **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 2021-01-01 IKI 2021-06-30**

---

---

# **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

**2021 M. BIRŽELIO 30 D. BALANSAS**2021 m. rugpjūčio 2 d. Nr. 1

(ataskaitos sudarymo data)

2021-01-01 2021-06-30

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurai

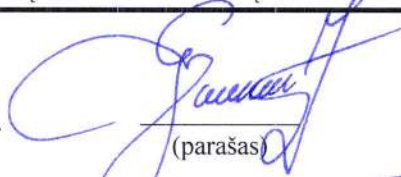
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	<b>TURTAS</b>			
A.	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>25183289</b>	<b>25233308</b>
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS	III.1.	1	1
1.1.	Plėtros darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga		1	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.	25139472	25169491
2.1.	Žemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai		17616655	17851399
2.3.	Mašinos ir įranga		4231471	4419678
2.4.	Transporto priemonės		178466	195634
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		1724689	984860
2.6.	Investicinis turtas			
2.6.1.	Žemė			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos) darbai		1388191	1717920
3.	FINANSINIS TURTAS	III.3.	10396	30396
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.	7500	27500
3.9.	Kitas finansinis turtas			
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS	III.4.	33420	33420
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas	III.4.	33420	33420
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas			

B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		<b>3573880</b>	<b>3896176</b>
1.	ATSARGOS	III.5.	229780	251085
1.1.	Zaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	III.5.1.	225398	239495
1.2.	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai			
1.3.	Produkcija			
1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti			
1.5.	Biologinis turtas			
1.6.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti			
1.7.	Sumokėti avansai	III.5.2.	4382	11590
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS	III.6.	1612272	1421729
2.1.	Pirkėjų skolos	III.6.1.	1408284	824588
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitos gautinos sumos	III.6.2.	203988	597141
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		0	0
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	III.7.	1731828	2223362
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS	III.8.	<b>72823</b>	<b>116032</b>
	TURTO IŠ VISO		<b>28829992</b>	<b>29245516</b>
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		<b>4004133</b>	<b>3737554</b>
1.	KAPITALAS	III.9.	1442443	1442443
1.1.	Įstatinis (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		2295111	2145969
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.	2146948	1997806
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	III.13.	266579	149142
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	III.13.	266579	149142
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)	III.13.		
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	III.14.	<b>18548726</b>	<b>18813659</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>3393102</b>	<b>3801781</b>
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	III.16.	1918280	1918280
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai	III.16.1.	130560	130560
1.2.	Skolos kredito įstaigoms	III.16.2.	1787720	1787720
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.	1474822	1883501
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai	III.17.1.	22824	45251
2.2.	Skolos kredito įstaigoms	III.17.2.	270336	529625
2.3.	Gauti avansai	III.17.3.	8052	22823
2.4.	Skolos tiekėjams	III.17.4.	686248	761502

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.	359327	198966
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	III.17.7.	128035	325334
H.	SUKAUPTOS SAŃAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS	III.18.		8491
	<b>NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO</b>		<b>28829992</b>	<b>29245516</b>

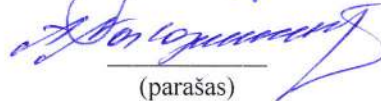
Laikiniai einanti direktoriaus pareigas  
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)



(parašas)

Gražina Eimantaitė  
(vardas ir pavardė)

Finansų sk.viršininkė-vyr.buhalterė  
(vyriausiojo buhalterio (buhalterio)  
arba galinčio tvarkyti apskaitą kito  
asmens pareigų pavadinimas)



(parašas)

Audronė Nastajienė  
(vardas ir pavardė)

## Pelno (nuostolių) 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

**2021 M. BIRŽELIO 30 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA**

2021 m. rugpjūčio 2 d. Nr. 2

(ataskaitos sudarymo data)

2021-01-01 2021-06-30

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos	III.19.1.	4761836	4147378
2.	Pardavimo savikaina	III.19.2.	(3607579)	(3269310)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	<b>BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>		<b>1154257</b>	<b>878068</b>
5.	Pardavimo sąnaudos			
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	III.19.3.	(864680)	(773870)
7.	Kitos veiklos rezultatai	III.19.4.	5267	8740
8.	Investicijų į patronuojančiosios, patronuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	III.19.5.	302	45
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	III.19.6.	(28567)	(33528)
13.	<b>PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ</b>	III.20.	<b>266579</b>	<b>79455</b>
14.	Pelno mokestis	III.20.		
15.	<b>GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>	III.20.	<b>266579</b>	<b>79455</b>

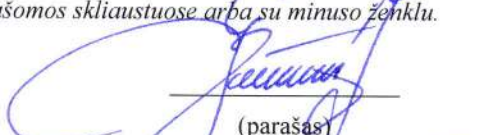
Pastaba. Biologinio turto tikrosios vertės pokyčio eilutėje tikrosios vertės sumažėjimas rodomas skliaustuose arba su minuso ženklu. Sąnaudos, t. y. grynąjį pelną mažinanti suma, įrašomos skliaustuose arba su minuso ženklu.

Laikinais einanti direktoriaus pareigas

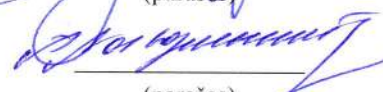
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Finansų sk.viršininkė-vyr.buhalterė

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



(parašas)



(parašas)

Gražina Eimantaitė

(vardas ir pavardė)

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

## 2021 M. BIRŽELIO 30 D. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2021 m. rugpjūčio 2 d. Nr. 3

(ataskaitos sudarymo data)

2021-01-01-2021-06-30

(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	Privalomasis arba atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms įsigyti			
<b>1. Likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje</b>	<b>1442443</b>	-	-	-	-	<b>148163</b>	<b>112992</b>	<b>1662486</b>	<b>101828</b>	<b>3467912</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>1877306</b>	<b>120499</b>	<b>3588411</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	Privalomasis arba atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms įsigyti			
21. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)										-
22. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)									266579	266579
23. Dividendai										-
24. Kitos išmokos										-
25. Sudaryti rezervai								185742	(185742)	-
26. Panaudoti rezervai								(36600)	36600	-
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas)										-
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>2146948</b>	<b>266579</b>	<b>4004133</b>

Laikinai einanti direktoriaus pareigas  
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Gražina Eimantaitė  
(vardas ir pavardė)

Finansų sk. viršininkė-vyr. buhalterė

Audronė Nastajienė  
(vardas ir pavardė)

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

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

## 2021 M. BIRŽELIO 30 D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2021 m. rugpjūčio 17 d. Nr. 4

(ataskaitos sudarymo data)

2021-01-01 2021-06-30

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurai

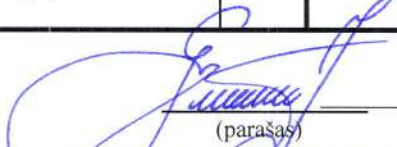
(ataskaitos tikslumo lygis ir  
valiuta)


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)		8923912	8041154
1.1.1.	Pinigų įplaukos iš klientų		4469327	4503866
1.1.2.	Kitos įplaukos	III.25.	4454585	3537288
1.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos		(8724503)	(7926832)
1.2.1.	Pinigai, sumokėti žaliavų, prekių ir paslaugų tiekėjams (su PVM)		(2849075)	(2472826)
1.2.2.	Pinigų išmokos, susijusios su darbo santykiais		(1130652)	(1037446)
1.2.3.	Sumokėti į biudžetą mokesčiai		(615358)	(541841)
1.2.4.	Kitos išmokos	III.25.	(4129418)	(3874719)
	<b>Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>		<b>199409</b>	<b>114322</b>
<b>2.</b>	<b>Investicinės veiklos pinigų srautai</b>			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas	III.25.	(783635)	(950807)
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	45
2.8.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas			
2.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas			
	<b>Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai</b>		<b>(763333)</b>	<b>(950762)</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		72390	1334927
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		-	-
3.2.1.1.	Paskolų gavimas			
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas			
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		(310282)	(173970)
3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas		(257500)	(117500)
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas			
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		(30356)	(30766)
3.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai		(22426)	(25704)
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.	417723	1508897
3.2.6.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas	III.25.	(35051)	
	<b>Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai</b>		<b>72390</b>	<b>1334927</b>
4.	<b>Valiutų kursų pokyčio įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui</b>			
5.	<b>Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)</b>		<b>(491534)</b>	<b>498487</b>
6.	<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje</b>		<b>2223362</b>	<b>1693005</b>
7.	<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje</b>		<b>1731828</b>	<b>2191492</b>

Laikiniai einanti direktoriaus pareigas  
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Finansų sk.viršininkė-vyr.buhalterė  
(vyriausiojo buhalterio (buhalterio)  
arba galinčio tvarkyti apskaitą kito  
asmens pareigų pavadinimas)

  
(parašas) Gražina Eimantaitė  
(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**

## **2021 M. BIRŽELIO 30 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2021 01 01 – 2021 06 30  
(ataskaitinis laikotarpis)

### **I. BENDROJI DALIS**

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

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

Pagrindinė bendrovės veikla – komunalinių ir kitų atliekų tvarkymas, vietinės rinkliavos už komunalinių atliekų surinkimą ir tvarkymą administravimas, regiono atliekų tvarkymo sistemos sukūrimas (EVRK – 382100).

Regioniniame nepavojingų atliekų sąvartyne priimamos ir tvarkomos nepavojingos atliekos, pavojingos statybinės atliekos turinčios asbesto bei apdorojamos dugno pelenų (šlako) atliekos. Mechaninio atliekų apdorojimo gamykloje rūšiuojamos mišrios komunalinės atliekos. 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 vietinę rinkliavą už komunalinių atliekų surinkimą ir tvarkymą administruoja Neringos ir Klaipėdos m. savivaldybėse.

UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centras sukūrė, įgyvendina ir nuolat gerina kokybės, aplinkosaugos ir informacijos saugumo vadybos sistemą, 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 pagal ISO 9001:2015, ISO 14001:2015, 27001:2013 standartų reikalavimus. 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.

Bendrovėje vidutinis metinis darbuotojų skaičius 2021 m. birželio 30 d. – 79, 2020 m. gruodžio 31 d. – 77. Finansiniai UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centro metai sutampa su kalendoriniais metais.

## **II. APSKAITOS POLITIKA**

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 kuri 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 finansinių ataskaitų rinkinyje.

<b>Ilgalaikio turto grupės</b>	<b>Normatyvas metais</b>
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 pridodamas 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 finansinių ataskaitų rinkinyje. Normatyvai tvirtinti atsižvelgiant į Lietuvos Respublikos Pelno mokesčio įstatyme nustatytus ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvus ir įvertinant planuojamą naudingo tarnavimo laiką.

<b>Ilgalaikio turto grupės</b>	<b>Normatyvas metais</b>
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**

Pagal 24-ojo VAS „Pelno mokestis“ nuostatas, 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 suma dauginant iš tokio pelno mokesčio tarifo, koks jis bus ateityje – tais laikotarpiais, kai laikinieji skirtumai išnyks.

Bendrovė atidėtojo pelno mokestį skaičiuoja nuo priskaičiuotų kaupinių atostoginiams, kaupinių senatvės pensijos sulaukusių darbuotojų išėtinėms 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.

Vadovaujantis 18-ojo VAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ reikalavimais 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 teikiamas tęstinio pobūdžio paslaugas, už kurias sumokėtos sumos bus tolygiai pripažįstamos sąnaudomis ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, kai bus patiriamos.

## **NUOSAVAS KAPITALAS**

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

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

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

## **DOTACIJOS**

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

## **ATIDĖJINIAI**

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

## **ĮSIPAREIGOJIMAI**

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

## **IŠMOKOS DARBUOTOJAMS**

Trumpalaikės išmokos darbuotojams yra pripažįstamos kaip laikotarpio, kurio metu darbuotojai atliko darbą, einamosios išlaidos. Atlygį darbuotojui sudaro darbo užmokestis, socialinio draudimo įnašai, premijos, apmokamos atostogos ir kitos išmokos. Ilgalikių 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 ir pripažįsta paskutinę finansinių metų dieną. Pasibaigus finansiniams metams, atostoginių kaupinių sumos koreguojamos. Tuo pačiu principu Bendrovė apskaičiuoja ir kaupinius senatvės pensijos sulaukusių darbuotojų išeitinių kompensacijoms.

## **SUKAUPTOS 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 mokesčiai, 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 numčiusi 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 UŽ ATASKAITINIUS METUS**

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

Pelno mokesčių sudaro einamasis ir atidėtas mokesčiai.

Einamasis pelno mokesčiai yra apskaičiuojamas nuo ataskaitinio laikotarpio apmokestinamojo rezultato, taikant galiojančius ir taikomus balanso sudarymo dieną tarifus. Pagal Lietuvos Respublikos Pelno mokesčio įstatymo nuostatas 2021 metais Bendrovės pelno apmokestinimui taikomas 15% mokesčiai. Bendrovė taiko lengvatas, numatytas 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 2020.12.31</b>	<b>1</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1</b>
Įsigijimo vertė:				<b>0</b>
Likutis 2020.12.31	270 489	17 377	-	287 866
Įsigijimai				
Perleistas ir nurašytas turtas (-)				
<b>Likutis 2021.06.30</b>	<b>270 489</b>	<b>17 377</b>	<b>-</b>	<b>287 866</b>
<b>Amortizacija</b>				
Likutis 2020.12.31	270 488	17377	-	287 865
Amortizacija per 2021 m. I pusmetį				
Perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)				
<b>Likutis 2021.06.30</b>	<b>270 488</b>	<b>17377</b>	<b>-</b>	<b>287 865</b>
<b>LIKUTINĖ VERTĖ 2021.06.30</b>	<b>1</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1</b>

**III. 2. MATERIALUSIS TURTAS**

UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centro ilgalaikio turto pastatų ir statinių grupėje apskaitytas pastatas-siurblinė 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 įrengimai	Transporto priemonės	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai	IŠ VISO:
<b>LIKUTINĖ VERTĖ 2020.12.31</b>	<b>17 851 399</b>	<b>4 419 678</b>	<b>195 634</b>	<b>984 860</b>	<b>1 717 920</b>	<b>25 169 491</b>
Įsigijimo vertė:						
Likutis 2020.12.31	26 371 448	7 131 408	261 369	2 535 866	1 717 920	38 018 011
Įsigijimai	-	58 490	-	4 371	707 813	770 674
Perleistas ir nurašytas turtas (-)	-	-	-	(9 706)	-	(9 706)
Perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/- (-)	207 723	-	-	829 819	(1 037 542)	-
<b>Likutis 2021.06.30</b>	<b>26 579 171</b>	<b>7 189 898</b>	<b>261 369</b>	<b>3 360 350</b>	<b>1 388 191</b>	<b>38 778 979</b>
<b>Nuvertėjimas</b>						
Likutis 2020.12.31	(12 367)	-	-	-	-	(12 367)
Vertės padidėjimas/ sumažėjimas	-	-	-	-	-	-
Perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)	-	-	-	-	-	-
<b>Nusidėvėjimas</b>						
Likutis 2020.12.31	8 507 682	2 711 730	65 735	1 551 006	-	12 836 153
Nudėvėta per 2021 m. I pusmetį	442 467	246 697	17 168	94 358	-	800 690
Perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)	-	-	-	(9 703)	-	(9 703)
Perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/- (-)	-	-	-	-	-	-
<b>Likutis 2021.06.30</b>	<b>8 950 149</b>	<b>2 958 427</b>	<b>82 903</b>	<b>1 635 661</b>	<b>-</b>	<b>13 627 140</b>
<b>LIKUTINĖ VERTĖ 2021.06.30</b>	<b>17 616 655</b>	<b>4 231 471</b>	<b>178 466</b>	<b>1 724 689</b>	<b>1 388 191</b>	<b>25 139 472</b>

2021 m. birželio 30 d. balanso straipsnį „Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai“ sudarė 1388191 EUR, iš jų: 1343014 EUR – pagal projektą „Komunalinių atliekų tvarkymo infrastruktūros plėtra Klaipėdos miesto, Skuodo ir Kretingos rajonų bei Neringos savivaldybėse“ patirtos išlaidos, 45177 EUR – regioninio sąvartyno trečiajai atliekų kaupimo sekcijai Dumpių kaime patirtos išlaidos.

2021 m. gegužės 3 d. Klaipėdos m. savivaldybėje pradėta eksploatuoti 10 vnt. požeminių konteinerių aikštelių, kuriose įrengta 46 vnt. požeminių konteinerių, kurių vertė 279692 EUR ir 2021 m. birželio 1 d. Neringos savivaldybėje pradėta eksploatuoti 30 vnt. požeminių konteinerių

aikštelių, kuriose įrengta 143 vnt. požeminių konteinerių, kurių vertė 757850 EUR, pagal projektą „Komunalinių atliekų tvarkymo infrastruktūros plėtra Klaipėdos miesto, Skuodo ir Kretingos rajonų bei Neringos savivaldybėse“

Nusidėvėjimas per 2021 metų pirmą pusmetį yra 800690 EUR. Iš dotacijų lėšų įsigyto turto nusidėvėjimo sąnaudos sumažintos 535703 EUR, registruojant dotacijos panaudojimą.

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

### III.3 FINANSINIS TURTAS

UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centro finansinį turtą 2021 m. birželio 30 d. sudarė 10 396 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	2021.06.30	2020.12.31
Valdoma dalis (%)	100	100
Turimų balsų skaičius (%)	100	100
Dalininko įnašas EUR	2896	2896
Grynasis pelnas (nuostoliai)	(8269)	25 039

III.3.2. Po vienerių metų gautinos sumos – 7500 EUR, tai – sutarties sąlygų vykdymo banko garantija dėl uždarytame sąvartyne, esančiame Glaudėnų k., Klaipėdos r., numatytos pastatyti 500 kW įrengtosios galios elektrinės, elektros energijos gamybai naudojančios saulės energijos išteklius, prijungimo prie elektros skirstymo tinklų (garantija galioja iki 2022 m. gruodžio 31 d.).

### III.4. KITAS ILGALAIKIS TURTAS

Atidėtas pelno mokestis yra apskaičiuojamas nuo suformuotų atidėjinių ar kaupinių finansinių metų pabaigoje – suformuotų atidėjinių ar kaupinių suma dauginama iš finansinių ataskaitų sudarymo metu galiojusio pelno mokesčio tarifo (15%). Įvertinus 24-ojo verslo apskaitos standarto „Pelno mokestis“ nuostatas, kuriame nurodoma, kad bendrovė apskaitoje negali registruoti atidėtojo mokesčio turto, jei ateityje nesitiki uždirbti pakankamai apmokestinamojo pelno ir negalės panaudoti atidėtojo mokesčio turto, ji turi tai įvertinti ir atidėtojo pelno mokesčio turto nepripažinti arba jį sumažinti, jeigu anksčiau atidėtojo pelno mokesčio turtas jau buvo pripažintas. Atidėtas pelno mokestis nuo apskaitoje registruotų atidėjinių galutiniam regioninio sąvartyno uždarymui, rekultivavimui apskaičiuojamas atsižvelgiant į bendrovės rezultatus perspektyviniuose planuose. Atidėtas pelno mokestis nuo abejotinių skolų, sukauptų atostoginių ir nuo jų apskaitytų Valstybinio socialinio draudimo įmokų, kaupinių senatvės pensijos sulaukusių darbuotojų išeitinių ir nuo jų apskaitytų Valstybinio socialinio draudimo įmokų apskaičiuojamas finansinių metų pabaigoje.

#### Atidėtojo pelno mokesčio rūšys

	Likutis laikotarpio pradžioje	Mokesčio pokytis	Likutis laikotarpio pabaigoje
Nuo atidėjinių sąvartyno rekultivavimui ir galutiniam uždarymui	-	-	-
Nuo abejotinių skolų	3 576	-	3 576
Nuo sukauptų atostoginių ir nuo jų apskaitytų Valstybinio socialinio draudimo įmokų	28 574	-	28 574
Nuo kaupinių senatvės pensijos sulaukusių darbuotojų išeitinių ir nuo jų apskaitytų Valstybinio socialinio draudimo įmokų	1270	-	1270
<b>IŠ VISO:</b>	<b>33 420</b>	<b>-</b>	<b>33 420</b>

Bendrovės tarpinėse 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	2021.06.30	2020.12.31
Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	4 386	5 639
Mišrių komunalinių atliekų konteineriai gauti pagal patikėjimo teisę	44 264	44 264
Kompostavimo dėžės, žaliųjų atliekų konteineriai pagal projektą „Komunalinių atliekų tvarkymo infrastruktūros plėtra Klaipėdos miesto, Skuodo ir Kretingos rajonų bei Neringos savivaldybėse“	176 748	189 592
Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės	-	-
<b>IŠ VISO:</b>	<b>225 398</b>	<b>239 495</b>

**III. 5. 2. Sumokėti avansai**

Rodikliai	2021.06.30	2020.12.31
Sumokėti avansai	4382	11 590
<b>IŠ VISO:</b>	<b>4382</b>	<b>11 590</b>

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

Pirkėjų pavadinimai	Likutis laikotarpio pabaigoje
Klaipėdos miesto savivaldybės administracija	499 217
VšĮ „Gargždų švara“	173 786
SĮ „Kretingos komunalininkas“	164 918
UAB „Palangos komunalinis ūkis“	132 690
Neringos savivaldybės administracija	87 202
Šilutės rajono savivaldybės administracija	86 304
UAB „Ekonovus“	52 019
AB „Grigeo Klaipėda“	35 984
UAB „Šilutės komunalininkas“	16 414
Skuodo rajono savivaldybės administracija	15 619
UAB „Vakarų laivų remontas“	11 570
Kitos mokėtinos sumos	155 798
Abejotinos skolos	(23 237)
<b>IŠ VISO:</b>	<b>1 408 284</b>

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

Rodikliai	2021.06.30	2020.12.31
Iš anksto sumokėtas nekilnojamojo turto mokestis	2052	-
Gyventojų pajamų mokesčio permoka	-	4 397
Kitos gautinos skolos	123	256
Gautinos dėl ekstremalios situacijos patirtos išlaidos iš Klaipėdos m. savivaldybės administracijos (mediciniinių atliekų tvarkymas, konteinerių ir aikštelių aplink konteinerius dezinfekavimas)	25 410	25 410
Gautinos sumos pagal projektą „Komunalinių atliekų tvarkymo infrastruktūros plėtra Klaipėdos miesto, Skuodo ir Kretingos rajonų bei Neringos savivaldybėse“	18 739	20 747
Gautinos sumos pagal garantinių įsipareigojimų užtikrinimo banko garantiją (garantija galioja iki 2021 m. kovo 1 d.) dėl didžiųjų atliekų (baldu) apdorojimo aikštelės naudojimo ir šalinimo veiklos nutraukimo, garantinio laikotarpio įsipareigojimų užtikrinimui	-	336 360
Gautinos sumos pagal projektą SMARTWASTE	78 077	101 520
Gautinos sumos pagal projektą 2 LIFES	79 587	108 451
<b>IŠ VISO:</b>	<b>203 988</b>	<b>597 141</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	2021.06.30	2020.12.31
Pinigai banke (einamose atsiskaitomosiose bendrovės sąskaitose)	478 637	657 956
Pinigai banke (einamoje atsiskaitomojoje bendrovės sąskaitoje dėl atidėjinių kaupimo būsimoms sąnaudoms, susijusioms su Regioninio sąvartyno reikultivavimu ir galutiniu uždarymu)	270 000	194 703
Pinigai banke (einamoje atsiskaitomojoje bendrovės sąskaitoje projekto „Komunalinių atliekų tvarkymo infrastruktūros plėtra Klaipėdos miesto, Skuodo ir Kretingos rajonų bei Neringos savivaldybėse“ vykdymui)	935 833	1 338 294
Pinigai banke (einamose atsiskaitomosiose bendrovės vietinės rinkliavos sąskaitose)	38 195	26 827
Pinigai kasos aparatuose	3 213	592
Pinigai kasoje	5 950	4 990
<b>IŠ VISO:</b>	<b>1 731 828</b>	<b>2 223 362</b>

### C. ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS

#### III.8. ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS

Straipsnis	2021.06.30	2020.12.31
Draudimo sąnaudos	25 644	24 006
Kitos sąnaudos	47 179	92 026
<b>IŠ VISO:</b>	<b>72 823</b>	<b>116 032</b>

### D. NUOSAVAS KAPITALAS

Nuosavo kapitalo pokyčiai parodyti nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitoje.

#### III. 9. KAPITALAS

2021 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

2021 m. birželio 30 d. privalomąjį rezervą sudaro 148163 EUR, tai sudaro daugiau negu 10 % Bendrovės registruoto įstatinio kapitalo.

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

2021 m. birželio 30 d. d. rezervo savoms akcijoms įsigyti nėra.

#### III. 12. KITI REZERVAI

2021 m. birželio 30 d. d. kitus rezervus sudaro 2146948 EUR, iš jų:

- rezervas regioninio sąvartyno III sekcijos statybai – 2099131 EUR,
- rezervas paramai – 3071 EUR iš 2019 m. pelno,
- rezervas paramai – 14916 EUR iš 2020 m. pelno,
- rezervas darbuotojų premijoms – 29830 EUR iš 2020 m. pelno.

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

2021 m. birželio 30 d. d. pelno (nuostolių) ataskaitoje pripažintas ataskaitinių metų grynasis pelnas – 266579 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	37 378	-	-	(914)	36 464
Dotacijos projektui „Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo sistemos sukūrimas“	4 667 191	-	-	(162 437)	4 504 754
Dotacijos projektui „Klaipėdos regiono senų sąvartynų uždarymas, didelių gabaritų atliekų surinkimo bei kompostavimo aikštelių įrengimas“	2 973 143	-	-	(96 630)	2 876 513
Dotacijos projektui „Klaipėdos regiono komunalinių atliekų tvarkymo sistemos plėtra“	6 589 554	-	-	(158 020)	6 431 534
Dotacijos projektui „Komunalinių atliekų tvarkymo infrastruktūros plėtra Klaipėdos m., Skuodo ir Kretingos r. bei Neringos savivaldybėse“	3 338 250	-	365 418	(71 244)	3 632 424
Gautinos dotacijos projektui „Komunalinių atliekų tvarkymo infrastruktūros plėtra Klaipėdos m., Skuodo ir Kretingos r. bei Neringos savivaldybėse“	20 747	(2 008)	-	-	18 739
Dotacijos turtu pagal patikėjimo sutartis	1 058 634	-	-	(94 354)	964 280
Dotacijos projektui SMARTWASTE	66 025	-	-	(20 046)	45 979
Dotacijos projektui 2LIFES	62 737	-	-	(24 698)	38 039
<b>IŠ VISO:</b>	<b>18 813 659</b>	<b>(2 008)</b>	<b>365 418</b>	<b>(628 343)</b>	<b>18 548 726</b>

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

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

Per 2016-2018 metus rekultivavimui panaudota 89916 EUR atidėjinių. 2019-2020 metais ir 2021 m I-mą pusmetį rekultivavimo darbų neatlikta.

2020 metų atidėjiniai sumažinti atidėjinių pertekliaus dalimi pagal planuojamą pašalinti atliekų kiekį ir planuojamą atlikti sąvartyno rekultivaciją – 221075 EUR. 2018-2019 metais atidėjiniai sumažinti 640320 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 finansinių metų pabaigoje, esant poreikiui koreguojami, siekiant, jog atspindėtų realią situaciją.

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

UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centro 2021 m. birželio 30 d. balanse parodytos po vienų metų mokėtinos sumos ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai yra 1918280 EUR.

### III. 16. 1. Skoliniai įsipareigojimai

2021 m. birželio 30 d. skoliniai įsipareigojimai – 130560 EUR, iš jų: 70461 EUR – įsipareigojimų UAB „Citadele faktoringas ir lizingas“ dalis už krovinių automobilį VOLVO su hidrauliniu konteinerių keltuvu, mokėtina po 2021 m. (galutinis turto išpirkimo terminas – 2025 m. kovo 31 d., metinė palūkanų norma – 3,2%); 55934 EUR – įsipareigojimų UniCredit Leasing dalis už savivartį IVECO Eurocargo, mokėtina po 2021 m. (galutinis turto išpirkimo terminas – 2024 m. gegužės 31 d., metinė palūkanų norma – 3,5%); 4165 EUR – įsipareigojimų UniCredit Leasing dalis už krovinių automobilį FORD TRANSIT, mokėtina po 2021 m. (galutinis turto išpirkimo terminas – 2023 m. kovo 31 d., metinė palūkanų norma – 2,95%).

### III. 16. 2. Skolos kredito įstaigoms

2021 m. birželio 30 d. mokėtinos sumos kredito įstaigoms – 1787720 EUR, iš jų: 470000 EUR – įsipareigojimai AB Luminor bankui, tai projektui „Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo sistemos sukūrimas“ paimtos paskolos dalis, mokėtina po 2021 m. (2005 m. lapkričio 23 d. UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centras pasirašė kreditavimo sutartį Nr. 1/7141 su AB Luminor banku 3525000 EUR kreditui, galutinis kredito grąžinimo terminas – 2023 m. lapkričio 23 d., palūkanų norma – 6 mėn. EURIBOR+0,45%); 1317720 EUR – įsipareigojimai AB Šiaulių bankui, tai paimtos paskolos dalis, mokėtina po 2021 m. (2012 m. rugsėjo 4 d. UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centras pasirašė kreditavimo sutartį Nr. KS-2012-025-05 su AB Šiaulių banku 1737720 EUR kreditui, galutinis kredito grąžinimo terminas – 2026 m. rugsėjo 4 d., palūkanų norma – 6 mėn. EURIBOR+3,75%).

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

UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centro 2021 m. birželio 30 d. balanse parodytos per vienus metus mokėtinos sumos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai yra 1474822 EUR.

### III. 17. 1. Skoliniai įsipareigojimai

2021 m. birželio 30 d. skoliniai įsipareigojimai – 22824 EUR, iš jų: : 10205 EUR – įsipareigojimų UAB „Citadele faktoringas ir lizingas“ dalis už krovinių automobilį VOLVO su hidrauliniu konteinerių keltuvu, mokėtina per 2021 m.; 12619 EUR – įsipareigojimų UniCredit Leasing dalis už savivartį IVECO Eurocargo ir krovinių automobilį FORD TRANSIT, mokėtina per 2021 m.

### III. 17. 2. Skolos kredito įstaigoms

Skolas kredito įstaigoms sudaro 270336 EUR, iš jų: 117500 EUR – projektui „Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo sistemos sukūrimas“ paimtos paskolos dalis, mokėtina per 2021 metus pagal kreditavimo sutartį Nr. 1/7141 su AB Luminor banku; 140000 EUR – paimtos paskolos dalis, mokėtina per 2021 metus ir 12836 EUR – mokėtinos palūkanos už 2021 metų II ketvirtį pagal kreditavimo sutartį Nr. KS-2012-025-05 su AB Šiaulių banku.

Rodikliai	2021.06.30	2020.12.31
AB Luminor bankas	117 500	235 000
AB Šiaulių bankas	152 836	294 625
<b>IŠ VISO:</b>	<b>270 336</b>	<b>529 625</b>

### III. 17. 3. Gauti avansai

Rodikliai	2021.06.30	2020.12.31
Gauti avansai	8 052	22 823
<b>IŠ VISO:</b>	<b>8 052</b>	<b>22 823</b>

### III. 17. 4. Skolos tiekėjams

Rodikliai	2021.06.30	2020.12.31
Skolos tiekėjams už prekes ir paslaugas	452 836	487 387
Skolos tiekėjams pagal projektą „Komunalinių atliekų tvarkymo infrastruktūros plėtra Klaipėdos m., Skuodo ir Kretingos r. bei Neringos savivaldybėse“	193 313	235 624
Skolos susijusiai įmonei	40 099	38 491
<b>IŠ VISO:</b>	<b>686 248</b>	<b>761 502</b>

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

Pelno mokesčio įsipareigojimų 2021 m. birželio 30 d. nėra.

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

Rodikliai	2021.06.30	2020.12.31
Mokėtinas darbo užmokestis	91 616	-
Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	24 989	-
Mokėtinas Valstybinio socialinio draudimo įmokos	42 861	-
Mokėtinas darbuotojų profesinės sąjungos nario mokestis	895	-
Atostoginių kaupiniai	190 495	190 495
Išeitinių kaupiniai	8 471	8 471
<b>IŠ VISO:</b>	<b>359 327</b>	<b>198 966</b>

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

Visi pensijų įsipareigojimai priklauso valstybei.

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

Rodikliai	2021.06.30	2020.12.31
Mokėtinos tantžemos ir kitos panašios išmokos	1 565	-
Mokėtinas pridėtinės vertės mokestis	88 038	34 759
Kiti į biudžetą mokėtini mokesčiai	869	264 215
Kitos mokėtinos sumos	360	-
Mokėtinos vietinės rinkliavos sumos už komunalinių atliekų surinkimą ir tvarkymą Neringos savivaldybei	841	448
Mokėtinos vietinės rinkliavos sumos už komunalinių atliekų surinkimą ir tvarkymą Klaipėdos m. savivaldybei	36 362	25 912
<b>IŠ VISO:</b>	<b>128 035</b>	<b>325 334</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	2021.06.30	2020.12.31
Sukauptos gautų paslaugų sąnaudos	-	8 491
<b>IŠ VISO:</b>	<b>-</b>	<b>8 491</b>

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

Straipsnis	2021.06.30	2020.06.30
Pajamos iš vietine rinkliava apmokestintų atliekų surinkimo ir tvarkymo Neringoje, pagal koncesijos sutartį	125 909	122 870
Pajamos iš vietine rinkliava apmokestintų atliekų surinkimo ir tvarkymo Klaipėdos mieste, pagal koncesijos sutartį	1 836 247	1 635 417
Pajamos iš vietine rinkliava apmokestintų atliekų priėmimo ir tvarkymo Klaipėdos rajone, pagal atliekų tvarkymo sutartis	359 275	276 245
Pajamos iš vietine rinkliava apmokestintų atliekų priėmimo ir tvarkymo Palangos mieste, pagal atliekų tvarkymo sutartis	176 719	142 048
Pajamos iš vietine rinkliava apmokestintų atliekų priėmimo ir tvarkymo Kretingos rajone, pagal atliekų tvarkymo sutartis	225 149	200 511
Pajamos iš vietine rinkliava apmokestintų atliekų priėmimo ir tvarkymo Šilutės rajone, pagal atliekų tvarkymo sutartis	183 895	150 299
Pajamos iš vietine rinkliava apmokestintų atliekų priėmimo ir tvarkymo Skuodo rajone, pagal atliekų tvarkymo sutartis	65 470	56 653
Pajamos iš apdorotų deginimo liekanų priėmimo ir tvarkymo	404 091	451 105
Pajamos iš mišrių komunalinių atliekų, neapmokestintų rinkliava, priėmimo ir tvarkymo	27 263	22 477
Pajamos iš atliekų, turinčių asbesto, priėmimo ir tvarkymo	45 588	49 800
Pajamos iš kitų atliekų, neapmokestintų rinkliava, priėmimo ir tvarkymo	1 032 569	843 417
Pajamos iš antrinių žaliavų pardavimo	5 070	3 770
Kitos pajamos Klaipėdos regioniniame sąvartyne	2 457	671
Pajamos žaliųjų atliekų kompostavimo aikštelėse	237 839	171 374
Pajamos didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelėse	34 295	20 721
<b>IŠ VISO:</b>	<b>4 761 836</b>	<b>4 147 378</b>

### III. 19. 2. Pardavimo savikaina

Straipsnis	2021.06.30	2020.06.30
Atliekų šalinimo Klaipėdos regioniniame sąvartyne sąnaudos	630 079	467 611
Atliekų mechaninio apdorojimo sąnaudos	615 355	550 595
Atliekų deginimo sąnaudos	1 025 629	1 032 407
Klaipėdos regioninio sąvartyno rekultivavimo sąnaudos	-	-
Žaliųjų atliekų kompostavimo aikštelių sąnaudos	110 534	86 363
Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių sąnaudos	345 332	344 620
Uždarytų sąvartynų sąnaudos	73 279	51 518
Atliekų surinkimo ir transportavimo sąnaudos pagal vietinės rinkliavos sistemą	538 324	494 349
Vietinės rinkliavos administravimo sąnaudos	269 047	241 847
<b>IŠ VISO:</b>	<b>3 607 579</b>	<b>3 269 310</b>

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

Straipsnis	2021.06.30	2020.06.30
Draudimo sąnaudos	6 169	8 807
Administracijos darbuotojų darbo užmokesčio ir su juo susijusios sąnaudos	593 338	526 655
Tantjėmos ir kitos panašios išmokos	8 473	8 473
Ilgalaikio turto amortizacijos, nusidėvėjimo sąnaudos	19 175	18 544
Veiklos mokesčių sąnaudos	5 357	5 382
Kitos sąnaudos	232 168	206 009
<b>IŠ VISO:</b>	<b>864 680</b>	<b>773 870</b>

Bendrosiose ir administracinėse sąnaudose metinių finansinių ataskaitų audito sąnaudos sudarė 3300 EUR.

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	2021.06.30	2020.06.30
Kitos veiklos pajamos	5 654	8 740
Kitos veiklos sąnaudos	(387)	-
<b>IŠ VISO:</b>	<b>52 267</b>	<b>8 740</b>

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

Straipsnis	2021.06.30	2020.06.30
Palūkanos pagal teismo sprendimus	302	45
<b>IŠ VISO:</b>	<b>302</b>	<b>45</b>

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

Straipsnis	2021.06.30	2020.06.30
Suteiktų paskolų palūkanų sąnaudos	25 773	30 844
Palūkanų sąnaudos už finansinės nuomos būdu įsigyjamą turtą	2 794	2 684
<b>IŠ VISO:</b>	<b>28 567</b>	<b>33 528</b>

### III. 20. PELNO MOKESČIO SĄNAUDOS

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 2021 m. pirmą pusmetį nėra priskaičiuota.

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

2021 metais apskaitos politikos keitimų ir klaidų taisymo, kurie įtakotų 2020 metų lyginamąją informaciją, nebuvo.

### III. 22. NEAPIBRĖŽTIEJI ĮSIPAREIGOJIMAI IR TURTAS

Neapibrėžtų įsipareigojimų ir turto, nenurodytų balanse, Bendrovė 2021m. birželio 30 d. neturėjo.

### 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 juridiniai asmenys yra:

- Klaipėdos miesto savivaldybė, juridinio asmens kodas 111100775;
- Klaipėdos rajono savivaldybė, juridinio asmens kodas 111103732 ;
- Šilutės rajono savivaldybė, juridinio asmens kodas 111102445;
- Neringos savivaldybė, juridinio asmens kodas 111101158;
- Kretingos rajono savivaldybė, juridinio asmens kodas 111106657;
- Palangos miesto savivaldybė juridinio asmens kodas 111101343;
- Skuodo rajono savivaldybė, juridinio asmens kodas 111104649;
- VšĮ „Anabazis“, juridinio asmens kodas 300097874;
- VšĮ Naujosios Akmenės ligoninė, juridinio asmens kodas 153083122;
- VšĮ Neringos pirminės sveikatos priežiūros centras, juridinio asmens kodas 152765472;
- VšĮ Klaipėdos universitetas, juridinio asmens kodas 211951150;
- Asociacija EUCC Baltijos biuras , juridinio asmens kodas 191906515;
- Asociacija Ekologinis klubas "Žvejonė", juridinio asmens kodas 193204418;
- VšĮ "KLAIPĖDOS KELEIVINIS TRANSPORTAS", juridinio asmens kodas 142133780;
- VĮ Klaipėdos valstybinio jūrų uosto direkcija, juridinio asmens kodas 240329870;
- AB "KLAIPĖDOS ENERGIJA“, juridinio asmens kodas 140249252;
- UAB "Jurinet", juridinio asmens kodas 302787112;
- UAB "Inžinerijos grupė", juridinio asmens kodas 301613532;
- UAB „Perdanga“, juridinio asmens kodas 140518037;
- UAB „Sirijus“, juridinio asmens kodas 142028861;
- UAB „Klaipėdos autocentras“, juridinio asmens kodas 141628814;
- UAB „Tobula instaliacija“, juridinio asmens kodas 300561207;
- MB „Ecotilia“, juridinio asmens kodas 304114680.

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	Finansinis laikotarpis	Praėję finansiniai metai
<b>A. Per metus priskaičiuotos sumos:</b>	<b>143 035</b>	309 036
1. Vadovams	134 562	292 090
2. Valdybos nariams	5 408	10 817
3. Stebėtojų tarybos nariams	3 065	6 129
4. Kitiems susijusiems asmenims	-	-
<b>Vidutinis vadovų skaičius per metus</b>	<b>8</b>	9

Sandoriai su susijusiomis šalimis.

UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centro sandoriai su Bendrovės akcininkais.

Sandorio šalys	Paslaugų pardavimai		Mokėtina suma arba likutis finansinio laikotarpio pabaigoje	Mokėtina suma arba likutis finansinių metų pradžioje
	Finansinis laikotarpis	Praėję finansiniai metai		
Klaipėdos m. savivaldybės administracija UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centras	- 1 947 088	- 3 763 197	499 217 -	387 241 -
Šilutės r. savivaldybės administracija UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centras	- 186 815	- 315 321	86 304 -	40 922 -
Neringos savivaldybės administracija UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centras	- 130 351	- 288 573	87 202 -	15 173 -
Skuodo r. savivaldybės administracija UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centras	- 68 644	- 126 950	15 619 -	3 659 -
UAB „Perdanga“ UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centras	- 4 876	- 9 158	684 -	776 -
UAB „Klaipėdos autocentras“ UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centras	460 -	634 -	- -	114 -

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

Sandorio šalys	Paslaugų pardavimai		Mokėtina suma arba likutis finansinio laikotarpio pabaigoje	Mokėtina suma arba likutis finansinių metų pradžioje
	Finansinis laikotarpis	Praėję finansiniai metai		
VšĮ „Anabazis“ UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centras	197 112 359	363 964 -	238 40 099	- 38 491

UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centro sandoriai su bendrovės valdybos nariais susijusiomis įmonėmis.

Sandorio šalys	Paslaugų pardavimai		Mokėtina suma arba likutis finansinio laikotarpio pabaigoje	Mokėtina suma arba likutis finansinių metų pradžioje
	Finansinis laikotarpis	Praėję finansiniai metai		
VšĮ „Klaipėdos keleivinis transportas“ UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centras	174 -	783 -	- -	- -
AB „Klaipėdos energija“ UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centras	4 416 28 981	5 400 38 073	- 35	10 728 1 200

UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centro sandoriai su bendrovės akcininkais susijusiomis įmonėmis.

Sandorio šalys

	Paslaugų pardavimai		Mokėtina suma arba likutis finansinio laikotarpio pabaigoje	Mokėtina suma arba likutis finansinių metų pradžioje
	Finansinis laikotarpis	Praėję finansiniai metai		
UAB „Tobula instaliacija“	12 768	12 241	-	-
UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centras	-	-	2 339	1 974
MB „Ecotilia“	1 325	2 525	-	-
UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centras	-	-	-	-

### 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, grąžinti paskolas, išmokėti dividendus bei daryti naujas investicijas.

2021 m. birželio 30 d. pinigų srautų ataskaitos 1.1.2 eilutėje „Kitos įplaukos“ parodytos sumos didžiausią dalį sudaro pinigų įplaukos į Bendrovės sąskaitas už vietinę rinkliavą, kurių suma – 4068405 EUR. 1.2.4 eilutėje „Kitos išmokos“ parodytos sumos didžiausią dalį sudaro pinigų išmokos į Klaipėdos ir Neringos miestų savivaldybių sąskaitas už vietinę rinkliavą, kurių suma – 4057562 EUR. 2.1 eilutėje „Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas“ parodytos išmokos, kuriomis Bendrovė atsiskaitė už įsigijamą ilgalaikį turtą – 783635 EUR. 3.2.5 eilutėje „Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas“ parodytos pinigais gautos dotacijos – 417723 EUR. 3.2.6 eilutėje „Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas“ parodytos grąžintos dotacijos – 35051 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 vežėjams UAB „Ecoservice Klaipėda“, UAB „Ekonovus“.

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, kuris taikomas nuo 2021 m. sausio 1 d. 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 „Feriatus“ 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 „Feriatus“ patirtos žalos. Byloje esantys įrodymai teikia pagrindą tikėtis palankios bylos baigties.

Laikinais einanti direktoriaus pareigas



Gražina Eimantaitė

Finansų skyriaus viršininkė-  
vyr. buhalterė



Audronė Nastajienė