

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 2020-01-01 IKI 2020-06-30

UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centras

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

TURINYS

PSL.SK.

1. BALANSAS.....	3
2. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA.....	1
3. AIŠKINAMASIS RAŠTAS.....	12

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

2020 M. BIRŽELIO 30 D. BALANSAS2020 m. rugpjūčio 3 d. Nr. 1
(ataskaitos sudarymo data)

2020-01-01 2020-06-30

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		25334507	24823066
1.	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.	24826197	24651116
2.1.	Žemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai		18228916	17163823
2.3.	Mašinos ir įranga		4607853	4860763
2.4.	Transporto priemonės		212801	92923
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		597994	630026
2.6.	Investicinis turtas			
2.6.1.	Žemė			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos) darbai		1178633	1903581
3.	FINANSINIS TURTAS	III.3.	339256	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 vieno metų gautinos sumos	III.3.2.	336360	
3.9.	Kitas finansinis turtas			
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS	III.4.	169053	169053
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas	III.4.	169053	169053
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas			

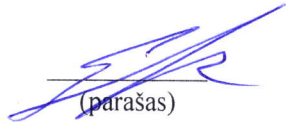
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		3822627	3237873
1.	ATSARGOS	III.5.	324111	303322
1.1.	Zaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	III.5.1.	276435	294655
1.2.	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai			
1.3.	Produkcija			
1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti			
1.5.	Biologinis turtas			
1.6.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti			
1.7.	Sumokėti avansai	III.5.2.	47676	8667
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS	III.6.	1307024	1241546
2.1.	Pirkėjų skolos	III.6.1.	1024740	989182
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitos gautinos sumos	III.6.2.	282284	252364
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		0	0
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	III.7.	2191492	1693005
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS	III.8.	64427	123581
	TURTO IŠ VISO		29221561	28184520
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		3667816	3588411
1.	KAPITALAS	III.9.	1442443	1442443
1.1.	Istatinis (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		2145969	2025469
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.	1997806	1877306
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	III.13.	79404	120499
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	III.13.	79404	120499
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)	III.13.		
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	III.14.	18464459	17497229
F.	ATIDĖJINIAI	III.15.	3105106	3105106
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai	III.15.	3105106	3105106
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		3984180	3991482
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	III.16.	2477581	2380434
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai	III.16.1.	174861	77714
1.2.	Skolos kredito įstaigoms	III.16.2.	2302720	2302720
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.	1506599	1611048
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai	III.17.1.	40177	21013
2.2.	Skolos kredito įstaigoms	III.17.2.	272948	387687
2.3.	Gauti avansai	III.17.3.	6537	2
2.4.	Skolos tiekėjams	III.17.4.	744396	674670
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.	332776	164046
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	III.17.7.	109765	363630
H.	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS	III.18.	0	2292
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		29221561	28184520

Direktoriaus pavaduotojas,

pavadojantis direktorių

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)


(parašas)

Rimantas Gedrimas

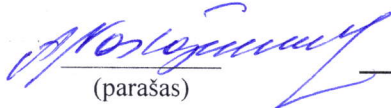
(vardas ir pavardė)

Finansų sk.viršininkė-vyr.buhalterė

(vyriausiojo buhalterio (buhalterio)

arba galinčio tvarkyti apskaitą kito

asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)

Audronė Nastajienė

(vardas ir pavardė)

UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centras 163743744

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Liepų g. 15, LT-92138, Klaipėda

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

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

PATVIRTINTA

2020 M. BIRŽELIO 30 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2020 m. rugpjūčio 3 d. Nr. 2

(ataskaitos sudarymo data)

2020-01-01 2020-06-30

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos	III.19.1.	4147378	4118415
2.	Pardavimo savikaina	III.19.2.	(3269310)	(3130742)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		878068	987673
5.	Pardavimo sąnaudos			
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	III.19.3.	(773899)	(812776)
7.	Kitos veiklos rezultatai	III.19.4.	8740	8268
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.	45	315
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	III.19.6.	(33528)	(22080)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		79426	161400
14.	Pelno mokestis			
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		79426	161400

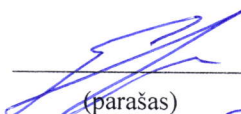
Pastaba. Biologinio turto tikrosios vertės pokyčio eilutėje tikrosios vertės sumažėjimas rodomas skliaustuose arba su minuso ženklu. Sąnaudos, t. y. grynąjį pelną mažinanti suma, įrašomos skliaustuose arba su minuso ženklu.

Direktoriaus pavaduotojas, pavaduojantis direktorių

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Finansų sk.viršininkė-vyr.buhalterė

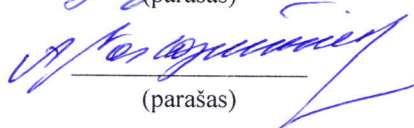
(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)



(parašas)

Rimantas Gedrimas

(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

2020 m. birželio 30 d. balanso ir pelno (nuostolių) ataskaitos

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

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

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

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

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

UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centras sukūrė, 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, pagal ekonominių veiklų rūšių klasifikatorių. Viešosios įstaigos registro tvarkytojas - Valstybės įmonės Registrų centro Klaipėdos filialas, įmonės kodas 300097874, įmonė įregistruota adresu Ketvergių g. 2, Dumpių k., Klaipėdos r. sav.

VŠĮ „Anabazis“ laikoma su Bendrove susijusia įmone.

Darbuotojų skaičius 2020 m. birželio 30 d. – 78, 2019 m. gruodžio 31 d. – 76.

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

II. APSKAITOS POLITIKA

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

NEMATERIALUSIS TURTAS

Nematerialiajam turtui priskiriamas identifikuojamas nepiniginis turtas, neturintis materialios formos, kuriuo Bendrovė disponuoja ir kurį naudodama tikisi gauti tiesioginės bei netiesioginės ekonominės naudos, kuris naudojamas ilgiau nei vienerius metus, o jo minimali vertė yra 290 EUR. Amortizacija skaičiuojama tiesiniu metodu per visą nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laiką. Mokesčių atžvilgiu ilgalaikio turto amortizacija skaičiuojama vadovaujantis tais pačiais normatyvais, kaip ir metinių finansinių ataskaitų rinkinyje.

Ilgalaikio turto grupės	Normatyvas metais
Programinė įranga	3-5
Kitas nematerialusis 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

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

KITAS ILGALAIKIS TURTAS

Pagal 24-ojo VAS „Pelno mokesčio“ 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 sumą 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, senatvės pensijos sulaukusių darbuotojų išeitinių 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.

GAUTINOS SUMOS

Ilgalaikės ir trumpalaikės gautinos sumos UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centro balanse parodomos tikrąja 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 savivaldybės mokėtinos sumos registruojamos nebalansinėse sąskaitose. Balansinėse sąskaitose registruojamas tik pinigų padidėjimas gavus rinkliavos sumas ir pinigų sumažėjimas pervedus šias rinkliavos sumas savivaldybėms. Įsipareigojimų dalyje rodomas gautų, bet dar savivaldybėms nepervestų rinkliavos sumų likutis.

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

ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS

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

NUOSAVAS KAPITALAS

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

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

Pelno paskirstymas UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centro apskaitoje registruojamas tada, kai savininkai priima sprendimą pelną paskirstyti, neatsižvelgiant į tai, kada jis buvo uždirbtas. Pelno paskirstymu laikomas tik dividendų paskelbimas ir rezervų formavimas. Paramos, labdaros teikimas, tantjemų išmokėjimas ne Bendrovės darbuotojams pagal UAB

Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centro apskaitos politiką pripažįstami ataskaitinio laikotarpio bendrosiomis ir administracinėmis sąnaudomis. Tantjemų ir premijų išmokėjimas administracijos darbuotojams pagal UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centro apskaitos politiką pripažįstamas ataskaitinio laikotarpio bendrosiomis ir administracinėmis sąnaudomis, o premijų išmokėjimas Bendrovės padalinių darbuotojams pripažįstamas ataskaitinio laikotarpio paslaugų teikimo sąnaudomis.

DOTACIJOS

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

ATIDĖJINIAI

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

ĮSIPAREIGOJIMAI

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

IŠMOKOS DARBUOTOJAMS

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

SUKAPTOS SĄNAUDOS

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

PAJAMOS IR SĄNAUDOS

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

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:
LIKUTINĖ VERTĖ 2019.12.31	1	-	-	1
Įsigijimo vertė:				0
Likutis 2019.12.31	270 489	17 377	-	287 866
Įsigijimai				
Perleistas ir nurašytas turtas (-)				0
Likutis 2020.06.30	270 489	17 377	-	287 866
Amortizacija				
Likutis 2019.12.31	270 488	17 377	-	287 865
Amortizacija per 2020 m. 2 ketv.		-	-	
Perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)				0
Likutis 2020.06.30	270 488	17 377	-	287 865
LIKUTINĖ VERTĖ 2020.06.30	1	-	-	1

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 grupės nustatytos minimalios vertės, tačiau pagal Bendrovės apskaitos politiką jis priskiriamas ilgalaikiam turtui, kuris registruotinas registre.

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

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

Rodikliai	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai	IŠ VISO:
LIKUTINĖ VERTĖ 2019.12.31	17 163 823	4 860 763	92 923	630 026	1 903 581	24 651 116
Įsigijimo vertė:						
Likutis 2019.12.31	24 824 470	7 069 619	130 710	2 070 860	1 903 581	35 999 240
Įsigijimai	-	-	130 659	29 699	757 492	917 850
Perleistas ir nurašytas turtas (-)	-	-	-	-	-	-
Perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/- (-)	1 482 440	-	-	-	(1 482 440)	0
Likutis 2020.06.30	26 306 910	7 069 619	261 369	2 100 559	1 178 633	36 917 090
Nuvertėjimas						
Likutis 2019.12.31	(12 367)	-	-	-	-	(12 367)
Vertės padidėjimas/ sumažėjimas	-	-	-	-	-	-
Perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)	-	-	-	-	-	-
Perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/- (-)	-	-	-	-	-	-
Likutis 2020.06.30	(12 367)					(12 367)
Nusidėvėjimas						
Likutis 2019.12.31	7 648 280	2 208 856	37 787	1 440 834	-	11 335 757
Nudėvėta 2020 m. 2 ketv.	417 347	252 910	10 781	61 731	-	742 769
Perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)	-	-	-	-	-	-
Perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/- (-)	-	-	-	-	-	-
Likutis 2020.06.30	8 065 627	2 461 766	48 568	1 502 565	-	12 078 526
LIKUTINĖ VERTĖ 2020.06.30	18 228 916	4 607 853	212 801	597 994	1 178 633	24 826 197

2020 m. birželio 30 d. balanso straipsnį „Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai“ sudarė 1178633 EUR, iš jų: 1146456 EUR – pagal projektą „Komunalinių atliekų tvarkymo infrastruktūros plėtra Klaipėdos miesto, Skuodo ir Kretingos rajonų bei Neringos savivaldybėse“ patirtos išlaidos, 32177 EUR – regioninio sąvartyno trečiajai atliekų kaupimo sekcijai Dumpių kaime patirtos išlaidos.

2020 m. birželio 1 d. pradėjo veikti šlako (pelenų) ir didžiųjų atliekų (baldų) apdorojimo aikštelės, kurių vertė 1482440 EUR.

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

III.3 FINANSINIS TURTAS

UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centro finansinį turtą 2020 m. birželio 30 d. sudarė 339256 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	2020.06.30	2019.12.31
Valdoma dalis (%)	100	100
Turimų balsų skaičius (%)	100	100
Dalininko įnašas EUR	2896	2896

III.3.2. Po vienerių metų gautinos sumos – 336360 EUR, tai garantinių įsipareigojimų užtikrinimo banko garantija (garantija galioja iki 2021 m. kovo 1 d.), dėl didžiųjų atliekų (baldų) apdorojimo aikštelės naudojimo ir šalinimo veiklos nutraukimo, garantinio laikotarpio įsipareigojimų užtikrinimui.

III.4. KITAS ILGALAIKIS TURTAS

Atidėtasis pelno mokestis yra apskaičiuojamas nuo suformuotų atidėjinių ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – suformuotų atidėjinių suma dauginama iš finansinių ataskaitų sudarymo metu galiojusio pelno mokesčio tarifo (15%). Atsižvelgiant į mažėjančius bendrovės rezultatus perspektyviniuose planuose, kurie rodo, jog Bendrovė neuždirbs tiek apmokestinamojo pelno ir negalės panaudoti atidėtojo pelno mokesčio, priimtas sprendimas sukauptą atidėtojo pelno mokesčio turtą, nuo atidėjinių sąvartyno rekultivavimui, uždarymui ir priežiūrai po uždarymo, sumažinti per būsimus laikotarpius. Atidėtasis pelno mokestis nuo atidėjinių sąvartyno rekultivavimui, uždarymui ir priežiūrai po uždarymo 2017 m. sumažintas 112686 EUR, 2018 m. – 95078 EUR, 2019 m. – 142616 EUR.

Atidėtasis pelno mokestis nuo abejotinių skolų, sukauptų atostoginių ir nuo jų apskaitytų Valstybinio socialinio draudimo įmokų, senatvės pensijos sulaukusių darbuotojų išeitinių ir nuo jų apskaitytų Valstybinio socialinio draudimo įmokų apskaičiuojamas pagal 24-ojo verslo apskaitos standarto „Pelno mokestis“ nuostatas.

Atidėtojo pelno mokesčio rūšys	Likutis laikotarpio pabaigoje
Nuo atidėjinių sąvartyno rekultivavimui ir galutiniam uždarymui	142 616
Nuo abejotinių skolų	1 830
Nuo sukauptų atostoginių ir nuo jų apskaitytų Valstybinio socialinio draudimo įmokų	23 809
Nuo senatvės pensijos sulaukusių darbuotojų išeitinių ir nuo jų apskaitytų Valstybinio socialinio draudimo įmokų	798
IŠ VISO:	169 053

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	2020.06.30	2019.12.31
Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	8 108	21 223
Mišrių komunalinių atliekų konteineriai gauti pagal patikėjimo teisę	44 264	44 264
Kompostavimo dėžės pagal projektą „Komunalinių atliekų tvarkymo infrastruktūros plėtra Klaipėdos miesto, Skuodo ir Kretingos rajonų bei Neringos savivaldybėse“	224 063	229 168
Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės	-	-
IŠ VISO:	276 435	294 655

III. 5. 2. Sumokėti avansai

Rodikliai	2020.06.30	2019.12.31
Sumokėti avansai	47 676	8 667
IŠ VISO:	47 676	8 667

III.6. PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS

III. 6. 1. Pirkėjų įsiskolinimas

Pirkėjų pavadinimai	Likutis laikotarpio pabaigoje
Klaipėdos miesto savivaldybės administracija	376 811
VšĮ "Gargždų švara"	100 164
UAB "Palangos komunalinis ūkis"	92 175
UAB "Virginijus ir Ko"	83 449
SĮ "Kretingos komunalininkas"	56 705
Neringos savivaldybės administracija	45 618
UAB "Fortum Heat Lietuva"	33 146
Šilutės rajono savivaldybės administracija	32 005
UAB "Ekonovus"	21 054
UAB "NEO GROUP"	19 192
UAB "Orion Global PET"	13 133
Skuodo rajono savivaldybės administracija	13 125
UAB "Toksika" Klaipėdos filialas	12 037
Kitos mokėtinos sumos	138 325
Abejotinos skolos	(12 199)
IŠ VISO:	1 024 740

III. 6. 2. Kitos gautinos sumos

Rodikliai	2020.06.30	2019.12.31
Pelno mokesčio permoka	-	9 256
Iš anksto sumokėtas nekilnojamojo turto mokestis	1 788	-
Gyventojų pajamų mokesčio permoka	-	3 025
Kitos gautinos skolos	191	103
Gautinos dėl ekstremalios situacijos patirtos išlaidos iš Klaipėdos m. savivaldybės administracijos (medicininių atliekų tvarkymas, konteinerių ir aikštelių aplink konteinerius dezinfekavimas)	40 242	-
Gautinos sumos pagal projektą „Komunalinių atliekų tvarkymo infrastruktūros plėtra Klaipėdos miesto, Skuodo ir Kretingos rajonų bei Neringos savivaldybėse“	4 627	4544
Gautinos sumos pagal projektą SMARTWASTE	113 336	113 336
Gautinos sumos pagal projektą 2 LIFES	122 100	122 100
IŠ VISO:	282 284	252 364

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	2020.06.30	2019.12.31
Pinigai banke (einamose atsiskaitomosiose bendrovės sąskaitose)	650 175	1 010 691
Pinigai banke (einamoje atsiskaitomojoje bendrovės sąskaitoje dėl atidėjinių kaupimo būsimoms sąnaudoms, susijusioms su Regioninio sąvartyno rekultivavimu ir galutiniu uždarymu)	194 703	531 273
Pinigai banke (einamoje atsiskaitomojoje bendrovės sąskaitoje projekto „Komunalinių atliekų tvarkymo infrastruktūros plėtra Klaipėdos miesto, Skuodo ir Kretingos rajonų bei Neringos savivaldybėse“ vykdymui)	1 287 072	88 223
Pinigai banke (einamose atsiskaitomosiose bendrovės vietinės rinkliavos sąskaitose)	46 533	50 309
Pinigai kasos aparatuose	3 059	2 139
Pinigai kasoje	9 950	10 370
IŠ VISO:	2 191 492	1 693 005

C. ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS

III.8. ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS

Straipsnis	2020.06.30	2019.12.31
Draudimo sąnaudos	624	19 544
Kitos sąnaudos	63 803	104 037
IŠ VISO:	64 427	123 581

D. NUOSAVAS KAPITALAS

III. 9. KAPITALAS

2020 m. birželio 30 d. Bendrovės įstatinio kapitalo struktūra.

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

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

III. 10. PRIVALOMASIS REZERVAS

2020 m. birželio 30 d. privalomąjį rezervą sudaro 148163 EUR, tai sudaro daugiau negu 10 % Bendrovės registruoto įstatinio kapitalo.

III. 11. REZERVAS SAVOMS AKCIJOMS ĮSIGYTI

2020 m. birželio 30 d. rezervo savoms akcijoms įsigyti nėra.

III. 12. KITI REZERVAI

2020 m. birželio 30 d. kitus rezervus sudaro 1997806 EUR, iš jų:

- rezervas regioninio sąvartyno III sekcijos statybai – 1958135 EUR,
- rezervas paramai – 3518 EUR iš 2018 m. pelno,
- rezervas paramai – 12053 EUR iš 2019 m. pelno,
- rezervas darbuotojų premijoms – 24100 EUR.

III. 13. NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)

2020 m. birželio 30 d. nepaskirstytasis pelnas – 79404 EUR, pelno (nuostolių) ataskaitoje apskaitytas pelnas prieš apmokestinimą – 79426 EUR, pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas nuostolis – 22 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	39 207	-	-	(914)	38 293
Dotacijos projektui „Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo sistemos sukūrimas“	4 992 064	-	-	(162 437)	4 829 627
Dotacijos projektui „Klaipėdos regiono senų sąvartynų uždarymas, didelių gabaritų atliekų surinkimo bei kompostavimo aikštelių įrengimas“	3 166 403	-	-	(96 630)	3 069 773
Dotacijos projektui „Klaipėdos regiono komunalinių atliekų tvarkymo sistemos plėtra“	6 905 592	-	-	(158 019)	6 747 573
Dotacijos projektui „Komunalinių atliekų tvarkymo infrastruktūros plėtra Klaipėdos m., Skuodo ir Kretingos r. bei Neringos savivaldybėse“	926 550	-	1 508 896	(5 749)	2 429 697
Gautinos dotacijos projektui „Komunalinių atliekų tvarkymo infrastruktūros plėtra Klaipėdos m., Skuodo ir Kretingos r. bei Neringos savivaldybėse“	4 544	83	-	-	4 627
Dotacijos turtu pagal patikėjimo sutartis	1 248 906	-	-	(95 917)	1 152 989
Dotacijos projektui SMARTWASTE	103 774	-	-	(9 435)	94 339
Dotacijos projektui 2LIFES	110 189	-	-	(12 648)	97 541
IŠ VISO:	17 497 229	83	1 508 896	(541 749)	18 464 459

F. ATIDĖJINIAI
III. 15. ATIDĖJINIAI

Atidėjiniai nediskontuojami, nes sudaromi ilgam laikotarpiui, todėl neįmanoma tiksliai nustatyti diskonto normos, nes nėra žinoma infliacija ateityje, kokių 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 regioninę 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 metais rekultivavimo darbų neatlikta.

Atsižvelgiant į šalinamų atliekų kiekių mažėjimą priimtas sprendimas atidėjinių perteklių sumažinti per 3 sekančius metus. Atidėjinių perteklius pagal planuojamą pašalinti atliekų kiekį ir planuojamą atlikti sąvartyno rekultivaciją 2019 metų pabaigai – 544620 EUR. 2019 metų atidėjiniai sumažinti atidėjinių pertekliaus dalimi pagal planuojamą pašalinti atliekų kiekį ir planuojamą atlikti sąvartyno rekultivaciją – 181540 EUR. 2018 metais atidėjiniai sumažinti 458780 EUR.

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

UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centro 2020 m. birželio 30 d. balanse parodytos po vieno metų mokėtinos sumos ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai yra 2477581 EUR.

III. 16. 1. Skoliniai įsipareigojimai

2020 m. birželio 30 d. skoliniai įsipareigojimai – 174861 EUR, iš jų: 88190 EUR – įsipareigojimų UAB „Citadele faktoringas ir lizingas“ dalis už krovininį automobilį VOLVO FM, mokėtina po 2020 m. (galutinis turto išpirkimo terminas – 2025 m. kovo 31 d., metinė palūkanų norma – 3,2%); 77714 EUR – įsipareigojimų UniCredit Leasing dalis už savivartį IVECO Eurocargo, mokėtina po 2020 m. (galutinis turto išpirkimo terminas – 2024 m. gegužės 31 d., metinė palūkanų norma – 3,5%); 8957 EUR – įsipareigojimų UniCredit Leasing dalis už komercinį automobilį FORD TRANSIT, mokėtina po 2020 m. (galutinis turto išpirkimo terminas – 2023 m. kovo 31 d., metinė palūkanų norma – 2,95%),.

III. 16. 2. Skolos kredito įstaigoms

2020 m. birželio 30 d. mokėtinos sumos kredito įstaigoms – 2302720 EUR, iš jų: 705000 EUR – įsipareigojimai AB Luminor bankui, tai projektui „Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo

sistemos sukūrimas“ paimtos paskolos dalis, mokėtina po 2020 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%); 1597720 EUR – įsipareigojimais AB Šiaulių bankui, tai paimtos paskolos dalis, mokėtina po 2020 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 2020 m. birželio 30 d. balanse parodytos per vienus metus mokėtinos sumos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai yra 1506599 EUR.

III. 17. 1. Skoliniai įsipareigojimai

2020 m. birželio 30 d. skoliniai įsipareigojimai – 40177 EUR, iš jų: : 29565 EUR – įsipareigojimų UAB „Citadele faktoringas ir lizingas“ dalis už krovinių automobilį VOLVO FM, mokėtina per 2020 m.; 10612 EUR – įsipareigojimų UniCredit Leasing dalis už savivartį IVECO Eurocargo ir komercinį automobilį FORD TRANSIT, mokėtina per 2020 m.

III. 17. 2. Skolos kredito įstaigoms

Skolas kredito įstaigoms sudaro 272948 EUR, iš jų: 117500 EUR – projektui „Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo sistemos sukūrimas“ paimtos paskolos dalis, mokėtina per 2020 metus pagal kreditavimo sutartį Nr. 1/7141 su AB Luminor banku; 140000 EUR – paimtos paskolos dalis, mokėtina per 2020 metus ir 15448 EUR – mokėtinos palūkanos už 2020 metų II ketvirtį pagal kreditavimo sutartį Nr. KS-2012-025-05 su AB Šiaulių banku.

Rodikliai	2020.06.30	2019.12.31
AB Luminor bankas	117 500	235000
AB Šiaulių bankas	155 448	152 687
IŠ VISO:	272 948	387 687

III. 17. 2. Gauti avansai

Rodikliai	2020.06.30	2019.12.31
Gauti avansai	6 537	2
IŠ VISO:	6 537	2

III. 17. 3. Skolos tiekėjams

Rodikliai	2020.06.30	2019.12.31
Skolos tiekėjams už prekes ir paslaugas	478 572	462 436
Skolos tiekėjams pagal projektą „Komunalinių atliekų tvarkymo infrastruktūros plėtra Klaipėdos m., Skuodo ir Kretingos r. bei Neringos savivaldybėse“	230 020	176 430
Skolos susijusiai įmonei	35 804	35 804
IŠ VISO:	744 396	674 670

III. 17. 4. Pelno mokesčio įsipareigojimai

Pagal LR Pelno mokesčio įstatymą apskaičiuoto mokėtino pelno mokesčio už 2019 metus nėra.

III. 17. 5. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

Rodikliai	2020.06.30	2019.12.31
Mokėtinas darbo užmokestis	88 433	-
Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	34 356	-
Mokėtinos Valstybinio socialinio draudimo įmokos	45 033	-
Mokėtinas darbuotojų profesinės sąjungos nario mokestis	908	-
Atostoginių kaupiniai	158 728	158 728
Išėjinių kaupiniai	5 318	5 318
IŠ VISO:	332 776	164 046

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

III. 17. 6. Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai

Rodikliai	2020.06.30	2019.12.31
Mokėtinos tantjemos ir kitos panašios išmokos	2 434	9 037
Mokėtinas pridėtinės vertės mokestis	62 471	36 874
Kiti į biudžetą mokėtini mokesčiai	-	268 691
Kitos mokėtinos sumos	538	66
Mokėtinos vietinės rinkliavos sumos už komunalinių atliekų surinkimą ir tvarkymą Neringos savivaldybei	4 592	2 349
Mokėtinos vietinės rinkliavos sumos už komunalinių atliekų surinkimą ir tvarkymą Klaipėdos m. savivaldybei	39 730	46 613
IŠ VISO:	109 765	363 630

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	2020.06.30	2019.12.31
Sukauptos gautų paslaugų sąnaudos	-	2 292
IŠ VISO:	-	2 292

III. 19. PAJAMOS IR SĄNAUDOS

III. 19. 1. Pardavimo pajamos

Straipsnis	2020.06.30	2019.06.30
Pajamos iš vietinė rinkliava apmokestintų atliekų surinkimo ir tvarkymo Neringoje, pagal koncesijos sutartį	122 870	102 043
Pajamos iš vietinė rinkliava apmokestintų atliekų surinkimo ir tvarkymo Klaipėdos mieste, pagal koncesijos sutartį	1 635 417	1 708 046
Pajamos iš vietinė rinkliava apmokestintų atliekų priėmimo ir tvarkymo Klaipėdos rajone, pagal atliekų tvarkymo sutartis	276 245	294 069
Pajamos iš vietinė rinkliava apmokestintų atliekų priėmimo ir tvarkymo Palangos mieste, pagal atliekų tvarkymo sutartis	142 048	145 455
Pajamos iš vietinė rinkliava apmokestintų atliekų priėmimo ir tvarkymo Kretingos rajone, pagal atliekų tvarkymo sutartis	200 511	193 825
Pajamos iš vietinė rinkliava apmokestintų atliekų priėmimo ir tvarkymo Šilutės rajone, pagal atliekų tvarkymo sutartis	150 299	156 474
Pajamos iš vietinė rinkliava apmokestintų atliekų priėmimo ir tvarkymo Skuodo rajone, pagal atliekų tvarkymo sutartis	56 653	59 581
Pajamos iš apdorotų deginimo liekanų priėmimo ir tvarkymo	451 105	403 763
Pajamos iš mišrių komunalinių atliekų, neapmokestintų rinkliava, priėmimo ir tvarkymo	22 477	23 602
Pajamos iš atliekų, turinčių asbesto, priėmimo ir tvarkymo	49 800	37 594
Pajamos iš kitų atliekų, neapmokestintų rinkliava, priėmimo ir tvarkymo	843 417	838 637
Pajamos iš antrinių žaliavų pardavimo	3770	6 068
Kitos pajamos Klaipėdos regioniniame sąvartyne	671	2 931
Pajamos žaliųjų atliekų kompostavimo aikštelėse	171 374	140 918
Pajamos didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelėse	20 721	5 409
IŠ VISO:	4 147 378	4 118 415

III. 19. 2. Pardavimo savikaina

Straipsnis	2020.06.30	2019.06.30
Atliekų šalinimo Klaipėdos regioniniame sąvartyne sąnaudos	467 611	455 563
Atliekų mechaninio apdorojimo sąnaudos	550 595	504 667
Atliekų deginimo sąnaudos	1 032 407	887 532
Klaipėdos regioninio sąvartyno reikultivavimo sąnaudos	-	-
Žaliųjų atliekų kompostavimo aikštelių sąnaudos	86 363	93 908
Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių sąnaudos	344 620	368 227
Uždarytų sąvartynų sąnaudos	51 518	66 828
Atliekų surinkimo ir transportavimo sąnaudos pagal vietinės rinkliavos sistemą	494 349	502 633
Vietinės rinkliavos administravimo sąnaudos	241 847	251 384
IŠ VISO:	3 269 310	3 130 742

III. 19. 3. Bendrosios ir administracinės sąnaudos

Straipsnis	2020.06.30	2019.06.30
Draudimo sąnaudos	8 807	7 616
Darbo užmokesčio sąnaudos	526 655	499 825
Tantjemos ir kitos panašios išmokos	8 473	-
Ilgalaikio turto amortizacijos, nusidėvėjimo sąnaudos	18 544	18 191
Veiklos mokesčių sąnaudos	5 382	5 619
Kitos sąnaudos	206 038	281 525
IŠ VISO:	773 899	812 776

III. 19. 4. Kitos veiklos rezultatas

Kitos veiklos pajamos

Straipsnis	2020.06.30	2019.06.30
Kitos pajamos pagal sutartis	4 455	786
Gautos baudos ar delspinigiai dėl sutarčių sąlygų netinkamo ar pavėluoto vykdymo	4 285	7 482
IŠ VISO:	8 740	8 268

2020 m. birželio 30 d. Bendrovė kitos veiklos sąnaudų neturėjo.

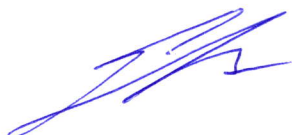
III. 19. 5. Kitos palūkanų ir panašios pajamos

Straipsnis	2020.06.30	2019.06.30
Palūkanos pagal teismo sprendimus	45	315
IŠ VISO:	45	315

III. 19. 6. Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos

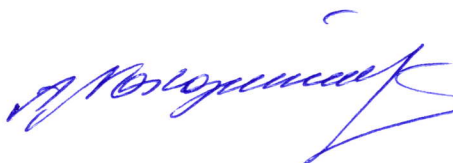
Straipsnis	2020.06.30	2019.06.30
Suteiktų paskolų palūkanų sąnaudos	30 844	21 478
Palūkanų sąnaudos už finansinės nuomos būdu įsigyjamą turtą	2 684	602
IŠ VISO:	33 528	22 080

Direktorius pavaduotojas,
pavadojantis direktorių



Rimantas Gedrimas

Finansų skyriaus viršininkė-
vyr.buhalterė



Audronė Nastajienė