

UAB ANJ PASLAUGOS

[monės kodas 141695752, Statybininkų pr. 7^a – 57, LT-94237 Klaipėda, Lietuvos Respublika, duomenys apie Bendrovę kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, įmonės registravimo Nr. 129708 JAR; PVM kodas LT100003950810, a/s LT 537300010074002633 AB bankas „Swedbankas“, a/s LT 647044060000681729 AB SEB bankas mobil.tel. +370 698 76987; el.p. nijolejagnieskiene@gmail.com

SUTARTŲ PROCEDŪRŲ ATASKAITA

DĖL UAB KLAIPĖDOS REGIONO ATLIEKŲ TVARKYMO CENTRO

REGULIUOJAMOSIOS VEIKLOS 2024 METINIŲ ATASKAITŲ PATIKROS

2025 m. gegužės 16 d.
KLAIPĖDA

UAB ANJ PASLAUGOS

Įmonės kodas 141695752, Statybininkų pr. 7^a – 57, LT-94237 Klaipėda, Lietuvos Respublika, duomenys apie Bendrovę kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, įmonės registravimo Nr. 129708 JAR; PVM kodas LT100003950810, a/s LT 537300010074002633 AB bankas „Swedbankas“; a/s LT 647044060000681729 AB SEB bankas mobil.tel. +370 698 76987; el.p. nijolejagnieskiene@gmail.com

SUTARTŲ PROCEDŪRŲ ATASKAITA DĖL UAB KLAIPĖDOS REGIONO ATLIEKŲ TVARKYMO CENTRAS REGULIUOJAMOS VEIKLOS METINIŲ ATASKAITŲ PATIKROS

UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centras vadovybei (toliau – Įmonė) ir
Valstybinei energetikos reguliavimo tarybai (toliau – Taryba)

Šios sutartų procedūrų ataskaitos tikslas ir jos naudojimas

Mūsų ataskaita skirta vien tik suteikti informaciją Tarybai, kuri jai padėtų įvertinti, ar Įmonės reguliuojamosios veiklos ataskaitose už 2024 metus, teikiami duomenys atitinka Tarybos nustatytus reikalavimus, todėl ji gali būti netinkama naudoti kitais tikslais. Ši ataskaita skirta tik UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centras vadovybei ir Tarybai, todėl jos negali naudoti kitos šalys.

Mūsų ataskaita skirta vien tik siekiant padėti Valstybinei energetikos reguliavimo tarnybai nustatyti, ar reguliuojamos veiklos ataskaitos yra teisingai parengtos, todėl ji gali būti netinkama naudoti kitais tikslais.

Užduoties tikslas - atlikti sutartas procedūras, kurių rezultatus Taryba naudotų vertinant, ar Įmonės reguliuojamosios veiklos ataskaitose teikiami duomenys atitinka Tarybos nustatytus reikalavimus.

Tarybos ir Įmonės pareigos ir atsakomybė

Taryba ir Įmonė patvirtino, kad sutartos procedūros yra tinkamos užduoties tikslui pasiekti.

UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centras yra atsakinga už jos reguliuojamosios veiklos ataskaitų atitiktį Tarybos nustatytiems reikalavimams.

Auditoriaus pareigos ir atsakomybė

Sutartų procedūrų užduotį atlikome pagal 4400-ąją tarptautinį susijusių paslaugų standartą (TSPS) (persvarstyta) „Sutartų procedūrų užduotys“. Sutartų procedūrų užduoties metu atliekame procedūras, dėl kurių susitariame su UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centru ir pateikiame pastebėjimus, kurie yra atliktų sutartų procedūrų faktiniai rezultatai. Mes nepateikiame jokių pareiškimų dėl sutartų procedūrų tinkamumo.

Ši sutartų procedūrų užduotis nėra užtikrinimo užduotis. Todėl nepareiškiamo nuomonės arba užtikrinimo Išvados.

Jei būtume atlikę papildomas procedūras, būtume galėję pastebėti kitų dalykų, apie kuriuos būtume pranešę.

Profesinė etika ir kokybės kontrolė

Laikėmės etikos reikalavimų, nurodytų Tarptautinių buhalterijų etikos standartų valdybos išleistame Buhalterijų profesionalų etikos kodekse ir nepriklausomumo reikalavimų pagal Tarptautinių buhalterijų etikos standartų valdybos išleistą Buhalterijų profesionalų etikos kodeksą bei Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito ir kitų užtikrinimo paslaugų įstatymo reikalavimus.

Mes patvirtiname, kad esame nepriklausomi nuo Įmonės vadovaujantis Tarptautinių buhalterijų etikos standartų valdybos Tarptautinių buhalterijų profesionalų etikos kodeksu (toliau – TBESV kodeksas) ir LR finansinių ataskaitų audito ir kitų užtikrinimo paslaugų įstatymo reikalavimais, taikomais atliekant reguliuojamosios veiklos ataskaitų patikros sutartas procedūras. Taip pat laikėmės kitų TBESV kodekse bei LR finansinių ataskaitų audito ir kitų užtikrinimo paslaugų įstatyme nustatytų etikos reikalavimų.

Mūsų audito įmonė taiko 1-ąją TKKS „Audito įmonių, atliekančių finansinių ataskaitų auditą ir peržiūrą bei vykdančių kitas užtikrinimo ir susijusių paslaugų užduotis, kokybės kontrolę“ ir, atitinkamai, įgyvendina visapusišką kokybės kontrolės sistemą, įskaitant dokumentuotą politiką ir procedūras dėl etikos reikalavimų, profesionalų standartų ir taikomų įstatymų arba teisės aktų reikalavimų laikymosi.

SUTARTŲ PROCEDŲŲ ATASKAITA APIE FAKTINIUS PASTEBĖJIMUS

Mes atlikome procedūras dėl turto sustatėme su UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centras, kurios pateiktamos toliau, ir teikiame savo pastebėjimus:

1. Pirminė ataskaitinio laikotarpio duomenų patvirtina (TU 9.1 p.p.)

1.1.1. Ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio duomenų palyginimas

Bendrovė lapo reguliuojama nuo 2023-01-01, pirmoji reguliuojamos veiklos ataskaita parengta už 2023 metus. Už 2024 m., palyginti ataskaitinio laikotarpio pajamas ir sąnaudas (pagal sąnaudų grupes) su atitinkamais praėjusio ataskaitinio laikotarpio duomenimis, atlikome šias procedūras: kiekvienos paslaugos lygmeniu palyginome ataskaitinio laikotarpio pajamas ir sąnaudas (pagal sąnaudų grupes) su atitinkamais praėjusio ataskaitinio laikotarpio duomenimis. Procedūroms atlikti naudojome ataskaitinio laikotarpio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio Reguliuojamosios veiklos ataskaitų rinkinius (toliau - RVA). Palyginome 2023 m. RVA ir 2024 m. RVA sąnaudų ir pajamų paskirstymo rezultatus. Rezultatus ir paaiškinimus žr. priede A1.

Rezultatas:	Skirtumai paaiškinti
Priedai:	A1

2. Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto (IMNT) tikrinimas (TU 9.2 p.p.)

2.1.1. RAS turto sąrašo pilnumo ir tikslumo patikrinimas

a) Palyginome turto vertes mums pateiktame RAS turto sąraše ir RVA.

		Tūkst. Eur	
Rodiklis	RAS turto sąrašas	RVA	Skirtumas
Išsigijimo savikaina, iš viso:	52 760,17	53 278,32	518,15
IES strukt. fondų	-	-	-
Dotacijų, subsidijų	33 188,75	33 188,75	-
Išsigijimo savikainos dalis iš:	-	-	-
ATL išlomis	-	-	-
Kiti finansavimo šaltiniai	-	-	-
Vartotojų	-	-	-
Ukio subjekto lėšų	19 571,42	20 089,57	518,15
Reguliuojamų kainų versio vienetams ir paslaugoms (produktams) nepriskirto turto išsigijimo vertė	34 923,13	34 923,13	-
Turto	-	-	-
Nudevėta išsigijimo savikaina	17 793,06	17 793,06	-
reguliavimo	Sukauptas nusidėvėjim. -	x	x
apskaitoje	Nudevėta likutinė vertė	11 736,28	-

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje RAS turto sąrašė ilgalaikio materialiaus ir nematerialiaus turto vertė yra 52 760,17 tūkst. Eur, RVA visa ilgalaikio turto išsigijimo vertė -53 278,32 tūkst. Eur. Skirtumas 518,15 tūkst. Eur susidarė dėl tokių priežasčių: Nustatėme, kad duomenys nesutampa dėl 41,35 tūkst. Eur atidėtojo pelno mokesčio turto vertės ir 476,8 tūkst. Eur nebaigtos statybos turto vertės. Gauti įmonės paaiškinimai dėl susidariusių skirtumų.

Rezultatas:	Skirtumai paaiškinti
Priedai:	RAS turto sąrašas

b) Patikrinome ar IMNT išsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio RAS turto sąrašė sutampa su BA informacija:

		Tūkst. Eur	
Rodiklis	RAS turto sąrašas	BA	Skirtumas
IMNT išsigijimo vertė	52 760,17	53 278,32	518,15

Nustatėme, kad duomenys nesutampa dėl 41,35 tūkst. Eur atidėtojo pelno mokesčio turto vertės ir 476,8 tūkst. Eur nebaigtos statybos turto vertės.

Rezultatas:	Skirtumai paaiškinti
Priedai:	RAS turto sąrašas Didžioji knyga, naudota FA parengti

c) Palyginome 2023 m. RVA periodo pabaigos rezultata su 2024 m. pradžios rezultata.

		Tūkst. Eur	
Rodiklis	2023 m. pabaiga	2024 m. pradžia	Skirtumas
IMNT išsigijimo vertė	43 855,83	43 855,83	-

Patikrinome ar 2023 m. pabaigos RVA turto išsigijimo detalizacija nesiskiria nuo 2024 m. pradžios RVA turto detalizacijos. Pateikti paaiškinimai.

Rezultatas:	Be pastebėjimų
Priedai:	RAS turto sąrašas Didžioji knyga, naudota FA parengti

2.2.1. Turtu vertės finansuotos Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšomis, dotacijomis (subsidijomis) ir vartotojų lėšomis patikrinimas

a) Palyginome mums pateiktame RAS turtu sąrašę nurodytą IMNT įsigijimo vertę finansuotą Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšomis, dotacijomis (subsidijomis) ir vartotojų lėšomis su atitinkama BA informacija:

Rodiklis	RAS turto sąrašas	BA	Skirtumas
IMNT įsigijimo vertė finansuota Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšomis	-	-	-
IMNT įsigijimo vertė finansuota dotacijomis (subsidijomis)	33 188,75	33 188,75	-
IMNT įsigijimo vertė finansuota vartotojų lėšomis	-	-	-

Pateikti paaiškinimai dėl vykdytų projektų.

Be pastebėjimų

RAS turtas

AB

Rezultatas:

Priedai:

RAS turtas

Dotacijų suvestinė

b) Palyginome mums pateiktame RAS turtu sąrašę nurodytą IMNT įsigijimo vertę per ataskaitinį laikotarpį įsigytiems turtu vienetais finansuotą Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšomis, dotacijomis (subsidijomis) ir vartotojų lėšomis su atitinkama BA informacija:

Rodiklis	RAS turto sąrašas	BA	Skirtumas
IMNT įsigijimo vertė finansuota dotacijomis	6 477,26	6 477,26	-

Nustatėme, kad duomenys sutampa. Gauti įmonei paaiškinimai.

Be pastebėjimų

RAS turtas

At

Rezultatas:

Priedai:

RAS turtas

Turto žiniaraščio analitika

c) Ataskaitiniu laikotarpiu įmonė neįsigijo turto, finansuoto vartotojų lėšomis.

Rezultatas:

Priedai:

Neatikoma

-

2.2.2. Turtu vertės finansuotos ATL lėšomis patikrinimas

Rezultatas:

Priedai:

Neatikoma

Regioniniams atliekų tvarkymo centrams neatikoma

2.2.3. Perkainotos turtu vertės patikrinimas

a) Įmonė neekspluatoja turto, kuriam atliktas perkainojimas. Ataskaitiniu laikotarpiu turtas nebuvo perkainuotas.

Rodiklis	RAS turto sąrašas	BA	Skirtumas
Perkainota vertė	-	-	-

Rezultatas:

Priedai:

Neatikoma

-

b) Per ataskaitinį laikotarpį perkainuotų turto vienetų nebuvo.

Rezultatas:

Priedai:

Neatikoma

-

2.2.4. Nenaudojamo turtu įsigijimo vertės patikrinimas

Palyginome RAS turtu sąrašę nenaudojamo turto informaciją su BA informacija.

Rodiklis	RAS turto sąrašas	BA	Skirtumas
Nenaudojamo turto vertė	43,97	43,97	-

Patikrinome, ar nenaudojamo turto įsigijimo vertė RAS turtu sąrašę sutampa su BA informacija ir Vadovybės patvirtinimas. Įmonė pateikė nenaudojamų turto vienetų aprašus: įmonėje nenaudojama Elektros tiekimo linija (Transformatorinė MT18x10-250, Kabelis NAZXSEZU 3X70/16 - 360 m.), inv. Nr. MP00051512, likutinė vertė 0,29 Eur. Turtas apskaitomas balansinėje sąskaitoje 1210230 -- „Nenaudojamų statinių įsigijimo savikaina (bendrovės lėšomis)“. RAS turtu sąrašę priskirtas prie nepaskirstomo turto.

Nustatėme, kad duomenys sutampa.

Rezultatas:

Priedai:

Be pastebėjimų

-

2.2.5. Nesuderinto turto vertės patikrinimas

Ataskaitinių laikotarpiu Taryba suderino turto 2024-08-02 nutarimas Nr. O3E-1056 ir 2024-12-02 nutarimu Nr. O3E-1560. Suderintas su Taryba turas įvestas į eksploataciją. Patikrinimai pateikti.

Be pastebėjimų

RAS turto sąrašas

O3E-167

O3E-1056

2.2.6. Akcininkų turinių įnašų (IMNT) apskaitos patikrinimas

Rezultatas:

Netikima

 Įmonės įstatinis kapitalas per ataskaitinį laikotarpį nebuvo didintas akcininkų turiniu įnašu.

2.2.7. Kito nepaskirtomo turto vertės patikrinimas

Mes atlikome RAS turto sąrašo peržiūrą išgavo per ataskaitinį laikotarpį pagal turto vienetas priskirtas turto grupės ir pogrupius (filtravimo pagalba), taip pat paklausėme įmonės.

Turtas	RAS turto sąrašas		Patikros rezultatas
	Nepaskirtomas turtas	Paskirtomas turtas	
a) Kapitalizuoti išlaidos tyrimams, studijoms ir pan.	-	-	Be pastebėjimų
b) IMNT, kurio vertė < už minimalią IMNT vertę (ikrinamas tik ataskaitinių laikotarpiu išorinis turtas)	-	-	Be pastebėjimų
c) Investicinis turtas	-	-	Be pastebėjimų
d) Prestižas	-	-	Be pastebėjimų
e) Pietros darbu vertė ir kitas turtas nurodytas taikomuose Aprašo punktuose iš viso	-	-	Be pastebėjimų

Nustatėme, kad RVA ataskaitoje nėra nurodytų turto grupių.
Gauti įmonės paaiškinimai

Be pastebėjimų

2.3.1. Nusidėvėjimo apskaitos patikrinimas (t)

Patikrinome, ar RAS apraše nurodyti naudojami ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvai ir nusidėvėjimo skaičiavimo momentas atitinka Aprašo nuostatas. Nustatyta, kad RAS apraše nurodyti naudojami ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvai atitinka Aprašo 1 priede nurodytus normatyvus ir RAS apraše nustatytas nusidėvėjimo skaičiavimo momentas atitinka Aprašo nuostatas.

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės	Bendrovės laikotarpis iki 2024-10-31	Bendrovės laikotarpis nuo 2024-11-01	Aprašo laikotarpis
I.1.	standartinė programinė įranga	4	4	4
I.2.	spec. programinė įranga	4	4	4-15
I.3.	kitas nematerialus turtas	4	4	4-15
II.1	pastatai (administraciniai, gamybiniai-ūkiniai ir pan.)	50	50	50-70
II.2.	pastatai (administraciniai, gamybiniai-ūkiniai ir pan.)	50	50	50-70
II.3.	keliai	25	25	25-30
II.4.	savartynai	15	15	Pagal maksimalų
II.5.	savartynai	20	20	Pagal maksimalų
II.6.	Neveikiantys buitiniai atliekų savartynai	30	30	-
II.7.	įrenginiai (MBA, MA, stacionarios svarstyklės)	20	20	20-25
II.8.	Surenkami pastatai (laikini ir stacionarus)	-	25	25-40
II.9.	Kiti per 30 m. nusidėvintys pastatai	30	30	
II.10.	Smulkūs statiniai (tvoros, vartai, kėlio užvarai, kiti įrenginiai (statiniai, rezervuarai, tvoros, kiti atliekų savartynai ir akstelėse naudojama transportavimo ir	20	20	15
III.1	Gaisrinės saugos, stebėjimo ir pan. sistemos	12	12	20-25
III.2.	Smukti teritorijos priežiūros įranga (traktoriai, kiti ranga (siurbiai, valdymo įranga, elektrotechninė	-	5	12
III.3.	Frankiai (matavimo priemonės, elektroniniai įrankiai ir	10	10	10
III.4.	Kompiuteriniai, kompiuteriniai tinklai ir jų įranga, ryšio	8	8	8
IV.1	Ukinių inventorių	3	4	4
IV.2.	Biuro įranga	4	6	6
IV.3.	Baldai	6	10	10
IV.4.	Įrenginiai automobilių	10	10	10
V.1.	Kiti krovinių automobilių, priekabos ir	4	8	8
V.2.	kitos transporto priemonės (atliekų transportavimui	8	8	8
V.3.				

</

2.5.2. Turto vertės paskirstymo paslaugoms patikrinimas

a) Tiesiogiai priskiriamas turtas biologinių atliekų tvarkymo verslo vienetė ir nereguliuojamose veiklose. Patikrinome, ar RAS turto sąraše tiesiogiai paslaugoms priskiriamas turtas buvo priskirtas atitinkamoms paslaugoms RVA, neatitinkimų nenustatyta. Pateikti paaiškinimai.

Rezultatas:

Priedai:

Be pastebėjimų

b) Mes patikrinome, ar netiesiogiai paslaugoms priskiriamas turtas buvo paskirstytas paslaugoms pagal RAS aprašo nuostatas. Pateikti paaiškinimai. Netiesiogiai paskirstomas turtas tokiems verslo vienetams: Mūsų komunalinių atliekų tvarkymo verslo vienetas (toliau- MKA); Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelės priimančių komunalinių atliekų tvarkymo verslo vienetas (toliau DGASA); Žaliųjų atliekų kompostavimo aikštelės priimančių komunalinių atliekų tvarkymo verslo vienetas (toliau – ZAKA). Neatitinkimų nenustatyta

Rezultatas:

Priedai:

Be pastebėjimų

c) Mes peržiūrėjome RAS 5 priede nurodytus kriterijus dėl bendram veiklos palaikymui naudojamo turto paskirstymo paslaugoms pagal RAS aprašo nuostatas. Pateikti paaiškinimai. Gauti įmonės paaiškinimai ir skaičiavimai.

Rezultatas:

Priedai:

Be pastebėjimų

2.5.3. Kogeneracinio turto paskirstymo patikrinimas

Rezultatas:

Neatiko

Įmonė neeksploatuoja Kogeneracinių įrenginių

2.5.4. Turto priskyrimo kitai reguliuojamai ir nereguliuojamai veiklos patikrinimas

Atlikome IMNT priskirto kitai reguliuojamai ir nereguliuojamai veiklos analizę.

Paslauga	Pajamos	Priskirto IMT įsigijimo sąvokla	Priskirto IMT likutinė vertė	Tūkst. Eur	
				Be pastebėjimų	Patikros rezultatas
MKA tvarkymo verslo vienetas	4 489,92	3 824,71	2 778,18	Be pastebėjimų	
Biologinių atliekų tvarkymo verslo vienetas	53,57	960,62	928,55	Be pastebėjimų	
Tekstilės atliekų tvarkymo verslo vienetas	-	-	-	Be pastebėjimų	
DGASA priimančių komunalinių atliekų tvarkymo	859,11	4 761,62	2 967,65	Be pastebėjimų	
ZAKA priimančių komunalinių atliekų tvarkymo	592,39	439,52	228,44	Be pastebėjimų	
Kitų komunalinių atliekų tvarkymo verslo	-	-	-	Be pastebėjimų	
Nereguliuojama veikla	7 681,89	7 806,40	4 833,25	Be pastebėjimų	

Nenustatėme kad nėra turto, kuriam priskirtos kitos reguliuojamos ir nereguliuojamos veiklos paslaugų pajamos, bet nepriskirtas IMNT.

Rezultatas:

RAS turto sąrašas

Be pastebėjimų

RAS turto sąrašas

2.6.1. Nusidėvėjimo sąnaudų perkėlimo | RVA patikrinimas
Palyginime RAS turto sąraše nurodytą metinio nusidėvėjimo informaciją su RVA duomenimis.

Turto pogrupis		Nusidėvėjimo sąnaudos RAŠ turto sąrašo				RVA				Tūkst. Eur			
		TS	NS	BS	NE	R4 – TS	R5 – NS	R6 – BS	NE	TS	NS	BS	NE
1.2	Atliekų perkrovimo stočių eksploatavimo sąnaudos: Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos	-	-	-	x	-	x		x	-	x	x	
2.2	Atliekų tvarkymo regioniniame sąvartyne sąnaudos: Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos	-	257,76	-	x	-	x		x	-	x		x
3.2	Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos: Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos	-	177,12	-	x	-	x		x	-	x		x
4.2	Atliekų apdorojimo MVA įrenginiuose sąnaudos: Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos	24,29	-	-	x	24,29	x		x	-	x		x
6.2	DGASA eksploatavimo ir atliekų panaudojimo pakartotiniam naudojimui sąnaudos : Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos	8,47	175,03	-	x	8,47	x		x	-	x		x
7.2	ŽAKA eksploatavimo sąnaudos: Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos	0,14	27,55	-	x	0,14	x		x	-	x		x
9.2	RATC administracinės sąnaudos: Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos	-	-	48,92	x	-	x	48,92	x	-	-		x
	Klas paskirstomas turtas	35,70	75,63	-	x	x	x	x	x	x	x	x	x
	Klas nepaskirstomas turtas	x	x	x	1 245,00	x	x	x	x	x	x	x	x
	Iš viso	68,59	713,08	48,92	1 245,00	32,90	x	48,92	-	x	x	-	x

Reguliuojamos veiklos ataskaitose išskiniama tik dalis nusidėjimo sąnaudų, atitinkamai, tik jas galima patikrinti su RAS turto sąrašu. Pateikti įmonės paaiškinimai.

Rezultāts:	Be pastebējimų
Priedai:	PAS lurtas

3. Pajamų tikrinimas (TU 9.3 p.p.)

3.1.1. Pajamų perkėlimo iš apskaitos registru patikrinimas

Patikrinome bendrą pajamų sumą RVA ir FA. Testuojami RVA 3 priedas ir BA apskaitytos pajamos.

	Tūkst. Eur	
Rodiklis	RVA	FA
Pajamos	14 012,59	14 012,59
		Skirtumas

Nustatėme, kad duomenys sutampa

Rezultatas:	Be pastebėjimų
Priedai:	A5

Pelno (nuostolio) ataskaita

3.2.1. Pajamų paskirstymo paslaugoms patikrinimas

a) Patikrinome bendrą pajamų sumą RVA (paslaugų ir sistemų lygmeniu) su pirminiais pajamų registravimo šaltiniais (DK dimensijų ataskaita). Testavimui naudoti buhalterinės apskaitos DK registrai. DK registru duomenis paskirstėme taip kaip numatyta Aprašo 13, 14 p. ir patikrinome papildomus skaičiavimus dėl pajamų priskyrimo.

Verslo vienetas	RVA 3	RVA 7	FA	DK	RVA 3-7	Skirtumas RVA-FA	Tūkst. Eur	
							Skirtumas RVA-DK	DK
MKA tvarkymo verslo vienetas	4 489,92	x			x			
Biologinių atliekų tvarkymo verslo vienetas	53,57	x			x			
Textilės atliekų tvarkymo verslo vienetas	-	x			x			
DGASA priimančių komunalinių atliekų tvarkymo	859,11	x	14 012,59	14 012,59	x	-	-	-
ZAKA priimančių komunalinių atliekų tvarkymo	592,39	x			x			
Kitų komunalinių atliekų tvarkymo verslo	-	x			x			
Papildomos pajamos	335,70	x			-			
Nereguluojamos paslaugos	7 681,89	x			x			
Iš viso	14 012,59	335,70	14 012,59	14 012,59	-	-	-	-

Pateikti įmonės paaiškinimai. Nustatėme, kad duomenys sutampa.

Be pastebėjimų

Rezultatas: Priedai: Dėl įvykių knyga, naudota FA parengti Pelno (nuostolio) ataskaita

b) Nustatėme, kad įmonės pajamų koregavimas atliktas remiantis pirminė informacija. Atlikti papildomi skaičiavimai: iš pajamų, gautų iš Neringos ir Klaipėdos miesto savivaldybių pagal koncesijos sutartis, minusuotos atliekų surinkimo sąnaudos ir vietinės rinkliavos administravimo sąnaudos. Šios sąnaudos yra įskaičiuotos į kainą pagal koncesijos sutartis.

Be pastebėjimų

Rezultatas: Priedai: Atlikę procedūrą nenustatėme įmonės taikomos praktikos prieštaravimų Aprašo nuostatoms.

Patikrinę įsitikinome, kad skaičiavimai atlikti laikantis RAS aprašo nuostatų. Pateikti paaiškinimai.

Be pastebėjimų

Rezultatas: Priedai:

3.2.2. Reguluojamosios veiklos turto nuomos pajamų patikrinimas

Paklausėme įmonės ar per atskaitinį laikotarpį įmonė gavo pajamų už turto, visa apimtimi priskirto reguliuojamoms veikloms nuomą.

Bendroje eksploatuoja DGASA akcinių turto, kuris buvo suderintas su VERT, tačiau dabar nuomojamas. Šio turto nusidėvėjimo sąnaudos nėra traukiamos į reguliuojamus verslo vienetus, todėl pajamos nėra dalinamos reguliuojamiems verslo vienetais. Gautas įmonės paaiškinimas.

Be pastebėjimų

Rezultatas: Priedai:

4. Darbo užmokesčio sąnaudų tikrinimas (TU 9.4 p.p.)

4.1.1. DU sąnaudų suvestinės duomenų patikrinimas (1)

a) Patikriname įmonės užpildytos DU suvestinės duomenis: stulpelio E sumą - su BA informacija, o stulpelio G sumą - su RVA duomenimis.

Rodiklis	BA				DU suvest.		RVA				Skirtumas				Tūkst. Eur
	TS	NS	BS	9.1.	TS	NS	BS	9.1.	TS	NS	BS	9.1.			
DU suvestinės E stulpelio suma	367,45	1 668,33	1 318,65	3 348,65	X	X	X	-	X	X	X	X	BS		
DU suvestinės G stulpelio suma	583,97	1 541,05	1 223,63	3 348,65	X	X	X	1 223,63	X	X	X	X	BS		

Nustatėme, kad duomenys sutampa su techninės užduoties DU suvestine, tačiau reguliuojamos veiklos ataskaitose darbo užmokesčio sąnaudos išskiriamos ne visoms sąnaudų grupėms, o netiesioginių sąnaudų atveju, nedetalizuojamos iš viso, todėl negalima išskirti ir patikrinti lik DU suvestinės sutapimą su žiniaraščiu ir RVA bendrųjų sąnaudų (R6) priedo sutapimą su darbo užmokesčio žiniaraščiu.

Kaupinių atostoginamų ir senatvės pensijoms bei nuo jų priskaitytų socialinio draudimo įmokų sąnaudos priskirtos prie nepaskirstomų sąnaudų ir į darbo užmokesčio detalizaciją netraukiamos. Gauti įmonės paaiškinimai.

Rezultatas:
Priedai:

Skirtumai paaiškinti

9.1.
A10

DARBO UŽMOKESČIO SĄNAUDŲ SUVESTINĖ

Darbo užmokesčio žiniaraščio analitika

b) Paprašėme įmonės pateikti paaiškinimus F stulpeliuose atskleistiems DU sąnaudų koreguojamoms, apibūdinančioms koregavimo turinį ir tįslą (t.y. kas ir kokių tikslu koreguojama).

Skirtumai atsirado perkiriant darbuotojų dirbančių skirtinguose padaliniuose darbo užmokesči, taip pat dalis darbo užmokesčių sąnaudų buvo perkelta prie nepaskirstomų sąnaudų. Gauti įmonės paaiškinimai.

Rezultatas:
Priedai:

Skirtumai paaiškinti

9.1.

DARBO UŽMOKESČIO SĄNAUDŲ SUVESTINĖ

4.1.2. DU sąnaudų suvestinės duomenų patikrinimas (2)

Palyginame įmonės užpildytos DU suvestinės stulpelio E bendrą sumą „Iš viso“ su pirminio DU sąnaudų registravimo šaltinio (DU apskaitos žiniaraščio) duomenimis

Rodiklis	DU suvestinė	DU žiniaraštis	Skirtumas	Tūkst. Eur
DU suvestinės E stulpelio suma	3 348 65	3 430 24	-81 58	

Nustatėme, kad duomenys nesutampa. Gauti įmonės paaiškinimai dėl atliktų darbo užmokesčio mažinimo korekcijų.

Rezultatas:
Priedai:

Be pastebėjimų

9.1.
A4

DARBO UŽMOKESČIO SĄNAUDŲ SUVESTINĖ

Darbo užmokesčio žiniaraštis

4.2.1. Pirminio DU sąnaudų priskyrimo patikrinimas

a) Tiesiogiai darbo užmokesčiui priskiriamas tik biologinių atliekų tvarkymo verslo vienete. Iš tiesiogiai paslaugoms priskiriamų DU vienetų patikriname ar DU vienetų sąnaudų suma DU suvestinėje sutampa su BA duomenimis.

Nustatėme, kad duomenys sutampa.

Gauti įmonės paaiškinimai pagrindžiantys pirminį priskyrimą.

Rezultatas:
Priedai:

Be pastebėjimų

9.1.

DARBO UŽMOKESČIO SĄNAUDŲ SUVESTINĖ

b) Iš netiesiogiai paslaugoms priskiriamų DU vienetų atrinkome 5 DU vienetus (jie yra) ir patikriname ar DU vienetų sąnaudų suma DU suvestinėje sutampa su buhalterinės apskaitos duomenimis.

Nustatėme, kad duomenys sutampa.

Rezultatas:
Priedai:

Be pastebėjimų

9.1.

DARBO UŽMOKESČIO SĄNAUDŲ SUVESTINĖ

c) Iš bendram veiklos palaikymui priskiriamų DU vienetų atsitiktine tvarka atrinkome 5 DU vienetų (jie yra) ir patikriname ar DU vienetų sąnaudų suma DU suvestinėje sutampa su buhalterinės apskaitos duomenimis.

Nustatėme, kad duomenys sutampa.

Žemiau pateikiame įmonės paaiškinimus pagrindžiančius pirminį priskyrimą.

Rezultatas:
Priedai:

Be pastebėjimų

9.1.

DARBO UŽMOKESČIO SĄNAUDŲ SUVESTINĖ

5.3.2. Nepaskirstomųjų sąnaudų patikrinimas (2)

Patikrinome įmonės Nepaskirstomųjų sąnaudų suvestinę – ar nėra sąnaudų, kurios turi būti papildomai priskirtos nepaskirstytiniams dėl viršytų apribojimų nustatytų Aprašo 32 punkte:

- Representacinės sąnaudos, sudarančios daugiau kaip 1 proc. reguliuojamosios veiklos administracinių sąnaudų
- Tyrimų, studijų ir panašaus pobūdžio sąnaudas, sudarančias daugiau kaip 1 proc. reguliuojamosios veiklos administracinių sąnaudų

Vertio vienetas	Representacinės sąnaudos	Tyrimų sąnaudos
MKA tvarkymo verslo vienetas	-	-
Biologinių atliekų tvarkymo verslo vienetas	-	-
Tekstilės atliekų tvarkymo verslo vienetas	-	-
DGA-SA primamų komunalinių atliekų tvarkymo	-	-
ZAKA primamų komunalinių atliekų tvarkymo ve	-	-
Kitų komunalinių atliekų tvarkymo verslo vienetai	-	-

Nerastatėme sąnaudų, kurios turi būti papildomai priskirtos nepaskirstytiniams dėl viršytų apribojimų nustatytų nurodytuose Aprašo punktuose. Gauti patikrinimai.

Rezultatas:
Priedai: Be pastebėjimų 9.3

NEPASKIRSTOMŲ SĄNAUDŲ SUVESTINĖ

5.3.3. Nepaskirstomųjų sąnaudų patikrinimas (3)

Pateikti RVA 3 pr. eilučių L1-L20 patikrinimai- kurios DK sąskaitos priskirtos nepaskirstytiniams sąnaudoms ir pateikti visų didžiosios knygos balansinių sąskaitų įrašai, susiję su nepaskirstytiniams sąnaudoms.

Atsitiktinė tvarka atrinkti 5 įrašai (sumos) susijusios su reguliuojamomis paslaugomis ir patikrinta ar sąnaudos neturėtų būti priskirtos nepaskirstytiniams. Atlikus testavimą nebuvo nustatyta kitų sąnaudų, kurios turėtų būti priskirtos nepaskirstytiniams pagal Aprašo 32 p.

Rezultatas:
Priedai: Be pastebėjimų -

5.4.1. Pirminio sąnaudų priskyrimo patikrinimas (1)

a) Patikrinome įmonės užpildytos Sąnaudų priskyrimo suvestinės duomenis: stulpelio F informaciją (detaliausiu lygiu) - su RVA informacija

Rodiklis	Sąnaudų suvestinė	RVA 4	RVA 5	RVA 6	Tūkst. Eur
Sąnaudų priskyrimo suvestinės F stulpelio	13 700,45	5 535,95	6 360,18	1 784,31	Skirtumas -

Palyginimas detaliausiu lygmeniu pateikiamas TU 9.4 priedo dešinėje.

Nustatėme, kad duomenys sutampa.

Rezultatas:
Priedai: Be pastebėjimų 9.4

PRIMINIO PRISKYRIMO SUVESTINĖ

b) Patikrinome įmonės užpildytos Sąnaudų priskyrimo suvestinės duomenis: stulpelio D informaciją (detaliausiu lygiu) - su BA informacija

Rodiklis	Sąnaudų suvestinė	BA	Tūkst. Eur
Sąnaudų priskyrimo suvestinės D stulpelio	13 700,45	13 695,15	Skirtumas 5,30
suma		13 695,15	5,30

Palyginimas detaliausiu lygmeniu pateikiamas TU 9.4 priedo dešinėje.

Nustatyta, kad duomenys nesutampa. (6912 balansinė sąskaita dėl atidėjojo pelno mokesčio)

Rezultatas:
Priedai: Be pastebėjimų 9.4

PRIMINIO PRISKYRIMO SUVESTINĖ
Didžioji knyga, naudota FA parengti
Pelno (nuostolio) ataskaita

c) Visiems reikšmingiems (>10 proc. koreguojamos sumos vertės). E stulpeliuose atskleidžiame, pirminio sąnaudų priskyrimo koreguojamoms gavome įmonės patikrinimus.

Įmonės patikrinimai pateikiami TU 9.4 priedo H-I stulpeliuose.

Įmonė pagrindė, kad koreguojami yra korektiški ir galutiniam rezultate sąnaudos RVA yra tinkamai priskirtos sąnaudų kategorijoms

Rezultatas:
Priedai: Skirtumai patikrinti 9.4

PRIMINIO PRISKYRIMO SUVESTINĖ

5.4.2. Pirminio sąnaudų priskyrimo patikrinimas (2)

b) Patikrime įmonės užpildytos Sąnaudų grupavimo suvestinės duomenis: B dalies duomenys atitinka RVA 5, 6 informaciją.

Rodiklis	TU 9.5 priedas	RVA	Tūkst. Eur
Netiesioginių sąnaudų paskirstyta suma	6 380,18	6 380,18	-
Bendrųjų sąnaudų paskirstyta suma	1 784,31	1 784,31	-

Palyginimas paslaugų lygmeniu pateikiamas TU 9.5 priedo apčioje.

Nustatėme, kad duomenys sutampa.

Rezultatas: ☐ Be pastebėjimų

PASKIRSTYMO KRITERIJŲ PATIKRA

5.5.3. Kogeneracinių sąnaudų paskirstymo paslaugoms patikrinimas

Rezultatas: ☐ Netaikoma ☐ Įmonė neeksploatuoja kogeneracinių įrenginių

6. Ataskaitų duomenų tikrinimas (TU 9.6 p.p.)

6.1.1. Patikrinti ar turto duomenys skirtinguose RVA prieduose sutampa

RVA 1 priede atskleidžiami taikomi nusidėvėjimo normatyvai nuo 2024 m. lapkričio 1 d. RVA 4 priede atskleidžiamos tiesiogiai priskiriamos nusidėvėjimo sąnaudos, o RVA 6 priede, tik bendrosios nusidėvėjimo sąnaudos. Nesant vienodų duomenų plovų, procedūros atlikti negalima.

Rezultatas: ☐ Netaikoma

6.1.2. Patikrinti ar pajamų duomenys skirtinguose RVA prieduose sutampa

Verto vienetas	RVA.3	RVA.7	Skirtumas
Papildomos pajamos	335,70	335,70	-

Papildomų pajamų duomenys RVA 3 ir 7 prieduose sutampa.

Rezultatas: ☐ Be pastebėjimų

6.1.3. Patikrinti ar sąnaudų duomenys skirtinguose RVA prieduose sutampa

Sąnaudos	RVA priedas					Kontrolė
	3	4	5	6		
MKA tvarkymo veiklos sąnaudos	3 565,88	48,00	3 537,87	x		-
Biologinių atliekų tvarkymo veiklos sąnaudos	100,45	85,39	15,06	x		-
Tekstilės atliekų tvarkymo veiklos sąnaudos	-	-	-	x		-
DGAŠA priimančių komunalinių atliekų tvarkymo	1 039,69	66,68	973,01	x		-
ZAKA priimančių komunalinių atliekų tvarkymo	153,84	2,80	151,04	x		-
Kiti komunalinių atliekų tvarkymo veiklos	-	-	-	x		-
Bendrosios sąnaudos	1 784,31	x	x	1 784,31		-
Nereguluojamos veiklos sąnaudos ir	7 036,28	5 333,09	1 703,19	x		-
Nepaskirstomos sąnaudos						-

Pateikti įmonės paaiškinimai.

Rezultatas: ☐ Be pastebėjimų

6.2.1. Patikrinti ar RVA parengtos be matematinių klaidų

Užtikrinimas, kad RVA parengtos be matematinių klaidų vykdomas DSAIS formose. Formos yra "užrakintos", t.y. nėra galimybės keisti jų skaičiavimo formulų ir duomenų tarpusavio ryšių. Užtikrinimas, kad RVA duomenys atitinka DSAIS duomenis vykdomas procedūroje 6.3.1 žemiau.

Rezultatas: ☐ Skirtumai paaiškinti

6.3.1. Patikrinti, ar duomenys RVA ir DSAIS formose sutampa

c) Pavadinama duomenis: RVA 2-6 priedas - su DSAIS ataskaitomis

Patikrinome, ar duomenys sutampa: - RVA 2 pr. ir DSAIS ataskaitoje „Ilgalaikio turto vertė“;

- RVA 3 pr. ir DSAIS ataskaitoje „Ūkio subjekto veiklos rezultatai“;

- RVA 4 pr. ir DSAIS ataskaitoje „Tiesioginių sąnaudų priskyrimo verslo vienetams ir paslaugoms“;

- RVA 5 pr. ir DSAIS ataskaitoje „Netiesioginių sąnaudų priskyrimo verslo vienetams ir paslaugoms“;

- RVA 6 pr. ir DSAIS ataskaitoje „Bendrųjų sąnaudų priskyrimo verslo vienetams ir paslaugoms“.

Suma tiesioginių sąnaudų DSAIS formoje Nr. 3 nesutampa su RVA sąskaita, kadangi DSAIS formoje pakartotinai sumuojamos suminės eilutės.

RVA 8 formoje esanti lentelė 3. Po nusiavimo likusių, išvežamų degintų atliekų kiekis ir šių atliekų deginimo sąnaudų nepertkelta į DSAIS formas, nes pastarosiose tokios nėra.

Sikurtumai paaiškinti.

Detaliau RVA priedų atitikimas DSAIS formomis pateikiamas atitiktikos RVA formos dešinėje

Rezultatas:

Priedai:

Skirtumai paaiškinti

Kadangi aukščiau išvardytos procedūros nėra nei auditas, nei peržvalga, atliekami pagal Tarptautinius audito standartus ar Tarptautinius nacionalinius standartus (ar atitinkamus nacionalinius standartus ar tvarkas), jokio užtikrinimo dėl Bendrovės reguliuojamosios veiklos ataskaitų (nurodytos datos duomenimis) mes nepareikiame.

Jei būtume atlikę papildomas procedūras arba reguliuojamosios veiklos ataskaitų auditą ar peržvalgą vadovaudamiesi Tarptautiniais audito standartais ar Tarptautiniais nacionaliniais standartais (ar atitinkamais nacionaliniais standartais ar tvarkomis), apie kitus dalykus, kuriuos mes būtume pastebėję, būtume jums pranešę.

Mūsų ataskaita yra vienareikšmiškai skirta šios ataskaitos bendroje išdėstyjam tikslui ir skirta Jums informuoti, todėl negali būti panaudota kitu tikslu ar perduota kitoms šalims, išskyrus Lietuvos Respublikos teisės aktuose numatytus atvejus.

Ši ataskaita yra susijusi tik su procedūrose aukščiau nurodytais reguliuojamosios veiklos ataskaitų straipsniais ir Bendrovės reguliuojamosios veiklos ataskaitų, kaip visumos, neapima.

2025 m. gegužės 16 d.

Nepriklausoma auditorė Nijolė Jagneikienė
Auditoriaus pažymėjimo Nr.000452

UAB „ANJ paslaugos“
Statybinių pr.7A-57, Klaipėda

Audito įmonės pažymėjimo Nr.001527
Direktorė Nijolė Jagneikienė

ATLIEKŲ SEKTORIUS
DARBO UŽMOKESČIO SĄNAUDŲ SUVESTINĖ, tūkst. Eur

NR.	PAREIGYBĖ / SKYRIUS / PADALINYS / DK DIMENSIJA	DARBUOTOJŲ SKAČIUS	PIRMINIS PRISKYRIMAS	DK (DIMENSIJŲ) SUMA	K1	K2	K3	...	Kn	RVA SUMA	RVA PRIEDAS
A	B	C	D	E			F			G	H
1	100-A	1,00	Bendrosios sąnaudos	61,20	-	-0,80				60,40	RVA 4, 6 PR.
2	101-B	1,00	Bendrosios sąnaudos	57,87	-	-2,44				55,43	
3	102-C	0,42	Bendrosios sąnaudos	37,23	-	-11,66				25,57	
4	103-D	1,00	Bendrosios sąnaudos	68,80	-	-2,64				66,16	
5	104-E	1,00	Bendrosios sąnaudos	88,34	-	-6,04				82,30	
6	105-F	1,00	Bendrosios sąnaudos	56,00	-	-4,33				51,66	
7	106-G	1,00	Bendrosios sąnaudos	60,40	-	-2,70				57,70	
8	107-E	0,38	Bendrosios sąnaudos	58,02	-	-34,33				23,69	
9	108-H	1,00	Bendrosios sąnaudos	36,11	-	-0,71				35,40	
10	109-I	1,00	Bendrosios sąnaudos	57,00	-	-1,20				55,80	
11	110-J	0,69	Bendrosios sąnaudos	41,07	-	-7,59				33,48	
12	111-K	1,00	Bendrosios sąnaudos	39,15	-	-0,52				38,63	
13	112-L	1,00	Bendrosios sąnaudos	56,87	-	-1,00				55,87	
14	113-M	1,00	Bendrosios sąnaudos	54,81	-	-1,02				53,79	
15	114-N	0,87	Bendrosios sąnaudos	49,60	-	-13,87				35,73	
16	115-O	1,00	Bendrosios sąnaudos	98,14	-	-20,00				78,14	
17	116-P	1,00	Bendrosios sąnaudos	43,30	-	-0,53				42,77	
18	117-N	1,00	Bendrosios sąnaudos	42,79	-	-2,33				40,46	
19	118-Q	1,00	Bendrosios sąnaudos	54,04	-	-2,19				51,85	
20	119-R	1,00	Bendrosios sąnaudos	43,40	-	-2,53				40,87	
21	120-S	0,02	Bendrosios sąnaudos	7,23	-	-5,59				1,64	
22	121-T	1,00	Bendrosios sąnaudos	31,02	-	-0,47				30,55	
23	122-U	1,00	Bendrosios sąnaudos	48,49	-	-2,38				46,12	
24	123-V	1,00	Bendrosios sąnaudos	30,91	-	-0,33				30,58	
25	124-W	0,52	Bendrosios sąnaudos	26,96	-	-6,21				20,74	
26	125-X	1,00	Bendrosios sąnaudos	42,00	-	-0,79				41,21	
27	126-Y	0,73	Bendrosios sąnaudos	28,21	-	-0,20				28,01	
28	127-C	0,54	Bendrosios sąnaudos	17,26	-	-				17,26	
29	128-W	0,38	Bendrosios sąnaudos	12,15	-	-				12,15	
30	129-V	0,27	Bendrosios sąnaudos	7,99	-	-				7,99	
31	130-Z	1,00	NS3: Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos	29,47	-6,90	-1,21				21,37	
32	131-Z	1,00	NS3: Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos	28,75	-6,73	-0,25				21,77	
33	132-Z	1,00	NS3: Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos	28,58	-6,59	-1,31				20,58	
34	133-AA	1,00	NS2: Atliekų tvarkymo regioniniame sąvartyne sąnaudos	36,19	-	-0,47				35,72	
35	134-Z	0,07	NS2: Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos	10,34	-2,42	-5,98				1,94	
36	135-AA	1,00	NS2: Atliekų tvarkymo regioniniame sąvartyne sąnaudos	34,23	-	-0,47				33,76	
37	136-AB	1,00	NS2: Atliekų tvarkymo regioniniame sąvartyne sąnaudos	17,61	-	-0,40				17,21	
38	137-Z	1,00	NS3: Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos	22,57	-22,57	-				-	
39	138-AC	1,00	NS2: Atliekų tvarkymo regioniniame sąvartyne sąnaudos	56,62	-	-2,90				53,72	
40	139-AA	1,00	NS2: Atliekų tvarkymo regioniniame sąvartyne sąnaudos	28,82	-28,82	-				-	
41	140-AD	1,00	NS3: Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos	30,34	-7,10	-0,49				22,75	
42	141-AE	1,00	NS2: Atliekų tvarkymo regioniniame sąvartyne sąnaudos	57,54	-	-5,90				51,64	
43	142-AA	1,00	NS2: Atliekų tvarkymo regioniniame sąvartyne sąnaudos	27,03	-	-1,81				25,23	
44	143-AF	1,00	NS2: Atliekų tvarkymo regioniniame sąvartyne sąnaudos	36,36	-	-0,53				35,83	
45	144-AB	0,13	NS2: Atliekų tvarkymo regioniniame sąvartyne sąnaudos	4,36	-	-2,31				2,04	
46	145-AA	1,00	NS2: Atliekų tvarkymo regioniniame sąvartyne sąnaudos	22,84	-	-0,42				22,42	
47	146-AA	1,00	NS2: Atliekų tvarkymo regioniniame sąvartyne sąnaudos	26,65	-	-0,50				26,15	
48	147-AA	1,00	NS2: Atliekų tvarkymo regioniniame sąvartyne sąnaudos	26,13	-	-0,26				25,87	
49	148-AB	1,00	NS2: Atliekų tvarkymo regioniniame sąvartyne sąnaudos	15,84	-	-0,24				15,60	
50	149-AB	0,06	NS2: Atliekų tvarkymo regioniniame sąvartyne sąnaudos	1,22	-	-				1,22	
51	130-Z	-	NS2: Atliekų tvarkymo regioniniame sąvartyne sąnaudos	-	+6,90	-0,37				6,53	
52	131-Z	-	NS2: Atliekų tvarkymo regioniniame sąvartyne sąnaudos	-	+6,73	-0,07				6,65	
53	132-Z	-	NS2: Atliekų tvarkymo regioniniame sąvartyne sąnaudos	-	+6,69	-0,40				6,29	
54	150-AD	1,00	NS3: Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos	30,52	-	-0,44				30,08	
55	151-AG	1,00	NS3: Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos	45,50	-	-4,53				40,97	
56	152-AB	1,00	NS3: Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos	30,86	-	-0,53				30,33	
57	153-AH	1,00	NS3: Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos	56,51	-	-2,90				53,61	
58	154-AA	1,00	NS3: Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos	29,44	-	-0,62				28,82	
59	155-AI	0,25	NS3: Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos	12,99	-	-5,06				7,93	
60	140-AD	-	NS2: Atliekų tvarkymo regioniniame sąvartyne sąnaudos	-	+7,10	-0,15				6,95	
61	156-AJ	1,00	NS3: Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos	14,27	-	-0,31				13,96	
62	157-AJ	1,00	NS3: Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos	12,63	-	-0,31				12,32	
63	158-AJ	1,00	NS3: Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos	14,50	-	-0,31				14,19	
64	159-AJ	1,00	NS3: Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos	14,33	-	-0,31				14,02	
65	160-AJ	1,00	NS3: Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos	7,51	-2,16	-1,39				3,96	
66	161-AJ	1,00	NS3: Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos	14,19	-	-0,31				13,88	
67	162-AJ	1,00	NS3: Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos	14,44	-9,45	-				4,99	
68	163-AJ	1,00	NS3: Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos	13,72	-	-0,31				13,41	
69	164-AK	1,00	NS3: Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos	24,85	-	-4,99				19,86	
70	165-AK	0,02	NS3: Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos	0,51	-	-				0,51	
71	166-AJ	1,00	NS3: Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos	18,17	-	-1,76				16,41	
72	167-AB	1,00	NS3: Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos	33,41	-23,49	-				9,92	
73	168-AK	1,00	NS3: Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos	25,02	-	-4,82				20,20	
74	169-AK	1,00	NS3: Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos	19,73	-	-0,16				19,57	
75	170-AA	1,00	NS3: Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos	26,45	-	-0,60				25,85	

76	171-AB	1,00	NS3: Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos	32,19	-	-0,20					31,99
77	172-AK	0,29	NS3: Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos	4,63	-	-					4,63
78	173-AA	1,00	NS3: Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos	28,19	-	-0,60					27,59
79	174-AI	0,83	NS3: Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos	20,67	-	-					20,67
80	175-AI	0,73	NS3: Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos	19,16	-	-1,39					17,77
81	176-AJ	0,40	NS3: Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos	5,28	-	-					5,28
82	177-AK	0,21	NS3: Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos	3,84	-	-					3,84
83	178-AK	-	NS3: Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos	0,09	-	-					0,09
84	179-AJ	0,06	NS3: Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos	1,07	-	-					1,07
85	180-AL	1,00	TS14: Komunalinių atliekų tvarkymo lėšų administravimas	34,42	-	-0,66					33,76
86	181-K	1,00	TS14: Komunalinių atliekų tvarkymo lėšų administravimas	38,96	-	-1,10					37,86
87	182-AM	1,00	TS14: Komunalinių atliekų tvarkymo lėšų administravimas	34,96	-	-1,85					33,11
88	183-AM	1,00	TS14: Komunalinių atliekų tvarkymo lėšų administravimas	34,03	-	-0,46					33,57
89	184-H	1,00	TS14: Komunalinių atliekų tvarkymo lėšų administravimas	31,15	-	-0,86					30,29
90	185-AL	1,00	TS14: Komunalinių atliekų tvarkymo lėšų administravimas	31,89	-	-0,46					31,43
91	186-AM	1,00	TS14: Komunalinių atliekų tvarkymo lėšų administravimas	33,45	-	-0,86					32,59
92	187-AL	1,00	TS14: Komunalinių atliekų tvarkymo lėšų administravimas	32,09	-	-0,66					31,43
93	188-AN	1,00	TS14: Komunalinių atliekų tvarkymo lėšų administravimas	27,34	-	-1,15					26,19
94	189-W	1,00	Bendrosios sąnaudos	39,54	-	-0,38					39,16
95	190-AN	0,29	TS14: Komunalinių atliekų tvarkymo lėšų administravimas	12,99	-3,17	-					9,82
96	191-AM	1,00	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	40,21	-16,97	-0,40					22,84
97	192-AI	1,00	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	33,01	-29,88	-0,05					3,08
98	193-AI	1,00	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	28,86	-25,69	-0,04					3,13
99	191-AM	-	TS14: Komunalinių atliekų tvarkymo lėšų administravimas	-	+16,97	-					16,97
100	190-AN	-	TS14: Komunalinių atliekų tvarkymo lėšų administravimas	-	+3,17	-					3,17
101	194-AM	1,00	NS6: Žaliųjų atliekų kompostavimo aikštelių eksploatavimo sąnaudos	22,26	-	-0,60					21,66
102	195-AA	1,00	NS6: Žaliųjų atliekų kompostavimo aikštelių eksploatavimo sąnaudos	35,63	-	-0,42					35,21
103	196-AA	0,62	NS6: Žaliųjų atliekų kompostavimo aikštelių eksploatavimo sąnaudos	17,65	-	-					17,65
104	197-AA	0,04	NS6: Žaliųjų atliekų kompostavimo aikštelių eksploatavimo sąnaudos	0,25	-	-					0,25
105	198-AM	1,00	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	23,70	-	-0,40					23,30
106	192-AI	-	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	-	+3,12	-0,05					3,08
107	199-AM	1,00	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	20,67	-	-0,60					20,07
108	200-AM	1,00	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	22,27	-	-0,40					21,87
109	201-AI	1,00	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	29,12	-19,51	-0,34					9,27
110	193-AI	-	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	-	+3,18	-0,04					3,13
111	202-AM	1,00	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	23,41	-	-0,60					22,81
112	192-AI	-	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	-	+3,12	-0,05					3,08
113	193-AI	-	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	-	+3,18	-0,04					3,13
114	203-AM	1,00	Nepaskirstomosios sąnaudos	24,98	-	-					24,98
115	192-AI	-	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	-	+3,12	-0,05					3,08
116	193-AI	-	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	-	+3,18	-0,04					3,13
117	204-AM	0,33	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	14,22	-	-3,69					10,53
118	192-AI	-	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	-	+3,12	-0,05					3,08
119	193-AI	-	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	-	+3,18	-0,04					3,13
120	205-AM	0,83	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	16,88	-3,37	-					13,51
121	206-AM	1,00	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	17,85	-	-0,40					17,45
122	192-AI	-	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	-	+3,12	-0,05					3,08
123	207-AM	1,00	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	23,35	-	-1,79					21,57
124	208-AM	1,00	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	24,09	-7,86	-3,37					12,85
125	209-AM	1,00	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	23,18	-	-1,79					21,39
126	210-AM	0,52	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	15,41	-	-3,52					11,89
127	211-AM	0,40	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	21,30	-	-11,05					10,25
128	201-AI	-	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	-	+9,61	-0,34					9,27
129	193-AI	-	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	-	+3,18	-0,04					3,13
130	212-AM	0,48	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	9,70	-	-					9,70
131	192-AI	-	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	-	+8,03	-4,67					3,36
132	208-AM	-	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	-	+7,86	-					7,86
133	213-AM	0,69	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	19,75	-	-0,40					19,35
134	201-AI	-	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	-	+9,90	-0,35					9,55
135	193-AI	-	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	-	+3,46	-0,05					3,42
136	214-AM	0,37	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	8,36	-	-					8,36
137	215-AM	0,58	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	12,01	-	-					12,01
138	216-AM	0,27	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	5,75	-	-					5,75
139	217-AM	0,29	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	6,06	-	-					6,06
140	218-AM	0,15	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	2,91	-	-					2,91
141	219-AM	-	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	0,19	-	-					0,19
142	192-AI	-	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	-	+3,12	-0,05					3,08
143	220-AM	0,42	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	15,62	-	-3,38					12,24
144	193-AI	-	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	-	+3,18	-0,04					3,13
145	221-AM	0,58	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	11,44	-	-					11,44
146	192-AI	-	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	-	+3,12	-0,05					3,08
147	193-AI	-	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	-	+3,18	-0,04					3,13
148	222-AM	1,00	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	22,53	-	-0,18					22,35
149	205-AM	-	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	-	+3,37	-					3,37
150	223-AM	0,62	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	11,65	-	-					11,65
151	134-Z	-	NS2: Atliekų tvarkymo regioniniame sąvartyne sąnaudos	-	+2,42	-1,83					0,59
152	137-Z	-	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	-	+22,57	-0,55					22,02
153	139-AA	-	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	-	+28,82	-2,21					26,61
154	160-AJ	-	TS2: Biologinių atliekų tvarkymo verslo vienetą	-	+2,16	-0,11					2,05
155	162-AJ	-	TS2: Biologinių atliekų tvarkymo verslo vienetą	-	+9,45	-0,31					9,14
156	167-AB	-	TS2: Biologinių atliekų tvarkymo verslo vienetą	-	+23,49	-0,40					23,09
157	224-AK	0,08	TS2: Biologinių atliekų tvarkymo verslo vienetą	1,09	-	-					1,09
158	225-AK	0,13	TS2: Biologinių atliekų tvarkymo verslo vienetą	1,60	-	-					1,60
159	Korekcija1	-	Bendrosios sąnaudos	-28,13	-	-					-28,13

160	Korekcija2	-	Bendrosios sąnaudos	-9,33	-	-				-9,33	
161	Korekcija3	-	TS14: Komunalinių atliekų tvarkymo išų administravimas	-44,12	-	-				-44,12	
162		-	Nepaskirstomosios sąnaudos	-	-	+245,97				245,97	
163										-	
IŠ VISO:		99,55	X	3 348,65	-	-	-	-	-	3 348,65	X

Stulpelis	Aprašymas
A	Eilės numeris
B	Ataskaitinio laikotarpio personalo duomenys tokiu detalumu, kuriuo vykdomas darbo užmokesčio sąnaudų pirminis priskyrimas: pareigybė, skyrius, padalinys, DK dimensija, kt. (toliau - DU vienetas). 1 pvz., jei priskyrimas vykdomas padalinių lygmeniu (pvz., visas padalinys priskiriamas vienai konkrečiai paslaugai konkrečioje sistemoje), vieno padalinio informacija pateikiama vienoje eilutėje. 2 pvz., jei priskyrimas vykdomas pareigybių lygmeniu, pateikiamas pareigybių sąrašas. 3 pvz., jei priskyrimas vykdomas ir padalinių, ir pareigybių lygmeniu, dalyje eilučių pateikiama padalinių informacija, kitoje dalyje - pareigybių informacija. 4 pvz., jei atlyginimo kintama dalis kaupiama kaip bendras fondas, o konkreitiems DU vienetais (paslaugoms) paskirstoma naudojant paskirstymo kriterijus, B stulpelyje fondo suma nurodoma vienoje eilutėje kaip atskiras DU vienetas. Svarbu: Atskiroje eilutėje atskleidžiamam DU vienetai neturi būti pritaikytas joks paskirstymo kriterijus.
C	Vidutinis sąlyginis ataskaitinio laikotarpio darbuotojų skaičius B stulpelyje nurodytam DU vienetai (pareigybei, skyriui, padaliniui, DK dimensijai, kt.).
D	B stulpelyje nurodyto DU vieneto (pareigybės, skyriaus, padalinio, DK dimensijos, kt.) pirminis priskyrimas: konkreti paslauga konkrečioje sistemoje arba Sąnaudų centras (netiesiogiai paslaugoms priskiriama grupė) arba Bendras veiklos užtikrinimas. Baigtinis pirminio priskyrimo reikšmių sąrašas atitinka 9.4 priedo B stulpelio informaciją.
E	DK darbo užmokesčio sąnaudų, atitinkančių B stulpelį nurodytą DU vieneta, ataskaitinio laikotarpio sąnaudų suma. Stulpelio duomenys turi sutapti su DK ir FA sąnaudų duomenimis.
F	Darbuotojų priskyrimo ir/arba darbo užmokesčio sąnaudų koregavimai. Įterpiama tiek koregavimų stulpelių, kiek reikalinga koregavimams atskleisti.
G	Stulpelių E ir F suma. Stulpelio duomenys turi sutapti su RVA duomenimis
H	RVA priedai, su kurių duomenimis turi sutapti G stulpelio duomenys.
I	F stulpelyje atskleistų koregavimų numeriai
J	F stulpelyje atskleistų koregavimų turinio ir tikslo aprašymas

NR.	KOREGAVIMO APRAŠYMAS
I	J
K1	Darbuotų dirbančių skirtinguose padaliniuose DU perkėlimas
K2	Nepaskirstomų sąnaudų atskyrimas
K3	
K4	
Kn	

ATLIEKŲ SEKTORIUS
SĄNAUDŲ GRUPAVIMO SUVESTINĖ, tūkst. Eur

NR.	SĄNAUDŲ GRUPĖS IR POGRUPIAI	DK SĄSKAITOS (DIMENSIJOS)	DK (DIMENSIJŲ) SUMA	K1	K2	K3	K4	K5	K6	K7	K8	K9	RVA SUMA	RVA PRIEDAS
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1.	Atliekų perkrovimo stočių eksploataavimo sąnaudos	RAS aprašo P2 priedas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	RVA 4-6 PR.
1.1.	Darbo užmokesčio sąnaudos		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.2.	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.3.	Stočių eksploataavimo sąnaudos		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.4.	Atliekų paruošimo transportavimui sąnaudos		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.5.	Atliekų transportavimo sąnaudos		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.7.	Kitos sąnaudos		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.8.	Mokėjimai stoties Operatoriui		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.	Atliekų tvarkymo regioniniame sąvartyne sąnaudos		2 342,61	-287,50	+257,76	-470,79	+373,42	-	-3,47	-	-	-	2 212,02	
2.1.	Darbo užmokesčio sąnaudos		470,79	-	-	-470,79	+373,42	-	-	-	-	-	373,42	
2.2.	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos		287,50	-287,50	+257,76	-	-	-	-	-	-	-	257,76	
2.3.	Regioninio sąvartyno eksploataavimo sąnaudos		468,90	-	-	-	-	-	-	-	-	-	468,90	
2.4.	Atliekų tvarkymo regioniniame sąvartyne sąnaudos		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.5.	Rūšiuojamųjų surinkimų surinktų komunalinių atliekų papildomo tvarkymo regioniniame sąvartyne sąnaudos		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.6.	Atliekų transportavimo iš regioninio sąvartyno į atliekų deginimo įrenginius sąnaudos		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.7.	Įrangos, įrenginių ir kito ilgalaikio turto nuomos sąnaudos		1,94	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,94	
2.8.	Mokesčiai už aplinkos teršimą sąvartyne šalinamoms atliekomis		1 113,47	-	-	-	-	-	-3,47	-	-	-	1 110,00	
2.9.	Aidėjimai sąvartyno uždarymui		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.10.	Kitos sąnaudos		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.11.	Mokėjimai sąvartyno Operatoriui		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.	Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos	RAS aprašo P2 priedas	1 625,66	-230,78	+201,40	-596,66	+633,11	-	-	-	-	-	1 632,74	RVA 4-6 PR.
3.1.	Darbo užmokesčio sąnaudos		596,66	-	-	-596,66	+633,11	-	-	-	-	-	633,11	
3.2.	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos		230,78	-230,78	+201,40	-	-	-	-	-	-	-	201,40	
3.3.	MBA ar MA įrenginių eksploataavimo sąnaudos		617,18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	617,18	
3.4.	MBA ar MA įrangos techninės priežiūros sąnaudos		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.5.	Atliekų transportavimo (tame tarpe į deginimo įrenginius) sąnaudos		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.6.	MBA ar MA įrenginių monitoringo sąnaudos		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.7.	Programinės įrangos palaikymo sąnaudos		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.8.	Kitos sąnaudos		181,05	-	-	-	-	-	-	-	-	-	181,05	
3.9.	Mokėjimai MBA ar MA įrenginių Operatoriui		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4.	Atliekų deginimo sąnaudos		2 343,20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 343,20	
4.1.	Atliekų deginimo deginimo įrenginiuose sąnaudos		2 343,20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 343,20	
5.	Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploataavimo ir atliekų paruošimo pakartotiniams naudojimui sąnaudos		1 248,64	-316,90	+183,50	-562,88	+496,72	-	-	-	-	-	1 049,07	
5.1.	Darbo užmokesčio sąnaudos		562,88	-	-	-562,88	+496,72	-	-	-	-	-	496,72	
5.2.	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos		316,90	-316,90	+183,50	-	-	-	-	-	-	-	183,50	
5.3.	Aikštelių eksploataavimo sąnaudos		253,66	-	-	-	-	-	-	-	-	-	253,66	
5.4.	Atliekų tvarkymo sąnaudos		21,11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21,11	
5.5.	Atliekų transportavimo (tame tarpe į deginimo įrenginius) sąnaudos		57,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	57,00	
5.6.	DCA/SA nuomos sąnaudos		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5.7.	Kitos sąnaudos		37,08	-	-	-	-	-	-	-	-	-	37,08	
5.8.	Mokėjimai aikštelių Operatoriui		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
6.	Žaliųjų atliekų kompostavimo aikštelių eksploataavimo sąnaudos	RAS aprašo P2 priedas	233,72	-37,74	+27,69	-75,78	+74,76	-	-	-	-	-	222,65	RVA 4-6 PR.
6.1.	Darbo užmokesčio sąnaudos		75,78	-	-	-75,78	+74,76	-	-	-	-	-	74,76	
6.2.	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos		37,74	-37,74	+27,69	-	-	-	-	-	-	-	27,69	
6.3.	Aikštelių eksploataavimo sąnaudos		105,97	-	-	-	-	-	-	-	-	-	105,97	
6.4.	Atliekų tvarkymo sąnaudos		0,06	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,06	
6.5.	ŽAKA nuomos sąnaudos		0,24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,24	
6.6.	Kitos sąnaudos		13,92	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13,92	
6.7.	Mokėjimai aikštelių Operatoriui		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
7.	Netinkamų eksploatuoti uždarytų sąvartynų sąnaudos		115,68	-72,01	+75,63	-	-	-	-	-	-	-	119,30	
8.	RATC administracinės sąnaudos		1 968,61	-61,43	+48,92	-1 318,88	+1 223,63	-	+3,47	-	-	-	1 864,32	
8.1.	Darbo užmokesčio sąnaudos		1 318,88	-	-	-1 318,88	+1 223,63	-	-	-	-	-	1 223,63	
8.2.	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos		61,43	-61,43	+48,92	-	-	-	-	-	-	-	48,92	
8.3.	Patalpų eksploatacijos sąnaudos		30,61	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30,61	
8.4.	Patalpų nuomos sąnaudos		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
8.5.	Lengvųjų automobilių eksploataavimo sąnaudos		31,55	-	-	-	-	-	-	-	-	-	31,55	
8.6.	Ryšių sąnaudos		11,42	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,42	
8.7.	Kanceliarinių ir ūkinių prekių sąnaudos		38,61	-	-	-	-	-	-	-	-	-	38,61	
8.8.	Kompiuterinės ir programinės įrangos aptarnavimas bei priežiūros sąnaudos		76,03	-	-	-	-	-	-	-	-	-	76,03	
8.9.	Teisinės, audio ir konsultavimo paslaugų sąnaudos		159,49	-	-	-	-	-	-	-	-	-	159,49	
8.10.	Draudimo paslaugų sąnaudos		36,10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	36,10	
8.11.	Komandiruočių ir kvalifikacijos kėlimo sąnaudos		18,76	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18,76	
8.12.	Visuomenės švietimo ir informavimo komunalinių atliekų tvarkymo klausimais sąnaudos		82,75	-	-	-	-	-	-	-	-	-	82,75	
8.13.	Mokesčių (išskyrus mokesčių už aplinkos teršimą sąvartyne šalinamoms atliekomis) sąnaudos		102,98	-	-	-	-	-	+3,47	-	-	-	106,45	
8.14.	Kitos sąnaudos		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
9.	Komunalinių atliekų surinkimo ir vežimo sąnaudos	RAS aprašo P2 priedas	2 417,12	-20,46	+20,44	-	-	-	-	-	-	-	2 417,11	RVA 4-6 PR.
10.	Komunalinių atliekų tvarkymo išlaidų administravimo sąnaudos		560,79	-19,23	+15,02	-323,66	+276,06	-	-	-	-	-	508,98	
11.	Komunalinių atliekų tvarkymo sistemos administravimo sąnaudos		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
12.	Apdorotų deginimo liekanų priėmimo ir tvarkymo sąnaudos		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
13.	Kitų nereguliuojamųjų veiklų sąnaudos (įskaitant nepaskirstomas sąnaudas)		844,43	-	+0,24	-	+270,95	-	-	-	-	-	1 115,61	
13.	Kitų nereguliuojamųjų veiklų sąnaudos - Nesuderinto turto ir dotacijų nusidėvėjimas		-	-	+1 245,00	-	-	-	-	-	-	-	1 245,00	
13.	Kitų nereguliuojamųjų veiklų sąnaudos - nusidėvėjimo skirtumas pagal finansinės apskaitos standartus ir RAS		-	-	-1 029,55	-	-	-	-	-	-	-	-1 029,55	
IŠ VISO:		X	13 700,45	-1 046,04	+1 046,04	-3 348,65	+3 348,65	-	-	-	-	-	13 700,45	X

Stulpelis	Aprašymas
A	Sąnaudų grupės ir pogrupio numeris pagal RVA 4 priedą
B	Sąnaudų grupės ir pogrupio pavadinimas pagal RVA 4 priedą
C	DK sąnaudų sąskaitų ir/arba dimensijų (arba jų kombinacijų) kuriose ataskaitiniu laikotarpiu apskaitytos B stulpelyje nurodyto sąnaudų pogrupio sąnaudos, numeriai ir/arba pavadinimai ARBA nuoroda į RAS aprašo dalį, kurioje pateikiama tokia informacija. Jeigu vieno sąnaudų pogrupio sąnaudos apskaitomis keliose DK sąskaitose (dimensijose), jos nurodomos keliose eilutėse, t.y. tą patį DK sąskaita (dimensija) gali kartotis tiek kartų kiek reikia.
D	DK sąnaudų sąskaitų ir/arba dimensijų (arba jų kombinacijų), nurodytų C stulpelyje ir atitinkandžių B stulpelio sąnaudų pogrupį, ataskaitinio laikotarpio sąnaudų suma. Stulpelio duomenys turi sutapti su DK ir FA sąnaudų duomenimis.
E	Sąnaudų grupavimo koregavimai, skirti atskleisti: 1) DK (DK dimensijų) ir RVA sąnaudų grupių sąsają, nurodytų RAS apraše korekcijas (jei tokios atliktos ruošiant ataskaitinio laikotarpio RVA). Jei sąsajos atitinka RAS aprašą, koregavimai neatsiekiami. 2) sąnaudų sumos paskaitiną dėl specifinių sąnaudų apskaitos skirtumų, pvz., turto nusidėvėjimo skaišavimo, dalies ilgalaikio turto pripažinimo sąnaudomis regulavimo apskaitoje ir pan. Koregavimų kiekis nėra ribojamas, tačiau koregavimų logika turi būti atskleista. K1 ir K2 koregavimuose atskleidžiamas turto nusidėvėjimo sąnaudų koregavimas, t.y. (K1) buhalterinių nusidėvėjimo sąnaudų eliminavimas ir (K2) perskaičiuotų RAS nusidėvėjimo sąnaudų įkėlimas. Bendru atveju, kitų koregavimų stulpelių (išskyrus K1 ir K2) suma turi būti lygi nuliui. Įterpiama tiek koregavimų stulpelių, kiek reikalinga koregavimams atskleisti.
F	Stulpelių D ir E suma. Stulpelio duomenys turi sutapti su RVA duomenimis.
G	RVA priedai, su kurių duomenimis turi sutapti F stulpelio duomenys.
H	E stulpelyje atskleistų koregavimų numeriai.
J	E stulpelyje atskleistų koregavimų turinio ir tikslo aprašymas.

NR.	KOREGAVIMO APRASŲMAS
H	I
K1	INMT buhalterinio nusidėvėjimo eliminavimas
K2	INMT perskaičiuoto nusidėvėjimo sąnaudų įkėlimas
K3	DU eliminavimas pagal DK
K4	DU paskirstymas darbuotojo lygmeniu
K5	Su reguluojama kainodara susijusio mokesčio perskirstymas tiesiogiai paslaugoms
K6	Aplinkos teršimo mokesčio perskaičiavimas tiesiogiai paslaugoms
K7	Mokesčio VERT perskaičiavimas tiesiogiai reguliuojamoms paslaugoms
K8	
K9	

ATLIEKŲ SEKTORIUS
NEPASKIRSTOMŲJŲ SĄNAUDŲ SUVESTINĖ, tūkst. Eur

NR.	NEPASKIRSTOMŲJŲ SĄNAUDŲ POGRUPIS	DK SASKAITOS (DIMENSIJOS)	NEPASKIRSTOMŲJŲ SĄNAUDŲ SUMA	RVA SĄNAUDŲ POGRUPIS	RVA PRIEDAS
A	B	C	D	E	F
1	L.1. Beviltiškų skolų, baudų, delspinigių sąnaudos	RAS aprašo P2 priedas	8,64	13. Kitų nereguliuojamųjų veiklų sąnaudos (įskaitant nepaskirstomasias sąnaudas)	RVA 3 PR.
2	L.2. Paramos, labdaros sąnaudos		18,95		
3	L.3. Tantiemų išmokų, atlygio valdybos ir tarybos nariams bei su šiuo atlygiu susijusių mokesčių, išskyrus atvejus, kai ūkio subjekto valdybos ar tarybos steigimas privalomas pagal norminius teisės aktus, pelno mokesčio, mokesčių nuo dividendų sąnaudos		0,00		
4	L.4. Narystės, stojamųjų įmokų sąnaudos, išskyrus sąnaudas dėl teisės aktuose numatyto privalomo dalyvavimo, tiesiogiai susijusio su reguliuojama veikla		5,61		
5	L.5. Patirtos palikanų ir kitos finansinės-investicinės veiklos sąnaudos		544,53		
6	L.6. Reprezentacinės sąnaudos, sudarančios daugiau kaip 1 proc. reguliuojamosios veiklos administracinių sąnaudų		0,00		
7	L.7. Tyrimų, studijų ir panašaus pobūdžio sąnaudos, sudarančias daugiau kaip 1 proc. reguliuojamosios veiklos administracinių sąnaudų		0,00		
8	L.8. Reklamoms, rinkodaros ir su įmonės įvaizdžio kūrimo tikslais susijusios sąnaudos, išskyrus vadovaujantis teisės aktais privalomas informavimo veiklos sąnaudas bei ūkio subjekto tinklalapio palaikymą		0,00		
9	L.9. Atidėjinių, (RATC atveju išskyrus atidėjinius sąvartynų uždarymui), sąnaudos		19,00		
10	L.10. Sąnaudos įvairioms kultūros, sveikatinimo ir sporto paslaugoms, pašalpas gimus vaikui, mokymosi ir papildomų atostogų sąnaudas, pašalpas mirties atveju, pašalpas už nepilnamečius ir neįgalius šeimos narius, paramą prafajungoms bei kitas išmokas darbuotojams, viršijančias Lietuvos Respublikos darbo kodekse (toliau – Darbo kodeksas) numatytas privalomas išmokas (kai darbo sutartis nutraukiama šalių susitarimu, sąnaudas, viršijančias darbo sutarties nutraukimo darbdavio iniciatyva be darbuotojo kaltės atveju Darbo kodekse numatytas privalomas išmokas)		245,97		
11	L.11. Komandiruočių, personalo mokymo sąnaudos (išskyrus tas, kurios yra būtinos reguliuojamai veiklai vykdyti)		0,00		
12	L.12. Mokymų dalyvių ir svečių maitinimo, salų nuomos, konkursų, parodų, įvairių renginių, nesusijusių su reguliuojamosios veiklos vykdymu, organizavimo, dovanų pirkimo, žalos atlyginimo, išskyrus dėl gamtos stichijų ar <i>force majeure</i> aplinkybių, vartotojų patirtų nuostolių atlyginimo, sporto salių ir kaimo turizmo teikiamų paslaugų bei kitų panašaus pobūdžio paslaugų, susijusių su rekreacija, įsigijimo sąnaudos ir kitos panašaus pobūdžio sąnaudos		0,00		
13	L.13. Sąnaudos, patirtos dėl ūkio subjekto neteisėtų veiksmų ar neveikimo (pavyzdžiui, kompensacijos dėl nelaimingų atsitikimų darbe, kompensacijos už darbuotojo patirtą žalą (nuostolius) dėl profesinės ligos, sužalojimo, kompensacijos, kai pažeidžiami darbuotojo turiniai interesai dėl neteisėto darbo sutarties sąlygų pakėtimio, nušalinimo nuo darbo ar atleidimo iš darbo ir kiti ūkio subjekto neteisėti veiksmai ar neveikimas)		0,00		
14	L.14. Darbuotojų gyvybės draudimo sąnaudos ir papildomo draudimo sąnaudos, kai draudžiamieji įvykiai kyla iš neteisėtų ūkio subjekto veiksmų, t. y. kai draudžiamasis įvykis atsiranda dėl ūkio subjekto padarytų teisės aktų pažeidimų arba pareigų pažeidimų, aplaidumo, klaidų, netikslumų, neteisėtų veiksmų, neveikimo, kuriuos atliko apdrausti darbuotojai ar ūkio subjektas (pvz., vadovų civilinės atsakomybės draudimas, darbdavio draudimas nuo nelaimingų atsitikimų darbe ir pan.), išskyrus darbuotojų, dirbančių pavojingus darbus ir (ar) su potencialiai pavojingais įrenginiais, draudimo nuo nelaimingų atsitikimų darbe sąnaudos		53,45		
15	L.15. Turto nuomos ar panašaus pobūdžio sąnaudos, nesusijusios su reguliuojamų kainų paslaugų (produktų) teikimu, t. y. sąnaudas, kurios nebūtų susidariusios, jeigu reguliuojamą veiklą vykdytų turto savininkas		27,02		
16	L.16. Likviduoto, nurašyto, esančio atsargose, nenaudojamo (užkonservuoto) ilgalaikio turto nusidėvėjimo bei palaikymo sąnaudos (išskyrus nenaudojamo (užkonservuoto) turto palaikymo sąnaudas, jei ūkio subjektas pateikia ekonominį ar teisinį pagrindimą dėl turto užkonservavimo pagrįstumo) bei išnuomoto (išskyrus Aprašo 15 punkte nurodytą atvejį) ar panaudos teisėmis perduoto kitam ūkio subjektui ilgalaikio turto sąnaudas ir išsinuomoto, ūkio subjektui neatlygintinai (nemokamai) perduoto, panaudos teisėmis naudojamo turto nusidėvėjimo sąnaudas		0,00		
17	L.17. Nebaigtos statybos ilgalaikio turto sąnaudos		0,00		
18	L.18. Nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos Aprašo 32.19-32.23 papunkčiuose nurodytais atvejais		121,95		
19	L.19. Nurašyto į sąnaudas ilgalaikio turto vertė		0,00		
20	L.20. Audito išlaidos Aprašo 44 punkte nurodytais atvejais		0,00		
21	Kitos nepaskirstomos - Nesuderinto turto ir dotacijų nusidėvėjimas		1281,38		
22	Kitos nepaskirstomos - nusidėvėjimo skirtumas		-1029,55		
IŠ VISO:		X	1296,94	X	X

Stulpelis	Aprašymas
A	Eilės numeris
B	Nepaskirstomųjų sąnaudų pogrupis pagal Aprašo 32 punkto papunktį.
C	DK sąnaudų sąskaitų, kuriose apskaitomos konkrečios nepaskirstomosios sąnaudos, numeriai (nurodoma ir tais atvejais, kai D stulpelio reikšmė lygi 0)
D	Ataskaitinio laikotarpio nepaskirstomųjų sąnaudų suma, atitinkanti DK (DK dimensijų) ir RVA priedų duomenis.
E	RVA sąnaudų pogrupis (-iai), kur ataskaitiniu laikotarpiu apskaitytos nepaskirstomosios sąnaudos.
F	RVA priedai, su kurių duomenimis turi sutapti D stulpelio duomenys.

ATLIEKŲ SEKTORIUS
 PIRMINIO PRISKYRIMO SUVESTINĖ, tūkst. Eur

SAŃAUDŲ KATEGORIJA	SAŃAUDŲ PIRMINIS PRISKYRIMAS		DK (DIMENSIJŲ) SAŃAJA	DK (DIMENSIJŲ) SUMA	K1	K2	K3	K4	K5	K6	K7	RVA SUMA	RVA PRIEDAS	
A	B		C	D	E							F	G	
Tiesioginės sąnaudos	MKA tvarkymo verslo vienetas	Reguliuojamos veiklos verslo v	RAS aprašo P2 priedas	-	-	-	-	-	+15,66	-	+32,34	48,00	RVA 4 PRIEDAS	
	Biologinių atliekų tvarkymo verslo vienetas	Reguliuojamos veiklos verslo v		82,38	-25,66	+24,29	-37,79	+36,97	+1,70	-	+3,50	85,39		
	Tekstilės atliekų tvarkymo verslo vienetas	Reguliuojamos veiklos verslo v		-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	DGASA priimamų komunalinių atliekų tvarkymo verslo vienetas	Reguliuojamos veiklos verslo v		-	-	-	-	-	+7,83	+42,67	+16,17	66,68		
	ŽAKA priimamų komunalinių atliekų tvarkymo verslo vienetas	Reguliuojamos veiklos verslo v		-	-	-	-	-	+0,91	-	+1,89	2,80		
	Kitų komunalinių atliekų tvarkymo verslo vienetas	Reguliuojamos veiklos verslo v		-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	Atliekų, nepriskiriamų komunalinėms atliekoms, tvarkymas: DGASA	Nereguluojama veikla 1		-	-	+8,47	-	-	-	-	-	8,47		
	Atliekų, nepriskiriamų komunalinėms atliekoms, tvarkymas: ŽAKA	Nereguluojama veikla 1		-	-	+0,14	-	-	-	-	-	0,14		
	Atliekų, nepriskiriamų komunalinėms atliekoms, tvarkymas: Kitos	Nereguluojama veikla 1		-	-	-	-	-	-	+1 067,33	-	1 067,33		
	Komunalinių atliekų surinkimas ir vežimas: MKA	Nereguluojama veikla 2		2 417,12	-20,46	+20,44	-	-	-	-	-	2 417,11		
	Komunalinių atliekų surinkimas ir vežimas: DGASA	Nereguluojama veikla 2		-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	Komunalinių atliekų surinkimas ir vežimas: ŽAKA	Nereguluojama veikla 2		-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	Komunalinių atliekų surinkimas ir vežimas: Kita	Nereguluojama veikla 2		-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	Komunalinių atliekų tvarkymo lėšų administravimas	Nereguluojama veikla 3		560,79	-19,23	+15,02	-323,66	+276,06	-	-	-	508,98		
	Komunalinių atliekų tvarkymo sistemos administravimas	Nereguluojama veikla 4		-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	Apdorotų deginimo liekanų priėmimas ir tvarkymas	Nereguluojama veikla 5		-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	Kitos nereguluojamos veikdos ir paslaugos	Nereguluojama veikla 6		-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Netiesioginės sąnaudos	Atliekų perkrovimo stočių eksploatavimo sąnaudos	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	RVA 5 PRIEDAS
	Atliekų tvarkymo regioniniame savartyne sąnaudos	-		2 342,61	-287,50	+257,76	-470,79	+373,42	-	-1 113,47	-	1 102,02		
	Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos	-		1 543,27	-205,12	+177,12	-558,87	+596,14	-	-	-	1 552,54		
	Atliekų deginimo sąnaudos	-		2 343,20	-	-	-	-	-	-	-	2 343,20		
	Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakartotiniam naudojimui sąnaudos	-		1 248,64	-316,90	+175,03	-562,88	+496,72	-	-	-	1 040,60		
	Žaliųjų atliekų kompostavimo aikštelių eksploatavimo sąnaudos	-		233,72	-37,74	+27,55	-75,78	+74,76	-	-	-	222,51		
	Netinkamų eksploatuoti uždarytų savartytų sąnaudos	-		115,68	-72,01	+75,63	-	-	-	-	-	119,30		
	Komunalinių atliekų surinkimas ir vežimas: MKA	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	Komunalinių atliekų surinkimas ir vežimas: DGASA	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	Komunalinių atliekų surinkimas ir vežimas: ŽAKA	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	Komunalinių atliekų surinkimas ir vežimas: Kita	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	Komunalinių atliekų tvarkymo lėšų administravimas	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	Komunalinių atliekų tvarkymo sistemos administravimas	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	Apdorotų deginimo liekanų priėmimas ir tvarkymas	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	Bendrosios sąnaudos	-		1 968,61	-61,43	+48,92	-1 318,88	+1 223,63	-26,10	+3,47	-53,90	1 784,31	RVA 6 PRIEDAS	
Nepaskirstomosios sąnaudos	Nepaskirstomosios sąnaudos	-		844,43	-	+0,24	-	+270,95	-	-	-	1 115,61	RVA 3 PRIEDAS	
	Nepaskirstomosios sąnaudos - Nesuderinto turto ir dotacijų nusidėvėjimas	-		-	-	+1 245,00	-	-	-	-	-	1 245,00		
	Nepaskirstomosios sąnaudos - nusidėvėjimo skirtumas pagal FAS ir RAS	-		-	-	-1 029,55	-	-	-	-	-	-1 029,55	-	
X	Nepriskirta*	-		-	-	-	-	-	-	-	-	X	(netaikoma)	
IŠ VIISO:				13 700,45	-1 046,04	+1 046,04	-3 348,65	+3 348,65	-0,00	-	-	13 700,45		

Stulpelis	Aprašymas
A	Sąnaudų kategorija
B	Pirminis priskyrimas: Įmonės teikiamų paslaugų ir sistemų sąrašas (tiesioginės sąnaudos), sąnaudų centrų ir kitų netiesiogiai skirstomų grupių sąrašas (netiesioginės sąnaudos), bendro veiklos palaikymo sąnaudos (bendrosios sąnaudos), nepaskirstomosios sąnaudos. Netiesioginėms sąnaudoms: sąnaudos, kurių paskirstymui naudojami skirtingi paskirstymo kriterijai, turi būti atskleidžiamos atskirose eilutėse. Įmonė gali įsiterpti papildomų eilučių, kiek tai reikalinga pirminio priskyrimo informacijai atskleisti. Bendru atveju turi atitikti RAS aprašo informaciją.
C	DK sąnaudų sąskaitų ir/arba dimensijų (arba jų kombinacijų) numeriai, naudojami Įmonės apskaitoje pirminiam sąnaudų priskyrimui ARBA nuoroda į RAS aprašo dalį, kurioje pateikiama tokia informacija. 1 pvz., Įmonės, naudojančios DK dimensijas, pateikia DK ir/ arba DK dimensijų (pvz., kaštų centrų, vidinių padalinių) numerius 2 pvz., Įmonės, nenaudojančios DK dimensijų, pateikia DK sąskaitų numerius Bendru atveju turi atitikti RAS aprašo informaciją.
D	DK sąnaudų sąskaitų ir/arba dimensijų (arba jų kombinacijų) , nurodytų C stulpelyje, ataskaitinio laikotarpio sąnaudų suma. Stulpelio duomenys turi sutapti su DK ir FA sąnaudų duomenimis. Turi būti galimybė Įmonės apskaitos sistemoje aiškiai identifikuoti ir, esant poreikiui, detalizuoti kiekvieną, D stulpelyje nurodytą, sumą, pvz., formuojant DK sąskaitų (dimensijų) ataskaitą
E	Sąnaudų priskyrimo koregavimai, skirti atskleisti: 1) sąnaudų pirminio priskyrimo korekijas (jei tokios atliktos ruošiant ataskaitinio laikotarpio RVA). Jei pirminis priskyrimas atitinka RAS aprašą, koregavimai neatliekami. 2) sąnaudų sumos pasikeitimą dėl specifinių sąnaudų apskaitos skirtumų, pvz., turto nusidėvėjimo skaičiavimo, dalies ilgalaikio turto pripažinimo sąnaudomis reguliavimo apskaitoje ir pan. Koregavimų kiekis nėra ribojamas, tačiau koregavimų logika turi būti atskleista. K1, K2 koregavimuose atskleidžiamas turto nusivėbėjimo sąnaudų koregavimas, t.y. (K1) buhalterinių turto nusidėvėjimo sąnaudų eliminavimas ir (K2) perskaičiuotų RAS turto nusidėvėjimo sąnaudų įkėlimas Bendru atveju koregavimų stulpelių (išskyrus K1 ir K2) suma turi būti lygi nuliui. Įterpiama tiek koregavimų stulpelių, kiek reikalinga koregavimams atskleisti. Koregavimai nėra skirti netiesioginių sąnaudų galutiniam paskirstymui paslaugoms (tam skirtas 9.5 priedas).
F	Stulpelių D ir E suma Stulpelio duomenys turi sutapti su RVA duomenimis.
G	RVA priedai, su kurių duomenimis turi sutapti F stulpelio duomenys.
H	E stulpelyje atskleistų koregavimų numeriai.
J	E stulpelyje atskleistų koregavimų turinio ir tikslo aprašymas.

* - eilutėje "Nepriskirta" pateikiama sąnaudų suma, kuriai ataskaitinio laikotarpio metu nebuvo priskirtas DK (dimensijos) sąsajos požymis. Ši suma priskiriama ir atskleidžiama per koregavimus E stulpelyje.

NR.	KOREGAVIMO APRĄŠYMAS
H	I
K1	INMT buhalterinio nusidėvėjimo eliminavimas
K2	INMT perskaičiuoto nusidėvėjimo sąnaudų įkėlimas
K3	DU eliminavimas pagal DK
K4	DU paskirstymas darbuotojo lygmeniu
K5	Su reguliuojama kainodara susijusio mokesčio perskirstymas tiesiogiai paslaugoms
K6	Aplinkos teršimo mokesčio perskaičiavimas tiesiogiai paslaugoms
K7	Mokesčio VERT perskaičiavimas tiesiogiai reguliuojamoms paslaugoms
K8	
K9	

ATLIEKŲ SEKTORIUS

PASKIRSTYMO KRITERIJŲ PATIKRA

NETESIGONIŲ SĄJAUDŲ GRUPĖS	PASKIRSTYMO KITERIJAUS RĖKIMAS IR VISO	PASKIRSTYMO KITERIJAUS REKŠMĖ, JŲ VISO	PASKIRSTYMO KITERIJAUS REKŠMĖ KONKREČIŲ PASLAUGŲ											
			REGULUOJAMAS VEIKLOS VĖSELIO VĖNETAI						NEREGULUOJAMA VEIKLA					
			MKA TVARKYMO VĖSELIO VĖNETAS	BIOLIGINIŲ ATLIKŲ TVARKYMO VĖSELIO VĖNETAS	TEKSTILĖS ATLIKŲ TVARKYMO VĖSELIO VĖNETAS	ODASA PIRMAJŲ KOMUNALINIŲ ATLIKŲ TVARKYMO VĖSELIO VĖNETAS	ŽAKA PIRMAJŲ KOMUNALINIŲ ATLIKŲ TVARKYMO VĖSELIO VĖNETAS	KITŲ KOMUNALINIŲ ATLIKŲ TVARKYMO VĖSELIO VĖNETAS	ATLIKŲ, NEPIRMAJAMŲ KOMUNALINIŲ ATLIKŲ, TVARKYMAS	KOMUNALINIŲ ATLIKŲ SURINKIMAS IR VĖŽMAS	KOMUNALINIŲ ATLIKŲ TVARKYMO PIRMAJAS ADMINISTRAVIMAS	KOMUNALINIŲ ATLIKŲ TVARKYMO PIRMAJAS ADMINISTRAVIMAS	APORTŲŲ DĖGINIMO LEKAMŲ PIRMAJAS TVARKYMAS	KITOS NEREGULUOJAMOS VEIKLOS IR PASLAUGOS
A	B	C	D											
Atliekų perkrovimo stočių eksploatavimo sąnaudos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Atliekų tvarkymo regioniniame sąjaujime sąnaudos	Sauniamų atliekų kiekis sąjaujime, t	29 394	1 239	-	-	-	1 262	-	22 175	-	-	-	-	4 719
Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiais sąnaudos	Suvalkytų atliekų kiekis MBA ar MA, t	96 138	90 836	-	-	-	228	-	5 134	-	-	-	-	-
Atliekų deginimo sąnaudos	Sudegutų atliekų kiekis, t	102 276	88 403	657	-	-	5 405	-	7 751	-	-	-	-	-
Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelės eksploatavimo ir atliekų pernešimo pakartotiniam naudojimui sąnaudos	ODASA suvalkytų atliekų kiekis, t	26 027	-	-	-	-	16 948	-	9 079	-	-	-	-	-
Žaliųjų atliekų kompostavimo aikštelės eksploatavimo sąnaudos	ŽAKA suvalkytų atliekų kiekis, t	15 948	-	-	-	-	-	11 505	5 443	-	-	-	-	-
Neišmarmų eksploatuoti atliekų sąjaujimo sąnaudos	Sauniamų komunalinių atliekų kiekis sąjaujime, t	996	0	-	-	-	996	-	-	-	-	-	-	-
Bendrosios sąnaudos (Bilajus bendrai paskirstomas nusidėjimo (amortizacijos) sąnaudos)	Tiesioginių ir netiesioginių pastatymo sąnaudų suma, Eur	4 654 508	1 560 524	79 430	-	-	820 354	-	1 329 687	24 800	-	508 982	-	176 921
Bendrosios sąnaudos (bendrai paskirstomas nusidėjimo (amortizacijos) sąnaudos)	Tiesioginių ir netiesioginių pastatymo sąnaudų suma, Eur	4 654 508	1 560 524	79 430	-	-	820 354	-	1 329 687	24 800	-	508 982	-	176 921

NĖSIOJIMŲ SAJŲDŲ GRUPĖS	SAJŲDŲ SUMA Š VISO	SAJŲDŲ SUMA KONKREČIAI PASLAUGAI												IŠVA PIRDA
		REGULIUOJAMOS VEIKLOS VĖRŠLO VĖNETAI						NĖREGULIUOJAMA VEIKLA						
		MKA TVARKYMO VĖRŠLO VĖNETAS	BIOLOGINIŲ ATLEKIŲ TVARKYMO VĖRŠLO VĖNETAS	TEKSTILĖS ATLEKIŲ TVARKYMO VĖRŠLO VĖNETAS	ODAŠA PIRMAJŲ KOMUNALINIŲ ATLEKIŲ TVARKYMO VĖRŠLO VĖNETAS	ŽAKA PIRMAJŲ KOMUNALINIŲ ATLEKIŲ TVARKYMO VĖRŠLO VĖNETAS	KITŲ KOMUNALINIŲ ATLEKIŲ TVARKYMO VĖRŠLO VĖNETAS	ATLEKIŲ NĖPRISKIRIAMŲ KOMUNALINIŲ ATLEKOMS, TVARKYMAS	KOMUNALINIŲ ATLEKIŲ SURINKIMAS IR VĖŽIMAS	KOMUNALINIŲ ATLEKIŲ TVARKYMO LĖŠŲ ADMINISTRAVIMAS	KOMUNALINIŲ ATLEKIŲ TVARKYMO SISTEMOS ADMINISTRAVIMAS	APOROTŲ DEGINIMO LĖKIANŲ PIRMIAS R TVARKYMAS	KITOS NĖREGULIUOJAMOS VEIKLOS IR PASLAUGOS	
A	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P		
Atlekių perkovimo stulbių eksploatavimo sąnaudos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Atlekių tvarkymo apgultimame apvalytinė sąnaudos	1 582	46	-	-	47	-	-	831	-	-	177	-		
Atlekių apdorojimo MBA ar MA įrengimais sąnaudos	1 563	1 466	-	-	4	-	-	83	-	-	-	-		
Atlekių degimo sąnaudos	2 343	2 025	15	-	125	-	-	178	-	-	-	-		
Didelių patalpių atlekių surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atlekių paruošimo pakartotiniam naudojimui sąnaudos	1 041	-	-	-	678	-	-	363	-	-	-	-		
Žaliųjų atlekių kompostavimo aikštelių eksploatavimo sąnaudos	223	-	-	-	-	151	-	71	-	-	-	-		
Netinkamų eksploatuoti atliekų sąvartynų sąnaudos	119	0	-	-	119	-	-	-	-	-	-	-		
Netiesioginės sąnaudos (š viso)	6 380	3 538	15	-	973	151	-	1 526	-	-	177	-		
Bendrosios sąnaudos (išskyrus bendrą pasikartojamas nuaidėjimo (amortizacijos) sąnaudas)	49	16	1	-	9	2	-	14	0	5	2	-		
Bendrosios sąnaudos (bendrą pasikartojamas nuaidėjimo (amortizacijos) sąnaudas)	1 735	582	30	-	306	-	-	496	9	190	-	66		
Bendrosios sąnaudos (š viso)	1 784	598	30	-	314	59	-	510	10	195	68	-		

Stulpelis	Aprašymas
A	Neliesioginių sąnaudų grupių sąrašas. Papildoma atskira eilutė nurodomos bendrosios sąnaudos.
R	Neliesioginių sąnaudų atlyšių sąnaudas, kurių paskirstymui naudojami skirtingi paskirstymo kriterijai, turi būti atskleidžiamos atskirose eilutėse.
	monės atpažinti laisvųjų sąnaudų (nėskaitant įprastą sąnaudas) raundvirgis ir žylo virinetas.

**ILGALAIKIO TURTO GRUPIŲ IR NUSIDĖVĖJIMO (AMORTIZACIJOS) SKAIČIAVIMO
LAIKOTARPIŲ SĄRAŠAS**

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės	Laikotarpis, metais
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS	
I.1.	standartinė programinė įranga	4
I.2.	spec. programinė įranga	4-15
I.3.	kitas nematerialusis turtas	4-15
II.	PASTATAI IR STATINIAI	
II.1.	pastatai (administraciniai, gamybiniai-ūkiniai ir pan.)	50-70
II.2.	keliai, aikštelės, šaligatviai	25-30
II.3.	sąvartynai	Pagal maksimalų priimamą atliekų kiekį
II.4.	surenkami pastatai (laikini ir stacionarūs)	25-40
II.5.	įrenginiai (MBA, MA, stacionarios svarstyklės)	20-25
II.6.	kiti įrenginiai (rezervuarai, kiti atliekų tvarkymo įrenginiai)	20-25
II.7.	smulkūs statiniai (tvoros, vartai, kelio užtvarai, surenkamos konstrukcijos ir pan.)	15
III.	MAŠINOS IR ĮRANGA	
III.1.	sąvartyne ir aikštelėse naudojama transportavimo ir tvarkymo įranga, stambiagabaričiai konteineriai, stacionarios ir mobilios darbo mašinos	12
III.2.	gaisrinės saugos, stebėjimo ir pan. sistemos	10
III.3.	smulkios teritorijos priežiūros įranga (traktoriukai, žoliapjovės ir pan.)	5
III.4.	kita įranga (siurbiai, valdymo įranga, elektrotechninė įranga, nestacionarios svarstyklės, staklės, sklendės ir kt.)	10
IV.	KITI ĮRENGINIAI, PRIETAISAI IR ĮRANKIAI	
IV.1.	kompiuteriai, kompiuteriniai tinklai ir jų įranga, ryšio įranga ir prietaisai	4
IV.2.	ūkinis inventorių	
IV.2.1	biuro įranga	6
IV.2.2	balda	10
IV.3.	įrankiai (matavimo priemonės, elektriniai įrankiai ir prietaisai, gamybinis inventorių ir kt.)	8
V.	TRANSPORTO PRIEMONĖS	
V.1.	lengvieji automobiliai	10
V.2.	kitos transporto priemonės (atliekų transportavimui tarp įrenginių)	8

A. TURIMO ILGALAIKIO TURTO VERTĖ (tūkst. Eur) laikotarpio pradžiai, tai yra 2024-01-01

B. ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIŲ ĮSIGYTO ILGALAIKIO TURTO VERTĖ (tūkst. Eur)[illegible]

C. ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIŲ NEDUŠI EKSPLOATACIJA NAUJUS TURTO VIENETUS, ATSIŠAKYTO ILGALAIKIO TURTO VERTĖ (tūkst. Eur)

D. ILGALAIKIO TURTO LIKUTINĖ VERTĖ ATASKAITINIO LEIKOTARPIO PABAIGOJE (tūkst. Eur) (A+B-C)

	Įgaliojimo turto grupės	Pastatai ir statiniai	Mašinų ir įrangos	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	Transporto priemonės	Nematerialiosios turtas
--	-------------------------	-----------------------	-------------------	---	----------------------	-------------------------

[illegible]

ŪKIO SUBJEKTO VEIKLOS REZULTATAI

Ataskaitinio laikotarpio reguliuojamosios veiklos pelnas (nuostolis) (tūkst. Eur)

Eil. Nr.	STRAIPSNIAI	Ataskaitinis laikotarpis	Paaiškinimai
I.	REGULIUOJAMOS VEIKLOS PAJAMOS	6330,70	
A.	TIESIOGINĖS KA TVARKYMO PAJAMOS:	5995,00	
A.1.	MKA tvarkymo verslo vieneto pajamos	4489,92	
A.1.1.	MKA priėmimo pajamos	4489,92	
A.1.2.	MKA tvarkymo veiklai priskirto ilgalaikio turto nuomos pajamos	0,00	
A.2.	Biologinių atliekų tvarkymo verslo vieneto pajamos	53,57	
A.2.1.	Biologinių atliekų priėmimo pajamos	53,57	
A.2.2.	Biologinių atliekų tvarkymo veiklai priskirto ilgalaikio turto nuomos pajamos	0,00	
A.3.	Tekstilės atliekų tvarkymo verslo vieneto pajamos	0,00	
A.3.1.	Tekstilės atliekų priėmimo pajamos	0,00	
A.3.2.	Tekstilės atliekų tvarkymo veiklai priskirto ilgalaikio turto nuomos pajamos	0,00	
A.4.	DGASA priimamų komunalinių atliekų tvarkymo verslo vieneto pajamos	859,11	
A.4.1.	Atliekų priėmimo DGASA pajamos	859,11	
A.4.2.	DGASA priimamų atliekų tvarkymo veiklai priskirto ilgalaikio turto nuomos pajamos	0,00	
A.5.	ŽAKA priimamų komunalinių atliekų tvarkymo verslo vieneto pajamos	592,39	
A.5.1.	Atliekų priėmimo ŽAKA pajamos	592,39	
A.5.2.	ŽAKA priimamų atliekų tvarkymo veiklai priskirto ilgalaikio turto nuomos pajamos	0,00	
A.6.	Kitų komunalinių atliekų tvarkymo verslo vieneto pajamos	0,00	
A.6.1.	Kitų komunalinių atliekų priėmimo pajamos	0,00	
A.6.2.	Kitų komunalinių atliekų tvarkymo veiklai priskirto ilgalaikio turto nuomos pajamos	0,00	
B.	PAPILDOMOS (KITOS) REGULIUOJAMOS VEIKLOS PAJAMOS:	335,70	
B.1.	Surenkamų sąvartyne dujų, pagaminamos elektros ir šilumos energijos pardavimas	0,00	
B.2.	Surenkamų MBA dujų, pagaminamos elektros ir šilumos energijos pardavimas	0,00	
B.3.	Surenkamų MVA dujų, pagaminamos elektros ir šilumos energijos gamybos sąnaudos	0,00	
B.4.	Antrinių žaliavų ir pakuočių, surinkų DGASA, pardavimas	0,00	
B.5.	Antrinių žaliavų ir pakuočių, išrūšiuotų MBA/MA, pardavimas	0,00	
B.6.	Naudotos buitinės technikos, el. įrangos, metalo laužo, naudotų padangų, nešiojamų baterijų, medžio ir kitų atliekų pardavimas	0,00	
B.7.	Komposto pardavimas	120,96	
B.8.	Pakartotiniam naudojimui paruoštų atliekų pardavimas	156,72	
B.9.	Kitos (aukščiau neįvardintos) reguliuojamos veiklos pajamos	58,03	
II.	REGULIUOJAMOS VEIKLOS TIESIOGINĖS IR NETIESIOGINĖS SĄNAUDOS	4879,86	
C.	TIESIOGINĖS IR NETIESIOGINĖS KA TVARKYMO SĄNAUDOS:	4879,86	
C.1.	MKA tvarkymo veiklos sąnaudos	3585,88	
C.2.	Biologinių atliekų tvarkymo veiklos sąnaudos	100,45	
C.3.	Tekstilės atliekų tvarkymo veiklos sąnaudos	0,00	
C.4.	DGASA priimamų komunalinių atliekų tvarkymo veiklos sąnaudos	1039,69	
C.5.	ŽAKA priimamų komunalinių atliekų tvarkymo veiklos sąnaudos	153,84	
C.6.	Kitų komunalinių atliekų tvarkymo veiklos sąnaudos	0,00	
D.	KITOS REGULIUOJAMOS VEIKLOS SĄNAUDOS:	0,00	
D.1.	Surenkamų sąvartyne dujų, pagaminamos elektros ir šilumos energijos gamybos sąnaudos	0,00	
D.2.	Surenkamų MBA dujų, pagaminamos elektros ir šilumos energijos gamybos sąnaudos	0,00	
D.3.	Surenkamų MVA dujų, pagaminamos elektros ir šilumos energijos gamybos sąnaudos	0,00	
D.4.	Antrinių žaliavų ir pakuočių, surinkų DGASA, tvarkymo tiesioginės sąnaudos	0,00	
D.5.	Antrinių žaliavų ir pakuočių, išrūšiuotų MBA/MA, sąnaudos	0,00	
D.6.	Naudotos buitinės technikos, el. įrangos, metalo laužo, naudotų padangų, nešiojamų baterijų, medžio ir kitų atliekų pardavimo sąnaudos	0,00	
D.7.	Komposto gamybos sąnaudos	0,00	
D.8.	Pakartotiniam naudojimui paruoštų atliekų paruošimo sąnaudos	0,00	
D.9.	Kitos (aukščiau neįvardintos) reguliuojamos veiklos sąnaudos	0,00	
III.	BENDRASIS REGULIUOJAMOS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIS)	1450,84	
E.	TIESIOGINĖS KA TVARKYMO VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIS):	1115,13	
E.1.	MKA tvarkymo verslo vieneto pelnas (nuostolis)	904,04	
E.2.	Biologinių atliekų tvarkymo verslo vieneto pelnas (nuostolis)	-46,88	
E.3.	Tekstilės atliekų tvarkymo verslo vieneto pelnas (nuostolis)	0,00	
E.4.	DGASA priimamų komunalinių atliekų tvarkymo verslo vieneto pelnas (nuostolis)	-180,58	
E.5.	ŽAKA priimamų komunalinių atliekų tvarkymo verslo vieneto pelnas (nuostolis)	438,55	
E.6.	Kitų komunalinių atliekų tvarkymo verslo vieneto pelnas (nuostolis)	0,00	
F.	KITOS REGULIUOJAMOS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIS):	335,70	
F.1.	Surenkamų sąvartyne dujų, pagaminamos elektros ir šilumos energijos gamybos pelnas (nuostolis)	0,00	
F.2.	Surenkamų MBA dujų, pagaminamos elektros ir šilumos energijos gamybos pelnas (nuostolis)	0,00	
F.3.	Surenkamų MVA dujų, pagaminamos elektros ir šilumos energijos gamybos sąnaudos	0,00	
F.4.	Antrinių žaliavų ir pakuočių, surinkų DGASA, tvarkymo tiesioginės pelnas (nuostolis)	0,00	
F.5.	Antrinių žaliavų ir pakuočių, išrūšiuotų MBA/MA, pardavimo pelnas (nuostolis)	0,00	
F.6.	Naudotos buitinės technikos, el. įrangos, metalo laužo, naudotų padangų, nešiojamų baterijų, medžio ir kitų atliekų pardavimo pelnas (nuostolis)	0,00	
F.7.	Komposto pardavimo pelnas (nuostolis)	120,96	
F.8.	Pakartotiniam naudojimui paruoštų atliekų pardavimo pelnas (nuostolis)	156,72	
F.9.	Kitos (aukščiau neįvardintos) reguliuojamos veiklos pelnas (nuostolis)	58,03	
IV.	REGULIUOJAMOS VEIKLOS BENDRAS PELNINGUMAS* (NUOSTOLINGUMAS), %	0,77	
G.	TIESIOGINĖS KA TVARKYMO VEIKLOS BENDRAS PELNINGUMAS* (NUOSTOLINGUMAS), %:	23%	
G.1.	MKA tvarkymo verslo vieneto pelningumas (nuostolingumas), %	20%	
G.2.	Biologinių atliekų tvarkymo verslo vieneto pelningumas (nuostolingumas), %	-88%	
G.3.	Tekstilės atliekų tvarkymo verslo vieneto pelningumas (nuostolingumas), %	0%	
G.4.	DGASA priimamų komunalinių atliekų tvarkymo verslo vieneto pelningumas (nuostolingumas), %	-21%	
G.5.	ŽAKA priimamų komunalinių atliekų tvarkymo verslo vieneto pelningumas (nuostolingumas), %	74%	
G.6.	Kitų komunalinių atliekų tvarkymo verslo vieneto pelningumas (nuostolingumas), %	0%	
H.	KITOS REGULIUOJAMOS VEIKLOS BENDRAS PELNINGUMAS* (NUOSTOLINGUMAS), %	1,00	
V.	BENDROSIOS SĄNAUDOS, PRISKIRIAMOS REGULIUOJAMAI VEIKLAI	1002,12	
VI	REGULIUOJAMOS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIS) PRIEŠ PELNO MOKESTĮ	448,72	

Ataskaitinio laikotarpio nereguliuojamosios veiklos pelnas (nuostolis) (tūkst. Eur)

VII.	NEREGULIUOJAMOS VEIKLOS PAJAMOS	7681,89	
H.1.	Atliekų, nepriskiriamų komunalinėms atliekoms, tvarkymas	3654,18	
H.2.	KA surinkimas ir vežimas	2415,84	
H.3.	KA tvarkymo išlaidų administravimas	612,80	
H.4.	KA tvarkymo sistemos administravimas	0,00	
H.5.	Apdorotų deginimo liekanų priėmimas ir tvarkymas	936,52	

H.6.	Kitos nereguliuojamos veiklos ir paslaugos	62,56	
VIII.	NEREGULIUOJAMOS VEIKLOS PASKIRSTOMOSIOS SĄNAUDOS	5739,33	
I.1.	Atliekų, nepriskiriamų komunalinėms atliekoms, tvarkymas	2602,20	
I.2.	KA surinkimas ir vežimas	2417,11	
I.3.	KA tvarkymo lėšų administravimas	508,98	
I.4.	KA tvarkymo sistemos administravimas	0,00	
I.5.	Apdorotų deginimo liekanų priėmimas ir tvarkymas	176,92	
I.6.	Kitos nereguliuojamos veiklos ir paslaugos	34,12	
IX.	NEREGULIUOJAMOS VEIKLOS BENDRAS PELNAS (NUOSTOLIS)	1942,56	
J.1.	Atliekų, nepriskiriamų komunalinėms atliekoms, tvarkymas	1051,97	
J.2.	KA surinkimas ir vežimas	-1,27	
J.3.	KA tvarkymo lėšų administravimas	103,82	
J.4.	KA tvarkymo sistemos administravimas	0,00	
J.5.	Apdorotų deginimo liekanų priėmimas ir tvarkymas	759,59	
J.6.	Kitos nereguliuojamos veiklos ir paslaugos	28,44	
X.	NEREGULIUOJAMOS VEIKLOS PELNINGUMAS* (NUOSTOLINGUMAS), %	0,25	
K.1.	Atliekų, nepriskiriamų komunalinėms atliekoms, tvarkymas	29%	
K.2.	KA surinkimas ir vežimas	0%	
K.3.	KA tvarkymo lėšų administravimas	17%	
K.4.	KA tvarkymo sistemos administravimas	0%	
K.5.	Apdorotų deginimo liekanų priėmimas ir tvarkymas	81%	
K.6.	Kitos nereguliuojamos veiklos ir paslaugos	45%	
XI.	BENDROSIOS SĄNAUDOS, PRISKIRIAMOS NEREGULIUOJAMAI VEIKLAI	782,19	
XII.	NEPASKIRSTOMOSIOS SĄNAUDOS	1296,94	
L.1.	beveitiškos skolos, baudos, delspinigiai	8,64	
L.2.	paramos, labdaros sąnaudos	18,95	
L.3.	tantjėmų išmokų, atlygio valdybos ir tarybos nariams bei su šiuo atlygiu susijusių mokesčių, išskyrus atvejus, kai ūkio subjekto valdybos ar tarybos steigimas privalomas pagal norminius teisės aktus, pelno mokesčio, mokesčių nuo dividendų sąnaudos	0,00	
L.4.	narystės, stojamųjų įmokų sąnaudos, išskyrus sąnaudas dėl teisės aktuose numatyto privalomo dalyvavimo, tiesiogiai susijusio su reguliuojama veikla	5,61	
L.5.	patirtos palūkanų ir kitos finansinės-investicinės veiklos sąnaudos	544,53	
L.6.	reprezentacinės sąnaudos, sudarančios daugiau kaip 1 proc. reguliuojamosios veiklos administracinių sąnaudų	0,00	
L.7.	tyrimų, studijų ir panašaus pobūdžio sąnaudos, sudarančias daugiau kaip 1 proc. reguliuojamosios veiklos administracinių sąnaudų	0,00	
L.8.	reklamos, rinkodaros ir su įmonės įvaizdžio kūrimo tikslais susijusios sąnaudos, išskyrus vadovaujantis teisės aktais privalomas informavimo veiklos sąnaudas bei ūkio subjekto tinklalapio palaikymą	0,00	
L.9.	atidėjinių, (RATC atveju išskyrus atidėjinius sąvartynų uždarymui), sąnaudos	19,00	
L.10.	sąnaudos įvairioms kultūros, sveikatinimo ir sporto paslaugoms, pašalpas gimus vaikui, mokymosi ir papildomų atostogų sąnaudas, pašalpas mirties atveju, pašalpas už nepilnamečius ir neįgalius šeimos narius, paramą profsąjungoms bei kitas išmokas darbuotojams, viršijančias Lietuvos Respublikos darbo kodekse (toliau – Darbo kodeksas) numatytas privalomas išmokas (kai darbo sutartis nutraukiama šalių susitarimu, sąnaudas, viršijančias darbo sutarties nutraukimo darbdavio iniciatyva bei darbuotojo kaltės atveju Darbo kodekse numatytas privalomas išmokas)	245,97	
L.11.	komandiruočių, personalo mokymo sąnaudos (išskyrus tas, kurios yra būtinos reguliuojamai veiklai vykdyti)	0,00	
L.12.	mokymų dalyvių ir svečių maitinimo, salių nuomos, konkursų, parodų, įvairių renginių, nesusijusių su reguliuojamosios veiklos vykdymu, organizavimo, dovanų pirkimo, žalos atlyginimo, išskyrus dėl gamtos stichijų ar force majeure aplinkybių, vartotojų patirtų nuostolių atlyginimo, sporto salių ir kaimo turizmo teikiamų paslaugų bei kitų panašaus pobūdžio paslaugų, susijusių su rekreacija, išigijimo sąnaudos ir kitos panašaus pobūdžio sąnaudos	0,00	
L.13.	sąnaudos, patirtos dėl ūkio subjekto neteisėtų veiksmų ar neveikimo (pavyzdžiui, kompensacijos dėl nelaimingų atsitikimų darbe, kompensacijos už darbuotojo patirtą žalą (nuostolius) dėl profesinės ligos, sužalojimo, kompensacijos, kai pažeidžiami darbuotojo turiniai interesai dėl neteisėto darbo sutarties sąlygų pakeitimo, nušalinimo nuo darbo ar atleidimo iš darbo ir kiti ūkio subjekto neteisėti veiksmai ar neveikimas)	0,00	
L.14.	darbuotojų gyvybės draudimo sąnaudos ir papildomo draudimo sąnaudos, kai draudžiamieji įvykiai kyla iš neteisėtų ūkio subjekto veiksmų, t. y. kai draudžiamasis įvykis atsiranda dėl ūkio subjekto padarytų teisės aktų pažeidimų arba pareigų pažeidimų, apilaidumo, klaidų, netikslumų, neteisėtų veiksmų, neveikimo, kuriuos atliko apdrausti darbuotojai ar ūkio subjektas (pvz., vadovų civilinės atsakomybės draudimas, darbdavio draudimas nuo nelaimingų atsitikimų darbe ir pan.), išskyrus darbuotojų, dirbančių pavojingus darbus ir (ar) su potencialiai pavojingais įrenginiais, draudimo nuo nelaimingų atsitikimų darbe sąnaudos	53,45	
L.15.	turto nuomos ar panašaus pobūdžio sąnaudos, nesusijusios su reguliuojamų kainų paslaugų (produktų) teikimu, t. y. sąnaudas, kurios nebūtų susidariusios, jeigu reguliuojamą veiklą vykdytų turto savininkas	27,02	
L.16.	likviduoto, nurašyto, esančio atsargose, nenaudojamo (užkonservuoto) ilgalaikio turto nusidėvėjimo bei palaikymo sąnaudos (išskyrus nenaudojamo (užkonservuoto) turto palaikymo sąnaudas, jei ūkio subjektas pateikia ekonominį ar teisinį pagrindimą dėl turto užkonservavimo pagrįstumo) bei išnuomoto (išskyrus Aprašo 16 punkte nurodytą atvejį) ar panaudos teisėmis perduoto kitam ūkio subjektui ilgalaikio turto sąnaudas ir išsinuomoto, ūkio subjektui neatlygintinai (nemokamai) perduoto, panaudos teisėmis naudojamo turto nusidėvėjimo sąnaudos	0,00	
L.17.	nebaigtos statybos ilgalaikio turto sąnaudas	0,00	
L.18.	musidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos Aprašo 32.19-32.23 papunkčiuose nurodytais atvejais	121,95	
L.19.	nurašyto į sąnaudas ilgalaikio turto vertę	0,00	
L.20.	audito išlaidos Aprašo 44 punkte nurodytais atvejais	0,00	
L.20.	Kitos nepaskirstomos - Nesuderinto turto ir dotacijų nusidėvėjimas	1281,38	
L.20.	Kitos nepaskirstomos - nusidėvėjimo skirtumas	-1029,55	
XIII.	NEREGULIUOJAMOS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIS) PRIEŠ PELNO MOKESTĮ	-136,58	

Ataskaitinio laikotarpio ūkio subjekto veiklos rezultatas (tūkst. Eur)

XIV.	REGULIUOJAMOS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIS) PRIEŠ PELNO MOKESTĮ	448,72	
XV.	NEREGULIUOJAMOS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIS) PRIEŠ PELNO MOKESTĮ	-136,58	
XVI.	ŪKIO SUBJEKTO VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIS) PRIEŠ PELNO MOKESTĮ	312,14	
XVII.	PAGAUTĖ - NETEKIMAI	0,00	
XVIII.	PELNO MOKESTIS	5,30	
XIX.	GRYNASIS PELNAS	317,44	

[illegible]

NETIESODINIŲ SAMAUDŲ PAKIRŠTYS VISOLO VIENETAMS IR PASLAUGOMS																	
Bil. Nr.	SAMAUDOS	Materinio vnt.	Reguliuojamos vėlinės verslo vienetui						Visos reguliuojamos vėlinės apsaudos	Nereguliuojama vėlinė						Visos nereguliuojamos vėlinės apsaudos	Visos apsaudos
			MMA biokrymo verslo vienetui	Biologinių atliekų biokrymo verslo vienetui	Talabais atliekų biokrymo verslo vienetui	DGGA pirmenybės komunalinių atliekų biokrymo verslo vienetui	ŽAKA pirmenybės komunalinių atliekų biokrymo verslo vienetui	Kitų komunalinių atliekų biokrymo verslo vienetui		Atliekų negyvenamųjų komunalinėms atliekoms, biokrymas	Komunalinių atliekų surinkimas ir vėlinės	Atliekų biokrymo šilų atliekavimas	Komunalinių atliekų biokrymo salėms atliekavimas	Apdorojimo degimo salėms priėmimas ir biokrymas	Kita nereguliuojama vėlinė ir paslauga		
1.	Netiesioginės apsaudos, laikotarpis verslo vienetui ir paslaugoms																
2.	Atliekų biokrymo, laukiamas laikotarpis apsaudoje	šimt. Eur	-	-	-	47	-	39	831	-	-	-	177	-	1 088	1 920	
3.	Atliekų biokrymo, MMA ar MMA nereguliuojama apsauda	šimt. Eur	1 488	-	-	4	-	1 492	81	-	-	-	-	-	81	1 573	
4.	Atliekų apsaudos šilų nereguliuojama apsauda	šimt. Eur	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5.	Atliekų apsaudos šilų nereguliuojama apsauda	šimt. Eur	2 028	15	-	125	-	2 168	178	-	-	-	-	-	178	2 345	
6.	Didelių gabaritų atliekų surinkimo skaidulų skaidulavimas ir atliekų paruošimo pakartotiniam naudojimui apsauda	šimt. Eur	-	-	-	678	-	678	363	-	-	-	-	-	363	1 041	
7.	Didelių atliekų kompostavimo atliekų skaidulavimas apsauda	šimt. Eur	-	-	-	-	151	151	71	-	-	-	-	-	71	222	
8.	Didelių atliekų kompostavimo atliekų skaidulavimas apsauda	šimt. Eur	0	-	-	-	119	119	19	-	-	-	-	-	19	119	
9.	Iš viso	šimt. Eur	2 516	15	-	875	151	4 677	1 626	-	-	-	877	-	1 765,10	6 395,10	
10.	Netiesioginės apsaudos paslaugų paslaugos																
1.	Atliekų biokrymo, kuriame pateiktas atliekų surinkimo šilų laikotarpis apsaudoje, dalis (proc. nuo viso pateiktas atliekų surinkimo atliekų biokrymo)	proc.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%					100,00%	100,00%	
2.	Atliekų biokrymo, kuriame pateiktas atliekų surinkimo šilų laikotarpis apsaudoje, dalis (proc. nuo viso pateiktas atliekų surinkimo atliekų biokrymo)	proc.	4,21%	0,00%	0,00%	4,20%	0,00%	0,00%	8,51%	91,49%					91,49%	100,00%	
3.	Atliekų biokrymo, kuriame pateiktas MMA ar MMA nereguliuojama laikotarpis apsaudoje, dalis (proc. nuo viso MMA ar MMA nereguliuojama laikotarpis apsaudoje)	proc.	94,42%	0,00%	0,00%	0,24%	0,00%	0,00%	94,86%	5,34%					5,34%	100,00%	
4.	Atliekų biokrymo, kuriame pateiktas MMA nereguliuojama laikotarpis apsaudoje, dalis (proc. nuo viso MMA nereguliuojama laikotarpis apsaudoje)	proc.	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%					0,00%	100,00%	
5.	Didelių gabaritų atliekų, kuriuose pateiktas atliekų surinkimo skaidulų skaidulavimas apsaudoje, dalis (proc. nuo viso didelių gabaritų atliekų surinkimo skaidulų skaidulavimas apsaudoje)	proc.	80,44%	0,04%	0,00%	5,24%	0,00%	0,00%	92,42%	7,58%					7,58%	100,00%	
6.	Atliekų biokrymo, kuriame pateiktas didelių gabaritų atliekų surinkimo skaidulų skaidulavimas apsaudoje, dalis (proc. nuo viso didelių gabaritų atliekų surinkimo skaidulų skaidulavimas apsaudoje)	proc.	0,00%	0,00%	0,00%	65,12%	0,00%	0,00%	65,12%	34,88%					34,88%	100,00%	
7.	Atliekų biokrymo, kuriame pateiktas didelių gabaritų atliekų surinkimo skaidulų skaidulavimas apsaudoje, dalis (proc. nuo viso didelių gabaritų atliekų surinkimo skaidulų skaidulavimas apsaudoje)	proc.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	67,88%	0,00%	67,88%	32,12%					32,12%	100,00%	
8.	Atliekų biokrymo, kuriame pateiktas didelių gabaritų atliekų surinkimo skaidulų skaidulavimas apsaudoje, dalis (proc. nuo viso didelių gabaritų atliekų surinkimo skaidulų skaidulavimas apsaudoje)	proc.	0,00%	0,00%	0,00%	99,93%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%					0,00%	100,00%	

Bil. Nr.	SAMADOS	Materinio vnt.	Netiesioginės apsaudos ir kitos komunalinių atliekų biokrymo paslaugos apsaudos**														Nereguliuojama vėlinė										Visos nereguliuojamos vėlinės apsaudos	Visos apsaudos
			Reguliuojamos vėlinės verslo vienetui					Nereguliuojama vėlinė						Atliekų negyvenamųjų komunalinėms atliekoms, biokrymas	Komunalinių atliekų surinkimas ir vėlinės	Komunalinių atliekų biokrymo šilų atliekavimas	Apdorojimo degimo salėms priėmimas ir biokrymas	Kita nereguliuojama vėlinė ir paslauga										
			MMA biokrymo verslo verslo vienetui		Biologinių atliekų biokrymo verslo vienetui		Talabais atliekų biokrymo verslo vienetui		DGGA pirmenybės komunalinių atliekų biokrymo verslo vienetui		ŽAKA pirmenybės komunalinių atliekų biokrymo verslo vienetui		Kitų komunalinių atliekų biokrymo verslo vienetui															
			Paslaugos apsaudoje	Kritikavimas apsaudoje	Paslaugos apsaudoje	Kritikavimas apsaudoje	Paslaugos apsaudoje	Kritikavimas apsaudoje	Paslaugos apsaudoje	Kritikavimas apsaudoje	Paslaugos apsaudoje	Kritikavimas apsaudoje	Paslaugos apsaudoje	Kritikavimas apsaudoje	Paslaugos apsaudoje	Kritikavimas apsaudoje	Paslaugos apsaudoje	Kritikavimas apsaudoje	Paslaugos apsaudoje	Kritikavimas apsaudoje	Paslaugos apsaudoje	Kritikavimas apsaudoje	Paslaugos apsaudoje	Kritikavimas apsaudoje				
2.	Atliekų biokrymo, laukiamas laikotarpis apsaudoje	šimt. Eur	47	-	-	-	-	47	-	-	-	-	-	86	831	-	-	177	-	1 088	-	1 920						
3.	Atliekų biokrymo, MMA ar MMA nereguliuojama apsauda	šimt. Eur	1 488	-	-	-	-	4	-	-	-	-	-	1 492	81	-	-	-	-	81	-	1 573						
4.	Atliekų apsaudos šilų nereguliuojama apsauda	šimt. Eur	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-						
5.	Atliekų apsaudos šilų nereguliuojama apsauda	šimt. Eur	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-						
6.	Didelių gabaritų atliekų surinkimo skaidulų skaidulavimas ir atliekų paruošimo pakartotiniam naudojimui apsauda	šimt. Eur	-	-	-	-	-	678	51	-	-	-	-	628	363	20	-	-	-	336	20	962						
7.	Didelių atliekų kompostavimo atliekų skaidulavimas apsauda	šimt. Eur	-	-	-	-	-	-	151	0	-	-	-	151	71	0	-	-	-	71	0	222						
8.	Didelių atliekų kompostavimo atliekų skaidulavimas apsauda	šimt. Eur	0	-	-	-	-	-	119	0	-	-	-	119	19	0	-	-	-	19	0	119						
9.	Iš viso	šimt. Eur	1 515	2 625	-	15	-	796	177	151	0	-	-	2 465	2 207	1 321	205	-	-	1 488	205	3 990						

* - Atskaitomasis verslo vienetui, paslaugos teikiamos pagal 8 priede nurodytą atliekų biokrymo.
 ** - Atskaitomasis verslo vienetui, paslaugos teikiamos nereguliuojama apsaudoje pateiktose pastoviosiose ir kitose komunalinių atliekų biokrymo paslaugose.

BENDRŲJŲ SĄNAUDŲ PASKIRSTYMAS VERSLO VIENETAMS IR PASLAUGOMS

Eil. Nr.	SĄNAUDOS	Matavimo vnt.	Reguliuojamos veiklos verslo vienetai						Visos reguliuojamos veiklos sąnaudos	Nereguluojama veikla						Visos nereguluojamos veiklos sąnaudos	Visos sąnaudos
			MKA tvarkymo verslo vienetas	Biologinių atliekų tvarkymo verslo vienetas	Tekstilės atliekų tvarkymo verslo vienetas	DGASA priimamų komunalinių atliekų tvarkymo verslo vienetas	ŽAKA priimamų komunalinių atliekų tvarkymo verslo vienetas	Kitų komunalinių atliekų tvarkymo verslo vienetas		Atliekų nepriiskiriamų komunalinėms atliekoms, tvarkymas	Komunalinių atliekų surinkimas ir vežimas	Komunalinių atliekų tvarkymo lėšų administravimas	Komunalinių atliekų tvarkymo sistemos administravimas	Apdorotų deginimo liekanų priėmimas ir tvarkymas	Kitos nereguluojamos veiklos ir paslaugos		
I.	Bendrosios sąnaudos, tenkančios verslo vienetais ir paslaugoms																
1.	RATC administravimas																
1.1.	Darbo užmokesčio sąnaudos	tūkst. Eur	410	21	-	216	40	-	687,23	350	7	134	-	47	-	536,40	1 223,63
1.2.	Įsigaliojimo turto nusidėvėjimo sąnaudos	tūkst. Eur	16	1	-	9	2	-	27,48	14	0	5	-	2	-	21,45	48,92
1.3.	Patalpų eksploatacijos sąnaudos	tūkst. Eur	10	1	-	5	1	-	17,19	9	0	3	-	1	-	13,42	30,61
1.4.	Patalpų nuomos sąnaudos	tūkst. Eur	-	-	-	-	-	-	0,00	-	-	-	-	-	-	0,00	0,00
1.5.	Legvinių automobilių eksploataavimo sąnaudos	tūkst. Eur	11	1	-	6	1	-	17,72	9	0	3	-	1	-	13,63	31,55
1.6.	Ryšių sąnaudos	tūkst. Eur	4	0	-	2	0	-	6,44	3	0	1	-	0	-	5,01	11,42
1.7.	Kanceliarinių ir ūkinių prekių sąnaudos	tūkst. Eur	13	1	-	7	1	-	21,69	11	0	4	-	1	-	16,93	36,61
1.8.	Kompiuterinės ir programinės įrangos aptarnavimas bei priežiūros sąnaudos	tūkst. Eur	25	1	-	13	3	-	42,70	22	0	8	-	3	-	33,33	76,03
1.9.	Teisinės, audito ir konsultavimo paslaugų sąnaudos	tūkst. Eur	45	2	-	24	4	-	74,91	38	1	15	-	5	-	58,47	133,39
1.10.	Draudimo paslaugų sąnaudos	tūkst. Eur	12	1	-	6	1	-	20,28	10	0	4	-	1	-	15,63	36,10
1.11.	Komandiruočių ir kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	tūkst. Eur	6	0	-	3	1	-	10,54	5	0	2	-	1	-	9,22	18,76
1.12.	Viešumenės švėtimo ir informavimo komunalinių atliekų tvarkymo klausimais sąnaudos	tūkst. Eur	28	1	-	15	3	-	46,47	24	0	9	-	3	-	36,27	82,75
1.13.	ATĮ numatytų mokesčių (išskyrus mokesčių už aplinkos teršimą sąvartyne šalinamoms atliekoms) sąnaudos**	tūkst. Eur	-	-	-	-	-	-	0,00	-	-	-	-	-	-	0,00	0,00
1.14.	Mokesčių (išskyrus mokesčių už aplinkos teršimą sąvartyne šalinamoms atliekoms) sąnaudos	tūkst. Eur	18	1	-	9	2	-	29,51	15	0	6	-	2	-	23,63	52,54
1.15.	Kitos sąnaudos**	tūkst. Eur	-	-	-	-	-	-	0,00	-	-	-	-	-	-	0,00	0,00
1.16.	Iš viso	tūkst. Eur	598,23	30,45	0,00	314,48	58,96	0,00	1 002,12	509,74	9,51	195,12	0,00	67,82	0,00	782,19	1 784,31
II. Bendrųjų sąnaudų paskirstymo kriterijus*																	
1.	Verslo vieneto, paslaugos tiesioginių ir netiesioginių patovųjų sąnaudų dalis (proc. nuo visų tiesioginių ir netiesioginių pastovųjų sąnaudų)	proc.	33,53%	1,71%	0,00%	17,62%	3,30%	0,00%	56,16%	28,57%	0,53%	10,94%	0,00%	3,80%	0,00%	43,84%	100,00%
2.	Su reguliuojama veikla susijusių bendrųjų sąnaudų dalis	proc.	59,70%	3,04%	0,00%	31,38%	5,88%	0,00%	100,00%								

Pastabos:

* - Atitinkamam verslo vienetai, paslaugai tenkančių tiesioginių ir netiesioginių pastovųjų sąnaudų dalis apskaičiuojama pagal 4 ir 5 prieduose nurodytas pastoviąsias sąnaudas.

PAPILDOMU (KITŲ) PAJAMŲ PRISKYRIMAS VERSLO VIENETAMS IR PASLAUGOMS

Eil. Nr.	PAJAMOS	Matavimo vnt.	Reguluojamos veiklos verslo vienetai						Visos reguliuojamai veiklai priskirtos pajamos	Nereguluojama veikla						Visos nereguluojamai veiklai priskirtos pajamos	Visos pajamos	
			MKA tvarkymo verslo vienetas	Biologinių atliekų tvarkymo verslo vienetas	Tekstilės atliekų tvarkymo verslo vienetas	DGAŠA priimančių komunalinių atliekų tvarkymo verslo vienetas	ŽAKA priimančių komunalinių atliekų tvarkymo verslo vienetas	Kitų komunalinių atliekų tvarkymo verslo vienetas		Atliekų, nepriekiamų komunalinėms atliekoms, tvarkymas	Komunalinių atliekų surinkimas ir vežimas	Komunalinių atliekų tvarkymo išlėjų administravimas	Komunalinių atliekų tvarkymo sistemos administravimas	Asmenų deginimo liekanų priėmimas ir tvarkymas	Kitos nereguluojamos veiklos ir paslaugos			
I. Papildomos (kitos) pajamos																		
1.	Pajamos už biudžus, susidarantis regioniniame sąvartyne, arba iš biudžų pagamintą elektros energiją	tūkst. Eur	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	Pajamos už biudžus, susidarantis MBA, arba iš biudžų pagamintą elektros energiją	tūkst. Eur	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.	Pajamos už biudžus, susidarantis MVA, arba iš biudžų pagamintą elektros energiją	tūkst. Eur	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.	Pajamos už perdirbėjams perduotas antlines žaliavas ir kitas turinčias vertę medžiagas	tūkst. Eur	-	-	-	121,0	-	-	121,0	121,0	121,0	-	-	-	-	-	121,0	241,9
5.	Pajamos už komposto, gauto tvarkant žaliasias atliekas, pardavimą	tūkst. Eur	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.	Pajamos už komposto, gauto tvarkant biologines atliekas, pardavimą	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7.	Komunalinių atliekų tvarkymui priskiriamos įrangos, įrenginių ir kito turto nuomos pajamos	tūkst. Eur	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8.	Pakartotiniam naudojimui paruoštų atliekų pardavimo pajamos	tūkst. Eur	147,8	-	-	-	-	8,9	-	156,7	156,7	-	-	-	-	-	156,7	313,4
9.	Kitos pajamos, kurios nėra gaunamos kaip regioninė kaina, vykdanč reguliuojamą veiklą	tūkst. Eur	42,4	0,4	-	13,7	1,6	-	-	58,0	32,2	-	-	-	-	-	32,2	80,2
Iš viso			tūkst. Eur	190,2	0,4	-	134,6	10,5	-	335,7	309,9	-	-	-	-	-	309,9	645,6
II. Papildomų (kitų) pajamų paskirstymo kriterijai*																		
1.	Pajamos už biudžus, susidarantis regioniniame sąvartyne, arba iš biudžų pagamintą elektros energiją	proc.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	Pajamos už biudžus, susidarantis MBA, arba iš biudžų pagamintą elektros energiją	proc.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.	Pajamos už biudžus, susidarantis MVA, arba iš biudžų pagamintą elektros energiją	proc.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.	Pajamos už perdirbėjams perduotas antlines žaliavas ir kitas turinčias vertę medžiagas	proc.	-	-	-	50%	-	-	50%	50%	50%	-	-	-	-	-	50%	100%
5.	Pajamos už komposto, gauto tvarkant žaliasias atliekas, pardavimą	proc.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.	Pajamos už komposto, gauto tvarkant biologines atliekas, pardavimą	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7.	Komunalinių atliekų tvarkymui priskiriamos įrangos, įrenginių ir kito turto nuomos pajamos	proc.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8.	Pakartotiniam naudojimui paruoštų atliekų pardavimo pajamos	proc.	47%	-	-	-	-	3%	-	50%	50%	-	-	-	-	-	50%	100%
9.	Kitos pajamos, kurios nėra gaunamos kaip regioninė kaina, vykdanč reguliuojamą veiklą	proc.	47%	0%	-	15%	2%	-	64%	36%	36%	-	-	-	-	-	36%	100%

* - reguliuojamos veiklos verslo vienetais priskiriama ne mažiau 50 proc. papildomų (kitų) pajamų

1. ATLIEKŲ KIEKŲ PRISKYRIMAS VERSLO VIENETAMS IR PASLAUGOMS (7)

Eil. Nr.	ATLIEKOS	Primity sutarkyti	Sutarkstyti atliekų kiekiai pagal sutarkymo būdą						Iš viso sutarkytų
			į sąvartonus	į žemuminius	į tvirtinamus	į atliekų paruošimo	į perdirbimo	Kitam	
I.	REGULIUOJAMOS VEIKLOS VERSLO VIENETAS	116 028	596	1 894	94 452	8 943	9 110	1 193	116 188
1.	MKA tvarkymo verslo vienetas	90 831	-	1 238	88 385	1 181	-	8	90 813
1.1.	Atliekų perkrovimo stotyse priimančių atliekų kiekiai	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.	Regioniniame sąvartyne priimančių ir tiesiogiai šaliamųjų atliekų kiekiai	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3.	MBA ar MA įrenginiuose priimančių atliekų kiekiai	90 831	-	1 238	88 385	1 181	-	8	90 813
1.4.	MVA įrenginiuose priimančių atliekų kiekiai	-	-	-	-	-	-	-	-
1.5.	DGASA priimančių atliekų kiekiai	-	-	-	-	-	-	-	-
1.6.	ZAKA priimančių atliekų kiekiai	-	-	-	-	-	-	-	-
1.7.	Kitų priimančių atliekų kiekiai (pašalinti kokios ir kur priimamos)	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	Kitų priimančių atliekų kiekiai <i>Biologinių atliekų tvarkymo verslo vienetui</i>	1 110	-	-	657	-	-	363	1 021
2.1.	Atliekų perkrovimo stotyse priimančių atliekų kiekiai	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.	Regioniniame sąvartyne priimančių ir tiesiogiai šaliamųjų atliekų kiekiai	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3.	MBA ar MA įrenginiuose priimančių atliekų kiekiai	-	-	-	-	-	-	-	-
2.4.	MVA įrenginiuose priimančių atliekų kiekiai	1 110	-	-	657	-	-	363	1 021
2.5.	DGASA priimančių atliekų kiekiai	-	-	-	-	-	-	-	-
2.6.	ZAKA priimančių atliekų kiekiai	-	-	-	-	-	-	-	-
2.7.	Kitų priimančių atliekų kiekiai (pašalinti kokios ir kur priimamos)	-	-	-	-	-	-	-	-
3.	<i>Tekstilės atliekų tvarkymo verslo vienetui</i>	-	-	-	-	-	-	-	-
3.1.	Atliekų perkrovimo stotyse priimančių atliekų kiekiai	-	-	-	-	-	-	-	-
3.2.	Regioniniame sąvartyne priimančių ir tiesiogiai šaliamųjų atliekų kiekiai	-	-	-	-	-	-	-	-
3.3.	MBA ar MA įrenginiuose priimančių atliekų kiekiai	-	-	-	-	-	-	-	-
3.4.	MVA įrenginiuose priimančių atliekų kiekiai	-	-	-	-	-	-	-	-
3.5.	DGASA priimančių atliekų kiekiai	-	-	-	-	-	-	-	-
3.6.	ZAKA priimančių atliekų kiekiai	-	-	-	-	-	-	-	-
3.7.	Kitų priimančių atliekų kiekiai (pašalinti kokios ir kur priimamos)	-	-	-	-	-	-	-	-
4.	DGASA priimančių <i>kamunalinių atliekų tvarkymo verslo vienetui</i>	12 583	596	656	5 409	6 094	-	749	13 504
4.1.	<i>Kamunalinės atliekos</i>	10 526	-	-	5 288	5 907	-	165	11 359
4.1.1.	Atliekų perkrovimo stotyse priimančių atliekų kiekiai	-	-	-	-	-	-	-	-
4.1.2.	Regioniniame sąvartyne priimančių ir tiesiogiai šaliamųjų atliekų kiekiai	-	-	-	-	-	-	-	-
4.1.3.	MBA ar MA įrenginiuose priimančių atliekų kiekiai	-	-	-	-	-	-	-	-
4.1.4.	MVA įrenginiuose priimančių atliekų kiekiai	-	-	-	-	-	-	-	-
4.1.5.	DGASA priimančių atliekų kiekiai	7 768	-	-	3 277	4 753	-	165	8 195
4.1.6.	ZAKA priimančių atliekų kiekiai	-	-	-	-	-	-	-	-
4.1.7.	Kitų priimančių atliekų kiekiai (pašalinti kokios ir kur priimamos)	2 758	-	-	2 011	1 153	-	-	3 164
4.2.	<i>Kamunalinės atliekos nepersikvėrimo būtinyje susidarancios atliekos</i>	2 057	596	656	121	187	-	384	2 145
4.2.1.	Atliekų perkrovimo stotyse priimančių atliekų kiekiai	-	-	-	-	-	-	-	-
4.2.2.	Regioniniame sąvartyne priimančių ir tiesiogiai šaliamųjų atliekų kiekiai	124	59	65	-	-	-	-	124
4.2.3.	MBA ar MA įrenginiuose priimančių atliekų kiekiai	5	0	-	4	2	-	1	8
4.2.4.	MVA įrenginiuose priimančių atliekų kiekiai	-	-	-	-	-	-	-	-
4.2.5.	DGASA priimančių atliekų kiekiai	1 929	537	591	117	185	-	583	2 013
4.2.6.	ZAKA priimančių atliekų kiekiai	-	-	-	-	-	-	-	-
4.2.7.	Kitų priimančių atliekų kiekiai (pašalinti kokios ir kur priimamos)	-	-	-	-	-	-	-	-
5.	ZAKA priimančių <i>kamunalinių atliekų tvarkymo verslo vienetui</i>	11 505	-	-	-	1 668	9 110	73	10 851
5.1.	Atliekų perkrovimo stotyse priimančių atliekų kiekiai	-	-	-	-	-	-	-	-
5.2.	Regioniniame sąvartyne priimančių ir tiesiogiai šaliamųjų atliekų kiekiai	-	-	-	-	-	-	-	-
5.3.	MBA ar MA įrenginiuose priimančių atliekų kiekiai	-	-	-	-	-	-	-	-
5.4.	MVA įrenginiuose priimančių atliekų kiekiai	-	-	-	-	-	-	-	-
5.5.	DGASA priimančių atliekų kiekiai	-	-	-	-	-	-	-	-
5.6.	ZAKA priimančių atliekų kiekiai	11 505	-	-	-	1 668	9 110	73	10 851
5.7.	Kitų priimančių atliekų kiekiai (pašalinti kokios ir kur priimamos)	-	-	-	-	-	-	-	-
6.	<i>Kitų kamunalinių atliekų tvarkymo verslo vienetui</i>	-	-	-	-	-	-	-	-
6.1.	Atliekų perkrovimo stotyse priimančių atliekų kiekiai	-	-	-	-	-	-	-	-
6.2.	Regioniniame sąvartyne priimančių ir tiesiogiai šaliamųjų atliekų kiekiai	-	-	-	-	-	-	-	-
6.3.	MBA ar MA įrenginiuose priimančių atliekų kiekiai	-	-	-	-	-	-	-	-
6.4.	MVA įrenginiuose priimančių atliekų kiekiai	-	-	-	-	-	-	-	-
6.5.	DGASA priimančių atliekų kiekiai	-	-	-	-	-	-	-	-
6.6.	ZAKA priimančių atliekų kiekiai	-	-	-	-	-	-	-	-
6.7.	Kitų priimančių atliekų kiekiai (pašalinti kokios ir kur priimamos)	-	-	-	-	-	-	-	-
II.	NEREGULIUOJAMOS VEIKLOS VERSLO VIENETAS	43 696	16 238	10 666	7 824	3 247	4 310	1 553	43 839
III.	IŠ VISO	159 724	16 834	12 560	102 276	12 190	13 420	2 747	160 027

2. KITIEMS ŪKIO SUBJEKTAMS PERDUODAMŲ ATLIEKŲ AR ATLIEKŲ TVARKYMO PRODUKTŲ KIEKIAI IR UŽ JUOS GAUNAMOS PAJAMOS

Eil. Nr.	PERDUODAMŲ ATLIEKŲ IR PRODUKTŲ KIEKIAI	Matavimo vienet.	Paskutiniai faktiniai metai	Atsaskaitiniai metai n
1.	Biologinių, susitarancios regioniniame sąvartyne, arba iš biodekui pagaminta elektros energija	1000000 kWh	-	198 092
2.	Biologinių, susitarancios MBA, arba iš biodekui pagaminta elektros energija	1000000 kWh	-	-
3.	Biologinių, susitarancios MVA, arba iš biodekui pagaminta elektros energija	1000000 kWh	-	-
4.	Pastidabiamis perdirbtos garintos žaliavos ir kitos kuro šaltiniai verslo medžiagos	-	1 277	1 200
5.	Kompostas, pagamintas ZAKA	1	10 475	4 731
6.	Kompostas, pagamintas MBA iš biodekui atliekų	1	-	-
7.	Kitos kuro šaltiniai verslo komunalinės atliekos ir kit reguliuojamos veiklos produktai (detalesiau)	1	8 989	10 937

Eil. Nr.	PERDUODAMŲ ATLIEKŲ IR PRODUKTŲ KANOS	Matavimo vienet.	Paskutiniai faktiniai metai	Atsaskaitiniai metai n
1.	Biologinių, susitarancios regioniniame sąvartyne, arba iš biodekui pagaminta elektros energija	EUR/1000000 kWh	-	-
2.	Biologinių, susitarancios MBA, arba iš biodekui pagaminta elektros energija	EUR/1000000 kWh	-	-
3.	Biologinių, susitarancios MVA, arba iš biodekui pagaminta elektros energija	EUR/1000000 kWh	-	-
4.	Pastidabiamis perdirbtos garintos žaliavos ir kitos kuro šaltiniai verslo medžiagos	EUR	136	158
5.	Kompostas, pagamintas ZAKA	EUR	-	-
6.	Kompostas, pagamintas MBA iš biodekui atliekų	EUR	-	-
7.	Kitos kuro šaltiniai verslo komunalinės atliekos ir kit reguliuojamos veiklos produktai (detalesiau)	EUR	24	37

Eil. Nr.	PAJAMOS UŽ PERDUODAMAS ATLIEKAS IR PRODUKTUS	Matavimo vienet.	Paskutiniai faktiniai metai	Atsaskaitiniai metai n
1.	Biologinių, susitarancios regioniniame sąvartyne, arba iš biodekui pagaminta elektros energija	EUR	-	-
2.	Biologinių, susitarancios MBA, arba iš biodekui pagaminta elektros energija	EUR	-	-
3.	Biologinių, susitarancios MVA, arba iš biodekui pagaminta elektros energija	EUR	-	-
4.	Pastidabiamis perdirbtos garintos žaliavos ir kitos kuro šaltiniai verslo medžiagos	EUR	173 813	193 638
5.	Kompostas, pagamintas ZAKA	EUR	-	-
6.	Kompostas, pagamintas MBA iš biodekui atliekų	EUR	-	-
7.	Kitos kuro šaltiniai verslo komunalinės atliekos ir kit reguliuojamos veiklos produktai (detalesiau)	EUR	236 288	400 813
8.	Pajamos iš viso	EUR	189 101	593 551

3. PO RŪŠIAVIMO LIKŲŠŲ, PERDIRBTI IR PAKARTOTINAI PANAUDOTI NETINKANČŲ ENERGIJŲ VERTĖ TURINČIŲ, ĮVEŽAMŲ DEGRINTI ATLIEKŲ KIEKIS IR ŠIŲ ATLIEKŲ DEGRINIMO SĄNAUDOS

Eil. Nr.	STRAPŠNIS	Matavimo vienet.	Paskutiniai faktiniai metai	Atsaskaitiniai metai n
1.	Po rūšiavimo likusių, perdirbtų ir pakartotinai panaudotų netinkančių energijŲ verty turinčių, išvežamų deginti atliekų kiekiai	1	86 792,85	102 276,06
2.	Atliekų deginimo kaina	EUR	22,88	22,91
3.	Atliekų deginimo sąnaudos	EUR	1 985 820,41	2 343 203,31