

SUTARTŲ PROCEDŪRŲ ATASKAITA

DĖL UAB KALIPĖDOS REGIONO ATLIEKŲ TVARKYMO CENTRO

2025 M. REGULIUOJAMOSIOS VEIKLOS METINIŲ ATASKAITŲ PATIKROS

**2026 m. gegužės 28 d.
Kaunas**

SUTARTŲ PROCEDŪRŲ ATASKAITA DĖL 2025 M. REGULIUOJAMOSIOS 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 **UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centras** reguliuojamosios veiklos ataskaitose, sudarytose 2025 m. gruodžio 31 d. 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.

Procedūros atliktos remiantis 2025 m. spalio 03 d. Finansinių ataskaitų audito paslaugų pirkimo – pardavimo sutartimi, kurios šalys yra UAB „Audito technologijos“ ir UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centras ir Reguluojamosios veiklos ataskaitų patikros technine užduotimi, Tarybos patvirtinta 2019 m. rugsėjo 2 d. nutarimu Nr. O3E-386.

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“. Vykdydami sutartų procedūrų užduotį, atlikome procedūras, dėl kurių susitarėme su Įmone, ir teikiame pastebėjimus, kurie yra atliktų sutartų procedūrų faktiniai rezultatai. Mes neteikiame 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

Mes patvirtiname, kad laikėmės Tarptautinių apskaitos specialistų etikos standartų valdybos išleisto Tarptautinio apskaitos profesionalų etikos kodekso (įskaitant tarptautinius nepriklausomumo standartus) (toliau – TASESV kodeksas) ir TASESV kodekso 4A dalies nepriklausomumo reikalavimų.

Mūsų audito įmonė taiko 1-ąją TKVS „Audito įmonių, atliekančių finansinių ataskaitų auditą ir peržiūras ar kitas užtikrinimo ir susijusių paslaugų užduotis, užduočių kokybės valdymas“ ir įgyvendina visapusišką kokybės valdymo sistemą, įskaitant dokumentuotas politikas ar procedūras dėl etikos reikalavimų, profesinių standartų, taikomų teisinių bei priežiūros reikalavimų laikymosi.

SUTARTŲ PROCEDURŲ ATASKAITA APIE FAKTINIUS PASTEBĖJIMUS

Mes atlikome procedūras pagal 2025 m. techninę užduotį, dėl kurių susitarėme su UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centras, kurios pateikiamos toliau, ir teikiame savo pastebėjimus:

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

1.1.1 Ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio duomenų palyginimas

Bendrovė tapo reguliuojama nuo 2023-01-01, pirmoji reguliuojamos veiklos ataskaita parengta už 2023 metus.

Už 2025 m., palyginti ataskaitinio laikotarpio pajamas ir sąnaudas (pagal sąnaudų grupes) su atitinkamais praėjusio ataskaitinio laikotarpio duomenimis, atlikome šias procedūras: kiekvienos paslaugos lygmeniu palygino ataskaitinio laikotarpio pajamas ir sąnaudas (pagal sąnaudų grupes) su atitinkamais praėjusio ataskaitinio laikotarpio duomenimis.

Procedūroms atlikti naudojome ataskaitinio laikotarpio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio Reguluojamosios veiklos ataskaitų rinkinius (toliau - RVA). Palygino 2025 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) Palygino turto vertes mums pateiktame RAS turto sąrašė ir RVA.

		Tūkst. Eur	
Rodiklis	RAS turto sąrašas	RVA	Skirtumas
Įsigijimo savikaina, iš viso:	52.873,43	52.996,19	122,76
ES strukt. fondų	-	-	-
Įsigijimo savikainos dalis iš			
Dotacijų, subsidijų	31.094,67	31.094,67	-
ATL lėšomis	-	-	-
Kiti finansavimo šaltiniai	-	-	-
Vartotojų	-	-	-
Ukio subjekto lėšų	21.778,76	21.901,52	122,76
Reguluojamų kainų verslo vienetams ir paslaugoms (produktams) nepriskirto turto įsigijimo vertė	34.975,56	34.975,56	-
Turto reguliavimo apskaitoje			
Nudėvėtina įsigijimo savikaina (leidžiamos priskirti turto vertės)	17.853,90	17.853,90	-
Suakauptas nusidėvėjim. (leidžiamos priskirti turto vertės)	7.092,50	x	x
Nudėvėtina likutinė vertė (leidžiamos priskirti turto vertės)	10.761,40	10.761,40	-

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje RAS turto sąrašė ilgalaikio materialaus ir nematerialaus turto vertė yra 52 873,43 tūkst. Eur, RVA visa ilgalaikio turto įsigijimo vertė 52 996,19 tūkst. Eur.

Skirtumas 122,76 tūkst. Eur susidarė dėl tokių priežasčių:

Nustatėme, kad duomenys nesutampa dėl 48,02 tūkst. Eur atidėtojo pelno mokesčio turto vertės ir 74,74 tūkst. Eur nebaigtos statybos ir ruošiamo naudoti turto vertės.

Gauti įmonės paaiškinimai dėl susidariusių skirtumų.

Rezultatas	Skirtumai paaiškinti
Priedai	RAS turtas

RAS turto sąrašas

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

		Tūkst. Eur	
Rodiklis	RAS turto sąrašas	BA	Skirtumas
IMNT įsigijimo vertė	52.873,43	52.996,19	122,76

Nustatėme, kad duomenys nesutampa dėl 48,02 tūkst. Eur atidėtojo pelno mokesčio turto vertės ir 74,7 tūkst. Eur nebaigtos statybos ir ruošiamo naudoti turto vertės.

Gauti įmonės paaiškinimai dėl susidariusių skirtumų.

Rezultatas:	Skirtumai paaiškinti
Priedai:	RAS turtas
	A2

RAS turto sąrašas

Didžioji knyga, naudota FA parengti

c) Palygino 2024 m. RVA periodo pabaigos rezultatą su 2025 m. pradžios rezultatu.

		Tūkst. Eur	
Rodiklis	2024 m. pabaiga	2025 m. pradžia	Skirtumas
IMNT įsigijimo vertė	52.760,17	52.760,17	-

Patikrinome ar 2024 m. pabaigos RVA turtas nesiskiria nuo 2025 m. pradžios RVA turto .

Rezultatas:	Be pastebėjimų
Priedai:	RAS turtas
	A2

RAS turto sąrašas

Didžioji knyga, naudota FA parengti

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

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

		Tūkst. Eur	
Rodiklis	RAS turto sąrašas	BA	Skirtumas
IMNT įsigijimo vertė finansuota Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšomis	-	-	-
IMNT įsigijimo vertė finansuota dotacijomis (subsidijomis)	31.094,67	31.094,67	-
IMNT įsigijimo vertė finansuota vartotojų lėšomis	-	-	-

Pateikti paaiškinimai dėl vykdytų projektų.

Rezultatas:	Be pastebėjimų
-------------	----------------

Priedai:

RAS turtas

A9

RAS turto sąrašas
Dotacijų suvestinė

b) Ataskaitiniu laikotarpiu įmonė neįsigijo turto, finansuoto Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšomis, dotacijomis (subsidijomis).

Rodiklis	RAS turto sąrašas	BA	Tūkst. Eur
			Skirtumas
IMNT įsigijimo vertė finansuota dotacijomis	-	-	-

Rezultatas:

Netaikoma

-

Priedai:

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

Rezultatas:

Netaikoma

-

Priedai:

2.2.2. Turto vertės finansuotos ATL lėšomis patikrinimas

Rezultatas:

Netaikoma

Regioniniams atliekų tvarkymo centrams netaikoma

Priedai:

2.2.3. Perkainotos turto vertės patikrinimas

a) Įmonė neeksploatuoja turto, kuriam atliktas perkainojimas. Ataskaitiniu laikotarpiu tutas nebuvo perkainuotas.

Rodiklis	RAS turto sąrašas	BA	Skirtumas
Perkainota vertė	-	-	-

Rezultatas:

Netaikoma

-

Priedai:

b) Per ataskaitinį laikotarpį perkainuotų turto vienetų nebuvo.

Rezultatas:

Netaikoma

-

Priedai:

2.2.4. Nenaudojamo turto įsigijimo vertės patikrinimas

Palyginome RAS turto sąrašą nenaudojamo turto informaciją su BA informacija.

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

Patikrinome, ar nenaudojamo turto įsigijimo vertė RAS turto sąrašė sutampa su BA informacija ir Vadovybės patvirtinimais. Įmonė pateikė nenaudojamų turto vienetų aprašus: Įmonėje nenaudojama Elektros tiekimo linija (Transformatorinė MTT8x10-250, 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 turto sąrašė priskirtas prie nepaskirstomo turto. Nustatėme, kad duomenys sutampa.

Rezultatas:

Be pastebėjimų

-

Priedai:

2.2.5. Nesuderinto turto vertės patikrinimas

Ataskaitiniu laikotarpiu Bendrovė su Taryba nesuderino papildomai turto.

Rezultatas:

Be pastebėjimų

RAS turto sąrašas

Priedai:

O3E-167

O3E-1056

RAS turtas

<https://e-seimas.lrs.lt/np>

<https://www.regula.lt/Dt>

2.2.6. Akcininkų turinių įnašų (IMNT) apskaitos patikrinimas

Rezultatas:

Netaikoma

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

2.2.7. Kito nepaskirstomo turto vertės patikrinimas

Mes atlikome RAS turto sąrašo peržiūrą pagal turto vienetams priskirtas turto grupes ir pogrupius (filtravimo pagalba), taip pat paklausėme įmonės.

Turto pogrupis	RAS turto sąrašas	
	Nepaskirstomas turtas	Paskirstomas turtas
a) Kapitalizuotos išlaidos tyrimams, studijoms ir pan.	-	-
b) IMNT, kurio vertė < už minimalią IMNT vertę (tikrinamas tik ataskaitiniu laikotarpiu įsigytas turtas)	101,13	-
c) Investicinis turtas	-	-
d) Prestižas	-	-
e) Plėtos darbu vertė ir kitas turtas nurodytas taikomuose Aprašo punktuose	-	-
f) Išsinuomotas, panaudos ar panašiais pagrindais (pvz., patikėjimo teise)	2 182,280	-
g) Kitas turtas nurodytas taikomo Aprašo/Savado punktuose.	1.698.613	-
Iš viso	3.880.994	-

Patikros rezultatas
Be pastebėjimų
Be pastebėjimų
Be pastebėjimų
Be pastebėjimų
Be pastebėjimų
Be pastebėjimų
Be pastebėjimų

Minimali ilgalaikio turto vertė:

290

Eur

Gauti įmonės paaiškinimai. b) punkte priskirtas turtas nėra suderintas, todėl priskirtas prie nepaskirstomo turto, tačiau Apraše nėra nurodyta, kad IMNT, kurio vertė < už minimalią IMNT vertę turtas turi būti priskirtas prie nepaskirstomo turto.

Rezultatas:	Be pastebėjimų
Priedai:	-

2.3.1. Nusidėvėjimo apskaitos patikrinimas (1)

Patikrinome, ar RAS apraše nurodyti naudojami ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvai ir nusidėvėjimo skaičiavimo pradžios 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 pradžios 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.	NEMATERIALUSIS TURTAS	standartinė programinė įranga	4	4	
I.2.		spec. programinė įranga	4	4-15	
I.3.		kitas nematerialusis turtas	4	4-15	
II.1	PASTATAI IR STATINIAI	Pastatai (administraciniai, gamybiniai-ūkiniai ir pan.), atliekų surinkimo ir saugojimo aikštelės	50	50-70	
II.2.		Pastatai (administraciniai, gamybiniai-ūkiniai ir pan.), atliekų surinkimo ir saugojimo aikštelės	50	50-70	
II.3.		kellai	25	25-30	
II.4.		savartynai	15	Pagal maksimalų	
II.5.		savartynai	20	Pagal maksimalų	
II.6.		Neveikiantys buitinių atliekų savartynai	30		
II.7.		įrenginiai (MBA, MA, stacionarios svarstyklės)	20	20-25	
II.8.		Surenkami pastatai (laikini ir stacionarus)	-	25-40	
II.9.		Kiti per 30 m. nusidėvintys pastatai	30		
II.10.		Smulkūs statiniai (tvoros, vartai, kelio užtvai, surenkamos konstrukcijos ir pan.)	-	15	
II.11.		kiti įrenginiai (statiniai, rezervuarai, tvoros, kiti atliekų tvarkymo įrenginiai)	20	20-25	
III.1	MAŠINOS IR ĮRANGA	savartyne ir aikštelėse naudojama transportavimo ir tvarkymo įranga, stambiagabarčiai konteineriai, stacionarios ir mobilios darbo mašinos	12	12	
III.2.		Gaisrinės saugos, stebėjimo ir pan. sistemos	-	10	
III.3.		Smulki teritorijos priežiūros įranga (traktoriukai, žolapjovės ir pan.)	-	5	
III.4.		kita įranga (siurbiai, valdymo įranga, elektrotechninė įranga, nestacionarios svarstyklės, staklės, sklendės ir kt.)	10	10	
IV.1.	KITI ĮRENGINIAI, PRIETAISAI IR ĮRANKIAI	įrankiai (matavimo priemonės, elektriniai įrankiai ir prietaisai, gamybinis inventorių ir kt.)	8	8	
IV.2.		Kompiuteriai, kompiuteriniai tinklai ir jų įranga, ryšio įranga ir priemonės	3	4	
IV.3.		Ūkinis inventorių			
IV.4.		Biuro įranga	4	6	
IV.5.		Baldai	6	10	
V.1.	TRANSPORTO PRIEMONĖS	lengvieji automobiliai	10	10	
V.2.		Kiti krovininiai automobiliai, priekabos ir puspriekabės, autobusai (senesni, kaip 5 metai)	4	8	
V.3.		kitos transporto priemonės (atliekų transportavimui tarp įrenginių)	8	8	

Ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvai buvo suderinti su VERT atskiru prašymu. 2024-02-22 nutarimu Nr. O3E-203 VERT suderinio ilgalaikio turto nusidėvėjimo laikotarpius, kurių nėra nustatyta VERT Aprašo 1 priede ir kurie taikomi iki 2024-10-31 ir po šio laikotarpio neveikiantiems sąvartynams .

Atkreipiame dėmesį, kad Ilgalaikio turto grupių ir nusidėvėjimo (amortizacijos) skaičiavimo laikotarpių sąrašas, kuris yra Apskaitos atskyrimo ir sąnaudų paskirstymo reikalavimų aprašo pirmame priede, Ūkiniam inventoriui nėra nurodytas taikomas nusidėvėjimo laikotarpis

Rezultatas:	Be pastebėjimų
Priedai:	R1 RATC Turto grupių nusidėvėjimo trukmės

2.3.2. Nusidėvėjimo apskaitos patikrinimas (2)

a) Patikrinome, ar RAS turto sąrašas nurodyti turto nusidėvėjimo normatyvai atitinka RAS apraše nurodytus. Testuotas RAS aprašo IMNT sąrašas. IMNT sąrašas sugrupuotas pagal Aprašo 1 priede numatytas turto grupes. Atlikus RAS aprašo IMNT vienėtų, kuriems nusidėvėjimas skaičiuojamas pagal Aprašo 22 p., nustatyta, kad RAS turto sąrašas nurodyti turto nusidėvėjimo normatyvai atitinka RAS apraše nurodytus. RAS aprašo IMNT vienėtų, kuriems nusidėvėjimas skaičiuojamas pagal Aprašo 22 punkte numatytus atvejus, nusidėvėjimo normatyvo taikymas buvo tikrinamas atrankos būdu, kadangi šių turto vienėtų nusidėvėjimo normatyvo taikymas yra individualus kiekvienam turto vienėtui. Po testavimo nustatyta, kad normatyvų taikymas atitinka RAS apraše nurodytą metodiką.

Rezultatas:	Be pastebėjimų
Priedai:	R1 RATC Turto grupių nusidėvėjimo trukmės

b) Iš kiekvienos turto grupės per ataskaitinį laikotarpį įsigytų IMNT vienetų atsirinkta po penkis turto vienetus, kurių įsigijimo vertė didžiausia ir po penkis atsitiktine tvarka. Atrinktiems turto vienetais atliktas metinio nusidėvėjimo perskaičiavimas remiantis RAS aprašo nuostatomis ir gauti duomenys palyginti su RAS turto sąrašo duomenimis. Po perskaičiavimo reikšmingų skirtumų nerasta. RAS turto sąrašė nusidėvėjimas paskaičiuotas toks pat, nukrypimų nenustatyta, apskaičiavome darbinėje lentelėje pagal Bendrovės pateiktus pradinis duomenis.

Rezultatas:

Be pastebėjimų

Priedai:

RAS turtas

 RAS turto sąrašas

c) Iš kiekvienos turto grupės per ankstesnius laikotarpius įsigytų IMNT vienetų atsirinkta po penkis turto vienetus, kurių įsigijimo vertė didžiausia ir po penkis atsitiktine tvarka. Atrinktiems turto vienetais atliktas metinio nusidėvėjimo perskaičiavimas remiantis RAS aprašo nuostatomis ir gauti duomenys palyginti su RAS turto sąrašo duomenimis. Po perskaičiavimo reikšmingų skirtumų nerasta. RAS turto sąrašė nusidėvėjimas paskaičiuotas toks pat, nukrypimų nenustatyta, apskaičiavome darbinėje lentelėje pagal Bendrovės pateiktus pradinis duomenis.

Rezultatas:

Be pastebėjimų

Priedai:

RAS turtas

 RAS turto sąrašas

2.4.1. Pirminės turto paskirties identifikavimo patikrinimas

a) Iš tiesiogiai paslaugoms paskirstomo turto sąrašo atsitiktine tvarka atrinkome 5 turto vienetus (naudojamas reguliuojamai veiklai vykdyti), bei gavome įmonės paaiškinimus pagrindžiančius turto priskyrimą. Neatitikimų nenustatėme.

Rezultatas:

Be pastebėjimų

Priedai:

-

b) Iš netiesiogiai paslaugoms paskirstomo turto sąrašo atsitiktine tvarka atrinkome po 5 turto vienetus kiekvienai sąnaudų grupei (viso 25 vnt) bei gavome įmonės paaiškinimus pagrindžiančius turto priskyrimą. Neatitikimų nenustatėme.

Rezultatas:

Be pastebėjimų

Priedai:

-

c) Iš bendros veiklos palaikymui paskirstomo turto sąrašo atsitiktine tvarka atrinkome 5 turto vienetus, bei gavome įmonės paaiškinimus pagrindžiančius turto priskyrimą. Neatitikimų nenustatėme.

Rezultatas:

Be pastebėjimų

Priedai:

-

2.5.1. Turto paskirstymo kriterijų patikrinimas

a) Palyginome RVA naudojamus turto paskirstymo paslaugoms kriterijus (RVA 5-6 priedai) su RAS aprašo P5 priedo nuostatomis.

Turto paskirstymui naudojami tie patys paskirstymo kriterijai kaip ir sąnaudoms.
Žr. procedūros 5.5.1. b) dokumentaciją žemiau

Rezultatas:

Be pastebėjimų

b) Patikrinome turto paskirstymo paslaugoms kriterijų reikšmių apskaičiavimą pagal RAS aprašo nuostatas.

Turto paskirstymui naudojami tie patys paskirstymo kriterijai kaip ir sąnaudoms.
Žr. procedūros 5.5.1. c) dokumentaciją žemiau

Rezultatas:

Be pastebėjimų

2.5.2. Turto vertės paskirstymo paslaugoms patikrinimas

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

Rezultatas:

Be pastebėjimų

Priedai:

-

b) Mes patikrinome, ar netiesiogiai paslaugoms priskiriamas turtas buvo paskirstytas paslaugoms pagal RAS aprašo nuostatas. Netiesiogiai paskirstomas turtas tokiems verslo vienetams:
Mišrių komunalinių atliekų tvarkymo verslo vienetas (toliau- MKA);
Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelėse priimamų komunalinių atliekų tvarkymo verslo vienetas (toliau DGASA);
Žaliųjų atliekų kompostavimo aikštelėse priimamų komunalinių atliekų tvarkymo verslo vienetas (toliau – ŽAKA).
Neatitikimų nenustatyta

Rezultatas:

Be pastebėjimų

Priedai:

-

c) Mes peržiūrėjome RAS 5 priede nurodytus kriterijus dėl bendram veiklos palaikymui naudojamo turto paskirstymo paslaugoms pagal RAS aprašo nuostatas.

Gauti įmonės paaiškinimai ir skaičiavimai.

Rezultatas:

Be pastebėjimų

Priedai:

-

2.5.3. Kogeneracinio turto paskirstymo patikrinimas

Rezultatas:

Netaikoma

 Įmonė neeksploatuoja Kogeneracinių įrenginių

2.5.4. Turto priskyrimo kitai reguliuojamajai ir nereguliuojamajai veikloms patikrinimas

Atlikome IMNT priskirto kitai reguliuojamai ir nereguliuojamai veikloms analizę.

Tūkst. Eur				
Paslauga	Pajamos	Priskirto IMT įsigijimo savikaina	Priskirto IMT likutinė vertė	Patikros rezultatas

MKA tvarkymo verslo vienetas	4.241,70	4.454,71	2.818,43	Be pastebėjimų
Biologinių atliekų tvarkymo verslo vienetas	86,10	982,72	900,89	Be pastebėjimų
Tekstilės atliekų tvarkymo verslo vienetas	-	-	-	Be pastebėjimų
DGASA priimamų komunalinių atliekų tvarkymo	1.224,70	4.844,76	2.822,35	Be pastebėjimų
ŽAKA priimamų komunalinių atliekų tvarkymo vi	669,41	471,89	231,17	Be pastebėjimų
Kitų komunalinių atliekų tvarkymo verslo vienet	-	-	-	Be pastebėjimų
Nereguluojama veikla	7.943,56	7.099,83	3.988,55	Be pastebėjimų

Nenustatėme turto, kuriam priskirtos kitos reguliuojamos ir nereguluojamos veiklos paslaugų pajamos, bet nepriskirtas IMNT.

Rezultatas:

Be pastebėjimų

RAS turtas

 RAS turto sąrašas

2.6.1. Nusidėvėjimo sąnaudų perkėlimo į RVA patikrinimas

Palyginome RAS turto sąraše nurodytą metinio nusidėvėjimo informaciją su RVA duomenimis.

Turto pogrupis		Nusidėvėjimo sąnaudos RAS turto sąraše				RVA				Kontrolė pagal RVA			
		TS	NS	BS	NE	R4 - TS	R5 - NS	R6 - BS	NE	TS	NS	BS	NE
1.2.	Atliekų perkrovimo stočių eksploataavimo sąnaudos: Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos	-	-	-	x	-	x		x	-	x	x	x
2.2.	Atliekų tvarkymo regioniniame sąvartyne sąnaudos: Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos	4,47	258,46	-	x	4,47	x		x	-	x	x	x
3.2.	Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos: Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos	9,44	208,07	-	x	9,44	x		x	-	x	x	x
4.2.	Atliekų apdorojimo MVA įrenginiuose sąnaudos: Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos	40,59	-	-	x	40,59	x		x	-	x	x	x
6.2.	DGASA eksploataavimo ir atliekų paruošimo pakartotiniam naudojimui sąnaudos : Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos	10,54	173,08	-	x	10,54	x		x	-	x	x	x
7.2.	ŽAKA eksploataavimo sąnaudos: Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos	3,04	25,06	-	x	3,04	x		x	-	x	x	x
9.2.	RATC administracinės sąnaudos: Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos	3,70	-	38,69	x	3,70	x	38,69	x	-	x	-	x
Kitas paskirstomas turtas		74,59	91,81	-	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Kitas nepaskirstomas turtas		x	x	x	1.667,06	x	x	x	x	x	x	x	x
Iš viso		146,36	756,48	38,69	1.667,06	67,30	x	38,69	-	x	x	-	x

Reguluojamos veiklos ataskaitose išskiriama tik dalis nusidėvėjimo sąnaudų, atitinkamai, tik jas galima patikrinti su RAS turto sąrašu. Pateikti įmonės paaiškinimai.

Rezultatas:

Be pastebėjimų

RAS turtas

 Priedai:

3. Pajamų tikrinimas (TU 9.3 p.p.)

3.1.1. Pajamų perkėlimo iš apskaitos registrų patikrinimas

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

Rodiklis	RVA		FA	
	Skirtumas		Skirtumas	
Pajamos	14.540,27		14.540,27	-

Nustatėme, kad duomenys sutampa.

Rezultatas:

Be pastebėjimų

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 registrų duomenis paskirstėme taip kaip numatyta Aprašo 13, 14 p. ir patikrinome papildomus skaičiavimus dėl pajamų priskyrimo.

							Tūkst. Eur
Verslo vienetas	RVA 3	RVA 7	FA	DK	RVA 3-7	Skirtumas RVA-FA	Skirtumas RVA-DK
MKA tvarkymo verslo vienetas	4 241,70	x			x		
Biologinių atliekų tvarkymo verslo vienetas	86,10	x			x		

Tekstilės atliekų tvarkymo verslo vienetas	-	x	14.540,27	14.540,27	-	-
DGASA priimamų komunalinių atliekų tvarkymo	1.224,70	x				
ZAKA priimamų komunalinių atliekų tvarkymo vi	669,41	x				
Kitų komunalinių atliekų tvarkymo verslo vieneta	-	x				
Papildomos pajamos	374,80	374,80				
Nereguliuojamos paslaugos	7.943,56	x				
Iš viso	14.540,27	374,80	14.540,27	14.540,27	-	-

Pateikti įmonės paaiškinimai. Nustatėme, kad duomenys sutampa.

Rezultatas: Be pastebėjimų
Priedai: A2 Didžioji knyga, naudota FA parengti
A5 Pelno (nuostolio) ataskaita

b) Nustatėme, kad įmonės pajamų koregavimas atliktas remiantis pirmine 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.

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

Rezultatas: Be pastebėjimų
Priedai: Atlikę procedūrą nenustatėme įmonės taikomos praktikos prieštaravimų Aprašo nuostatom.

3.2.2. Reguliuojamosios veiklos turto nuomos pajamų patikrinimas

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

Bendrovė eksploatuoja DGASA aikštelių turtą, kuris buvo suderintas su VERT, tačiau dabar nuomojamas. Šio turto nusidėvėjimo sąnaudos nėra traukiamos į reguliuojamus verslo vienetus, todėl pajamos nėra dalinamos reguliuojamiems verslo vienetams. Taip pat išnuomota administracinio pastato adresu Liepų g. 15 dalis. Pusė gautų pajamų paskirstyta reguliuojamai veiklai. Gauti įmonės paaiškinimai.

Rezultatas: Be pastebėjimų

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

4.1.1. DU sąnaudų suvestinės duomenų patikrinimas (1)

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

Rodiklis	BA			DU suvest. 9.1.	RVA			Skirtumas			
	TS	NS	BS		TS	NS	BS	9.1.	TS	NS	BS
DU suvestinės E stulpelio suma	519,98	1.726,17	1.244,04	3.490,19	X	X	X	-	X	X	X
DU suvestinės G stulpelio suma	753,54	1.600,52	1.136,14	3.490,19	X	X	1.136,14	-	X	X	-

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 tik DU suvestinės sutapimą su žiniaraščiu ir RVA bendrųjų sąnaudų (R6) priedo sutapimu su darbo užmokesčio žiniaraščiu.

Rezultatas: Be pastebėjimų
Priedai: 9.1. DARBO UŽMOKESCIO SANAUDŲ SUVESTINĖ
A10 Darbo užmokesčio žiniaraščio analitika

b) Paprašėme įmonės pateikti paaiškinimus F stulpeliuose atskleistiems DU sąnaudų koregavimams, apibūdinančius koregavimo turinį ir tikslą (t.y. kas ir kokių tikslu koreguojama). Skirtumai atsirado perskirstant darbuotojų dirbančių skirtinguose padalinuose darbo užmokestį, taip pat dalis darbo užmokesčių sąnaudų buvo perkelta prie nepaskirstomų sąnaudų. Gauti įmonės paaiškinimai.

Rezultatas: Skirtumai paaiškinti
Priedai: 9.1. DARBO UŽMOKESCIO SANAUDŲ SUVESTINĖ

4.1.2. DU sąnaudų suvestinės duomenų patikrinimas (2)

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

Rodiklis	Tūkst. Eur		
	DU suvestinė	DU žiniaraštis	Skirtumas
DU suvestinės E stulpelio suma	3.490,19	3.527,49	-37,29

Nustatėme, kad duomenys nesutampa. Gauti įmonės paaiškinimai dėl atliktų darbo užmokesčio mažinimo korekcijų. Kaupinių atostoginiams ir senatvės pensijoms bei nuo jų priskaitytų socialinio draudimo įmokų sąnaudos priskirtos prie nepaskirstomų sąnaudų ir į darbo užmokesčio detalizaciją netraukiamos. DU sąnaudos DK sumažintos 37,29 tūkst. Eur: dalis DU finansuota MINEV projekto lėšomis, bei vadovaujantis pakuočių atliekų tvarkymo organizavimo ir finansavimo sutartimi kompensuotos Klaipėdos m ir Neringos rinkliavos administravimo DU sąnaudos.

Rezultatas: Skirtumai paaiškinti
Priedai: 9.1. DARBO UŽMOKESCIO SANAUDŲ SUVESTINĖ
A6 Darbo užmokesčio žiniaraštis

4.2.1. Pirminio DU sąnaudų priskyrimo patikrinimas

a) Tiesiogiai darbo užmokestis priskiriamas tik biologinių atliekų verslo vienetui. Iš tiesiogiai paslaugoms priskiriamų DU vienetų patikrinome ar DU vienetų sąnaudų suma DU suvestinėje sutampa su finansinės apskaitos duomenimis.

Nustatėme, kad duomenys sutampa.
Gauti įmonės paaiškinimai pagrindžiantys pirmini priskyrimą.

Rezultatas: Be pastebėjimų
Priedai: 9.1. DARBO UŽMOKESCIO SANAUDŲ SUVESTINĖ

b) Iš netiesiogiai paslaugoms priskiriamų DU vienetų atrinkome 5 DU vienetus ir patikrinome ar DU vieneto sąnaudų suma DU suvestinėje sutampa su finansinės apskaitos duomenimis. Nustatėme, kad duomenys sutampa.

Rezultatas: Be pastebėjimų

Priedai: 9.1. DARBO UŽMOKESČIO ŠANAUDŲ SUVESTINĖ

c) Iš bendram veiklos palaikymui priskiriamų DU vienetų atsitiktine tvarka atrinkome 5 DU vienetus ir patikrinome ar DU vieneto sąnaudų suma DU suvestinėje sutampa su finansinės apskaitos duomenimis.

Nustatėme, kad duomenys sutampa.

Rezultatas: Be pastebėjimų
Priedai: 9.1. DARBO UŽMOKESČIO ŠANAUDŲ SUVESTINĖ

4.2.2. DU sąnaudų priskyrimo kitai reguliuojamajai ir nereguliuojamajai veikloms patikrinimas

Patikrinome ar nėra tokių kitos reguliuojamos ir nereguliuojamos veiklos paslaugų, kurioms yra priskirtos pajamos, bet nėra priskirta DU sąnaudų. Išanalizavus BA pajamų ir sąnaudų registrus nustatyta, kad visoms paslaugoms priskirtos bendrosios administracinės darbo užmokesčio sąnaudos. Atlikome DU, priskirto kitai reguliuojamai ir nereguliuojamai veikloms analizę.

Paslauga	Pajamos RVA3	Priskirtos DU sąnaudos		Patikros rezultatas
		RVA 4	RVA 6	
Kita reguliuojama veikla	-	-	-	Be pastebėjimų
Nereguluojama veikla	7.943,56	x	500,57	Be pastebėjimų

Neįstatėme kitos reguliuojamos ir nereguliuojamos veiklos paslaugų, kurioms priskirtos pajamos, bet nepriskirta DU sąnaudų.

RVA ataskaitose galima sulygtinti tik Bendrąsias sąnaudas, kurios priskirtos nereguliuojamai veiklai. Nereguliuojamai veiklai priskirtos bendrosios administracinės darbo užmokesčio sąnaudos sutikrinamos su RVA 6 pr. (1.1.).

Rezultatas: Be pastebėjimų
Priedai: -

4.3.1. DU sąnaudų perkėlimo į RVA patikrinimas

Palyginome DU suvestinės G stulpelio informaciją su atitinkamais RVA duomenimis (detaliausiu lygmeniu).

DU pirminis priskyrimas	DU suvestinė	RVA			Kontrolė pagal RVA
		4	5	6	
TS1: MKA tvarkymo verslo vienetas	-	-	x	x	-
TS2: Biologinių atliekų tvarkymo verslo vienetas	59,24	59	x	x	-
TS3: Tekstilės atliekų tvarkymo verslo vienetas	-	-	x	x	-
TS4: DGASA priimančių komunalinių atliekų tvar	-	-	x	x	-
TS5: ZAKA priimančių komunalinių atliekų tvarky	-	-	x	x	-
TS6: Kitų komunalinių atliekų tvarkymo verslo vi	-	-	x	x	x
TS7: Atliekų, nepriskiriamų komunalinėms atliek	29,81	x	x	x	x
TS8: Atliekų, nepriskiriamų komunalinėms atliek	-	x	x	x	x
TS9: Atliekų, nepriskiriamų komunalinėms atliek	-	x	x	x	x
TS10: Komunalinių atliekų surinkimas ir vežimai	-	x	x	x	x
TS11: Komunalinių atliekų surinkimas ir vežimai	-	x	x	x	x
TS12: Komunalinių atliekų surinkimas ir vežimai	-	x	x	x	x
TS13: Komunalinių atliekų surinkimas ir vežimai	-	x	x	x	x
TS14: Komunalinių atliekų tvarkymo išsų admin	457,91	x	x	x	x
TS15: Komunalinių atliekų tvarkymo sistemos a	-	x	x	x	x
TS16: Apdorotų deginimo liekanų priėmimas ir t	-	x	x	x	x
TS17: Kitos nereguliuojamos veiklos ir paslaug	-	x	x	x	x
NS1: Atliekų perkrovimo stočių eksploatavimo s	-	x	x	x	x
NS2: Atliekų tvarkymo regioniniame sąvartyne s	332,98	x	x	x	x
NS3: Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginius	686,40	x	x	x	x
NS4: Atliekų deginimo sąnaudos	-	x	x	x	x
NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių	519,08	x	x	x	x
NS6: Žaliųjų atliekų kompostavimo aikštelių eks	62,06	x	x	x	x
NS7: Netinkamų eksploatuoti uždarytų sąvartyn	-	x	x	x	x
NS8: Komunalinių atliekų surinkimas ir vežimas	-	x	x	x	x
NS9: Komunalinių atliekų surinkimas ir vežimas	-	x	x	x	x
NS10: Komunalinių atliekų surinkimas ir vežima	-	x	x	x	x
NS11: Komunalinių atliekų surinkimas ir vežima	-	x	x	x	x
NS12: Komunalinių atliekų tvarkymo išsų admin	-	x	x	x	x
NS13: Komunalinių atliekų tvarkymo sistemos a	-	x	x	x	x
NS14: Apdorotų deginimo liekanų priėmimas ir t	-	x	x	x	x
Bendrosios sąnaudos	1.136,14	-	x	1.136,14	-
Nepaskirstomosios sąnaudos	206,57	x	x	x	x
Nepriskirta	-	x	x	x	x
Iš viso	3.490,19	x	x	1.136,14	x

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.

Rezultatas: Be pastebėjimų
Priedai: 9.1. DARBO UŽMOKESČIO ŠANAUDŲ SUVESTINĖ

5. Sąnaudų tikrinimas (TU 9.5 p.p.)

5.1.1. Sąnaudų perkėlimo iš apskaitos registrų patikrinimas

a) Patikrinome įmonės užpildytos Sąnaudų grupavimo suvestinės duomenis: stulpelio F sumą - su RVA informacija.

Rodiklis	Sąnaudų suvestinė	RVA 4	RVA 5	RVA 6	Tūkst. Eur Skirtumas
Sąnaudų grupavimo suvestinės F stulpelio suma	13.971,43	5.828,76	6.328,81	1.813,86	-

Nustatėme, kad duomenys sutampa.

Rezultatas:

Be pastebėjimų

Priedai:

9.2.

SAŃAUDŲ GRUPAVIMO SUVESTINĖ

b) Patikrinome įmonės užpildytos Sąnaudų grupavimo suvestinės duomenis: stulpelio D suma - su BA informacija.

Rodiklis	Sąnaudų suvestinė	BA	Skirtumas
Sąnaudų grupavimo suvestinės D stulpelio suma	13.971,43	13.971,43	-
		13.964,76	6,67

Susidaro 6,67 tūkst. Eur skirtumas tarp DK ir FA dėl pervedimų į/iš atidėtuosius pelno mokesčius

Rezultatas:

Skirtumai paaiškinti

Priedai:

9.2.

A2

A5

SAŃAUDŲ GRUPAVIMO SUVESTINĖ

Didžioji knyga, naudota FA parengti

Pelno (nuostolio) ataskaita

5.2.1. Sąnaudų grupavimo patikrinimas

a) Patikrinome įmonės užpildytos Sąnaudų grupavimo suvestinės duomenis: stulpelio F informaciją (pagal sąnaudų pogrupius) - su RVA informacija.

Rodiklis	Sąnaudų suvestinė	RVA 4	RVA 5	RVA 6	Skirtumas
Sąnaudų grupavimo suvestinės F stulpelio suma	13.971,43	5.828,76	6.328,81	1.813,86	-

Palyginimas sąnaudų pogrupių lygmeniu pateikiamas TU 9.2 priedo dešinėje.

Nustatėme, kad duomenys sutampa.

Rezultatas:

Be pastebėjimų

Priedai:

9.2.

SAŃAUDŲ GRUPAVIMO SUVESTINĖ

b) Patikrinome įmonės užpildytos Sąnaudų grupavimo suvestinės duomenis: stulpelių B ir C sąsają su RAS aprašo duomenis (P2 priedas).

Nustatėme, kad duomenys sutampa.

Rezultatas:

Be pastebėjimų

Priedai:

9.2.

SAŃAUDŲ GRUPAVIMO SUVESTINĖ

c) Patikrinome įmonės užpildytos Sąnaudų grupavimo suvestinės duomenis: stulpelių C-D informacija atitinka DK, DK dimensijų duomenis (Žr. 9.2 priedo AA-AD stulpelius)

Palyginimas pateikiamas 9.2 priedo dešinėje

Nustatėme, kad duomenys sutampa.

Rezultatas:

Be pastebėjimų

Priedai:

9.2.

SAŃAUDŲ GRUPAVIMO SUVESTINĖ

d) Visiems reikšmingiems (>10 proc. koreguojamos sumos vertės), Sąnaudų grupavimo suvestinės E stulpeliuose atskleistiems, pirminio sąnaudų grupavimo koregavimams gavome įmonės paaiškinimus.

Įmonės paaiškinimai pateikiami TU 9.2 priedo H-I stulpeliuose.

Rezultatas:

Be pastebėjimų

Priedai:

9.2.

SAŃAUDŲ GRUPAVIMO SUVESTINĖ

5.3.1. Nepaskirstomųjų sąnaudų patikrinimas (1)

Patikrinome įmonės užpildytos Nepaskirstomųjų sąnaudų suvestinės duomenis.

Rodiklis	Nepaskirstomųjų sąnaudų suvestinė	RVA 3	Skirtumas
Nepaskirstomųjų sąnaudų suvestinės D stulpelio suma	1.207,40	1.207,40	-

Bendrovės Reguluojamosios veiklos apskaitos sistemos apraše (toliau –RAS) nepaskirstomųjų sąnaudų detalizacija nurodyta RAS priede P2. Visa informacija apie nepaskirstomąsias sąnaudas yra RVA 3 pr. eilutėse L.1-L.20. Nustatėme, kad duomenys sutampa.

Rezultatas:

Be pastebėjimų

Priedai:

9.3.

NEPASKIRSTOMŲ SAŃAUDŲ SUVESTINĖ

5.3.2. Nepaskirstomųjų sąnaudų patikrinimas (2)

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

- Reprerentacinės 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

Verslo vienetas	Reprerentacinės sąnaudos	Tyrimų sąnaudos
MKA tvarkymo verslo vienetas	-	-
Biologinių atliekų tvarkymo verslo vienetas	-	-
Tekstilės atliekų tvarkymo verslo vienetas	-	-
DGASA priimamų komunalinių atliekų tvarkymo	-	-
ZAKA priimamų komunalinių atliekų tvarkymo v	-	-
Kitų komunalinių atliekų tvarkymo verslo vienet	-	-

Nenustatėme sąnaudų, kurios turi būti papildomai priskirtos nepaskirstytosioms dėl viršytų apribojimų nustatytų nurodytuose Aprašo punktuose. Gauti paaiškinimai.

Rezultatas: Be pastebėjimų
Priedai: 9.3. NEPAASKIRSTOMŲ SĄNAUDŲ SUVESTINĖ

5.3.3. Nepaskirstomųjų sąnaudų patikrinimas (3)

Pateikti RVA 3 pr. eilučių L.1-L.20 paaiškinimai- kurios DK sąskaitos priskirtos nepaskirstomosioms sąnaudoms ir pateikti visų didžiosios knygos balansinių sąskaitų išrašai, susiję su nepaskirstomosiomis sąnaudomis.

Atsitiktine tvarka atrinkti 5 įrašai (sumos) susijusios su reguliuojamomis paslaugomis ir patikrinta ar sąnaudos neturėtų būti priskirtos nepaskirstytosioms. Atlikus testavimą nebuvo nustatyta kitų sąnaudų, kurios turėtų būti priskirtos nepaskirstomosioms pagal Aprašo 32 p. Gauti įmonės patvirtinimai, kad nėra sąnaudų, kurios turėtų būti priskirtos nepaskirstomosioms pagal Aprašo 32 p.

Rezultatas: Be pastebėjimų
Priedai: -

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 Skirtumas
Sąnaudų priskyrimo suvestinės F stulpelio	13.971,43	5.828,76	6.328,81	1.813,86	-

Palyginimas detaliausiu lygmeniu pateikiamas TU 9.4 priedo dešinėje.

Nustatėme, kad duomenys sutampa.

Rezultatas: Be pastebėjimų
Priedai: 9.4. PIRMINIO PRISKYRIMO SUVESTINĖ

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

Rodiklis	Sąnaudų suvestinė	BA	Skirtumas
Sąnaudų priskyrimo suvestinės D stulpelio	13.971,43	13.971,43	-
suma		13.964,76	6,67

Palyginimas detaliausiu lygmeniu pateikiamas TU 9.4 priedo dešinėje.

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

Rezultatas: Skirtumai paaiškinti
Priedai: 9.4., A2, A5 PIRMINIO PRISKYRIMO SUVESTINĖ
Didžioji knyga, naudota FA parengti
Pelno (nuostolio) ataskaita

c) Visiems reikšmingiems (>10 proc. koreguojamos sumos vertės), E stulpeliuose atskleistiems, pirminio sąnaudų priskyrimo koregavimams gavome įmonės paaiškinimus.

Įmonės paaiškinimai pateikiami TU 9.4 priedo H-I stulpeliuose.
Įmonė pagrindė, kad koregavimai yra korektiški ir galutiniame rezultate sąnaudos RVA yra tinkamai priskirtos sąnaudų kategorijoms

Rezultatas: Skirtumai paaiškinti
Priedai: 9.4. PIRMINIO PRISKYRIMO SUVESTINĖ

5.4.2. Pirminio sąnaudų priskyrimo patikrinimas (2)

a) Tiesioginės sąnaudos, tiesiogiai patiriamos sąnaudos biologinių atliekų tvarkymo verslo vienetė ir nereguliuojamoje veikloje. Atsitiktine tvarka atrinkome 10 įrašų (sumų), gauti įmonės paaiškinimai pagrindžiantys jų pirminį priskyrimą.

Rezultatas: Be pastebėjimų
Priedai: -

b) Netiesioginės sąnaudos

Remiantis TU 9.4 priedo D stulpelio informacija, patikrinome sąnaudų pirminį priskyrimą netiesioginėms sąnaudoms. 3 pasirinktom sąnaudų grupėm iš įmonės gavome DK sąskaitų (DK dimensijų) išrašus už atskaitinį laikotarpį ir atsitiktine tvarka atrinkome po 10 įrašų. Iš įmonės gavome įrašus patvirtinančius pirminius dokumentus ir paaiškinimus pagrindžiančius jų pirminį priskyrimą. Neatitikimų dėl sąnaudų pirminio priskyrimo netiesioginėms sąnaudoms nebuvo nustatyta.

Rezultatas: Be pastebėjimų
Priedai: -

c) Bendrosios sąnaudos

Remiantis TU 9.4 priedo D stulpelio informacija, patikrinome sąnaudų pirminį priskyrimą bendrosioms sąnaudoms. Iš įmonės gavome bendrųjų sąnaudų DK sąskaitų (DK dimensijų) išrašus už atskaitinį laikotarpį ir atsitiktine tvarka atrinkome 10 įrašų. Iš įmonės gavome įrašus patvirtinančius pirminius dokumentus ir paaiškinimus pagrindžiančius jų pirminį priskyrimą. Neatitikimų dėl sąnaudų pirminio priskyrimo bendrosioms sąnaudoms nebuvo nustatyta.

Rezultatas: Be pastebėjimų
Priedai: -

5.5.1. Sąnaudų paskirstymo kriterijų patikrinimas

a) Patikrinom RAS apraše nurodytus sąnaudų paskirstymo paslaugoms kriterijus (žr. RAS aprašo 5 priedas) ir jų atitikimą Aprašo nuostatoms.

Nenustatėme RAS apraše nurodytų paskirstymo kriterijų neatitikimo Aprašo nuostatoms. Įmonės naudojami paskirstymo kriterijai pagrįsti ekonomine, technine logika ir atspindintys priežastinį sąnaudų formavimosi ryšį.

Rezultatas: Be pastebėjimų
Priedai: A7 Atskaitinio laikotarpio paskirstymo kriterijų sąrašas

b) Patikrinome sąnaudų paskirstymo paslaugoms kriterijus nurodytus sąraše pateiktame kartu su RVA ir jų atitikimą RAS aprašo nuostatoms.

Sąnaudų centras	Paskirstymo kriterijus		Patikros rezultatas
	RVA	RAS aprašas	
Atliekų perkovimo stočių eksploatavimo sąnaudos	Atliekų kiekis	Atliekų kiekis	Atitinka
Atliekų tvarkymo regioniniame savartyne sąnaudos	Atliekų kiekis	Atliekų kiekis	Atitinka
Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos	Atliekų kiekis	Atliekų kiekis	Atitinka
Atliekų deginimo sąnaudos	Atliekų kiekis	Atliekų kiekis	Atitinka
DGASA eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakartotiniam naudojimui sąnaudos	Atliekų kiekis	Atliekų kiekis	Atitinka
Žaliųjų atliekų kompostavimo aikštelių eksploatavimo sąnaudos	Atliekų kiekis	Atliekų kiekis	Atitinka
Netinkamų eksploatuoti uždarytų savartynų sąnaudos	Atliekų kiekis	Atliekų kiekis	Atitinka
Bendrosios sąnaudos	Tiesiogiai ir netiesiogiai priskirtos pastovios sąnaudos	Tiesiogiai ir netiesiogiai priskirtos pastovios sąnaudos	Atitinka

Rezultatas:

Be pastebėjimų

A7

 Ataskaitinio laikotarpio paskirstymo kriterijų sąrašas

c) Patikrinome visų ataskaitinio laikotarpio RVA naudojamų sąnaudų paskirstymo paslaugoms kriterijų reikšmių apskaičiavimą (žr. 9.5 priedą). Neatitikimų nenustatyta. Sąnaudų paskirstymo kriterijų reikšmės apskaičiuotos pagal RAS aprašo nuostatas.

Nustatėme, kad duomenys sutampa.

Rezultatas:

Be pastebėjimų

9.5.

 PASKIRSTYMO KRITERIJŲ PATIKRA

5.5.2. Sąnaudų paskirstymo paslaugoms patikrinimas

a) Patikrinti įmonės užpildyto TU 9.5 priedo duomenis: A dalies duomenis su prie RVA pateikiamų sąnaudų paskirstymo kriterijų sąrašo informacija.

Nustatėme, kad duomenys sutampa.

Rezultatas:

Be pastebėjimų

9.5.

A7

 PASKIRSTYMO KRITERIJŲ PATIKRA
Ataskaitinio laikotarpio paskirstymo kriterijų sąrašas

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

Rodiklis	TU 9.5 priedas		Tūkst. Eur	
	RVA	Skirtumas		
Netiesioginių sąnaudų paskirstyta suma	6.328,81	6.328,81	-	
Bendrųjų sąnaudų paskirstyta suma	1.813,86	1.813,86	-	

Palyginimas paslaugų lygmeniu pateikiamas TU 9.5 priedo apačioje.

Nustatėme, kad duomenys sutampa.

Rezultatas:

Be pastebėjimų

9.5.

 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 pjūvių, procedūros atlikti negalima.

Rezultatas:

Netaikoma

6.1.2. Patikrinti ar pajamų duomenys skirtinguose RVA prieduose sutampa

Verslo vienetas	Tūkst. Eur		
	RVA 3	RVA 7	Skirtumas
Papildomos pajamos	374,80	374,80	-

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	3.573,43	108,64	3.464,80	x	-
Biologinių atliekų tvarkymo veiklos sąnaudos	187,19	179,71	7,49	x	-
Tekstilės atliekų tvarkymo veiklos sąnaudos	-	-	-	x	-
DGASA priimančių komunalinių atliekų tvarkymo veiklos sąnaudos	1.139,07	14,89	1.124,18	x	-
ZAKA priimančių komunalinių atliekų tvarkymo veiklos sąnaudos	165,99	8,14	157,85	x	-
Kitų komunalinių atliekų tvarkymo veiklos sąnaudos	-	-	-	x	-
Bendrosios sąnaudos	1.813,86	x	x	1.813,86	-

Nereguliuojamos veiklos sąnaudos ir Nepaskirstomos sąnaudos	7.091,89	5.517,39	1.574,50	x	-
--	----------	----------	----------	---	---

RVA priedų duomenys sutampa.

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 formulių ir duomenų tarpusavio ryšių.
Užtikrinimas, kad RVA duomenys atitinka DSAIS duomenis vykdomas procedūroje 6.3.1 žemiau.

Rezultatas:

Be pastebėjimų

6.3.1. Patikrinti, ar duomenys RVA ir DSAIS formose sutampa

c) Palyginome duomenis: RVA 2-6 priedus - su DSAIS ataskaitomis
Patikrinome, ar duomenys sutampa: - RVA 2 pr. ir DSAIS ataskaitoje „Ilgalaikio turto vertė“;
- RVA 3 pr. ir DSAIS ataskaitoje „Ūkio subjekto veikos 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“.

Detalus RVA priedų atitikimas DSAIS formomis pateikiamas atitinkamos RVA formos dešinėje.

Rezultatas:

Be pastebėjimų

Priedai:

-

Kadangi aukščiau išvardytos procedūros nėra nei auditas, nei peržvalga, atliekami pagal Tarptautinius audito standartus ar Tarptautinius peržvalgos standartus, jokio užtikrinimo dėl Įmonės reguliuojamosios veiklos ataskaitų, sudarytų 2025 m. gruodžio 31 d. datai, mes nepareiškiame.

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

Mūsų ataskaita yra vienareikšmiškai skirta pirmoje šios ataskaitos pastraipoje išdėstytam 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 Įmonės reguliuojamosios veiklos ataskaitų, kaip visumos, neapima.

2026 m. gegužės 27 d.

Nepriklausoma auditorė Sigita Kliukinskaitė
Auditoriaus pažymėjimo Nr.000373

UAB „Audito technologijos“
Gedimino g. 47-R1, Kaunas

Audito įmonės pažymėjimo Nr.000557
Direktorė Sigita Kliukinskaitė

**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 priimamų 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 užtvartai, surenkamos konstrukcijos ir pan.)	15
III.	MAŠINOS IR ĮRANGA	
III.1.	sąvartyne ir aikštelėse naudojama transportavimo ir tvarkymo įranga, stambiažabaričiai konteineriai, stacionarios ir mobilios darbo mašinos	12
III.2.	gausrinės saugos, stebėjimo ir pan. sistemos	10
III.3.	smulkieji 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

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

Eil. Nr.	Turto grupė	Ilgalaikio turto grupės	Ilgalaikio turto pogrupiai		Ilgalaikio turto pogrupiai trump.	Bendrovės laikotarpis	Aprašo laikotarpis
I.1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	standartinė programinė įranga	-	4.NEM Programinė stan.	4.NEM Programinė stan.	4	4
I.2.		spec. programinė įranga	-	4.NEM Programinė spec.	4.NEM Programinė spec.	4	4-15
I.3.		kitas nematerialusis turtas	-	4.NEM Kitas	4.NEM Kitas	4	4-15
II.1	PASTATAI IR STATINIAI	pastatai (administraciniai, gamybiniai-ūkiniai ir pan.), atliekų surinkimo ir saugojimo aikštelės	Pastatai	1.PAST_Pastatai	1.PAST_Pastatai	50	50-70
II.2.		pastatai (administraciniai, gamybiniai-ūkiniai ir pan.), atliekų surinkimo ir saugojimo aikštelės	Atliekų surinkimo aikštelės	1.PAST_Aikštelės	1.PAST_Aikštelės	50	50-70
II.3.		keliai	keliai	1.PAST_Keliai	1.PAST_Keliai	25	25-30
II.4.		sąvartynai	Sąvartynai (I-II sekcijos)	1.PAST_Sąvartynai	1.PAST_Sąvartynai	15	Pagal maksimalų priimamų atliekų kiekį
II.5.		sąvartynai	Sąvartynai (III sekcija)	1.PAST_Sąvartynai III sekcija	1.PAST_Sąvartynai III sekcija	20	Pagal maksimalų priimamų atliekų kiekį
II.6.		Kitas materialusis turtas	Neveikiantys buitinių atliekų sąvartynai	5.Kit_užd. Sąvartynai	5.Kit_užd. Sąvartynai	30	-
II.7.		įrenginiai (MBA, MA, stacionarios svarstyklės)	-	1.PAST_MBA	1.PAST_MBA	20	20-25
II.8.		Surenkami pastatai (laikini ir stacionarūs)	-	1.PAST_Surenkami	1.PAST_Surenkami	25	25-40
II.9.		Kiti per 30 m. nusidėvintys pastatai	-	1.PAST_30	1.PAST_30	30	25-40
II.10.		Smulkūs statiniai (tvoros, vartai, kelio užtvartai, surenkamos konstrukcijos ir pan.)	-	1.PAST_Smulkūs	1.PAST_Smulkūs	15	15
II.11.		kiti įrenginiai (statiniai, rezervuarai, tvoros, kiti atliekų tvarkymo įrenginiai)	-	1.PAST_Kiti	1.PAST_Kiti	20	20-25
III.1	MAŠINOS IR ĮRANGA	sąvartyne ir aikštelėse naudojama transportavimo ir tvarkymo įranga, stambiagabaričiai konteineriai, stacionarios ir mobilios darbo mašinos		2.MAŠ_Sąvartynų ir aikštelių	2.MAŠ_Sąvartynų ir aikštelių	12	12
III.2.		Gaisrinės saugos, stebėjimo ir pan. sistemos		2.MAŠ_Sauga	2.MAŠ_Sauga	10	10
III.3.		Smulki teritorijos priežiūros įranga (traktoriukai, žoliapjovės ir pan.)	-	2.MAŠ_Priežiūra	2.MAŠ_Priežiūra	5	5
III.4.		kita įranga (siurbiai, valdymo įranga, elektrotechninė įranga, nestacionarios svarstyklės, staklės, sklendės ir kt.)	-	2.MAŠ_Siurbiai ir kita	2.MAŠ_Siurbiai ir kita	10	10
IV.1.	KITI ĮRENGINIAI, PRIETAISAI IR ĮRANKIAI	įrankiai (matavimo priemonės, elektriniai įrankiai ir prietaisai, gamybinis inventorių ir kt.)		5.KIT_Įrenginiai ir prietaisai	5.KIT_Įrenginiai ir prietaisai	8	8
IV.2.		Kompiuteriai, kompiuteriniai tinklai ir jų įranga, ryšio įranga ir priemonės	Ryšių priemonės	5.KIT_Kj	5.KIT_Kj	4	4
IV.3.		Kompiuteriai, kompiuteriniai tinklai ir jų įranga, ryšio įranga ir priemonės		5.KIT_Ryšiai	5.KIT_Kj	4	4
IV.4.		Ūkinis inventorių		5.KIT_Ūkinis	5.KIT_Ūkinis	0	
IV.5.		Biuro įranga		5.KIT_Biuras	5.KIT_Biuras	6	6
IV.6.		Baldai		5.KIT_Baldai	5.KIT_Baldai	10	10
V.1.	TRANSPORTO PRIEMONĖS	lengvieji automobiliai		3.TRAN_Lengvasis	3.TRAN_Lengvasis	10	10
V.2.		Kitas materialusis turtas	Kiti krovininiai automobiliai, priekabos ir puspriekabės, autobusai (senesni, kaip 5 metai)	3.TRAN_Kitas	3.TRAN_Kitas	8	8
V.3.		kitos transporto priemonės (atliekų transportavimui tarp įrenginių)		3.TRAN_Kitas	3.TRAN_Kitas	8	8
VI.1.	Kitas materialusis turtas	Kitas materialusis turtas		5.KIT_Kitas	5.KIT_Kitas	8	Nenustatytas

[illegible]

I.1.5.	Finansinio turto vertė	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	
I.1.6.	Atidėtojo mokesčio turto vertė	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	48,02		
I.1.7.	Ilgalaikio turto vertės pokytis, susijęs su ilgalaikio turto perkainojimo veikia	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-		
I.1.8.	Nebaigtos statybos, nenaudojamo, nusidėvėjusio turto vertė (su ruošiamu naudoti)	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	118,71		
I.1.9.	Kilo nepaskirstomojo ilgalaikio turto vertė	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	3.880,89		
I.1.10.	Kitas nereguliuojamos veiklos verslo vienetui priskiriamas ilgalaikis turtas	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	7.099,83		
I.1.11.	Ilgalaikio turto įsigijimo vertės skirtumas pagal finansinės apskaitos standartus ir RAS	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-		
I.2.	Reguliuojamosios veiklos verslo vienetams priskirto turto įsigijimo vertė (pagal RAS reikalavimus)	2.399,08	0,10	180,93	685,38	1.836,72	1.648,92	1.154,86	-	1.554,93	144,83	26,56	355,19	105,25	-	19,64	21,99	134,00	4,92	455,48	22,66	2,63	-	
I.2.1.	Tiesiogiai paskirstomas ilgalaikis turtas	348,85	-	32,25	-	-	488,62	15,06	-	21,40	-	5,23	-	-	-	-	-	34,06	-	-	-	-	10.754,07	
I.2.1.1.	MKA tvarkymo verslo vienetas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
I.2.1.2.	Biologinių atliekų tvarkymo verslo vienetas	348,85	-	32,25	-	-	488,62	15,06	-	21,40	-	5,23	-	-	-	-	-	34,06	-	-	-	-	945,47	
I.2.1.3.	Tekstilės atliekų tvarkymo verslo vienetas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
I.2.1.4.	DGASA primamų komunalinių atliekų tvarkymo verslo vienetas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
I.2.1.5.	ŽAKA primamų komunalinių atliekų tvarkymo verslo vienetas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
I.2.1.6.	Kitų komunalinių atliekų tvarkymo verslo vienetas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
I.2.2.	Netiesiogiai paskirstomas ilgalaikis turtas	1.518,95	0,10	148,67	685,38	1.836,72	1.160,31	1.139,80	-	1.533,52	143,30	21,33	355,19	54,30	-	5,04	13,33	96,07	4,92	455,48	2,82	-	-	
I.2.2.1.	MKA tvarkymo verslo vienetas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
I.2.2.2.	Biologinių atliekų tvarkymo verslo vienetas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
I.2.2.3.	Tekstilės atliekų tvarkymo verslo vienetas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
I.2.2.4.	DGASA primamų komunalinių atliekų tvarkymo verslo vienetas	577,08	0,10	108,54	128,34	1.836,72	40,45	637,52	-	819,16	99,85	3,72	183,37	16,49	-	2,85	6,30	26,21	0,24	162,88	0,53	-	-	
I.2.2.5.	ŽAKA primamų komunalinių atliekų tvarkymo verslo vienetas	153,48	-	35,84	-	-	12,22	18,36	-	143,13	9,73	7,77	39,78	3,86	-	0,95	0,43	12,39	-	1,09	-	-	-	
I.2.2.6.	Kitų komunalinių atliekų tvarkymo verslo vienetas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
I.2.3.	Bendrai paskirstomas ilgalaikis turtas	531,28	-	-	-	-	-	-	-	1,53	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
I.2.3.1.	MKA tvarkymo verslo vienetas	309,41	-	-	-	-	-	-	-	0,89	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
I.2.3.2.	Biologinių atliekų tvarkymo verslo vienetas	-	-	-	-	-	-	-	-	0,09	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
I.2.3.3.	Tekstilės atliekų tvarkymo verslo vienetas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
I.2.3.4.	DGASA primamų komunalinių atliekų tvarkymo verslo vienetas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
I.2.3.5.	ŽAKA primamų komunalinių atliekų tvarkymo verslo vienetas	163,06	-	-	-	-	-	-	-	0,47	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
I.2.3.6.	Kitų komunalinių atliekų tvarkymo verslo vienetas	27,57	-	-	-	-	-	-	-	0,08	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
II.	Likutinė (balansinė) viso ilgalaikio turto vertė (II.1-II.2)	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	30.374,94	
II.1.	Reguliuojamosios veiklos verslo vienetams nepriskirto turto likutinės (balansinės) vertės:	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	23.602,09	
II.1.1.	Už dotacijos įsigyto ir neįvykimo gavto turto vertė	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	18.232,72	
II.1.2.	Pilietės darbų vertė, iki ilgalaikio turto vienetų, kurių formavimui buvo atliekami piltros darbai, eksploatacijos pradžios	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	
II.1.3.	Prestizo vertė	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	
II.1.4.	Investicinio turto vertė	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	
II.1.5.	Finansinio turto vertė	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	
II.1.6.	Atidėtojo mokesčio turto vertė	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	48,02	
II.1.7.	Ilgalaikio turto vertės pokytis, susijęs su ilgalaikio turto perkainojimo veikia	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	
II.1.8.	Nebaigtos statybos, nenaudojamo, nusidėvėjusio turto vertė (su ruošiamu naudoti)	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	75,33	
II.1.9.	Kilo nepaskirstomojo ilgalaikio turto vertė	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	1.683,20	
II.1.10.	Kitas nereguliuojamos veiklos verslo vienetui priskiriamas ilgalaikis turtas	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	3.989,55	
II.1.11.	Ilgalaikio turto įsigijimo vertės skirtumas pagal finansinės apskaitos standartus ir RAS	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	-	
II.2.	Reguliuojamosios veiklos verslo vienetams priskirto turto likutinės (balansinės) vertės:	1.775,09	0,06	105,46	418,29	874,30	1.192,50	725,74	-	1.092,88	103,18	11,18	107,03	12,77	-	3,61	9,77	84,34	4,13	244,92	5,77	1,81	-	
II.2.1.	Tiesiogiai paskirstomas ilgalaikis turtas	337,80	-	30,21	-	-	449,95	13,87	-	17,24	-	3,56	-	-	-	-	-	27,37	-	-	-	-	-	
II.2.1.1.	MKA tvarkymo verslo vienetas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
II.2.1.2.	Biologinių atliekų tvarkymo verslo vienetas	337,80	-	30,21	-	-	449,95	13,87	-	17,24	-	3,56	-	-	-	-	-	27,37	-	-	-	-	-	
II.2.1.3.	Tekstilės atliekų tvarkymo verslo vienetas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
II.2.1.4.	DGASA primamų komunalinių atliekų tvarkymo verslo vienetas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
II.2.1.5.	ŽAKA primamų komunalinių atliekų tvarkymo verslo vienetas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
II.2.1.6.	Kitų komunalinių atliekų tvarkymo verslo vienetas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
II.2.2.	Netiesiogiai paskirstomas ilgalaikis turtas	1.103,35	0,06	75,25	418,29	874,30	742,56	711,87	-	1.075,64	102,02	7,61	107,03	6,35	-	1,32	5,09	56,98	4,13	244,92	0,82	-	-	
II.2.2.1.	MKA tvarkymo verslo vienetas	581,46	-	2,85	339,97	-	714,95	233,66	-	404,99	24,14	5,56	49,08	1,67	-	0,25	4,34	37,98	3,95	206,04	0,67	-	-	
II.2.2.2.	Biologinių atliekų tvarkymo verslo vienetas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
II.2.2.3.	Tekstilės atliekų tvarkymo verslo vienetas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
II.2.2.4.	DGASA primamų komunalinių atliekų tvarkymo verslo vienetas	435,25	0,06	67,22	78,33	874,30	24,90	468,86	-	581,69	71,03	1,93	53,54	3,89	-	0,94	0,65	11,51	0,18	38,88	0,15	-	-	
II.2.2.5.	ŽAKA primamų komunalinių atliekų tvarkymo verslo vienetas	86,64	-	5,18	-	-	2,71	9,36	-	88,97	6,86	0,12	4,41	0,79	-	0,14	0,09	7,49	-	0,00	-	-	-	
II.2.2.6.	Kitų komunalinių atliekų tvarkymo verslo vienetas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
II.2.3.	Bendrai paskirstomas ilgalaikis turtas	333,94	-	-	-	-	-	-	-	1,16	-	-	-	6,42	-	2,29	4,68	0,00	-	4,95	1,81	-	-	
II.2.3.1.	MKA tvarkymo verslo vienetas	194,49	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
II.2.3.2.	Biologinių atliekų tvarkymo verslo vienetas	19,64	-	-	-	-	-	-	-	0,07	-	-	-	0,38	-	0,13	0,28	0,00	-	-	0,29	0,11	-	
II.2.3.3.	Tekstilės atliekų tvarkymo verslo vienetas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
II.2.3.4.	DGASA primamų komunalinių atliekų tvarkymo verslo vienetas	102,49	-	-	-	-	-	-	-	0,36	-	-	-	1,97	-	0,70	1,44	0,00	-	1,52	0,56	-	-	
II.2.3.5.	ŽAKA primamų komunalinių atliekų tvarkymo verslo vienetas	17,33	-	-	-	-	-	-	-	0,06	-	-	-	0,33	-	0,12	0,24	0,00	-	0,28	0,09	-	-	
II.2.3.6.	Kitų komunalinių atliekų tvarkymo verslo vienetas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Taikomi ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvai (pagal RAS)		50,00	50,00	25,00	15,00	5,00	20,00	20,00	15,00	12,00	10,00	5,00	10,00	4,00	-	6,00	10,00	8,00	10,00	8,00	4,00	4,00	4,00	x

ŪKIO SUBJEKTO VEIKLOS REZULTATAI

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

Eil. Nr.	STRAIPSNIAI	Ataskaitinis laikotarpis	Paaiškinimai
I.	REGULIUOJAMOS VEIKLOS PAJAMOS	6596,72	
A.	TIESIOGINĖS KA TVARKYMO PAJAMOS:	6221,92	
A.1.	MKA tvarkymo verslo vieneto pajamos	4241,70	
A.1.1.	MKA priėmimo pajamos	4241,70	
A.1.2.	MKA tvarkymo veiklai priskirto ilgalaikio turto nuomos pajamos	0,00	
A.2.	Biologinių atliekų tvarkymo verslo vieneto pajamos	86,10	
A.2.1.	Biologinių atliekų priėmimo pajamos	86,10	
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 primamų komunalinių atliekų tvarkymo verslo vieneto pajamos	1224,70	
A.4.1.	Atliekų priėmimo DGASA pajamos	1224,70	
A.4.2.	DGASA primamų atliekų tvarkymo veiklai priskirto ilgalaikio turto nuomos pajamos	0,00	
A.5.	ŽAKA primamų komunalinių atliekų tvarkymo verslo vieneto pajamos	669,41	
A.5.1.	Atliekų priėmimo ŽAKA pajamos	669,41	
A.5.2.	ŽAKA primamų 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:	374,80	
B.1.	Surenkamų savartyne 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 pardavimas	0,00	
B.4.	Antrinių žaliavų ir pakuočių, surinktų DGASA, pardavimas	84,33	
B.5.	Antrinių žaliavų ir pakuočių, išrūšiuotų MBA/MA, pardavimas	190,82	
B.6.	Naudotos buitinės technikos, el. įrangos, metalo laužo, naudotų padangų, nešiojamų baterijų, medžio ir kitų atliekų pardavimas	0,00	
B.7.	Komposto pardavimas	11,69	
B.8.	Pakartotiniam naudojimui paruoštų atliekų pardavimas	4,18	
B.9.	Kitos (aukščiau neįvardintos) reguliuojamos veiklos pajamos	83,79	
II.	REGULIUOJAMOS VEIKLOS TIESIOGINĖS IR NETIESIOGINĖS SĄNAUDOS	5065,68	
C.	TIESIOGINĖS IR NETIESIOGINĖS KA TVARKYMO SĄNAUDOS:	5065,68	
C.1.	MKA tvarkymo veiklos sąnaudos	3573,43	
C.2.	Biologinių atliekų tvarkymo veiklos sąnaudos	187,19	
C.3.	Tekstilės atliekų tvarkymo veiklos sąnaudos	0,00	
C.4.	DGASA primamų komunalinių atliekų tvarkymo veiklos sąnaudos	1139,07	
C.5.	ŽAKA primamų komunalinių atliekų tvarkymo veiklos sąnaudos	165,99	
C.6.	Kitų komunalinių atliekų tvarkymo veiklos sąnaudos	0,00	
D.	KITOS REGULIUOJAMOS VEIKLOS SĄNAUDOS:	0,00	
D.1.	Surenkamų savartyne 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, surinktų 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 atliekų paruošimo sąnaudos	0,00	
D.9.	Kitos (aukščiau neįvardintos) reguliuojamos veiklos sąnaudos	0,00	
III.	BENDRASIS REGULIUOJAMOS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIS)	1531,04	
E.	TIESIOGINĖS KA TVARKYMO VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIS):	1156,23	
E.1.	MKA tvarkymo verslo vieneto pelnas (nuostolis)	668,27	
E.2.	Biologinių atliekų tvarkymo verslo vieneto pelnas (nuostolis)	-101,09	
E.3.	Tekstilės atliekų tvarkymo verslo vieneto pelnas (nuostolis)	0,00	
E.4.	DGASA primamų komunalinių atliekų tvarkymo verslo vieneto pelnas (nuostolis)	85,64	
E.5.	ŽAKA primamų komunalinių atliekų tvarkymo verslo vieneto pelnas (nuostolis)	503,42	
E.6.	Kitų komunalinių atliekų tvarkymo verslo vieneto pelnas (nuostolis)	0,00	
F.	KITOS REGULIUOJAMOS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIS):	374,80	
F.1.	Surenkamų savartyne 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, surinktų DGASA, tvarkymo tiesioginės pelnas (nuostolis)	84,33	
F.5.	Antrinių žaliavų ir pakuočių, išrūšiuotų MBA/MA, pardavimo pelnas (nuostolis)	190,82	
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)	11,69	
F.8.	Pakartotiniam naudojimui paruoštų atliekų pardavimo pelnas (nuostolis)	4,18	
F.9.	Kitos (aukščiau neįvardintos) reguliuojamos veiklos pelnas (nuostolis)	83,79	
IV.	REGULIUOJAMOS VEIKLOS BENDRAS PELNINGUMAS* (NUOSTOLINGUMAS), %	0,77	
G.	TIESIOGINĖS KA TVARKYMO VEIKLOS BENDRAS PELNINGUMAS* (NUOSTOLINGUMAS), %:	18%	
G.1.	MKA tvarkymo verslo vieneto pelningumas (nuostolingumas), %	16%	
G.2.	Biologinių atliekų tvarkymo verslo vieneto pelningumas (nuostolingumas), %	-117%	
G.3.	Tekstilės atliekų tvarkymo verslo vieneto pelningumas (nuostolingumas), %	0%	
G.4.	DGASA primamų komunalinių atliekų tvarkymo verslo vieneto pelningumas (nuostolingumas), %	7%	
G.5.	ŽAKA primamų komunalinių atliekų tvarkymo verslo vieneto pelningumas (nuostolingumas), %	75%	
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	1014,69	
VI.	REGULIUOJAMOS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIS) PRIEŠ PELNO MOKESTĮ	516,35	

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

VII.	NEREGULIUOJAMOS VEIKLOS PAJAMOS	7943,56	
H.1.	Atliekų, nepriskiriamų komunalinėms atliekoms, tvarkymas	3869,37	
H.2.	KA surinkimas ir vežimas	2420,48	
H.3.	KA tvarkymo išlų administravimas	683,68	
H.4.	KA tvarkymo sistemos administravimas	0,00	
H.5.	Apdorotų deginimo liekanų priėmimas ir tvarkymas	903,80	
H.6.	Kitos nereguliuojamos veiklos ir paslaugos	66,22	
VIII.	NEREGULIUOJAMOS VEIKLOS PASKIRSTOMOSIOS SĄNAUDOS	5884,49	
I.1.	Atliekų, nepriskiriamų komunalinėms atliekoms, tvarkymas	2682,25	
I.2.	KA surinkimas ir vežimas	2437,86	
I.3.	KA tvarkymo išlų administravimas	685,58	
I.4.	KA tvarkymo sistemos administravimas	0,00	
I.5.	Apdorotų deginimo liekanų priėmimas ir tvarkymas	78,80	
I.6.	Kitos nereguliuojamos veiklos ir paslaugos	0,00	
IX.	NEREGULIUOJAMOS VEIKLOS BENDRAS PELNAS (NUOSTOLIS)	2059,06	

J.1.	Atliekų, nepriskiriamų komunalinėms atliekoms, tvarkymas	1187,12	
J.2.	KA surinkimas ir vežimas	-17,38	
J.3.	KA tvarkymo lėšų administravimas	-1,90	
J.4.	KA tvarkymo sistemos administravimas	0,00	
J.5.	Apdorotų deginimo liekanų priėmimas ir tvarkymas	825,00	
J.6.	Kitos nereguliuojamos veiklos ir paslaugos	66,22	
X.	NEREGULIUOJAMOS VEIKLOS PELNINGUMAS* (NUOSTOLINGUMAS), %	0,26	
K.1.	Atliekų, nepriskiriamų komunalinėms atliekoms, tvarkymas	31%	
K.2.	KA surinkimas ir vežimas	-1%	
K.3.	KA tvarkymo lėšų administravimas	0%	
K.4.	KA tvarkymo sistemos administravimas	0%	
K.5.	Apdorotų deginimo liekanų priėmimas ir tvarkymas	91%	
K.6.	Kitos nereguliuojamos veiklos ir paslaugos	100%	
XI.	BENDROSIOS SĄNAUDOS, PRISKIRIAMOS NEREGULIUOJAMAI VEIKLAI	799,17	
XII.	NEPASKIRSTOMOSIOS SĄNAUDOS	1207,40	
L.1.	beveikškos skolos, baudos, delspinigiai	-0,15	
L.2.	paramos, labdaros sąnaudos	0,00	
L.3.	tančiųjų 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	7,30	
L.5.	patirtos palūkanų ir kitos finansinės-investicinės veiklos sąnaudos	372,73	
L.6.	reprezentacinės sąnaudos, sudarančios daugiau kaip 1 proc. reguliuojamosios veiklos administracinių sąnaudų	0,00	
L.7.	tyrimų, studijų ir panašaus pobūdžio sąnaudos, sudarančios daugiau kaip 1 proc. reguliuojamosios veiklos administracinių sąnaudų	0,00	
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	
L.9.	atidėjinių, (RATC atveju išskyrus atidėjinius sąvartynų uždarymui), sąnaudos	24,02	
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 be darbuotojo kaltės atveju Darbo kodekse numatytas privalomas išmokas)	206,57	
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, įsigijimo 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, 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	66,02	
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	0,04	
L.16.	ilikviduoto, 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	134,72	
L.17.	nebaigtos statybos ilgalaikio turto sąnaudas	0,00	
L.18.	nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudos Aprašo 32.19-32.23 papunkčiuose nurodytais atvejais	0,00	
L.19.	nurašyto į sąnaudas ilgalaikio turto vertę	282,15	
L.20.	audito išlaidos Aprašo 44 punkte nurodytais atvejais	0,00	
L.20.	Kitos nepaskirstomos - Nesuderinto turto ir dotacijų nusidėvėjimas	1555,65	
L.20.	Kitos nepaskirstomos - nusidėvėjimo skirtumas	-1441,66	
XIII.	NEREGULIUOJAMOS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIS) PRIEŠ PELNO MOKESTĮ	52,49	

Ataskaitinio laikotarpio ūkio subjekto veiklos rezultatas (tūkst. Eur)

XIV.	REGULIUOJAMOS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIS) PRIEŠ PELNO MOKESTĮ	516,35	
XV.	NEREGULIUOJAMOS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIS) PRIEŠ PELNO MOKESTĮ	52,49	
XVI.	ŪKIO SUBJEKTO VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIS) PRIEŠ PELNO MOKESTĮ	568,84	
XVII.	PAGAUTĖ - NETEKIMAI	0,00	
XVIII.	PELNO MOKESTIS	6,67	
XIX.	GRYNASIS PELNAS	575,51	

NETIESIOGINIŲ SĄNAUDŲ PASKIRSTYMAS VERSLO VIENETAMS IR PASLAUGOMS																	
Eil. Nr.	SĄNAUDOS	Matavimo vnt.	Reguliuojamos veiklos verslo vienetai						Visos reguliuojamos veiklos sąnaudos	Neregijuojama veikla						Visos nereguliuojamos veiklos sąnaudos	Visos sąnaudas
			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, nepriskiriamų 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 neregijuojamos veiklos ir paslaugos		
I.	Netiesioginės sąnaudos, tenkančios verslo vienetais ir paslaugoms																
1.	Atliekų perkrovimo stočių eksploatavimo sąnaudos	tūkst. Eur	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	Atliekų tvarkymo regioniniame sąvartyne sąnaudos	tūkst. Eur	228	-	-	-	52	-	280	624	-	-	-	79	-	703	984
3.	Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos	tūkst. Eur	1.420	-	-	-	35	-	1.455	133	-	-	-	-	-	133	1.588
4.	Atliekų apdorojimo MVA įrenginiuose sąnaudos	tūkst. Eur	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.	Atliekų deginimo sąnaudos	tūkst. Eur	1.817	7	-	-	210	-	2.035	295	-	-	-	-	-	295	2.330
6.	Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakartotiniam naudojimui sąnaudos	tūkst. Eur	-	-	-	-	686	-	686	387	-	-	-	-	-	387	1.073
7.	Žaliųjų atliekų kompostavimo aikštelių eksploatavimo sąnaudos	tūkst. Eur	-	-	-	-	-	158	158	56	-	-	-	-	-	56	214
8.	Netinkamų eksploatuoti uždarytų sąvartynų sąnaudos	tūkst. Eur	-	-	-	-	141	-	141	-	-	-	-	-	-	-	141
9.	Iš viso	tūkst. Eur	3.465	7	-	-	1.124	158	-	4.754	1.496	-	-	-	79	-	6.328,81
II.	Netiesioginių sąnaudų paskirstymo kriterijai*																
1.	Atliekų kiekio, kuris perkrautas atliekų perkrovimo stotyse teikiant atitinkamą paslaugą, dalis (proc. nuo viso perkrovimo stotyse perkrauto atliekų kiekio)	proc.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%						0,00%	0,00%
2.	Atliekų kiekio, kuris sutvarkytas regioniniame sąvartyne teikiant atitinkamą paslaugą, dalis (proc. nuo viso regioniniame sąvartyne apdoroto atliekų kiekio)	proc.	23,16%	0,00%	0,00%	0,00%	5,34%	0,00%	0,00%	28,50%	63,49%				8,01%	71,50%	100,00%
3.	Atliekų kiekio, kuris apdorotas MBA ar MA įrenginiuose teikiant atitinkamą paslaugą, dalis (proc. nuo viso MBA ar MA įrenginiuose apdoroto atliekų kiekio)	proc.	89,42%	0,00%	0,00%	0,00%	2,20%	0,00%	0,00%	91,62%	8,38%					8,38%	100,00%
4.	Atliekų kiekio, kuris apdorotas MVA įrenginiuose teikiant atitinkamą paslaugą, dalis (proc. nuo viso MVA įrenginiuose apdoroto atliekų kiekio)	proc.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%					0,00%	0,00%
5.	Sudeginto atliekų kiekio, priskirto atitinkamai paslaugai, dalis (proc. nuo viso sudeginto atliekų kiekio)	proc.	78,02%	0,32%	0,00%	0,00%	9,01%	0,00%	0,00%	87,34%	12,66%					12,66%	100,00%
6.	Atliekų kiekio, kuris sutvarkytas didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelėse teikiant atitinkamą paslaugą, dalis (proc. nuo viso didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelėse sutvarkyto atliekų kiekio)	proc.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	63,93%	0,00%	0,00%	63,93%	36,07%					36,07%	100,00%
7.	Atliekų kiekio, kuris sutvarkytas žaliųjų atliekų kompostavimo aikštelėse teikiant atitinkamą paslaugą, dalis (proc. nuo viso žaliųjų atliekų kompostavimo aikštelėse sutvarkyto atliekų kiekio)	proc.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	73,68%	0,00%	73,68%	26,32%					26,32%	100,00%
8.	Atliekų kiekio, kuris apdorotas regioniniame sąvartyne teikiant atitinkamą paslaugą, dalis (proc. nuo viso regioniniame sąvartyne apdoroto atliekų kiekio)	proc.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%	0,00%	100,00%	0,00%					0,00%	100,00%

BENDRŲJŲ SĄNAUDŲ PASKIRSTYMAS VERSLO VIENETAMS IR PASLAUGOMS

Eil. Nr.	SĄNAUDOS	Matavimo vnt.	Reguliuojamos veiklos verslo vienetai							Visos reguliuojamos veiklos sąnaudos	Nereguliuojama veikla						Visos nereguliuojamos 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, nepriskiriamų komunalinėms atliekoms, tvarkymas		Komunalinių atliekų surinkimas ir vežimas	Komunalinių atliekų tvarkymo išlūų administravimas	Komunalinių atliekų tvarkymo sistemos administravimas	Apdorotų deginimo liekanų priėmimas ir tvarkymas	Kitos nereguliuojamos veiklos ir paslaugos			
I.	Bendrosios sąnaudos, tenkančios verslo vienetais ir paslaugoms																	
1.	RATC administravimas																	
1.1.	Darbo užmokesčio sąnaudos	tūkst. Eur	370	37	-	195	33	-	635,56	310	16	157	-	18	-	500,57	1.136,14	
1.2.	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos	tūkst. Eur	13	1	-	7	1	-	21,65	11	1	5	-	1	-	17,05	38,69	
1.3.	Patalpų eksploatacijos sąnaudos	tūkst. Eur	12	1	-	6	1	-	20,58	10	1	5	-	1	-	16,21	36,79	
1.4.	Patalpų nuomos sąnaudos	tūkst. Eur	8	1	-	4	1	-	14,16	7	0	3	-	0	-	11,15	25,31	
1.5.	Lengvųjų automobilių eksploatavimo sąnaudos	tūkst. Eur	9	1	-	5	1	-	15,11	7	0	4	-	0	-	11,90	27,01	
1.6.	Ryšių sąnaudos	tūkst. Eur	3	0	-	1	0	-	4,76	2	0	1	-	0	-	3,75	8,51	
1.7.	Kanceliarinių ir ūkinių prekių sąnaudos	tūkst. Eur	14	1	-	7	1	-	23,74	12	1	6	-	1	-	18,69	42,43	
1.8.	Kompiuterinės ir programinės įrangos aptarnavimas bei priežiūros sąnaudos	tūkst. Eur	32	3	-	17	3	-	55,35	27	1	14	-	2	-	43,60	98,95	
1.9.	Teisinės, audito ir konsultavimo paslaugų sąnaudos	tūkst. Eur	62	6	-	33	6	-	106,79	52	3	26	-	3	-	84,11	190,90	
1.10.	Draudimo paslaugų sąnaudos	tūkst. Eur	15	2	-	8	1	-	26,07	13	1	6	-	1	-	20,53	46,60	
1.11.	Komandiruočių ir kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	tūkst. Eur	4	0	-	2	0	-	7,36	4	0	2	-	0	-	5,79	13,15	
1.12.	Visuomenės švietimo ir informavimo komunalinių atliekų tvarkymo klausimais sąnaudos	tūkst. Eur	29	3	-	15	3	-	50,43	25	1	12	-	1	-	39,72	90,14	
1.13.	ATĮ numatytų mokesčių (išskyrus mokestį už aplinkos teršimą sąvartyne šalinamoms atliekomis) sąnaudos**	tūkst. Eur	-	-	-	-	-	-	0,00	-	-	-	-	-	-	0,00	0,00	
1.14.	Mokesčių (išskyrus mokestį už aplinkos teršimą sąvartyne šalinamoms atliekomis) sąnaudos	tūkst. Eur	19	2	-	10	2	-	32,03	16	1	8	-	1	-	25,22	57,25	
1.15.	Kitos sąnaudos**	tūkst. Eur	1	0	-	0	0	-	1,12	1	0	0	-	0	-	0,88	1,99	
1.16.	Iš viso	tūkst. Eur	590,94	59,67	0,00	311,43	52,65	0,00	1.014,69	495,28	25,00	250,75	0,00	28,14	0,00	799,17	1.813,86	
II.	Bendrųjų sąnaudų paskirstymo kriterijus*																	
1.	Verslo vieneto, paslaugos tiesioginių ir netiesioginių patovijų sąnaudų dalis (proc. nuo visų tiesioginių ir netiesioginių pastovijų sąnaudų)	proc.	32,58%	3,29%	0,00%	17,17%	2,90%	0,00%	55,94%	27,31%	1,38%	13,82%	0,00%	1,55%	0,00%	44,06%	100,00%	
2.	Su reguliuojama veikla susijusių bendrųjų sąnaudų dalis	proc.	58,24%	5,88%	0,00%	30,69%	5,19%	0,00%	100,00%									

Pastabos:

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

PAPILDOMŲ (KITŲ) PAJAMŲ PRISKYRIMAS VERSLO VIENETAMS IR PASLAUGOMS

Eil. Nr.	PAJAMOS	Matavimo vnt.	Reguliuojamos 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	DGASA priamamų komunalinių atliekų tvarkymo verslo vienetas	ŽAKA priamamų komunalinių atliekų tvarkymo verslo vienetas	Kitų komunalinių atliekų tvarkymo verslo vienetas	Atliekų, nepriskiriamų 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.	Papildomos (kitos) pajamos																	
	Pajamos už biudujas, susidarancias regioniniame sąvartyne, arba iš biodujų pagamintą elektros energiją	tūkst. Eur	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.	Pajamos už biudujas, susidarancias MBA, arba iš biodujų pagamintą elektros energiją	tūkst. Eur	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	Pajamos už biudujas, susidarancias MVA, arba iš biodujų pagamintą elektros energiją	tūkst. Eur	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.	Pajamos už perdirbėjams perduotas antrines žaliavas ir kitas turinčias vertę medžiagas	tūkst. Eur	190,8	-	-	84,3	-	-	275,1	275,1	-	-	-	-	-	-	275,1	550,3
4.	Pajamos už komposto, gauto tvarkant žaliąsias atliekas, pardavimą	tūkst. Eur	-	-	-	-	11,7	-	11,7	11,7	-	-	-	-	-	-	11,7	23,4
5.	Pajamos už komposto, gauto tvarkant biologines atliekas, pardavimą	tūkst. Eur	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.	Komunalinių atliekų tvarkymui priskiriamos įrangos, įrenginių ir kito turto nuomos pajamos	tūkst. Eur	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7.	Pakartotiniam naudojimui paruoštų atliekų pardavimo pajamos	tūkst. Eur	-	-	-	-	4,2	-	4,2	4,2	-	-	-	-	-	-	4,2	8,4
8.	Kitos pajamos, kurios nėra gaunamos kaip regioninė kaina, vykdančios reguliuojamą veiklą	tūkst. Eur	80,1	0,5	-	2,7	0,5	-	83,8	83,8	-	-	-	-	-	-	83,8	167,6
	Iš viso	tūkst. Eur	270,9	0,5	-	87,1	16,3	-	374,8	374,8	-	-	-	-	-	-	374,8	749,6
II.	Papildomų (kitų) pajamų paskirstymo kriterijai*																	
	Pajamos už biudujas, susidarancias regioniniame sąvartyne, arba iš biodujų pagamintą elektros energiją	proc.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.	Pajamos už biudujas, susidarancias MBA, arba iš biodujų pagamintą elektros energiją	proc.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	Pajamos už biudujas, susidarancias MVA, arba iš biodujų pagamintą elektros energiją	proc.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.	Pajamos už perdirbėjams perduotas antrines žaliavas ir kitas turinčias vertę medžiagas	proc.	35%	-	-	15%	-	-	50%	50%	-	-	-	-	-	-	50%	100%
4.	Pajamos už komposto, gauto tvarkant žaliąsias atliekas, pardavimą	proc.	-	-	-	-	50%	-	50%	50%	-	-	-	-	-	-	50%	100%
5.	Pajamos už komposto, gauto tvarkant biologines atliekas, pardavimą	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.	Komunalinių atliekų tvarkymui priskiriamos įrangos, įrenginių ir kito turto nuomos pajamos	proc.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7.	Pakartotiniam naudojimui paruoštų atliekų pardavimo pajamos	proc.	-	-	-	-	50%	-	50%	50%	-	-	-	-	-	-	50%	100%
8.	Kitos pajamos, kurios nėra gaunamos kaip regioninė kaina, vykdančios reguliuojamą veiklą	proc.	48%	0%	-	2%	0%	-	50%	50%	-	-	-	-	-	-	50%	100%

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

1. ATLIEKŲ KIEKIŲ PRISKYRIMAS VERSLO VIENETAMS IR PASLAUGOMS (T)

Eil. Nr.	ATLIEKOS	Priimtų sutvarkyti atliekų, iš viso*	Sutvarkytų atliekų kiekiai pagal sutvarkymo būdą						Iš viso sutvarkytų atliekų
			Pašalintos sąvartyne (apmokestinamas atliekų kiekis)	Panaudotos sąvartyno perdengimams	Perduotos deginimui	Parduotos atliekų tvarkytojams	Sukompostuotos	Kitaip sutvarkytos	
1.	REGULIUOJAMOS VEIKLOS VERSLO VIENETAS	119.560	771	7.311	88.927	8.709	9.333	3.649	118.700
1.	<i>MKA tvarkymo verslo vienetas</i>	87.524	-	6.569	79.431	1.691	-	-	87.691
1.1.	Atliekų perkrovimo stotyse priimamų atliekų kiekiai								-
1.2.	Regioniniame sąvartyne priimamų ir tiesiogiai šalinamų atliekų kiekiai								-
1.3.	MBA ar MA įrenginiuose priimamų atliekų kiekiai	87.524	-	6.569	79.431	1.691		-	87.691
1.4.	MVA įrenginiuose priimamų atliekų kiekiai								-
1.5.	DGASA priimamų atliekų kiekiai								-
1.6.	ŽAKA priimamų atliekų kiekiai								-
1.7.	Kitų priimamų atliekų kiekiai (paaiškinti kokios ir kur priimamos)								-
2.	<i>Biologinių atliekų tvarkymo verslo vienetas</i>	1.854	-	-	327	-	-	1.523	1.850
2.1.	Atliekų perkrovimo stotyse priimamų atliekų kiekiai								-
2.2.	Regioniniame sąvartyne priimamų ir tiesiogiai šalinamų atliekų kiekiai								-
2.3.	MBA ar MA įrenginiuose priimamų atliekų kiekiai								-
2.4.	MVA įrenginiuose priimamų atliekų kiekiai	1.854			327			1.523	1.850
2.5.	DGASA priimamų atliekų kiekiai								-
2.6.	ŽAKA priimamų atliekų kiekiai								-
2.7.	Kitų priimamų atliekų kiekiai (paaiškinti kokios ir kur priimamos)								-
3.	<i>Tekstilės atliekų tvarkymo verslo vienetas</i>	-	-	-	-	-	-	-	-
3.1.	Atliekų perkrovimo stotyse priimamų atliekų kiekiai								-
3.2.	Regioniniame sąvartyne priimamų ir tiesiogiai šalinamų atliekų kiekiai								-
3.3.	MBA ar MA įrenginiuose priimamų atliekų kiekiai								-
3.4.	MVA įrenginiuose priimamų atliekų kiekiai								-
3.5.	DGASA priimamų atliekų kiekiai								-
3.6.	ŽAKA priimamų atliekų kiekiai								-
3.7.	Kitų priimamų atliekų kiekiai (paaiškinti kokios ir kur priimamos)								-
4.	<i>DGASA priimamų komunalinių atliekų tvarkymo verslo vienetas</i>	16.829	771	743	9.168	5.386	-	1.599	17.667
4.1.	<i>Komunalinės atliekos</i>	12.082	-	-	7.421	5.352	-	135	12.908
4.1.1.	Atliekų perkrovimo stotyse priimamų atliekų kiekiai								-
4.1.2.	Regioniniame sąvartyne priimamų ir tiesiogiai šalinamų atliekų kiekiai								-
4.1.3.	MBA ar MA įrenginiuose priimamų atliekų kiekiai	7							-
4.1.4.	MVA įrenginiuose priimamų atliekų kiekiai								-
4.1.5.	DGASA priimamų atliekų kiekiai	12.075			7.421	5.352		135	12.908
4.1.6.	ŽAKA priimamų atliekų kiekiai								-
4.1.7.	Kitų priimamų atliekų kiekiai (paaiškinti kokios ir kur priimamos)								-
4.2.	<i>Komunalinėms atliekoms nepriskiriamos butyje susidaranti atliekos</i>	4.747	771	743	1.747	34	-	1.464	4.758
4.2.1.	Atliekų perkrovimo stotyse priimamų atliekų kiekiai								-
4.2.2.	Regioniniame sąvartyne priimamų ir tiesiogiai šalinamų atliekų kiekiai	71	37	34					71
4.2.3.	MBA ar MA įrenginiuose priimamų atliekų kiekiai	202	16	15	169	3			203
4.2.4.	MVA įrenginiuose priimamų atliekų kiekiai								-
4.2.5.	DGASA priimamų atliekų kiekiai	4.474	718	694	1.578	30		1.464	4.484
4.2.6.	ŽAKA priimamų atliekų kiekiai								-
4.2.7.	Kitų priimamų atliekų kiekiai (paaiškinti kokios ir kur priimamos)								-
5.	<i>ŽAKA priimamų komunalinių atliekų tvarkymo verslo vienetas</i>	13.352	-	-	-	1.633	9.333	527	11.492
5.1.	Atliekų perkrovimo stotyse priimamų atliekų kiekiai								-
5.2.	Regioniniame sąvartyne priimamų ir tiesiogiai šalinamų atliekų kiekiai								-
5.3.	MBA ar MA įrenginiuose priimamų atliekų kiekiai								-
5.4.	MVA įrenginiuose priimamų atliekų kiekiai								-
5.5.	DGASA priimamų atliekų kiekiai								-
5.6.	ŽAKA priimamų atliekų kiekiai	13.352				1.633	9.333	527	11.492

5.7.	Kitų priimamų atliekų kiekiai (paaiškinti kokios ir kur priimamos)								-
6.	<i>Kitų komunalinių atliekų tvarkymo verslo vienetas</i>	-	-	-	-	-	-	-	-
6.1.	Atliekų perkrovimo stotyse priimamų atliekų kiekiai								-
6.2.	Regioniniame sąvartyne priimamų ir tiesiogiai šalinamų atliekų kiekiai								-
6.3.	MBA ar MA įrenginiuose priimamų atliekų kiekiai								-
6.4.	MVA įrenginiuose priimamų atliekų kiekiai								-
6.5.	DGASA priimamų atliekų kiekiai								-
6.6.	ZAKA priimamų atliekų kiekiai								-
6.7.	Kitų priimamų atliekų kiekiai (paaiškinti kokios ir kur priimamos)								-
II.	NEREGULIUOJAMOS VEIKLOS VERSLO VIENETAS	41.905	14.462	5.813	12.887	3.055	3.255	1.650	41.121
III.	IŠ VISO	161.465	15.232	13.125	101.814	11.764	12.588	5.298	159.821

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

Eil. Nr.	PERDUODAMŲ ATLIEKŲ IR PRODUKTŲ KIEKIAI	Matavimo vnt.	Paskutiniai faktiniai metai	Ataskaitiniai metai n
1.	Biodujos, susidarancios regioniniame sąvartyne, arba iš biodujų pagaminta elektros energija	1000m3/ kWh	146.092	240.797
2.	Biodujos, susidarancios MBA, arba iš biodujų pagaminta elektros energija	1000m3/ kWh	-	-
3.	Biodujos, susidarancios MVA, arba iš biodujų pagaminta elektros energija	1000m3/ kWh	-	-
4.	Perdirbėjams perduotos AŽ ir kitos turinčios vertę medžiagos, gautos atliekų rūšiavimo MBA/MA metu	t	1.250	1.851
5.	Kompostas	t	4.731	3.896
6.	Kitos turinčios vertę komunalinės atliekos ir kiti reguliuojamos veiklos produktai (deatalizuoti)	t	10.937	8.950
7.	Kitos (deatalizuoti)		-	-

Eil. Nr.	PERDUODAMŲ ATLIEKŲ IR PRODUKTŲ KAINOS	Matavimo vnt.	Paskutiniai faktiniai metai	Ataskaitiniai metai n
1.	Biodujos, susidarancios regioniniame sąvartyne, arba iš šių biodujų pagaminta elektros energija	EUR/1000m3/ kWh	-	0
2.	Biodujos, susidarancios MBA, arba iš šių biodujų pagaminta elektros energija	EUR/1000m3/ kWh	-	-
3.	Biodujos, susidarancios MVA, arba iš biodujų pagaminta elektros energija	EUR/1000m3/ kWh	-	-
4.	Perdirbėjams perduotos AŽ ir kitos turinčios vertę medžiagos, gautos atliekų rūšiavimo MBA/MA metu	EUR/t	155	129
5.	Kompostas	EUR/t	-	6
6.	Kitos turinčios vertę komunalinės atliekos ir kiti reguliuojamos veiklos produktai (deatalizuoti)	EUR/t	37	36
7.	Kitos (deatalizuoti)		-	-

Eil. Nr.	PAJAMOS UŽ PERDUODAMAS ATLIEKAS IR PRODUKTUS	Matavimo vnt.	Paskutiniai faktiniai metai	Ataskaitiniai metai n
1.	Biodujos, susidarancios regioniniame sąvartyne, arba iš šių biodujų pagaminta elektros energija	EUR	-	18.644
2.	Biodujos, susidarancios MBA, arba iš šių biodujų pagaminta elektros energija	EUR	-	-
3.	Biodujos, susidarancios MVA, arba iš biodujų pagaminta elektros energija	EUR	-	-
4.	Perdirbėjams perduotos AŽ ir kitos turinčios vertę medžiagos, gautos atliekų rūšiavimo MBA/MA metu	EUR	193.638	238.489
5.	Kompostas	EUR	-	23.375
6.	Kitos turinčios vertę komunalinės atliekos ir kiti reguliuojamos veiklos produktai (deatalizuoti)	EUR	400.013	320.161
7.	Kitos (deatalizuoti)	EUR	-	-
8.	Pajamos iš viso	EUR	593.651	600.669

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	I	J	K	L
1	100-A	1,00	Bendrosios sąnaudos	63,22	-	-1,07				62,15	RVA 4, 6 PR.
2	101-B	1,00	Bendrosios sąnaudos	60,75	-	-1,08				59,67	
3	103-D	1,00	Bendrosios sąnaudos	78,34	-	-3,37				74,97	
4	104-E	1,00	Bendrosios sąnaudos	101,25	-	-2,75				98,50	
5	105-F	1,00	Bendrosios sąnaudos	60,76	-	-2,09				58,67	
6	106-G	1,00	Bendrosios sąnaudos	71,00	-	-3,98				67,02	
7	108-H	1,00	Bendrosios sąnaudos	40,06	-	-0,94				39,13	
8	109-I	1,00	Bendrosios sąnaudos	62,04	-	-2,34				59,70	
9	111-K	1,00	Bendrosios sąnaudos	44,60	-	-0,85				43,74	
10	112-L	1,00	Bendrosios sąnaudos	59,72	-	-3,10				56,61	
11	113-M	0,29	Bendrosios sąnaudos	51,46	-	-28,11				23,35	
12	115-O	0,29	Bendrosios sąnaudos	65,54	-	-41,01				24,52	
13	116-P	1,00	Bendrosios sąnaudos	50,21	-	-0,94				49,27	
14	117-N	1,00	Bendrosios sąnaudos	29,93	-	-2,44				27,49	
15	118-Q	1,00	Bendrosios sąnaudos	52,26	-	-1,08				51,18	
16	119-R	0,42	Bendrosios sąnaudos	6,36	-	-				6,36	
17	121-T	1,00	Bendrosios sąnaudos	36,15	-	-2,26				33,89	
18	122-U	0,85	Bendrosios sąnaudos	36,69	-	-1,21				35,49	
19	123-V	1,00	Bendrosios sąnaudos	35,91	-	-2,30				33,62	
20	125-X	1,00	Bendrosios sąnaudos	43,42	-	-1,12				42,31	
21	126-Y	1,00	Bendrosios sąnaudos	52,81	-	-3,97				48,84	
22	127-C	1,00	Bendrosios sąnaudos	40,72	-	-0,77				39,94	
23	128-W	1,00	Bendrosios sąnaudos	38,57	-	-0,57				38,00	
24	129-V	1,00	Bendrosios sąnaudos	33,06	-	-0,57				32,49	
25	130-Z	1,00	NS3: Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos	30,13	-	-0,43				29,70	
26	131-Z	1,00	NS3: Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos	29,72	-	-0,43				29,29	
27	132-Z	1,00	NS3: Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos	34,84	-	-5,69				29,15	
28	133-AA	1,00	NS2: Atliekų tvarkymo regioniniame sąvartyne sąnaudos	35,23	-	-0,63				34,60	
29	135-AA	1,00	NS2: Atliekų tvarkymo regioniniame sąvartyne sąnaudos	41,93	-	-7,48				34,45	
30	136-AB	1,00	NS2: Atliekų tvarkymo regioniniame sąvartyne sąnaudos	21,48	-	-0,35				21,13	
31	137-Z	1,00	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	25,18	-	-0,68				24,50	
32	138-AC	1,00	NS2: Atliekų tvarkymo regioniniame sąvartyne sąnaudos	60,02	-	-1,72				58,30	
33	139-AA	1,00	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	30,29	-	-1,00				29,29	
34	140-AD	1,00	NS3: Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos	32,64	-	-0,80				31,84	
35	141-AE	1,00	NS2: Atliekų tvarkymo regioniniame sąvartyne sąnaudos	51,35	-	-3,07				48,28	
36	142-AA	1,00	NS2: Atliekų tvarkymo regioniniame sąvartyne sąnaudos	35,88	-	-5,54				26,34	
37	143-AA	1,00	NS2: Atliekų tvarkymo regioniniame sąvartyne sąnaudos	32,10	-	-4,63				26,76	
38	143-AA	-	NS6: Žaliųjų atliekų kompostavimo aikštelių eksploatavimo sąnaudos	-	+4,63	-				4,63	
39	145-AA	0,42	NS2: Atliekų tvarkymo regioniniame sąvartyne sąnaudos	11,84	-	-				11,84	
40	146-AA	0,31	NS2: Atliekų tvarkymo regioniniame sąvartyne sąnaudos	9,17	-	-				9,17	
41	147-AA	1,00	NS2: Atliekų tvarkymo regioniniame sąvartyne sąnaudos	28,99	-	-0,59				28,40	
42	148-AB	1,00	NS2: Atliekų tvarkymo regioniniame sąvartyne sąnaudos	18,70	-	-0,35				18,35	
43	149-AB	0,40	NS2: Atliekų tvarkymo regioniniame sąvartyne sąnaudos	3,81	-	-				3,81	
44	130-Z	-	NS3: Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos	-	-	-				-	
45	150-AD	1,00	NS3: Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos	34,45	-	-0,60				33,85	
46	151-AG	1,00	NS3: Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos	44,69	-	-1,40				43,29	
47	152-AB	1,00	NS3: Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos	25,94	-	-2,30				23,65	
48	153-AH	1,00	NS3: Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos	61,75	-	-1,94				59,81	
49	154-AA	1,00	NS3: Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos	29,21	-	-0,79				28,42	
50	156-AJ	1,00	NS3: Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos	20,55	-	-2,12				18,43	
51	157-AJ	1,00	NS3: Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos	17,84	-	-0,74				17,10	
52	158-AJ	1,00	NS3: Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos	32,01	-	-16,24				15,78	
53	159-AJ	1,00	NS3: Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos	19,35	-	-0,53				18,81	
54	160-AJ	0,17	TS2: Biologinių atliekų tvarkymo verslo vienetą	0,78	-	-				0,78	
55	161-AJ	1,00	NS3: Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos	18,60	-	-0,53				18,06	
56	162-AJ	1,00	TS2: Biologinių atliekų tvarkymo verslo vienetą	20,44	-	-2,12				18,32	
57	163-AJ	1,00	NS3: Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos	20,02	-	-2,12				17,90	
58	164-AK	1,00	NS3: Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos	19,40	-	-0,39				19,01	
59	166-AJ	0,21	NS3: Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos	3,04	-	-				3,04	
60	167-AB	1,00	NS3: Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos	31,91	-	-31,64				0,27	
61	167-AB	-	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	-	+1,36	-				1,36	
62	167-AB	-	TS2: Biologinių atliekų tvarkymo verslo vienetą	-	+30,27	-0,71				29,56	
63	168-AK	1,00	NS3: Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos	19,12	-	-0,39				18,74	
64	169-AK	1,00	NS3: Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos	17,83	-	-0,39				17,45	
65	170-AA	1,00	NS3: Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos	26,90	-	-0,79				26,11	
66	171-AB	1,00	NS3: Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos	37,13	-	-0,92				36,22	
67	173-AA	1,00	NS3: Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos	31,55	+1,36	-1,20				28,98	
68	173-AA	-	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	-	+1,36	-				1,36	
69	174-AJ	1,00	NS3: Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos	20,75	-	-0,61				20,14	
70	175-AJ	1,00	NS3: Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos	26,43	-	-0,61				25,82	
71	177-AK	1,00	NS3: Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos	18,76	-	-				18,76	
72	179-AK	1,00	NS3: Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos	19,60	-	-				19,60	
73	180-AL	1,00	TS14: Komunalinių atliekų tvarkymo lėšų administravimas	37,66	-	-				37,66	
74	181-K	1,00	TS14: Komunalinių atliekų tvarkymo lėšų administravimas	41,76	-	-				41,76	
75	182-AM	1,00	TS14: Komunalinių atliekų tvarkymo lėšų administravimas	33,71	-	-				33,71	

76	183-AM	1,00	TS14: Komunalinių atliekų tvarkymo lėšų administravimas	39,18	-	-				39,18	
77	184-H	1,00	TS14: Komunalinių atliekų tvarkymo lėšų administravimas	35,92	-	-				35,92	
78	185-AL	1,00	TS14: Komunalinių atliekų tvarkymo lėšų administravimas	37,22	-	-				37,22	
79	186-AM	0,13	TS14: Komunalinių atliekų tvarkymo lėšų administravimas	21,53	-	-				21,53	
80	187-AL	1,00	TS14: Komunalinių atliekų tvarkymo lėšų administravimas	36,07	-	-				36,07	
81	188-AN	0,13	TS14: Komunalinių atliekų tvarkymo lėšų administravimas	41,88	-	-				41,88	
82	189-W	1,00	TS14: Komunalinių atliekų tvarkymo lėšų administravimas	42,34	-0,76	-				41,58	
83	189-W	-	Bendrosios sąnaudos	-	+0,76	-				0,76	
84	190-AN	1,00	TS14: Komunalinių atliekų tvarkymo lėšų administravimas	51,71	-	-				51,71	
85	191-AM	1,00	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	41,93	-18,08	-0,46				23,39	
86	191-AM	-	TS14: Komunalinių atliekų tvarkymo lėšų administravimas	-	+18,08	-				18,08	
87	192-AI	1,00	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	30,25	-3,33	-0,54				26,38	
88	192-AI	-	TS7: Atliekų, nepriskiriamų komunalinėms atliekoms, tvarkymas: DGASA	-	+3,33	-				3,33	
89	193-AI	0,27	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	10,62	-1,17	-				9,45	
90	193-AI	-	TS7: Atliekų, nepriskiriamų komunalinėms atliekoms, tvarkymas: DGASA	-	+1,17	-				1,17	
91	194-AM	1,00	NS6: Žaliųjų atliekų kompostavimo aikštelių eksploatavimo sąnaudos	26,17	-	-0,66				25,51	
92	195-AA	0,80	NS6: Žaliųjų atliekų kompostavimo aikštelių eksploatavimo sąnaudos	37,32	-4,76	-0,63				31,93	
93	195-AA	-	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	-	+4,76	-				4,76	
94	198-AM	1,00	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	31,51	-	-5,72				25,79	
95	199-AM	0,77	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	30,81	-27,55	-				3,26	
96	199-AM	-	TS14: Komunalinių atliekų tvarkymo lėšų administravimas	-	+27,55	-				27,55	
97	200-AM	1,00	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	24,70	-	-0,46				24,24	
98	201-AI	1,00	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	23,42	-16,33	-				7,10	
99	201-AI	-	NS3: Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos	-	+16,33	-1,22				15,10	
100	202-AM	1,00	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	30,30	-	-5,93				24,38	
101	203-AM	1,00	TS7: Atliekų, nepriskiriamų komunalinėms atliekoms, tvarkymas: DGASA	25,32	-	-				25,32	
102	205-AM	1,00	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	17,88	-	-0,46				17,42	
103	206-AM	1,00	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	26,47	-	-0,46				26,02	
104	207-AM	1,00	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	24,83	-	-0,46				24,37	
105	208-AM	1,00	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	8,85	-	-5,21				3,64	
106	209-AM	1,00	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	25,00	-	-0,46				24,54	
107	212-AM	1,00	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	24,31	-	-0,41				23,90	
108	215-AM	1,00	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	24,35	-	-0,41				23,94	
109	217-AM	1,00	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	18,40	-	-0,61				17,79	
110	221-AM	1,00	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	23,33	-	-0,41				22,92	
111	222-AM	1,00	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	25,24	-	-2,04				23,19	
112	223-AM	0,87	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	20,77	-	-0,41				20,36	
113	226-Y	0,37	Bendrosios sąnaudos	14,23	-	-				14,23	
114	227-R	0,46	Bendrosios sąnaudos	18,23	-	-				18,23	
115	228-O	0,31	Bendrosios sąnaudos	27,35	-	-				27,35	
116	229-AI	0,69	NS3: Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos	19,63	-	-0,41				19,22	
117	230-AJ	0,15	NS3: Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos	2,85	-	-				2,85	
118	231-AA	0,25	NS2: Atliekų tvarkymo regioniniame sąvartyne sąnaudos	6,93	-	-				6,93	
119	232-AB	0,25	NS2: Atliekų tvarkymo regioniniame sąvartyne sąnaudos	4,64	-	-				4,64	
120	233-AM	0,98	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	22,61	-	-				22,61	
121	234-AM	0,98	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	23,51	-	-0,20				23,31	
122	235-AM	0,81	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	18,84	-	-				18,84	
123	236-AM	0,06	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	1,74	-	-				1,74	
124	237-AI	0,69	NS5: Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakart	19,43	-	-0,20				19,22	
125	238-AJ	0,35	TS2: Biologinių atliekų tvarkymo verslo vienetas	5,16	-	-				5,16	
126	239-AJ	0,29	TS2: Biologinių atliekų tvarkymo verslo vienetas	5,42	-	-				5,42	
127	KOREKCUA1	-	Bendrosios sąnaudos	-31,35	-	-				-31,35	
128	KOREKCUA2	-	TS14: Komunalinių atliekų tvarkymo lėšų administravimas	-5,94	-	-				-5,94	
129	KOREKCUA2	-	Nepaskirstomosios sąnaudos	-	-	+206,57				206,57	
IŠ VISO:		97,97	X	3 490,19	-	-	-	-	-	3 490,19	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 informaciją 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 konkrečioms DU vienetais (paslaugoms) paskirstoma naudojant paskirstymo kriterijus, B stulpelyje fondo suma nurodoma vienoje eilutėje kaip atskiras DU vienetas. Svarbu: Atskiroje eilutėje atskleidžiamam DU vienetui neturi būti pritaikytas joks paskirstymo kriterijus.
C	Vidutinis sąlyginis ataskaitinio laikotarpio darbuotojų skaičius B stulpelyje nurodytam DU vienetui (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 vienatę, 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 tikslų aprašymas

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

ATLIEKŲ SEKTORIUS
SĄNAUDŲ GRUPAVIMO SUVESTINĖ, tūkst. Eur

13 971
13 971

13 971
13 971

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		
1.		Atliekų perkrovimo stočių eksploatavimo sąnaudos	RAS aprašo P2 priedas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	RVA 4-6 PR.	
1.1.		Darbo užmokesčio sąnaudos		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1.2.		Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1.3.		Stočių eksploatavimo 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 savartyne sąnaudos		2 065,00	-303,05	+262,93	-357,42	+332,98	-2,24	-3,87	-	-	-	-		1 994,33
2.1.		Darbo užmokesčio sąnaudos		357,42	-	-	-357,42	+332,98	-	-	-	-	-	-		332,98
2.2.		Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos		303,05	-303,05	+262,93	-	-	-	-	-	-	-	-		262,93
2.3.		Regioninio savartyno eksploatavimo sąnaudos		386,35	-	-	-	-	-2,24	-	-	-	-	-		384,11
2.4.		Atliekų tvarkymo regioniniame savartyne sąnaudos		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
2.5.		Rūšiuojamųjų surinkimų surinktų komunalinių atliekų papildomo tvarkymo regioniniame savartyne sąnaudos		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
2.6.		Atliekų transportavimo iš regioninio savartyno į atliekų deginimo įrenginius sąnaudos		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
2.7.		Įrangos, įrenginių ir kito ilgalaikio turto nuomos sąnaudos		7,97	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		7,97
2.8.		Mokesiai už aplinkos teršimą savartyne šalinamoms atliekoms		1 010,22	-	-	-	-	-	-	-3,87	-	-	-		1 006,35
2.9.		Atidėjimai savartyno uždarymui		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
2.10.		Kitos sąnaudos		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
2.11.		Mokėjimai savartyno Operatoriui		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
3.		Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos	1 862,33	-297,12	+258,10	-792,06	+745,64	-	-	-	-	-	-	1 776,89		
3.1.		Darbo užmokesčio sąnaudos	792,06	-	-	-792,06	+745,64	-	-	-	-	-	-	745,64		
3.2.		Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos	297,12	-297,12	+258,10	-	-	-	-	-	-	-	-	258,10		
3.3.		MBA ar MA įrenginių eksploatavimo sąnaudos	628,45	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	628,45		
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	144,70	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	144,70		
3.9.		Mokėjimai MBA ar MA įrenginių Operatoriui	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
4.		Atliekų deginimo sąnaudos	2 329,51	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 329,51		
4.1.		Atliekų deginimo deginimo įrenginiuose sąnaudos	2 329,51	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 329,51		
5.		Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakartotiniam naudojimui sąnaudos	1 438,22	-310,74	+183,62	-575,41	+548,89	+2,24	-	-	-	-	-	1 286,82		
5.1.		Darbo užmokesčio sąnaudos	575,41	-	-	-575,41	+548,89	-	-	-	-	-	-	548,89		
5.2.		Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos	310,74	-310,74	+183,62	-	-	-	-	-	-	-	-	183,62		
5.3.		Aikštelių eksploatavimo sąnaudos	405,05	-	-	-	-	-149,33	-	-	-	-	-	255,72		
5.4.		Atliekų tvarkymo sąnaudos	29,51	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	29,51		
5.5.		Atliekų transportavimo (tame tarpe į deginimo įrenginius) sąnaudos	88,59	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	88,59		
5.6.		UGASA nuomos sąnaudos	9,55	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,55		
5.7.		Kitos sąnaudos	19,36	-	-	-	-	+151,57	-	-	-	-	-	170,93		
5.8.		Mokėjimai aikštelių Operatoriui	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
6.		Žaliųjų atliekų kompostavimo aikštelių eksploatavimo sąnaudos	226,93	-36,46	+28,10	-63,35	+62,06	-	-	-	-	-	-	217,28		
6.1.		Darbo užmokesčio sąnaudos	63,35	-	-	-63,35	+62,06	-	-	-	-	-	-	62,06		
6.2.		Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos	36,46	-36,46	+28,10	-	-	-	-	-	-	-	-	28,10		
6.3.		Aikštelių eksploatavimo sąnaudos	98,65	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	98,65		
6.4.		Atliekų tvarkymo sąnaudos	4,26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,26		
6.5.		ŽAKA nuomos sąnaudos	13,67	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13,67		
6.6.		Kitos sąnaudos	10,54	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,54		
6.7.		Mokėjimai aikštelių Operatoriui	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
7.		Netinkamų eksploatuoti uždarytų savartynų sąnaudos	139,93	-90,84	+93,48	-	-	-	-	-	-	-	-	142,57		
8.		RATC administracinės sąnaudos	2 005,74	-50,89	+42,39	-1 244,04	+1 136,14	-	+3,87	-	-	-	-	1 993,20		
8.1.		Darbo užmokesčio sąnaudos	1 244,04	-	-	-1 244,04	+1 136,14	-	-	-	-	-	-	1 136,14		
8.2.		Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos	50,89	-50,89	+42,39	-	-	-	-	-	-	-	-	42,39		
8.3.		Patalpų eksploatacijos sąnaudos	36,79	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	36,79		
8.4.		Patalpų nuomos sąnaudos	25,31	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25,31		
8.5.		Lengvųjų automobilių eksploatavimo sąnaudos	27,01	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	27,01		
8.6.		Ryšių sąnaudos	8,51	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,51		
8.7.		Kanceliarijų ir ūkinių prekių sąnaudos	42,43	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	42,43		
8.8.		Kompiuterinės ir programinės įrangos aptarnavimas bei priežiūros sąnaudos	98,95	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	98,95		
8.9.		Tiesinės, audio ir konsultavimo paslaugų sąnaudos	206,40	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	206,40		
8.10.		Draudimo paslaugų sąnaudos	46,60	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	46,60		
8.11.		Komandiruočių ir kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	13,15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13,15		
8.12.		Visuomenės švietimo ir informavimo komunalinių atliekų tvarkymo klausimais sąnaudos	90,14	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	90,14		
8.13.		Mokesių (išskyrus mokesį už aplinkos teršimą savartyne šalinamoms atliekoms) sąnaudos	113,52	-	-	-	-	-	-	+3,87	-	-	-	117,39		
8.14.		Kitos sąnaudos	1,99	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,99		
9.		Komunalinių atliekų surinkimo ir vežimo sąnaudos	2 429,97	-59,00	+66,89	-	-	-	-	-	-	-	-	2 437,86		
10.		Komunalinių atliekų tvarkymo lėšų administravimo sąnaudos	698,38	-18,82	+6,02	-457,91	+457,91	-	-	-	-	-	-	685,58		
10.1.		Komunalinių atliekų tvarkymo sistemos administravimo sąnaudos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
10.2.		Apdorotų deginimo liekanų priėmimo ir tvarkymo sąnaudos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
10.3.		Kitų nereguliuojamųjų veiklų sąnaudos (įskaitant nepaskirstomasias sąnaudas)	775,43	-	-	-	+206,57	-	-	-	-	-	-	982,00		
10.4.		Kitų nereguliuojamųjų veiklų sąnaudos - Nesuderinto turto ir dotacijų nusidėvėjimas	-	-	+1 667,06	-	-	-	-	-	-	-	-	1 667,06		
10.5.		Kitų nereguliuojamųjų veiklų sąnaudos - nusidėvėjimo skirtumas pagal finansinės apskaitos standartus ir RAS	-	-	-1 441,66	-	-	-	-	-	-	-	-	-1 441,66		
IŠ VISO:			X	13 971,43	-1 166,93	+1 166,93	-3 490,19	+3 490,19	+0,00	-	-	-	-	13 971,43	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 atskaitinai laikotarpiai apskaitytos B stulpelyje nurodyto sąnaudų pogrupio sąnaudos, numeriai ir/arba pavadinimai ARBA nuoroda į RAS aprašo dalį, kurioje pateikiama tokia informacija.
D Jeigu vieno sąnaudų pogrupio sąnaudos apskaitomos keliose DK sąskaitose (dimensijose), jos nurodomos keliose eilutėse, t.y. ta pati DK sąskaita (dimensija) gali kartotis tiek kartų kiek reikia.
D DK sąnaudų sąskaitų ir/arba dimensijų (arba jų kombinacijų), nurodytų C stulpelyje ir atitinkančių B stulpelio sąnaudų pogrupį, atskaitinai 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 nusiant atskaitinai laikotarpio RVA). Jei sąajos atitinka RAS aprašą, koregavimai neatliekami.
2) sąnaudų sumos pasikeitimą dėl specifinių sąnaudų apskaitos skirtumų, pvz., turto nusidėvėjimo skaičiavimo, dalies ilgalaikio turto pripažinimo sąnaudomis reguliavimu 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) perskačiuotų RAS nusidėvėjimo sąnaudų įkeilimas.
Bendru atveju, kitų koregavimų stulpelį (išskyrus K1 ir K2) suma turi būti lygi nuliui.

RVA 4	RVA 5	RVA 6	Kontrolé
	-		-
1 011	984		
189	1 588		-
.	2 330		-
214	1 073		-
3	214		-
2	141		-
79		1 814	-
2 438			-
686			-
.			-
.			-
1 207			-
x	x	x	x
x	x	x	x
5 829	6 329	1 814	

NEPASKIRSTOMŲJŲ SĄNAUDŲ SUVESTINĖ, tūkst. Eur

NR.	NEPASKIRSTOMŲJŲ SĄNAUDŲ POGRUPIS	DK SĄSKAITOS (DIMENSIJOS)	NEPASKIRSTOMŲJŲ SĄNAUDŲ SUMA	RVA SĄNAUDŲ POGRUPIS	RVA PRIEDAS
A	B	C	D	E	F
1	L.1. Bevilčių skolų, baudų, dėsningųjų sąnaudų	RAS aprašo P2 priedas	-0,15	13. Kitų nereguliuojamųjų veiklų sąnaudų (įskaitant nepaskirstomasias sąnaudas)	RVA 3 PR.
2	L.2. Paramos, labdaros sąnaudų		0,00		
3	L.3. Tantienų 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 sąnaudų		0,00		
4	L.4. Narystės, stojamųjų įmokų sąnaudų, išskyrus sąnaudas dėl teisės aktuose numatyto privalomo dalyvavimo, tiesiogiai susijusio su reguliuojama veikla		7,30		
5	L.5. Patirtos palūkanų ir kitos finansinės-investicinės veiklos sąnaudų		372,73		
6	L.6. Reprezentacinės sąnaudų, sudarančios daugiau kaip 1 proc. reguliuojamosios veiklos administracinių sąnaudų		0,00		
7	L.7. Tyrimų, studijų ir panašaus pobūdžio sąnaudų, sudarančias daugiau kaip 1 proc. reguliuojamosios veiklos administracinių sąnaudų		0,00		
8	L.8. Reklamos, rinkodaros ir su įmonės įvaizdžio kūrimo tikslais susijusios sąnaudų, išskyrus vadovaujantis teisės aktais privalomas informavimo veiklos sąnaudas bei ūkio subjekto tinklalapio palaikymą		0,00		
9	L.9. Atidėjinių, (RATC atvejų išskyrus atidėjinius sąvartynų uždarymui), sąnaudų		24,02		
10	L.10. Sąnaudų įvairioms kultūros, sveikatinimo ir sporto paslaugoms, pašalpas gimus vaikui, mokymosi ir papildomų atostogų sąnaudų, pašalpas mirties atveju, pašalpas už nepilnamečius ir negalėjus šeimos narius, paramą profesijungoms 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)		206,57		
11	L.11. Komandiruočių, personalo mokymo sąnaudų (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 gantos stichijų ar force majeure aplinkybių, vartotojų patirtų nuostolių atlyginimo, sporto salių ir kaimo turizmo teikiamų paslaugų bei kitų panašaus pobūdžio paslaugų, susijusių su rekreacija, įsigijimo sąnaudų ir kitos panašaus pobūdžio sąnaudų		0,00		
13	L.13. Sąnaudų, patirtos dėl ūkio subjekto neteisėtų veiksmų ar neveikimo (pavyzdžiui, kompensacijos dėl nelaimingų atsitikimų darbe, kompensacijos už darbuotojų patirtą žalą (nuostolius) dėl profesinės ligos, sužalojimo, kompensacijos, kai pažeidžiam darbuotojo turiniai interesai dėl neteisėto darbo sutarties sąlygų pakeitimo, nušalinimo nuo darbo ar atleidimo iš darbo ir kitų ūkio subjekto neteisėtų veiksmų ar neveikimas)		0,00		
14	L.14. Darbuotojų gyvybės draudimo sąnaudų ir papildomo draudimo sąnaudų, 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 sąnaudų		66,02		
15	L.15. Turto nuomos ar panašaus pobūdžio sąnaudų, nesusijusių su reguliuojamų kainų paslaugų (produktų) teikimu, t. y. sąnaudų, kurios nebūtų susidarusios, jeigu reguliuojamą veiklą vykdytų turto savininkas		0,04		
16	L.16. Likviduoto, nurašyto, esančio atsargose, nenaudojamo (užkonservuoto) ilgalaikio turto nusidėvėjimo bei palaikymo sąnaudų (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 sąnaudų ir išsinuomoto, ūkio subjektui neatlygintinai (nemokamai) perduoto, panaudos teisėmis naudojamo turto nusidėvėjimo sąnaudų		134,72		
17	L.17. Nebaigtos statybos ilgalaikio turto sąnaudų		0,00		
18	L.18. Nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudų Aprašo 32.19-32.23 papunkčiuose nurodytais atvejais		0,00		
19	L.19. Nurašyto į sąnaudas ilgalaikio turto vertė		282,15		
20	L.20. Audito išlaidos Aprašo 44 punkte nurodytais atvejais		0,00		
21	Kitos nepaskirstomos - Nesuderinto turto ir dotacijų nusidėvėjimas		1555,65		
22	Kitos nepaskirstomos - nusidėvėjimo skirtumas		-1441,66		
IŠ VISO:		X	1207,40	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 SAJAJA)	DK (DIMENSIJŲ) SUMA	K1	K2	K3	K4	K5	K6	K7	K8	K9	K10	K11	K12	K13	K14	K15	RVA SUMA	RVA PRIEDAS
A	B																	C	D								E								F	G
Tiesioginės sąnaudos	MKA tvarkymo verslo vienetas	Reguluojamos veiklos verslo v	-	-	-	-	-	-	+57,07	+41,00	+10,57	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	106,64	RVA 4 PRIEDAS					
	Biologinių atliekų tvarkymo verslo vienetas	Reguluojamos veiklos verslo v	186,01	-45,10	+40,59	-62,07	+59,24	-	-	+0,83	+0,21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	179,71						
	Tekstilės atliekų tvarkymo verslo vienetas	Reguluojamos veiklos verslo v	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-							
	DGASA priimamų komunalinių atliekų tvarkymo verslo vienetas	Reguluojamos veiklos verslo v	-	-	-	-	-	-	-	+11,84	+3,05	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14,89						
	ŽAKA priimamų komunalinių atliekų tvarkymo verslo vienetas	Reguluojamos veiklos verslo v	-	-	-	-	-	-	-	+6,47	+1,67	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,14						
	Kitų komunalinių atliekų tvarkymo verslo vienetas	Reguluojamos veiklos verslo v	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-						
	Atliekų, nepriskiriamų komunalinėms atliekomis, tvarkymas: DGASA	Nereguluojama veikla 1	21,84	-	+10,54	-	+29,81	+151,57	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	213,76						
	Atliekų, nepriskiriamų komunalinėms atliekomis, tvarkymas: ŽAKA	Nereguluojama veikla 1	-	-	+3,04	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,04						
	Atliekų, nepriskiriamų komunalinėms atliekomis, tvarkymas: Kitos	Nereguluojama veikla 1	1,20	-	+19,28	-	-	-	+940,28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		969,76				
	Komunalinių atliekų surinkimas ir vežimas: MKA	Nereguluojama veikla 2	2 429,97	-59,00	+66,89	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		2 437,86				
	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	699,38	-18,82	+6,02	-457,91	+457,91	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		685,58				
	Komunalinių atliekų tvarkymo sistemos administravimas	Nereguluojama veikla 4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-				
Apdorotų deginimo liekanų priėmimas ir tvarkymas	Nereguluojama veikla 5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-						
Kitos nereguluojamos veiklos ir paslaugos	Nereguluojama veikla 6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-						
Netiesioginės sąnaudos	Atliekų perkrovimo stočių eksploatavimo sąnaudos	-	RAS aprašo P2 priedas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-					
	Atliekų tvarkymo regioniniame sąvartyne sąnaudos	-		2 065,00	-303,05	+258,46	-357,42	+332,98	-2,24	-1 010,22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	983,51					
	Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos	-		1 675,13	-252,02	+208,07	-729,99	+686,40	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 587,60					
	Atliekų deginimo sąnaudos	-		2 329,51	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 329,51					
	Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakartotiniam naudojimui sąnaudos	-		1 416,38	-310,74	+173,08	-575,41	+519,08	-149,33	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 073,06					
	Žaliųjų atliekų kompostavimo aikštelių eksploatavimo sąnaudos	-		226,93	-36,46	+25,06	-63,35	+62,06	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	214,24					
	Netinkamų eksploatuoti uždarytų sąvartynų sąnaudos	-		139,93	-90,84	+91,81	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	140,90					
	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	-		-	2 005,74	-50,89	+38,69	-1 244,04	+1 136,14	-	+3,87	-60,14	-15,50	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 813,86	RVA 6 PRIEDAS			
Nepaskirstomosios sąnaudos	Nepaskirstomosios sąnaudos	-	776,43	-	-	-	+206,57	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	982,00	RVA 3 PRIEDAS					
	Nepaskirstomosios sąnaudos - Nesuderinto turto ir dotacijų nusidėvimas	-	-	-	+1 667,06	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 667,06	-					
	Nepaskirstomosios sąnaudos - nusidėvimui skiriamas pagal FAS ir RAS	-	-	-	-1 441,66	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1 441,66	-					
X	Nepřiskirta*	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	(netaikoma)					
IŠ VISO:			13 971,43	-1 166,93	+1 166,93	-3 490,19	+3 490,19	-	-	-	+0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13 971,43						

NR.	KOREGAVIMO APRAŠYMAS
H	I
K1	INMT buhalterinio nusidėvėjimo eliminavimas
K2	INMT perskaičiuoto nusidėvėjimo sąnaudų įkėlimas
K3	DJ eliminavimas pagal DK
K4	DJ paskirstymas darbuotojo lygmeniu
K5	Komercinių atliekų tvarkymo sąnaudų atskyrimas
K6	Aplinkos teršimo mokesčio perskaičiavimas tiesiogiai paslaugoms
K7	Mokesčio VERT perskaičiavimas tiesiogiai reguliuojamoms paslaugoms
K8	Su reguliuojama kainodara susijusio mokesčio perskirstymas tiesiogiai paslaugoms
K9	
K10	
K11	
K12	
K13	
K14	
K15	

##	##	RVA			CHECK
		TS	NS	BS	
TS1	P1	108,64	x	x	-
TS2	P2	179,71	x	x	+0,00
TS3	P3	-	x	x	-
TS4	P4	14,89	x	x	-
TS5	P5	8,14	x	x	-
TS6	P6	-	x	x	-
TS7	P7	1 186,56	x	x	-
TS8					
TS9					
TS10	P8	2 437,86	x	x	-
TS11					
TS12					
TS13					
TS14	P9	685,58	x	x	-
TS15	P10	-	x	x	-
TS16	P11	-	x	x	-
TS17	P12	1 207,40	x	x	-
NS1	1.	x	-	x	-
NS2	2.	x	983,51	x	-
NS3	3.	x	1 587,60	x	-
NS4	5.	x	2 329,51	x	-
NS5	6.	x	1 073,06	x	-
NS6	7.	x	214,24	x	-
NS7	8.	x	140,90	x	-
NS8		x	-	x	-
NS9		x	-	x	-
NS10		x	-	x	-
NS11		x	-	x	-
NS12		x	-	x	-
NS13		x	-	x	-
NS14		x	-	x	-
BS		x	x	1 813,86	-
NS		x	x	x	x
NS		x	x	x	x
X		x	x	x	x
		5 828,76	6 328,81	1 813,86	+0,00

ATLEKIŲ SEKTORIS
PASKIRSTYMO KRITERIJŲ PATIKRA

A DALIS. PASKIRSTYMO KRITERIJŲ SARAŠAS

			P1	P2	P3	P4	P5	P6	P7	P8	P9	P10	P11	P12
NETIESOGIŲ SĄNAUDŲ GRUPĖS	PASKIRSTYMO KRITERIJŲ IR MATO VNT.	PASKIRSTYMO KRITERIJŲ REIKŠMĖ, JŲ VISO	PASKIRSTYMO KRITERIJŲ REIKŠMĖ KONKREČIAI PASLAUGAI											
			REGULIUOJAMOS VEIKLOS VERSLO VIENETAJ						NEREGULIUOJAMA VEIKLA					
			MKA TVARKYMO VERSLO VIENETAS	BOLODŲ ATLEKŲ TVARKYMO VERSLO VIENETAS	TEKSTILĖS ATLEKŲ TVARKYMO VERSLO VIENETAS	DGAŠA PRIMAMŲ KOMUNALINIŲ ATLEKŲ TVARKYMO VERSLO VIENETAS	ŽAKA PRIMAMŲ KOMUNALINIŲ ATLEKŲ TVARKYMO VERSLO VIENETAS	KITU KOMUNALINIŲ ATLEKŲ TVARKYMO VERSLO VIENETAS	ATLEKŲ NEPRIBIRAMŲ KOMUNALINIŲ ATLEKŲ TVARKYMAS	KOMUNALINIŲ ATLEKŲ SURINKIMAS IR VEŽIMAS	KOMUNALINIŲ ATLEKŲ TVARKYMO LĖŠŲ ADMINISTRAVIMAS	KOMUNALINIŲ ATLEKŲ TVARKYMO IŠTEBOS ADMINISTRAVIMAS	APDOROTŲ DEGINIMO LIEKANŲ PIRMIASIS IR TVARKYMAS	KITOS NEREGULIUOJAMOS VEIKLOS IR PASLAUGOS
A	B	C	D											
Atlekių perkrovimo stočių eksploatavimo sąnaudos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Atlekių tvarkymo regioniniame sąvartyne sąnaudos	Saunamų atlekių kiekis sąvartyne, t	28 387	6 969	-	-	1 513	-	-	18 003	-	-	-	2 272	-
Atlekių apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos	Suvalkytųjų atlekių kiekis MBA ar MA, t	97 883	87 524	-	-	2 157	-	-	8 201	-	-	-	-	-
Atlekių degimo sąnaudos	Sudegintųjų atlekių kiekis, t	191 814	79 431	327	-	9 188	-	-	12 887	-	-	-	-	-
Didelių gabaritų atlekių surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atlekių paruošimo pakartotiniam naudojimui sąnaudos	DGAŠA suvalkytųjų atlekių kiekis, t	25 885	-	-	-	15 540	-	-	9 336	-	-	-	-	-
Žaliųjų atlekių kompostavimo aikštelių eksploatavimo sąnaudos	ŽAKA suvalkytųjų atlekių kiekis, t	18 122	-	-	-	-	13 352	-	4 770	-	-	-	-	-
Nedidelių eksploatuoti ubatųjų sąvartytųjų sąnaudos	Saunamų komunalinių atlekių kiekis sąvartyne, t	771	-	-	-	771	-	-	-	-	-	-	-	-
Bendrosios sąnaudos (išskyrus bendrai paskirstomas nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudas)	Tiesioginių ir netiesioginių paslaugų sąnaudų suma, EUR	4 959 234	1 615 688	163 134	-	851 486	143 944	-	1 354 132	68 354	685 582	-	76 935	-
Bendrosios sąnaudos (bendrai paskirstomas nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudas)	Tiesioginių ir netiesioginių paslaugų sąnaudų suma, EUR	4 959 234	1 615 688	163 134	-	851 486	143 944	-	1 354 132	68 354	685 582	-	76 935	-

B DALIS. PASKIRSTYMO PATIKRIMAS

NETIESIOGINŲ SĄNAUDŲ GRUPĖS	SĄNAUDŲ SUMA ŠIŲ VISO	SĄNAUDŲ SUMA KONKREČIAI PASLAUGAI												IŠVA PIRDA
		REGULIUOJAMOS VEIKLOS VERSLO VIENETAJ						NEREGULIUOJAMA VEIKLA						
		MKA TVARKYMO VERSLO VIENETAS	BOLOGINIŲ ATLEKŲ TVARKYMO VERSLO VIENETAS	TEKSTILĖS ATLEKŲ TVARKYMO VERSLO VIENETAS	DGAŠA PRIMAMŲ KOMUNALINIŲ ATLEKŲ TVARKYMO VERSLO VIENETAS	ŽAKA PRIMAMŲ KOMUNALINIŲ ATLEKŲ TVARKYMO VERSLO VIENETAS	KITŲ KOMUNALINIŲ ATLEKŲ TVARKYMO VERSLO VIENETAS	ATLEKŲ NEPRISKIRIAMŲ KOMUNALINIŲ ATLEKŲ TVARKYMAS	KOMUNALINIŲ ATLEKŲ SURINKIMAS IR VEŽIMAS	KOMUNALINIŲ ATLEKŲ TVARKYMO LĖŠŲ ADMINISTRAVIMAS	KOMUNALINIŲ ATLEKŲ TVARKYMO SISTEMOS ADMINISTRAVIMAS	APDOROTŲ DEGINIMO LIKŲNŲ PRĖSIMAS R TVARKYMAS	KITOS NEREGULIUOJAMOS VEIKLOS IR PASLAUGOS	
A	E	F												G
Atliekų perkrovimo stočių eksploatavimo sąnaudos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Atliekų tvarkymo regioniniame sąvartyne sąnaudos	984	228	-	-	52	-	-	624	-	-	-	-	79	-
Atliekų apdorojimo MBA ar MA įrenginiuose sąnaudos	1 888	1 420	-	-	35	-	-	133	-	-	-	-	-	-
Atliekų degimo sąnaudos	2 330	1 817	7	-	210	-	-	295	-	-	-	-	-	-
Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių eksploatavimo ir atliekų paruošimo pakartotiniam naudojimui sąnaudos	1 873	-	-	-	686	-	-	387	-	-	-	-	-	-
Žaliųjų atliekų kompostavimo aikštelių eksploatavimo sąnaudos	214	-	-	-	-	158	-	56	-	-	-	-	-	-
Nedidelių eksploatuoti ūbiatų sąvartytų sąnaudos	141	-	-	-	141	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Netiesioginės sąnaudos (iš viso)	6 329	3 465	7	-	1 124	158	-	1 496	-	-	-	-	79	-
Bendrosios sąnaudos (išskyrus bendrai paskirstomas nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudas)	39	13	1	-	7	52	-	11	1	5	-	-	1	-
Bendrosios sąnaudos (bendrai paskirstomas nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudas)	1 775	578	58	-	395	52	-	485	24	245	-	-	28	-
Bendrosios sąnaudos (iš viso)	1 814	591	60	-	402	53	-	496	25	251	-	-	28	-
Suma IŠVA šioje pradžioje		6 329	3 465	7	-	1 124	158	-	1 496	-	-	-	79	-
Apiešė		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Suma IŠVA šioje pradžioje		1 814	591	60	-	402	53	-	496	25	251	-	28	-
Kontrolė		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Stulpelis A	Aprašymas
B	Netiesioginių sąnaudų grupių sąrašas. Papildoma atskira eilutė nurodomos bendrosios sąnaudos. Netiesioginių sąnaudų atveju, sąnaudos, kurių paskirstymui naudojami skirtingi paskirstymo kriterijai, turi būti atskleidžiamos atskirose eilutėse įmonės ataskaitiniu laikotarpiu, naudotų paskirstymo kriterijų sąrašas: pasidėvėjimo ir mato vienetas.

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centras 163743744, Liepų g. 15, LT-92138 Klaipėda
Dokumento pavadinimas (antraštė)	UAB KLAIPĖDOS REGIONO ATLIEKŲ TVARKYMO CENTRO 2025 M. REGULIUOJAMOSIOS VEIKLOS ATASKAITA
Dokumento registracijos data ir numeris	2026-05-28 Nr. (3.1.)-3FS-300
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	–
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Milda Petrauskaitė, Finansų ir ekonomikos skyriaus vadovė, Finansų ir ekonomikos skyrius
Sertifikatas išduotas	MILDA PETRAUSKAITĖ LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2026-05-28 13:09:35 (GMT+03:00)
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2026-05-28 13:09:58 (GMT+03:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE
Sertifikato galiojimo laikas	2022-03-21 16:42:29 – 2027-03-20 23:59:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Tomas Danisevičius, Direktorius
Sertifikatas išduotas	TOMAS DANISEVIČIUS LT
Parašo sukūrimo data ir laikas	2026-05-28 15:21:03 (GMT+03:00)
Parašo formatas	XAdES-T
Laiko žymoje nurodytas laikas	2026-05-28 15:21:15 (GMT+03:00)
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016, AS Sertifitseerimiskeskus EE
Sertifikato galiojimo laikas	2024-06-14 10:37:44 – 2029-06-13 23:59:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	"Registravimas" paskirties metaduomenų vientisumas užtikrintas naudojant "RCSC IssuingCA-2, VI Registru Centras - i.k. 124110246 LT" išduotą sertifikatą "Dokumentų valdymo sistema Avilys, Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centras, UAB į.k. 163743744 LT", sertifikatas galioja nuo 2025-02-26 11:05:39 iki 2028-02-26 11:05:39
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	1
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	–
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	–
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	–
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	–
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Dokumentų valdymo sistema Avilys, versija 3.5.90.1
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Atitinka specifikacijos keliamus reikalavimus. Visi dokumente esantys elektroniniai parašai galioja (2026-05-28 15:25:12)
Paieškos nuoroda	–
Papildomi metaduomenys	Nuorašą suformavo 2026-05-28 15:25:12 Dokumentų valdymo sistema Avilys