

UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centras

Nepriklausomo auditoriaus išvada,
metinis pranešimas ir
finansinės ataskaitos už metus,
pasibaigusius 2020 m. gruodžio 31 d.

	PUSLAPIS
NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA	3-4
METINIS PRANEŠIMAS	5-15
FINANSINĖS ATASKAITOS:	
BALANSAS	16-18
PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA	19
NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA	20-21
PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA	22-23
AIŠKINAMASIS RAŠTAS	24-41

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centras (įmonės akcininkams)

Sąlyginė nuomonė

Mes atlikome UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centras (toliau – Bendrovė) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2020 m. gruodžio 31 d. balansas ir tą dieną pasibaigusį metų pelno (nuostolių) ataskaita, pinigų srautų ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita, aiškinamasis raštas, įskaitant reikšmingų apskaitos metodų santrauką, auditą.

Mūsų nuomone, pridėtos finansinės ataskaitos, išskyrus mūsų išvados skyriuje „Sąlyginės nuomonės pagrindas“ aprašytų dalykų poveikį, visais reikšmingais atžvilgiais teisingai pateikia Bendrovės 2020 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį ir tą dieną pasibaigusį metų finansinius veiklos rezultatus ir pinigų srautus pagal Lietuvos Respublikoje galiojančius teisės aktus, reglamentuojančius buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą, ir Verslo apskaitos standartus (toliau – VAS).

Sąlyginės nuomonės pagrindas

2020 m. gruodžio 31 d. Bendrovės balanso atidėjinių straipsnyje buvo apskaitytas 445 tūkst. Eur atidėjinys dėl sąvartyno uždarymo. Pagal 19 VAS Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai ir turtas bei poataskaitiniai įvykiai nuostatas kiekvieną paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną atidėjiniai turi būti peržiūrėti ir jų vertė koreguojama atsižvelgiant į naujus įvykius ir aplinkybes. Bendrovė neatliko 2020 m. gruodžio 31 d. atidėjinių, susijusių su sąvartyno uždarymu, peržiūrėjimo ir paskaičiavimo. Mes negalėjome gauti pakankamų tinkamų audito įrodymų, kurie leistų pagrįstai įsitikinti, kad atidėjiniai yra įvertinti 2020 m. gruodžio 31 d. Mes negalėjome įvertinti ar dėl atidėjinių perskaičiavimo būtų reikalingi 2020 m. gruodžio 31 d. finansinėse ataskaitose, nuosavo kapitalo, atidėjinių bei 2020 m. finansinių veiklos rezultatų koregavimai.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo skaičiavimui pagal Bendrovės apskaitos politiką nustatytas naudingo tarnavimo laikas yra mažesnis už jo faktišką tarnavimo laiką. Kaip nurodyta 4 pastaboje, Bendrovė turi turto, kurio įsigijimo savikaina 4 420 tūkst. Eur, visiškai nudėvėto, bet vis dar naudojamo veikloje. Dėl šios priežasties ilgalaikio materialiojo turto 2020 m. gruodžio 31 d. likutinė vertė yra nepagrįstai sumažinta. Mūsų nuomone, ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas turėtų būti skaičiuojamas atsižvelgiant į šio turto planuojamą likusį naudingo tarnavimo laiką. Neturėdami informacijos, kuri leistų nustatyti ilgalaikio materialiojo turto naudingo tarnavimo laiką, mes negalėjome pritaikyti jokių kitų audito procedūrų, kurios leistų mums pagrįstai įsitikinti ilgalaikio materialiojo turto apskaitinių verčių teisingumu.

Auditą atlikome pagal tarptautinius audito standartus (toliau – TAS). Mūsų atsakomybė pagal šiuos standartus išsamiai apibūdinti šios išvados skyriuje „Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą“. Mes esame nepriklausomi nuo Bendrovės pagal Tarptautinių buhalterijų etikos standartų valdybos išleistą Buhalterijų profesionalų etikos kodeksą (toliau – TBESV kodeksas) ir Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymo reikalavimus, susijusius su auditu Lietuvos Respublikoje. Mes taip pat laikomės kitų etikos reikalavimų, susijusių su LR finansinių ataskaitų audito įstatymu ir TBESV kodeksu. Mes tikime, kad mūsų surinkti audito įrodymai yra pakankami ir tinkami mūsų sąlyginei nuomonei pagrįsti.

Su veiklos tęstinumu susijęs reikšmingas neapibrėžtumas

Atkreipiame dėmesį į finansinių ataskaitų 24 pastabą, kurioje nurodoma, kad Bendrovės nuosavas kapitalas 2020 m. gruodžio 31 d. buvo neigiamas 607 tūkst. Eur suma ir neatitiko LR akcinių bendrovių įstatymo reikalavimo, taip pat Bendrovės trumpalaikiai įsipareigojimai 484 tūkst. Eur suma viršijo trumpalaikio turto vertę. Šios aplinkybės, taip pat ir kiti dalykai, aprašyti finansinių ataskaitų 24 pastaboje, rodo, kad yra reikšmingų neapibrėžtumų, galinčių kelti didelių abejonių dėl Bendrovės galimybių tęsti veiklą. Dėl šio dalyko savo nuomonės nemodifikuojame.

Kiti dalykai

Bendrovės finansines ataskaitas už metus, pasibaigusius 2019 m. gruodžio 31 d., auditavo kitas auditorius, kuris 2020 m. kovo 12 d. pareiškė nemodifikuotą nuomonę apie šias finansines ataskaitas.

Kita informacija

Kitą informaciją sudaro informacija, pateikta Bendrovės metiniame pranešime, tačiau ji neapima finansinių ataskaitų ir mūsų auditoriaus išvados apie jas. Vadovybė yra atsakinga už kitos informacijos pateikimą.

Mūsų nuomonė apie finansines ataskaitas neapima kitos informacijos ir mes nepateikiame jokios formos užtikrinimo išvados apie ją, išskyrus kaip nurodyta toliau.

Atliekant finansinių ataskaitų auditą, mūsų atsakomybė yra perskaityti kitą informaciją ir apsvarstyti, ar yra reikšmingų neatitiktimų informacijai, pateiktai finansinėse ataskaitose, arba mūsų žinioms, pagrįstoms atliktu auditu, ir ar ji yra kitaip reikšmingai iškraipyta. Jeigu remdamiesi atliktu darbu pastebime reikšmingą kitos informacijos iškraipymą, mes turime atskleisti šį faktą. Mes neturime su tuo susijusių pastebėjimų.

Mes taip pat privalome įvertinti, ar Bendrovės metiniame pranešime pateikta finansinė informacija atitinka tų pačių finansinių metų finansines ataskaitas bei ar metinis pranešimas buvo parengtas laikantis taikomų teisinių reikalavimų. Mūsų nuomone, pagrįsta finansinių ataskaitų audito metu atliktu darbu, visais reikšmingais atžvilgiais:

- Bendrovės metiniame pranešime pateikti finansiniai duomenys atitinka tų pačių finansinių metų finansinių ataskaitų duomenis; ir
- Bendrovės metinis pranešimas buvo parengtas laikantis LR įmonių finansinės atskaitomybės įstatymo reikalavimų.

Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už finansines ataskaitas

Vadovybė yra atsakinga už šių finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal Lietuvos Respublikoje galiojančius teisės aktus, reglamentuojančius buhalterinę apskaitą ir finansinę atskaitomybę, ir verslo apskaitos standartus, ir tokią vidaus kontrolę, kokia, vadovybės nuomone, yra būtina finansinėms ataskaitoms parengti be reikšmingų iškraipymų dėl apgaulės ar klaidos.

Rengdama finansines ataskaitas vadovybė privalo įvertinti Bendrovės gebėjimą tęsti veiklą ir atskleisti (jei būtina) dalykus, susijusius su veiklos tęstinumu ir veiklos tęstinumo apskaitos principo taikymu, išskyrus tuos atvejus, kai vadovybė ketina likviduoti Bendrovę ar nutraukti veiklą arba neturi kitų realių alternatyvų, tik taip pasielgti.

Už valdymą atsakingi asmenys privalo prižiūrėti Bendrovės finansinių ataskaitų rengimo procesą.

Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą

Mūsų tikslas yra gauti pakankamą užtikrinimą dėl to, ar finansinės ataskaitos kaip visuma nėra reikšmingai iškraipytos dėl apgaulės ar klaidos, ir išleisti auditoriaus išvadą, kurioje pateikiama mūsų nuomonė. Pakankamas užtikrinimas – tai aukšto lygio užtikrinimas, o ne garantija, kad reikšmingą iškraipymą, jeigu jis yra, visada galima nustatyti per auditą, kuris atliekamas pagal TAS. Iškraipymai, kurie gali atsirasti dėl apgaulės ar klaidos, laikomi reikšmingais, jeigu galima pagrįstai numatyti, kad atskirai ar kartu jie gali turėti didelės įtakos vartotojų ekonominiams sprendimams, priimamiems remiantis finansinėmis ataskaitomis.

Atlikdami auditą pagal TAS, viso audito metu priėmėme profesinius sprendimus ir laikėmės profesinio skepticizmo principo. Mes taip pat:

- Nustatėme ir įvertinome finansinių ataskaitų reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės arba klaidų riziką, suplanavome ir atlikome procedūras kaip atsaką į tokią riziką ir surinkome pakankamų tinkamų audito įrodymų mūsų nuomonei pagrįsti. Reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės neaptikimo rizika yra didesnė nei reikšmingo iškraipymo dėl klaidų neaptikimo rizika, nes apgaule gali būti sukčiavimas, klastojimas, tyčinis praleidimas, klaidingas aiškinimas arba vidaus kontrolių nepaisymas.
- Supratome su auditu susijusias vidaus kontroles, kad galėtume suplanuoti konkrečiomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, o ne tam, kad galėtume pareikšti nuomonę apie Bendrovės vidaus kontrolės veiksmingumą.
- Įvertinome taikomų apskaitos metodų tinkamumą ir vadovybės atliktų apskaitinių vertinimų bei su jais susijusių atskleidimų pagrįstumą.
- Padarėme išvadą dėl taikomo veiklos tęstinumo apskaitos principo tinkamumo ir dėl to, ar, remiantis surinktais įrodymais, egzistuoja su įvykiais ar sąlygomis susijęs reikšmingas neapibrėžtumas, dėl kurio gali kilti reikšmingų abejonių dėl Bendrovės gebėjimo tęsti veiklą. Jeigu padarėme išvadą, kad toks reikšmingas neapibrėžtumas egzistuoja, auditoriaus išvadoje privalome atkreipti dėmesį į susijusius atskleidimus finansinėse ataskaitose arba, jeigu tokių atskleidimų nepakanka, turime modifikuoti savo nuomonę. Mūsų išvados pagrįstos audito įrodymais, kuriuos surinkome iki auditoriaus išvados datos. Tačiau, būsimi įvykiai ar sąlygos gali lemti, kad Bendrovė negalės toliau tęsti savo veiklos.
- Įvertinome bendrą finansinių ataskaitų pateikimą, struktūrą ir turinį, įskaitant atskleidimus, ir tai, ar finansinėse ataskaitose pateikti pagrindžiantys sandoriai ir įvykiai taip, kad atitiktų teisingo pateikimo koncepciją.

Mes, be visų kitų dalykų, privalome informuoti už valdymą atsakingus asmenis apie audito apimtį ir atlikimo laiką bei reikšmingus audito pastebėjimus, įskaitant svarbius vidaus kontrolės trūkumus, kuriuos nustatėme audito metu.

UAB TaxLink auditas
Įmonės audito pažymėjimo Nr. 001494

Mindaugas Dailėda
Atestuotas auditorius
Auditoriaus pažymėjimo Nr. 000593

Vilnius, Lietuvos Respublika
2021 m. kovo 24 d.



UAB TAURAGĖS REGIONO ATLIEKŲ TVARKYMO CENTRAS

**METINIS PRANEŠIMAS
2020 m.**

2021-03-20
Tauragė

METINIS PRANEŠIMAS

METINIO PRANEŠIMO TURINYS:

1. DUOMENYS APIE BENDROVĘ	7
1.1. BŪKLĖ	7
1.2. VEIKLOS VYKDYMO APŽVALGA	7
1.3. BENDROVĖS PLĖTROS APŽVALGA	8
1.4. VEIKLOS RIZIKOS IR NEAPIBRĖŽTUMŲ APŽVALGA.....	8
2. FINANSINIŲ IR NEFINANSINIŲ VEIKLOS REZULTATŲ ANALIZĖ	8
2.1. FINANSINIŲ VEIKLOS REZULTATŲ ANALIZĖ.....	8
2.2. NEFINANSINIŲ VEIKLOS REZULTATŲ ANALIZĖ	9
2.2.1. Komunalinių atliekų tvarkymo sistemos administravimas	9
2.2.2. Vietinės rinkliavos įmokos už komunalinių atliekų surinkimą iš atliekų turėtojų ir atliekų tvarkymą administravimas.....	11
2.2.3. Viešieji pirkimai.....	12
2.3. PERSONALO IR APLINKOSAUGOS KLAUSIMAI.....	12
2.3.1. Personalias	12
2.3.2. Aplinkosauga	12
3. SVARBIAUSI ĮVYKIAI PO FINANSINIŲ METŲ PABAIGOS	13
4. BENDROVĖS VEIKLOS PLANAI IR PROGNOZĖS.....	13
5. FINANSINĖS RIZIKOS VALDYMAS.....	13
FINANSINĖS RIZIKOS VALDYMO TIKSLAI	13
NAUDOJAMOS APSIDRAUDIMO PRIEMONĖS	14
BENDROVĖS KAINŲ, KREDITO, LIKVIDUMO IR PINIGŲ SRAUTŲ RIZIKOS MAŠTAS	15
6. INFORMACIJA APIE BENDROVĖS VADOVĄ	15

UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centras

Įmonės kodas: 179901854, adresas: Tauragės r. sav., Žygių sen., Kaupių k. 4

METINIS PRANEŠIMAS

1. DUOMENYS APIE BENDROVĘ

UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centras (toliau vadinama ir Bendrovė, TRATC) yra ribotos civilinės atsakomybės juridinis asmuo. Bendrovės duomenys kaupiami ir saugomi juridinių asmenų registre, kodas 179901854.

Pagrindinis TRATC veiklos tikslas – vykdyti atliekų tvarkymo užduotis ir funkcijas, kurias skiria Akcininkai.

UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centras sudarytų Koncesijos sutarčių pagrindu, teisės aktų nustatyta tvarka Tauragės regiono, kurį apima Tauragės, Jurbarko, Šilalės rajonų ir Pagėgių savivaldybių teritorijos (toliau vadinama ir Savivaldybės), savivaldybių pavedimu atlieka atliekų tvarkymo sistemos organizavimo, atliekų tvarkymo ir vietinės rinkliavos už komunalinių atliekų surinkimą iš atliekų turėtojų ir atliekų tvarkymą įmokos administravimo funkcijas Savivaldybių teritorijose.

Bendrovės įstatinis kapitalas yra lygus 286 723,80 (du šimtai aštuoniasdešimt šeši tūkstančiai septyni šimtai dvidešimt trys eurai ir 80 euro centų) eurai.

Bendrovės įstatinis kapitalas padalytas į 330 (tris šimtus trisdešimt) paprastųjų nematerialiųjų vardinių akcijų. Vienos akcijos nominali vertė 868,86 (aštuoni šimtai šešiasdešimt aštuoni eurai ir aštuoniasdešimt šeši euro centai) eurų.

Bendrovės akcininkų turimų akcijų skaičius yra toks:

- ✓ Tauragės rajono savivaldybės – 129 paprastos vardinės akcijos;
- ✓ Jurbarko rajono savivaldybės – 92 paprastos vardinės akcijos;
- ✓ Šilalės rajono savivaldybės – 79 paprastos vardinės akcijos;
- ✓ Pagėgių savivaldybės – 30 paprastų vardinių akcijų.

1.1. Būklė

Bendrovė Koncesijos sutarčių pagrindu, teisės aktų nustatyta tvarka Tauragės regiono savivaldybių pavedimu vykdo atliekų tvarkymo sistemos organizavimo, atliekų tvarkymo ir vietinės rinkliavos už komunalinių atliekų surinkimą ir tvarkymą administravimo funkcijas regiono savivaldybių teritorijose.

1.2. Veiklos vykdymo apžvalga

Bendrovė kartu su Tauragės regiono savivaldybėmis nuo 2016 m. vykdo projektą „Tauragės regiono komunalinių atliekų tvarkymo infrastruktūros plėtra“ Nr. 05.2.1-APVA-R-0008-71-0002 (toliau vadinama ir Projektas), kuriuo siekiama išplėtoti rūšiuojamojo atliekų surinkimo ir paruošimo naudoti pakartotinai infrastruktūrą regione. Bendra vykdomo Projekto suma yra 3 020 256 Eur be PVM. Projektas turi būti užbaigtas iki 2022 m. liepos 31 d.

Didžioji dalis darbų jau baigti – įrengtos naujos požeminės (2019 m.) ir antžeminės (2020 m.) konteinerių aikštelės, didžiųjų atliekų surinkimo aikštelėse (toliau vadinama ir DASA) įrengti pastatai, skirti pakartotinai naudoti tinkamiems daiktams laikinai saugoti ir suteikti galimybę regiono gyventojams jais keistis (2018 m.), individualių namų valdoms išdalinti žaliųjų atliekų konteineriai (vykdyta nuo 2017 m.) bei kompostavimo dėžės (2019 m.).

Vykdamas projekto „Tauragės regiono komunalinių atliekų tvarkymo infrastruktūros plėtra“ veiklas, 2020 metais baigtos įrengti antžeminės konteinerinių aikštelės ir pastatyti bendro naudojimo konteineriniai konteinerinėms aikštelėms. Iš viso įrengta konteinerių aikštelių – 246 vnt., iš jų antžeminės – 169 vnt. ir požeminės 77 vnt.

Tauragės rajono savivaldybėje iš viso įrengtos 86 tokios aikštelės, iš kurių 52 antžeminės ir 34 požeminės, Jurbarko rajono savivaldybėje įrengtos 82, iš jų 63 antžeminės, 19 požeminių aikštelės, Šilalės rajono savivaldybėje-53 aikštelės, iš kurių 34 antžeminės ir 19 požeminių ir Pagėgių savivaldybėje-25 vnt., iš jų 20 antžeminių ir 5 požeminės aikštelės.

2020 m. pratęsus finansavimo ir administravimo sutartį dėl projekto „Tauragės regiono komunalinių atliekų tvarkymo infrastruktūros plėtra“ įgyvendinimo, gautas papildomas finansavimas ir parengtas techninis projektas dėl pastato, skirto atliekų paruošimui naudoti pakartotinai, statybos Tauragės regioninio nepavojingų atliekų sąvartyno teritorijoje.

2020 m. pabaigoje pradėtas vykdyti projektas „Tauragės regiono maisto/virtuvės, įskaitant ir žaliųjų atliekų tvarkymo infrastruktūros plėtra“, kuriame numatytos investicijos už 908 731 Eur be PVM, iš jų ES dalis (85 proc.) sudaro 772 499 Eur be PVM ir projekto kofinansavimo dalis (15 proc.) – 136 232 Eur be PVM.

METINIS PRANEŠIMAS

1.3. Bendrovės plėtros apžvalga

Vykdamy projektus „Tauragės regiono komunalinių atliekų tvarkymo infrastruktūros plėtra“ ir „Tauragės regiono maisto/virtuvės, įskaitant ir žaliųjų, atliekų tvarkymo infrastruktūros plėtra“ 2021 – 2023 metų laikotarpiu numatoma Tauragės regioninio nepavojingų atliekų sąvartyne pastatyti atliekų paruošimo pakartotiniam naudojimui pastatą (~250 m²), padidinus esamą žaliųjų atliekų surinkimo aikštėlę, įrengti statinį (~1500 m²), skirtą uždaram maisto ir virtuvės atliekų (įskaitant ir žaliųjų atliekų) apdorojimui, ir filtrato surinkimo sistemą.

Taip pat maisto/virtuvės atliekų apdorojimui planuojama įsigyti:

- mobilių lėtaeigį dviejų velenų smulkintuvą (baldu, žaliųjų atliekų, buitinių atliekų ir kt. smulkinimui) su vikšrine važiuokle su dangos negadinančiais vikšrais;
- mobilių būgninį sijotuvą;
- komposto kaupų uždengiamojo audinio vyniotuvą (prie komposto vartytuvo).

1.4. Veiklos rizikos ir neapibrėžtumų apžvalga

Apžvelgiant Bendrovės veiklos sąlygas reikėtų akcentuoti vieną iš pagrindinių tolimesnės veiklos neapibrėžtumo faktorių – nėra patvirtintas Valstybinis atliekų tvarkymo nuo 2021 metų planas.

Veiklos rizikai didelę įtaką daro tai, kad bendrieji Savivaldybių priimti ir patvirtinti dokumentai numato, kad visas atliekų tvarkymo sąnaudas turėtų dengti teršėjai ir atliekų turėtojai. Sąnaudos turėtų būti dengiamos, rinkliavos mokėtojų lėšas kaupiant savivaldybių specialiose sąskaitose ir pervedant jas TRATC pagal išrašytas sąskaitas, o atskirose Savivaldybėse mokėtojų sumokėtos rinkliavos lėšos ir sąnaudos atliekoms sutvarkyti nesutampa.

Visų Savivaldybių rinkliavos mokėtojai 2020 metais sumokėjo 2 mln. 471,5 tūkst. Eur rinkliavos įmokų, o sąskaitų Savivaldybėms pateikta už 2 mln. 869,5 tūkst. Eur. Šių sumų santykis parodo, kad rinkliavos mokėtojų lėšos nepadengia lėšų, reikalingų sąskaitoms už atliekų tvarkymą apmokėti.

Dėl lėšų trūkumo susidarė didelė skola vežėjui už paslaugą, kuri metų pabaigoje sudarė 523,3 tūkst. Eur.

Laiku negaudama pajamų iš savivaldybių, Bendrovė neturi apyvartinių lėšų ir negali vykdyti būtinų investicijų tolesnei Bendrovės veiklai plėtoti (įsigyti nuosavą atliekų rūšiavimo liniją, plėsti tekstilės atliekų surinkimo ir tvarkymo paslaugą, daugiau vežti deginimui išrūšiuotus atliekų kiekius ir kt.) bei negali savalaikiai atsiskaityti su tiekėjais.

Siekiant subalansuoti pajamų ir sąnaudų santykį, planuojant įgyvendinti atliekų kiekių patekimo į sąvartyną mažinimo užduotis, skatinant pirminį rūšiavimą, plečiant naujai teikiamų paslaugų ratą bei ieškant vidinių rezervų padėčiai taisyti TRATC finansinė padėtis turėtų laikytis stabiliai gera.

Norint išvengti tolesnio disbalanso, būtina kai kuriose Savivaldybėse peržiūrėti ir padidinti rinkliavos įkainius, arba ieškoti kitų būdų atliekų kiekiams sumažinti.

2. FINANSINIŲ IR NEFINANSINIŲ VEIKLOS REZULTATŲ ANALIZĖ

2.1. Finansinių veiklos rezultatų analizė

UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centras 2020 m. baigė pelningai. 2019 m. Bendrovės nuostolis buvo -128 tūkst. Eur, 2020 m. grynasis pelnas sudarė 102 tūkst. Eur.

Bendrovės ūkinės veiklos finansinis rezultatas rodo, kad 2020 metais Bendrovės pajamos viršijo patirtas sąnaudas, nors per metus išaugo tiek Bendrovės pajamos, tiek sąnaudos. Lyginant su 2019 metais, pajamos padidėjo 433 tūkst. Eur., o sąnaudos 203,9 tūkst. Eur.

Pagrindinė teigiamo finansinio rezultato priežastis – per 2020 metus visose regiono savivaldybių tarybose patvirtinta didesnė 1 tonos atliekų sutvarkymo kaina (96 Eur be PVM) bei padidėję priimtų tvarkyti atliekų kiekiai tiek į sąvartyną, tiek į žaliųjų atliekų surinkimo aikštėles (toliau vadina ir ŽAKA). Bendras atliekų kiekio padidėjimas 2020 m. sudarė 279 tonas. Dėl šios priežasties iš savivaldybių gauta daugiau 392,6 tūkst. Eur. pajamų negu 2019 m.

Pagrindinės Bendrovės sąnaudų padidėjimo sritys – visus metus teikiama tekstilės tvarkymo paslauga Tauragės ir Jurbarko rajonų savivaldybėse, padidėjusios sąnaudos vežėjui už paslaugą dėl atliekų kiekio, ženkliai išaugę nuotekų tvarkymo kaštai, sąnaudos už atliekų deginimo paslaugą, padidėjusios uždarytų sąvartynų priežiūros sąnaudos ir kt.

UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centras

Įmonės kodas: 179901854, adresas: Tauragės r. sav., Žygių sen., Kaupių k. 4

METINIS PRANEŠIMAS

Pelningos Bendrovės veiklos rezultatui didelės ir pagrindinės įtakos turėjo ir vidinių rezervų sutaupymas, sumažinti sistemos administravimo kaštai, mažesnės rinkliavos ir finansinės veiklos sąnaudos.

Analizuojant pokyčius pastebima, kad daugiausiai sumažėjo vietinės rinkliavos, bendrosios ir sistemos administravimo sąnaudos.

Paulyginus su 2019 metais, sutaupyta 45,5 tūkst. Eur. Sumažėjo darbo užmokesčio fondo, komandiruočių, seminarų, studijų, programų rengimo ir kt. kaštai. Buvo sutaupyta teisinių paslaugų ir konsultavimo srityje, mažiau įsigyta medžiaginių vertybių, sutaupyta administracijos transporto priemonių eksploatavimo sąnaudų ir kt.

Visos Bendrovės veiklos pajamos 2020 metais buvo 2 mln. 567 tūkst. Eur, 2019 metais 2 mln. 138 tūkst. Eur. Pagrindinis pajamų šaltinis – lėšos, gautos už atliekų kiekius, atvežtus į regioninį sąvartyną, didžiųjų atliekų surinkimo aikšteles (toliau vadinama ir DASA) ir ŽAKA tolesniam jų tvarkymui.

Nereikšmingai padidėjo DASA eksploatavimo sąnaudos. Uždarytų sąvartynų sąnaudų padidėjimą įtakojo monitoringo tyrimai bei sąnaudos, patirtos pratęsiant monitoringų leidimus.

Atliekų deginimo sąnaudų 2019 metais visai nebuvo, nes pakankamai gerai vykdant atliekų šalinimo sąvartyne užduotis, šios paslaugos buvo atsisakyta. Per 2020 metus deginimo paslaugai apmokėti panaudota 95,2 tūkst. Eur. Tai reikšminga suma, padidinusi atliekų tvarkymo kaštus.

Ženkliai padidėjo ir tekstilės tvarkymo sąnaudos. 2019 metais tekstilės atliekų konteineriuose surinkimo paslauga pradėta teikti nuo metų vidurio, o per 2020 metus ji buvo teikiama visus metus, todėl ir kaštai atitinkamai didesni 41,5 tūkst. Eur.

Sąnaudos vežėjui padidėjo 24,8 tūkst. Eur. Tai susiję su didesnio atliekų kiekio surinkimu ir pristatymu į sąvartyną ir ŽAKA. Atliekų šalinimo sąvartyne kaštai padidėjo 12,1 tūkst. Eur. Didžiausią įtaką tam turėjo ženkliai išaugusios nuotekų tvarkymo sąnaudos

TRATC bendrosios veiklos sąnaudų ir pajamų padidėjimą ar sumažėjimą didele dalimi įtakoja atliekų kiekio pokytis. Didėjant atliekų kiekiui, didėja ir Bendrovės gaunamos pajamos už jų tvarkymą, tačiau didėja ir sąnaudos jų sutvarkymui.

Išsamūs Bendrovės finansinės veiklos duomenys pateikiami metinėje finansinėje ataskaitoje.

2.2. Nefinansinių veiklos rezultatų analizė

2.2.1. Komunalinių atliekų tvarkymo sistemos administravimas

Komunalinių atliekų surinkimas

Užtikrinant teikiamų paslaugų kokybės rodiklius vietinės rinkliavos už komunalinių atliekų surinkimą iš atliekų turėtojų ir atliekų tvarkymo įmokų mokėtojams Tauragės regione 2020 m. įvykdytas Valstybiniame atliekų tvarkymo 2014 m.-2020 m. plane nustatytas uždavinys - Savivaldybėms iki 2020 m. užtikrinti, kad viešoji komunalinių atliekų tvarkymo paslauga būtų pasiūloma ir teikiama visiems komunalinių atliekų turėtojams.

Pagal 2020 m. gruodžio 31 d. duomenis Tauragės regiono savivaldybių teritorijose komunalinių atliekų tvarkymo paslauga yra teikiama 100 procentų atliekų turėtojų.

Mišrių komunalinių atliekų surinkimo paslaugas Tauragės regione teikia viešųjų konkursų būdu parinkti komunalinių atliekų vežėjai: UAB „Ekonovus“ – Tauragės rajone, UAB „Ecoservice“ - Šilalės rajone, UAB „Ecoservice Klaipėda“ Jurbarko rajone ir Pagėgių savivaldybėje. 2020 m. įvykdytas viešasis konkursas Šilalės rajono komunalinių atliekų vežėjui parinkti. Sutartis pasirašyta ir nuo 2020-12-01 d. paslaugas pradėjo teikti UAB „Ecoservice Klaipėda“.

Pagal naujai pasirašytas sutartis Šilalės, Pagėgių bei Jurbarko rajono savivaldybėse pasikeitė atsiskaitymo su vežėjais tvarka - šiose savivaldybėse komunalines atliekas surenkantiems vežėjams mokama pastovioji dalis bei kintamoji, kuri yra apskaičiuojama už konteinerių pakėlimus.

Pastaruosius keletą metų vežėjų iš atliekų turėtojų apvažiavimo būdu surenkami komunalinių atliekų kiekiai kinta nežymiai.

Mišrių komunalinių (likusių po rūšiavimo) atliekų kiekiai regione 2018 m. sumažėjo 3,43 procento, 2019 m. – 1,51 procento, o 2020 m. – 1,58 procento.

UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centras

Įmonės kodas: 179901854, adresas: Tauragės r. sav., Žygaičių sen., Kaupių k. 4

METINIS PRANEŠIMAS

Bioskaidžių atliekų (žaliųjų sodo/daržo bei maisto ir virtuvės atliekų) surinkimas

Kaip ir ankstesniais metais Tauragės regione 2020 m. buvo toliau plėtojamas bioskaidžių atliekų atskiras surinkimas iš Tauragės, Jurbarko, Šilalės bei Pagėgių miestų gyventojų. 2015 metais gyventojams buvo išdalinti 5875 vnt. žaliųjų atliekų surinkimo konteinerių. 2018 m. nupirkta ir gyventojams išdalinta 700 vnt. žaliųjų atliekų surinkimo konteinerių. 2020 m. bendro naudojimo konteinerių aikštelėse pastatyti 1 100 l talpos konteineriai žaliosioms bei maisto ir virtuvės atliekoms surinkti iš daugiabučių namų gyventojų.

Apvažiavimo būdu surenkamų žaliųjų atliekų kiekis 2020 m. Tauragės regione išaugo 14,55 procento. Tokį surenkamų žaliųjų atliekų kiekio augimą įtakojo pradėtas žaliųjų atliekų surinkimas iš daugiabučių namų ir palankios gamtinės sąlygos.

Pirminis atliekų rūšiavimas

Dar 2015 metais apie 85 procentai Tauragės regiono individualių namų valdų savininkų buvo aprūpinta rūšiavimo konteineriais. 2020 m. Tauragės ir Jurbarko savivaldybių gyventojams buvo išdalinta papildomai po 400 komplektų individualių rūšiavimo konteinerių.

Pakuočių atliekas bei antrines žaliavas iš bendro naudojimo ir individualių konteinerių Tauragės rajone surenka UAB „Dunokai“, Šilalės rajone – UAB „Ecoservice“, Pagėgių savivaldybėje – UAB „Ecoservice Klaipėda“. 2020 m. Jurbarko rajone pakuočių atliekas toliau renka UAB „Jurbarko komunalininkas“, kuris laimėjo viešąjį konkursą ir pradėjo dirbti pagal naują sutartį.

2020 m. Tauragės regione atskirai surinktų pakuočių atliekų ir antrinių žaliavų kiekis išaugo 7,44 procento. Tikėtina, kad antrinių žaliavų ir pakuočių atliekų kiekio didėjimą įtakojo ES paramos lėšomis daugiabučių namų kvartaluose įrengtos požeminės ir antžeminės bendro naudojimo konteinerių aikštelės, - taip buvo išplėstas konteinerių tinklas ir daugiabučių gyventojams sudarytos palankesnės sąlygos rūšiuoti. Pakuočių atliekų ir antrinių žaliavų surinkto kiekio palyginimas pavaizduotas.

Atliekų tvarkymas po mišrių komunalinių atliekų rūšiavimo

Atliekų sąvartynų įrengimo, eksploatavimo, uždarymo ir priežiūros po uždarymo taisyklėse nustatyta, kad sąvartynuose draudžiama šalinti neapdorotas ir po apdorojimo tinkamas perdirbti ar kitaip panaudoti atliekas.

Atsižvelgiant į minėtą nuostatą, UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centras 2020 m. rugsėjo 17 d. pasirašė mišrių komunalinių atliekų rūšiavimo ir perdavimo perdirbti ir/ar panaudoti paslaugų sutartį su viešąjį pirkimą laimėjusia bendrove UAB Ekobazė.

2020 m. į Tauragės regiono nepavojingų atliekų sąvartyno teritorijoje veikiančią rūšiavimo liniją buvo perduota rūšiuoti 21 525 tonos mišrių komunalinių atliekų, iš kurių atskirtos 732 tonos (3 proc.) pakartotiniam naudojimui ar perdirbimui tinkančios medžiagos (mišrios popieriaus atliekos, plastikinė pakuotė, PET pakuotė, stiklo pakuotė, metalinė pakuotė, kombinuota pakuotė), 7993 tonos (37 proc.) bioskaidžių atliekų, kurios kompostuojamos biologiškai skaidžių atliekų kompostavimo aikštelėje.

Atlikus perduotų rūšiuoti ir išrūšiuotų mišrių komunalinių atliekų analizę, matome, kad vis dar didžioji dalis 60 proc. atliekų likusių po MKA rūšiavimo buvo šalinamos Tauragės regiono nepavojingų atliekų sąvartyne.

Tauragės regiono nepavojingų atliekų sąvartyno veikla

Tauragės regiono nepavojingų atliekų sąvartyne (toliau – Sąvartynas) 2020 m. priimta 25 582 tonos atliekų, iš kurių didžiausią kiekį sudarė komunalinės atliekos (21 525 tonos), kurias išrūšivus rūšiavimo linijoje į sąvartyną perduota šalinti 10 553 tonos atliekų.

Tvarkant priimtas atliekas sąvartyne pašalinta 13 488 tonos atliekų, sąvartyno sluoksnių perdengimui ir kelių formavimui panaudota 1 121 tona priimtų statybinių atliekų (šios atliekos nebuvo šalinamos), perdirbta ir panaudota 2979 tonos atliekų.

Apibendrinant Tauragės regiono nepavojingų atliekų sąvartyne vykdomą atliekų tvarkymo veiklą, aiškiai matyti, kad vis dar didžioji dalis t. y. 53 proc. atliekų priimtų į sąvartyną yra šalinamos, 31 proc. kompostuojamos, 16 proc. perdirbamos ar kitaip panaudojamos.

Žaliųjų ir bioskaidžių atliekų tvarkymas

UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centras

Įmonės kodas: 179901854, adresas: Tauragės r. sav., Žygių sen., Kaupių k. 4

METINIS PRANEŠIMAS

UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centras eksploatuoja 4 (keturias) žaliųjų atliekų kompostavimo aikšteles (ŽAKA) ir biologiškai skaidžių atliekų kompostavimo aikštelę (BSA KA) į kurias 2020 m. priimta 12 241 tona žaliųjų ir biologiškai skaidžių atliekų.

2020 m. didžioji ūkinės veiklos dalis, susijusi su atliekų tvarkymu kompostuojant, buvo vykdoma biologiškai skaidžių atliekų kompostavimo aikštelėje, esančioje Tauragės nepavojingų atliekų sąvartyno teritorijoje. Čia buvo priimta 7993 tonos biologiškai skaidžios masės, kuri susidaro po mišrių komunalinių atliekų apdorojimo rūšiavimo linijoje, kompostuojant šią masę 2020 m. pagamintos 3974 tonos stabilato, kuris panaudotas sąvartyno sluoksnių perdengimui.

Surinktos žaliosios ir bioskaidžiosios atliekos sutvarkomos jas kompostuojant. Kompostavimo metu per 2020 m. pagaminta 2360 tonų komposto, kuris Tauragės regiono seniūnijų ir biudžetinių įstaigų viešųjų erdvių tvarkymo reikmėms perduodamas nemokamai, o gyventojams perduodamas už patvirtintą kainą (9,99 Eur su PVM).

Nepavojingų ir pavojingų atliekų tvarkymas

UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centras eksploatuoja keturias didžiųjų atliekų surinkimo aikšteles (toliau vadinama ir DASA) esančias Tauragės, Jurbarko, Šilalės rajonų ir Pagėgių savivaldybėse. Per 2020 metus aikštelėse priimta 1266 tonos nepavojingų ir pavojingų atliekų.

Į DASA atliekos iš gyventojų priimamos nemokamai pagal patvirtintas susikaupimo normas vienam gyventojui arba namų valdai per metus, priklausomai nuo atliekų rūšies.

Gyventojų aktyvumas pristatant atliekas į didžiųjų atliekų surinkimo aikšteles, žiūrint pagal atskiras Tauragės regiono savivaldybes, nesiskiria.

Visose keturiuose savivaldybėse veikiančiose didžiųjų atliekų surinkimo aikštelėse daugiausiai atliekų pristato fiziniai asmenys, t. y. gyventojai, kurie į aikšteles daugiausia pristato nepavojingas atliekas - naudotas automobilių padangas, didžiąsias atliekas (baldai), statybos ir griovimo atliekas, autoplastikus, langų stiklą.

Pavojingų atliekų, surinktų didžiųjų atliekų surinkimo aikštelėse, kategorijoje dominuoja nebenaudojama elektros ir elektroninė įranga, pavojingomis medžiagomis užterštos pakuotės, šaldytuvai ir kita šaldymo įranga, dienos šviesos lempos, tepalo, kuro, oro filtrai.

Senų sąvartynų ir šiukšlynų priežiūra po uždarymo

Bendrovė vykdo 6 uždarytų sąvartynų priežiūrą bei aplinkos monitoringo stebėseną pagal kiekvienam uždarytam sąvartynui parengtas ir su atsakingomis institucijomis suderintas monitoringo programas.

2020 metais buvo vykdomas poveikio aplinkai monitoringas pagal kiekvienam sąvartynui ar šiukšlynui parengtas ir su atsakingomis institucijomis suderintas aplinkos monitoringo programas.

Monitoringo tikslas - keletą metų sekti uždarytų sąvartynų įtaką požeminio vandens būklei, kad būtų galima laiku imtis prevencinių priemonių galimo vandens teršimo atveju.

Pagrindinės monitoringo kryptys - vandens lygio matavimas; vandens cheminės sudėties tyrimai.

Detalesnė informacija apie uždarytų sąvartynų monitoringo rezultatus ir teikiamas išvadas skelbiama UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centro internetinėje svetainėje adresu <https://uabtrac.lt/apie-mus/monitoringas/>.

2.2.2. Vietinės rinkliavos įmokos už komunalinių atliekų surinkimą iš atliekų turėtojų ir atliekų tvarkymą administravimas

Bendrovė, vykdydama vietinės rinkliavos įmokos už komunalinių atliekų surinkimą iš atliekų turėtojų ir atliekų tvarkymą Savivaldybių teritorijose, administravimo funkcijas 2020 m. suformavo formavo ir išsiuntė mokėtojams 4 320 skolos bei 60 194 mokėjimo pranešimus, teikė konsultacijas vietinės rinkliavos mokėtojams, nagrinėjo prašymus dėl nekilnojamo turto objektų atleidimo nuo rinkliavos mokesčio, gyvenančių asmenų skaičiaus tikslinimo, nekilnojamo turto objektų paskirties keitimo ar įtraukimo į netinkamų naudoti objektų kategoriją, lengvatų suteikimo, atliekų kiekio deklaravimo, duomenų tikslinimo ir kt. klausimais.

Iš viso 2020 m. Bendrovės Rinkliavos skyriaus darbuotojai priėmė ir išnagrinėjo 3 575 Tauragės regiono vietinės rinkliavos mokėtojų pateiktus prašymus.

UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centras

Įmonės kodas: 179901854, adresas: Tauragės r. sav., Žygaičių sen., Kaupių k. 4

METINIS PRANEŠIMAS

2020 metais planuota surinkti 2 591 000 Eur vietinės rinkliavos mokėtojų lėšų, faktiškai surinktos vietinės rinkliavos mokėtojų lėšos sudarė 2 448 000 Eur. Planuotų ir surinktų vietinės rinkliavos lėšų skirtumas yra -143 000 Eur.

Informacija apie nesumokėtų vietinės rinkliavos įmokų išieškojimą

2020 m. Bendrovė pradėjo 1 227 skolų išieškojimo procedūras dėl nesumokėtų vietinės rinkliavos įmokų Tauragės regione (Tauragės, Jurbarko, Šilalės rajonų ir Pagėgių savivaldybių teritorijos) už komunalinių atliekų surinkimą iš atliekų turėtojų ir atliekų tvarkymą. Bendra išieškomų vietinės rinkliavos įmokų skolų suma sudarė 69 468 Eur. Pagal pradėtas skolų išieškojimo procedūras 2020 metais vietinės rinkliavos mokėtojai sumokėjo 28 928 Eur.

Antstoliams 2020 m. perduoti vykdyti 205 vykdomieji dokumentai. Pagal pateiktus dokumentus pradėtos vykdomosios bylos, kuriuose išieškoma 21 238 Eur vietinės rinkliavos įsiskolinimų suma. Vykdamas teismo išduotus vykdomuosius raštus antstoliai per 2020 metus pervedė 13 339 Eur.

2.2.3. Viešieji pirkimai

2020 m. įvykdžius viešuosius pirkimus, sudaryta 61 sutartis. Įvykdytų pirkimų vertė 3 078 684,82 Eur su PVM.

Vertinant sudarytas sutartis, išskirtini šie pirkimai: atliekų rūšiavimo (vertė 200 739 Eur), Šilalės rajono savivaldybės teritorijoje teikiamos komunalinių atliekų vežėjo, nepavojingų atliekų transportavimo ir deginimo (vertė 1 498 171 Eur), Jurbarko rajono savivaldybės teritorijoje teikiamų stiklo pakuočių ir pakuočių perrūšiavimo ir sutvarkymo (Gamintojų ir importuotojų lėšos) paslaugų sutartys.

Apibendrinant duomenis apie įvykdytus viešuosius pirkimus 2020 metais galima daryti išvadą, kad sudarytos sutartys užtikrino nepertraukiamą komunalinių atliekų surinkimo iš atliekų turėtojų ir atliekų tvarkymo paslaugos teikimą regiono gyventojams ir leido Bendrovei tinkamai vykdyti Koncesijos sutarčių pagrindu nustatytas komunalinių atliekų sistemos administratoriaus funkcijas Tauragės regiono savivaldybių teritorijose.

2.3. Personalo ir aplinkosaugos klausimai

2.3.1. Personalias

UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centro valdymo struktūra patvirtinta 2016 m. balandžio 5 d. Bendrovės valdybos sprendimu Nr. 16/03 (99), pagal kurią numatyti 34 etatai (1 priedas)

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos darbo kodekse nustatyta vidutinio darbuotojų skaičiaus nustatymo tvarka ir LR socialinės apsaugos ir darbo ministro patvirtintomis taisyklėmis 2017 m. spalio 23 d. Bendrovės direktoriaus įsakymu nustatytas vidutinis UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centro darbuotojų skaičius – 31.

2020 m. Bendrovėje sudaryta 11 naujų darbo sutarčių, atleista 14 darbuotojų.

Darbuotojai priimti sudarant terminuotas darbo sutartis dėl darbo žaliųjų atliekų surinkimo aikštelėse pavasario-rudens laikotarpiu, taip pat vykstant natūraliai darbuotojų kaitai – vaikų priežiūros atostogos, darbo santykių nutraukimas.

Pagrindinės darbo santykių nutraukimo priežastys: suėjo darbo sutarčių terminas (Žaliųjų atliekų surinkimo aikštelių priėmėjai), darbuotojai darbo sutartis nutraukė savo iniciatyva, darbo santykiai nutraukti šalių susitarimu.

2.3.2. Aplinkosauga

2020 m. aplinkosaugos ir kitos institucijos atliko 12 patikrinimų, kurių tikslas buvo išsiaiškinti, kaip laikomasi aplinkos apsaugos, teisinės metrologijos, monitoringo vykdymo kontrolės reikalavimų UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centro eksploatuojamuose objektuose.

Užtikrinant, kad būtų išvengta šiltnamio efektą sukeliančių dujų išmetimo į orą bei vykdamas išduoto taršos integruotos prevencijos ir kontrolės leidimo reikalavimus Tauragės regioniniame nepavojingų atliekų sąvartyne, 2020 m. pradėta įrenginėti dujų surinkimo sistema, kurios darbai baigti 2021 m. pradžioje.

Taip pat svarbus aplinkosaugos uždavinys - visuomenės aplinkosaugos švietimas ir informavimas.

2014 m. balandžio 16 d. patvirtintame Valstybiniame atliekų tvarkymo 2014 m.-2020 m. plane didžiulis dėmesys skiriamas atliekų prevencijai.

UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centras

Įmonės kodas: 179901854, adresas: Tauragės r. sav., Žygaičių sen., Kaupių k. 4

METINIS PRANEŠIMAS

Valstybinėje atliekų prevencijos programoje numatytos priemonės, skatinančios atliekų prevenciją, kurių dauguma įgyvendinamos tik per visuomenės informavimą bei švietimą. Visuomenės informavimo ir švietimo svarbą atliekų prevencijos ir tvarkymo srityje parodo faktas, kad ši veikla buvo įtraukta į Europos Sąjungos 2014 m.-2020 m. finansuojamų veiklų sąrašą.

UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centro 2020 metų biudžete visuomenės informavimui buvo numatyta 2000 Eurų. Šiomis lėšomis buvo vykdomos viešinio priemonės: vietos spaudoje publikuojami straipsniai apie atliekų prevenciją bei tvarkymą, apie rinkliavos mokestį už komunalinių atliekų tvarkymą, dalyvaujama TV ir radijo laidose, organizuotos radijo viktorinos bei reklaminiai klipai apie atliekų tvarkymą.

Visomis žiniasklaidos priemonėmis informuojama apie vykdomas atliekų surinkimo akcijas, įgyvendinamus projektus ir jų naudą visuomenei.

Naujai sukurtos infrastruktūros pristatymui buvo organizuoti viešinio renginiai kiekvienoje savivaldybėje. Kaip ir kasmet buvo vykdomas aplinkosauginis švietimas regiono ugdymo įstaigose, platinami lankstinukai apie atliekų rūšiavimą.

3. SVARBIAUSI ĮVYKIAI PO FINANSINIŲ METŲ PABAIGOS

2021 m. sausio mėn. siekiant nustatyti tokį atliekų tvarkymo įkainį (tarifą), kad būtų užtikrintas pricipo „teršėjas moka“ įgyvendinimas Tauragės regiono savivaldybių teritorijoje ir surinktomis lėšomis būtų galima apmokėti visas komunalinių atliekų turėtojo veikloje susidarantių komunalinių atliekų sutvarkymo sąnaudas, kurios atitiktų atliekų tvarkymo kaštus bei tinkamai vykdamas Koncesijos sutarčių pasirašytų su Tauragės regiono savivaldybėmis pateikti siūlymai 2021 metais didinti vietinės rinkliavos įmokų įkainius Tauragės ir Šilalės rajonų savivaldybėms.

2021 m. vasario 19 d. paskelbtas Komunalinių atliekų surinkimo Tauragės rajono savivaldybės teritorijoje ir jų transportavimo į atliekų apdorojimo įrenginius paslaugų viešasis tarptautinis pirkimas. Numatyta pirkimo vertė 6 metų laikotarpiui 2 700 000 Eur (be PVM).

2021 m. kovo 1 d. baigti darbai ir pradėjo veikti dujų surinkimo sistema Tauragės regioniniame nepavojingų atliekų sąvartyne.

4. BENDROVĖS VEIKLOS PLANAI IR PROGNOZĖS

Bendrovė užtikrindama akcininkų interesus savo veiklą planuoja atsižvelgdama į 2020 m. balandžio 20 d. pateiktame lūkesčių rašte iškeltus tikslus ir nustatytus uždavinius.

Siekiant užtikrinti kokybišką viešųjų interesų tenkinimą atliekų tvarkymo srityje 2021 m. planuojama:

- plėsti tinkamą pakartotinai naudoti daiktų keitimosi infrastruktūrą (remonto dirbtuvių statyba);
- Tauragės regione įdiegti infrastruktūrą maisto/virtuvės atliekoms (MVA) surinkti ir perdirbti kartu su žaliosiomis atliekomis. Žaliųjų atliekų kompostavimo aikštelės išplėtimas, uždaro tipo apdorojimo patalpos pastatymas ir reikalingos technikos įsigijimas jų tvarkymui;
- ieškoti efektyvesnių Tauragės regioninio nepavojingų atliekų sąvartyno filtrato valymo įrenginio eksploatavimo būdų, koncentrato utilizavimo sprendinių ir finansavimo šaltinių jiems įdiegti;
- siūlyti savivaldybėms pakoreguoti atliekų tvarkymo taisyklėse 2015 m. nustatytus pakuočių ir mišrių komunalinių atliekų surinkimo dažnius. Norint sumažinti į sąvartyną patenkančius atliekų kiekius, reikia padidinti pakuočių (plastiko/popieriaus) surinkimo ir suretinti mišrių komunalinių atliekų surinkimo dažnius;
- siekiant sumažinti atliekų rūšiavimo regioniniame sąvartyne sąnaudas, bus ieškoma finansinių galimybių įsigyti (pastatyti) mišrių komunalinių atliekų ir/ar pakuočių rūšiavimo liniją. Šiuo metu rengiamas ir derinamas raštas aplinkos ministerijai
- įrengti saulės jėgainę ant sąvartyne esančių pastatų, išgautą energiją panaudojant savoms reikmėms.

5. FINANSINĖS RIZIKOS VALDYMAS

5.1.1. Finansinės rizikos valdymo tikslai

Rizikos valdymo politika reglamentuoja Bendrovės valdymą, sprendimų priėmimą ir vidaus kapitalo pakankamumo vertinimo procesą. Rizika – įvykių, kurie gali daryti neigiamą arba teigiamą įtaką Bendrovės veiklai (strategijos

METINIS PRANEŠIMAS

įgyvendinimui, finansiniams rezultatams, aplinkai, darbo saugai, reputacijai), galimybė.

Bendrovė valdydama savo veiklos rizikas, kelia sau tokius pagrindinius tikslus:

1. Išvengti arba sumažinti galimų grėsmių, turinčių neigiamą įtaką Bendrovės ilgalaikių tikslų pasiekimui;
2. Laiku identifikuoti ir teikti informaciją apie galimas rizikas, kad būtų galima išanalizuoti ir parengti tinkamas atsako priemones, padedančias sumažinti neigiamą poveikį Bendrovės tikslų pasiekimui;
3. Sumažinti Bendrovės veiklos priklausomybę nuo galimų neigiamų ateities pokyčių ar įvykių, minimizuojant galimus kaštus ir nuostolius;
4. Nuolatos stebėti rizikos veiksnių pasikeitimus ir jų galimą įtaką Bendrovės viduje ir išorėje bei laiku ir reguliariai informuoti apie tai Bendrovės valdymo organus, savivaldybes bei kitas organizacijas;

Valdant rizikas, Bendrovėje laikomasi principų, kurie tiesiogiai prisideda prie Bendrovės strategijos įgyvendinimo ir veiklos tikslų pasiekimo bei veiklos gerinimo.

Siekama, kad rizikų valdymo tikslai bei veiksmai būtų efektyvūs, o rizikų valdymo priemonėms skirtos lėšos būtų paskirstytos racionaliai ir ekonomiškai pagrįstai. Rizikų valdymas turi būti paremtas patikimais duomenimis, stebėjimu, patirtimi ir ekspertiniu vertinimu.

Labai svarbus savalaikiškumo principas, kuris reiškia, kad Bendrovės vadovybė, savivaldybės ir kiti atsakingi asmenys turi būti laiku ir tinkamai informuoti apie nustatytas rizikas, jų valdymo priemones bei įtraukti į rizikų valdymo procesą.

TRATC valdyme ypatingą vietą užima finansinė rizika, kurios esmė – tikimybė patirti finansinių nuostolių dėl kitos sandorio šalies nesugebėjimo vykdyti įsipareigojimų, dėl ko Bendrovė neturės ar nesugebės reikiamu laiku gauti finansinių išteklių įvykdyti prisiimtus finansinius įsipareigojimus.

2020 metais Bendrovė, vertindama galimas finansines rizikas, ėmėsi kai kurių veiksmų jas suvaldyti. Tačiau finansinės rizikos valdymas neturint resursų ir pakankamai priemonių – sudėtinga užduotis.

Pagrindinis Bendrovės tikslas 2020 metais buvo pasiekti, kad Bendrovė metus užbaigtų nenuostolingai. Rizika nepasiekti šio tikslo buvo didelė, tačiau siekiant Bendrovės nuostolingą veiklą pagerinti, savivaldybių taryboms buvo pateiktas siūlymas padidinti perskaičiuotą atliekų sutvarkymo kainą. To nepadarius, Bendrovės veikla ir toliau būtų nuostolinga, apyvartinių lėšų trūkumas didintų skolas tiekėjams ir paslaugų teikėjams. Be to, dėl neigiamo Bendrovės balanso nėra galimybės pasiskolinti lėšų iš kredito įstaigų.

Savivaldybių taryboms metų eigoje patvirtinus naują didesnę kainą (nuo 80 Eur/t iki 96 Eur/t), Bendrovė gavo daugiau įplaukų. Dėl to galėjome savalaikiai atsiskaityti su valstybinėmis įmonėmis (VMI, Sodra), bei dalinai dengti kreditorinius įsiskolinimus (Turto bankas, AB „Kauno tiltai“, banko palūkanos).

5.1.2. Naudojamos apsidraudimo priemonės

Vertinant galimas finansines rizikas (nepastovus piniginių srautų judėjimas, savivaldybių vėlavimas pervesti lėšas pagal jų prisiimtus įsipareigojimus, apyvartinių lėšų trūkumas, sutrikęs Bendrovės atsiskaitymas su kreditoriais, netolygus rinkliavos mokėtojų lėšų surinkimas), buvo priimti kai kurie sprendimai kaip apsidraudimo priemonės.

Nepastovus piniginių srautų judėjimas labiausiai susijęs su rinkliavos mokėtojams siunčiamų sąskaitų terminais. Didžiausios lėšų įplaukos būna metų pradžioje, vėliau jos mažėja.

Vengiant rizikos nesurinkti skolos ir paskatinti mokėtojus laiku mokėti rinkliavos įmokas, metų eigoje siunčiami mokėjimo priminimai. Nors tai reikalauja papildomų sąnaudų, tokia apsidraudimo priemonė mažina riziką likti be pagrindinių rinkliavos įplaukų lėšų metų gale.

Savivaldybių vėlavimas pervesti lėšas Bendrovei už atliekų tvarkymo paslaugą glaudžiai susijęs su rinkliavos mokėtojų sumokėtomis lėšomis. Metų pradžioje savivaldybės sukaupia lėšas, vasaros- rudens laikotarpiu šių lėšų poreikis išauga, nes tuo laikotarpiu savivaldybėms pateikiamos didžiausios sąskaitos už sutvarkytus atliekų kiekius.

Norint sumažinti riziką ir paskatinti savivaldybes tinkamai planuoti būtinas lėšas, metų eigoje siunčiamos ketvirčio ataskaitos su duomenimis apie skolų susidarymą, gautas lėšas, atsiskaitymus ir t. t.

Viena iš pagrindinių apsidraudimo priemonių – kasmet perskaičiuojama 1 tonos atliekų sutvarkymo kaina ir siūlymas savivaldybėms, atsižvelgiant į kintančius kaštus, imtis savalaikių priemonių Bendrovės mokumui subalansuoti. Deja, dažnu atveju į siūlomą priemonę nebūna atsižvelgta ir Bendrovė nuolatos susiduria su finansiniais sunkumais.

UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centras

Įmonės kodas: 179901854, adresas: Tauragės r. sav., Žygaičių sen., Kaupių k. 4

METINIS PRANEŠIMAS

Siekiant taupiai naudoti turimas lėšas, kaip viena iš apsidraudimo priemonių buvo sudaryta Mokestinės paskolos sutartis su VMI dėl tolygaus taršos mokesčio sumokėjimo išdėstymo ilgesniam laikotarpiui. Pagal sudarytą grafiką būtinos sumokėti lėšos pervedamos tolygiai metų eigoje, o tai leidžia sutaupyti lėšas panaudoti kitiems mokėjimams.

Mokėjimo grafikas buvo pakoreguotas ir atsiskaitymams su VĮ Turto banku dėl finansinės korekcijos skolos grąžinimo terminų. Susitarus su banku ir pratęsus grąžinimo terminus bei perskirsčius mokėjimo sumas, atsirado galimybė sumažinti skolos sumas panaudoti kitiems finansiniams atsiskaitymams. Turto banko skolos grąžinimo suma sumažinta nuo 120 tūkst. Eur iki 51,4 tūkst. Eur per metus. Skolos grąžinimo terminas pratęstas iki 2030 metų (buvo iki 2023 m).

Viena iš rizikos apsidraudimo priemonių – turto įvertinimas ir perskaičiavimas. Ši priemonė padėtų padidinti Bendrovės turimo turto vertę, o tai leistų padidinti įstatinio kapitalo dydį.

5.1.3. Bendrovės kainų, kredito, likvidumo ir pinigų srautų rizikos mastas

Pagrindinis Bendrovės pajamų šaltinis – savivaldybių sumokėtos lėšos už atliekų tvarkymo paslaugą. Kainos dydį už šią paslaugą tvirtina regiono savivaldybių tarybos. Dėl įvairių priežasčių kaina nebūna savalaikiai peržiūrima ir patvirtinama, todėl atskirais periodais susidaro didelio masto rizika likti be tinkamo dydžio apyvartinių lėšų.

Su patvirtinta kaina glaudžiai susijusi rinkliavos dydžių politika. Rinkliavos dydžius taip pat tvirtina savivaldybių tarybos. Rinkliavos įkainių padidinimas mokėtojams visada skausminga priemonė trūkstantiems lėšoms surinkti, todėl dažnu atveju ji atidėliojama. Dėl panašių populistinių veiksmų pirmiausia pažeidžiamas principas „teršėjas moka“, nes savivaldybės nesurenka pakankamai lėšų sąskaitoms už atliekų tvarkymą apmokėti. Atsiranda grėsmė savivaldybių skolos augimui, o tuo pačiu ir Bendrovės finansinių įsipareigojimų nevykdymui. Sumažinti šios rizikos mastą gali tik patvirtinta tinkamo dydžio 1 tonos atliekų sutvarkymo kaina ir ją atitinkantys rinkliavos dydžiai.

Pinigų srautų netolygumas glaudžiai susijęs su išsistę sąskaitų rinkliavos mokėtojams ir gaunamų lėšų iš savivaldybių momentu. Dėsnīgumas, kad rinkliavos mokėtojai pagrindinę lėšų sumą sumoka į savivaldybės sąskaitas metų pradžioje. Tokiu būdu savivaldybės turi sukaupusios didesnę lėšų masę, negu reikia sąskaitoms apmokėti. Metų gale būna atvirkščiai – mokėtojų įnašai būna ženkliai sumažėję, ir savivaldybės sąskaitose pritrūksta pinigų. TRATC toks netolygus piniginių srautų bangavimas pastoviai kelia riziką likti be apyvartinių lėšų.

Vienas tokios rizikos suvaldymo būdų galėtų būti siūlymas apmokėti savivaldybėms sąskaitas kiekvieną mėnesį, nepriklausomai nuo rinkliavos lėšų įplaukų. Nustatyta minimali pastovi suma turėtų būti perversa į TRATC sąskaitą kiekvieną mėnesį, o likusi suma pervedama su kito mėnesio mokėjimais ir taip balansuojami piniginiai srautai. Tai padėtų užkirsti kelią mokėjimų vėlavimui.

Suplanuotas skolų išieškojimo procesas leidžia žinoti, kokiam terminui planuojami skolininkų piniginiai įnašai. Rizika auginti skolą mažėja, o nuolatinė kontrolė leidžia spręsti, kokių papildomų priemonių imtis padėčiai reguliuoti.

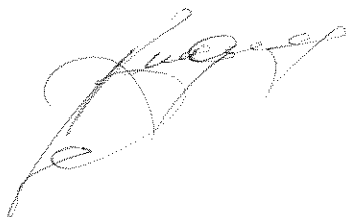
Išanalizavus rizikų mastą įsitikinta, kad didėjančiam rizikai, grynojo pelno tikimybė mažėja, o galimų nuostolių tikimybė didėja. Reikėtų prisiminti, kad rizikos valdymas neturi baigtinio tikslo, tai yra atsinaujinantis ir nuolat modifikuojamas procesas, atsižvelgiant į vidinius aplinkos ir Bendrovės pokyčius.

6. INFORMACIJA APIE BENDROVĖS VADOVĄ

2020 m. balandžio 20 d. eilinio visuotinio akcininkų susirinkimu priimtas sprendimas pakeisti UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centro įstatus ir nustatyti, kad Bendrovėje nesudaroma Valdyba. Naujos redakcijos įstatai numato, kad Bendrovės organai yra visuotinis akcininkų susirinkimas ir vienasmenis valdymo organas – Bendrovės vadovas, kurio pareigų pavadinimas direktorius.

2020 m. gruodžio 1 d. vykusio TRATC neeilinio visuotinio akcininkų susirinkimo metu, akcininkų sprendimu UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centro direktoriumi išrinktas ir paskirtas direktoriaus pavaduotojas Virginijus Noreika, kuris nuo 2019 m. rugpjūčio 27 d. laikinai vykdė direktoriaus pareigas.

Direktorius



Virginijus Noreika

UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centras

Įmonės kodas: 179901854, adresas: Tauragės r. sav., Žygių sen., Kaupių k. 4

BALANSAS**2020 M. GRUODŽIO 31 D.**

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

	Pasta- bos	2020 m.	2019 m. (Koreguota)
TURTAS			
A. ILGALAIKIS TURTAS		4 315 715	5 213 762
1. NEMATERIALUSIS TURTAS	3	32 993	48 075
1.1. Plėtros darbai		-	-
1.2. Prestižas		-	-
1.3. Programinė įranga		32 993	48 075
1.4. Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės		-	-
1.5. Kitas nematerialusis turtas		-	-
1.6. Sumokėti avansai		-	-
2. MATERIALUSIS TURTAS	4	4 160 058	5 034 395
2.1. Žemė		-	-
2.2. Pastatai ir statiniai		3 752 647	2 650 684
2.3. Mašinos ir įranga		203 922	282 607
2.4. Transporto priemonės		2	642
2.5. Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		85 558	139 570
2.6. Investicinis turtas		-	-
2.6.1. Žemė		-	-
2.6.2. Pastatai		-	-
2.7. Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai		117 929	1 960 892
3. FINANSINIS TURTAS		-	-
3.1. Įmonių grupės įmonių akcijos		-	-
3.2. Paskolos įmonių grupės įmonėms		-	-
3.3. Iš įmonių grupės įmonių gautinos sumos		-	-
3.4. Asocijuotųjų įmonių akcijos		-	-
3.5. Paskolos asocijuotosioms įmonėms		-	-
3.6. Iš asocijuotųjų įmonių gautinos sumos		-	-
3.7. Ilgalaikės investicijos		-	-
3.8. Po vieno metų gautinos sumos		-	-
3.9. Kitas finansinis turtas		-	-
4. KITAS ILGALAIKIS TURTAS		122 664	131 292
4.1. Atidėtojo pelno mokesčio turtas	21	122 664	131 292
4.2. Biologinis turtas		-	-
4.3. Kitas turtas		-	-
B. TRUMPALAIKIS TURTAS		1 022 912	846 929
1. ATSARGOS	5	958	1 739
1.1. Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		958	1 739
1.2. Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai		-	-
1.3. Produkcija		-	-
1.4. Pirktos prekės, skirtos perparduoti		-	-
1.5. Biologinis turtas		-	-
1.6. Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti		-	-
1.7. Sumokėti avansai		-	-
2. PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS		760 254	408 673
2.1. Pirkėjų skolos	6	735 647	317 498
2.2. Įmonių grupės įmonių skolos		-	-
2.3. Asocijuotųjų įmonių skolos		-	-
2.4. Kitos gautinos sumos	7	24 607	91 175
3. TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		-	-
3.1. Įmonių grupės įmonių akcijos		-	-
3.2. Kitos investicijos		-	-
4. PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	8	261 700	436 517
C. ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS	9	803	1 347
TURTO IŠ VISO		5 339 430	6 062 038

UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centras

Įmonės kodas: 179901854, adresas: Tauragės r. sav., Žygaičių sen., Kaupių k. 4

BALANSAS**2020 M. GRUODŽIO 31 D.**

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

	Pasta- bos	2020 m.	2019 m.
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D. NUOSAVAS KAPITALAS		(607 300)	(709 087)
1. KAPITALAS	10	286 724	286 724
1.1. Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas		286 724	286 724
1.2. Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)		-	-
1.3. Savos akcijos, pajai (-)		-	-
2. AKCIJŲ PRIEDAI		-	-
3. PERKAINOJIMO REZERVAS		-	-
4. REZERVAI		-	-
4.1. Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas		-	-
4.2. Savoms akcijoms įsigyti		-	-
4.3. Kiti rezervai		-	-
5. NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	10	(894 024)	(995 811)
5.1. Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		101 787	(128 419)
5.2. Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		(995 811)	(867 392)

(Tęsinys kitame puslapyje)

UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centras

Įmonės kodas: 179901854, adresas: Tauragės r. sav., Žygaičių sen., Kaupių k. 4

BALANSAS**2020 M. GRUODŽIO 31 D.**

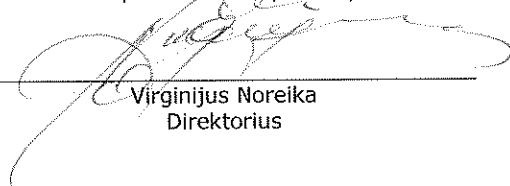
(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

	Pasta-	2020 m.	2019 m.
E. DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	11	3 493 406	4 007 722
F. ATIDĖJINIAI	12	498 104	407 256
1. Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai		-	-
2. Mokesčių atidėjiniai		-	-
3. Kiti atidėjiniai		498 104	407 256
G. MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		1 955 220	2 356 147
1. PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	13	448 779	426 177
1.1. Skoliniai įsipareigojimai		448 779	356 777
1.2. Skolos kredito įstaigoms		-	69 400
1.3. Gauti avansai		-	-
1.4. Skolos tiekėjams		-	-
1.5. Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos		-	-
1.6. Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos		-	-
1.7. Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos		-	-
1.8. Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai		-	-
2. PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	13	1 506 441	1 929 970
2.1. Skoliniai įsipareigojimai		51 360	168 000
2.2. Skolos kredito įstaigoms		113 692	44 292
2.3. Gauti avansai		-	-
2.4. Skolos tiekėjams		1 096 981	1 494 553
2.5. Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos		-	-
2.6. Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos		-	-
2.7. Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos		-	-
2.8. Pelno mokesčio įsipareigojimai		9 809	-
2.9. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		51 501	42 813
2.10. Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	14	183 098	180 312
H. SUKAUPTOS ŠAŅAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS		-	-
NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		5 339 430	6 062 038

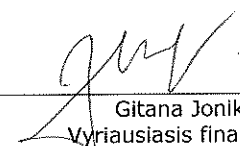
(Pabaiga)

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

Finansinės ataskaitos patvirtintos ir pasirašytos 2021 m. kovo 20 d.:



Virginijus Noreika
Direktorius



Gitana Jonikienė
Vyriausiasis finansininkas

UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centras

Įmonės kodas: 179901854, adresas: Tauragės r. sav., Žygių sen., Kaupių k. 4

PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA**UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2020 M. GRUODŽIO 31 D.**

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

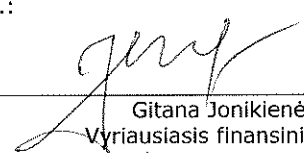
	Pasta- bos	2020 m.	2019 m.
1. Pardavimo pajamos	15	2 567 296	2 133 828
2. Pardavimo savikaina	16	(2 043 073)	(1 793 653)
3. Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4. BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		524 223	340 175
5. Pardavimo sąnaudos	17	(167 095)	(180 888)
6. Bendrosios ir administracinės sąnaudos	17	(230 082)	(292 624)
7. Kitos veiklos rezultatai	18	-	3 949
8. Investicijų (patronuojančiosios, patronuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas) pajamos		-	-
9. Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos		-	-
10. Kitos palūkanų ir panašios pajamos		-	-
11. Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas		-	-
12. Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	19	(6 824)	(11 496)
13. PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		120 222	(140 884)
14. Pelno mokestis	21	(18 438)	12 465
15. GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		101 784	(128 419)

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

Finansinės ataskaitos patvirtintos ir pasirašytos 2021 m. kovo 20 d.:



Virginijus Noreika
Direktorius



Gitana Jonikienė
Vyriausiasis finansininkas

UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centras
 Įmonės kodas: 179901854, adresas: Tauragės r. sav., Žygaičių sen., Kaupių k. 4

NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA
UŽ METUS, PASIBAIGIUSIUS 2020 M. GRUODŽIO 31 D.
 (visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Perkainojimo rezervas			Įstatymo numatyti rezervai		Nepaskirs- tytasis pelnas (nuostoliai)		
		Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Ilgalaikio materialio- jo turto	Finansinio turto	Privaloma- sis arba atsargos (rezervinis) kapitalas		Savoms akcijoms išgyti	Kiti rezervai
1. Likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	286 724	-	-	2	-	-	-	(991 765)	(705 039)
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas	-	-	-	(2)	-	-	-	124 373	124 371
4. Perskačiuotas likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	286 724	-	-	-	-	-	-	(867 392)	(580 668)
5. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	-	(128 419)	(128 419)
10. Dividendai	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11. Kitos išmokos	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12. Sudaryti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13. Panaudoti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų gražinimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16. Įnašai nuostoliams padengti	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17. Likutis praėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	286 724	-	-	-	-	-	-	(995 811)	(709 087)

UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centras
 Įmonės kodas: 179901854, adresas: Tauragės r. sav., Žygaičių sen., Kaupių k. 4

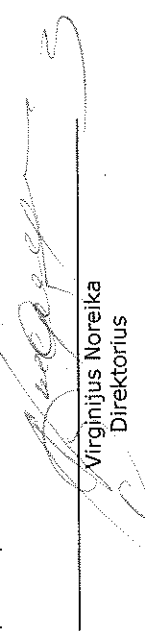
NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA
UŽ METUS, PASIBAIGIUSIUS 2020 M. GRUODŽIO 31 D.
 (visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

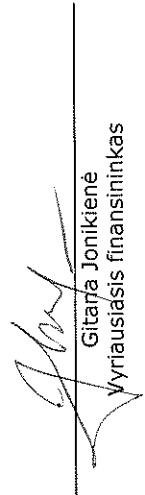
(Tęsinys kitame puslapyje)

	Perkainojimo rezervas		Išstatymo numatyti rezervai		Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
	Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Privalomasis arba atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms įsigyti		
	Savos akcijos (-)	Akcijų priedai	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas			
18. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-
19. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-
20. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)	-	-	-	-	-	-
21. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	3
22. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	101 784	101 784
23. Dividendai	-	-	-	-	-	-
24. Kitos išmokos	-	-	-	-	-	-
25. Sudaryti rezervai	-	-	-	-	-	-
26. Panaudoti rezervai	-	-	-	-	-	-
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų gražinimas)	-	-	-	-	-	-
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-
29. Įnašai nuostoliams padengti	-	-	-	-	-	-
30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	286 724	-	-	-	(894 024)	(607 300)

(Pabaiga)

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.
 Finansinės ataskaitos patvirtintos ir pasirašytos 2021 m. kovo 20 d.:


 Virginijus Moreika
 Direktorius


 Gita Jankienė
 Vyriausiasis finansininkas

UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centras

Įmonės kodas: 179901854, adresas: Tauragės r. sav., Žygaičių sen., Kaupių k. 4

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA**UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2020 M. GRUODŽIO 31 D.**

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

	Pasta- bos	2020 m.	2019 m.
1. Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
1.1. Ataskaitinio laikotarpio pinigų įplaukos (su PVM)		2 669 280	2 657 361
1.1.1. Pinigų įplaukos iš klientų		2 658 804	2 653 365
1.1.2. Kitos įplaukos		10 476	3 996
1.2. Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos		(3 027 593)	(2 428 373)
1.2.1. Pinigai, sumokėti žaliavų, prekių ir paslaugų tiekėjams (su PVM)		(2 328 106)	(1 782 642)
1.2.2. Pinigų išmokos, susijusios su darbo santykiais		(427 017)	(466 399)
1.2.3. Sumokėti į biudžetą mokesčiai		(270 280)	(219 678)
1.2.4. Kitos išmokos		(2 190)	40 346
Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		(358 313)	(228 988)
2. Investicinės veiklos pinigų srautai			
2.1. Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		(300 900)	(902 140)
2.2. Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas		-	-
2.3. Ilgalaikių investicijų įsigijimas		-	-
2.4. Ilgalaikių investicijų perleidimas		-	-
2.5. Paskolų suteikimas		-	-
2.6. Paskolų susigrąžinimas		-	-
2.7. Gauti dividendai, palūkanos		-	-
2.8. Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		-	-
2.9. Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		-	-
Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		(300 900)	(902 140)

(Tęsinys kitame puslapyje)

UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centras

Įmonės kodas: 179901854, adresas: Tauragės r. sav., Žygaičių sen., Kaupių k. 4

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA**UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2020 M. GRUODŽIO 31 D.**

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

	Pasta- bos	2020 m.	2019 m.
3. Finansinės veiklos pinigų srautai			
3.1. Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		-	-
3.1.1. Akcijų išleidimas		-	-
3.1.2. Savininkų įnašai nuostoliams padengti		-	-
3.1.3. Savų akcijų supirkimas		-	-
3.1.4. Dividendų išmokėjimas		-	-
3.2. Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		484 396	1 055 659
3.2.1. Finansinių skolų padidėjimas		-	-
3.2.1.1. Paskolų gavimas		-	-
3.2.1.2. Obligacijų išleidimas		-	-
3.2.2. Finansinių skolų sumažėjimas		(31 663)	(143 883)
3.2.2.1. Paskolų grąžinimas		(24 840)	(107 073)
3.2.2.2. Obligacijų supirkimas		-	-
3.2.2.3. Sumokėtos palūkanos		(6 823)	(10 880)
3.2.2.4. Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai		-	(25 930)
3.2.3. Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas		-	-
3.2.4. Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas		-	-
3.2.5. Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		516 059	1 199 542
3.2.6. Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		-	-
Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		484 396	1 055 659
4. Valiutų kursų pokyčio įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui		-	-
5. Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		(174 817)	382 507
6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		436 517	54 009
7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		261 700	436 517

(Pabaiga)

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

Finansinės ataskaitos patvirtintos ir pasirašytos 2021 m. kovo 20 d.:

 Virginijus Noreika Direktorius	 Gitana Jonikienė Virtausiasis finansininkas
--	--

UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centras

Įmonės kodas: 179901854, adresas: Tauragės r. sav., Žygiaičių sen., Kaupių k. 4

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2020 M. GRUODŽIO 31 D.

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

1. Bendroji informacija

UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centras (toliau – Bendrovė) įkurtas 2002 m. gegužės 30 d. Tauragės, Jurbarko, Šilalės ir Pagėgių rajonų savivaldybių Jungtinės veiklos sutarties pagrindu. Šioje sutartyje numatyta, jog minėtos savivaldybės, įsteigdamos Tauragės regiono atliekų tvarkymo centrą, įsipareigoja kooperuoti savo turta, darbą, žinias bendrai įdiegiant regioninę atliekų tvarkymo sistemą, apimančią atliekų surinkimą, perdėrbimą ir šalinimą visoje Partnerių administruojamoje teritorijoje Tauragės apskrityje.

Bendrovėje vidutinis darbuotojų skaičius pagal sąrašą 2020 m. – 32, 2019 m. – 33. Vidutinis darbo užmokestis 2020 m. – 1 104 Eur, 2019 m. – 1 252 Eur.

Bendrovės įstatuose numatyti šie pagrindiniai veiklos tikslai: regioninės komunalinių atliekų tvarkymo sistemos sukūrimas ir administruavimas Tauragės apskrities teritorijoje bei Tauragės regiono komunalinių atliekų tvarkymo sistemos plėtros projekto, kuris yra finansuojamas ISPA/Sanglaudos fondo, Lietuvos respublikos biudžeto ir nuosavomis (skolintomis) lėšomis, įgyvendinimas bei jo įgyvendinimo priežiūra.

Bendrovės finansiniai metai trunka 12 mėnesių. Bendrovės finansiniai metai prasideda sausio 1d. ir baigiasi gruodžio 31d. Bendrovės apskaita tvarkoma dvejetainiu įrašu.

Balanse parodomas visas Bendrovės turtas, nuosavas kapitalas ir įsipareigojimai paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną. Bendrovė rengia finansinių ataskaitų rinkinį: balansą, pelno (nuostolių) ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčio ataskaitą, pinigų srautų ataskaitą tiesioginiu būdu, aiškinamąjį raštą.

Pelno (nuostolių) ataskaita yra sudedamoji finansinių ataskaitų rinkinio dalis, kurioje pateikiami ir palyginami su ankstesnių laikotarpių informacija susiję duomenys, iš kurių galima spręsti apie Bendrovės veiklos rezultatus. Pelno (nuostolių) ataskaitoje parodomas Bendrovės pajamos ir sąnaudos. Pagal jas apskaičiuojamas pelnas ir nuostoliai, susiję su įprastine Bendrovės veikla bei ypatingaisiais straipsniais.

Bendrovėje pinigų srautai pateikiami tiesioginiu būdu. Duomenys apie pinigų įplaukas ir išmokas gaunami iš bendrovės apskaitos registru ir perskaičiuojant pelno (nuostolių) ataskaitoje parodytas pajamas ir sąnaudas į pinigų įplaukas ir išmokas. Turto įsigijimas parodomas su PVM mokesčiu.

Bendrovės nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitoje pateikiami visi su nuosavo kapitalo pasikeitimu susiję atvejai nuo 2018 m. gruodžio 31 d.

2. Reikšmingų apskaitos principų santrauka

Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas

Finansinės ataskaitos parengtos pagal Lietuvos Respublikoje galiojančius teisės aktus, reglamentuojančius buhalterinę apskaitą ir finansinę atskaitomybę, ir Verslo apskaitos standartus (VAS).

Finansinės ataskaitos yra parengtos įsigijimo vertės pagrindu.

Finansinės ataskaitos yra pateikiamos Lietuvos teisėta atsiskaitymų ir mokėjimo priemone – euru (Eur).

Žemiau pateikta reikšmingų apskaitos principų santrauka.

Apskaitos politikos pakeitimai

Ataskaitiniu laikotarpiu, Bendrovė pakeitė savo apskaitos politiką, kuri paveikė atvaizduotas sumas einamaisiais ir ankstesniais metais. Apskaitos politikos pakeitimo aprašymas ir įtaka palyginamajai informacijai yra pateikta 22 pastaboje.

Esminių klaidų taisymas

Ataskaitiniu laikotarpiu, Bendrovė atliko esminių klaidų ir perklasifikavimo koregavimus, kurie paveikė atvaizduotas sumas einamaisiais ir ankstesniais metais. Esminių klaidų ir perklasifikavimu įtaka palyginamajai informacijai yra pateikta 22 pastaboje.

Ilgalaikis nematerialusis turtas

Atskirai įsigytas nematerialusis turtas

Atskirai įsigyjamas nematerialusis turtas yra apskaitomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir vertės sumažėjimo nuostolius. Amortizacija skaičiuojama tiesiniu būdu. Naudingo tarnavimo laikas ir amortizacijos metodas yra peržiūrimi kiekvieno ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, perspektyviai atliekant bet kokius pakeitimus apskaitiniame įvertinime.

UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centras

Įmonės kodas: 179901854, adresas: Tauragės r. sav., Žygaičių sen., Kaupių k. 4

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2020 M. GRUODŽIO 31 D.

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Nustatytos šios nematerialiojo turto grupės ir turto naudingo tarnavimo laikas:

<u>Ilgalaikio nematerialiojo turto grupė</u>	<u>Naudingo tarnavimo laikas</u>
Programinė įranga	3 metai
Kitas nematerialusis turtas	4 metai

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikiu materialiuoju turtu laikomas turtas, kurį Bendrovė valdo ir kontroliuoja, iš kurio tikisi gauti ekonominės naudos būsimaisiais laikotarpiais, kuris bus naudojamas ilgiau nei vienerius metus, kurio įsigijimo (pasigaminimo) savikaina galima patikimai nustatyti ir kurio vertė didesnė už 144,81 EUR.

Ilgalaikis materialusis turtas yra apskaitomas įsigijimo (pasigaminimo) savikaina atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir sukauptus vertės sumažėjimo nuostolius, jei tokių yra.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesiniu būdu. Likvidacinė vertė nustatoma ir yra lygi 0,29 Eur.

Nustatyti tokie turto naudingo tarnavimo laikotarpiai pagal turto grupes:

<u>Ilgalaikio materialiojo turto grupė</u>	<u>Naudingo tarnavimo laikas</u>
Pastatai ir statiniai	8-15 metai
Mašinos ir įranga	5 metai
Transporto priemonės	5-8 metai
Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	4-6 metai

Kiekvienų metų pabaigoje Bendrovė peržiūri ilgalaikio turto naudingo tarnavimo laikotarpius, likutinę vertę ir nusidėvėjimo metodus ir įvertina pakeitimo įtaką, jei tokia yra, kuri pripažįstama perspektyviai.

Remonto ir priežiūros išlaidos, susijusios su jau atiduotu į eksploataciją ilgalaikiu materialiuoju turtu, pridedamos prie apskaitinės ilgalaikio materialiojo turto vertės, jei jos pailgina turto naudingo tarnavimo laikotarpį ar pagerina jo naudingąsias savybes. Visos kitos patirtos remonto išlaidos pripažįstamos sąnaudomis pelno (nuostolių) ataskaitoje tuo metu, kai jos yra patiriamos.

Nuomojamo ir/ar pagal panaudos sutartis naudojamo turto remonto, kuris pailgina nuomojamo turto naudingo tarnavimo laikotarpį ar pagerina naudingąsias savybes, išlaidos yra priskiriamos turtui ir yra pripažįstamos sąnaudomis per likusį nuomos laikotarpį.

Turtas, įsigytas finansinės nuomos būdu, yra nudėvimas naudojant tuos pačius kaip ir nuosavo turto, naudingo tarnavimo laikotarpius.

Gautas pelnas ar patirti nuostoliai iš ilgalaikio materialiojo turto perleidimo yra pripažįstami tų metų pelno (nuostolių) ataskaitoje.

Atsargos

Atsargos yra apskaitomos savikaina arba grynąja realizacine verte, priklausomai kuri mažesnė. Grynoji realizacinė vertė yra įvertinta pardavimo kaina, esant įprastoms verslo sąlygoms, atėmus įvertintas gamybos užbaigimo ir galimas pardavimo išlaidas.

Atsargų savikainą sudaro jų įsigijimo ir transportavimo bei paruošimo pardavimui sąnaudos. Savikaina apskaičiuojama FIFO metodu. Skaičiuodama prekių savikainą Bendrovė priskiria dalį gautų nuolaidų dar neparduotoms iš tiekėjų įsigytoms prekėms.

Atsargos kelyje yra pripažįstamos pagal INCOTERMS sąlygas, kai rizika ir nauda, susijusi su atsargomis, pereina Bendrovei.

Finansinis turtas

Visas finansinis turtas yra pripažįstamas ir nurašomas prekybos dieną, kai įgyjama teisė ar pareiga pagal pasirašytą finansinių priemonių sutartį, kurios sąlygos reikalauja finansinio turto pateikimo rinkos terminais, ir pirminio pripažinimo metu yra vertinamas įsigijimo savikaina, pridedant tiesiogines sandorio išlaidas.

Finansinis turtas yra klasifikuojamas į šias grupes: „laikomas parduoti“, „laikomas iki išpirkimo termino“ ir „paskolos ir gautinos sumos“. Klasifikacija priklauso nuo finansinio turto pobūdžio ir paskirties ir nustatoma pirminio pripažinimo metu.

Paskolos ir gautinos sumos

Paskolos ir gautinos sumos tai neišvestinis, aktyviojoje rinkoje nekotiruojamas, finansinis turtas, už kurį atsiskaitoma fiksuotomis ar kitaip nustatytomis sumomis, išskyrus: a) tuoj pat ar artimiausiu metu ūkio subjekto ketinamą parduoti turtą, kuris turi būti priskiriamas laikomam parduoti ir vertinamas tikrąja verte; b) turtą, už kurį jo turėtojas gali

UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centras

Įmonės kodas: 179901854, adresas: Tauragės r. sav., Žygių sen., Kaupių k. 4

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2020 M. GRUODŽIO 31 D.

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

neatgauti pradinės investicijų sumos (ne dėl beviltiškų skolų); c) turta, kuris yra investuotas į kolektyvinio investavimo subjektus.

Paskolos ir gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra apskaitomos įsigijimo savikaina, vėlesniais laikotarpiais apskaitomos amortizuota savikaina, naudojant apskaičiuotą palūkanų normos metodą, atėmus bet kokius vertės sumažėjimo nuostolius. Palūkanų pajamos yra pripažįstamos, naudojant apskaičiuotą palūkanų normos metodą, išskyrus trumpalaikes gautinas sumas, kurių palūkanų pripažinimas būtų nereikšmingas.

P pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigus ir pinigų ekvivalentus sudaro pinigai kasoje, pinigai kelyje ir pinigai bankų sąskaitose ir kitos trumpalaikės iki trijų mėnesių (nuo sutarties sudarymo datos) labai likvidžios investicijos, kurios gali būti lengvai iškeičiamos į aiškias pinigų sumas ir kurioms būdinga nereikšminga vertės pasikeitimo rizika.

Finansinio turto vertės sumažėjimas

Kiekvieną finansinės ataskaitos sudarymo datą finansinis turtas yra įvertinamas, ar yra kokių nors vertės sumažėjimo požymių. Yra laikoma, kad finansinio turto vertė sumažėja tada, kai yra objektyvių veiksnių, kaip vieno ar kelių įvykių, įvykusių po finansinio turto pirminio pripažinimo, pasekmė, kuri turėjo įtakos iš finansinio turto tikėtiniems ateities pinigų srautams.

Tam tikrų finansinio turto kategorijų, kaip prekybos gautinos sumos, turtas, kuriam nėra individualiai nustatyto vertės sumažėjimo, yra, be to, vertinamas bendrai. Objektyvus gautinų sumų portfelio vertės sumažėjimo įrodymas galėtų apimti Bendrovės patirtį rinkti mokėjimus pagal mokėjimų uždelsimą, gautinų sumų portfelyje išaugęs uždelstų mokėjimų skaičius, kurių vidutinis uždelsimo terminas viršija 60 dienų, taip pat pastebimi ekonominių sąlygų pokyčiai, kurie koreliuoja su gautinų sumų įsipareigojimų nevykdymu.

Finansinio turto, apskaitomo amortizuota savikaina, vertės sumažėjimo nuostolio suma yra pripažįstama kaip skirtumas tarp finansinio turto apskaitinės vertės ir diskontuotų, naudojant pirminę finansinio turto apskaičiuotą palūkanų normą, numatomų ateities pinigų srautų dabartinės vertės.

Viso finansinio turto apskaitinė vertė yra tiesiogiai sumažinama įvertintais vertės sumažėjimo nuostoliais, išskyrus prekybos gautinas sumas, kurių apskaitinė vertė yra sumažinama per atidėjimų sąskaitą. Kai prekybos gautina suma yra neatgaunama, ši suma yra nurašoma per atidėjimų sąskaitą. Vėliau atgautomis, bet anksčiau nurašytomis sumomis yra mažinama atidėjimų sąskaita. Atidėjimų apskaitinės vertės pasikeitimai yra pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje.

Jei vėlesniu periodu įvertintų vertės sumažėjimo nuostolių suma sumažėja ir šis sumažėjimas gali būti objektyviai susietas su įvykiu, kuris įvyko po vertės sumažėjimo nuostolių pripažinimo, tuomet šie anksčiau pripažinti vertės sumažėjimo nuostoliai yra atstatomi per pelną ar nuotolius, bet tik tiek, kad vertės sumažėjimo nuostolių atstatymo dieną investicijos apskaitinė vertė neviršytų amortizuotos savikainos, kuri būtų buvusi, jei nuostoliai dėl vertės sumažėjimo ankstesniais laikotarpiais nebūtų buvę pripažinti.

Finansiniai įsipareigojimai

Sutartiniai įsipareigojimai perduoti grynuosius pinigus ar kitą finansinį turta yra klasifikuojami kaip finansiniai įsipareigojimai.

Vertindama finansinius įsipareigojimus Bendrovė juos skirsto į šias grupes: susijusius su rinkos kainomis bei nesusijusius su rinkos kainomis.

Finansiniai įsipareigojimai, nesusiję su rinkos kainomis

Finansinius įsipareigojimus, nesusijusius su rinkos kainomis, sudaro: paskolos bei prekybos mokėtinos sumos.

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai, nesusiję su rinkos kainomis yra įvertinami savikaina, su sandoriu susijusios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis ataskaitinio laikotarpio pelno (nuostolių) ataskaitoje. Vėlesniais laikotarpiais šie finansiniai įsipareigojimai apskaitomas amortizuota savikaina, naudojant apskaičiuotą palūkanų normą. Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai yra apskaitomi savikaina, kadangi apskaičiuotų palūkanų normos taikymo poveikis yra nereikšmingas.

Apskaičiuotų palūkanų normos metodas

Apskaičiuotų palūkanų normos metodas – tai finansinio turto ir įsipareigojimų amortizuotos savikainos skaičiavimo ir palūkanų pajamų ir sąnaudų paskirstymo per atitinkamą laikotarpį metodas. Apskaičiuotų palūkanų norma – tai palūkanų norma, kuri tiksliai diskontuoja įvertintus ateities pinigų srautus (įskaitant visus sumokėtus ar gautus mokesčius kurie yra neatskiriama apskaičiuotų palūkanų normos dalis, sandorio išlaidos ir kitas priemokas ar nuolaidas) iki grynosios pirminio pripažinimo apskaitinės vertės per numatytą finansinio turto ir įsipareigojimų laikotarpį arba (jei tinkama) per atitinkamą trumpesnį laikotarpį.

Dotacijos

Dotacijos apskaitomos kaupimo principu, t.y. gautos dotacijos arba jų dalys pripažįstamos panaudotomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su dotacijomis susijusios sąnaudos.

UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centras

Įmonės kodas: 179901854, adresas: Tauragės r. sav., Žygaičių sen., Kaupių k. 4

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2020 M. GRUODŽIO 31 D.

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Dotacijos, susijusios su turtu

Dotacijos, susijusios su turtu, apima dotacijas, kurios yra gautos ilgalaikio turto forma arba skirtos ilgalaikiam turtui įsigyti. Dotacijos yra apskaitomos gauto turto tikrąja verte ir vėliau pripažįstamos pajamomis, mažinant turto nusidėvėjimo / amortizacijos sąnaudas, per atitinkamo ilgalaikio turto naudingo tarnavimo laikotarpį.

Dotacijos, susijusios su pajamomis

Dotacijos, susijusios su pajamomis, apima dotacijas, gautas išlaidoms ir negautoms pajamoms kompensuoti, taip pat visas kitas dotacijas, nepriskirtinas dotacijoms, susijusioms su turtu. Dotacija pripažįstama tada, kai ji faktiškai gaunama, arba kai yra pagrįstas užtikrinimas, kad ji bus gauta.

Pajamų pripažinimas

Pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t. y. apskaitoje registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamos įvertinamos gauto ar gautino atlygio už prekes ar paslaugas turto tikrąja verte.

Prekių pardavimas

Pajamos už parduotas prekes pripažįstamos tuomet, kai yra tenkinamos visos šios sąlygos:

- Bendrovė perdavė pirkėjui reikšmingą prekių riziką ir nuosavybės teikiama naudą;
- Bendrovė nevaldo ir nekontroliuoja parduotų prekių tokiu laipsniu, kuris paprastai siejamas su prekių nuosavybe;
- Pajamų suma gali būti patikimai įvertinta;
- Tikėtina, kad Bendrovė gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą; ir
- Su sandoriu susijusios patirtos, ar kurios dar bus patirtos, išlaidos gali būti patikimai įvertintos.

Paslaugų teikimas

Paslaugų sutarčių pajamos yra pripažįstamos atsižvelgdama į sutarties darbų įvykdymo lygį. Sutarties darbų įvykdymo lygis yra nustatomas taip:

- įdiegimo atlygis pripažįstamas atsižvelgiant į įdiegimo įvykdymo lygį, kuris nustatomas proporcingai visam laikui per kurį tikimasi diegti, ir kuris praėjo iki ataskaitinio laikotarpio pabaigos;
- aptarnavimo atlygis, įtrauktas į parduodamų produktų kainą, yra pripažįstamas proporcingai visoms parduotų prekių aptarnavimo išlaidoms, įvertinant anksčiau parduotiems produktams suteikto aptarnavimo skaičiaus praeities tendenciją.
- Ilgo laikotarpio sutarčių pajamos pripažįstamos sutartinėmis normomis kai darbas yra atliktas ir tiesioginės išlaidos buvo patirtos.

Sąnaudų pripažinimas

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų sumokėjimo laiką.

Nuomos apskaita

Nuoma yra pripažįstama finansine nuoma, kai pagal nuomos sąlygas yra perduodama iš esmės visa turto nuosavybės rizika ir nauda. Visos kitos nuomos yra klasifikuojamos kaip veiklos nuoma.

Bendrovė kaip nuomininkas

Finansinė nuoma išsinuomotas turtas pirminio pripažinimo metu yra pripažįstamas kaip Bendrovės turtas verte, lygia išsinuomoto turto tikrajai vertei nuomos pradžioje, arba, jei mažesnė, dabartine minimalių nuomos (mokų) verte. Atitinkamas nuomotojo įsipareigojimas yra pateikiamas balanse kaip finansinės nuomos įsipareigojimas.

Nuomos mokėjimai yra paskirstomi tarp finansinių sąnaudų ir neapmokėtų įsipareigojimų mažinimo taip, kad atspindėtų pastovų įsipareigojimo gražos rodiklį nuo neapmokėto įsipareigojimų likučio. Finansinės sąnaudos yra nedelsiant pripažįstamos pelnu ar nuostoliais. Neapibrėžti nuomos mokesčiai yra pripažįstami sąnaudomis tuo laikotarpiu, kuriuo jos patirtos.

Veiklos nuomos mokėjimai yra apskaitomi sąnaudomis pelno (nuostolių) ataskaitoje, tiesiogiai proporcingu metodu per nuomos laikotarpį, nebent labiau tiktų taikyti kitą sistemingą būdą, laiko atžvilgiu labiau tinkantį ekonominės naudos iš išnuomoto turto gavimui atspindėti. Neapibrėžti veiklos nuomos mokesčiai yra pripažįstami sąnaudomis tuo laikotarpiu, kuriuo jos patirtos.

Tuo atveju, kai yra gaunami skatinamieji nuomos mokėjimai sudaryti veiklos nuomos sutartims, tokie skatinamieji mokėjimai yra pripažįstami įsipareigojimu. Nuomos sąnaudos yra mažinamos sukaupta skatinimo nauda tiesiniu-linijiniu metodu, nebent labiau tiktų taikyti kitą sistemingą būdą, laiko atžvilgiu labiau tinkantį ekonominės naudos iš išnuomoto turto gavimui atspindėti.

Skolinimosi išlaidos

Skolinimosi išlaidos pripažįstamos pelno (nuostolių) ataskaitoje kaupimo principu, kai patiriamos.

UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centras

Įmonės kodas: 179901854, adresas: Tauragės r. sav., Žygių sen., Kaupių k. 4

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2020 M. GRUODŽIO 31 D.

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pelno mokestis

Pelno mokesčio sąnaudos atspindi mokėtino einamųjų metų mokesčio ir atidėtojo mokesčio sumą.

Einamųjų metų mokestis

Einamųjų metų pelno mokestis yra mokamas atsižvelgiant į apmokestinamąjį pelną už metus. Apmokestinamasis pelnas skiriasi nuo pelno, pateikto pelno (nuostolių) ataskaitoje, nes jis neapima pajamų ar sąnaudų straipsnių, kurie kitais metais yra apmokestinami ar įskaitomi ir, be to, jis neapima straipsnių, kurie niekada neapmokestinami ar įskaitomi. Pelno mokestis apskaičiuojamas naudojant galiojusį ar iki ataskaitinio laikotarpio pabaigos priimtą mokesčio tarifą. 2020 m. Bendrovei taikomas pelno mokesčio tarifas yra 15 proc. (2019: 15%).

Atidėtas pelno mokestis

Atidėtas mokestis yra pripažįstamas laikiniams skirtumams tarp turto ir įsipareigojimų apskaitinės vertės finansinėse ataskaitose ir jų atitinkamos mokesstinės bazės. Atidėtojo mokesčio įsipareigojimai yra bendrai pripažįstami visiems laikiniams skirtumams, o atidėtojo mokesčio turtas pripažįstamas tik ta dalimi, kuri tikėtinai ateityje sumažins turimą apmokestinamąjį pelną realizuojant laikinuosius skirtumus. Toks turtas ir įsipareigojimai yra nepripažįstami, jei laikini skirtumai yra susiję su prestižu, arba jei sandorio metu (kito nei verslo jungimas) pripažįstamas turtas ar įsipareigojimai neįtakojama nei apmokestinamojo, nei finansinio pelno.

Atidėtojo pelno mokesčio turtas yra peržiūrimas finansinių ataskaitų sudarymo datai ir yra sumažinamas, jei nėra tikėtina, kad Bendrovė ateityje turės pakankamai apmokestinamojo pelno šiam turtui realizuoti, iki sumos, kuri tikėtinai ateityje sumažins apmokestinamąjį pelną.

Atidėtojo mokesčio turtas ir įsipareigojimai yra įvertinami naudojant galiojančią mokesčio normą, kuri bus taikoma tais metais, kuriais numatoma šiuos laikinus skirtumus padengti arba apmokėti, remiantis mokesčio normomis (ir mokesčių įstatymais), kurios yra ar bus patvirtintos iki ataskaitinio laikotarpio pabaigos. Atidėtojo mokesčio turtas ir įsipareigojimai atspindi mokesčines pasekmes, kurių Bendrovė tikisi ataskaitinio laikotarpio pabaigoje; siekdama apmokėti ar padengti savo turtą ar įsipareigojimus.

Atidėtojo pelno mokesčio turtas ir įsipareigojimai sudengiami, kai yra teisiškai leidžiama sudengti einamųjų metų mokesčio turtą ir įsipareigojimus ir kai jie yra susiję su pelno mokesčiais, nustatytais tų pačių institucijų, ir Bendrovė ketina sudengti einamųjų metų mokesčio turtą ir įsipareigojimus grynąja verte.

Einamųjų metų ir atidėtas mokestis už laikotarpį

Einamųjų metų ir atidėtas mokestis yra apskaitomi sąnaudomis pelno (nuostolių) ataskaitoje, išskyrus atvejus, kai jie susiję su straipsniais, pripažįstamais ne pelno (nuostolių) ataskaitoje (tiesiogiai nuosavybėje), tokiu atveju mokestis taip pat pripažįstamas ne pelno (nuostolių) ataskaitoje, arba jei jie atsirado verslo jungimo pirminio pripažinimo metu.

Finansinės rizikos valdymo politika

Kredito rizika

Kredito rizika yra susijusi su rizika, kad sandorio šalis neįvykdys savo sutartinių įsipareigojimų įtakodama Bendrovės finansinius nuostolius. Bendrovė laikosi politikos sudaryti sandorius tik su patikimais partneriais ir gauti pakankamą užstatą, kur reikia, kaip nuostolių, kylančių iš finansinių įsipareigojimų nevykdymo, rizikos valdymo priemonę. Bendrovė sandorius vykdo tik su patikimo ar geresnio finansinio lygio bendrovėmis. Ši informacija yra gaunama, jei įmanoma, iš nepriklausomų kredito reitingų agentūrų, o jei ji neprieinama, Bendrovė naudoja kitą viešai prieinamą finansinę informaciją ir savo prekybos duomenis kad įvertinti savo pagrindinius klientus. Bendrovės klientų ir rizikos koncentracija yra pastoviai stebima ir sandoriai yra sudaromi tik su patvirtintais klientais.

Prekybos gautinos sumas sudaro didelis klientų skaičius ir yra pasiskirsčiusios tarp įvairių pramonės šakų ir geografinių teritorijų. Nuolat atliekamas kredito įvertinimas yra grindžiamas gautinų sumų finansine būkle, ir jei reikia, yra perkamas kredito garantinis draudimas.

Kredito rizika, susijusi su lėšomis bankuose, yra ribota, nes Bendrovė atlieka operacijas su bankais, turinčiais gerus užsienio kredito reitingavimo agentūrų suteiktus kredito reitingus.

Palūkanų normos rizika

Bendrovėje yra palūkanų normos koncentracijos rizika, nes Bendrovė skolinasi lėšas fiksuotomis ir kintamomis palūkanų normomis. Bendrovė valdo riziką išlaikydama tinkamą fiksuotą ir kintamą paskolų palūkanų derinį.

2020 m. ir 2019 m. gruodžio 31 d. Bendrovė nenaudojo jokių finansinių išvestinių priemonių, kurių paskirtis būtų valdyti palūkanų normos svyravimo riziką.

Likvidumo rizika

Bendrovė valdo likvidumo riziką, išlaikydama pakankamus rezervus, bankininkystės paslaugas ir rezervines kredito priemones, nuolat stebėdama faktinius ir prognozuojamus pinigų srautus, ir derindama finansinio turto ir įsipareigojimų grąžinimo terminus.

Bendrovės politika yra palaikyti pakankamą pinigų ir pinigų ekvivalentų kiekį arba užsitikrinti finansavimą atitinkamo kiekio kredito linijų pagalba, siekiant įvykdyti savo strateginiuose planuose numatytus įsipareigojimus.

UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centras

Įmonės kodas: 179901854, adresas: Tauragės r. sav., Žygaičių sen., Kaupių k. 4

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2020 M. GRUODŽIO 31 D.

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Atidėjiniai

Atidėjinys apskaitomas tada, kai dėl įvykio praėityje Bendrovė turi įsipareigojimą (teisinį ar neatšaukiamą), ir tikėtina, kad jam įvykdyti Bendrovei bus reikalingi ekonominę naudą teikiantys ištekliai, ir įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta.

Suma pripažinta atidėjiniu yra geriausias įvertinimas, reikalingas padengti dabartinius ataskaitinio laikotarpio įsipareigojimus, atsižvelgiant į rizikas ir neapibrėžtumus kylančius iš šio įsipareigojimo. Kai atidėjinys vertinamas naudojant numatomus pinigų srautus įsipareigojimui padengti, jo apskaitinė vertė yra dabartinė šių pinigų srautų vertė.

Kai yra tikimasi, kad dalis ar visa ekonominė nauda reikalinga padengti atidėjinį bus atgauta iš trečiosios šalies, gautina suma yra prižįstama turtu jei yra tikrai aišku, kad kompensacija bus gauta ir kad gautina suma gali būti patikimai įvertinta.

Suskaičiuojama kiek sąvartyne pašalinta atliekų ir pagal patvirtintą metodiką apskaičiuojama einamųjų metų atidėjinių suma.

Susijusios šalys

Susijęs asmuo - juridinis ir (ar) fizinis asmuo, kuris atitinka bent vieną iš žemiau nurodytų sąlygų:

- a) tiesiogiai ar netiesiogiai daro lemiamą poveikį įmonei;
- b) gali daryti įmonei reikšmingą poveikį;
- c) bendrai kontroliuoja jungtinės veiklos sutarties objektą;
- d) yra įmonė, kuriai daro lemiamą poveikį ta pati patronuojanti įmonė arba tas pats fizinis asmuo (jų grupė);
- e) yra asocijuotoji arba dukterinė įmonė;
- f) yra pagal jungtinės veiklos sutartį kontroliuojama įmonė;
- g) yra vienas iš įmonės arba patronuojančios įmonės vadovų;
- h) yra vieno iš a), b), c) arba g) punktuose nurodytų asmenų artimas šeimos narys;
- i) yra įmonė, kuriai daro lemiamą poveikį, ją bendrai kontroliuoja ar jai reikšmingą poveikį gali daryti bet kuris iš g) arba h) punktuose nurodytų asmenų;
- j) yra įmonė, kaupianti ir, pasibaigus darbo santykiams, mokanti pensijas ir kitas išmokas įmonės arba su ja susijusio juridinio asmens darbuotojams.

Poataskaitiniai įvykiai

Poataskaitiniai įvykiai, kurie suteikia papildomos informacijos apie Bendrovės padėtį finansinių ataskaitų sudarymo datą (koreguojantys įvykiai), atspindimi finansinėse ataskaitose. Poataskaitiniai įvykiai, kurie nėra koreguojantys įvykiai, yra aprašomi pastabose, kai jų įtaka reikšminga.

Svarbūs apskaitiniai įvertinimai ir pagrindiniai neaiškūs vertinimo šaltiniai

Vadovybė, taikydama Bendrovės apskaitos politikas, privalo atlikti įvertinimus, priimti sprendimus ir prielaidas dėl turto ir įsipareigojimų apskaitinių verčių, kurios nėra lengvai nustatomos naudojant kitus šaltinius. Įvertinimai ir susijusios prielaidos yra grindžiami praetities patirtimi bei kitais tiesiogiai susijusiais faktoriais. Faktiniai rezultatai gali skirtis nuo pateiktų įvertinimų.

Įvertinimai ir pagrindinės prielaidos yra nuolatos peržiūrimi. Apskaitinių įvertinimų peržiūros rezultatai yra pripažįstami tą laikotarpį, kuriame ši peržiūra buvo atlikta ir jos rezultatai turėjo įtakos jam arba peržiūros laikotarpiui ir ateities laikotarpiams, jei peržiūra turi įtakos einamajam ir būsimajam laikotarpiui.

Svarbūs įvertinimai ir pagrindiniai neaiškūs vertinimo šaltiniai

Žemiau yra pateikiamos pagrindinės su ateitimi susijusios prielaidos ir kiti pagrindiniai neaiškūs vertinimo šaltiniai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, turintys reikšmingą turto ir įsipareigojimų balansinės vertės materialaus koregavimo riziką sekančiais finansiniais metais.

Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų vertės sumažėjimas

Bendrovė, mažiausiai kartą per metus, įvertina, ar yra kokių nors požymių, kad nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų apskaitinė vertė yra sumažėjusi. Jei tokių požymių yra, Bendrovė atlieka vertės sumažėjimo testą. Pajamas generuojančios turto grupės atsiperkamoji vertė yra nustatoma, remiantis naudojimo vertės apskaičiavimu. 2016 m. ir 2015 m. gruodžio 31 d. nebuvo jokių požymių, rodančių, kad nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų apskaitinė vertė gali būti sumažėjusi.

Kitos prielaidos ir vertinimai

Prie kitų įvertinimų priskiriami nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų ir nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laiko trukmė, atidėjimai atsargoms, abejotinoms gautinoms pirkėjų skoloms, atidėjiniai, sukauptas garantinis rezervas, ilgalaikių sutarčių užbaigtumo lygis. Vadovybės nuomone aukščiau paminėti įvertinimai neturėtų reikšmingai koreguoti finansines ataskaitas.

UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centras

Įmonės kodas: 179901854, adresas: Tauragės r. sav., Žygaičių sen., Kaupių k. 4

**AIŠKINAMASIS RAŠTAS
UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2020 M. GRUODŽIO 31 D.**
(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

3. Nematerialusis turtas

Gruodžio 31 d. nematerialųjį turtą sudarė:

	Plėtros darbai	Prestižas	Programinė įranga	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės	Kitas nematerialusis turtas	Sumokėti avansai	Iš viso
Įsigijimo vertė							
2018 m. gruodžio 31 d.	-	-	136 105	-	-	-	136 105
- įsigijimai	-	-	-	-	-	-	-
- perleidimai ir nurašymai	-	-	-	-	-	-	-
- perklasifikavimai	-	-	-	-	-	-	-
- vertės sumažėjimas	-	-	-	-	-	-	-
2019 m. gruodžio 31 d.	-	-	136 105	-	-	-	136 105
- įsigijimai	-	-	3 471	-	-	-	3 471
- perleidimai ir nurašymai	-	-	-	-	-	-	-
- perklasifikavimai	-	-	-	-	-	-	-
- vertės sumažėjimas	-	-	-	-	-	-	-
2020 m. gruodžio 31 d.	-	-	139 576	-	-	-	139 576
Sukaupta amortizacija							
2018 m. gruodžio 31 d.	-	-	65 453	-	-	-	65 453
- amortizacija	-	-	22 577	-	-	-	22 577
- perleidimai ir nurašymai	-	-	-	-	-	-	-
- perklasifikavimai	-	-	-	-	-	-	-
2019 m. gruodžio 31 d.	-	-	88 030	-	-	-	88 030
- amortizacija	-	-	18 553	-	-	-	18 553
- perleidimai ir nurašymai	-	-	-	-	-	-	-
- perklasifikavimai	-	-	-	-	-	-	-
2020 m. gruodžio 31 d.	-	-	106 583	-	-	-	106 583
Vertės sumažėjimas							
2018 m. gruodžio 31 d.	-	-	-	-	-	-	-
- vertės sumažėjimas	-	-	-	-	-	-	-
- vertės sumažėjimo atstatymas	-	-	-	-	-	-	-
- perleidimai ir nurašymai	-	-	-	-	-	-	-
- perklasifikavimai	-	-	-	-	-	-	-
2019 m. gruodžio 31 d.	-	-	-	-	-	-	-
- vertės sumažėjimas	-	-	-	-	-	-	-
- vertės sumažėjimo atstatymas	-	-	-	-	-	-	-
- perleidimai ir nurašymai	-	-	-	-	-	-	-
- perklasifikavimai	-	-	-	-	-	-	-
2020 m. gruodžio 31 d.	-	-	-	-	-	-	-
Likutinė vertė:							
2019 m. gruodžio 31 d.	-	-	48 075	-	-	-	48 075
2020 m. gruodžio 31 d.	-	-	32 993	-	-	-	32 993

2020 m. ir 2019 m. gruodžio 31 d. Bendrovė neturėjo veikloje naudojamo nemokamai gauto nematerialiojo turto.

Gruodžio 31 d. visiškai amortizuoto, tačiau vis dar naudojamo Bendrovės veikloje ilgalaikio nematerialiojo turto įsigijimo savikaina:

	2020 m.	2019 m.
Programinė įranga	49 236	33 975

Bendrovės ilgalaikio nematerialiojo turto amortizacija buvo apskaityta pelno (nuostolių) ataskaitoje, veiklos sąnaudų [ir pardavimo savikainos] straipsnyje [-luose].

UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centras

Įmonės kodas: 179901854, adresas: Tauragės r. sav., Žygaičių sen., Kaupių k. 4

AIŠKINAMASIS RAŠTAS
UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2020 M. GRUODŽIO 31 D.

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

4. Materialusis turtas

Gruodžio 31 d. materialųjį turtą sudarė:

	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įranga	Transporto priemonės	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai	Iš viso
Įsigijimo vertė							
2018 m. gruodžio 31 d.	-	13 467 433	1 530 865	57 882	505 999	501 507	16 063 686
- įsigijimai	-	-	226	-	27 27	1 531 430	1 534 383
- perleidimai ir nurašymai	-	-	-	-	-	-	-
- perklasifikavimai	-	(1 229 038)	-	-	-	-	(1 229 038)
- vertės sumažėjimas	-	-	-	-	(60 969)	(72 045)	(133 014)
2019 m. gruodžio 31 d.	-	12 238 395	1 531 091	57 882	447 757	1 960 892	16 236 017
- įsigijimai	-	-	1 595	-	3 306	238 151	243 052
- perleidimai ir nurašymai	-	-	-	-	-	(20 192)	(20 192)
- perklasifikavimai	-	2 060 922	-	-	-	(2 060 922)	-
- vertės sumažėjimas	-	-	-	-	-	-	-
2020 m. gruodžio 31 d.	-	14 299 317	1 532 686	57 882	451 063	117 929	16 458 877
Perkainojimas							
2018 m. gruodžio 31 d.	-	-	-	-	-	-	-
- perkainojimas	-	-	-	-	-	-	-
2019 m. gruodžio 31 d.	-	-	-	-	-	-	-
- perkainojimas	-	-	-	-	-	-	-
2020 m. gruodžio 31 d.	-	-	-	-	-	-	-
Vertės sumažėjimas							
2018 m. gruodžio 31 d.	-	-	-	-	-	-	-
- vertės sumažėjimas	-	-	-	-	-	-	-
- vertės sumažėjimo atstatymas	-	-	-	-	-	-	-
- perleidimai ir nurašymai	-	-	-	-	-	-	-
- perklasifikavimai	-	-	-	-	-	-	-
2019 m. gruodžio 31 d.	-	-	-	-	-	-	-
- vertės sumažėjimas	-	-	-	-	-	-	-
- vertės sumažėjimo atstatymas	-	-	-	-	-	-	-
- perleidimai ir nurašymai	-	-	-	-	-	-	-
- perklasifikavimai	-	-	-	-	-	-	-
2020 m. gruodžio 31 d.	-	-	-	-	-	-	-
Sukauptas nusidėvėjimas							
2018 m. gruodžio 31 d.	-	8 725 197	1 168 332	54 675	255 613	-	10 203 817
- nusidėvėjimas	-	862 514	80 152	2 565	52 574	-	997 805
- perleidimai ir nurašymai	-	-	-	-	-	-	-
- perklasifikavimai	-	-	-	-	-	-	-
2019 m. gruodžio 31 d.	-	9 587 711	1 248 484	57 240	308 187	-	11 201 622
- nusidėvėjimas	-	958 959	80 280	640	57 318	-	1 097 197
- perleidimai ir nurašymai	-	-	-	-	-	-	-
- perklasifikavimai	-	-	-	-	-	-	-
2020 m. gruodžio 31 d.	-	10 546 670	1 328 764	57 880	365 505	-	12 298 819
Likutinė vertė:							
2019 m. gruodžio 31 d.	-	2 650 684	282 607	642	139 570	1 960 892	5 034 395
2020 m. gruodžio 31 d.	-	3 752 647	203 922	2	85 558	117 929	4 160 058

Bendrovės ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas buvo apskaitytas pelno (nuostolių) ataskaitoje, veiklos sąnaudų straipsnyje [-iuose].

Gruodžio 31 d. visiškai nusidėvėjusio, tačiau vis dar naudojamo Bendrovės veikloje ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina:

	2020 m.	2019 m.
Pastatai ir statiniai	301 176	301 176
Mašinos ir įrenginiai	892 956	892 684
Transporto priemonės	58 601	43 222
Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	244 528	214 960
Iš viso	1 497 261	1 452 042

UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centras

Įmonės kodas: 179901854, adresas: Tauragės r. sav., Žygaičių sen., Kaupių k. 4

AIŠKINAMASIS RAŠTAS**UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2020 M. GRUODŽIO 31 D.**

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Gruodžio 31d. visiškai nusidėvėjusio, tačiau jokių pajamų Bendrovės veikloje negeneruojančio ilgalaikio materialiojo turto (Uždaryti sąvartynai ES lėšomis- Skirsnemuniškių, Smukučių, Paneročio, Šidagių) įsigijimo savikaina:

	<u>2020 m.</u>	<u>2019 m.</u>
Pastatai ir statiniai	2 922 411	-
	2 922 411	-

2020 m. gruodžio 31 d. nebaigtos statybos straipsnyje apskaitomi neužbaigti projektai, iš kurių pagrindiniai yra:

Projektas	Apskaitinė vertė	Numatomos užbaigimo išlaidos	Numatomas projekto baigimo laikas
Projektas Komunalinių atliekų infrastruktūros plėtra	63 929	426 808	2022m.
Dujų surinkimo įrangos Sistema Regioniniame sąvartyne	54 000	89 960	2021m.
Iš viso	117 929	516 768	

5. Atsargos

Gruodžio 31 d. atsargas sudarė:

	Žaliavos, medžiagos ir komplektavi mo detalės	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai	Produkcija	Pirktos prekės, skirtos perparduoti	Iš viso
Atsargų įsigijimo savikaina 2019 m. gruodžio 31 d.	1 739	-	-	-	1 739
Atimti: nukainojamas iki gryniosios realizacinės vertės	-	-	-	-	-
Grynoji galimo realizavimo vertė 2019 m. gruodžio 31 d.	1 739	-	-	-	1 739
Atsargų įsigijimo savikaina 2020 m. gruodžio 31 d.	958	-	-	-	958
Atimti: nukainojamas iki gryniosios realizacinės vertės	-	-	-	-	-
Grynoji galimo realizavimo vertė 2020 m. gruodžio 31 d.	958	-	-	-	958

6. Pirkėjų skolos

Gruodžio 31 d. pirkėjų skolas sudarė:

	<u>2020 m.</u>	<u>2019 m.</u>
Pirkėjų skolos bendraja verte		
Iš jų		
Tauragės rajono savivaldybė	554 972	216 927
Jurbarko rajono savivaldybė	13 967	9 267
Šilalės rajono savivaldybė	129 977	60 155
Pagėgių savivaldybė	30 978	14 512
Kitos	5 753	16637
Atimti: vertės sumažėjimas	-	-
Iš viso	735 647	317 498

2020 m. ir 2019 m. vertės sumažėjimo pasikeitimas yra apskaitytas pelno (nuostolių) ataskaitoje, veiklos sąnaudų straipsnyje [-iuose].

7. Kitos gautinos sumos

Gruodžio 31 d. kitas gautinas sumas sudarė:

<u>2020 m.</u>	<u>2019 m.</u>
----------------	----------------

UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centras

Įmonės kodas: 179901854, adresas: Tauragės r. sav., Žygaičių sen., Kaupių k. 4

AIŠKINAMASIS RAŠTAS**UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2020 M. GRUODŽIO 31 D.**

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Gautinas PVM	-	-
Pelno mokesčio permoka	1 272	3 560
Kitos gautinos sumos	23 335	87 615
Kitos gautinos sumos iš viso, bendraja verte	-	-
	<u>24 607</u>	<u>91 175</u>
Atimti: vertės sumažėjimas	-	-
Iš viso	<u>24 607</u>	<u>91 175</u>

2020 m. ir 2019 m. vertės sumažėjimo pasikeitimas yra apskaitytas pelno (nuostolių) ataskaitoje, veiklos sąnaudų straipsnyje.

8. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Gruodžio 31 d. pinigus ir pinigų ekvivalentus sudarė:

	<u>2020 m.</u>	<u>2019 m.</u>
Pinigai banke	257 656	434 720
Pinigai kasoje	4 044	1 797
Iš viso	<u>261 700</u>	<u>436 517</u>

9. Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos

Gruodžio 31 d. ateinančių laikotarpių sąnaudas ir sukauptas pajamas sudarė:

	<u>2020 m.</u>	<u>2019 m.</u>
Ateinančių laikotarpių sąnaudos	803	1 347
Sukauptos pajamos	-	-
Iš viso	<u>803</u>	<u>1 347</u>

10. Nuosavas kapitalas*a) Įstatinis kapitalas*

2020 m. ir 2019 m. gruodžio 31 d. Bendrovės įstatinį kapitalą sudarė 330 paprastųjų akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė yra 868,86 Eur. Visos akcijos yra pilnai apmokėtos.

2020 m. ir 2019 m. Bendrovė savų akcijų neįsigijo ir neperleido.

Gruodžio 31 d. Bendrovės akcininkus sudarė:

	<u>2020</u>			<u>2019</u>		
	<u>Akcijų skaičius</u>	<u>Visų akcijų dalis, proc.</u>	<u>Balso teise turinčių akcijų dalis, proc.</u>	<u>Akcijų skaičius</u>	<u>Visų akcijų dalis, proc.</u>	<u>Balso teise turinčių akcijų dalis, proc.</u>
Tauragės savivaldybė	129	39,09	39,09	129	39,09	39,09
Jurbarko savivaldybė	92	27,88	27,88	92	27,88	27,88
Šilalės savivaldybė	79	23,94	23,94	79	23,94	23,94
Pagėgių savivaldybė	30	9,09	9,09	30	9,09	9,09
Iš viso	<u>330</u>	<u>100,00</u>	<u>100,00</u>	<u>330</u>	<u>100,00</u>	<u>100,00</u>

b) Privalomas rezervas

Privalomas rezervas – tai Lietuvos Respublikos įstatymų numatytas privalomas rezervas. Į jį kasmet pervedami ne mažiau kaip 5 proc. grynojo paskirstyto pelno, kol privalomas rezervas pasiekia 10 proc. įstatinio kapitalo. Jis gali būti naudojamas vien tik būsimiems nuostoliams dengti.

2020 m. ir 2019 m. gruodžio 31 d. privalomas rezervas sudarė 0 Eur.

c) Kiti rezervai

Kiti rezervai formuojami pagal metinio akcininkų susirinkimo nutarimą dėl pelno paskirstymo ir yra numatyti Bendrovės įstatuose. Šie rezervai gali būti naudojami tik visuotinio akcininkų susirinkimo patvirtintiems tikslams.

UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centras

Įmonės kodas: 179901854, adresas: Tauragės r. sav., Žygaičių sen., Kaupių k. 4

AIŠKINAMASIS RAŠTAS**UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2020 M. GRUODŽIO 31 D.**

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

2020 m. ir 2019 m. gruodžio 31 d. kiti rezervai sudarė 0 Eur.

Pelno paskirstymo projektas

	Suma
Ankstesnių finansinių metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) – praėjusių finansinių metų pabaigoje	(995 811)
Grynasis finansinių metų rezultatas – pelnas (nuostoliai)	101 787
Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	-
Paskirstytinas rezultatas - pelnas (nuostoliai) – finansinių metų pabaigoje	(894 024)
Pervedimai iš rezervų	-
Akcininkų įnašai nuostoliams padengti	-
Paskirstytinas pelnas (nuostoliai) iš viso	-
Pelno paskirstymas:	-
- pelno dalis, paskirta į privalomąjį rezervą	-
- pelno dalis, paskirta į rezervą savoms akcijoms įsigyti	-
- pelno dalis, paskirta į rezervą akcijoms suteikti	-
- pelno dalis, paskirta į kitus rezervus	-
- pelno dalis, paskirta dividendams išmokėti. Atskirai nurodoma per ataskaitinius finansinius metus akcininkams už trumpesnį negu finansiniai metai laikotarpį išmokėtų dividendų suma, jeigu jie buvo paskirti	-
-pelno dalis, paskirta metinėms išmokoms (tantjemoms) valdybos ir stebėtojų tarybos nariams, darbuotojų premijoms ir kitiems tikslams	-
Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) – finansinių metų pabaigoje perkeliama į kitus finansiniu metus	(894 024)

11. Dotacijos, subsidijos

Už metus, pasibaigusius gruodžio 31 d., dotacijų ir subsidijų judėjimą sudarė:

	Susijusių su pajamomis		Susijusių su ilgalaikio turto įsigijimais	
	2020 m.	2019 m.	2020 m.	2019 m.
Sausio 1 d.			4 007 722	3 649 019
Per metus gautos dotacijos/subsidijos	-	-	516 059	1 252 701
Nurašyta projekto viešinimas	-	-	(20 192)	(72 046)
Per metus pripažinta panaudota dotacijos dalis	-	-	(1 010 183)	(821 952)
Gruodžio 31 d.	-	-	3 493 406	4 007 722

12. Atidėjiniai

Gruodžio 31 d. atidėjiniai:

	2020 m.	2019 m.
Sąvartyno uždarymo	445 186	407 256
Atliekų sutvarkymo	52 918	-
Iš viso	498 104	407 256

2012 m. apskaitytas atidėjinys Leikiškių sąvartyno uždarymui. Pagal 2006 m. UAB „Krašto projektai ir partneriai“ sudarytą techninį projektą (projektas Nr. 202-5 Tauragės regiono buitinių atliekų tvarkymo sistemos sukūrimas. Techninio projekto ir pirkimo dokumentų parengimas. Tauragės regiono buitinių atliekų sąvartynas Leikiškių kaime. Tomas Nr. 5, Knyga Nr.1) po dvidešimties metų sąvartyno atliekų šalinimo sekcijose, kurios sudaro apie 4,5 ha ploto ir kur planuojama pašalinti apie 500 tūkst. tonų atliekų, sąvartyno kaupo uždengimui bus privaloma atlikti uždarymo darbus, kurie kainą sudarys apie 1 229 tūkst. Eur.

Atidėjinių suma turi parodyti numatomų būsimųjų išlaidų, reikalingų įsipareigojimams padengti, dabartinę vertę.

2019 m. gruodžio 31 d. atidėjinys sąvartyno uždarymui sudarė 407 256 Eur. Per 2020 m. regioniniame sąvartyne buvo pašalinta 13 489 tonų atliekų ir 37 930 Eur padidinta atidėjinio suma, todėl 2020 m. gruodžio 31 d. atidėjinys sąvartyno uždarymui suma sudarė 445 186 Eur. Vienai pašalintai tonai atliekų tenka 2,81 Eur atidėjinių. Iš viso sąvartyne iki 2020 m. gruodžio 31 d. pašalinta 278 959 tonų atliekų.

UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centras

Įmonės kodas: 179901854, adresas: Tauragės r. sav., Žygaičių sen., Kaupių k. 4

AIŠKINAMASIS RAŠTAS**UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2020 M. GRUODŽIO 31 D.**

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

2020 m. gruodžio 31 d. atidėjinyms atliekų, kurios buvo sukauptos žaliųjų atliekų kompostavimo aikštelėse ir didžiųjų atliekų saugojimo aikštelėse, sutvarkymui sudarė 52 918 Eur. Žaliosios atliekos nebuvo sutvarkytos dėl lėšų trūkumo. 2019 m. atidėjinyms atliekų sutvarkymui nebuvo apskaitytas dėl mažo atliekų kiekių.

13. Finansinės skolos

Gruodžio 31 d. finansines skolas sudarė:

	<u>2020 m.</u>	<u>2019 m.</u>
AB Luminor bankas (eurais), grąžinimo terminas – 2021 m. gruodžio 21 d.	113 692	113 692
VĮ Turto bankas (eurais), grąžinimo terminas – 2030 m. rugsėjo 30 d.	<u>500 139</u>	<u>524 777</u>
Iš viso	<u>613 831</u>	<u>638 469</u>

	<u>2020 m.</u>	<u>2019 m.</u>
Per pirmus metus	165 052	212 292
Per antrus – penktus metus	205 440	405 440
Po penkerių metų	<u>243 339</u>	<u>220 737</u>
Iš viso	<u>613 831</u>	<u>638 469</u>

14. Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai

Gruodžio 31 d. kitas mokėtinas sumas ir įsipareigojimus sudarė:

	<u>2020 m.</u>	<u>2019 m.</u>
Mokėtinas PVM	7 062	8 962
Taršos mokesčiai	82 878	86 800
Tauragės savivaldybė	14 679	11 713
Jurbarko savivaldybė	68 828	42 648
Šilalės savivaldybė	6 869	16 902
Pagėgių savivaldybė	<u>2 782</u>	<u>13 287</u>
Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai	<u>183 098</u>	<u>180 312</u>

15. Pardavimo pajamos

Už metus, pasibaigusius gruodžio 31 d., pardavimo pajamas sudarė:

	<u>2020 m.</u>	<u>2019 m.</u>
Suteiktų paslaugų pajamos		
Iš jų:		
Švartynas	2 208 021	1 874 389
Žaliųjų atliekų kompostavimo aikštelės	338 415	243 619
Didžiųjų atliekų saugojimo aikštelė	<u>20 860</u>	<u>15 820</u>
Iš viso	<u>2 567 296</u>	<u>2 133 828</u>

UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centras

Įmonės kodas: 179901854, adresas: Tauragės r. sav., Žygaičių sen., Kaupių k. 4

AIŠKINAMASIS RAŠTAS**UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2020 M. GRUODŽIO 31 D.**

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

16. Pardavimo savikaina

Už metus, pasibaigusius gruodžio 31 d., pardavimo savikainą sudarė:

	<u>2020 m.</u>	<u>2019 m.</u>
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	166 526	168 581
Nusidėvėjimas	147 885	148 886
Atliekų surinkimas ir transportavimas	973 068	908 038
Technikos eksploatavimas	123 326	121 878
Atliekų rūšiavimo ir deginimo	337 905	239 924
Sąvartyno aptarnavimas	82 108	46 020
Sąvartyno taršos mokestis	81 746	85 556
Atidėjiniai	90 846	43 455
Kitos	39 663	31 315
Iš viso	<u>2 043 073</u>	<u>1 793 653</u>

17. Veiklos sąnaudos

Už metus, pasibaigusius gruodžio 31 d. veiklos sąnaudas sudarė:

	<u>2020 m.</u>	<u>2019 m. (koreguota)</u>
PARDAVIMO SĄNAUDOS		
Darbo užmokestis ir su juo susiję mokesčiai	87 185	84 034
Nusidėvėjimas ir amortizacija	18 794	17 663
Studijų rengimas, konsultantai	10 046	22 407
Kredito įstaigų mokesčių sąnaudos	9 047	9 715
Korespondencija	28 447	32 492
Kitos	13 576	14 577
	<u>167 095</u>	<u>180 888</u>
BENDROSIOS IR ADMINISTRACINĖS SĄNAUDOS		
Darbo užmokestis ir su juo susiję mokesčiai	181 988	200 815
Nusidėvėjimas ir amortizacija	3 328	9 914
Transportas	3 186	7 486
Nuoma	18 810	19 128
Veiklos mokesčių	9 448	9 938
Finansinių ataskaitų audito sąnaudos	1 300	2 200
Kitos	12 022	43 143
	<u>230 082</u>	<u>292 624</u>
Veiklos sąnaudos iš viso	<u>397 177</u>	<u>473 512</u>

18. Kitos veiklos rezultatai

Už metus, pasibaigusius gruodžio 31 d., kitos veiklos pajamas (sąnaudas) sudarė:

	<u>2020 m.</u>	<u>2019 m.</u>
KITOS VEIKLOS PAJAMOS		
Nuomos pajamos	-	3 949
Iš viso	<u>-</u>	<u>3 949</u>

UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centras

Įmonės kodas: 179901854, adresas: Tauragės r. sav., Žygaičių sen., Kaupių k. 4

AIŠKINAMASIS RAŠTAS**UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2020 M. GRUODŽIO 31 D.**

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

19. Kitos palūkanų ir panašios pajamos (sąnaudos)

Už metus, pasibaigusius gruodžio 31 d., kitas palūkanų ir panašias pajamas (sąnaudas) sudarė:

	<u>2020 m.</u>	<u>2019 m.</u>
KITOS PALŪKANŲ IR PANAŠIOS SĄNAUDOS		
Palūkanų sąnaudos	6 824	11 496
Iš viso	6 824	11 496
Kitos palūkanų ir panašios veiklos rezultatai	6 824	11 496

20. Susijusių šalių operacijos

Žemiau pateikta lentelė atspindi operacijas su susijusiomis įmonėmis per laikotarpį pasibaigusį 2020 m. gruodžio 31 d.:

Susijusi šalis	<u>Gautinos sumos</u>	<u>Mokėtinos sumos</u>	<u>Prekių ir paslaugų pardavimai</u>	<u>Prekių ir paslaugų pirkimai</u>
Adakavo socialinių paslaugų namai	-	-	139	-
UAB Dunokai	1 163	-	1 015	-
Jurbarko A. Giedraičio Giedriaus gimnazija	-	-	80	-
UAB Jurbarko komunalininkas	55	-	82	-
VŠĮ Jurbarko ligoninė	-	-	48	-
Jurbarko r. priešgaisrinė tarnyba	-	-	56	-
Jurbarko r. sav. Administracija	13 967	100	577 595	312
UAB Jurbarko vandenys	-	27	624	49
Pagėgių sav. Administracija	30 978	142	183 774	772
Pagėgių sav. M. Jankaus muziejus	-	-	190	-
VRCM Pušėlė	-	-	102	-
Šeimos gerovės centras šaltinėlis	-	-	80	-
VŠĮ Šilalės rajono ligoninė	13	-	42	-
Šilalės r. sav. Administracija	129 977	-	484 233	-
Šilalės r. sav. Adm. Šilalės m. sen.	-	-	4 399	-
Šilalės r. sav. Adm. Traksėdžio sen.	126	-	104	-
Šilalės r. sav. Viešoji biblioteka	113	-	263	-
UAB Šilalės šilumos tinklai	-	71	37	436
UAB Šilalės vandenys	380	49	1 051	234
UAB Tauragės butų ūkis	140	36	1 354	799
Tauragės krašto muziejus Santaka	-	-	7	9
VŠĮ Tauragės ligoninė	-	-	30	-
Tauragės r. sav. adm. Škaudvilės sen.	-	-	407	-
Tauragės r. sav. adm. Žygaičių sen.	-	-	827	-
Tauragės r. sav. administracija	554 972	-	1 132 684	-
Tauragės r. sav. adm. Batakių sen.	-	-	615	-
Tauragės r. sav. adm. Lauksargių sen.	-	-	129	-
Tauragės r. sav. adm. Mažonų sen.	-	-	73	-
Tauragės r. sav. adm. Tauragės m. sen.	77	-	50 343	-
UAB Tauragės šilumos tinklai	-	-	2 842	-
Tauragės Tarailių progimnazija	-	-	34	-
UAB Tauragės vandenys	-	10 150	1 381	46 952
Užimtumo tarnyba prie LR Soc. AM	-	-	205	-
VŠĮ Šilalės PSPC	1	-	80	-
VŠĮ Tauragės PSPC	-	-	14	359
UAB Pagėgių komunalinis ūkis	-	-	-	65
UAB Pagėgių komunalinis ūkis	-	500 138	-	-
Iš viso	731 962	510 713	2 444 939	49 987

UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centras

Įmonės kodas: 179901854, adresas: Tauragės r. sav., Žygaičių sen., Kaupių k. 4

AIŠKINAMASIS RAŠTAS**UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2020 M. GRUODŽIO 31 D.**

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Žemiau pateikta lentelė atspindi operacijas su susijusiomis įmonėmis per laikotarpį pasibaigusį 2019 m. gruodžio 31 d.:

Susijusi šalis	Gautinos sumos	Mokėtinos sumos	Prekių ir paslaugų pardavimai	Prekių ir paslaugų pirkimai
UAB Dunokai	-	-	-	64
Adakavo socialinių paslaugų namai	19	-	142	-
UAB Jurbarko komunalininkas	48	-	40	-
Jurbarko r. sav. Administracija	9 267	113	461 953	250
UAB Jurbarko vandenys	-	-	658	39
Jurbarko Vytauto Didžiojo progimnazija	-	-	40	-
UAB Pagėgių komunalinis ūkis	797	-	783	167
Pagėgių sav. Administracija	14 512	148	152 533	624
Pagėgių sav. Vaikų globos centras	-	-	40	-
VRCM Pušėlė	97	-	80	-
Šeimos gerovės centras šaltinėlis	-	-	40	-
Šilalės r. sav. Administracija	60 155	-	453 524	-
Šilalės r. sav. Adm. Šilalės m. sen.	-	-	4 168	-
Šilalės r. sav. Viešoji biblioteka	-	-	280	-
Šilalės Simono Gaudiešiaus gimnazija	-	-	62	-
Šilalės S. Dariaus ir S. Girėno progimnazija	-	-	83	-
UAB Šilalės šilumos tinklai	31	120	44	469
UAB Šilalės vandenys	-	26	106	143
UAB Tauragės butų ūkis	-	55	109	957
VŠĮ Tauragės ligoninė	-	-	84	12
Tauragės profesinio rengimo centras	117	-	226	-
Tauragės r. sav. adm. Žygaičių sen.	-	-	36	-
Tauragės r. sav. administracija	216 927	-	919 098	-
Tauragės r. sav. adm. Tauragės m. sen.	2 456	-	42 550	-
UAB Tauragės šilumos tinklai	-	-	34	-
UAB Tauragės vandenys	-	4 022	1 283	19 552
VŠĮ Tauragės PSPC	-	-	-	93
Tauragės krašto muziejus Santaka	-	-	-	230
VĮ Turto bankas	-	524 777	-	-
Iš viso	304 426	529 261	2 037 996	22 600

Finansiniai ryšiai su Bendrovės vadovais pateikti žemiau:

	2020 m.	2019 m.	Likutis 2020 m. gruodžio 31 d.
Įmonės vadovams ir kitiems susijusiems asmenims priskaičiuotos sumos:			
- Su darbo santykiais susijusios sumos	51 364	58 691	4 484
- Išmokos akcijomis			
- Neatlygintinai perduotas turtas arba suteiktų paslaugų vertė			
- Kitos reikšmingos sumos			
Vidutinis vadovų skaičius per metus	2	3	

UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centras

Įmonės kodas: 179901854, adresas: Tauragės r. sav., Žygių sen., Kaupių k. 4

AIŠKINAMASIS RAŠTAS**UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2020 M. GRUODŽIO 31 D.**

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

21. Pelno mokestis

Už metus, pasibaigusius gruodžio 31 d., pelno mokesčio sąnaudų (pajamų) komponentai:

	<u>2020 m.</u>	<u>2019 m.</u>
Ataskaitinio laikotarpio pelno mokesčio sąnaudos	9 829	-
Praėjusių ataskaitinių laikotarpių pelno mokesčio taisymai	-	-
Atidėtojo mokesčio sąnaudos (pajamos)	8 629	(12 465)
Pelno mokesčio sąnaudos (pajamos) apskaitytos pelno (nuostolių) ataskaitoje	18 438	(12 465)

Už metus, pasibaigusius gruodžio 31 d., pelno mokesčio sąnaudas (pajamas) sudarė:

	<u>2020 m.</u>	<u>2019 m. (koreguota)</u>
Pelnas prieš apmokestinimą	120 222	(140 884)
Pelno mokesčio sąnaudos, taikant numatytą mokesčio tarifą	18 033	-
Sąnaudų, nemažinančių apmokestinamojo pelno, mokestinis efektas	(8 224)	-
Pajamų, nedidinančių apmokestinamojo pelno, mokestinis efektas	-	-
Atidėtojo mokesčio turto pasikeitimas po vertės sumažėjimo	8 628	(12 465)
Pelno mokesčio sąnaudos (pajamos) apskaitytos pelno (nuostolių) ataskaitoje	18 438	(12 465)

Gruodžio 31 d. atidėtąjį mokesčio turtą/(įsipareigojimus) sudarė:

	<u>2020 m.</u>	<u>2019 m. (koreguota)</u>
Atidėtojo mokesčio turtas		
Atostogų rezervas	6 388	5 755
Atidėjiniai	74 716	61 088
Nepanaudoti mokestiniai nuostoliai	41 560	64 449
Gautinų sumų vertės sumažėjimas	-	-
Atidėtojo mokesčio turtas iš viso	122 664	131 292
Atimti: sumažėjimas po įvertinimo	-	-
Atidėtojo mokesčio įsipareigojimas		
Perkainotas ilgalaikis turtas	-	-
Ilgalaikio materialiojo turto finansinio ir mokestinio nusidėvėjimo skirtumai	-	-
Prestižo amortizacija mokesčių tikslais	-	-
Atidėtojo mokesčio įsipareigojimas iš viso	-	-
Atidėtas mokesčio turtas grynąja verte	122 664	131 292

UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centras

Įmonės kodas: 179901854, adresas: Tauragės r. sav., Žygaičių sen., Kaupių k. 4

AIŠKINAMASIS RAŠTAS**UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2020 M. GRUODŽIO 31 D.**

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

22. 2019 m. klaidų taisymas bei perklasifikavimai**Klaidų taisymas:**

		2019 m.	2019 m. Prieš koregavimą	Koregavimas
A.	ILGALAIKIS TURTAS	5 213 762	5 100 606	(113 156)
2	MATERIALUSIS TURTAS	5 034 395	5 762 220	727 825
2.2.	Pastatai ir statiniai	A 2 650 684	3 378 509	727 825
4	KITAS ILGALAIKIS TURTAS	131 292	18 136	(113 156)
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas	B 131 292	-	(131 292)
4.3.	Kitas turtas	C -	18 136	18 136
	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SAŃAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS TURTO IŠ VISO	6 062 038	6 682 824	620 786
		(709 087)	(846 224)	(137 137)
D.	NUOSAVAS KAPITALAS	(709 087)	(846 224)	(137 137)
3	PERKAINOJIMO REZERVAS	-	2	2
5	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	(995 811)	(1 132 950)	(137 139)
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	B, C (128 419)	(141 185)	(12 766)
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)	B, C (867 392)	(991 765)	(124 373)
	NUOSAVAS KAPITALAS IŠ VISO	(709 087)	(846 224)	(137 137)
F.	ATIDĖJINIAI	407 256	1 165 179	757 923
1	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai	B -	30 098	30 098
2	Mokesčių atidėjiniai	A -	1 135 081	1 135 081
3	Kiti atidėjiniai	A 407 256	-	(407 256)
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai	E 356 777	-	(356 777)
	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai			
1.8.	įsipareigojimai	-	356 777	356 777
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO	6 062 038	6 682 824	620 786
6	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	(292 624)	(298 873)	(6 249)
13	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ	(140 884)	(147 133)	(6 249)
14	Pelno mokestis	B 12 465	5 948	(6 517)
15	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	(128 419)	(141 185)	(12 766)

Ataskaitiniu laikotarpiu, Bendrovė pakeitė savo apskaitos politiką, kas paveikė atvaizduotas sumas einamaisiais ir ankstesniais metais.

A) Gavus atsakymą iš Audito, apskaitos, turto vertinimo ir nemokumo valdymo tarnybos prie LR FM į Bendrovės paklausimą, buvo sumažinta Pastatų ir statinių likutinė vertė 727 825 Eur, atitinkamai sumažinta atidėjinių vertė.

B) Dėl praėjusiose metuose padarytos klaidos buvo perskaičiuotas atidėtojo pelno mokesčio turtas.

C) VI „Turto bankas“ priskaičiuoti delspinigiai perkelti į praėjusių laikotarpių nepripažintus nuostolius.

D) 2 Eur perkelti į nepripažintą ankstesniųjų metų nuostolį.

E) VI „Turto bankas“ pakeistas turto banko paskolos pavaizdavimas.

23. Galimi būsimų laikotarpių įsipareigojimai ir pasižadėjimai

2020 m. ir 2019 m. Bendrovė nedalyvavo jokiose teisminėse procedūrose, kurios, vadovybės nuomone, turėtų reikšmingos (takos finansinėms ataskaitoms).

Gruodžio 31 d. Bendrovės neatšaukiamos nuomos būsimųjų laikotarpių mokėjimai buvo:

	2020 m.	2019 m.
Per pirmus metus	16 416	16 416
Per antrus – penktus metus	-	16 416
Po penkerių metų	-	-
Iš viso	16 416	32 832

Tikimasi, kad normaliomis verslo aplinkybėmis pasibaigiančios nuomos sutartys bus atnaujintos arba bus sudarytos kitos nuomos sutartys.

UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centras

Įmonės kodas: 179901854, adresas: Tauragės r. sav., Žygaičių sen., Kaupių k. 4

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2020 M. GRUODŽIO 31 D.

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

24. Veiklos tęstinumas

Per metus, pasibaigusius 2020 m. gruodžio 31 d., Bendrovė uždirbo 102 tūkst. Eur grynojo pelno. (2019 m. – 128 tūkst. Eur nuostolių). 2020 m. gruodžio 31 d. Bendrovės trumpalaikiai įsipareigojimai viršijo trumpalaikį turtą 484 tūkst. Eur (2019 m. gruodžio 31 d. viršijo 1 083 tūkst. Eur). Pagal LR akcinių bendrovių įstatymą Bendrovės nuosavas kapitalas turi sudaryti ne mažiau 50 proc. Bendrovės įstatinio kapitalo. 2020 m. ir 2019 m. gruodžio 31 d. Bendrovė netenkino šio reikalavimo.

Bendrovės veiklos tęstinumas priklauso nuo jos sugebėjimo generuoti pakankamus pinigų srautus, skirtus laiku padengti įsipareigojimus, ir/arba gauti papildomas pajamas arba paskolą, kai to gali prireikti, ir/arba pasikartojančią finansinę paramą iš akcininkų arba kitų susijusių šalių.

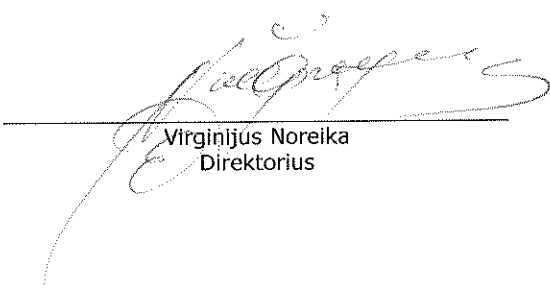
25. Poataskaitiniai įvykiai

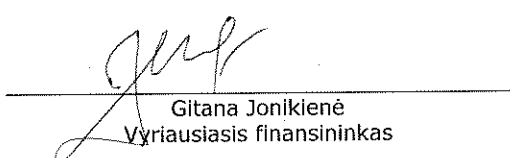
2021 m. sausio mėn. siekiant nustatyti tokį atliekų tvarkymo įkainį (tarifa), kad būtų užtikrintas principo „teršėjas moka“ įgyvendinimas Tauragės regiono savivaldybių teritorijoje ir kad surinktomis lėšomis būtų galima apmokėti visas komunalinių atliekų turėtojo veikloje susidaranciu komunalinių atliekų sutvarkymo sąnaudas, kurios atitiktų atliekų tvarkymo kaštus, pateikti siūlymai 2021 m. didinti vietinės rinkliavos įmokų įkainius Tauragės ir Šilalės rajonų savivaldybėms.

2021 m. vasario 19 d. paskelbtas Komunalinių atliekų surinkimo Tauragės rajono savivaldybės teritorijoje ir jų transportavimo į atliekų apdorojimo įrenginius pasiaugų viešasis tarptautinis pirkimas. Numatyta pirkimo vertė 6 metų laikotarpiui - 2 700 000 Eur (be PVM).

2021 m. kovo 1 d. baigti darbai ir pradėjo veikti dujų surinkimo sistema Tauragės regioniniame nepavojingų atliekų sąvartyne.

* * *


Virginijus Noreika
Direktorius


Gitana Jonikienė
Vyriausiasis finansininkas