

UAB ALYTAUS REGIONO ATLIEKŲ TVARKYMO CENTRAS

VILNIAUS G.31, ALYTUS, DUOMENYS KAUPIAMI IR SAUGOMI JURIDINIŲ ASMENŲ REGISTRE

(1 viršinio žyma)

2024 M. GRUODŽIO 31 D. BALANSAS

2025-01-31 Nr.

(ataskaitos sudarymo data)

2024 METUS

(ataskaitinis laikotarpis)

EURAI

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)	
			2024-12-31	2023-12-31
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		23 476 865	26 111 308
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS		162 937	110 537
1.1.	Plėtos darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga		90 235	32 823
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės		1 784	5 895
1.5.	Kitas nematerialusis turtas		59 434	2
1.6.	Sumokėti avansai		11 485	71 817
2.	MATERIALUSIS TURTAS		23 313 928	26 000 771
2.1.	Zemė		17 181	17 181
2.2.	Pastatai ir statiniai		18 655 992	20 285 808
2.3.	Mašinos ir įranga		2 739 575	3 739 790
2.4.	Transporto priemonės		1 176 138	1 123 985
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		568 728	661 045
2.6.	Investicinis turtas			
2.6.1	Zemė			
2.6.2	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamvbos) darbai		156 313	172 962
3.	FINANSINIS TURTAS		0	0
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		0	0
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas			
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		3 440 688	3 280 748
1.	ATSARGOS		178 757	154 281
1.1.	Zaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		125 692	86 363
1.2.	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai		48 258	51 929
1.3.	Produkcija			
1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti			
1.5.	Biologinis turtas			
1.6.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti			
1.7.	Sumokėti avansai		4 807	15 988
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS		1 987 724	2 048 530
2.1.1	Pirkėjų skolos		1 937 605	1 969 538
2.1.2	Pirkėjų skolos (vietinės rinkliavos mokėtojai)			
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitos gautinos sumos		50 119	78 992
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		0	0
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI		1 274 207	1 077 938
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1 274 207	1 077 938
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai (vietinės rinkliavos mokėtojai)			
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SANAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS		166 237	145 830
	TURTO IS VISO		27 083 790	29 537 887

	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI		
D.	NUOSAVAS KAPITALAS	7 568 186	7 592 794
1.	KAPITALAS	463 392	463 392
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas	463 392	463 392
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (–)		
1.3.	Savos akcijos, pajai (–)		
2.	AKCIJŲ PRIEDAI		
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS	5 619 261	5 931 442
4.	REZERVAI	81 142	81 142
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas	81 142	81 142
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti		
4.3.	Kiti rezervai		
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	1 404 390	1 116 817
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	419 310	342 072
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)	985 080	774 745
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	11 109 345	12 987 406
F.	ATIDĖJINIAI	3 061 839	2 971 174
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai		
2.	Mokesčių atidėjiniai		
3.	Kiti atidėjiniai	3 061 839	2 971 174
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI	5 344 421	5 986 514
1.	PO VIENU METU MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI	3 021 837	3 600 791
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai		
1.2.	Skolos kredito įstaigoms	2 954 642	3 523 516
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	67 195	77 274
2.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI	2 322 584	2 385 723
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai		
2.2.	Skolos kredito įstaigoms	959 611	1 047 999
2.3.	Gauti avansai	118 129	172 231
2.4.	Skolos tiekėjams	409 833	376 071
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		
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	478 969	205 235
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	332 941	561 954
2.11.	Skola savivaldybių biudžetams (vietinė rinkliava)	23 101	22 233
H.	SUKAUPOTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS		0
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ ĮS VISO	27 083 790	29 537 887

DIREKTORIUS
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

AURIMAS ULDUKIS
(parašas) (vardas ir pavardė)

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

NIJOLĖ NAUJOKAITIENĖ
(parašas) (vardas ir pavardė)

UAB ALYTAUS REGIONO ATLIEKŲ TVARKYMO CENTRAS

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

VILNIAUS G.31, ALYTUS, DUOMENYS KAUPIAMI IR SAUGOMI JURIDINIŲ ASMENŲ REGISTRE

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

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

2024 M.GRUODŽIO 31 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2025-01-31 Nr.

(ataskaitos sudarymo data)

2024 METUS

(ataskaitinis laikotarpis)

Eil. Nr.	Straipsniai	2024-12-31	2023-12-31
1.	Pardavimo pajamos	9 681 003	8 926 878
2.	Pardavimo savikaina	-8 424 955	-7 741 696
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis		
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	1 256 048	1 185 182
5.	Pardavimo sąnaudos		
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	-1 020 694	-1 029 142
7.	Kitos veiklos rezultatai		
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos		
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos		
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	40 003	365 476
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas		
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	-168 228	-491 625
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ	107 129	29 891
14.	Pelno mokestis		
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	107 129	29 891

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

DIREKTORIUS

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

AURIMAS ULDUKIS

(vardas ir pavardė)

VYR.FINANSININKĖ

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

NIJOLĖ NAUJOKAITIENĖ

(vardas ir pavardė)

UAB Alytaus regiono atliekų tvarkymo centras, 250135860

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Vilniaus g.31, Alytus, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

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

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

(Tvirtinimo žyma)

2024 M. gruodžio 31 D. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2025-03-01 Nr. _____

(ataskaitos sudarymo data)

2023 metai

(ataskaitinis laikotarpis)

eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Privalomasis arba atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms išigyti			
1. Likutis praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2022-12-31	463 392	0	0	6 243 624	0	81 142	0	0	774 745	7 562 903
1.1 Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)				-312 182						(312182)
1.2 Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)										-
1.3 Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)										-
1.4 Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)									312 182	312182
1.5 Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)									29891	29891
1.6 Dividendai										-
1.7 Kitos išmokos										-
1.8 Sudaryti rezervai										-
1.8. Panaudoti rezervai										-
1.10. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pauų gražinimas)										-
1.11. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										-
1.12 Įnašai nuostoliams padengti										-
2. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2023-12-31	463392	-	-	5931442	-	81142	-	-	1116818	7592794

	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Privalomasis arba atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms įsigyti			
2.1. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas										
2.2. Esminių klaidų taisymo, apskaitinių įvertinimų keitimo rezultatas									(131737)	(131737)
3. Perskačiuotas likutis praėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje 2023-12-31	463 392			5 931 442		81 142			985 081	7 461 057
3.1. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)				-312 182						-312 182
3.2. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)										
3.3. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)										0
3.4. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)									312 182	312 182
3.5. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)									107 129	107 129
3.6. Dividendai										-
3.7. Kitos išmokos										-
3.8. Sudaryti rezervai										-
3.9. Panaudoti rezervai										-
3.10. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (paau gražinimas)										-
3.11. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										-
3.12. Įnašai nuostoliams padengti										-
4. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2024-12-31	463 392	0	0	5 619 260	0	81 142	0	0	1 404 392	7 568 186

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Aurimas Uldukis

(vardas ir pavardė)

Finansų, apskaitos, ekonominės analizės ir kainodaros padalinio vadovė

(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio

tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)

Nijolė Naujokaitienė

(vardas ir pavardė)

UAB Alytaus regiono atliekų tvarkymo centras, 250135860

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Vilniaus g.31, Alytus, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

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

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

(Tvirtinimo žyma)

2024 M. gruodžio 31 D. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2025-03-01 Nr.

(ataskaitos sudarymo data)

2023 metai

(ataskaitinis laikotarpis)

eurai

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (–)	Perkainojimo rezervas		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai	Nepaskirsty- tasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialio-jo turto	Finansinio turto	Privaloma- sis arba atsargos (rezer- vinis) kapi- talas	Savoms akcijoms įsigyti			
1. Likutis praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2022-12-31	463 392	0	0	6 243 624	0	81 142	0	0	774 745	7 562 903
1.1 Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)				-312 182						(312182)
1.2. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)										-
1.3. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)										-
1.4. Pelną (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)									312 182	312182
1.5. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)									29891	29891
1.6. Dividendai										-
1.7. Kitos išmokos										-
1.8. Sudaryti rezervai										-
1.8. Panaudoti rezervai										-
1.10. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų gražinimas)										-
1.11. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										-
1.12 Įnašai nuostoliams padengti										-
2. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2023-12-31	463392	-	-	5931442	-	81142	-	-	1116818	7592794

	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (–)	Perkainojimo rezervas		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Privalomasis arba atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms įsigyti			
2.1. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas										
2.2. Esminių klaidų taisymo, apskaitinių įvertinimų keitimo rezultatas									(131737)	(131737)
3. Perskaičiuotas likutis praėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje 2023-12-31	463 392			5 931 442		81 142			985 081	7 461 057
3.1. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)				-312 182						-312 182
3.2. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)										
3.3. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)										0
3.4. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)									312 182	312 182
3,5. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)									107 129	107 129
3,6. Dividendai										-
3,7. Kitos išmokos										-
3,8 Sudaryti rezervai										-
3,9. Panaudoti rezervai										-
3,10. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų gražinimas)										-
3,11. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										-
3,12 Įnašai nuostoliams padengti										-
4. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2024-12-31	463 392	0	0	5 619 260	0	81 142	0	0	1 404 392	7 568 186

Direktorius
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Aurimas Uldukis
(vardas ir pavardė)

Finansų, apskaitos, ekonominės analizės ir kainodaros padalinio vadovė
(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Nijolė Naujokaitienė
(vardas ir pavardė)

2024 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

Uždaroji akcinė bendrovė „UAB Alytaus regiono atliekų tvarkymo centras“
250135860, Vilniaus g. 31, Alytus

PATVIRTINTA:

2025-04-____ Visuotinio akcininkų
susirinkimo (protokolas Nr. PR-____)

2024 M. GRUODŽIO 31 d. FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2025 m. kovo 04 d. Nr. ____

I. BENDROJI DALIS

1. Įregistravimo data

2002 m. vasario 18 d. septynių savivaldybių (Alytaus miesto, Alytaus rajono, Lazdijų rajono, Varėnos rajono, Druskininkų, Prienų rajono ir Birštono) merai pasirašė Jungtinės veiklos sutartį Nr.5/44, kuria susitarė kooperuoti savo turtą, darbą, žinias bendrai įdiegiant ir eksploatuojant regioninę atliekų tvarkymo sistemą. Partneriai įsteigė SP UAB Alytaus regiono atliekų tvarkymo centrą, kurio akcijos paskirstytos proporcingai partnerių įnašams. SP UAB Alytaus regiono atliekų tvarkymo centro (toliau – Bendrovės) įstatai buvo įregistruoti 2002 m. balandžio mėn. 10 d., rejestro Nr.SPAB2002-1, kuri 2003 m. kovo 24 d. (rejestro Nr.AB2003-13) įregistruota kaip UAB Alytaus regiono atliekų tvarkymo centras.

2. Bendrovės veikla

Bendrovės vykdomos veiklos:

- 1 (EVRK – 38.1) „Atliekų surinkimas“;
- 2 (EVRK – 38.2) „Atliekų tvarkymas ir šalinimas“;
- 3 (EVRK – 38.3) „Medžiagų atgavimas“;
- 4 (EVRK – 39.0) „Regeneravimas ir kita atliekų tvarkyba“;
- 5 (EVRK – 70.22) „Konsultacinė verslo ir valdymo veikla“.

3. Darbuotojų skaičius

Vidutinis darbuotojų skaičius nuo 135 darbuotojų 2023 metais sumažėjo iki 132 darbuotojų 2024 metais.

4. Finansiniai metai

Bendrovės finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

II. APSKAITOS POLITIKA

1. Norminiai aktai, kuriais vadovaujantis parengtas finansinių ataskaitų rinkinys

Bendrovė apskaitą tvarko ir finansinių ataskaitų rinkinį rengia pagal šiuos finansinę atskaitomybę reglamentuojančius teisės aktus:

- Lietuvos finansinės atskaitomybės standartus;
- Lietuvos Respublikos įmonių ir įmonių grupių atskaitomybės įstatymą.

2. Bendrovės apskaitos politika

2.1. Nematerialiojo turto apskaitos politika

Bendrovėje nematerialiuoju turtu laikoma šis turtas: plėtros darbai, prestižas, patentai, licencijos, programinė įranga ir kitas nematerialus turtas. Nematerialiojo turto apskaitai naudojama sąskaita 11 Nematerialus turtas, kuri detalizuota į subsąskaitas. Bendrovėje nenustatoma minimali nematerialiojo turto įsigijimo (pasigaminimo) savikaina (be PVM). Išankstiniai apmokėjimai, avansinės įmokos už ketinamą įsigyti nematerialų turtą registruojami kaip ilgalaikis turtas 115 sąskaitoje- Išankstiniai apmokėjimai. Ilgalaikio nematerialiojo turto judėjimas 2024 metais ir naudingo tarnavimo laikas pateiktas aiškinamojo rašto pastabose „Nematerialus turtas“. Nematerialiojo turto amortizacijos laikotarpis:

Nematerialiojo turto amortizacijos laikotarpis	
Nematerialiojo turto grupės	Vidutinis amortizacijos laikotarpis metais
Programinė įranga	3
Įsigytos teisės	3
Kitas nematerialus turtas	4

2.2. Ilgalaikio materialiojo turto apskaitos politika

Ilgalaikis materialus turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina (be PVM). Jo apskaitai naudojama 12 sąskaita Materialus turtas. Nuo 2023 metų pradžios nustatyta minimali ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina 1000,00 eurų.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvai pateikti priede „Materialiojo turto naudingo tarnavimo laikas“. Nustatyta ilgalaikio turto likvidacinė vertė- 1 euras. 2022 metais buvo perkainotas ilgalaikis materialus turtas ilgalaikio turto grupėje „Pastatai ir statiniai“. Perkainoto turto vertė pateikiama aiškinamojo rašto pastabose „Materialus turtas“. Išankstiniai apmokėjimai, avansinės įmokos už ketinamą įsigyti ilgalaikį turtą registruojami kaip ilgalaikis turtas.

Materialiojo turto, gauto vykdant projektą Nr. 2001/Lt/16/P/PE/003 „Alytaus regiono atliekų tvarkymo sistemos sukūrimas“, apskaitai skirtos sąskaitos pažymėtos simboliu (ARATSP), turto, gauto vykdant projektą Nr. VP3-3.2-AM-01-V-01-001 „Alytaus regiono senų sąvartynų uždarymas“ apskaitai skirtos sąskaitos pažymėtos simboliu (ARATSP2), projekto Nr. VP3-3.2-AM-01-V-01-007 „Alytaus regiono Takniškių sąvartyno uždarymas“ apskaitai skirtos sąskaitos pažymėtos simboliu (ARATSP3), projekto Nr. VP3-3.2-AM-01-V-01-016 „Alytaus regiono šiukšlynų uždarymas, didelių gabaritų atliekų surinkimo ir kompostavimo aikštelių įrengimas“ apskaitai skirtos sąskaitos pažymėtos simboliu (ARAT4), projekto Nr. VP3-3.2-AM-01-V-01-020 „Alytaus regiono didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių įrengimas“ apskaitai skirtos sąskaitos pažymėtos simboliu (ARATDG), projekto Nr. VP3-3.2-AM-01-V-02-003 „Alytaus regiono komunalinių atliekų tvarkymo sistemos plėtra“ apskaitai skirtos sąskaitos pažymėtos simboliu (ARATBS), projekto Nr.05.2.1-APVA-R-008-11-001 „Komunalinių atliekų tvarkymo infrastruktūros plėtra Alytaus regione“ apskaitai skirtos sąskaitos pažymėtos simboliu (ARAT5), projekto Nr.05.2.1-APVA-R-008-21-005 „Komunalinių atliekų tvarkymo infrastruktūros plėtra Kauno regione (Prienu r. ir Birštono sav.)“ apskaitai skirtos sąskaitos pažymėtos simboliu (ARAT6), projekto Nr.05.2.1-APVA-R-008-11-0002 „Esamos komunalinių atliekų tvarkymo infrastruktūros pritaikymas maisto/virtuvės atliekų apdorojimui Alytaus regione“ skirtos sąskaitos pažymėtos simboliu (ARAT7), Ilgalaikio materialiojo turto judėjimas 2024 metais ir naudingo tarnavimo laikas pateiktas aiškinamojo rašto pastabose „Materialus turtas“. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo laikotarpiai:

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo laikotarpis	
Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Vidutinis nusidėvėjimo laikotarpis metais
Pastatai ir statiniai	20
Inžineriniai tinklai (vandentiekio, lietaus kanalizacijos, fekalinės kanalizacijos ir kita	20
Privažiavimo keliai	20
Kiti inžineriniai statiniai (atliekų kaupai)	8
Atliekų kaupo pirma sekcija	5
Inžineriniai tinklai (artezinis gręžinys)	8
Mechaninio ir biologinio atliekų apdorojimo linija	10
Atliekų tankintuvas (kompaktorius)	12
Kita technika (traktoriai, mašinos ir įrengimai)	10
Krovininiai automobiliai	8
Lengvieji automobiliai, motociklai ne senesni kaip 5 metų	6
Kiti lengvieji automobiliai	10
Konteineriai	7
Svarstyklės	4
Kita įranga (ratų plovimo aparatai, atliekų presai, vežimėliai, įv. kranai ir kita įranga)	8
Baldai	6
Buitinė technika	4

Kompiuterinė technika ir ryšių priemonės	3
Konteinerinės aikštelės mišrių komunalinių atliekų, maisto atliekų ir pakuočių surinkimui	10
Kitas materialusis turtas	4

2.3. Atsargų apskaitos politika

Atsargomis laikomas bendrovės trumpalaikis turtas, kuris sunaudojamas pajamoms uždirbti per vienerius metus arba per vieną įmonės veiklos ciklą. Atsargomis bendrovėje laikomas šis trumpalaikis turtas: žaliavos ir komplektuojamieji gaminiai, nebaigta gamyba, pasigaminta produkcija bei pirktos prekės, skirtos perparduoti, materialusis turtas, įmonės veikloje naudojamas ilgiau kaip vienerius metus, priskiriamas atsargoms, kai jo vertė mažesnė už bendrovėje nustatytą minimalią ilgalaikio materialiojo turto vieneto vertę. Apskaitoje atsargos registruojamos jas įvertinant įsigijimo (pasigaminimo) savikaina. Į įsigijimo savikainą neįskaitomas pirkimo PVM. Nuolat apskaitomų atsargų būdas taikomas apskaitant visas atsargas. Apskaičiuojant sunaudotų atsargų savikainą, visoms atsargoms taikomas FIFO būdas. Atsargų apskaitai naudojama 201 sąskaita Atsargos, kuri detalizuota į subsąskaitas.

Atsargų likučiai pateikti aiškinamojo rašto pastabose „Atsargos“.

Išankstiniais apmokėjimams priskiriamos sumokėtos už turto, darbuotojų draudimą, spaudos prenumeratą sumos, tenkančios būsimų laikotarpių sąnaudoms.

Gautinomis sumomis bendrovėje laikoma teisė gauti pinigų ar kitą finansinį turtą iš kitos įmonės bei fizinių asmenų – gautini pinigai už suteiktas paslaugas ar kitos pagal sutartis užregistruotos skolos įmonei. Gautinos sumos detalizuotos aiškinamojo rašto pastabose „Gautinos sumos“.

Piniginiam turtui bendrovėje priskiriami visi įmonės kasoje ir banko sąskaitose turimi pinigai ir pinigų ekvivalentai. Apskaitoje piniginis turtas registruojamas nacionaline valiuta – eurai. Piniginio turto apskaitai naudojama sąskaita Nr.27, kuri detalizuota į subsąskaitas. Pinigų likučiai detalizuoti aiškinamojo rašto pastabose „Pinigai“.

2.4. Dotacijų ir subsidijų apskaitos politika

Apskaitoje registruojamos gautos dotacijos ir subsidijos pagal jų gavimo šaltinius. Dotacijų ir subsidijų apskaitai naudojama sąskaita Nr. 35, kuri detalizuojama į subsąskaitas.

Dotacijų, gautų vykdant projektą Nr. 2001/Lt/16/P/PE/003 „Alytaus regiono atliekų tvarkymo sistemos sukūrimas“, apskaitai skirtos sąskaitos pažymėtos simboliu (ARATSP), vykdant projektą Nr.VP3-3.2-AM-01-V-01-001 „Alytaus regiono senų sąvartynų uždarymas“ apskaitai skirtos sąskaitos pažymėtos simboliu (ARATSP2), projekto Nr. VP3-3.2-AM-01-V-01-00701-007 „Alytaus regiono Takniškių sąvartyno uždarymas“ pažymėtos simboliu (ARATSP3), projekto Nr. VP3-3.2-AM-01-V-01-016 „Alytaus regiono šiukšlynų uždarymas, didelių gabaritų atliekų surinkimo ir kompostavimo aikštelių įrengimas“ apskaitai skirtos sąskaitos pažymėtos simboliu (ARAT4), projekto Nr. VP3-3.2-AM-01-V-01-020 „Alytaus regiono didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių įrengimas“ apskaitai skirtos sąskaitos pažymėtos simboliu (ARATDG), projekto Nr. VP3-3.2-AM-01-V-02-003 „Alytaus regiono komunalinių atliekų tvarkymo sistemos plėtra“ apskaitai skirtos sąskaitos pažymėtos simboliu (ARATBS), projekto Nr.05.2.1-APVA-R-008-11-001 „Komunalinių atliekų tvarkymo infrastruktūros plėtra Alytaus regione“ apskaitai skirtos sąskaitos pažymėtos simboliu (ARAT5), projekto Nr.05.2.1-APVA-R-008-21-005 „Komunalinių atliekų tvarkymo infrastruktūros plėtra Kauno regione (Prienu r. ir Birštono sav.)“ apskaitai skirtos sąskaitos pažymėtos simboliu (ARAT6), projekto Nr.05.2.1-APVA-R-008-11-0002 „Esamos komunalinių atliekų tvarkymo infrastruktūros pritaikymas maisto/virtuvės atliekų apdorojimui Alytaus regione“ skirtos sąskaitos pažymėtos simboliu (ARAT7). Bendrovėje gaunamos bei gautinos dotacijos ir subsidijos susijusios su turtu, pripažįstamos panaudotomis tokia dalimi, kokia dalimi nudėvimas iš dotacijų įsigytas turtas. Su sąnaudomis susijusi dotacija pripažįstama panaudota tokia dalimi, kiek patiriama sąnaudų, kurioms kompensuoti ji skirta.

2.5. Finansinių įsipareigojimų apskaitos politika

Bendrovės finansinėje apskaitoje registruojami esamieji įsipareigojimai, kurie turės būti įvykdyti. Įsipareigojimų apskaitai naudojamos bendrovės buhalterinės apskaitos sąskaitų plane numatytos sąskaitos 4 klasėje „Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai“. Įsipareigojimai grupuojami pagal jų privalomumą įvykdyti ilgalaikius ir trumpalaikius įsipareigojimus. Bendrovės finansiniai įsipareigojimai detalizuoti aiškinamojo rašto pastabose „Įsipareigojimai“. Įsipareigojimų, vykdant projektą Nr.05.2.1-APVA-R-008-11-001 „Komunalinių atliekų tvarkymo infrastruktūros plėtra Alytaus regione“ apskaitai skirtos sąskaitos pažymėtos simboliu (ARAT5), vykdant projektą Nr.05.2.1-APVA-R-008-21-005 „Komunalinių atliekų tvarkymo infrastruktūros plėtra Kauno regione (Prienu r. ir Birštono sav.)“ apskaitai skirtos sąskaitos pažymėtos simboliu (ARAT6).

2.6. Pajamų apskaitos politika

Bendrovėje pajamos pripažįstamos kaupimo principu ir įvertinamos tikrąja verte. Pajamų apskaitai naudojama 5 klasės pajamų sąskaitos. Bendrovės pajamomis nepripažįstami išankstiniai apmokėjimai. Per ataskaitinį laikotarpį gautos įplaukos, kurios nelaikomos pajamomis, balanse atvaizduojamos kaip įsipareigojimai. Bendrovės tipinės veiklos pajamos yra paslaugų pardavimo pajamos už atliekų tvarkymo paslaugas. Tipinės veiklos pajamos registruojamos pagal paslaugų teikimo objektus (sąvartynas, stambiųjų bei kitų atliekų surinkimo ir kompostavimo aikštelės).

Netipinės veiklos pajamomis laikomos atsitiktinės pajamos iš bendrovei nebūdingos veiklos.

Bendrovės finansinės ir investicinės veiklos pajamomis priskiriama palūkanų pajamos, teigiama valiutos kurso pasikeitimo įtaka, gautos baudos ir kt. finansinės - investicinės veiklos pajamos. Bendrovės pajamos detalizuotos aiškinamojo rašto pastabose „Pajamos“.

2.7. Sąnaudų apskaitos politika

Bendrovėje sąnaudomis laikomas ekonominės naudos sumažėjimas, pasireiškiantis turto arba jo vertės sumažėjimu ar įsipareigojimų prisiėmimu per ataskaitinį laikotarpį, kai dėl to sumažėja nuosavas kapitalas, išskyrus tiesioginį jo sumažėjimą. Sąnaudomis pripažįstama tik ta išlaidų dalis, kuri yra patirta uždirbant ataskaitinio laikotarpio pajamas arba negali būti siejama su ateinančių laikotarpių pajamų uždirbimu. Sąnaudos, tenkančios skirtingiems ataskaitiniams laikotarpiams, paskirstomos tiems laikotarpiams, kuriais jos teiks įmonei ekonominės naudos. Registruojant sąnaudas apskaitoje, jos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Sąnaudos įvertinamos tikrąja verte. Sąnaudų apskaitai naudojamos 6 klasės sąskaitos. Sąnaudų apskaitai, vykdant projektą Nr.VP3-3.2-AM-01-V-01-001 „Alytaus regiono senų sąvartynų uždarymas“ skirtos sąskaitos pažymėtos simboliu (ARATSP2), vykdant projektą Nr. VP3-3.2-AM-01-V-01-007 „Alytaus regiono Takniškių sąvartyno uždarymas“ sąskaitos pažymėtos simboliu (ARATSP3), projekto Nr. VP3-3.2-AM-01-V-01-016 „Alytaus regiono šiukšlynų uždarymas, didelių gabaritų atliekų surinkimo ir kompostavimo aikštelių įrengimas“ apskaitai skirtos sąskaitos pažymėtos simboliu (ARAT4), projekto Nr. VP3-3.2-AM-01-V-01-020 „Alytaus regiono didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių įrengimas“ apskaitai skirtos sąskaitos pažymėtos simboliu (ARATDG), projekto Nr. VP3-3.2-AM-01-V-02-003 „Alytaus regiono komunalinių atliekų tvarkymo sistemos plėtra“ apskaitai skirtos sąskaitos pažymėtos simboliu (ARATBS), projekto Nr.05.2.1-APVA-R-008-11-001 „Komunalinių atliekų tvarkymo infrastruktūros plėtra Alytaus regione“ apskaitai skirtos sąskaitos pažymėtos simboliu (ARAT5), projekto Nr.05.2.1-APVA-R-008-21-005 „Komunalinių atliekų tvarkymo infrastruktūros plėtra Kauno regione (Prienų r. ir Birštono sav.)“ apskaitai skirtos sąskaitos pažymėtos simboliu (ARAT6), projekto Nr.05.2.1-APVA-R-008-11-0002 „Esamos komunalinių atliekų tvarkymo infrastruktūros pritaikymas maisto/virtuvės atliekų apdorojimui Alytaus regione“ skirtos sąskaitos pažymėtos simboliu (ARAT7).

Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos pateiktos priede „Finansinės ir investicinės veiklos rezultatai“. Bendrovės sąnaudos detalizuotos aiškinamojo rašto pastabose „Sąnaudos“.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. APSKAITOS POLITIKOS KEITIMAS

2022 metais buvo atliktas apskaitos politikos keitimas dėl ilgalaikio turto (pastatai ir statiniai) perkainojimo, tai yra šio turto įvertinimo rinkos kaina. 2024 metais apskaitos politikos pakeitimų nebuvo atlikta.

2. NEMATERIALUSIS TURTAS

2024 metais įsigyto nematerialaus turto vertė 108 tūkst. eurų, tame tarpe už 90,7 tūkst. eurų įsigyti nauji EKO. ATRIS2 programos moduliai, 11,5 tūkst. eurų procesų valdymo programinė įranga. Nematerialaus turto nusidėvėjimas 56 tūkst. eurų.

Nematerialus turtas €							
Rodikliai	Plėtos darbai	Prestizas	Patentai, licencijos	Programinė įranga	Kitas nematerialus turtas	Sumokėti avansai	Iš viso

2024 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

Likutinė vertė 2023 m. Gruodžio 31d.	0	0	5 895	32 823	2	71 817	110 537
a) Įsigijimo savikaina	0	0					
2023 m. gruodžio 31d.	0	0	40 990	288 223	38 748	71 817	439 778
Pasikeitimai per 2024 m.:		0		90 720	77 591	-60 332	107 979
turto įsigijimas				90 720	5774	11 485	107 979
kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)							0
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/- (-)					71817	-71817	0
2024 m. gruodžio 31d.	0	0	40 990	378 943	116 340	11 485	547 758
b) Amortizacija							0
2023 m. gruodžio 31d.	0	0	35 095	255 400	38 746	0	329 241
Pasikeitimai per 2024 m.:			4 111	33 309	18 160	0	55 580
finansinių metų amortizacija			4 111	33 309	18 160	0	55 580
atstatantieji įrašai (-)							0
kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)							0
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/- (-)							0
2024 m. gruodžio 31d.	0	0	39 206	288 709	56 906	0	384 821
c) Vertės sumažėjimas							0
2024 m. gruodžio 31d.							0
Pasikeitimai per 2024 m.:			0	0	0	0	0
finansinių metų vertės sumažėjimas							0
atstatantieji įrašai (-)							0
kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto vertės sumažėjimas (-)							0
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/- (-)							0
Įsigijimo savikaina 2024 m. gruodžio 31d.	0	0	40 990	378 943	116 340	11 485	547 758
d) Likutinė vertė 2024 m. Gruodžio 31 d.(a)-(b)-	0	0	1 784	90 234	59 434	11 485	162 937

3. MATERIALUSIS TURTAS

2024 metais įsigyta, rekonstruota bei naujai pastatyta ilgalaikio turto už 832 tūkst. eurų, tame 489 tūkst. eurų apmokėta skolintomis lėšomis ir 343 tūkst. eurų nuosavomis lėšomis.

Investicijų pavadinimas	Suma EUR	Finansavimo šaltinis
Ratinis krautuvai SENEBOGEN G518Z	199 698	Lizingo sutartis su SEB banku
Sunkvežimiai RENAULT C NAK187	166 988	Lizingo sutartis su SEB banku
Šiukšliavėžė Fuso Canter su antstatu (Maisto surinkimui)	122 500	Lizingo sutartis su SEB banku
Nuotekų filtrato talpykla prie siurblynės (nebaigta statyba)	78 025	Nuosavos lėšos
Konteinerinių aikštelių statyba (Druskininkų sav.)	64 057	Nuosavos lėšos
Priešgaisrinių vandentiekio tinklų sąvartyne rekonstrukcija	42 800	Nuosavos lėšos
Konteinerinio tipo nameliai (Druskininkų ir Varėnos DGASA)	36 300	Nuosavos lėšos
Sandėliavimo patalpų statyba (projektavimas)	24 993	Nuosavos lėšos
Baldų komplektai (Varėnos ir Druskininkų DGASA ir biuro)	11 430	Nuosavos lėšos
SHELTERALL tentinis angaras 8x12x3.6 Pilkas	10 800	Nuosavos lėšos
DGASA (Druskininkų aikštelė) ir rekonstrukcija	9 794	Nuosavos lėšos
Saulės šviesos energijos fotovoltinė elektrinė (tvora)	8 017	Nuosavos lėšos
Aukšto slėgio plovimo įrenginys su vandens pašildinimu	7 437	Nuosavos lėšos
Surenkamos konstrukcijos tentinis angaras Aliaska	6 900	Nuosavos lėšos
Išmanusis ekranas su įranga ir kompiuteriais	5 132	Nuosavos lėšos
Plaktukinis smulkintuvas	5 000	Nuosavos lėšos
Surenkamos konstrukcijos tentinis angaras Norda	4 500	Nuosavos lėšos

2024 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

Filtrato surinkimo linija ir sukaupuvas	4 000	Nuosavos lėšos
Stūmoklinis kompresorius	2 780	Nuosavos lėšos
Smėlio barstytuvas PRONAR	2 100	Nuosavos lėšos
Vaizdo stebėjimo sistema	2 036	Nuosavos lėšos
Dinamometrinis raktas 1 300-1500Nm	1 431	Nuosavos lėšos
CardiAid pilnai automatinis defibriliatorius	1 400	Nuosavos lėšos
Stūmoklinis kompresorius	1 093	Nuosavos lėšos
Suvirinimo aparatas Rogue EMP 210 PRO	1 000	Nuosavos lėšos
projekto Nr. 22-207-P-0001 Komunalinių atliekų rūšiuojamojo surinkimo infrastruktūros plėtra	8 780	Nuosavos lėšos +ES parama
Kitas turtas	3184	Nuosavos lėšos
VISO	832 175	

Priskaičiuota ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimo už 3 mln. 519 tūkst. eurų, tame tarpe perkainuoto turto nusidėvėjimas- 312 tūkst. eurų, nuosavų lėšų įsigyto turto nusidėvėjimas- 1 mln. 128 tūkst. eurų.

2024 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

Materialus turtas €	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įranga	Transporto priemonės	Kita įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos darbai	Iš viso
Rodikliai							
Likutinė vertė 2023 m. gruodžio 31d.	17 181	20 285 808	3 739 790	1 123 985	661 045	172 962	26 000 771
a) Išsigijimo savikaina							
2023 m. gruodžio 31d.	17 181	35 501 839	12 589 057	1 830 803	2 644 569	172 963	52 756 412
Pasikeitimai per 2024 m.:	0	257 115	201 798	289 488	82 357	-16 649	814 108
turto išsigijimas		58 548	201 798	289 488	100 423	181 918	832 175
Atstatantys įrašai							0
perleistas ir nurašytas turtas(-)					-18 067		-18 067
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)		198 567				-198 567	0
2024 m. gruodžio 31d.	17 181	35 758 954	12 790 855	2 120 291	2 726 926	156 314	53 570 520
b) Perkainojimas 2023 m. gruodžio 31d.		6 243 624					0
Pasikeitimai per 2024 m.:							0
vertės padidėjimas (sumažėjimas) +/(-)							0
kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)							0
kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)							0
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)							0
2024 m. gruodžio 31d.	0	6 243 624	0	0	0	0	6 243 624
c) Nusidėvėjimas							0
2023m. gruodžio 31d.	0	21 459 655	8 849 267	706 819	1 983 524	0	32 999 265
Pasikeitimai per 2024 m.:	0	1 886 931	1 202 013	237 334	174 674	0	3 500 951
finansinių metų nusidėvėjimas (be perkainoto turto)		1 574 750	1 202 013	237 334	192 736		3 206 832
perkainoto turto nusidėvėjimas		312 181					312 181
atstatantieji įrašai (-)							0
kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)					-18 062		-18 062
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)							0
2024 m. gruodžio 31d.	0	23 346 586	10 051 280	944 153	2 158 198	0	36 500 216
2024 m. gruodžio 31d. (išsigijimo ir perkainota vertė)	17 181	42 002 578	12 790 855	2 120 291	2 726 926	156 314	59 814 144
d) Likutinė vertė 2024 m. Gruodžio 31 d.(a)+(b)-(c)-(d)	17 181	18 655 992	2 739 575	1 176 138	568 728	156 314	23 313 928

2024 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

2022 metų pabaigai buvo perkainotas ilgalaikis materialus turtas, kurio perkainota ir balansinė vertė pateikta lentelėje bei 2024 metais priskaičiuotas perkainoto turto nusidėvėjimas 312,2 tūkst. eurų:

Pavadinimas	Adresas	Perkainota vertė	Balansinė likutinė vertė	Vertės padidėjimas	2024 metų nusidėvėjimas
Veisiejų stambiųjų bei kitų atliekų surinkimo aikštelė	Lazdijų rajono sav. Veisiejai, V.Montvilos g.31A	149 340	76 650	72 690	3 635
Lazdijų stambiųjų bei kitų atliekų surinkimo ir žaliųjų atliekų kompostavimo aikštelės	Lazdijai, Gėlyno g.	266 460	141 965	124 495	6 225
Prienų stambiųjų bei kitų atliekų surinkimo ir žaliųjų atliekų kompostavimo aikštelės	Prienai, Pramonės g.3 ir 3 A	328 670	201 164	127 506	6 375
Balbieriškio stambiųjų bei kitų atliekų surinkimo aikštelė	Prienų r.sav. Balbieriškio sen., Gerulių k., Klevų g.52	91 100	98 668	-7 568	-378
Varėnos stambiųjų bei kitų atliekų surinkimo ir žaliųjų atliekų kompostavimo aikštelės	Varėna, Geležinkelio g.65 ir 65A	232 890	339 071	-106 181	-5 309
Merkinės stambiųjų bei kitų atliekų surinkimo aikštelė	Varėnos r. sav. Merkinės sen. Merkinės mstl. Sakų g.12	80 920	83 765	-2 845	-142
Valkininkų stambiųjų bei kitų atliekų surinkimo aikštelė	Varėnos r. sav. Valkininkų sen. Paklėštarės k. Pievų g. 1B	86 470	64 683	21 787	1 089
Jiezno stambiųjų bei kitų atliekų surinkimo ir žaliųjų atliekų kompostavimo aikštelės	Prienų r. sav. Jiezno sen. Jiezno Kolonijų k.	234 210	165 740	68 470	3 424
Veiverių stambiųjų bei kitų atliekų surinkimo aikštelė	Prienų r. sav. Veiveriai, Kauno g.34A	66 340	75 805	-9 465	-473
Druskininkų stambiųjų bei kitų atliekų surinkimo ir žaliųjų atliekų kompostavimo aikštelės	Druskininkai, Gardino g.102 ir 100	361 160	197 172	163 988	8 199
Leipalingio stambiųjų bei kitų atliekų surinkimo aikštelė	Druskininkų sav. Leipalingio sen. Leipalingio k.	147 770	88 352	59 418	2 971
Daugų stambiųjų bei kitų atliekų surinkimo aikštelė	Alytaus r. sav., Daugai, Daugų g.17B	128 320	85 499	42 821	2 141
Simno stambiųjų bei kitų atliekų surinkimo aikštelė	Alytaus r. Simno m. Melioratorių g. 5A	144 950	108 065	36 885	1 844
Takniškių žaliųjų atliekų kompostavimo aikštelė su komposto sijojimo ir smulkinimo pastatais	Alytaus r., sav., Alovės sen., Takniškių k.,	2 106 400	712 086	1 394 315	69 716
Gražinys su vandentiekio tinklais	Alytaus r., sav., Alovės sen., Takniškių k.,	14 460	8 896	5 564	278
Mechaninio rūšiavimo ir biologinio apdorojimo pastatai ir statiniai	Alytaus r., sav., Alovės sen., Takniškių k., Karjero g	7 779 398	4 106 435	3 672 963	183 648
Pakartotinio naudojimo pastatas ir statiniai	Alytaus r., sav., Alovės sen., Takniškių k., Karjero g	815 260	618 164	197 096	9 855

2024 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

Alytaus, Alovės g. stambiųjų bei kitų atliekų surinkimo aikštelė	Alytus, Alovės g.	121 460	72 896	48 564	2 428
Alytaus, Putinų g. stambiųjų bei kitų atliekų surinkimo aikštelė	Alytus, Putinų g.3A	117 140	96 038	21 102	1 055
Administracinis pastatas ir tinklai	Alytus, Vilniaus g.31	322 000	156 733	165 267	8 263
Birštono stambiųjų bei kitų atliekų surinkimo ir žaliųjų atliekų kompostavimo aikštelės	Birštono savivaldybė, Birštono sen. Birštono vs. Birštono g.43	304 780	212 197	92 583	4 629
Seirijų stambiųjų bei kitų atliekų surinkimo aikštelė	Lazdijų r.sav., Seirijų sen., Miesto Kolonijos k., Liepų g.1A	108 290	81 362	26 928	1 346
Jasauskų stambiųjų bei kitų atliekų surinkimo aikštelė	Varėnos r.sav., Kaniavos sen., Jasauskų k., Beršyno g.15	106 110	78 866	27 244	1 362
VISO:		14113 898	7870 274	6 243 624	312 181

Įmonėje naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis turtas, kuris balanse apskaitomas likutine 1 euro verte:

Naudojamas nusidėvėjęs kilnojamas materialus turtas	
Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina (€)
Baldai ir biuro įranga	47 407
Kompiuterinė ir ryšių įranga	241 736
Įranga (Svarstyklės, vejapjovės, keltuvai, verstuvai, presas, plovimo aparatai ir kt.	207 087
Konteineriai	754 193
Technika	1 342 092
Transporto priemonės	117 160
Mobilus užvažiavimas ant sąvartos	44 174
Tvoros	40 850
Kita	
VISO	2 876 627

Įmonėje naudojamas ilgalaikis kilnojamas turtas, kuris pilnai nusidėvėjęs, bet dar tinkamas naudoti. Naudojamo nusidėvėjusio turto įsigijimo vertė 2 mln. 876 tūkst. eurų.

4. ATSARGOS

Atsargos balanse pateikiamos įsigijimo savikaina. Atsargų sunaudojimas apskaitoje registruojamas kiekvieno mėnesio pabaigoje, atsižvelgiant į perduotas naudoti atsargas. 2024 metų pabaigoje atsargų likučius sudaro degių atliekų pakavimo medžiagos viela ir plėvelė (42 034 eurai), kuro likučiai kuro talpykloje ir technikos bei automobilių kuro bakuose 6 254 litrai (6 894 eurai), kibirėliai maisto atliekoms 1 440 vnt. (2 276 eurai), konteinerinių aikštelių atsarginės dalys 4 197 eurai, konteineriai maisto atliekoms 1 140 vnt. (34 250 eurai), mišrių komunalinių atliekų surinkimo konteineriai 346 vnt. (18 645 eurai), pakuočių konteineriai- 488 vnt. (17 396 eurai) ir pasigaminta produkcija (kompostas) 3 631 t, (maisto atliekų - 581 t ir žaliųjų atliekų-1 720 t) kurio vertė 48 258 eurai:

Rodikliai	Žaliavos ir komplektavimo gaminiai €	Nebaigta gamyba €	Pagaminta produkcija €	Pirktos prekės, skirtos perparduoti €	Iš viso €

2024 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

a) Atsargų įsigijimo savikaina			
2023 m. gruodžio 31 d.	86 363	51 929	138 292
2024 m. gruodžio 31 d.	125 692	48 258	173 951
b) Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės (atstatymas)			
2023 m. gruodžio 31 d.			
2024 m. gruodžio 31 d.			
c) Grynoji galimo realizavimo vertė	125 692	48 258	173 951
2024 m. gruodžio 31 d. (a) - (b)			
Įkainojimo skirtumai, jei buvo taikomas			
LIFO būdas			
Įkeistų atsargų vertė			
Atsargos pas trečiuosius asmenis			

5. IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS

Apmokėjimai tiekėjams, kurie sąnaudomis bus pripažinti 2025 metais, pateikiami lentelėje:

Būsimų laikotarpių sąnaudos

Būsimų laikotarpių sąnaudos	Balansinė vertė (€)
Draudimas	158 962
Serverių garantijų pratęsimas	192
Verslo žinios	329
INFOLEX sistemos paieškos abonentinis mokestis	219
Interneto vizija	85
Kelių vinjetės, kelių transporto sekimo įranga	6 450
VISO	166 237

Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams

Tiekėjo pavadinimas	Išmokėjimo pagrindas	Suma €
MB Stilo baldai	Už baldus Prienų ir Lazdijų DGASA aikštes	2 762
UAB Stratos LT	Už patalpos įrengimą Takniškių atliekų tvarkymo technologijų padalinyje	1 700
UAB Nordic Metrology Science	Už dujų analizatorių patikras	141
Valstybės įmonė Registrų centras	Už įregistravimą	204
VISO		4 807

Kitos gautinos sumos

Tiekėjo pavadinimas	Suma (€)
Gautinos dotacijos projekto STOP WASTE finansavimui (šia suma sumažintos 2024 m. sąnaudos)	39 582
Gautinos dotacijos projekto GREEN finansavimui (šia suma sumažintos 2024 m. sąnaudos)	10 530
Atskaitingi asmenys	7
VISO	50 119

6. PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS

Bendrovėje gautinas sumas sudaro pirkėjų įsiskolinimas už suteiktas paslaugas ir vietinės rinkliavos mokėtojų įsiskolinimas už atliekų tvarkymą. Skolos už teikiamas atliekų tvarkymo paslaugas pagal susidarymo laikotarpius pateikiamos lentelėje:

Įsiskolinimo laikotarpis	Balansinė vertė (€)	
	2023-12-31	2024-12-31
Debitorinis įsiskolinimas, t.t.	2 081 906	2 230 755
Įsiskolinimas už praėjusio mėnesio paslaugas (iki 1 mėn. terminas nesuėjęs)	818 715	822 824
Pradelstas įsiskolinimas iki 3 mėnesių	565 503	460 135
Pradelstas įsiskolinimas iki 6 mėnesių	519 995	551 983
Pradelstas įsiskolinimas iki 1 metų	148 463	130 620
Pradelstas įsiskolinimas virš metų	29 633	265 193

Iš bendro debitorinio įsiskolinimo 293 150 euras skolų yra abejotinos skolos, kurios mokestine prasme yra nurašytos į sąnaudas ir įmonėje apskaitomos tik kontrarinėje sąskaitoje. Tame tarpe abejotinomis skolomis pripažintų skolų tarpe 277 951 skolų sudaro gamintojų ir importuotojų organizacijų skolos (už pakuočių konteinerių pastatymą, administravimą ir infrastruktūros priežiūrą), kurie jie nepripažįsta ir neapmoka. Dėl įmonėms iškeltų bankroto bylų arba dėl to, kad įsiskolinimo laikotarpis viršija vienerius metus, arba dėl to, kad įmonė jų nepripažįsta 2024 metais abejotinomis skolomis pripažinta 56 249 eurai skolų

7. PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI

Bendrovėje pinigai ir pinigų ekvivalentai- įmonės kasoje ir bankuose esančių pinigų (įvairia valiuta) ir jų ekvivalentų sumos. Bendrovės piniginiams lėšoms apskaityti atidarytos banko sąskaitos AB SEB banke, AB Šiaulių banke, AB SWED banke. Taip pat didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelėse ir regioniniame sąvartyne įmokų už gamybinių atliekų priėmimą įrengti šeši išmanieji kompiuteriniai kasos aparatai, kurie tiesiogiai sujungti su VMI kasos aparatų posistemių kai duomenys iš kasos aparatų iš karto keliauja į VMI sistemą). 2024 metais iš kasos grynais pinigais buvo išmokėta tik 39 eurai. Inkasuoti pinigai iš kasos aparatų iš karto įnešami į banko sąskaitą. Lentelėje teikti pinigų likučiai bankų sąskaitose, įmonės kasoje ir kasos aparatų kasoje:

Piniginės lėšos		
Pavadinimas	Lėšų likutis €	
	2023-12-31	2024-12-31
AB Šiaulių banko sąskaitoje	44 514	55 820
AB "Swedbank" banko sąskaitose	996 967	1 131 548
AB SEB banko sąskaitoje	32 189	78 549
Kasos aparato kasoje (šeši kasos aparatai)	3 992	8 283
Įmonės kasoje	276	7
VISO	1 077 938	1 274 207

8. NUOSAVAS IR ĮSTATINIS KAPITALAS

Bendrovės nuosavas kapitalas - turto dalis, apimanti įstatinį kapitalą, rezervus ir nepaskirstytąjį ataskaitinių finansinių metų bei ankstesnių laikotarpių pelną (nuostolius).

2024 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

Bendrovės įstatinis kapitalas, tai įstatuose įregistruota kapitalo suma, kuri yra pilnai apmokėta. Įstatinis kapitalas padalintas į 1600 vnt. 289,62 euro nominalios vertės akcijas, kurios priklauso Alytaus regiono savivaldybėms:

Įstatinio kapitalo struktūra			
Rodikliai	Išleistų akcijų skaičius	Neapmokėtų akcijų skaičius	Nominalioji vertė (€)
Akcinio kapitalo struktūra finansinių metų pabaigoje			
1. Pagal akcijų rūšis			
1.1. Paprastosios akcijos	1600		463 392
1.2. Privilegiuotosios akcijos			
1.3. Darbuotojų akcijos			
1.4. Specialiosios akcijos			
1.5. Kitos akcijos			
IŠ VISO:	1600	0	463 392
Savos akcijos, kurias turi pati įmonė			
Akcijos, kurias turi dukterinės įmonės			
Akcijos, kurias turi asocijuotos įmonės			

Nuosavas kapitalas

Pelno paskirstymo projektas	
Straipsniai	Suma (€)
Ankstesnių finansinių metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	1 116 817
Praėjusio mokestinio laikotarpio esminių įvertinimų keitimo ir klaidų taisymo rezultatas (abejotinomis skolomis pripažinta gamintojų ir importuotojų organizacijoms išrašytos sąskaitos už pakuočių tvarkymo infrastruktūrą ir administravimą)	-131 737
Grynasis ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	107 129
Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	312 182
Paskirstytinas pelnas (nuostoliai) finansinių metų pabaigoje	1 404 390
Akcininkų įnašai nuostoliams padengti	
Pervedimai iš rezervų	
Paskirstytinas pelnas (nuostoliai)	
Pelno paskirstymas:	
- į privalomąjį rezervą	
- į rezervą savoms akcijoms įsigyti	
- į kitus rezervus	
- dividendai	
- metinės išmokos (tantjemos) valdybos ir stebėtojų tarybos nariams, darbuotojų premijoms ir kt. tikslams	
- kiti	
Likęs nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	1 404 390

Nuosavas kapitalas	2023-12-31 (€)	2024-12-31 (€)
LIKĘS NEPAKIRSTYTAS PELNAS METŲ PRADŽIOJE	774 745	985 080
<i>t. tarpe:</i>		
einamųjų metų pelno (nuostolių) ataskaitoje pripažintas pelnas	29 891	107 129
einamųjų metų pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas	312 182	312 182

REZERVAI		
Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas	81 142	81 142
Savoms akcijoms įsigyti		
Kiti rezervai		
PERKAINOJIMO REZERVAS	5 931 442	5 619 261
ISTATINIS (PASIRĄSYTASIS) ARBA PAGRINDINIS KAPITALAS	463 392	463 392
NUOSAVAS KAPITALAS VISO	7 592 794	7 568 186

9. DOTACIJOS, SUBSIDIJOS

2024 metais gauta dotacijų ir subsidijų 241 tūkst. eurų, tame tarpe „Esamos komunalinių atliekų tvarkymo infrastruktūros pritaikymas maisto / virtuvės atliekų apdorojimui Alytaus regione“ 72 tūkst. eurų, 46 tūkst. eurų pagal atliekų tvarkymo programas atliekų tvarkymo planų parengimui ir 123 tūkst. eurų saulės elektrinės statybai. Panaudota dotacijų suma viso 2 mln. 119 tūkst. eurai, tame tarpe 2 mln. 38 tūkst. eurų dotacijų panaudojimas susijęs su ilgalaikio turto nusidėvėjimu (šia suma sumažintos ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos), 18 tūkst. eurų su Išteklų atgavimo iš sąvartynų galimybių vertinimo modeliu, 16 tūkst. eurų su maisto atliekų kontenerių ir kibirėlių bei tekstilės kontenerių išdalinimu, 47 tūkst. eurų su regioninio atliekų tvarkymo plano parengimu.

Projekto pavadinimas	Projekto kodas	Finansavimo šaltinis	Dotacijų likutis € 2023-12-31	Dotacijų ir subsidijų pokytis per ataskaitinį laikotarpį €		Dotacijų likutis € 2024-12-31
				Gauta dotacijų per ataskaitinį laikotarpį	Dotacijų panaudojimas (nusidėvėjimas)	
Alytaus regiono didelių gabaritų atliekų surinkimo ir kompostavimo aikštelių įrengimas	VP3-3.2-AM-01-V-01-016	valstybės biudžetas	91 116		9 410	81 705
		ES parama	1 554 971		158 782	1 396 189
Alytaus regiono atliekų tvarkymo sistemos sukūrimas	2001/Lt/16/PE/003	valstybės biudžetas	200 776		55 692	145 085
		ES parama	357 211		99 338	257 873
Alytaus regiono senų sąvartynų uždarymas	VP3-3.2-AM-01-V-01-001	valstybės biudžetas	1			1
		ES parama	3			3
Alytaus regiono komunalinių atliekų tvarkymo sistemos plėtra	VP3-3.2-AM-01-V-02-003	ES parama	3 797 542		895 283	2 902 258
Alytaus regiono didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių įrengimas	VP3-3.2-AM-01-V-01-020	ES parama	483 791		49 974	433 817
Komunalinių atliekų tvarkymo infrastruktūros plėtra Alytaus regione	05.2.1-APVA-R-008-11-001	ES parama	2 410 402		336 037	2 074 364
Komunalinių atliekų tvarkymo infrastruktūros plėtra Kauno regione (Prienu raj. ir Birštono savivaldybėse)	05.2.1-APVA-R-008-21-005	ES parama	1 345 984		171 099	1 174 884

2024 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

Esamos komunalinių atliekų tvarkymo infrastruktūros pritaikymas maisto / virtuvės atliekų apdorojimui Alytaus regione	05.2.1-APVA-R-008-11-0002	ES parama	2 572 577	72 182	256 306	2 388 453
Saulės elektrinės statybai KK-AM-SVJ01-0203	KK-AM-SVJ01-0203			122 847	6 142	116 705
Išteklų atgavimo iš sąvartynų galimybių vertinimo modelis ir jo išbandymas Lietuvos sąlygomis	01.2.1-LVPA-V-835-03-0005	ES parama	77 592		18 160	59 432
Pakuočių konteinerių įsigijimas (atliekų tvarkymo programa)	ATP-AM-AZK01-0004	valstybės biudžetas	60 122		5 183	54 938
Maisto atliekų konteinerių ir kibirėlių įsigijimas (atliekų tvarkymo programa)	KK-AM-APP01-0002	valstybės biudžetas	34 320		10 683	23 637
Regioninių savivaldybių atliekų tvarkymo planų parengimas	ATP-AM-API01-0002	valstybės biudžetas	1 000	46 000	47 000	0
IŠ VISO			12 987 406	241 030	2 119 091	11 109 345

10. ĮSIPAREIGOJIMAI

Bendrovėje įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius. Įmonė turi įsipareigojimų, susijusių su įprastine įmonės veikla ir įsipareigojimų kredito įstaigoms pagal paskolos sutartis. 2024 metais pasiskolinta 592 tūkst. eurų, gražinta 1 mln. 240 tūkst. eurų paskolų. 2025 metais reiks gražinti 950 tūkst. eurų, tame tarpe 28 tūkst. eurų SWED bankui pagal lizingo sutartį, 154 tūkst. eurų LR finansų ministerijai, 321 tūkst. eurų AB Šaulių bankui, 448 tūkst. eurų AB SEB bankui ir 12 tūkst. priskaičiuotų bet dar nesumokėtų palūkanų. Bendras skolintų lėšų likutis metų pabaigai sumažėjo 654 tūkst. eurų ir 2024 metų pabaigai sudarė 3 mln. 917 tūkst. eurų. Ilgalaikiai ir trumpalaikiai įsipareigojimai viso sumažėjo 373 tūkst. eurų.

Rodikliai	Skolos iš viso €	tame tarpe apmokėtinos €		
		per vienerius finansinius metus	po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	po penkerių metų
Skolos kredito įstaigoms viso:				
a) 2023 m. gruodžio 31 d.	4 571 515	1 047 999	1812692	1 710 824
b) 2024 m. gruodžio 31 d.	3 914 254	959 611	1 386 806	1 567 837
1. Kredito įstaigoms už suteiktas paskolas:				
a) 2023m. gruodžio 31 d.	4 553 551	1 030 035	1 812 692	1 710 824
b) 2024 m. gruodžio 31 d.	3 905 361	950 719	1 386 806	1 567 837
2. Kredito įstaigoms sukauptos ir nesumokėtos palūkanos:				
a) 2023 m. gruodžio 31 d. (palūkanos)	17 964	17 964		

2024 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

b) 2024 m. gruodžio 31 d. (palūkanos)	8 893	8 893		
Kitos skolos:				
a) 2023 m. gruodžio 31 d.	398 303	398 303		
t.t. skolos tiekėjams	376 070	376 070		
t.t. skolos savivaldybių biudžetui (vietinė rinkliava)	22 233	22 233		
b) 2024 m. gruodžio 31 d.	432 934	432 934		
t.t. skolos tiekėjams	409 833	409 833		
t.t. skolos savivaldybių biudžetams (vietinė rinkliava)	23 101	23 101		
b) 2023 m. gruodžio 31 d.	939 420	939 420		
kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	939 420	939 420		
b) 2024 m. gruodžio 31 d.				
kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	930 038	930 038		
Iš viso:	930 038	930 038		
a) 2023 m. gruodžio 31 d.	5 909 239	2 385 722	1 812 692	1 710 824
b) 2024 m. gruodžio 31 d.	5 277 226	2 322 584	1 386 806	1 567 837

Tame tarpe paskolos ir lizingo sutartys su kredito įstaigomis:

Finansų įstaigos pavadinimas	Paskolų ir lizingo sutarčių paskirtis	Negrąžintų paskolų likutis 2024-01-01	2024 METAI			GRĄŽINIMAS		PALŪKANOS	
			Pasiskolinta	Grąžinta	Negrąžintų paskolų likutis 2024-12-31	2025 metai	2026 - 2029 metai; FM-iki 2044 m	Banko marža, %	Palūkanų bazė (6 mėn. EURIBOR
Finansų ministerija (EIB perskolinama paskola)	Investicinių projektų finansavimui	2 477 636		153 363	2 324 274	153 363	2 170 911	0,872%	
AB Šiaulių bankas	Investicinių projektų finansavimui, III sekcijos statybai	738 750		385 000	353 750	321 250	32 500	2,794%	
SEB bankas	Investicijoms ir verslo plėtrai	275 556		100 201	175 355	100 201	75 154	2,58%	
	Saulės elektrinei	444 545		182 949	261 596	65 399	196 197	2,49%	
	Lizingo sutartys (sunkiasvariai automobiliai)	504 350	591 882	390 610	705 623	282 043	423 580	2,00%	
SWED bankas	Lizingo sutartys (sunkiasvariai automobiliai ir technika)	112 606		28 151	84 454	28 151	56 303	2,49%	
VISO		4 553 443	591 882	1 240 274	3 905 052	950 407	2 954 644		

Vadovaujantis 19 verslo apskaitos standarto "Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai ir turtas bei pobalansiniai įvykiai" nuostatomis atidėjiniai yra įsipareigojimai, kurių suma arba įvykdymo laikas nėra visiškai aiškus, tačiau gali būti patikimai įvertinti. Prisiimdama įsipareigojimus, įmonė įgyja ir

prievoles. UAB Alytaus regiono atliekų tvarkymo centro įsipareigojimas eksploatuoti regioninį nepavojingų atliekų sąvartyną bei inertinių atliekų sąvartyną susijęs su įsipareigojimų priėmimu ir pašalinus jame 1,05 mln. tonų arba 760 000 m³ atliekų jį uždaryti. Įmonės patvirtintame atliekų tvarkymo veiklos nutraukimo plane numatytas sąvartyno uždarymas- uždengimas pagal parengtą projektą bei vykdoma jo priežiūra po uždarymo. UAB „HIDROTERRA“ 2021-12-31 perskaičiavo Alytaus regiono nepavojingų atliekų sąvartyno uždarymo ir priežiūros po uždarymo kaštus bei atidėjinių poreikį uždarymui, kuris sudaro 3 974 586 eurus (2023 metų pabaigai sukaupta 2 905 422 tūkst. eurų atidėjinių sąvartyno uždarymui ir 66 tūkst. eurų degių atliekų išvežimui, 2024 metų sausio mėnesį atlikta sąvartyno matavimai pagal kuriuos pirmoje ir antroje sekcijose sukaupta 566 842 m³ atliekų, 2025 metų sausio mėnesį- 581 296 m³ arba užpildyta 14 454 m³ (1,9 proc.) sąvartyno tūrio per 2024 metus. 2024 metais atidėjiniams kaupti skirta 75 915 eurų.

2024-12-31 liko neišvežta 1788,93 tonos degių atliekų, tai yra tos atliekos kurios turės būti išvežtos deginti 2024 metais. Kadangi šių atliekų sutvarkymui (deginimui) neabejotinai bus patirti kaštai 2025 metais, vadovaujantis 19 verslo apskaitos standarto nuostatomis tikslinga suformuoti trumpalaikius atidėjinius šių atliekų tvarkymui. Skaičiuojama, kad 1 tonų sudeginti, įskaitant transportavimo išlaidas reikės 45,00 eurų /t (35 eur/t- deginimas ir 10,0 eur/t transportavimas) arba 80 502 eurų. 2024 metų pradžiai buvo 65752 eurai atidėjinių atliekų deginimui, todėl papildomai atidėjimas atliekų deginimui skiriama 14 750 eurų.

Atidėjiniai €				
Atidėjiniai	Likutis 2023 m. gruodžio 31 d.	Sudaryti atidėjiniai	Panaudoti atidėjiniai	Likutis 2024 m. gruodžio 31 d.
Ilgalaikiai atidėjiniai Alytaus regioninio sąvartyno uždarymui ir priežiūrai po uždarymo (Viso reikalinga suma 3,9 mln. eurų)	2 905 422	75 915		2 981 337
Trumpalaikiai atidėjiniai atliekų, turinčių energetinę vertę, deginimui	65 752	14 750		80 502
Iš viso	2 971 174	90 665		3 061 839

Atidėjiniai sąvartyno uždarymui apskaityti ilgalaikių įsipareigojimų sąskaitoje 404 „Atidėjiniai“, atliekų deginimui trumpalaikių atidėjinių sąskaitoje 447 „Atidėjiniai“ ir atvaizduoti balanso F dalyje „Atidėjiniai“. 2024 metų atidėjiniai priskirti sąnaudoms- neleidžiamiesiems atskaitymams.

11. PAJAMOS

Bendrovėje pajamos 2024 metais gautos iš tipinės veiklos (atliekų tvarkymo paslaugų) bei finansinės- investicinės veiklos.

Verslo vienetai	Pajamų pavadinimas	2023 m.		2024 m.		2024 metus palyginimas su 2023 metais	
		Suma €/metus		Suma €/metus		Suma €/metus	
DGASA ir ŽAK	Už gamybinių atliekų priėmimą iš įmonių	33 588	279 207	40 150	262 901	6 562	-16 306
	Už pakuotes ir antrines žaliavas ir metalus	41 730		42 933		1 203	
	Už kompostą	63 883		60 999		-2 884	
	Už drožles	32 429		32 881		452	
	Už padangas	42 378		16 429		-25 949	
	Elektronika	65 200		69 509		4 309	
MBA įrenginiai	Elektra	81 230	362 403	121 754	602 677	40 524	240 274
	Popieriaus ir kartono pakuotė	41 467		50 352		8 884	

2024 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

	Plastikas		16 460		16 460
	Baterijos, vidaus degimo varikliai				0
	Maistas	162 595	344 606		182 011
	Metalai ir kita	77 111	69 505		-7 606
Transporto padalinys	Žaliųjų atliekų surinkimas ir transporto paslaugos	15 724	16 686	74 013	1 855
	Suteiktos paslaugos	13 442	18 115		
	Papildomas komunalinių atliekų surinkimas	42 992	39 212		
Regioninis sąvartynas gamybinių atliekų priėmimą		369 555	274 421		-95 134
Gamintojai ir importuotojai	Pakuočių konteinerių paruošimą ir pastatymas	89 965	7 202		
	Pakuočių atliekų tvarkymo sutarčių administravimas	43 246	12 458	51 751	-109 336
	Pakuočių atliekų konteineriai	27 876	32 091		
Pakartotinis naudojimas		30 380	60 964		30 584
Komunalinių atliekų tvarkymo programa (apmoka savivaldybės pagal programą)		7 636 118	8 352 751		716 633
Kita		15 969	1 524		-14 445
PARDAVIMO PAJAMOS VISO		8 926 878	9 681 003		754 125

Įmonės pardavimo pajamos 2024 metais didėjo 754 tūkst. eurų arba 8,4 proc. palyginus su 2023 metais. 2024 metais gauta 716,6 tūkst. eurų pajamų daugiau už komunalinių atliekų tvarkymą iš savivaldybių (8 mln. 353 tūkst. eurų), maisto atliekų tvarkymą 182 tūkst. daugiau (344,6 tūkst. eurų) už elektrą -40,5 tūkst. eurų daugiau (121,7 tūkst. eurų), už tekstilę ir parduotus daiktus -30 tūkst. eurų (61 tūkst. eurų). Gamintojų ir importuotojų organizacijoms išrašyta sąskaitų už 52 tūkst. eurų už administravimą, konteinerių remontą bei pastatymą, tačiau šių sumų organizacijos nepripažįsta ir neapmoka. 95 tūkst. eurų gauta mažiau pajamų už gamybinių atliekų priėmimą į regioninį sąvartyną (274,4 tūkst. eurų)

Finansinės ir investicinės veiklos pajamų detalizavimas (€)		
Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	2023 metai	2024 metai
Palūkanų pajamos		12 793
Draudimo išmokos		15 154
Baudų ir delspinigių pajamos	39 645	6 462
Kitos finansinės veiklos pajamos	325 831	5 594
Iš viso:	365 476	40 003

12. SĄNAUDOS

Sąnaudomis pripažįstama tik ta ankstesniųjų ir ataskaitinio laikotarpių išlaidų dalis, kuri tenka per ataskaitinį laikotarpį uždirbtoms pajamoms. Išlaidos, kurios nesusijusios su ataskaitinio laikotarpio pajamų uždirbimu, bet skirtos pajamoms uždirbti būsimaisiais laikotarpiais, apskaitoje registruojamos ir pateikiamos finansinėje atskaitomybėje kaip turtas. Turto dalis, skirta pajamoms uždirbti būsimaisiais laikotarpiais, priskiriama sąnaudoms nurodytaisiais laikotarpiais (amortizacija, nusidėvėjimas).

Sąnaudų detalizavimas €		
Sąnaudų pavadinimas	2023 metai €	2024 metai €

2024 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

Komunalinių atliekų tvarkymo sąnaudos viso		8 606 824	9 187 415
finansuojamos	<i>Vietinės rinkliavos lėšos</i>	7 636 118	8 352 751
	<i>Pajamomis už pardavimus</i>	970 706	834 664
tame tarpe:			
1. Stambiųjų atliekų surinkimo ir kompostavimo aikštelių eksploatacinės sąnaudos		1 509 226	1 803 953
2. Atliekų šalinimas (regioninis sąvartynas)		986 428	687 804
3. Tiesioginės atliekų rūšiavimo ir mechaninio- biologinio atliekų apdorojimo sąnaudos		1 232 180	1 255 453
4. Atliekų deginimo sąnaudos		549 476	1 009 573
5. Rinkliavų administravimo (įskaitant ekologinį švietimą) sąnaudos		563 013	425 560
6. Atliekų surinkimo ir atvežimo šalinti bei paslaugų kontrolės sąnaudos		1 941 600	2 065 485
7. Senų sąvartynų uždarymas ir priežiūra (nusidėvėjimas, monitoringas, šienavimas ir atidėjiniai)		46 081	97 345
8. Bendrosios ir sistemos administravimo sąnaudos		588 544	725 229
9. Pakartotinio panaudojimo ir aplinkosauginio ugdymo sąnaudos		299 517	224 612
10. ES finansuojamų projektų įgyvendinimas		131 159	134 396
11. Pakuočių atliekų surinkimo ir tvarkymo sąnaudos		759 600	758 004
Kitų (gamybinių) atliekų tvarkymui tenkančios sąnaudos (apmokamos šių atliekų turėtojų lėšomis)		655 639	426 462
Iš viso:		9 262 463	9 613 877

2023-2024 metais dėl infliacijos didėjo energetinių resursų, kuro, draudimo ir kitų paslaugų bei prekių kainos, taip pat didėjo sąvartyno mokesčio indeksavimas. Įmonė daugelį paslaugų (komunalinių atliekų, žaliųjų bei maisto atliekų surinkimo ir transportavimo, degių atliekų išvežimo, ASK ir GAK konteinerių išvežimo iš DGASA, MBA įrenginių eksploatavimo) atlieka savo jėgomis nuosava technika bei transportu, neperkant paslaugų rinkoje, kas leido sutaupyti ir lėšas panaudoti darbuotojų darbo užmokesčio didinimui.

2024 metais apmokėta už finansinių ataskaitų, ISO standarto, VERT reguliuojamos veiklos, projekto STO WASTE ir bendrovės veiklos auditus. Viso 37,6 tūkst. eurų.

Tame skaičiuje su audito įmonių paslaugomis susijusios sąnaudos		
Su audito įmonių teikiamomis paslaugomis susijusios sąnaudos	2023 metai €	2024 metai €
Finansinių ataskaitų auditas (UAB Baltijos auditas ir Ko)	1 800	2 500
Periodinis ISO 14001:2004 PA1 priežiūros audito mokestis	2700	1 680
Projekto STOP WASTE auditas	179	742
VERT reguliuojamos veiklos auditas		5 690
Bendrovės veiklos auditas (UAB Ekonominės konsultacijos ir tyrimai)		27 000
Iš viso	4 679	37 612

13. SANDORIAI SU SUSIJUSIAIS ASMENIMIS

Su įmone susiję juridiniai asmenys

Su bendrove susiję juridiniai asmenys yra septynios savivaldybės (Alytaus miesto, Alytaus rajono, Lazdijų rajono, Varėnos rajono, Druskininkų, Prienų rajono ir Birštono), kurios 2002 m. vasario 18 d. pasirašė Jungtinės veiklos sutartį Nr.5/44, kuria susitarė kooperuoti savo turtą, darbą, žinias bendrai įdiegiant ir eksploatuojant regioninę atliekų tvarkymo sistemą bei įsteigiant UAB Alytaus regiono atliekų tvarkymo centrą, kurio akcijos paskirstytos proporcingai partnerių įnašams. 2024 metais bendrovės sandoriai su susijusiais asmenimis (Lazdijų rajono, Prienų rajono, Alytaus miesto, Alytaus rajono, Varėnos rajono, Druskininkų ir Birštono savivaldybėmis) buvo vykdomi vadovaujantis tarp savivaldybių ir bendrovės pasirašytais komunalinių atliekų tvarkymo sistemos organizavimo sutartimis. Per finansinius metus savivaldybėms parduota paslaugų vertė 10 mln. 455 tūkst. eurų (su PVM), tai sudarė 87,5 proc. visų pardavimų:

Sandoriai su susijusiais asmenimis	
Pavadinimas	Sandorių vertė € (su PVM)
Alytaus miesto savivaldybės administracija	3 244 594
Alytaus rajono savivaldybės administracija	1 481 390
Birštono savivaldybės administracija	430 016
Lazdijų rajono savivaldybės administracija	1 009 099
Prienų rajono savivaldybės administracija	1 566 477
Varėnos rajono savivaldybės administracija	1 309 014
Druskininkų savivaldybės administracija	1 414 904
VISO	10 455 494

14. PELNAS IR PELNO MOKESTIS

Pelno mokesčio įstatymo 46-1 str. nustatyta tvarka 2023 metais apmokestinamas pelnas sumažintas 100 proc., dėl investicijų į komunalinių atliekų tvarkymo sistemą.

Pelnas ir pelno mokestis		
Straipsniai	2023 metai €	2024 metai €
Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą	29 891	107 129
Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas	312 181	312 181
Pelno mokestis		
Grynasis pelnas (nuostoliai)	342 072	419 310

15. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

Pinigų srautų ataskaita sudaroma tiesioginiu būdu. 2024 metais, palyginus su 2023 metais, pinigų srautai padidėjo 127,1 tūkst. eurų. Pinigų srautų palyginimas pateikiamas lentelėje:

Grynieji pinigų srautai	2023 metų pinigų srautai €	2024 metų pinigų srautai €
Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai	804 756	2 053 183
Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai	-456 102	-553 067
Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai	-399 874	-1 303 847
VISO	-51 220	196 269

16. KITOS PASTABOS

2021 metais Druskininkų savivaldybė patikėjimo teise 10 metų laikotarpiui neatlygintinai perdavė 57 konteinerines aikšteles, jų naudojimui pagal paskirtį įgyvendinant projektą „Komunalinių atliekų infrastruktūros plėtra Alytaus regione“. Perduotų aikštelių statybos vertė 100 793 eurais, likutinė vertė -0 eurų. Šios aikštelės projekto lėšomis rekonstruotos ir įtrauktos į įmonės apskaitą (joms užvestos ilgalaikio turto kortelės, nusidėvėjimo laikotarpis 10 metų).

2024 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

Pagal patikėjimo sutartis perduoti žemės sklypai apskaitomi už balansinėje sąskaitoje 070 „Ilgalaikės teisės naudotis turtu“. Patikėjimo teisė naudotis turtu įregistruota nekilnojamo turto registre. Bendrovėje patikėjimo teise valdomas turtas pateikiamas lentelėje.

Eil. Nr.	Žemės sklypo pavadinimas, adresas	Registru centro duomenimis indeksuota vertė €
1	0,3265 ha sklypas, esantis Gėlyno g. 12 Lazdijai, Lazdijų r. sav. Unikalus Nr. 4400-0234-7708.	10.811
2	0,3030 ha sklypas, esantis Pramonės g. 3 Prienai, Prienų r. sav. Unikalus Nr. 4400-0159-9879.	21.610
3	26,2415 ha sklypas, esantis Karjero g. 2, Takniškių k., Alovės sen., Alytaus r. sav. Unikalus Nr. 3373-0008-0299.	164.163
4	0,0694 ha sklypas, esantis Vilniaus g. 31 Alytus, Alytaus m. sav. Unikalus Nr. 4400-0170-4750.	2.213
5	0,3030 ha sklypas, esantis Geležinkelio g. 65 Varėna, Varėnos r. sav. Unikalus Nr. 4400-0276-2494.	10.221
6	0,4643 ha sklypas, esantis Gardino g. 102 Druskininkai, Druskininkų sav. Unikalus Nr. 4400-0033-0609.	14.642
7	0,8000 ha sklypas, esantis Gardino g. 100 Druskininkai, Druskininkų sav. Unikalus Nr. 4400-0033-0809.	25.229
8	0,2746 ha sklypas, esantis Vilties g.31A, Veisiejai, Lazdijų r. sav. Unikalus Nr. 4400-2004-6277.	4.088
9	0,2 ha sklypas, esantis Putinų g.3A, Alytus, Alytaus m. sav. Unikalus Nr. 4400-2004-3085.	9.152
10	0,15 ha sklypas, esantis Sakų g. 12 Merkinė, Varėnos r. sav. Unikalus Nr. 4400-2006-5407.	157
11	0,15 ha sklypas, esantis Pievų g. 1B Paklėštārės k., Valkininkų sen., Varėnos r. sav. Unikalus Nr. 4400-2011-2083.	509
12	0,2163 ha sklypas, esantis Geležinkelio g.65A Varėna, Varėnos r. sav. Unikalus Nr. 4400-2107-7203.	4.338
13	0,2742 ha sklypas, esantis Melioratorių g. 5A Simnas, Alytaus r. sav. Unikalus Nr. 4400-1807-1400.	3.707
14	0,2427 ha sklypas, esantis Daugų g. 17B Daugai, Alytaus r. sav. Unikalus Nr. 4400-1839-3927.	2.954
15	0,1820 ha sklypas, esantis Klevų g. 52 Gerulių k., Balbieriškio sen., Prienų r. sav. Unikalus Nr. 4400-2436-4183.	858
16	0,2560 ha sklypas, esantis Gėlyno g.23, Lazdijai, Lazdijų r. sav. Unikalus Nr. 4400-1810-7947.	4.894
17	0,3858 ha sklypas, esantis Pramonės g. 3A, Prienai, Prienų r. sav. Unikalus Nr. 4400-2027-4462.	15.483
18	0,7076 ha sklypas, esantis Kauno g. 34A, Veiveriai, Prienų r. sav. Unikalus Nr. 6962-0006-0044.	4.672
19	2,0132 ha sklypas, esantis Juodaviškių k., Jiezno sen., Prienų r. sav. Unikalus Nr. 4400-0856-1428.	806
20	0,5769 ha sklypas, esantis Saulėtekio g. 23 Birštono vs., Birštono sen., Birštono sav. Unikalus Nr. 4400-2330-0445.	4.611
21	0,5105 ha sklypas, esantis Liepų g. 1A, Miesto Kolonijos k., Seirijų sen., Lazdijų r. sav.	1.270

2024 metų finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

	Unikalus Nr. 4400-3802-8232.	
22	0,2000 ha sklypas, esantis Beržyno g. 15, Jasauskų k., Kaniavos sen., Varėnos r. sav. Unikalus Nr. 4400-4303-0824.	166
	BENDRA VERTE	306.554

Naudojamos išsinuomos patalpos Lazdijų rajono, Druskininkų, Prienų rajono ir Varėnos rajono savivaldybių rinkliavų grupės darbuotojų darbo funkcijoms atlikti. Išsinuomotų patalpų adresai ir nuomojami plotai, bei iš ko nuomojamos patalpos pateikiama lentelėje. Išsinuomoti žemės sklypai šiukšlynų uždarymui ir aikštelių statybai bei konteineriniai nameliai darbuotojams Takniškių k. Alytaus rajone taip pat pateikti lentelėje:

Išsinuomotas ilgalaikis turtas				
Išsinuomoto turto pavadinimas	Nuomos mokesčiai (€/mėn)	Nuomojamo turto vertė (registrų centro duomenimis indeksuota vertė)	Nuomos laikotarpiai	Pastabos
10 m2 negyvenamos patalpos adresu: Laisvės a.4, Prienai	79,97		nuo 2014m rugsėjo (neterminuotai)	patalpos nuomojamos iš UAB "Tikodenta"
11.62 m2 negyvenamos patalpos adresu: Vilniaus g.1, Lazdijai	6,80	1 621	nuo 2008-07-24	patalpos nuomojamos iš Lazdijų rajono savivaldybės
12 m2 negyvenamos patalpos adresu: Pramonės g.4, Druskininkai	46,34	626	nuo 2009 m. sausio 01 d. (neterminuota)	patalpos nuomojamos iš UAB "Druskininkų komunalinis ūkis"
10.79 m2 negyvenamos patalpos adresu: J. Basanavičiaus g.40, Varėna	1	232	nuo 2009 m. spalio 15 d.	patalpos nuomojamos iš Varėnos rajono savivaldybės
Patalpos Viečiūnų stambiųjų atliekų surinkimo aikštei	100		Nuo 2020-07-01	Druskininkų paslaugų ūkis
1,1731 ha žemės sklypas, esantis Venciūnų k., Alovės sen., Alytaus r. sav. Unikalus Nr. 4400-2118-7182	žemės nuomos mokestis teisės aktų nustatyta tvarka	1 630	nuo 2011m sausio 20 d. 25 (dvidešimt penkeriems) metams	Žemės nuomojama iš nacionalinės žemės tarnybos prie ŽŪM
0,5311 ha žemės sklypas, esantis Trakininkų k., Butrimonių sen., Alytaus r. sav. Unikalus Nr. 4400-2357-5140	žemės nuomos mokestis teisės aktų nustatyta tvarka	1 315	2019-11-13 Valstybinės žemės sklypo nuomos sutartis Nr. 2SŽN-538	Žemės nuomojama iš nacionalinės žemės tarnybos prie ŽŪM
0,35 ha žemės sklypas, esantis Vytauto g. 57A, Leipalingio k., Leipalingio sen., Druskininkų sav. Unikalus Nr. 4400-2082-6960	žemės nuomos mokestis teisės aktų nustatyta tvarka	1 459	nuo 2012m spalio 3 d. 20 (dvidešimčiai) metų	Žemės nuomojama iš nacionalinės žemės tarnybos prie ŽŪM
Vienas konteinerinis namelis ir biotualetai	vienas namelis - 130; biotualetai 56			UAB "Transrifus" ir UAB „Ramirent“

Direktorius

(parašas)

Aurimas Uldukis

Vyr. finansininkė

(parašas)

Nijolė Naujokaitienė

