

**BALANSAS**

**2023 M. GRUODŽIO 31 D.**

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

		Pasta-	2023 m.	2022 m.
		bos		
<b>TURTAS</b>				
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>7 651 325</b>	<b>7 254 142</b>
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	<b>3</b>	7 160	10 452
1.1.	Plėtros darbai		-	-
1.2.	Prestižas		-	-
1.3.	Programinė įranga		417	1 329
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės		-	-
1.5.	Kitas nematerialusis turtas		6 743	9 123
1.6.	Sumokėti avansai		-	-
2.	MATERIALUSIS TURTAS	<b>4</b>	7 644 165	7 243 690
2.1.	Žemė		-	-
2.2.	Pastatai ir statiniai		5 628 472	5 967 868
2.3.	Mašinos ir įranga		799 311	929 241
2.4.	Transporto priemonės		955	1 280
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		20 023	25 148
2.6.	Investicinis turtas		-	-
2.6.1.	Žemė		-	-
2.6.2.	Pastatai		-	-
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai		1 195 404	320 153
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 vienu metų gautinos sumos		-	-
3.9.	Kitas finansinis turtas		-	-
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		-	-
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas		-	-
4.2.	Biologinis turtas		-	-
4.3.	Kitas turtas		-	-
<b>B.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>557 115</b>	<b>1 102 810</b>
1.	ATSARGOS	<b>5</b>	43 469	29 068
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		27 364	29 068
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		16 105	-
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS		418 032	638 588
2.1.	Pirkėjų skolos	<b>6</b>	337 329	554 803
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos		-	-
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos		-	-
2.4.	Kitos gautinos sumos	<b>7</b>	80 703	83 785
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		-	-
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos		-	-
3.2.	Kitos investicijos		-	-
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKIVALENTAI	<b>8</b>	95 614	435 154
<b>C.</b>	<b>ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS</b>	<b>9</b>	<b>4 762</b>	<b>1 442</b>
<b>TURTO IŠ VISO</b>			<b>8 213 202</b>	<b>8 358 394</b>

**BALANSAS****2023 M. GRUODŽIO 31 D.**

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

		<b>Pasta- bos</b>	<b>2023 m.</b>	<b>2022 m.</b>
<b>NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI</b>				
<b>D.</b>	<b>NUOSAVAS KAPITALAS</b>		<b>991 193</b>	<b>1 619 586</b>
1.	KAPITALAS	<b>10</b>	2 867 238	2 867 238
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas		2 867 238	2 867 238
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)		-	-
1.3.	Savos akcijos, pajai (-)		-	-
2.	AKCIJŲ PRIEDAI		-	-
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS		202 662	216 173
4.	REZERVAI		-	-
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas		-	-
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti		-	-
4.3.	Kiti rezervai		-	-
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	<b>10</b>	(2 078 707)	(1 463 825)
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		(614 944)	(608 168)
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		(1 463 763)	(855 657)
<b>NUOSAVAS KAPITALAS IŠ VISO</b>			<b>991 193</b>	<b>1 619 586</b>

*(Tęsinys kitame puslapyje)*

**BALANSAS**

**2023 M. GRUODŽIO 31 D.**

(visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)


	Pasta- bos	2023 m.	2022 m.
<b>E. DOTACIJOS, SUBSIDIJOS</b>	<b>11</b>	<b>3 541 034</b>	<b>3 174 401</b>
<b>F. ATIDĖJINIAI</b>		738 435	886 455
1. Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai		-	-
2. Mokesčių atidėjiniai	<b>19</b>	160 138	265 563
3. Kiti atidėjiniai	<b>12</b>	578 297	620 892
<b>G. MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>2 942 540</b>	<b>2 677 952</b>
1. PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	<b>13</b>	472 768	597 812
1.1. Skoliniai įsipareigojimai		294 698	346 058
1.2. Skolos kredito įstaigoms		178 070	251 754
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	<b>13</b>	2 469 772	2 080 140
2.1. Skoliniai įsipareigojimai		51 360	51 360
2.2. Skolos kredito įstaigoms		402 742	145 058
2.3. Gauti avansai		300	228
2.4. Skolos tiekėjams		1 352 837	1 209 028
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	<b>20</b>	-	-
2.9. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		66 485	91 869
2.10. Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	<b>14</b>	596 048	582 597
<b>H. SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS</b>		-	-
<b>NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO</b>		<b>8 213 202</b>	<b>8 358 394</b>

(Pabaiga)

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

Finansinės ataskaitos patvirtintos ir pasirašytos 2024 m. balandžio 17 d.:

  
 Donvina Arlauskienė  
 Direktorė

  
 Gitana Jonikienė  
 Finansų skyriaus vadovė

**UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centras**

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

**PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA  
UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2023 M. GRUODŽIO 31 D.**

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

		Pasta- bos	2023 m.	2022 m.
1.	Pardavimo pajamos	15	2 769 135	2 465 306
2.	Pardavimo savikaina	16	(2 825 337)	(2 680 649)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis		-	-
<b>4.</b>	<b>BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>		<b>(56 202)</b>	<b>(215 343)</b>
5.	Pardavimo sąnaudos	17	(195 598)	(173 412)
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	17	(458 706)	(345 322)
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		-	10 400
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas		-	-
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	18	(23 375)	(8 240)
<b>13.</b>	<b>PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ</b>		<b>(733 881)</b>	<b>(731 917)</b>
14.	Pelno mokestis	20	105 426	110 238
<b>15.</b>	<b>GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>		<b>(628 455)</b>	<b>(621 679)</b>

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

Finansinės ataskaitos patvirtintos ir pasirašytos 2024 m. balandžio 17 d.:



Donvina Arlauskienė  
Direktorė



Gitana Jonikienė  
Finansų skyriaus vadovė

**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 2023 M. GRUODŽIO 31 D.**

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas		Išstatymo numatyti rezervai Privaloma- sis arba atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms išsigyti	Kiti rezervai	Nepaskirs- tytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialio- jo turto	Finansinio turto					
<b>1. Likutis už praėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje</b>	<b>286 724</b>	-	-	<b>2 810 198</b>	-	-	-	(855 657)	<b>2 241 265</b>	
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>4. Perskačiuotas likutis už praėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje</b>	<b>286 724</b>	-	-	<b>2 810 198</b>	-	-	-	(855 657)	<b>2 241 265</b>	
5. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	(2 580 514)	-	-	-	-	<b>(2 580 514)</b>	
6. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
7. Savų akcijų išsigijimas (pardavimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
8. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	(13 511)	-	-	-	13 511	-	
9. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	-	(621 679)	<b>(621 679)</b>	
10. Dividendai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
11. Kitos išmokos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
12. Sudaryti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
13. Panaudoti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
14. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų gražinimas)	2 580 514	-	-	-	-	-	-	-	<b>2 580 514</b>	
15. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
16. Įnašai nuostoliams padengti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>17. Likutis praėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje</b>	<b>286 724</b>	-	-	<b>216 173</b>	-	-	-	<b>(1 463 825)</b>	<b>1 619 586</b>	

(Tęsinys kitame puslapyje)

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

**BALANSAS**  
**2023 M. GRUODŽIO 31 D.**

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai	Nepaskirs- tytasis pelnas (nuostoliai)	IŠ VISO
				Ilgalaikio materialio-jo turto	Finansinio turto	Privaloma - sis arba atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms išigyti			
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)	-	-	-	(13,511)	-	-	-	-	13,573	62
22. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	-	-	(628,455)	(628,455)
23. Dividendai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
24. Kitos išmokos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
25. Sudaryti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
26. Panaudoti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29. Įnašai nuostoliams padengti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje</b>	<b>2,867,238</b>	-	-	-	<b>202,662</b>	-	-	-	<b>(2,078,707)</b>	<b>991,193</b>

(Pabaiga)

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.  
 Finansinės ataskaitos patvirtintos ir pasirašytos 2024 m. balandžio 17 d.:



Donvina Arlauskienė  
Direktorė



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 2023 M. GRUODŽIO 31 D.**

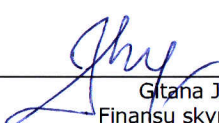
(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

	Pasta- bos	2023 m.	2022 m.
<b>1. Pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>			
1.1. Ataskaitinio laikotarpio pinigų įplaukos (su PVM)		4 384 169	3 429 983
1.1.1. Pinigų įplaukos iš klientų		4 374 011	3 193 561
1.1.2. Kitos įplaukos		10 158	236 422
1.2. Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos		(3 346 972)	(3 289 348)
1.2.1. Pinigai, sumokėti žaliavų, prekių ir paslaugų tiekėjams (su PVM)		(2 301 979)	(2 599 177)
1.2.2. Pinigų išmokos, susijusios su darbo santykiais		(679 789)	(520 372)
1.2.3. Sumokėti į biudžetą mokesčiai		(353 204)	(131 128)
1.2.4. Kitos išmokos		-	(38 671)
<b>Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>		<b>1 049 197</b>	<b>140 635</b>
<b>2. Investicinės veiklos pinigų srautai</b>			
2.1. Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		(1 167 696)	(923 192)
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		-	-
<b>Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai</b>		<b>(1 167 696)</b>	<b>(923 192)</b>
<b>3. Finansinės veiklos pinigų srautai</b>			
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		(221 041)	713 074
3.2.1. Finansinių skolų padidėjimas		301 974	350 000
3.2.1.1. Paskolų gavimas		301 974	350 000
3.2.1.2. Obligacijų išleidimas		-	-
3.2.2. Finansinių skolų sumažėjimas		(181 136)	(55 617)
3.2.2.1. Paskolų gražinimas		(169 334)	(118 240)
3.2.2.2. Obligacijų supirkimas		-	-
3.2.2.3. Sumokėtos palūkanos		(11 802)	(9 327)
3.2.2.4. Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai		-	-
3.2.3. Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas		-	-
3.2.4. Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas		-	-
3.2.5. Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		-	490 641
3.2.6. Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		(341 879)	-
<b>Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai</b>		<b>(221 041)</b>	<b>713 074</b>
<b>4. Valiutų kursų pokyčio įtaka gryųjų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui</b>		-	-
<b>5. Grynas pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)</b>		<b>(339 540)</b>	<b>(69 483)</b>
<b>6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje</b>		<b>435 154</b>	<b>504 637</b>
<b>7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje</b>		<b>95 614</b>	<b>435 154</b>

(Pabaiga)

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

Finansinės ataskaitos patvirtintos ir pasirašytos 2024 m. balandžio 17 d.:

  
\_\_\_\_\_  
Donvina Arlauskienė  
Direktorė  
\_\_\_\_\_  
Gita Jonikienė  
Finansų skyriaus vadovė

## **UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centras**

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

### **AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

#### **UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2023 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, perdirbimą ir šalinimą visoje Partnerių administruojamoje teritorijoje Tauragės apskrityje.

Bendrovėje vidutinis darbuotojų skaičius pagal sąrašą 2023 m. – 30, 2022 m. – 32. Vidutinis darbo užmokestis 2023 m. – 1 889 Eur, 2022 m. – 1 464 Eur.

Bendrovės įstatuose numatyti šie pagrindiniai veiklos tikslai: regioninės komunalinių atliekų tvarkymo sistemos sukūrimas ir administravimas 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 dvejybinio įrašų.

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 kurias 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 2021 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 nekeitė savo apskaitos politikos.

### **Esminių klaidų taisymas**

Ataskaitiniu laikotarpiu, Bendrovė neatliko esminių klaidų ir perklasifikavimo koregavimų, kurie paveiktų atvaizduotas sumas einamaisiais ir ankstesniais metais.

### **Ilgalaikis nematerialusis turtas**

#### **Atskirai įsigytas nematerialusis turtas**

Atskirai įsigytas 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 2023 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 prailgina 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 terminalais, 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., Žygaičių sen., Kaupių k. 4**

### **AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

**UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2023 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 apskaičiuotų palūkanų normos metodą, atėmus bet kokius vertės sumažėjimo nuostolius. Palūkanų pajamos yra pripažįstamos, naudojant apskaičiuotų palūkanų normos metodą, išskyrus trumpalaikes gautinas sumas, kurių palūkanų pripažinimas būtų nereikšmingas.

#### *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 nurašytais 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 turtą 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 apskaičiuotų 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 2023 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 teikiamą 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

Finansine 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 įmokų 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., Žygaičių sen., Kaupių k. 4**

### **AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

**UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2023 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. 2022 m. Bendrovei taikomas pelno mokesčio tarifas yra 15 proc. (2021: 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 pelno 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 pelno 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.

2023 m. ir 2022 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 gražinimo 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., Žygių sen., Kaupių k. 4**

### **AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

**UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2023 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 išteklių, 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.

Suskaiciuojama 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, taikydamą 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 praeities patirtimi bei kitais tiesiogiais 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 laikotarpiu ir ateities laikotarpiais, 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.

**AIŠKINAMASIS RAŠTAS**  
**UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2023 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
<b>Įsigijimo vertė</b>							
<b>2021 m. gruodžio 31 d.</b>	-	-	139 707	-	-	-	139 707
- įsigijimai	-	-	-	-	9 520	-	9 520
- perleidimai ir nurašymai	-	-	-	-	-	-	-
- perklasifikavimai	-	-	-	-	-	-	-
- vertės sumažėjimas	-	-	-	-	-	-	-
<b>2022 m. gruodžio 31 d.</b>	-	-	139 707	-	9 520	-	149 227
- įsigijimai	-	-	-	-	-	-	-
- perleidimai ir nurašymai	-	-	-	-	-	-	-
- perklasifikavimai	-	-	-	-	-	-	-
- vertės sumažėjimas	-	-	-	-	-	-	-
<b>2023 m. gruodžio 31 d.</b>	-	-	139 707	-	9 520	-	149 227
<b>Sukaupta amortizacija</b>							
<b>2021 m. gruodžio 31 d.</b>	-	-	124 072	-	-	-	124 072
- amortizacija	-	-	14 306	-	397	-	14 703
- perleidimai ir nurašymai	-	-	-	-	-	-	-
- perklasifikavimai	-	-	-	-	-	-	-
<b>2022 m. gruodžio 31 d.</b>	-	-	138 379	-	397	-	138 776
- amortizacija	-	-	912	-	2 380	-	3 292
- perleidimai ir nurašymai	-	-	-	-	-	-	-
- perklasifikavimai	-	-	-	-	-	-	-
<b>2023 m. gruodžio 31 d.</b>	-	-	139 290	-	2 777	-	142 067
<b>Vertės sumažėjimas</b>							
<b>2021 m. gruodžio 31 d.</b>	-	-	-	-	-	-	-
- vertės sumažėjimas	-	-	-	-	-	-	-
- vertės sumažėjimo atstatymas	-	-	-	-	-	-	-
- perleidimai ir nurašymai	-	-	-	-	-	-	-
- perklasifikavimai	-	-	-	-	-	-	-
<b>2022 m. gruodžio 31 d.</b>	-	-	-	-	-	-	-
- vertės sumažėjimas	-	-	-	-	-	-	-
- vertės sumažėjimo atstatymas	-	-	-	-	-	-	-
- perleidimai ir nurašymai	-	-	-	-	-	-	-
- perklasifikavimai	-	-	-	-	-	-	-
<b>2023 m. gruodžio 31 d.</b>	-	-	-	-	-	-	-
<b>Likutinė vertė:</b>							
<b>2022 m. gruodžio 31 d.</b>	-	-	1 329	-	9 123	-	10 452
<b>2023 m. gruodžio 31 d.</b>	-	-	417	-	6 743	-	7 160

2023 m. ir 2022 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:

	2023 m.	2022 m.
Programinė įranga	138 707	135 236

Bendrovės ilgalaikio nematerialiojo turto amortizacija buvo apskaityta pelno (nuostolių) ataskaitoje, veiklos sąnaudų ir pardavimo savikainos straipsniuose.

**AIŠKINAMASIS RAŠTAS**  
**UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2023 M. GRUODŽIO 31 D.**  
(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**4. Materialusis turtas**

Gruodžio 31 d. materialųjį turta 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
<b>Įsigijimo vertė</b>							
<b>2021 m. gruodžio 31 d.</b>	-	<b>14 389 278</b>	<b>1 533 285</b>	<b>58 600</b>	<b>453 225</b>	<b>66 009</b>	<b>16 500 397</b>
- įsigijimai	-	51 399	930 873	1 315	26 044	254 206	1 263 837
- perleidimai ir nurašymai	-	-	-	-	(878)	(62)	(940)
- perklasifikavimai	-	-	(4 245)	-	-	-	(4 245)
- vertės sumažėjimas	-	-	-	-	-	-	-
<b>2022 m. gruodžio 31 d.</b>	-	<b>14 440 677</b>	<b>2 459 913</b>	<b>59 915</b>	<b>478 391</b>	<b>320 153</b>	<b>17 759 049</b>
- įsigijimai	-	-	32 380	-	3 307	1 160 087	1 195 774
- perleidimai ir nurašymai	-	284 836	-	(215)	(1 994)	(284 836)	(2 209)
- perklasifikavimai	-	-	-	-	-	-	-
- vertės sumažėjimas	-	-	-	-	-	-	-
<b>2023 m. gruodžio 31 d.</b>	-	<b>14 725 513</b>	<b>2 492 293</b>	<b>59 700</b>	<b>479 704</b>	<b>1 195 404</b>	<b>18 952 614</b>
<b>Perkainojimas</b>							
<b>2021 m. gruodžio 31 d.</b>	-	<b>3 306 116</b>	-	-	-	-	<b>3 306 116</b>
- perkainojimas	-	-	-	-	-	-	-
<b>2022 m. gruodžio 31 d.</b>	-	<b>3 306 116</b>	-	-	-	-	<b>3 306 116</b>
- perkainojimas	-	-	-	-	-	-	-
<b>2023 m. gruodžio 31 d.</b>	-	<b>3 306 116</b>	-	-	-	-	<b>3 306 116</b>
<b>Vertės sumažėjimas</b>							
<b>2021 m. gruodžio 31 d.</b>	-	<b>(28 297)</b>	-	-	-	-	<b>(28 297)</b>
- vertės sumažėjimas	-	-	-	-	-	-	-
- vertės sumažėjimo atstatymas	-	-	-	-	-	-	-
- perleidimai ir nurašymai	-	-	-	-	-	-	-
- perklasifikavimai	-	-	-	-	-	-	-
<b>2022 m. gruodžio 31 d.</b>	-	<b>(28 297)</b>	-	-	-	-	<b>(28 297)</b>
- vertės sumažėjimas	-	-	-	-	-	-	-
- vertės sumažėjimo atstatymas	-	-	-	-	-	-	-
- perleidimai ir nurašymai	-	-	-	-	-	-	-
- perklasifikavimai	-	-	-	-	-	-	-
<b>2023 m. gruodžio 31 d.</b>	-	<b>(28 297)</b>	-	-	-	-	<b>(28 297)</b>
<b>Sukauptas nusidėvėjimas</b>							
<b>2021 m. gruodžio 31 d.</b>	-	<b>11 135 849</b>	<b>1 409 309</b>	<b>58 598</b>	<b>416 500</b>	-	<b>13 020 256</b>
- nusidėvėjimas	-	614 779	122 080	37	37 620	-	774 516
- perleidimai ir nurašymai	-	-	(717)	-	(877)	-	(1 594)
- perklasifikavimai	-	-	-	-	-	-	-
<b>2022 m. gruodžio 31 d.</b>	-	<b>11 750 628</b>	<b>1 530 672</b>	<b>58 635</b>	<b>453 243</b>	-	<b>13 793 178</b>
- nusidėvėjimas	-	624 232	162 310	110	8 470	-	795 122
- perleidimai ir nurašymai	-	-	-	-	(2 032)	-	(2 032)
- perklasifikavimai	-	-	-	-	-	-	-
<b>2023 m. gruodžio 31 d.</b>	-	<b>12 374 860</b>	<b>1 692 982</b>	<b>58 745</b>	<b>459 681</b>	-	<b>14 586 268</b>
<b>Likutinė vertė:</b>							
<b>2022 m. gruodžio 31 d.</b>	-	<b>5 967 868</b>	<b>929 241</b>	<b>1 280</b>	<b>25 148</b>	<b>320 153</b>	<b>7 243 690</b>
<b>2023 m. gruodžio 31 d.</b>	-	<b>5 628 472</b>	<b>799 311</b>	<b>955</b>	<b>20 023</b>	<b>1 195 404</b>	<b>7 644 165</b>

**UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centras**

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

**AIŠKINAMASIS RAŠTAS****UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2023 M. GRUODŽIO 31 D.**

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Informacija apie Bendrovės įkeistą turtą Gruodžio 31 d. įsigijimo savikaina:

	<u>2023 m.</u>	<u>2022 m.</u>
Paneročio sąvartynas 8701-0002-0108	394 741	394 741
Administracinis pastatas 4400-2322-0853(ŠŽ)	14 073	14 073
Šilalės ŽAKA 4400-2323-2100 (ŠŽ)	30 307	30 307
Kiemo aikštelė 4400-2323-2144 (ŠŽ)	44 161	44 161
Tvora 4400-2323-2199 (ŠŽ)	6 927	6 927
Vandentiekio tinklai 4400-2323-2233 (ŠŽ)	2 078	2 078
Buitinių nuotėkų tinklai 4400-2323-2266 (ŠŽ)	2 944	2 944
Filtrato ir paviršinių nuotėkų surinkimo tinklai 4400-2323-2288 (ŠŽ)	11 603	11 603
Artezinis gręžinys 4400-2323-2177 (ŠŽ)	3 810	3 810
Nuotėkų rezervuaras 4400-2323-2155 (ŠŽ)	866	866
	<b><u>511 510</u></b>	<b><u>511 510</u></b>

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

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

	<u>2023 m.</u>	<u>2022 m.</u>
Pastatai ir statiniai	845 719	845 719
Mašinos ir įrengimai	1 529 040	896 353
Transporto priemonės	58 601	58 601
Kiti įrenginiai , prietaisai ir įrankiai	448 268	446 460
<b>Iš viso</b>	<b><u>2 881 628</u></b>	<b><u>2 051 973</u></b>

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

	<u>2023 m.</u>	<u>2022 m.</u>
Pastatai ir statiniai	3 940 025	3 940 025
	<b><u>3 940 025</u></b>	<b><u>3 940 025</u></b>

2023 m. gruodžio 31 d. nebaigtos statybos straipsnyje apskaitomi neužbaigti projektai, iš kurių pagrindiniai yra:

Projektas	Apskaitinė vertė	Numatomos užbaigimo išlaidos	Numatomas projekto baigimo laikas
„Tauragės regiono maisto/virtuvės, įskaitant ir žaliųjų, atliekų tvarkymo infrastruktūros plėtra“ Nr. 05.2.1-APVA-R-0008-71-0003	1 032 252	-	2024 m.
„Tauragės regiono komunalinių atliekų tvarkymo infrastruktūros plėtra“ Nr. 05.2.1-APVA-R-0008-71-0002	46 789	-	2024 m.
Sumokėti avansai	116 363		
<b>Iš viso</b>	<b><u>1 195 404</u></b>	<b><u>-</u></b>	



**UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centras**

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

**AIŠKINAMASIS RAŠTAS****UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2023 M. GRUODŽIO 31 D.**

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**5. Atsargos**

Gruodžio 31 d. atsargos sudarė:

	<b>Žaliavos, medžiagos ir komplektavi mo detalės</b>	<b>Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai</b>	<b>Produkcija</b>	<b>Pirktos prekės, skirtos perparduoti</b>	<b>Iš viso</b>
<b>Atsargų įsigijimo savikaina 2022 m. gruodžio 31 d.</b>	<b>29 068</b>	-	-	-	<b>29 068</b>
Atimti: nukainojamas iki gynosios realizacinės vertės	-	-	-	-	-
<b>Grynoji galimo realizavimo vertė 2022 m. gruodžio 31 d.</b>	<b>29 068</b>	-	-	-	<b>29 068</b>
<b>Atsargų įsigijimo savikaina 2023 m. gruodžio 31 d.</b>	<b>27 364</b>	-	-	-	<b>27 364</b>
Atimti: nukainojamas iki gynosios realizacinės vertės	-	-	-	-	-
<b>Grynoji galimo realizavimo vertė 2023 m. gruodžio 31 d.</b>	<b>27 364</b>	-	-	-	<b>27 364</b>

**6. Pirkėjų skolos**

Gruodžio 31 d. pirkėjų skolas sudarė:

	<b>2023 m.</b>	<b>2022 m.</b>
Tauragės rajono savivaldybė	134 624	392 826
Jurbarko rajono savivaldybė	55 765	12 090
Šilalės rajono savivaldybė	114 918	114 836
Pagėgių savivaldybė	19 141	27 573
Kitos	12 881	7 478
Atimti: vertės sumažėjimas	-	-
<b>Iš viso</b>	<b>337 329</b>	<b>554 803</b>

2023 m. ir 2022 m. vertės sumažėjimo pasikeitimas yra apskaitytas pelno (nuostolių) ataskaitoje, veiklos sąnaudų straipsnyje [-iuose].

**7. Kitos gautinos sumos**

Gruodžio 31 d. kitas gautinas su mas sudarė:

	<b>2023 m.</b>	<b>2022 m.</b>
Gautinas PVM	-	34 568
Pelno mokesčio permoka	10 790	6 743
Kitos gautinos sumos	45 905	42 474
Kitos gautinos projekto lėšos (savivaldybių lėšos)	24 008	-
Kitos gautinos sumos iš viso, bendraja verte	80 703	83 785
Atimti: vertės sumažėjimas	-	-
<b>Iš viso</b>	<b>80 703</b>	<b>83 785</b>

2023 m. ir 2022 m. vertės sumažėjimo pasikeitimas yra apskaitytas pelno (nuostolių) ataskaitoje, veiklos sąnaudų straipsnyje.

**AIŠKINAMASIS RAŠTAS**  
**UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2023 M. GRUODŽIO 31 D.**  
 (visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**8. Pinigai ir pinigų ekvivalentai**

Gruodžio 31 d. pinigus ir pinigų ekvivalentus sudarė:

	<b>2023 m.</b>	<b>2022 m.</b>
Pinigai banke iš jų:		
Einamoji sąskaita	50 986	66 676
Rinkliavos lėšos	34 648	349 191
Projektų avansas	-	-
Atidėjiniai sąvartyno uždarymui	578	578
Šiaulių banke paskolos dengimui	7 798	-
Pinigai kasoje	1 604	1 713
Pinigai kelyje	-	16 995
<b>Iš viso</b>	<b>95 614</b>	<b>435 154</b>

**9. Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos**

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

	<b>2023 m.</b>	<b>2022 m.</b>
Ateinančių laikotarpių sąnaudos	4 762	1 442
Sukauptos pajamos	-	-
<b>Iš viso</b>	<b>4 762</b>	<b>1 442</b>

**10. Nuosavas kapitalas**

a) *Įstatinis kapitalas*

2021 m. gruodžio 31 d. Bendrovės įstatinį kapitalą sudarė 330 paprastųjų akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė yra 868,86 Eur. Visos akcijos yra pilnai apmokėtos.

2022 m. gruodžio 31 d. Bendrovės įstatinį kapitalą sudarė 3 300 paprastųjų akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė yra 868,86 Eur. Visos akcijos yra pilnai apmokėtos.

2023 m. ir 2022 m. Bendrovė savų akcijų neįsigijo ir neperleido.

Gruodžio 31 d. Bendrovės akcininkus sudarė:

	<b>2023</b>			<b>2022</b>		
	<b>Akcijų skaičius</b>	<b>Visų akcijų dalis, proc.</b>	<b>Balso teisę turinčių akcijų dalis, proc.</b>	<b>Akcijų skaičius</b>	<b>Visų akcijų dalis, proc.</b>	<b>Balso teisę turinčių akcijų dalis, proc.</b>
Tauragės savivaldybė	1 290	39,09	39,09	1 290	39,09	39,09
Jurbarko savivaldybė	920	27,88	27,88	920	27,88	27,88
Šilalės savivaldybė	790	23,94	23,94	790	23,94	23,94
Pagėgių savivaldybė	300	9,09	9,09	300	9,09	9,09
<b>Iš viso</b>	<b>3 300</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>3 300</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

b) *Perkainojimo rezervas*

2022 m. spalio mėn. 12 d. atliktas turto grupės „Pastatai ir statiniai“ vertės nustatymas įstatinio kapitalo didinimui. Padidinta vertė 2 810 198 Eur. užregistruota perkainojimo rezerve. Akcininkų susirinkimas 2022 m. gruodžio mėn. 3 d. priėmė sprendimą perkainota verte padidinti įstatinį kapitalą iki 2 867 238 Eur. Įstatinis kapitalas padidintas 2023 m. sausio 3 dieną.

c) *Privalomas rezervas*

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

2023 m. ir 2022 m. gruodžio 31 d. privalomas rezervas sudarė 0 Eur.

**UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centras**

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

**AIŠKINAMASIS RAŠTAS****UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2023 M. GRUODŽIO 31 D.**

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

d) *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.

2023 m. ir 2022 m. gruodžio 31 d. kiti rezervai sudarė 0 Eur.

Pelno paskirstymo projektas

	<b>Suma</b>
Ankstesnių finansinių metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) – praėjusių finansinių metų pabaigoje	(1 463 825)
Grynasis ataskaitinių finansinių metų rezultatas – pelnas (nuostoliai)	(628 455)
Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	13 573
Paskirstytinas rezultatas - pelnas (nuostoliai) – finansinių metų pabaigoje	(2 078 707)
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 trumpesnę 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	-
<b>Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) – ataskaitinių finansinių metų pabaigoje perkeliama į kitus finansinių metų</b>	<b>(2 078 707)</b>

**11. Dotacijos, subsidijos**

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

	<b>Susijusių su pajamomis</b>		<b>Susijusių su ilgalaikio turto įsigijimais</b>	
	<b>2023 m.</b>	<b>2022 m.</b>	<b>2023 m.</b>	<b>2022 m.</b>
<b>Sausio 1 d.</b>			<b>3 174 401</b>	<b>3 219 107</b>
Per metus gautos dotacijos/subsidijos	-	-	858 733	490 641
Nurašyta projekto viešinimas	-	-	-	-
Per metus pripažinta panaudota dotacijos dalis	-	-	(492 100)	(535 346)
<b>Gruodžio 31 d.</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3 541 034</b>	<b>3 174 401</b>

**12. Atidėjiniai**

Gruodžio 31 d. atidėjiniai:

	<b>2023 m.</b>	<b>2022 m.</b>
Mokesčių atidėjiniai	160 138	265 563
Sąvartyno uždarymo	547 530	522 505
Atliekų sutvarkymo	30 767	98 387
<b>Iš viso</b>	<b>738 435</b>	<b>886 455</b>

2021 m. užregistruotas atidėtojo 15 procentų pelno mokesčio turtas nuo Pastatų ir statinių perkainotos vertės.

2023 m. Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas sumažinamas 105 426 Eur.

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) Pagal projektą po dvidešimties metų sąvartyno atliekų šalinimo sekcijose, kurios sudaro apie 4,5 ha ploto ir planuojama pašalinti apie 500 tūkst. tonų atliekų, sąvartyno kaupo uždengimui bus privaloma atlikti uždarymo darbus, kurių kaina sudarys apie 1 229 tūkst. Eur.

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

2022 m. gruodžio 31 d. atidėjinys sąvartyno uždarymui sudarė 522 505 Eur. Per 2023 m. regioniniame sąvartyne buvo

**UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centras**

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

**AIŠKINAMASIS RAŠTAS****UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2023 M. GRUODŽIO 31 D.**

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

pašalinta 8 018 tonų atliekų ir 25 025 Eur padidinta atidėjinių suma, todėl 2023 m. gruodžio 31 d. atidėjinyje sąvartyno uždarymui suma sudarė 547 530 Eur. Vienai pašalintai tonai atliekų tenka 3,12 Eur atidėjinių. Iš viso sąvartyne iki 2023 m. gruodžio 31 d. pašalinta 311 750 tonų atliekų.

2022 m. gruodžio 31 d. suformuotas 1 856 Eur. atidėjinyje didžiųjų ir 96 531 Eur. kompostavimo atliekoms sutvarkyti. 2023 m. gruodžio 31 d. suformuotas 805 Eur. atidėjinyje didžiųjų ir 29 962 Eur. kompostavimo atliekoms sutvarkyti.

**13. Finansinės skolos**

Gruodžio 31 d. finansines skolas sudarė:

	<u>2023 m.</u>	<u>2022 m.</u>
AB Luminor bankas (eurais), grąžinimo terminas – 2024 m. rugsėjo 30 d., 0,7 proc. banko marža + 6 mėn. EURIBOR	33 224	77 514
VĮ Turto bankas (eurais), grąžinimo terminas – 2030 m. rugsėjo 30 d., 0 proc.	346 058	397 418
AB Šiaulių bankas (eurais), grąžinimo terminas – 2027 m. gegužės 5 d., 3,50 proc. banko marža + 6 mėn. Euribor	547 588	319 298
<b>Iš viso</b>	<b>926 870</b>	<b>794 230</b>
	<u>2023 m.</u>	<u>2022 m.</u>
Per pirmus metus	454 102	163 194
Per antrus – penktus metus	363 510	490 418
Po penkerių metų	89 258	140 618
<b>Iš viso</b>	<b>926 870</b>	<b>794 230</b>

**14. Mokėtinos sumos ir kiti įsipareigojimai**

Gruodžio 31 d. kitas mokėtinas sumas ir įsipareigojimus sudarė:

Skolos tiekėjams

	<u>2023 m.</u>	<u>2022 m.</u>
Skolos tiekėjams už prekes ir paslaugas iš jų vežėjams	1 294 475	1 073 932
UAB Ekonovus	325 627	232 998
UAB Ecoservice	621 535	333 598
UAB Gren Klaipėda	163 289	185 919
UAB Jozita	53 682	49 098
UAB Lokornus	27 244	53 682
Kitos	103 098	218 636
Skolos projekto tiekėjams už prekes ir paslaugas	58 362	135 097
<b>Viso skolos tiekėjams</b>	<b>1 352 837</b>	<b>1 209 028</b>

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

	<u>2023 m.</u>	<u>2022 m.</u>
Mokėtinas PVM	4 150	-
Taršos mokesčiai	528 290	199 431
Tauragės savivaldybė	15 218	18 295
Jurbarko savivaldybė	37 842	348 532
Šilalės savivaldybė	6 485	7 162
Pagėgių savivaldybė	4 063	9 177
<b>Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai</b>	<b>596 048</b>	<b>582 597</b>

**AIŠKINAMASIS RAŠTAS**  
**UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2023 M. GRUODŽIO 31 D.**  
 (visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**15. Pardavimo pajamos**

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

	<b>2023 m.</b>	<b>2022 m.</b>
Sąvartynas	2 389 143	2 138 785
Žaliųjų atliekų kompostavimo aikštelės	335 258	287 064
Didžiųjų atliekų saugojimo aikštelė	44 734	39 457
<b>Iš viso</b>	<b>2 769 135</b>	<b>2 465 306</b>

**16. Pardavimo savikaina**

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

	<b>2023 m.</b>	<b>2022 m.</b>
Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	292 379	230 226
Nusidėvėjimas	122 578	82 740
Atliekų surinkimas ir transportavimas	1 192 466	1 085 738
Technikos eksploatavimas	141 077	195 148
Atliekų rūšiavimo ir deginimo	325 980	465 649
Sąvartyno aptarnavimas	60 478	89 609
Sąvartyno taršos mokestis	526 851	197 950
Atidėjiniai	(42 594)	97 852
Kitos	206 122	235 737
<b>Iš viso</b>	<b>2 825 337</b>	<b>2 680 649</b>

**17. Veiklos sąnaudos**

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

	<b>2023 m.</b>	<b>2022 m.</b>
<b>PARDAVIMO SĄNAUDOS</b>		
Darbo užmokestis ir su juo susiję mokesčiai	81 259	75 591
Nusidėvėjimas ir amortizacija	1 741	15 748
Studijų rengimas, konsultantai	11 115	10 705
Kredito įstaigų mokesčių sąnaudos	11 788	11 758
Korespondencija	75 306	41 754
Kitos	14 389	17 856
	<b>195 598</b>	<b>173 412</b>
<b>BENDROSIOS IR ADMINISTRACINĖS SĄNAUDOS</b>		
Darbo užmokestis ir su juo susiję mokesčiai	313 917	268 432
Nusidėvėjimas ir amortizacija	1 688	1 225
Transportas	5 631	5 982
Nuoma	18 149	19 399
Veiklos mokesčių	41 963	8 495
Finansinių ataskaitų audito sąnaudos	2 400	2 400
Kitos	74 958	39 389
	<b>458 706</b>	<b>345 322</b>
<b>Veiklos sąnaudos iš viso</b>	<b>654 304</b>	<b>518 734</b>

**18. Kitos palūkanų ir panašios pajamos (sąnaudos)**

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

	<b>2023 m.</b>	<b>2022 m.</b>
KITOS PALŪKANŲ IR PANAŠIOS PAJAMOS	-	(10 400)
KITOS PALŪKANŲ IR PANAŠIOS SĄNAUDOS	-	-
Palūkanų sąnaudos	23 375	8 240
<b>Iš viso</b>	<b>23 375</b>	<b>(2 160)</b>
<b>Kitos palūkanų ir panašios veiklos rezultatai</b>	<b>23 375</b>	<b>(2 160)</b>

**UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centras**

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

**AIŠKINAMASIS RAŠTAS****UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2023 M. GRUODŽIO 31 D.**

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**19. Susijusių šalių operacijos**

Žemiau pateikta lentelė atspindi operacijas su susijusiomis įmonėmis per laikotarpį pasibaigusį 2023 m. gruodžio 31 d.:

<b>Susijusi šalis</b>	<b>Gautinos sumos</b>	<b>Mokėtinos sumos</b>	<b>Prekių ir paslaugų pardavimai</b>	<b>Prekių ir paslaugų pirkimai</b>
<i>Adakavo socialinių paslaugų namai</i>	-	-	1 380	-
<i>UAB Dunokai</i>	-	344	11 740	7 463
<i>UAB Jurbarko komunalininkas</i>	-	-	4 739	-
<i>Jurbarko r. sav. Administracija</i>	55 765	132	589 744	639
<i>UAB Jurbarko vandenys</i>	-	3	1 281	78
<i>Pagėgių sav. Administracija</i>	20 292	-	200 504	891
<i>Tauragės krašto muziejus Santaka</i>	-	-	5	-
<i>VšĮ Šilalės rajono ligoninė</i>	-	-	131	-
<i>Šilalės r. sav. administracija</i>	114 918	-	539 330	-
<i>Šilalės r. sav. adm. Šilalės m. seniūnija</i>	-	-	10 855	-
<i>Šilalės r. sav. adm. Šilalės kaimiškoji sen.</i>	118	-	175	-
<i>Šilalės r. sav. adm. Šilalės Pajūrio sen.</i>	-	-	31	-
<i>Šilalės r. sav. adm. Trakėdžio sen.</i>	-	-	97	-
<i>Šilalės Dariaus ir Girėno progimnazija</i>	-	-	111	-
<i>UAB Šilalės šilumos tinklai</i>	91	128	167	814
<i>UAB Šilalės vandenys</i>	-	26	1 576	156
<i>UAB Tauragės butų ūkis</i>	-	-	1 933	801
<i>Šilalės lopšelis darželis Žiogelis</i>	41	-	259	-
<i>Tauragės r. sav. adm. Žygaičių sen.</i>	-	-	125	-
<i>Tauragės r. sav. administracija</i>	134 625	-	1 140 130	-
<i>VšĮ Tauragės PSPC</i>	-	-	298	640
<i>Tauragės r. sav. adm. Mažonų sen.</i>	-	-	142	-
<i>Tauragės Tarailių progimnazija</i>	-	-	38	-
<i>Tauragės r. sav. adm. Lauksargių seniūnija</i>	-	-	150	-
<i>Tauragės r. sav. adm. Tauragės m. sen.</i>	-	-	46 929	-
<i>UAB Tauragės vandenys</i>	-	5	6 421	43
<i>Užimtumo tarnyba prie LR Soc. AM</i>	-	-	230	-
<i>VšĮ Šilalės PSPC</i>	-	-	13	18
<i>UAB Pagėgių komunalinis ūkis</i>	-	3	213	46
<i>Kultūros paveldo departamentas prie Kultūros ministerijos Tauragės teritorinis padalinys</i>	-	-	10	-
<i>Tauragės profesinio rengimo centras</i>	-	-	157	-
<i>Šilalės rajono savivaldybės viešoji biblioteka</i>	-	-	142	-
<i>UAB Tauragės šilumos tinklai</i>	-	-	350	-
<i>VšĮ Jurbarko ligoninė</i>	-	-	56	-
<i>VšĮ Jurbarko PSPC</i>	-	-	-	11
<i>Jurbarko Vytauto Didžiojo progimnazija</i>	-	-	84	-
<i>Smalininkų technologijų ir verslo mokykla</i>	-	-	1 364	-
<i>Tauragės r. Žygaičių gimnazija</i>	-	-	32	-
<i>VĮ Turto bankas</i>	-	346 058	-	-
<b>Iš viso</b>	<b>325 850</b>	<b>346 699</b>	<b>2 560 942</b>	<b>11 600</b>

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

**AIŠKINAMASIS RAŠTAS**  
**UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2023 M. GRUODŽIO 31 D.**  
 (visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Žemiau pateikta lentelė atspindi operacijas su susijusiomis įmonėmis per laikotarpį pasibaigusį 2022 m. gruodžio 31 d.:

<b>Susijusi šalis</b>	<b>Gautinos sumos</b>	<b>Mokėtinos sumos</b>	<b>Prekių ir paslaugų pardavimai</b>	<b>Prekių ir paslaugų pirkimai</b>
<i>Adakavo socialinių paslaugų namai</i>	-	-	313	-
<i>UAB Dunokai</i>	-	5 755	7 112	56 743
<i>UAB Jurbarko komunalininkas</i>	-	-	4 138	-
<i>Tauragės r. priešgaisrinė tarnyba</i>	-	-	10	-
<i>Jurbarko r. sav. Administracija</i>	12 090	134	534 172	679
<i>UAB Jurbarko vandenys</i>	-	0	787	10
<i>Pagėgių sav. Administracija</i>	27 774	233	178 110	884
<i>Tauragės krašto muziejus Santaka</i>	-	-	35	-
<i>VšĮ Šilalės rajono ligoninė</i>	-	-	109	-
<i>Šilalės r. sav. administracija</i>	114 836	-	465 466	-
<i>Šilalės r. sav. adm. Šilalės m. seniūnija</i>	-	-	8 423	-
<i>Šilalės r. sav. adm. Šilalės kaimiškoji sen.</i>	-	-	426	-
<i>Šilalės r. sav. adm. Laukuvos seniūnija</i>	248	-	205	-
<i>Šilalės Simono Gaudėšiaus gimnazija</i>	-	-	14	-
<i>Šilalės Dariaus ir Girėno progimnazija</i>	-	-	130	-
<i>UAB Šilalės šilumos tinklai</i>	2 097	112	1 780	650
<i>UAB Šilalės vandenys</i>	-	10	1 524	200
<i>UAB Tauragės butų ūkis</i>	28	43	2 255	905
<i>Šilalės lopšelis darželis Žiogelis</i>	-	-	139	-
<i>Tauragės r. sav. adm. Žygaičių sen.</i>	-	-	1 392	-
<i>Tauragės r. sav. administracija</i>	392 826	-	1 005 572	-
<i>VšĮ Tauragės PSPC</i>	-	-	7	183
<i>Tauragės r. sav. adm. Mažonų sen.</i>	-	-	232	-
<i>Šilalės r. sav. adm. Pajūrio sen.</i>	-	-	33	-
<i>Tauragės r. sav. adm. Skaudvilės seniūnija</i>	-	-	66	-
<i>Tauragės r. sav. adm. Tauragės m. sen.</i>	-	-	27 348	-
<i>Šilalės rajono sav. Kultūros centras</i>	-	-	42	-
<i>UAB Tauragės vandenys</i>	-	4	1 172	42
<i>Užimtumo tarnyba prie LR Soc. AM</i>	-	-	92	-
<i>VšĮ Šilalės PSPC</i>	-	-	15	-
<i>UAB Pagėgių komunalinis ūkis</i>	488	3	403	39
<i>Kultūros paveldo departamentas prie Kultūros ministerijos Tauragės teritorinis padalinys</i>	31	-	255	-
<i>Pušelė VRCM</i>	-	-	563	-
<i>Šilalės rajono savivaldybės viešoji biblioteka</i>	-	-	73	-
<i>UAB Šilalės autobusų parkas</i>	-	-	-	297
<i>VšĮ Tauragės ligoninė</i>	-	-	-	12
<i>VšĮ Jurbarko socialinės paslaugos</i>	-	-	43	-
<i>VĮ Turto bankas</i>	-	397 418	-	-
<b>Iš viso</b>	<b>550 420</b>	<b>403 713</b>	<b>2 242 456</b>	<b>60 645</b>

Finansiniai ryšiai su Bendrovės vadovais pateikti žemiau:

	<b>2023 m.</b>	<b>2022 m.</b>	<b>Likutis 2023.12.31</b>
Įmonės vadovams ir kitiems susijusiems asmenims priskaičiuotos sumos:			
- Su darbo santykiais susijusios sumos	121 045	111 686	9 211
- Išmokos akcijomis			
- Neatlygintinai perduotas turtas arba suteiktų paslaugų vertė			
- Kitos reikšmingos sumos			
Vidutinis vadovų skaičius per metus	3	3	

**AIŠKINAMASIS RAŠTAS**  
**UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2023 M. GRUODŽIO 31 D.**  
(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**20. Pelno mokestis**

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

	<b>2023 m.</b>	<b>2022 m.</b>
Ataskaitinio laikotarpio pelno mokesčio sąnaudos	-	-
Praėjusių ataskaitinių laikotarpių pelno mokesčio taisymai	-	-
Atidėtojo mokesčio sąnaudos (pajamos)	(105 426)	(110 238)
<b>Pelno mokesčio sąnaudos (pajamos) apskaitytos pelno (nuostolių) ataskaitoje</b>	<b>(105 426)</b>	<b>(110 238)</b>

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

	<b>2023 m.</b>	<b>2022 m.</b>
Pelnas prieš apmokestinimą	(733 881)	(731 917)
Pelno mokesčio sąnaudos, taikant numatytą mokesčio tarifą	(110 082)	(109 788)
Sąnaudų, nemažinančių apmokestinamojo pelno, mokestinis efektas	(4 655)	(449)
Pajamų, nedidinančių apmokestinamojo pelno, mokestinis efektas	-	-
Atidėtojo mokesčio turto pasikeitimas po vertės sumažėjimo	(105 427)	(110 237)
<b>Pelno mokesčio sąnaudos (pajamos) apskaitytos pelno (nuostolių) ataskaitoje</b>	<b>(105 426)</b>	<b>(110 238)</b>

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

	<b>2023 m.</b>	<b>2022 m.</b>
<b>Atidėtojo mokesčio turtas</b>		
Atostogų rezervas	8 717	8 733
Atidėjiniai	86 745	93 134
Nepanaudoti mokestiniai nuostoliai	186 981	99 445
IMT vertės sumažėjimas	4 245	4 245
<b>Atidėtojo mokesčio turtas iš viso</b>	<b>286 188</b>	<b>205 557</b>
Atimti: sumažėjimas po įvertinimo	-	-
<b>Atidėtojo mokesčio įsipareigojimas</b>		
Perkainotas ilgalaikis turtas	446 326	471 122
Ilgalaikio materialiojo turto finansinio ir mokesstinio nusidėvėjimo skirtumai	-	-
Prestižo amortizacija mokesčių tikslais	-	-
<b>Atidėtojo mokesčio įsipareigojimas iš viso</b>	<b>446 326</b>	<b>471 122</b>
<b>Atidėtasis mokesčio turtas grynąja verte</b>	<b>(160 138)</b>	<b>(265 564)</b>

**21. Galimi būsimų laikotarpių įsipareigojimai ir pasižadėjimai**

2023 m. ir 2022 m. Bendrovė nedalyvavo jokiose teisminėse procedūrose, kurios, vadovybės nuomone, turėtų reikšmingos įtakos finansinėms ataskaitoms.

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

	<b>2023 m.</b>	<b>2022 m.</b>
Per pirmus metus	14 396	10 800
Per antrus – penktus metus	23 993	12 312
Po penkerių metų	-	-
<b>Iš viso</b>	<b>38 389</b>	<b>28 728</b>

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 2023 M. GRUODŽIO 31 D.

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

---

#### 22. Veiklos tęstinumas

Per metus, pasibaigusius 2023 m. gruodžio 31 d., Bendrovė patyrė 628 tūkst. Eur grynujų nuostolių (2022 m. Bendrovė patyrė 622 tūkst. Eur nuostolių). 2023 m. gruodžio 31 d. Bendrovės trumpalaikiai įsipareigojimai viršijo trumpalaikį turtą 1 913 tūkst. Eur (2022 m. gruodžio 31 d. viršyta 977 tūkst. Eur). Pagal LR akcinių bendrovių įstatymą Bendrovės nuosavas kapitalas turi sudaryti ne mažiau 50 proc. Bendrovės įstatinio kapitalo: 2021 m. gruodžio 31 d. Bendrovė netenkino šio reikalavimo, 2022 m. nuosavas kapitalas sudarė 2 241 265 Eur. 2023 m. nuosavas kapitalas – 991 193 Eur.

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.

Nuo 2024 m. sausio 1 dienos padidintas vietinės rinkliavos mokestis už atliekų tvarkymo vienos tonos atliekų sutvarkymo kainą visose keturiose savivaldybėse nuo 129,37 Eur. iki 151,00 Eur. be PVM. Tai padidins įmonės pajamas ir užtikrins bendrovės stabilumą.

#### 23. Reikšmingi Poataskaitiniai Įvykiai

Reikšmingų įvykių po finansinių ataskaitų sudarymo datos, kurie galėtų turėti įtakos 2023 m. gruodžio 31 d. finansinėms ataskaitoms, nebuvo.



Donvina Arlauskienė  
Direktorė



Gitana Jonikienė  
Finansų skyriaus vadovė