



ŠILALĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS MERAS

Šilalės rajono savivaldybės tarybai

2024-05- Nr.

DĖL PASIŪLYMO INVESTUOTI SAVIVALDYBĖS FINANSINĮ TURTA, DIDINANT UAB TAURAGĖS REGIONO ATLIEKŲ TVARKYMO CENTRO ĮSTATINĮ KAPITALĄ

Pasiūlymas parengtas vadovaujantis Sprendimo investuoti valstybės ir savivaldybių turta priėmimo tvarkos aprašu, patvirtintu Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2007 m. liepos 4 d. nutarimu Nr. 758 „Dėl Sprendimo investuoti valstybės ir savivaldybių turta priėmimo tvarkos aprašo patvirtinimo“, ir atsižvelgiant į UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centro 2024 m. vasario 12 d. raštą Nr. IS-67 ir 2024 m. kovo 22 d. raštą Nr. IS-103 „Dėl bendrovės įstatinio kapitalo didinimo investuojant finansinį turta į ilgalaikį turta įgyvendinant projektą „Tauragės regiono atliekų tvarkymo sistemos sukūrimas“.

Lietuvos Respublikos vietos savivaldos įstatymo 6 straipsnio 31 punktą nustato, kad viena iš savivaldybės funkcijų yra komunalinių atliekų tvarkymo sistemų diegimas, antrinių žaliavų surinkimo ir perdirbimo organizavimas, sąvartynų įrengimas ir eksploatavimas. Tauragės apskrities savivaldybės, įgyvendindamos šią savivaldybės funkciją, įsteigė UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centrą (toliau – Bendrovė). Šiuo metu Bendrovės įstatinis kapitalas yra 2 867 238,00 Eur. Įstatinis kapitalas padalytas į 3300 paprastųjų nematerialiųjų vardinių akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė 868,86 Eur. Bendrovės akcininkės yra keturios savivaldybės:

- Tauragės rajono savivaldybė – 1290 akcijų;
- Jurbarko rajono savivaldybė – 920 akcijų;
- Šilalės rajono savivaldybė – 790 akcijų;
- Pagėgių savivaldybė – 300 akcijų.

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybių turto valdymo, naudojimo ir disponavimo juo įstatymo 22 straipsnio 4 dalimi, savivaldybė gali turta investuoti įsigydama AB ar UAB akcijų, kurios visuotiniame akcininkų susirinkime savivaldybei (savivaldybėms) arba joms kartu suteikia daugiau negu 50 procentų balsų. Turto investavimo į UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centrą atveju minėta įstatymo norma tenkinama.

Pagal Jungtinės veiklos sutartį, kuri buvo sudaryta steigiant Bendrovę, ir pagal sudarytas tarp Bendrovės ir savivaldybių Koncesijos sutartis, savivaldybių administracijos yra atsakingos dėl Bendrovės veiklos užtikrinimo ir laiku nepriimtų sprendimų, kad būtų užtikrinta atliekų tvarkymo funkcija regione. Siekiant, kad būtų vykdomos Koncesijos sutartyje numatytos komunalinių atliekų tvarkymo sistemos operatoriaus funkcijos, būtina padidinti Bendrovės įstatinį kapitalą.

Bendrovės visuotinis akcininkų susirinkimas 2024 m. vasario 12 d. posėdyje (protokolo Nr. 51) nusprendė padidinti Bendrovės įstatinį kapitalą 781 974,00 Eur, investuojant finansinį turta į ilgalaikį turta įgyvendinant ES Struktūrinių programų finansuotą projektą „Tauragės regiono atliekų tvarkymo sistemos sukūrimas“ Nr. 2001/LT/16/P/PE/004. Vienos akcijos vertė yra 868,86 Eur, todėl įstatinis kapitalas padidėtų 900 vnt. akcijų. Akcijų skaičius kiekvienai savivaldybei tenka taip: Tauragės rajono savivaldybei 352 vnt. akcijų, Jurbarko rajono savivaldybei 251 vnt. akcijų, **Šilalės rajono savivaldybei 215 vnt. akcijų**, Pagėgių savivaldybei 82 vnt. akcijų.

Akcininkų įnašai: Tauragės rajono savivaldybei 305 838,72 Eur, Jurbarko rajono savivaldybei 218 083,86 Eur, **Šilalės rajono savivaldybei 186 804,90 Eur**, Pagėgių savivaldybei 71 246,52 Eur.

Savivaldybės finansinio turto investavimas atitinka Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybių turto valdymo, naudojimo ir disponavimo juo įstatymo 22 straipsnio 2 dalies 5, 6 ir 7 punktuose nustatytus kriterijus:

1) *Investavus bus kuriama ar plėtojama infrastruktūra, naudinga visuomenei (skatinama veiksminga konkurencija šalies rinkoje, gerinama viešųjų paslaugų kokybė, pasirinkimo galimybės ir prieinamumas)* – investavus į UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centrą savivaldybei priklausantį finansinį turtą bus plėtojama naudinga visuomenei infrastruktūra bei gerinama viešųjų paslaugų kokybė;

2) *Valstybės ir (ar) savivaldybių turto investavimu (valstybės ar savivaldybės įnašu) bus sukuriama pridėtinė vertė ir užtikrinamas šią vertę kuriančios veiklos ilgalaikis ekonominis tvarumas* – savivaldybės papildomu įnašu bus sukuriama pridėtinė vertė ir užtikrinamas šią vertę kuriančios veiklos ilgalaikis ekonominis tvarumas;

3) *Iš investavimo objekto bus gauta ne tik pelno (pajamų), bet ir gautas socialinis rezultatas (švietimo, kultūros, mokslo, aplinkos, sveikatos ir socialinės apsaugos, kitų panašių sričių) arba užtikrintas veiksmingesnis Lietuvos Respublikos įstatymuose ir Vyriausybės nutarimuose nustatytų valstybės ir savivaldybės funkcijų atlikimas* – finansinio turto investavimu į UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centro įstatinį kapitalą siekiama plėtoti, modernizuoti ir laikyti tinkamoje būklėje visuomenei reikalingą teikiamų paslaugų infrastruktūrą.

PRIDEDAMA:

1. UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centro 2024 m. vasario 12 d. raštas Nr. IS-67 ir 2024 m. kovo 22 d. raštas Nr. IS-103 „Dėl bendrovės įstatinio kapitalo didinimo investuojant finansinį turtą į ilgalaikį turtą įgyvendinant projektą „Tauragės regiono atliekų tvarkymo sistemos sukūrimas“ su priedais;

2. Šilalės rajono savivaldybės tarybos sprendimo projektas „Dėl savivaldybės finansinio turto investavimo ir UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centro įstatinio kapitalo padidinimo“, 2 lapai;

3. UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centro nepriklausomo auditoriaus išvada, metinis pranešimas ir finansinės ataskaitos už metus, pasibaigusius 2023 m. gruodžio 31 d., 47 lapai;

4. Šilalės rajono savivaldybės Kontrolės ir audito tarnybos 2024 m. gegužės 14 d. raštas Nr. 2-24(1.7.) „Dėl informacijos pateikimo“, 2 lapai.

Savivaldybės meras

Tadas Bartkus

UAB TAURAGĖS REGIONO ATLIEKŲ TVARKYMO CENTRAS

Paberžių g. 14, 72325 Tauragė, tel. (8 446) 61 125, el. p. info@uabtrac.lt.
Duomenys kaupiami ir saugomi juridinių asmenų registre, kodas 179901854

Šilalės rajono savivaldybės merui

2024-03-22 Nr. IS-103
Į 2024-03-13 Nr. T16-151

DĖL BENDROVĖS ĮSTATINIO KAPITALO DIDINIMO INVESTUOJANT FINANSINĮ TURTĄ Į ILGALAIKĮ TURTĄ ĮGYVENDINANT PROJEKTĄ „TAURAGĖS REGIONO ATLIEKŲ TVARKYMO SISTEMOS SUKŪRIMAS“

UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centras (toliau – Tauragės RATC arba Bendrovė) 2024 m. vasario 12 d. raštu (toliau – raštas) Nr. IS-67 „Dėl Bendrovės įstatinio kapitalo didinimo investuojant finansinį turtą į ilgalaikį turtą įgyvendinant projektą „Tauragės regiono atliekų tvarkymo sistemos sukūrimas“ Tauragės regiono savivaldybėms pateikė prašymą investuoti finansinį turtą, t. y. akcijas į ilgalaikį turtą įgyvendinant projektą „Tauragės regiono atliekų tvarkymo sistemos sukūrimas“ (toliau – projektas) Nr. 2001/LT/16/P/PE/004. Projekto įgyvendinimo laikotarpis (2004–2010 m.).

2024 m. kovo 13 d. UAB Tauragės RATC iš Šilalės rajono savivaldybės mero Tado Bartkaus sulaukė rašto Nr. T16-151 „Dėl UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centro įstatinio kapitalo didinimo investuojant finansinį turtą į ilgalaikį turtą“, kuriuo Šilalės rajono savivaldybės meras prašo raštu pateikti tinkamus, pakankamus, išsamius dokumentus, informaciją, skaičiavimus, duomenis ir dokumentus, planuojamų pajamų gavimą, ekonomiškai ir socialiai pagrįdžiančių investavimo tikslo pasiekimo galimybę kaip pagrįstą ir realią, įrodančią Įstatymo 9 straipsnio, 22 straipsnio 2 dalies, Aprašo 2 punkto, 8 punkto 1 papunkčio ir 4 papunkčio reikalavimų įgyvendinimą, kurių pagrindu būtų galima teikti pasiūlymą Savivaldybės tarybai dėl sprendimo priėmimo investuoti Savivaldybės finansinį turtą į TRATC, kad būtų padidintas įstatinis kapitalas.

Lietuvos Respublikos vietos savivaldos įstatymo 16 straipsnio 2 dalies 26 punktą įtvirtina išimtinę savivaldybės tarybos teisę – priimti sprendimus dėl disponavimo savivaldybei nuosavybės teise priklausančiu turtu. Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybių turto valdymo, naudojimo ir disponavimo juo įstatymo 22 straipsnio 1 dalis numato, kad savivaldybės turto investavimas – tai savivaldybei nuosavybės teise priklausančio turto, kaip įnašo perdavimas didinant bendrovės įstatinį kapitalą, jei savivaldybė yra jų dalyvė. Savivaldybei priklauso 790 paprastųjų vardinių akcijų, todėl Savivaldybė gali investuoti turtą, didindama bendrovės įstatinį kapitalą.

Lietuvos Respublikos vietos savivaldos įstatymo 6 straipsnio 31 punktą nustato, kad viena iš savivaldybės savarankiškųjų funkcijų yra komunalinių atliekų tvarkymo sistemų diegimas, antrinių žaliavų surinkimo ir perdirbimo organizavimas, sąvartynų įrengimas ir eksploatavimas. LR Atliekų tvarkymo įstatymo 25 straipsnyje numatyta, kad Savivaldybės organizuoja komunalinių atliekų tvarkymo sistemas, būtinas jų teritorijose susidarantioms komunalinėms atliekoms tvarkyti, **užtikrina tų sistemų funkcionavimą**, organizuoja šiukšlių ir atliekų, kurių turėtojo nustatyti neįmanoma arba kuris neegzistuoja, tvarkymą ir administruoja komunalinių atliekų tvarkymo paslaugos teikimą.

UAB Tauragės RATC yra kelių į komunalinių atliekų tvarkymo regioną įeinančių savivaldybių įsteigtas juridinis asmuo, savivaldybių pavedimu atliekantis komunalinių atliekų tvarkymo sistemos organizavimo funkcijas. UAB Tauragės RATC kartu su Šilalės rajono savivaldybės administracija bei kitomis savivaldybėmis įgyvendina savivaldybės savarankiškąją funkciją – komunalinių atliekų

tvarkymo sistemų diegimą, antrinių žaliavų surinkimo ir perdirbimo organizavimą, sąvartynų įrengimą ir eksploatavimą.

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybių turto valdymo, naudojimo ir disponavimo juo įstatymo 22 straipsnio nuostatomis, Sprendimo investuoti valstybės ir savivaldybių turtą priėmimo tvarkos aprašo, patvirtinto Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2007 m. liepos 4 d. nutarimu Nr. 758 „Dėl Sprendimo investuoti valstybės ir savivaldybių turtą priėmimo tvarkos aprašo patvirtinimo“, 7 punktu, siūloma investuoti į UAB Tauragės RATC 186 804,90 Eur savivaldybės biudžeto lėšų bendrovės įstatinio kapitalo didinimui.

UAB Tauragės RATC organizuoja regioninę komunalinių atliekų tvarkymo sistemą, atitinkančią galiojančius aplinkosauginius reikalavimus, vysto ir plėtoja komunalinių atliekų tvarkymo sistemos infrastruktūros objektus Tauragės regione.

Projekto „Tauragės regiono atliekų tvarkymo sistemos sukūrimas“ Nr. 2001/LT/16/P/PE/004 įgyvendinimui buvo numatyta 6 629 786 Eur. Projektu buvo numatyta sukurti integruotą atliekų tvarkymo sistemą (atitinkančią ES ir LR teisės aktų reikalavimus dėl atliekų sąvartynų, pakavimo, atliekų vežimo, Integruotos taršos prevencijos ir kontrolės direktyvą) Tauragės apskrities savivaldybėse. 2012 m. liepos 25 d. Europos Komisijos sprendimu Nr. C(2012)5424 patvirtinta didžiausia projekto tinkamų finansuoti išlaidų suma sudarė 5 535 871 Eur, iš jų 3 875 110 Eur Sanglaudos fondo paramos lėšos, 1 106 023 Eur projektui bendrai finansuoti skirtos valstybės biudžeto lėšos, 554 738 Eur projekto vykdytojo lėšos. 2012 m. gruodžio 3 d. gautas LR Finansų ministerijos raštas, kuriame nurodoma sugrąžinti 856 524,56 Eur (Sanglaudos paramos lėšų 648 972,56 Eur ir valstybės biudžeto lėšų 207 551,91 Eur), įgyvendinant projektą vykdytojui išmokėtų paramos lėšų, kurios viršijo patvirtintą projekto tinkamų finansuoti išlaidų sumą (dėl infliacijos skirtumų). Mokėjimai VĮ Turto bankas pradėti nuo 2016 m. Liepos 1 d. Grafikas išdėstytas iki 2030 m. Rugsėjo 30 d. VĮ Turto bankui iki 2023 m. gruodžio 31 d. sumokėta 557 tūkst. Eur, pagal mokėjimo grafiką liko mokėti 312 tūkst. Eur. VĮ Turto bankui susidariusi skola 856 524,56 Eur pagal LR aplinkos ministerijos Aplinkos projektų valdymo agentūros 2012-12-12 įsakymu Nr. T1-250 Bendrovei tapo nepakeliama finansine našta, lėmusią prastėjančią Bendrovės finansinę būklę. Bendrovė vykdydama įsipareigojimus VĮ Turto bankas ir tiekėjams susiduria su apyvartinių lėšų trūkumu. Bendrovei nepakanka apyvartinių lėšų toliau plėtoti sukurtą integruotą atliekų tvarkymo sistemą, atsiskaityti su tiekėjais, sumokėti mokesčius ir darbuotojų atlyginimus.

Atsižvelgiant į susidariusią situaciją, yra tikslinga Šilalės rajono savivaldybei skirti UAB Tauragės RATC 186 804,90 Eur savivaldybės biudžeto lėšų bendrovės įstatinio kapitalo didinimui. Gautu turciniu įnašu Bendrovė numato padengti investicijas, panaudotas projekto „Tauragės regiono atliekų tvarkymo sistemos sukūrimas“ Nr. 2001/LT/16/P/PE/004 įgyvendinimui.

Sprendimas investuoti finansinį turtą į ilgalaikį turtą įgyvendinant projektą „Tauragės regiono atliekų tvarkymo sistemos sukūrimas“ tenkina šiuos Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybių turto valdymo, naudojimo ir disponavimo juo įstatymo 22 straipsnio 2 dalyje nurodytus investavimo kriterijus:

- investavus bus kuriama ar plėtojama infrastruktūra, naudinga visuomenei (skatinama veiksminga konkurencija šalies rinkoje, gerinama viešųjų paslaugų kokybė, pasirinkimo galimybės ir prieinamumas – atliekų tvarkymo sistemos plėtra užtikrins nenutrūkstamą viešųjų paslaugų teikimą ir kokybę (2 dalies 5 punktas).

- savivaldybių turto investavimu (savivaldybės įnašu) bus sukuriama pridėtinė vertė ir užtikrinamas šią vertę kuriančios veiklos ilgalaikis ekonominis tvarumas – pagerės įmonės finansinė padėtis, bus užtikrinta ilgalaikė Bendrovės veikla. Stabili ekonominė padėtis užtikrins įmonės pajėgumą teikti kokybiškesnes paslaugas gyventojams ir organizacijoms (2 dalies 6 punktas).

- iš investavimo objekto bus gauta ne tik pelno (pajamų), bet ir socialinis rezultatas (švietimo, kultūros, mokslo, aplinkos, sveikatos ir socialinės apsaugos, kitų panašių sričių) arba užtikrintas veiksmingesnis Lietuvos Respublikos įstatymuose ir Vyriausybės nutarimuose nustatytų valstybės ir savivaldybės funkcijų atlikimas – investavus lėšas bus užtikrintas nenutrūkstamas paslaugų teikimas, kokybiškiau bus vykdoma savivaldybei pavesta funkcija – komunalinių atliekų

tvarkymo sistemų diegimas, antrinių žaliavų surinkimo ir perdirbimo organizavimas, sąvartynų įrengimas ir eksploatavimas (2 dalies 7 punktą).

Investuojant savivaldybės turtą turi būti vadovaujama Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybių turto valdymo, naudojimo ir disponavimo juo įstatyme nustatytais principais:

1. visuomeninės naudos – savivaldybės turtas bus valdomas ir naudojamas, siekiant užtikrinti visuomenės interesų tenkinimą;

2. efektyvumo – sprendimu, susijusiu su savivaldybės turto valdymu, siekiama maksimalios naudos visuomenei;

3. racionalumo – savivaldybės turtas, investuotas į Bendrovę, bus tausojamas, nešvaistomas ir racionaliai tvarkomas;

4. viešosios teisės – savivaldybės turtas investuojamas teisės aktų, reglamentuojančių disponavimą savivaldybės turto, nustatytais atvejais ir būdais.

Savivaldybei nepriėmus palankaus sprendimo, Bendrovė gali tapti nemoki ir nebegalės vykdyti jai Koncesijos sutartimi pavestos savivaldybės savarankiškos funkcijos - komunalinių atliekų tvarkymo sistemų diegimo, antrinių žaliavų surinkimo ir perdirbimo organizavimo, sąvartynų įrengimo ir eksploatavimo, o tai nulems viešo intereso pažeidimą, nes nebus užtikrinta asmenų teisė į švarią aplinką.

Bendrovė teikia papildomus dokumentus, patvirtinančius jos nurodytų aplinkybių pagrįstumą.

PRIDEDAMA.

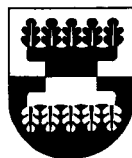
1. Projekto įgyvendinimo metu sudarytų sutarčių finansinė analizė;
2. Projekto finansinė analizė, kurioje matyti projekto investicijos, kapitalo grąža;
3. Paraiška (anglų kalba).

Direktorė



Donvina Arlauskienė

Originalas nebus siunčiamas



GAUTA

Šilalės rajono savivaldybės meras

2024 m. gegužės 14 d.

Nr. 715 - 1041 (2.11.)

ŠILALĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBA

Šilalės rajono savivaldybės tarybai

2024-05-14 Nr. 2 - 24 (1.7.)

Šilalės rajono savivaldybės tarybos
Kontrolės komitetui

DĖL INFORMACIJOS PATEIKIMO

Vadovaudamasi Lietuvos Respublikos vietos savivaldos įstatymo¹ 67 straipsnio 9 dalies 15 punktu, teikiama informacija dėl UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centro (TRATC) įstatinio kapitalo didinimo. UAB TRATC pateikė raštą akcininkams (savivaldybėms) ir prašė padidinti įstatinį kapitalą, nes įmonės sena skola (nuo 2012 metų) riboja įmonės veiklą. Šilalės rajono savivaldybės taryba (posėdžio metu) prašė Šilalės rajono savivaldybės Kontrolės ir audito tarnybos šiuo klausimu pateikti informaciją.

Šilalės rajono savivaldybės Kontrolės ir audito tarnyba pateikė paklausimą raštu (pridėjome ir UAB TRATC raštą) Audito, apskaitos, turto vertinimo ir nemokumo valdymo tarnybai prie LR Finansų ministerijos, kad pakonsultuotų susidariusios situacijos galimą sprendimą. Ši tarnyba mūsų paklausimą persiuntė LR Ekonomikos ir inovacijų ministerijos Įmonių politikos departamentui, Įmonių teisės skyriui.

2024-05-13 gavome atsakymą, kuriame išdėstyti teisės aktų reikalavimai, kuriais reikia vadovautis didinant uždarosios akcinės bendrovės įstatinį kapitalą.

PRIDEDAMA. LR Ekonomikos ir inovacijų ministerijos 2024-05-13 raštas Nr. 3-1694.

Savivaldybės kontrolierė

Liucija Kiniulienė

¹ LR vietos savivaldos įstatymas, 1994-07-07 Nr. I-533 (su vėlesniais pakeitimais).



GAUTA

2024 m. 05 mėn. 13 d.

Nr. 12 (13)

LIETUVOS RESPUBLIKOS EKONOMIKOS IR INOVACIJŲ MINISTERIJA

Biudžetinė įstaiga, Gedimino pr. 38, LT-01104 Vilnius, tel. + 370 706 64 845,

el. p. kanc@eimin.lt, <http://eimin.lrv.lt>.

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 188621919

Šilalės rajono savivaldybės Kontrolės ir audito
tarnybos, savivaldybės kontrolierei Liucijai
Kiniulienei
El. p. liucija.kiniuliene@silale.lt

2024-05-13 Nr. 3-1694
Į 2024-04-05 Nr. BN

DĖL UAB ĮSTATINIO KAPITALO DIDINIMO

Audito, apskaitos, turto vertinimo ir nemokumo valdymo tarnyba prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos 2024 m. balandžio 15 d. raštu Nr. (6.18 Mr) D2-931 Lietuvos Respublikos ekonomikos ir inovacijų ministerijai (toliau – Ekonomikos ir inovacijų ministerija) persiuntė Jūsų 2024 m. balandžio 5 d. paklausimą dėl UAB „Tauragės regiono atliekų tvarkymo centras“ įstatinio kapitalo didinimo.

Pažymime, kad Ekonomikos ir inovacijų ministerija nėra įgaliota institucija oficialiai aiškinti teisės aktų nuostatų ir jų taikymo, todėl pateikta nuomonė negali būti laikoma oficialiu teisės aktų aiškinimu ar konkrečios faktinės situacijos sprendimu.

Uždarųjų akcinių bendrovių įstatinio kapitalo didinimą nustato Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo (toliau – ABĮ) 49 straipsnis, pagal kurio 1 dalį bendrovės įstatinis kapitalas didinamas visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimu. ABĮ 50 straipsnio 1 dalis nustato, kad bendrovės įstatinis kapitalas papildomais akcininkų ir kitų asmenų įnašais didinamas tik išleidžiant naujas akcijas.

Pagal Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybių turto valdymo, naudojimo ir disponavimo juo įstatymo (toliau – VSTVNDJĮ) 22 straipsnio 1 dalies 2 punktą savivaldybei nuosavybės teise priklausantis turtas kaip įnašas gali būti perduodamas didinant uždarosios akcinės bendrovės įstatinį kapitalą, jeigu savivaldybė yra jos dalyvė. Minėto VSTVNDJĮ straipsnio 2 dalis nustato, kad sprendimą dėl savivaldybei nuosavybės teise priklausančio turto investavimo priima savivaldybės taryba. Prieš priimant sprendimą, subjektas, teikiantis siūlymą dėl investavimo, privalo tą siūlymą ekonomiškai ir socialiai pagrįsti. Sprendimai dėl savivaldybių turto investavimo priimami Vyriausybės nustatyta tvarka, jeigu tenkinami ne mažiau kaip trys VSTVNDJĮ nustatyti investavimo kriterijai.

Sprendimo investuoti valstybės ir savivaldybių turtą priėmimo tvarkos aprašas (toliau – Aprašas) patvirtintas Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2007 m. liepos 4 d. nutarimu Nr. 758 „Dėl Sprendimo investuoti valstybės ir savivaldybių turtą priėmimo tvarkos aprašo patvirtinimo“. Aprašo 4 punktas nustato, kad investuojant savivaldybių turtą turi būti vadovaujarnasi VSTVNDJĮ 9 straipsnyje nustatytais principais. Pagal Aprašo 7 punktą pasiūlymus savivaldybės tarybai dėl sprendimo investuoti savivaldybės turtą priėmimo teikia savivaldybės vykdomoji institucija.

Atsižvelgdami į išdėstytas teisės aktų nuostatas, pažymime, kad savivaldybių turto investavimas turi atitikti bent tris teisės aktuose nustatytus investavimo kriterijus, apribojimų dėl investavimo būdu gautų lėšų panaudojimo nenumatyta.

Asta Nareckaitė, tel. +370 667 66581, el. p. asta.nareckaite@eimin.lt



ADOC dokumentas

- Turinys
- Metaduomenys
- Parašai
- Tikrinimas

Pavadinimas: Dėl UAB įstatinio kapitalo didinimo

Rinkmena: 2024-05-

08+Šilalės+rajono+savivaldybei+įstatinio+kapitalo+didinimo+UAB.adoc
(ADOC-V1.0, GeDOC)

Dokumento metaduomenys

PASIRAŠOMIEJI METADUOMENYS

El. dokumento turinį aprašantys metaduomenys

El. dokumento pavadinimas	Dokumento rūšis	Parašai
Dėl UAB įstatinio kapitalo didinimo	RAŠTAS	☑

Sudarytojai

Statusas	Sudarytojas	Kodas	Adresas	Parašai
Juridinis asmuo	Lietuvos Respublikos ekonomikos ir inovacijų ministerija	188621919	Gedimino pr. 38, LT-01104 Vilnius	☑

Dokumento sudarymas

Sudarymo data	Parašai
2024-05-13 11:54:18	☑

Adresatai

Statusas	Adresatas	Kodas	Adresas	Parašai
Fizinis asmuo	LIUCIJA KINIULIENĖ			☑

Dokumento registracijos

Registravimo data	Dokumento registracijos Nr.	Įmonės (įstaigos) kodas	Parašai
2024-05-13 11:54:18	3-1694	188621919	☑

Dokumento registracijos

Registravimo data	Dokumento registracijos Nr.	Įmonės (įstaigos) kodas	Parašai
Dokumentą užregistravęs darbuotojas			
	Vardas ir pavardė	Pareigos	Struktūrinis padalinys
	Mažena Lavrinavičienė	Vyriausiasis specialistas	Dokumentų valdymo skyrius

NEPASIRAŠOMIEJI METADUOMENYS

Ei. dokumento naudojimo metaduomenys

Techninė informacija

Ei. dokumento specifikacijos ID	Elektroninio dokumento grupė	eDVS pavadinimas ir versija	Parašai
ADOC-V1.0	GeDOC	DBSIS, versija 3.5.76.2	

Ei. dokumento klasifikavimas

Saugykla	Parašai
<p>Bylos (tomo) indeksai</p> <p>Bylos (tomo) indeksas</p> <p>13.2 Mr</p>	

Asmenys

Atsakingi asmenys

Atsakomybės sritis	Parašai						
<p>Sudarymas</p> <p>Atsakingas darbuotojas</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Vardas ir pavardė</th> <th>Pareigos</th> <th>Struktūrinis padalinys</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Asta Nareckaitė</td> <td>Patarėjas</td> <td>Įmonių teisės skyrius</td> </tr> </tbody> </table>	Vardas ir pavardė	Pareigos	Struktūrinis padalinys	Asta Nareckaitė	Patarėjas	Įmonių teisės skyrius	
Vardas ir pavardė	Pareigos	Struktūrinis padalinys					
Asta Nareckaitė	Patarėjas	Įmonių teisės skyrius					

Grįžti į paslaugos pagrindinį puslapį

ORIGINALAS PAŠTU
NEBUS SIUNČIAMAS



LIETUVOS RESPUBLIKOS FINANSŲ MINISTERIJA

Aplinkos ministerijos Aplinkos projektų
valdymo agentūrai

2012-11-03 Nr. (((18.27.4-01)-5K-1223485)-
5K-1223945)-6K-1209838

Kopija
Aplinkos ministerijos Europos Sąjungos
paramos administravimo departamentui,
Aplinkos ministerijos Vidaus audito tarnybai

[2012-11-14 Nr. APVA-4066
[2012-11-19 Nr. APVA-4109

**DĖL PATIKSLINTOS MOKĖJIMO PARAIŠKOS EUROPOS KOMISIJAI GAUTI IŠ
SANGLAUDOS FONDO GALUTINĘ IŠMOKĄ PROJEKTO NR. 2001/LT/16/P/PE/004
IŠLAIDOMS KOMPENSUOTI**

Informuojame, kad 2012 m. lapkričio 19 d. Finansų ministerija kartu su Aplinkos ministerijos Aplinkos projektų valdymo agentūros (toliau – APVA) 2012 m. lapkričio 19 d. raštu Nr. APVA-4109 gavo patikslintą mokėjimo paraišką Europos Komisijai (toliau – Komisija) gauti iš Sanglaudos fondo galutinę išmoką projekto Nr. 2001/LT/16/P/PE/004 „Tauragės regiono atliekų tvarkymo sistemos sukūrimas“ (toliau – projektas) išlaidoms kompensuoti, kurioje deklaruojamos 2 022 919,26 euro (nuo projekto pradžios 6 287 167,94 euro) išlaidos ir iš Komisijos prašoma 162 430,00 eurų.

2012 m. lapkričio 20 d. finansų viceministro patvirtinta minėta mokėjimo paraiška Komisijai gauti iš Sanglaudos fondo galutinę išmoką projekto išlaidoms kompensuoti, kurioje deklaruojamos 2 022 919,26 euro (nuo projekto pradžios 6 287 167,94 euro) išlaidos ir iš Komisijos prašoma 162 430,00 eurų, kartu su APVA patvirtinta galutine projekto įgyvendinimo ir lėšų panaudojimo ataskaita (toliau – galutinė ataskaita) buvo išsiųsta Komisijai.

Primename, kad Finansų ministerija, vadovaudamasi 2012 m. liepos 25 d. Komisijos sprendimu Nr. C(2012)5424, kuriuo iš dalies keičiamas Sprendimas PH/2001/5360 dėl Sanglaudos fondo paramos skyrimo projektui, taip pat Finansinės paramos, išmokėtos ir (arba) panaudotos pažeidžiant teisės aktus, grąžinimo į Lietuvos Respublikos valstybės biudžetą taisyklių, patvirtintų Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2005 m. gegužės 30 d. nutarimu Nr. 590 (Žin., 2005, Nr. 69-2469; 2010, Nr. 33-1570), nuostatomis, 2012 m. rugpjūčio 10 d. raštu Nr. (4.52-2409)-6K-1206850 ir 2012 m. lapkričio 8 d. raštu Nr. ((4.52-2409)-5K-1218806, 5K-1128403, 5K-1128403, 1202144)-6K-1209124 kreipėsi į APVA su prašymu pradėti projekto vykdytojai UAB „Tauragės regiono atliekų tvarkymo centras“ (toliau – projekto vykdytojas) išmokėtos paramos lėšų sumos, viršijusios 2012 m. liepos 25 d. Komisijos sprendime Nr. C(2012)5424 nurodytą projekto tinkamų finansuoti išlaidų sumą, susigrąžinimo procedūrą.

Atsižvelgdami į APVA 2012 m. lapkričio 14 d. rašte Nr. APVA-4066 nurodytą prašymą pateikti išaiškinimą dėl iš projekto vykdytojo susigrąžintinos lėšų sumos, pažymime, kad:

1) vadovaujantis APVA su 2012 m. spalio 10 d. raštu Nr. APVA-3546 pateiktose Europos Sąjungos (toliau – ES) sanglaudos fondo projekto mėnesio finansinėje ir sutarčių finansinės būklės ataskaitose, taip pat APVA patvirtintoje projekto galutinėje ataskaitoje pateikta informacija, įgyvendinant projektą buvo patirtos 7 143 692,50 euro išlaidos, iš kurių:

– 6 391 586,85 euro išlaidos apmokėtos vadovaujantis Komisijos 2001 m. gruodžio 13 d. projekto sprendimu Nr. PH/2001/5360 ir 2005 m. Komisijos sprendimu Nr. K(2005)6063

Biudžetinė įstaiga
Lukiškių g. 2, LT-01512 Vilnius

Tel. (8 5) 239 0000
Faks. (8 5) 279 1481

El. paštas finmin@finmin.lt
<http://www.finmin.lt>

Duomenys kaupiami ir saugomi Valstybinio informacinio sistemos registre, kodas 200801630

Advokate Nerima Pašvinskaitė
2012 m. 11 mėn. 22 d.

PH_00 Tauragė 2012_12_01

(4 524 082,65 euro išlaidos apmokėtos iš specialiosios valstybės biudžeto programos (ES) lėšų, 1 313 574,91 euro – iš specialiosios valstybės biudžeto programos (bendrojo finansavimo) lėšų, 553 929,29 euro – iš projekto vykdytojo lėšų),

– 752 105,65 euro išlaidos apmokėtos iš papildomai projektui įgyvendinti skirtų specialiosios valstybės biudžeto programos (bendrojo finansavimo) lėšų (toliau – Komisijos sprendimą viršijančios valstybės biudžeto lėšos),

2) pagal 2012 m. liepos 25 d. Komisijos sprendimą Nr. C(2012)5424 patvirtinta didžiausia projekto tinkamų finansuoti išlaidų suma sudaro 5 535 871,00 eurų (3 875 110,00 eurų – Sanglaudos fondo paramos lėšos, 1 106 023,00 eurų – projektui bendrai finansuoti skirtos valstybės biudžeto lėšos, 554 738,00 eurų – projektui bendrai finansuoti skirtos projekto vykdytojo lėšos),

pritariame APVA patvirtintos projekto galutinės ataskaitos 3.1 skyriuje „Išlaidų analizė“ 21 lentelės „Projekto vertė ir finansavimo šaltiniai (EK sprendimu patvirtinta projekto vertė)“ 11 stulpelyje „Projekte išmokėtų išlaidų korekcija, vadovaujantis 2012 m. liepos 25 d. Komisijos sprendimu Nr. C(2012)5424“ nurodytų įgyvendinant projektą projekto vykdytojui išmokėtų paramos lėšų, kurios viršijo 2012 m. liepos 25 d. Komisijos sprendimu Nr. C(2012)5424 patvirtintą projekto tinkamų finansuoti išlaidų sumą, t. y. 856 524,56 euro (Sanglaudos fondo paramos lėšų – 648 972,65 euro ir valstybės biudžeto lėšų – 207 551,91 euro), susigražinimui.

Išnagrinėję APVA 2012 m. lapkričio 14 d. raštu Nr. APVA-4066 pateiktą siūlymą įgyvendinant projektą nepanaudotomis Komisijos sprendimą viršijančiomis valstybės biudžeto lėšomis padengti dalį projekto vykdytojo gražintinų lėšų, primename, kad Sanglaudos fondo ir bendrojo finansavimo lėšų, taip pat Komisijos sprendimą viršijančių valstybės biudžeto lėšų apmokėjimo, įgyvendinant 2004–2006 m. Sanglaudos fondo projektus, tvarka nustatyta Europos Sąjungos sanglaudos fondo ir bendrojo finansavimo lėšų išmokėjimo rangovams (paslaugų teikėjams ar prekių tiekėjams) ir atsiskaitymo už išmokėtas ar planuojamas išmokėti lėšas taisyklėse, patvirtintose Lietuvos Respublikos finansų ministro 2004 m. rugpjūčio 16 d. įsakymu Nr. 1K-288 (Žin., 2004, Nr. 132-4776; 2008, Nr. 132-5094). Šiose taisyklėse ir kituose Lietuvos Respublikos teisės aktuose nėra numatyta galimybė panaudoti įgyvendinus projektus neišmokėtų Komisijos sprendimą viršijančių valstybės biudžeto lėšų. Taip pat Komisijos sprendimą viršijančiomis valstybės biudžeto lėšomis padengti, įgyvendinant projektus patirtas išlaidas, kurios neatitinka projektų Komisijos sprendimuose nustatytų sąlygų, išskyrus atvejus, kai projekto vykdytojas įgyvendindamas projektą iš savo lėšų turėjo daugiau išlaidų, nei numatyta pagal Komisijos sprendimą, ir jeigu tų lėšų pakanka nustatytoms netinkamoms finansuoti išlaidoms padengti.

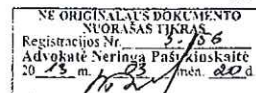
PRIDEDAMA. Finansų ministerijos 2012 m. lapkričio 20 d. rašto Nr. (18.27.4-01)-6K-1209478 kopija, 25 lapai.

Finansų viceministras



Aloyzas Vitkauskas

Jurgita Vileitienė, tel. 239 0178



1.16-16/157

SKOLOS GRAŽINIMO SUTARTIS NR. (7.8-42) T5-21

Vilnius, du tūkstančiai šešioliktųjų metų liepos mėnesio 14 diena.

Valstybės įmonė Turto bankas (j. a. k. 112021042) (toliau – Bankas), atstovaujama generalinio direktoriaus pavaduotojo, atliekančio generalinio direktoriaus funkcijas, Mariaus Kliokio, veikiančio pagal Finansų ministro 2016-07-07 įsakymą Nr. AI-88, ir UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centras (j. a. k. 179901854) (toliau – Skolininkas), atstovaujama direktoriaus Kęstučio Komskio, veikiančio pagal įstatus, sudarė šią skolos gražinimo sutartį (toliau - Sutartis):

I. SĄVOKOS

1.1. Sąskaita - Banko sąskaita Nr. LT80 7044 0600 0000 0889, esanti AB SEB banke, į kurią Skolininkas perves pagal šią Sutartį gražinamas skolos sumas ir kitas įmokas.

1.2. Skola – Skolininko skola Bankui, atsiradusi Lietuvos Respublikos aplinkos ministerijos Aplinkos projektų valdymo agentūros (toliau – Agentūra) 2012-12-12 įsakymu Nr. T1-250, ir šios Sutarties pasirašymo dieną yra lygi 902 776,89 Eur. Į šią sumą be negražintos paramos – 856 524,56 Eur, yra įtraukti delspinigiai (CK 1.125 str. 5 d.) – 46 252,33 Eur. Bankas reikalavimo teisę į Skolininko skolą perėmė iš Agentūros 2010-04-30 reikalavimo teisių perleidimo sutarties Nr. (7.22-52-10)-T5-18 ir 2015-11-26 reikalavimo teisių į projekto vykdytojo skolą perdavimo-priėmimo aktu Nr. E14-3.

Sąvokos, naudojamos šioje Sutartyje, yra skirtos tik tam, kad būtų patogiau pateikti nuorodas, ir negali keisti Sutarties konstrukcijos ar turėti įtakos ką traktuojant.

II. SKOLOS GRAŽINIMO TERMINAI IR SĄLYGOS

2.1. Skolininkas įsipareigoja Bankui Skolą gražinti Mokėjimo grafike (1 priedas prie skolos gražinimo sutarties) nustatyta tvarka ir sąlygomis.

2.2. Laiku neatlikus Sutarties 2.1 punkte nustatytų mokėjimų yra skaičiuojami 0,03 proc. dydžio delspinigiai už kiekvieną pavėluotą dieną nuo laiku negražintos sumos.

2.3. Skolininko mokėtina Skolos suma turi būti pervesta į Sąskaitą.

2.4. Bet kokia įmoka pagal Sutartį laikoma atlikta, kai mokėtina suma yra įskaityta Sąskaitoje.

2.5. Bankas gali pakeisti Sąskaitą, apie tai raštiškai pranešęs Skolininkui likus ne mažiau kaip 10 (dešimčiai) dienų iki mokėjimo dienos.

2.6. Skolininkas turi teisę be atskiro Banko sutikimo anksčiau šioje Sutartyje nustatyto termino sumokėti visą likusią nesumokėtą Skolos dalį.

2.7. Skolininkas neturi teisės sustabdyti prievolių pagal šią Sutartį vykdymo.

2.8. Skolininkas įsipareigoja nedelsdamas raštu informuoti Banką apie bet koki įvykį, kuris galėtų neigiamai paveikti jo galimybes įvykdyti visus savo įsipareigojimus, numatytus šioje Sutartyje.

2.9. Šalys nustato tokį Banko pagal šią Sutartį gautų piniginių įmokų paskirstymo eiliškumą:

2.9.1. delspinigiai,

2.9.2. nesumokėta Skolos dalis.

Šiame punkte nustatyto įmokų paskirstymo eiliškumo laikomasi ir tuo atveju, jei mokėjimo dokumentuose nurodomas ir kitoks eiliškumas.

III. SUTARTIES ĮVYKDYMO KONTROLĖ, PASEKMĖS

3.1. Skolininkui Sutarties numatytais sąlygomis ir terminais negražinus Skolos dalies, taip pat Bankui ar Skolininkui nutraukus Sutartį, Bankas turi teisę įstatymų nustatyta tvarka išieškoti iš Skolininko negražintą Skolos sumą bei kitas pagal Sutartį mokėtinas sumas.

3.2. Skolininkui dengiant skolą Sutartyje numatytais sąlygomis, Bankas nevykdys priverstinio skolos išieškojimo iš Skolininko.

IV. ATSAKOMYBĖ, GINČŲ DĖL SUTARTIES SPRENDIMAS

4.1. Šalių atsakomybė už šios Sutarties nevykdymą arba netinkamą vykdymą nustatoma pagal Lietuvos Respublikos įstatymus, jeigu, įstatymams leidžiant, šioje Sutartyje nenustatyta kitaip.

4.2. Visi ginčai dėl šios Sutarties sprendžiami Lietuvos Respublikos teisme Lietuvos Respublikos teisės aktuose nustatyta tvarka.

V. SPECIALIOS SUTARTIES SĄLYGOS

5.1. Esant bent vienam iš šios Sutarties 5.3 punkte numatytų pagrindų, Bankas, prieš 14 (keturiolika) darbo dienų įspėjęs Skolininką, turi teisę iš Skolininko reikalauti prieš terminą gražinti visą Skolą, neatsižvelgiant į Sutartyje nurodytus Skolos mokėjimo terminus.

5.2. Bankui pareikalavus gražinti visą Skolą prieš terminą, Skolininkas įsipareigoja ne vėliau kaip per 14 (keturiolika) darbo dienų sumokėti visą Skolą bei sumokėti kitas pagal Sutartį mokėtinas sumas Bankui.

5.3. Bankas turi teisę nutraukti Sutartį ir pareikalauti gražinti Skolą prieš terminą ir/ar vykdyti negražintos Skolos išieškojimą įstatymų nustatyta tvarka, kai Skolininkas ilgiau nei 30 (trisdešimt) dienų praleidžia Skolos (ar jos dalies) mokėjimo terminus, nustatytus Sutarties 2.1. punkte.

VI. KITOS SĄLYGOS

6.1. Visi pranešimai, susiję su Sutartimi, bus siunčiami Sutartyje nurodytais rekvizitais.

6.2. Skolininkas patvirtina, kad ši Sutartis ar atskiros jos sąlygos nepagrįstai nesuteikia Bankui perdėto pranašumo. Skolininkas patvirtina, kad ėmėsi visų įmanomų priemonių šios Sutarties esmei bei iš jos atsirandančioms teisėms ir pareigoms suprasti. Skolininkas taip pat patvirtina, kad šios Sutarties pasirašymo metu nėra nė vienos aplinkybės (Skolininko neinformuotumas, nepatyrimas, neapdairumas ir kt.), nustatytos LR CK 6.228 str., dėl kurių galėtų atsirasti esminė Sutarties šalių nelygybė.

6.3. Skolininkas patvirtina, kad dėl šios Sutarties sąlygų jis pareiškė pasiūlymus ir pastabas, į kurias, sudarant šią Sutartį, buvo atsižvelgta, t.y. Skolininkas patvirtina, kad jis galėjo daryti įtaką šių sąlygų sudarymui, jos yra išreikštos aiškiai ir jam yra suprantamos. Skolininkas patvirtina, kad šios Sutarties sąlygos yra sąžiningos jo atžvilgiu, jam suprantamos ir, kad ši Sutartis ar jos atskiros sąlygos iš esmės nepažeidžia šalių teisių ir pareigų pusiausvyros bei Skolininko teisių ir interesų.

6.4. Skolininkas patvirtina, kad jis turėjo realią galimybę susipažinti su Sutartimi (jos tekstu) iki šios Sutarties pasirašymo.

6.5. Visi šios Sutarties pakeitimai daromi Šalių susitarimu ir sudaromi tokia pat forma, kokia buvo sudaryta ir ši Sutartis.

6.6. Sutartis surašyta dviem egzemplioriais, turinčiais vienodą juridinę galią, po vieną kiekvienai šaliai. Šalys pasirašo kiekvieną Sutarties lapą. Šalių atstovų parašai paskutiniame Sutarties lape tvirtinami antspaudais, jei šalys juos turi.



6.7. Sutartis įsigalioja jos pasirašymo dieną ir galioja iki visiško Skolos grąžinimo.

Šalių rekvizitai

Skolininko:

UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centras

Juridinio asmens kodas 179901854

V.Kudirkos g. 18, Tauragė

Tel.: (8~446) 61125

Direktorius Kęstutis Komskis



Banko:

Valstybės įmonė Turto bankas

juridinio asmens kodas 112021042

Kęstučio g. 45, LT-08124 Vilnius

Tel. (8~5) 278 09 00

Generalinio direktoriaus pavaduotojas,
atliekantis generalinio direktoriaus funkcijas,
Marius Kliokys



SKOLOS GRAŽINIMO SUTARTIES NR. (7.8-42)T5-21 PAKEITIMAS

Vilnius, du tūkstančiai dvidešimtųjų metų gruodžio mėnesio aštuoniolikta diena.

Valstybės įmonė Turto bankas (juridinio asmens kodas 112021042) (toliau – Bankas), atstovaujama generalinio direktoriaus Mindaugo Sinkevičiaus, veikiančio pagal Finansų ministro 2018 m. lapkričio 9 d. įsakymą Nr. MI-385, ir UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centras (j. a. k. 179901854) (toliau – Skolininkas), atstovaujama direktoriaus pavaduotojo, laikinai vykdančio direktoriaus pareigas Virginijaus Noreikos, veikiančio pagal įstatus, sudarė šį skolos gražinimo sutarties Nr. (7.8-42)T5-21 (toliau – Sutartis) pakeitimą bei pakeičia ir papildo šiuo Sutarties punktus:

„1.2. Skola – Skolininko skola Bankui, atsiradusi Lietuvos Respublikos aplinkos ministerijos Aplinkos projektų valdymo agentūros 2012-12-12 įsakymu Nr. T1-250, ir šio Sutarties pakeitimo pasirašymo dieną yra lygi 500 138,49 Eur. Bankas reikalavimo teisę į Skolininko skolą perėmė iš Agentūros 2010-04-30 reikalavimo teisių perleidimo sutarties Nr. (7.22-52-10)-T5-18 ir 2015-11-26 reikalavimo teisių į projekto vykdytojo skolą perdavimo-priėmimo aktu Nr. E14-3.

Bankas nereikalauja sumokėti priskaičiuotų delspinigių nuo 2019-09-23 iki Sutarties pakeitimo pasirašymo dienos.

Sąvokos, naudojamos šioje Sutartyje, yra skirtos tik tam, kad būtų patogiau pateikti nuorodas, ir negali keisti Sutarties konstrukcijos ar turėti įtakos ką traktuojant.

2.1. Skolininkas įsipareigoja Bankui 500 138,49 Eur Skolą gražinti iki 2030 m. rugsėjo 30 d. mokant:

- po 4 280 Eur iki kiekvieno mėnesio paskutinės darbo dienos per 2021 m. sausio 1 d. – 2030 m. rugpjūčio 31 d. laikotarpį;

- 3 658,49 Eur per 2030 m. rugsėjo 1 d. – 2030 m. rugsėjo 30 d. laikotarpį.“

Šalių rekvizitai

Skolininko:

UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centras
Juridinio asmens kodas 179901854
V.Kudirkos g. 18, Tauragė
Tel.: (8~446) 61125

Direktoriaus pavaduotojas,
laikinai vykdamasis direktoriaus pareigas
Virginijus Noreika

A.V.

Banko:

Valstybės įmonė Turto bankas
juridinio asmens kodas 112021042
Kęstučio g. 45, LT-08124 Vilnius
Tel. (8~5) 278 09 00

Generalinis direktorius
Mindaugas Sinkevičius

A.V.

51860

Mokėjimo grafikas

mėnuo	2016 m.		2017 m.		2018 m.		2019 m.		2020 m.		2021 m.		2022 m.		2023 m.	
	skola	skola	skola	skola	skola	skola	skola	skola	skola	skola	skola	skola	skola	skola	skola	skola
sausis			10000,00	12000,00	12000,00	12000,00	12000,00	10000,00	10000,00	10000,00	10000,00	10000,00	10000,00	10000,00	10000,00	9700,00
vasaris			10000,00	12000,00	12000,00	12000,00	12000,00	12000,00	10000,00	10000,00	10000,00	10000,00	10000,00	10000,00	10000,00	9700,00
kovas			10000,00	12000,00	12000,00	12000,00	12000,00	12000,00	10000,00	10000,00	10000,00	10000,00	10000,00	10000,00	10000,00	9700,00
balandis			10000,00	12000,00	12000,00	12000,00	12000,00	12000,00	10000,00	10000,00	10000,00	10000,00	10000,00	10000,00	10000,00	9700,00
gegužė			10000,00	12000,00	12000,00	12000,00	12000,00	12000,00	10000,00	10000,00	10000,00	10000,00	10000,00	10000,00	10000,00	9700,00
birželis			10000,00	12000,00	12000,00	12000,00	12000,00	12000,00	10000,00	10000,00	10000,00	10000,00	10000,00	10000,00	10000,00	9700,00
liepa	1000,00		+	12000,00	12000,00	12000,00	12000,00	12000,00	10000,00	10000,00	10000,00	10000,00	10000,00	10000,00	10000,00	9700,00
rugpjūtis	1000,00		+	12000,00	12000,00	12000,00	12000,00	12000,00	10000,00	10000,00	10000,00	10000,00	10000,00	10000,00	10000,00	9700,00
rugsėjis	1000,00		+	12000,00	12000,00	12000,00	12000,00	12000,00	10000,00	10000,00	10000,00	10000,00	10000,00	10000,00	10000,00	9700,00
spalis	1000,00		+	12000,00	12000,00	12000,00	12000,00	12000,00	10000,00	10000,00	10000,00	10000,00	10000,00	10000,00	10000,00	9700,00
lapkritis	1000,00		+	12000,00	12000,00	12000,00	12000,00	12000,00	10000,00	10000,00	10000,00	10000,00	10000,00	10000,00	10000,00	9700,00
gruodis	1000,00			12000,00	12000,00	12000,00	12000,00	12000,00	10000,00	10000,00	10000,00	10000,00	10000,00	10000,00	10000,00	10076,89
suma	6000,00			132000,00	144000,00	144000,00	144000,00	144000,00	120000,00	120000,00	120000,00	120000,00	120000,00	120000,00	116776,89	

Iš viso gražinti: 902776,89

Einamojo mėnesio įmoka sumokama iki einamojo mėnesio 25 dienos.

Bankas

Valstybės įmonė Turto bankas
Kęstučio g. 45, LT - 08124 Vilnius

Įmonės kodas 112021042

tel.: (8 5) 278 09 00

tel./faksas: (8 5) 278 11 55



Skolininkas

UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centras
V. Kudirkos g. 18, LT - 72216 Tauragė

Įmonės kodas 179901854

tel./faksas: (8 5) 446 61 125



UAB TAURAGĖS REGIONO ATLIEKŲ TVARKYMO CENTRAS

Paberžių g. 14, 72325 Tauragė, tel. (8 446) 61 125, el. p. info@uabtrac.lt.
Duomenys kaupiami ir saugomi juridinių asmenų registre, kodas 179901854

Tauragės rajono savivaldybės merui
Tauragės rajono savivaldybės administracijos direktorei
Jurbarko rajono savivaldybės merui
Jurbarko rajono savivaldybės administracijos direktorei
Šilalės rajono savivaldybės merui
Šilalės rajono savivaldybės administracijos direktoriui
Pagėgių savivaldybės merui
Pagėgių savivaldybės administracijos direktorei

2024-02-12 Nr. IS-67

**DĖL BENDROVĖS ĮSTATINIO KAPITALO DIDINIMO INVESTUOJANT FINANSINĮ TURTA Į
ILAGALAIKĮ TURTA ĮGYVENDINANT PROJEKTĄ „TAURAGĖS REGIONO ATLIEKŲ
TVARKYMO SISTEMOS SUKŪRIMAS“**

UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centras prašo Tauragės regiono savivaldybių investuoti finansinį turta, t.y. akcijas į ilgalaikį turta įgyvendinant projektą “Tauragės regiono atliekų tvarkymo sistemos sukūrimas” Nr. 2001/LT/16/P/PE/004. Visam projektui (2004-2010 m.) buvo numatyta 6 629 786 Eur, iš kurių 70% t.y. 4 640 850 Eur ISPA paramos suma. Projektu buvo numatyta sukurti integruotą atliekų tvarkymo sistema (atitinkančią ES ir LR teisės aktų reikalavimus dėl atliekų sąvartynų, pakavimo, atliekų vežimo, Integruotos taršos prevencijos ir kontrolės direktyvą) Tauragės apskrities savivaldybėse. Projekto įgyvendinimo metu buvo sukurta ši infrastruktūra: naujas regioninis sąvartynas Leikiškių k., 4 DASA aikštelės (kiekvienoje savivaldybėje po 1), įsigyta nauja sąvartyno technika ir uždarytas Ližių sąvartynas pagal pagrindinius reikalavimus.

2012 m. liepos 25 d. EK sprendimu Nr. C(2012)5424 patvirtinta didžiausia projekto tinkamų finansuoti išlaidų suma sudarė 5 535 871 Eur, iš jų 3 875 110 Eur Sanglaudos fondo paramos lėšos, 1 106 023 Eur projektui bendrai finansuoti skirtos valstybės biudžeto lėšos, 554 738 Eur projekto vykdytojo lėšos.

2012 m. gruodžio 3 d. gautas LR Finansų ministerijos raštas, kuriame nurodoma sugrąžinti 856 524,56 Eur (Sanglaudos paramos lėšų 648 972,56 Eur ir valstybės biudžeto lėšų 207 551,91 Eur), įgyvendinant projektą vykdytojui išmokėtų paramos lėšų, kurios viršijo patvirtintą projekto tinkamų finansuoti išlaidų sumą (dėl infliacijos skirtumų).

UAB TRATC kreipėsi į Finansų ministeriją su prašymu padengti pripažintas netinkamomis išlaidas, tačiau Finansų ministerija (2014-04-23) atsakė, kad LR finansų ministro įsakymu nurodytose taisyklėse nėra galimybės apmokėti įgyvendinant ES projektus patirtas išlaidas ir patarė kreiptis į savivaldybes su prašymu numatyti šias sumas savivaldybių biudžetuose, tačiau

šis klausimas liko nenagrinėtas Savivaldybių tarybose. Teisininkai išaiškino, kad šios *Finansinės korekcijos* negalima įtraukti į vietinės rinkliavos už atliekų tvarkymą mokestį, nes tai pažeidžia viešąjį interesą.

Mokėjimai VĮ Turto bankas pradėti nuo 2016 m. Liepos 1 d. Grafikas išdėstytas iki 2030 m. Rugsėjo 30 d. VĮ Turto bankui iki 2023 m. gruodžio 31 d. sumokėta 557 tūkst. Eur, pagal mokėjimo grafiką liko mokėti 312 tūkst. Eur. VĮ Turto bankui susidariusi skola 856 524,56 Eur pagal LR aplinkos ministerijos Aplinkos projektų valdymo agentūros 2012-12-12 įsakymu Nr. T1-250 Bendrovei tapo nepakeliama finansine našta, nors projektas yra įgyvendintas ir viso projekto metu patirtos išlaidos yra pagrįstos, realios, susijusios su infrastruktūros sukūrimu ir ilgalaikio turto įsigijimu.

Sprendimas Tauragės regiono savivaldybių taryboms teikti pasiūlymą dėl įstatinio kapitalo didinimo išleidžiant papildomą 900 vnt. akcijų emisiją buvo priimtas TRATC neeilinio visuotinio akcininkų susirinkimo metu, kuris vyko 2024 m. vasario 12 d. (Protokolo Nr. 51).

Remiantis aukščiau išdėstyta informacija, prašome Tauragės regiono savivaldybių tarybų didinti UAB TRATC įstatinį kapitalą išleidžiant 900 vnt. akcijų, kurios pasiskirstytų atitinkamai:

Savivaldybė	Akcininkų įnašas, Eur
Tauragė	305 838,72
Jurbarkas	218 083,86
Šilalė	186 804,90
Pagėgiai	71 246,52
Viso:	781 974,00

PRIDEDAMA.

- 1.2012-12-03 Finansų ministerijos raštas, 2 lapai.
- 2.2016-07-14 Skolos grąžinimo sutartis su VĮ Turto bankas, 5 lapai.

Direktorė



Donvina Arlauskienė

Originalas nebus siunčiamas

**UAB Tauragės regiono atliekų
tvarkymo centras**

Nepriklausomo auditoriaus išvada,
metinis pranešimas ir
finansinės ataskaitos už metus,
pasibaigusius 2023 m. gruodžio 31 d.

UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centras

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

TURINYS

	PUSLAPIS
NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA	3
METINIS PRANEŠIMAS	5
FINANSINĖS ATASKAITOS:	
BALANSAS	22
PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA	25
NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA	26
PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA	28
AIŠKINAMASIS RAŠTAS	29

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centras akcininkams

Išvada dėl finansinių ataskaitų audito

Sąlyginė nuomonė

Mes atlikome UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centras (toliau – Įmonė) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2023 m. gruodžio 31 d. balansas ir tą dieną pasibaigusių metų pelno (nuostolių) ataskaita, pinigų srautų ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita, aiškinamasis raštas, įskaitant reikšmingų apskaitos metodų santrauką, auditą.

Mūsų nuomone, pridėtos finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais teisingai pateikia Įmonės 2023 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį ir tą dieną pasibaigusių metų finansinius veiklos rezultatus ir pinigų srautus pagal Lietuvos finansinės atskaitomybės standartus.

Sąlyginės nuomonės pagrindas

2023 m. gruodžio 31 d. Įmonės balanso atidėjinių straipsnyje buvo apskaitytas 548 tūkst. Eur atidėjinys, dėl sąvartyno uždarymo. Pagal 19 VAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai ir turtas bei poataskaitiniai įvykiai“ nuostatas, kiekvieną paskutinę ataskaitinio laikotarpio dieną atidėjiniai turi būti peržiūrimi ir jų vertė koreguojama atsižvelgiant į naujus įvykius ir aplinkybes. Įmonė neatliko 2023 m. gruodžio 31 d. atidėjinių, susijusių su sąvartyno uždarymu, peržiūrėjimo ir paskaičiavimo. Mes negalėjome gauti pakankamų tinkamų audito įrodymų, kurie leistų pagrįstai įsitikinti, kad atidėjiniai yra įvertinti 2023 m. gruodžio 31 d. Mes negalėjome įvertinti ar dėl atidėjinių perskaičiavimo būtų reikalingi 2023 m. gruodžio 31 d. finansinėse ataskaitose, atidėjinių bei 2023 m. finansinių veiklos rezultatų koregavimai.

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

Su veiklos tęstinumu susijęs reikšmingas neapibrėžtumas

Atkreipiame dėmesį į finansinių ataskaitų 22 pastabą, kurioje nurodoma, kad 2023 m., Įmonė patyrė 628 tūkst. Eur grynujų nuostolių (2022 m. Įmonė patyrė 622 tūkst. Eur grynujų nuostolių), 2023 m. gruodžio 31 d. Įmonės trumpalaikiai įsipareigojimai viršijo trumpalaikį turtą 1 913 tūkst. Eur (2022 m. gruodžio 31 d. - 977 tūkst. Eur). Šios aplinkybės, taip pat ir kiti dalykai, aprašyti finansinių ataskaitų 22 pastaboje, rodo, kad yra reikšmingų neapibrėžtumų, galinčių kelti didelių abejonių dėl Įmonės galimybių tęsti veiklą. Dėl šio dalyko savo nuomonės nemodifikuojame.

Kita informacija

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

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

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

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

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

Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už finansines ataskaitas

Vadovybė yra atsakinga už šių finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal Lietuvos finansinės atskaitomybės standartus, ir tokią vidaus kontrolę, kokia, vadovybės nuomone, yra būtina finansinėms ataskaitoms parengti be reikšmingų iškreipimų dėl apgaulės ar klaidos.

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

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

Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą

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

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

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

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

Išvada dėl kitų teisinių ir priežiūros reikalavimų

Patvirtiname, kad skyrįje „Nuomonė“ pareikšta mūsų nuomonė atitinka finansinių ataskaitų audito ataskaitą, kurią kartu su šia auditoriaus išvada pateikėme Įmonei.

UAB TaxLink auditas
Įmonės audito pažymėjimo Nr. 001494

Mindaugas Dailyda
Atestuotas auditorius
Auditoriaus pažymėjimo Nr. 000593

Vilnius, Lietuvos Respublika
2024 m. balandžio 17 d.

Elektroniniu auditoriaus parašu pasirašoma Nepriklausomo auditoriaus išvada.



TRATC

METINIS

**UAB TAURAGĖS REGIONO ATLIEKŲ
TVARKYMO CENTRO PRANEŠIMAS
2023 M.**



Donvina Arlauskienė
direktore@uabtrac.lt





Turinys

1. DUOMENYS APIE BENDROVĘ.....	6
1.1. <i>VALDYMO ORGANAI IR INFORMACIJA APIE BENDROVĖS VADOVĄ.....</i>	<i>6</i>
1.2. <i>PERSONALAS</i>	<i>6</i>
1.3. <i>BŪKLĖS, VEIKLOS RIZIKOS BEI NEAPIBRĖŽTUMŲ APŽVALGA.....</i>	<i>7</i>
1.4. <i>BENDROVĖS PLĖTROS APŽVALGA</i>	<i>7</i>
2. FINANSINIŲ IR NEFINANSINIŲ VEIKLOS REZULTATŲ ANALIZĖ	8
2.1. <i>FINANSINIŲ VEIKLOS REZULTATŲ ANALIZĖ</i>	<i>8</i>
2.2. <i>NEFINANSINIŲ VEIKLOS REZULTATŲ ANALIZĖ BEI VEIKLOS VYKDYMO APŽVALGA.....</i>	<i>11</i>
2.2.1. <i>Komunalinių atliekų tvarkymo sistemos administravimas.....</i>	<i>11</i>
2.2.2. <i>Aplinkosauga, visuomenės ekologinis švietimas ir kontrolė.....</i>	<i>17</i>
2.2.3. <i>Vietinės rinkliavos įmokos už komunalinių atliekų surinkimą iš atliekų turėtojų ir atliekų tvarkymą administravimas.....</i>	<i>18</i>
2.2.4. <i>Viešieji pirkimai.....</i>	<i>19</i>
3. SVARBIAUSI ĮVYKIAI PO FINANSINIŲ METŲ PABAIGOS.....	20
4. BENDROVĖS VEIKLOS PLANAI IR PROGNOZĖS.....	20
5. FINANSINĖS RIZIKOS VALDYMAS	21

1. DUOMENYS APIE BENDROVĘ

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

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

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

Bendrovės įstatinis kapitalas lygus 2.867.238,00 (*du milijonai aštuoni šimtai šešiasdešimt septyni tūkstančiai du šimtai trisdešimt aštuoni eurai*) eurai. Įmonė nuosavų akcijų nėra įsigijusi.

Bendrovės įstatinis kapitalas padalytas į 3300 (*tris tūkstančius tris šimtus*) paprastųjų nematerialiųjų vardinių akcijų.

Vienos akcijos nominali vertė 868,86 (*aštuoni šimtai šešiasdešimt aštuoni eurai ir aštuoniasdešimt šeši euro centai*) eurų.

Bendrovės akcininkų turimų akcijų skaičius yra toks:



1.1. Valdymo organai ir informacija apie Bendrovės vadovą

Bendrovės įstatai numato, kad Bendrovės organai yra visuotinis akcininkų susirinkimas ir vienasmenis valdymo organas – Bendrovės vadovas, kurio pareigų pavadinimas direktorius.

Bendrovės vadovas organizuoja kasdienę Bendrovės veiklą bei veikia Bendrovės vardu pagal Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatyme ir Bendrovės įstatuose nustatytą kompetenciją.

2023 m. Bendrovės direktoriaus pareigas ėjo Virginijus Noreika (iki 2023.08.31). Nuo 2023 m. rugsėjo 1 d. iki 2023 m. lapkričio 31 d. Bendrovės direktoriaus funkcijas laikynai vykdė direktoriaus pavaduotoja Rimantė Gailienė.

Nuo 2023 m. gruodžio 1 d. Bendrovės direktoriaus pareigas eina Donvina Arlauskienė (paskyrimo data – 2023.12.01).

1.2. Personalias

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos darbo kodekse nustatyta vidutinio darbuotojų skaičiaus nustatymo tvarka ir LR socialinės apsaugos ir darbo ministro patvirtintomis taisyklėmis, 2021 m. rugsėjo 29 d. Bendrovės direktoriaus įsakymu Nr. V-65 „Dėl Bendrovės valdymo struktūros ir darbuotojų pareigybių keitimo“ bei atsižvelgdamas į TRATC darbuotojų sutikimus patvirtinti 34 etatai.



2023 m. Bendrovėje sudaryta 13 naujų darbo sutarčių, atleista 17 darbuotojų.

Darbuotojai buvo priimti sudarant terminuotas darbo sutartis dėl darbo žaliųjų atliekų surinkimo aikštelėse (*toliau – ŽAKA*) pavasario - rudens laikotarpiu, taip pat vykstant natūraliai darbuotojų kaitai, darbo santykių nutraukimas.

Pagrindinės darbo santykių nutraukimo priežastys: suėjo darbo sutarčių terminas (*ŽAKA priėmėjai*), darbuotojai darbo sutartis nutraukė savo iniciatyva, darbo santykiai nutraukti šalių susitarimu.

1.3. Būklės, veiklos rizikos bei neapibrėžtumų apžvalga

Bendrovės būklei bei veiklos rizikai didelę įtaką daro tai, kad bendrieji Savivaldybių priimti ir patvirtinti dokumentai numato, kad visas atliekų tvarkymo sąnaudas turėtų dengti teršėjai ir atliekų turėtojai. Sąnaudos turėtų būti dengiamos rinkliavos mokėtojų lėšas kaupiant Savivaldybių specialiose sąskaitose ir pervedant jas TRATC pagal išrašytas sąskaitas. Tačiau atskirose Tauragės regiono savivaldybėse 2023 m. mokėtojų sumokėtos rinkliavos lėšos ir sąnaudos atliekoms sutvarkyti nesutapo. Savivaldybių patvirtinta vienos tonos komunalinių atliekų sutvarkymo kaina buvo per maža, kad būtų padengti visi TRATC patiriami atliekų sutvarkymo kaštai.

Tikėtina, kad Bendrovės tolimesnės veiklos ir būsimo rezultato neapibrėžtumui įtakos turės nauja regioninės kainos už atliekų tvarkymą apskaičiavimo tvarka. Priimtuose įstatymuose nustatyta, kad dalis įkainio bus reguliuojama Valstybinės energetikos reguliavimo tarybos (*toliau - VERT*), kitos dalies dydį tvirtins Savivaldybės. Visiškai nauja apskaitos sistema pareikalaus ir kitokio Bendrovės pajamų bei sąnaudų paskirstymo principo atskiroms veikloms, reikės papildomų lėšų esamų apskaitos bei rinkliavos programų tobulinimui, reguliuojamos veiklos ataskaitų ir apskaitos sistemos audito parengimui bei kitų resursų numatytiems uždaviniams įvykdyti.

Laiku negaudama pajamų iš Savivaldybių (*dėl susidariusių skolų, per mažos nustatytos vienos komunalinių atliekų sutvarkymo kainos*), Bendrovė neturi apyvartinių lėšų ir susiduria su sunkumais plėtojant tolesnę Įmonės veiklą (*papildomos technikos įsigijimas, papildomų aikštelių įrengimas arba esamų atnaujinimas, ES projektų įgyvendinimas ir kt.*) bei negali savalaikiai atsiskaityti su tiekėjais.

Subalansuotas pajamų ir sąnaudų santykis bei vidinių rezervų ieškojimas pagerintų TRATC finansinę padėtį bei leistų efektyviau įgyvendinti Valstybiniame atliekų prevencijos ir tvarkymo 2021-2027 m. plane numatytas užduotis, plėsti naujai teikiamų paslaugų ratą.

Siekiant išvengti tolesnio disbalanso, nuo 2024 m. sausio 1 d. Tauragės regiono savivaldybėse patvirtinta nauja 1 komunalinių atliekų tonos sutvarkymo kaina bei Tauragės, Šilalės rajonų bei Pagėgių savivaldybėse patvirtinti nauji rinkliavos įkainiai. Taip pat būtina ieškoti papildomų veiklų, kurių dėka atsirastų galimybė gauti papildomų pajamų ir tokiu būdu pagerėtų Įmonės finansinė padėtis.

1.4. Bendrovės plėtros apžvalga

Bendrovė kartu su Tauragės regiono savivaldybėmis 2023 m. baigė vykdyti projektą „Tauragės regiono komunalinių atliekų tvarkymo infrastruktūros plėtra“ Nr. 05.2.1-APVA-R-0008-71-0002, kuriuo siekta išplėtoti rūšiuojamojo atliekų surinkimo ir paruošimo naudoti pakartotinai infrastruktūrą regione. Bendra viso įvykdyto projekto suma siekia 3 004 818 Eur be PVM. Įgyvendinant šį projektą buvo įrengtos požeminės ir antžeminės konteinerių aikštelės, įsigyti biologinėms atliekoms skirti konteineriai bei kompostinės dėžės, pastatyti DASA aikštelėse pastatai, skirti pakartotinio naudojimo atliekoms laikyti.

2023 m. Tauragės regiono nepavojingų atliekų sąvartyne (*toliau – Sąvartynas*) baigtas statyti

1 pav. Pastatas Sąvartyne, skirtas pakartotinio naudojimo daiktams laikyti



pastatas, kuriame daiktai bus paruošiami pakartotiniam naudojimui bei įrengta edukacinė erdvė švietiejiškai veiklai vykdyti (*statytojas – UAB „Apastata“*). Bendra pastato statybos kaina - 284 836 Eur be PVM.

2021 m. kovo 31 d. su Aplinkos projektų valdymo agentūra pasirašyta finansavimo sutartis dėl

projekto „Tauragės regiono maisto/virtuvės, įskaitant ir žaliųjų, atliekų tvarkymo infrastruktūros plėtra“ Nr. 05.2.1-APVA-R-0008-71-0003 įgyvendinimo. Įvertinus 2 kartus Aplinkos ministerijos skirtą papildomą finansavimą, numatytos investicijos šio projekto įgyvendinimui sudarė 1 721 972,01 Eur be PVM, iš jų ES dalis (*85 proc.*) - 1 463 676,21 Eur be PVM ir projekto kofinansavimo dalis (*15 proc.*) – 258 295,80 Eur be PVM. Įgyvendinant projektą TRATC įsigijo technikos (*smulkintuvas, sijotuvus, vyniotuvus*), kuri reikalinga MVA (*įskaitant žaliąsias atliekas*) apdorojimo procesui užtikrinti. 2023 m. beveik baigtas statyti pastatas (*statytojas – UAB „Raseinių statyba“*, *statybos darbų kaina – 1 088 447 Eur be PVM*), kuriame bus apdorojamos MVA bei gaminamas kompostas, kuris vėliau bus parduodamas.

2 pav. MVA apdorojimo pastatas



2. FINANSINIŲ IR NEFINANSINIŲ VEIKLOS REZULTATŲ ANALIZĖ

2.1. Finansinių veiklos rezultatų analizė

Bendrovė 2023 metus baigė nuostolingai. 2023 m. nuostolis siekė 628 tūkst. Eur, o 2022 metų nuostolio suma - 622 tūkst. Eur.

Bendrovės ūkinės veiklos finansinis rezultatas rodo, kad 2023 metais Įmonės sąnaudos viršijo gautas pajamas. Lyginant su 2022 metais, 2023 m. pajamos padidėjo 293,4 tūkst. Eur, o sąnaudos išaugo 295,4 tūkst. Eur.

Pagrindinė neigiamo finansinio rezultato priežastis – 2020 m. Tauragės regiono savivaldybių tarybose patvirtinta 1 tonos atliekų sutvarkymo kaina (96 Eur be PVM), kuri nebepadengė atliekų

www.uabtrac.lt

tvarkymo sistemos patiriamų kaštų. Tauragės regiono savivaldybių tarybos nuo 2023 m. rugsėjo 1 d. patvirtino naują 1 tonos atliekų sutvarkymo kainą iki 129,37 Eur be PVM.

Visos 2023 m. gautos TRATC pajamos sudarė 2 769,1 tūkst. Eur (2022 m. - 2 475,7 tūkst. Eur). Pagrindinis pajamų šaltinis – lėšos, gautos už sutvarkytas atliekas, atvežtas į Sąvartyną, didžiųjų atliekų surinkimo aikštes (toliau – DASA) ir ŽAKA.

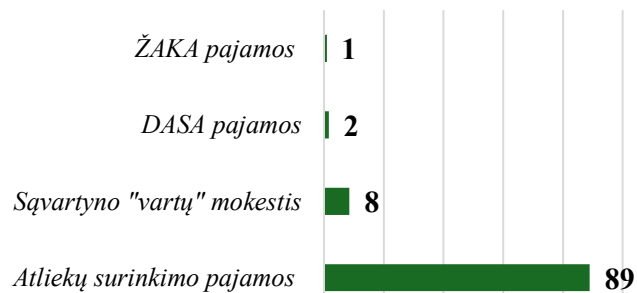
1 lentelė. Įmonės pajamos pagal veiklas ir jų palyginimas:

Veiklos pavadinimas	2022 m. (Eur)	2023 m. (Eur)	Pokytis, Eur
Atliekų surinkimo pajamos	2 180 628	2 461 081	280 453
Sąvartyno "vartų mokestis"	167 944	233 855	65 911
Kt. sąvartyno pajamos	58 822	5 525	-53 297
DASA pajamos	38 626	43 829	5 203
ŽAKA pajamos	19 286	24 845	5 559
Kt. veiklos pajamos	10 400	0	-10 400
Viso:	2 475 706	2 769 135	293 429

Pagrindinės TRATC pajamų didėjimo priežastys:

- Pajamų už į Sąvartyną priimamas atliekas (iš fizinių ir juridinių asmenų) augimas (39 proc.);
- DASA (13 proc.) ir ŽAKA (29 proc.) pajamų augimas;
- Pajamų, gaunamų už apvažiavimo būdu surinktas ir sutvarkytas atliekas (mišrios, bioskaidžios, didžiosios), padidėjimas (13 proc.).

1 diagrama. 2023 Bendrovės pajamų pasiskirstymas pagal veiklas (proc.)



Visos 2023 metais TRATC sąnaudos sudarė 3 503,0 tūkst. Eur (2022 m. – 3 207,6 tūkst. Eur).

Pagrindinės Įmonės sąnaudų padidėjimo priežastys:

- padidėjusios sąnaudos vežėjui už paslaugą dėl kainų indeksavimo (15 proc. arba 143,8 tūkst. Eur lyginant su 2023 m.);
- ženklus mokesčio už aplinkos teršimą Sąvartyne šalinamomis atliekomis augimas (~166 proc. arba 329 tūkst. Eur lyginant su 2023 m.);
- padidėjusios sąnaudos už atliekų deginimo paslaugą (~46 proc. arba 103 tūkst. Eur lyginant su 2023 m.);
- kitų atliekų utilizavimo sąnaudų didėjimas (~30 proc.);
- ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudų didėjimas, padidėjusios darbo užmokesčio, rinkliavos administravimo sąnaudos ir kt.

2 lentelė. Įmonės sąnaudos pagal veiklas ir jų palyginimas:

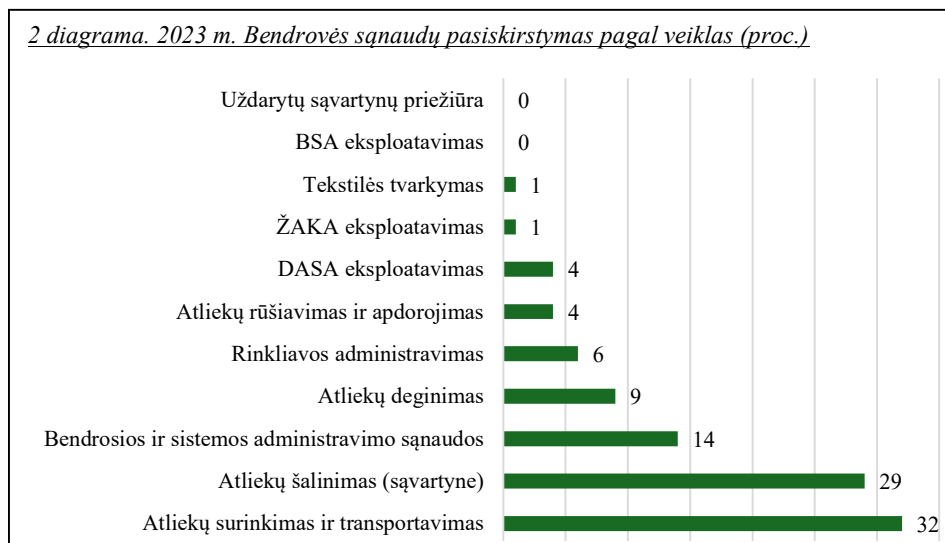
Veiklos pavadinimas	2022 m	2023 m	Pokytis
	Eur (be PVM)	Eur (be PVM)	Eur (be PVM)
Atliekų surinkimas ir transportavimas	972 882	1 116 687	143 805
Atliekų šalinimas (sąvartyne)	915 804	1 006 068	90 264
Bendrosios ir sistemos administravimo sąnaudos	353 562	482 080	128 518
Atliekų rūšiavimas ir apdorojimas	253 296	136 387	- 116 909
Rinkliavos administravimas	173 412	195 598	22 186
Atliekų deginimas	222 596	325 980	103 384
DASA eksploatavimas	119 640	141 899	22 259
ŽAKA eksploatavimas	100 108	60 308	-39 800
Tekstilės tvarkymas	76 023	24 271	-51 752
BSA eksploatavimas	13 333	6 582	-6 751
Uždarytų sąvartynų priežiūra	6 967	7 155	188
Viso:	3 207 623	3 503 015	295 392

Reikšmingiausią įtaką sąnaudų padidėjimui, lyginint su 2022 m., turėjo Sąvartyno taršos mokesčio augimas (329 tūkst. Eur). Nors bendras pašalintas atliekų kiekis Sąvartyne 2023 m. sumažėjo 18 proc., tačiau taršos mokesčio tarifo augimas ir lėmė ženklų taršos mokesčio sąnaudų augimą.

Per 2023 metus deginimo paslaugai apmokėti skirta 326 tūkst. Eur. Tai reikšminga suma, padidinsi atliekų tvarkymo kaštus. Priežastis – *siekiant mažinti šalinamų atliekų kiekį į Sąvartyną, 2023 m. į deginimo įrenginius išvežtas didesnis atliekų (likusių po rūšiavimo) kiekis negu 2022 m.*

Sąnaudos vežėjui padidėjo 143,8 tūkst. Eur. Tai lėmė didesnis atliekų kiekio surinkimas ir pristatymas į Sąvartyną bei ŽAKA, taip pat padidėjusi vežėjo kaina dėl indeksavimo.

2 diagrama. 2023 m. Bendrovės sąnaudų pasiskirstymas pagal veiklas (proc.)



TRATC bendrosios veiklos sąnaudų ir pajamų padidėjimą ar sumažėjimą didele dalimi įtakoja atliekų kiekio pokytis. Didėjant ar mažėjant atliekų kiekiui, keičiasi ir Įmonės gaunamos pajamos už jų tvarkymą, tačiau dėl augančių sąnaudų didėja ir kaštai jų sutvarkymui.

Išsamūs Bendrovės finansinės veiklos duomenys pateikiami metinėje finansinėje ataskaitoje.

2.2. Nefinansinių veiklos rezultatų analizė bei veiklos vykdymo apžvalga

2.2.1. Komunalinių atliekų tvarkymo sistemos administravimas

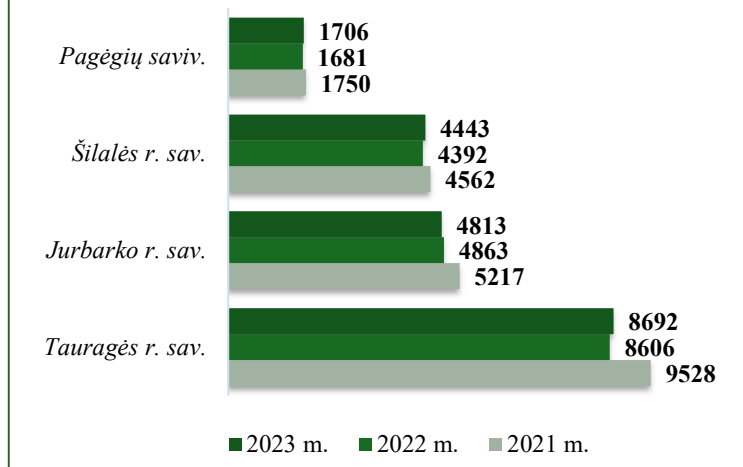
Komunalinių atliekų surinkimas

Vadovaujantis Valstybiniame atliekų prevencijos ir tvarkymo 2021-2027 m. plane įtvirtintu atliekų tvarkymo visuotinio principu, viešoji komunalinių atliekų tvarkymo paslauga turi būti siūloma, teikiama ir užtikrinama visiems komunalinių atliekų turėtojams. 2023 m. gruodžio 31 d. duomenimis komunalinių atliekų tvarkymo paslauga Tauragės regione yra teikiama 100 procentų atliekų turėtojų.

Mišrių komunalinių atliekų surinkimo paslaugas Tauragės regione teikia viešųjų konkursų būdu parinkti komunalinių atliekų vežėjai: UAB „Ekonovus“ – Tauragės rajone (*sutartis pasirašyta 2021 m.*), UAB „Ecoservice“ – Šilalės rajone (*sutartis pasirašyta 2020 m.*), Jurbarko rajone (*sutartis pasirašyta 2018 m.*) ir Pagėgių savivaldybėje (*sutartis pasirašyta 2017 m.*). Pagal pasirašytas sutartis visose Savivaldybėse komunalines atliekas surenkantiems vežėjams mokama pastovioji dalis bei kintamoji, kuri yra apskaičiuojama už konteinerių pakėlimus.

Pastaruosius keletą metų vežėjų iš atliekų turėtojų apvažiavimo būdu surenkami komunalinių atliekų kiekiai kinta nežymiai. Mišrių komunalinių atliekų pokytis atskirose savivaldybėse pavaizduotas 3 diagramoje. Bendrai regione mišrių komunalinių atliekų kiekis 2021 m. sumažėjo 2,18 procento, 2022 m. – 7,2 procento, lyginant su ankstesniais metais. 2023 m. mišrių komunalinių atliekų surinkta 0,6 proc. daugiau nei 2022 m.

3 diagrama. 2021 – 2023 m. Tauragės regiono vežėjų surinktu mišrių komunalinių atliekų kiekių (t) palyginimas



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

Tauragės regione toliau plėtojamas bioskaidžių atliekų (*žaliųjų sodo/daržo bei maisto ir virtuvės atliekų*) atskiras surinkimas iš Tauragės, Jurbarko, Šilalės bei Pagėgių miestų gyventojų. Tauragės regione žaliųjų atliekų surinkimui iš individualių namų valdų naudojami 5668 vnt. individualių žaliųjų atliekų surinkimo konteinerių. Apvažiavimo būdu surenkamų žaliųjų atliekų kiekis 2023 metais Tauragės regione paaugo 0,9 proc.

Tauragės regiono gyventojai yra skatinami kompostuoti bioskaidžias atliekas savo namų valdose. Regiono gyventojams yra išdalinta 2088 vnt. kompostavimo dėžių, dalis gyventojų kompostuoja savadarbėse dėžėse. Papildomai numatoma įsigyti ir gyventojams išdalinti 6000 vnt. kompostavimo dėžių.

Tauragės regione yra vykdomas žaliųjų atliekų rūšiavimas kapinėse, kur

sezono metu susidaro dideli žaliųjų atliekų kiekiai, atskirai surenkamos parkų ir viešųjų erdvių žaliosios atliekos. Žaliosios atliekos pristatomos į žaliųjų atliekų kompostavimo aikšteles.

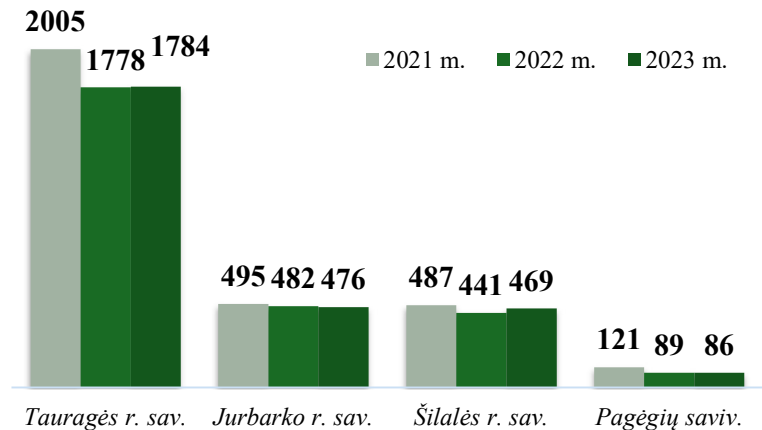
Siekiant mažinti bioskaidžių atliekų šalinimą Sąvartyne, yra vykdomas atliekų turėtojų ekologinis švietimas, tikrinami gyventojų konteineriai, vykdoma vežėjų pristatomų atliekų kontrolė Sąvartyne, bioskaidžių atliekų atskyrimas rūšiavimo linijoje ir jų apdorojimas kompostavimo aikštelėje.

Pirminis atliekų rūšiavimas

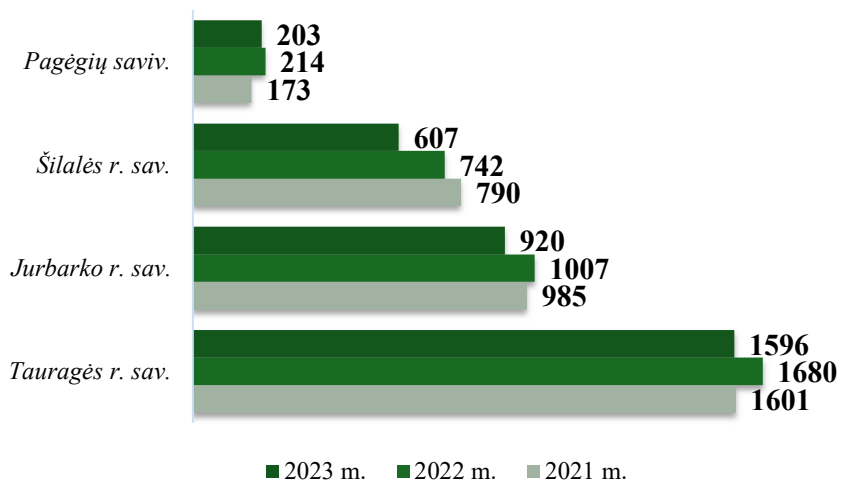
Tauragės regione yra išplėtotas pirminis rūšiavimas namų ūkiuose. Apie 90 procentų Tauragės regiono individualių namų valdų savininkų yra aprūpinta rūšiavimo konteineriais. Pakuočių atliekas bei antrines žaliavas iš bendro naudojimo ir individualių konteinerių Tauragės rajone surenka UAB „Dunokai“, Jurbarko rajone - UAB „Jurbarko komunalininkas“, Šilalės rajone – UAB „Ecoservice“, Pagėgių savivaldybėje – UAB „Ecoservice“.

2023 m. Tauragės regione atskirai surinktų pakuočių atliekų ir antrinių žaliavų kiekis sumažėjo 8,7 procento. Kiekio mažėjimui įtakos galėjo turėti kontrolės veiksmai bei pagerėję gyventojų rūšiavimo įgūdžiai (į rūšiavimo konteinerius pateko mažiau mišrių komunalinių ir kitų atliekų). Pakuočių

4 diagrama. 2021 – 2023 m. apvažiavimo būdu iš gyventojų surinktų žaliųjų atliekų kiekių (t) palyginimas



5 diagrama. 2021 – 2023 m. konteineriais surinktų antrinių žaliavų ir pakuočių atliekų kiekių (t) palyginimas



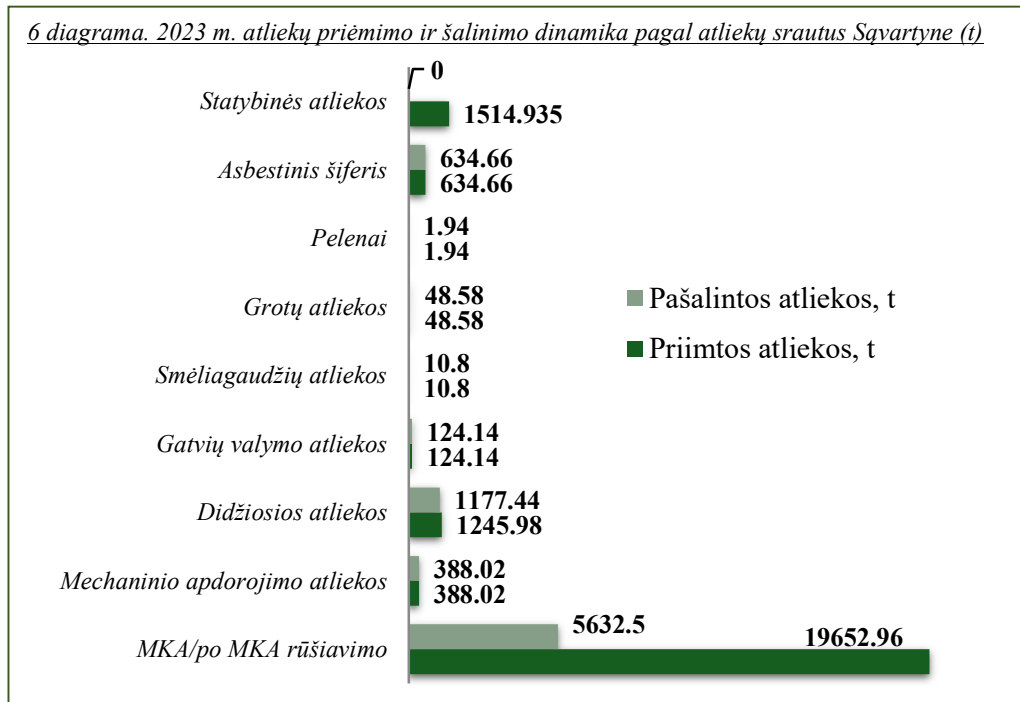
atliekų ir antrinių žaliavų kiekio palyginimas pavaizduotas 5 diagramoje. Siekiant didinti gyventojų sąmoningumą ir skatinti pirminio rūšiavimo įgūdžius 2023 metais Tauragės regione buvo vykdomos įvairios visuomenės informavimo ir švietimo bei kontrolės priemonės.

Tauragės regiono nepavojingų atliekų sąvartyno veikla

Sąvartynas eksploatuojamas vadovaujantis 2016 m. rugpjūčio 8 d. Aplinkos apsaugos agentūros išduotu taršos integruotos prevencijos ir kontrolės leidimu Nr. (11.2)-39-34/2006/t-kl.10-8/2015. 2023 m. Sąvartyne priimta 23 622,015 t atliekų, iš jų:

- perdirbta ir kitaip panaudota 15 603,935 t;
- pašalinta 8018,080 t.

6 diagramoje pateikti duomenys rodo, kad 2023 m. į Sąvartyną didžioji dalis priimtų atliekų (19 652,960 t) sudarė mišrios komunalinės atliekos, kurias surinko ir pristatė atliekų vežėjai (UAB „Ekonovus“ ir UAB „Ecoservice“) iš Tauragės regiono savivaldybių. Atliekų sąvartynų įrengimo, eksploatavimo, uždarymo ir priežiūros po uždarymo taisyklėse pabrėžiama nuostata, kad sąvartynuose draudžiama šalinti neapdorotas ir po apdorojimo tinkamas perdirbti ar kitaip panaudoti atliekas. Atsižvelgiant į minėtą nuostatą visas mišrių komunalinių atliekų srautas vežamas į rūšiavimo įrenginį. 2023 m. priimamų atliekų kategorijoje dominuoja didžiosios atliekos, kurių buvo priimta 1245,9 t. Pasirašius minėtų atliekų tvarkymo sutartį, 68,5 t didžiųjų atliekų (baldu) 2023 m. pabaigoje perduota šių atliekų tvarkytojams.



Atsižvelgiant į Įmonės finansinę būklę, 2023 m. atliekų tvarkymo požiūriu buvo sudėtingi, tačiau šalinamų ir perdirbamų/ panaudojamų atliekų tvarkymo užduotys buvo sąlyginai sėkmingai įveiktos (7 diagrama).

7 diagramoje pateikta informacija atspindi kokiais būdais buvo tvarkomos į Sąvartyną priimtos atliekos. 15603,9 t arba 66 proc. atliekų buvo perdirbta ar kitaip panaudota ir 8018,1 t arba 34 proc. - pašalinta Sąvartyne.

Perdirbamos ir kitaip panaudojamos atliekos pasiskirstė taip:

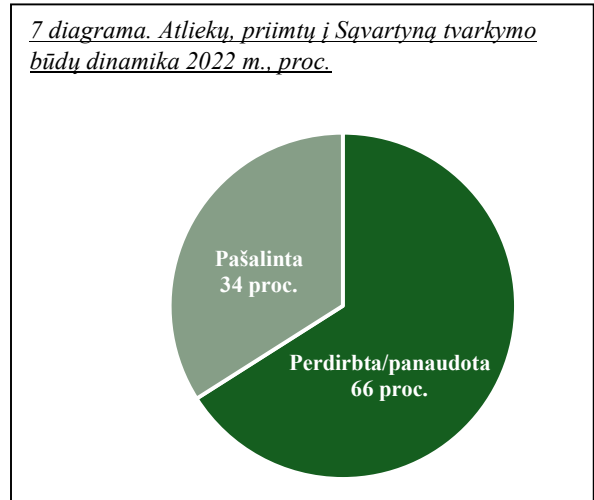
- panaudota sąvartyno kelių formavimui 1514,9 t;

- sukompostuota, gaminant stabilatą 7989,6 t, kuris naudojamas sąvartyno kaupų šlaitų formavimui ir šalinamų atliekų perdengimams;

- atskirta ir perduota į deginimo įrenginius 6015,2 t degių atliekų šiluminės energijos gamybai;

- atskirta ir perduota 15,7 t pakartotiniam naudojimui ar perdirbimui tinkančių atliekų (*mišrios popieriaus atliekos, plastikinė pakuotė*) bei 68,5 t baldų.

7 diagrama. Atliekų, priimtų į Sąvartyną tvarkymo būdų dinamika 2022 m., proc.



Žaliųjų ir bioskaidžių atliekų tvarkymas

Žaliųjų atliekų kompostavimo aikštelės eksploatuojamos vadovaujantis jų veiklai išduotais taršos leidimais ir taršos integruotos prevencijos ir kontrolės leidimu. Bendrovės eksploatuojamose 4 -iose ŽAKA 2023 m. priimta 3978,8 t žaliųjų atliekų, iš jų:

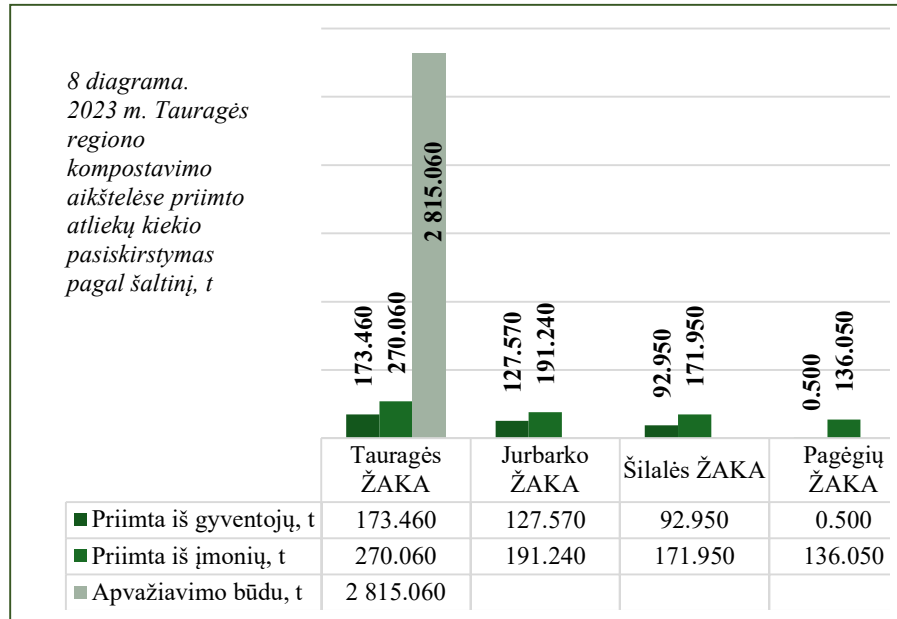
- 3258,6 t priimta į Tauragės ŽAKA;
- 318,8 t priimta į Jurbarko ŽAKA;
- 264,9 t priimta į ŽAKA;
- 136,6 t priimta į ŽAKA.

Vadovaujantis 2021 m. birželio 23 d. TRATC direktoriaus įsakymu Nr. V-35 „Dėl žaliųjų atliekų kainos nustatymo“ 2023 m. juridiniams asmenims buvo taikomas žaliųjų atliekų priėmimo įkainis 22,75 Eur už vieną toną (be PVM). Žaliosios atliekos iš gyventojų 2023 m. buvo priimamos nemokamai.

Analizuojant žaliųjų atliekų kiekio pasiskirstymą pagal šaltinį, matyti, kad žaliųjų atliekų kompostavimo aikštelėse 2023 m. priimta 3978,8 t žaliųjų atliekų, iš jų:

- 394,5 t priimta iš gyventojų;
- 769,3 t priimta iš juridinių asmenų;
- 2815,1 t priimta iš atliekų vežėjų, kurie surenka žaliąsias atliekas iš gyventojų apvažiavimo būdu.

8 diagramoje pateikta statistika rodo, kad Tauragės žaliųjų atliekų kompostavimo aikštelėje didžiąją dalį žaliųjų atliekų (2815,1 t) pristatė atliekų vežėjai, surinktas iš gyventojų apvažiavimo būdu. Analizuojant Jurbarko, Šilalės ir Pagėgių ŽAKA veiklą matyti, kad didžiausią dalį atliekų pristatė įmonės.

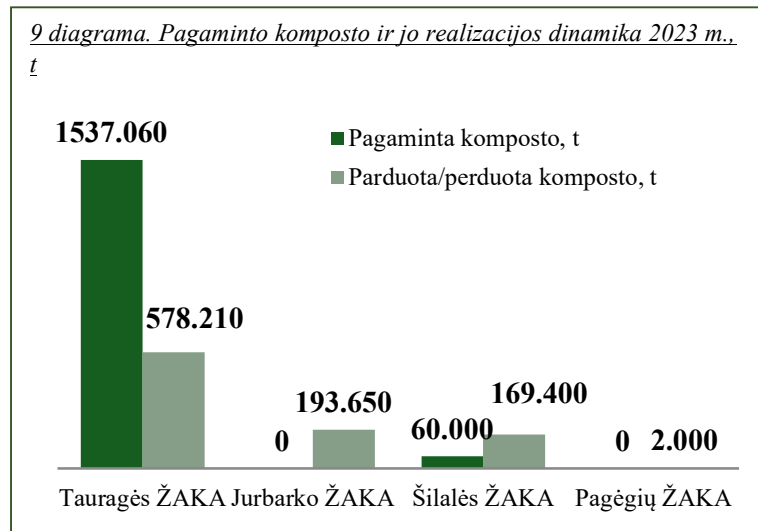


Žaliųjų atliekų tvarkymo metu gaunamas produktas – kompostas. Vadovaujantis TRATC 2020 m. liepos 13 d. direktoriaus įsakymu Nr. V-69 „Dėl komposto pardavimo kainos ir komposto pardavimo sutarties formos tvirtinimo“, kompostas einamaisiais metais buvo parduodamas fiziniams ir juridiniams asmenims už 8,26 Eur/t be PVM. 2023 m. pagaminta 1597,06 t komposto. Pagaminto komposto ir jo realizacijos dinamika skirtinguose atliekų tvarkymo objektuose pateikta 9 diagramoje.

Didžioji dalis komposto pagaminta (1537,1 t) ir realizuota (578,2 t.) Tauragės ŽAKA. Jurbarko ir Pagėgių ŽAKA komposto nebuvo pagaminta, tačiau sukauptas jo likutis iš praėjusių metų buvo realizuojamas.

Pagamintas kompostas gali būti realizuojamas tada, kai komposto tyrimai, atliekami laboratorijose, akredituotose pagal LST EN ISO/IEC 17025 standartą, atitinka biologiškai skaidžių atliekų kompostavimo, anaerobinio apdoravimo aplinkosauginius reikalavimus.

2023 m. atlikti pagaminto komposto tyrimai atitiko biologiškai skaidžių atliekų kompostavimo, anaerobinio apdoravimo aplinkosauginius reikalavimus.



Nepavojingų ir pavojingų atliekų tvarkymas

2023 m. TRATC eksploatuojamose Tauragės, Jurbarko, Šilalės ir Pagėgių DASA priimta 1421,1 t atliekų, iš jų:

- 582,3 t priimta į Tauragės DASA;

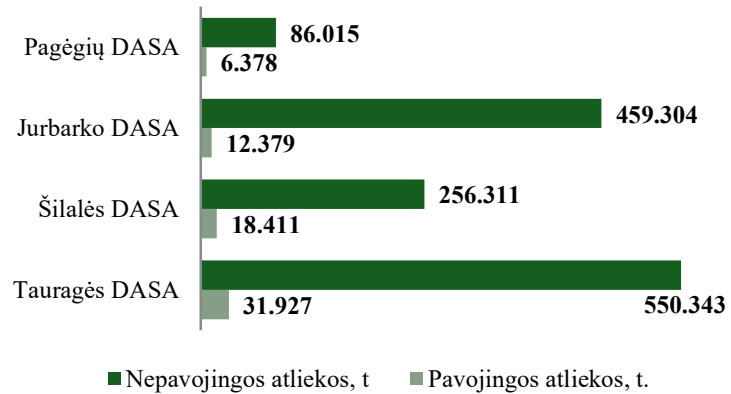
- 471,7 t priimta į Jurbarko DASA;
- 274,7 t priimta į Šilalės DASA;
- 92,4 t priimta į Pagėgių DASA.

Analizuojant priimtus į DASA atliekų kiekius reikia paminėti, kad 2023 m. buvo pristatyta 1351,9 t nepavojingų atliekų ir 69,1 t pavojingų atliekų.

10 diagramoje pateikta statistika rodo, kad daugiausiai atliekų, t. y. 582,3 t priimta į Tauragės DASA. Mažiausias kiekis atliekų pristatytas į Pagėgių DASA, kurioje priimta 92,4 t atliekų.

Gyventojų aktyvumas, pristatant atliekas į DASA, 2023 m. nesiskyrė. Visose keturiose savivaldybėse veikiančiose DASA daugiausiai atliekų pristato fiziniai asmenys, t. y. gyventojai. Taip pat iš pateikto paveikslo matyti, kad tiek įmonės tiek gyventojai į

10 diagrama. 2023 m. Tauragės regiono didžiųjų atliekų surinkimo aikštelėse priimto atliekų kiekio pasiskirstymas pagal pavojingumą, t.



DASA daugiausiai pristato nepavojingas atliekas. Didžioji dalis nepavojingų atliekų priėmimo kategorijoje sudarė naudotos automobilių padangos, didžiosios atliekos (baldai), statybos ir griovimo atliekos, autoplastikai, langinis stiklas. Pavojingų atliekų, surinktų DASA, kategorijoje dominuoja nebenaudojama elektros ir elektroninė įranga, pavojingomis medžiagomis užterštos pakuotės, šaldytuvai ir kita šaldymo įranga, dienos šviesos lempos, tepalo, kuro, oro filtrai.

Apžvelgiant Tauragės, Jurbarko, Šilalės ir Pagėgių DASA veiklos analizę, galima daryti išvadą, kad visgi daugiausia priimta nepavojingų atliekų bei fiziniai asmenys aikštelių teikiamomis paslaugomis naudojasi ženkliai dažniau nei juridiniai asmenys.

Žiedinė ekonomika - pakartotinis daiktų panaudojimas

Skatinant žinomumą bei siekiant perduoti žiedinės ekonomikos žinutę tikslinei auditorijai 2023 m. pakartotinio naudojimo pastatai, esantys didžiųjų atliekų surinkimo aikštelėse, įgavo naują „veidą“, t. y. buvo pavadinti „Padėk“ naudingų daiktų erdvėmis.

Tauragės regiono gyventojai 2023 m. buvo kviečiami atsibodusius ar nusidėvėjusius, bet dar tinkamus naudoti baldus, langus, duris, dviračius, kilimus, automobilines kėdutes, vežimėlius, elektros ir elektronikos prietaisus, drabužius, namų tekstilę, laisvalaikio, sporto prekes, namų apyvokos, interjero gaminius, vaikų priežiūros reikmenis, avalynę, žaislus ir t. t. pristatyti į DASA esančias naudingų daiktų erdves. 2023 m. naudingų daiktų erdvėse „PADĖK“ paruošta ir perduota pakartotiniam naudojimui 63 t. daiktų, iš jų 55 t. dar tinkamų naudoti baldų, namų apyvokos ir interjero daiktų, laisvalaikio, sporto prekių ir pan., bei 8 t. drabužių, batų ir tekstilės.



Senų sąvartynų ir šiukšlynų priežiūra po uždarymo

2023 m. TRATC vykdė Ližių, Šidagių, Paneročio, Skirsnemuniškių, Smukučių, Plaušvarių uždarytų sąvartynų priežiūrą bei aplinkos monitoringo stebėseną.

2023 metais buvo vykdomas poveikio aplinkai monitoringas pagal kiekvienam sąvartynui parengtas ir su atsakingomis institucijomis suderintas aplinkos monitoringo programas. Monitoringo vykdymo metu buvo sekama uždarytų sąvartynų požeminio vandens būklė, kad būtų galima laiku imtis prevencinių priemonių galimo vandens teršimo atveju. Pagrindinės monitoringo kryptys - vandens lygio matavimas; vandens cheminės sudėties tyrimai. Detalesnė informacija apie uždarytų sąvartynų monitoringo rezultatus ir teikiamas išvadas skelbiama UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centro internetinėje svetainėje adresu: www.uabtrac.lt.

2.2.2. Aplinkosauga, visuomenės ekologinis švietimas ir kontrolė

Aplinkosauga

2023 m. aplinkosaugos ir kitos institucijos atliko 4 patikrinimus, kurių tikslas buvo išsiaiškinti, kaip laikomasi aplinkos apsaugos, teisinės metrologijos, monitoringo vykdymo kontrolės reikalavimų TRATC eksploatuojamuose objektuose.

Visuomenės ekologinis švietimas

Atliekų tvarkymas Tauragės regione yra tarp prioritetinių aplinkos apsaugos krypčių. Visuomenės aplinkosauginis švietimas ir informavimas – vienas svarbiausių aplinkos apsaugos uždavinių.

Valstybiniame atliekų prevencijos ir tvarkymo 2021-2027 metų plane didžiulis dėmesys skiriamas atliekų prevencijai, jame numatytos priemonės, skatinančios atliekų prevenciją. Dauguma priemonių įgyvendinamos tik per visuomenės informavimą ir švietimą. Visuomenės informavimo ir švietimo svarbą atliekų prevencijos ir tvarkymo srityje parodo faktas, kad ši veikla yra įtraukta į Europos Sąjungos 2021-2027 finansuojamų veiklų sąrašą.

TRATC, įvertindamas visuomenės informavimo ir švietimo svarbą, kasmet skiria vis daugiau savo biudžeto lėšų švietimo priemonėms. 2023 metų biudžete visuomenės informavimui buvo numatyta 14 000 Eurų. Šiomis lėšomis buvo vykdomos viešinio priemonės: vietos spaudoje

publikuojami straipsniai apie atliekų prevenciją bei tvarkymą, apie rinkliavos mokesčio už komunalinių atliekų tvarkymą pokyčius, dalyvaujama TV ir radijo laidose, viešinami reklaminių-informaciniai klipai apie TRATC objektus bei ten priimamas atliekas. Siekiant tiesioginio kontakto su gyventojais dalyvauta Tauragės, Jurbarko ir Šilalės miestų šventėse reklamuojant naudingų daiktų erdves „Padėk“ bei pakartotinio daiktų panaudojimo galimybes ir naudą. Visomis žiniasklaidos priemonėmis informuojama apie vykdomas atliekų surinkimo akcijas, įgyvendinamus projektus ir jų naudą visuomenei. Kaip ir kasmet buvo

3 pav. TRATC kolektyvo dalyvavo Tauragės miesto šventėje



vykdomas aplinkosauginis švietimas regiono ugdymo įstaigose. Gyventojams platinama informacija apie rūšiavimą, mokesčio pokyčius bei kita aktuali informacija. Visomis informavimo priemonėmis viešinama nauja veikla – *maisto ir virtuvės atliekų rūšiavimas*.

Kontrolė

2023 m. bendrovėje dirbo vienas kontrolierius, kurio funkcijos vykdyti atliekų rūšiavimo ir tvarkymo, vežėjų teikiamų paslaugų stebėseną bei kontrolę, bendro naudojimo konteinerių aikštelių priežiūrą, vietinės rinkliavos mokėtojų prašymų duomenų patikrinimus visose regiono savivaldybėse. 2023 m. kontrolieriaus įvykdytos priemonės:

- Nustatyti atliekų tvarkymo paslaugų teikėjų pažeidimai - 27 atvejai;
- Nustatyti/įspėti asmenys, galimai teršiantys aplinką, nesilaikantys atliekų tvarkymo taisyklių ir šalinantys atliekas tam neskirtose vietose – 634 asmenys;
- Nustatyti gedimai (*bendro naudojimo atliekų surinkimo aikštelėse*) - 61 atvejis;
- Nekilnojamojo turto objektų patikrinimai - 119 objektų;

Planuojama, kad derinant aktyvius kontrolės veiksmus bei švietimo/informavimo priemones, gyventojų rūšiavimo įgūdžiai gerės ir atskirai surenkamų komunalinių atliekų kiekiai kasmet didės.

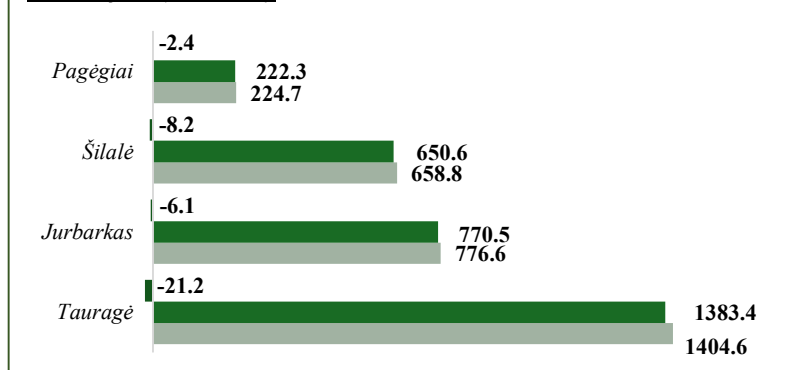
2.2.3. Vietinės rinkliavos įmokos už komunalinių atliekų surinkimą iš atliekų turėtojų ir atliekų tvarkymą administravimas

Bendrovė, vykdydama Vietinės rinkliavos įmokos Savivaldybių teritorijose administravimo funkcijas, 2023 m. formavo ir siuntė mokėtojams skolas bei mokėjimo pranešimus. Iš viso TRATC duomenų bazėje 2023 m. buvo registruoti daugiau nei 48 tūkst. Tauragės regiono mokėtojų. Iš jų 11 758 (25 proc. nuo visų mokėtojų) mokėtojams Vietinės rinkliavos mokesčio duomenys buvo teikiami elektroniniu būdu. Lyginant su 2023 m., skolos ir mokėjimo pranešimų siuntimas el. būdu padidintas **5 proc.**

TRATC teikė konsultacijas Vietinės rinkliavos mokėtojams, nagrinėjo prašymus dėl nekilnojamo turto objektų atleidimo nuo rinkliavos mokesčio, gyvenančių asmenų skaičiaus tikslinimo, nekilnojamo turto objektų paskirties keitimo ar įtraukimo į netinkamą naudoti objektų kategoriją, lengvatų suteikimo, atliekų kiekio deklaravimo, duomenų tikslinimo ir kt. klausimais. Iš viso 2023 m. Bendrovės Rinkliavos skyriaus darbuotojai priėmė ir išnagrinėjo 3 569 Tauragės regiono Vietinės rinkliavos mokėtojų pateiktus prašymus.

2023 metais planuota surinkti 3064,7 tūkst. Eur Vietinės rinkliavos mokėtojų lėšų, faktiškai surinktos Vietinės rinkliavos mokėtojų lėšos sudarė 3026,8 tūkst. Eur. Lyginant planuotas ir faktiškai surinktas rinkliavos lėšas, Vietinės rinkliavos mokėtojai sumokėjo 37,9 tūkst. Eur mažiau, nei buvo planuota. Siekiant padidinti rinkliavos lėšų surinkimą,

11 diagrama. 2023 m. planuotos ir surinktos rinkliavos lėšos pagal savivaldybes (tūkst. Eur)



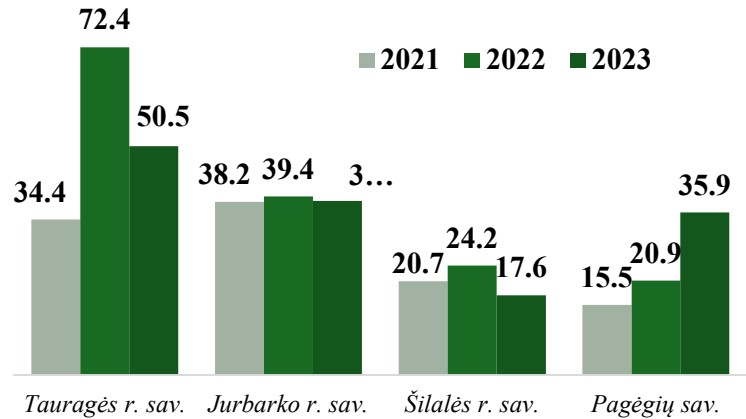
Bendrovė planuoja kreipti dar didesnę dėmesį efektyvesniam skolų išieškojimui 2024 m.

Informacija apie nesumokėtų Vietinės rinkliavos įmokų išieškojimą

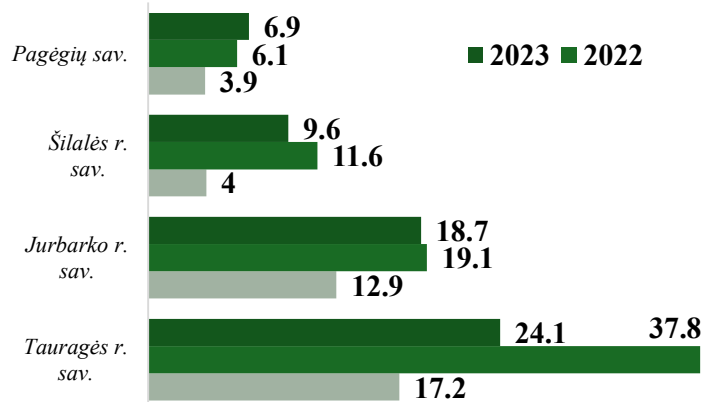
2023 m. Bendrovė pradėjo 1 396 (2022 m. – 1 842) skolų išieškojimo procedūras dėl nesumokėtų Vietinės rinkliavos įmokų Tauragės regione. Bendra išieškomų Vietinės rinkliavos įmokų skolų suma sudarė 142,4 tūkst. Eur (2022 m. – 156,9 tūkst. Eur). Pagal pradėtas skolų išieškojimo procedūras 2023 metais Vietinės rinkliavos mokėtojai sumokėjo 59,3 tūkst. Eur (2022 m. – 74,5 tūkst. Eur). Bendras Vietinės rinkliavos mokėtojų įsiskolinimų išieškojimas nuo išieškomų sumų 2023 m. sudarė **42,5 proc.**

2023 m. skolų išieškojimas iš rinkliavos mokėtojų taip pat buvo vykdomas ir per antstolį. Iš viso išieškota 18 560 Eur (Tauragės – 7800 Eur, Jurbarko – 2630 Eur, Šilalės – 4750 Eur, Pagėgių – 3380 Eur).

12 diagrama. Išieškomų (ikiteisminių būdu ir teismine tvarka) rinkliavos lėšų sumų palyginimas pagal savivaldybes (Eur)



13 diagrama. Išieškotų rinkliavos lėšų sumų ikiteisminių būdu ir teismine tvarka palyginimas pagal savivaldybes (Eur)

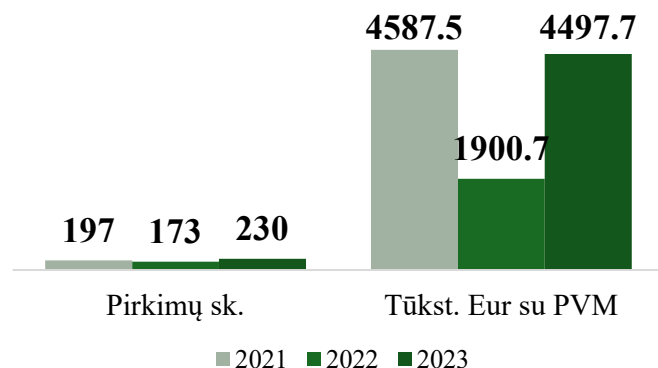


2.2.4. Viešieji pirkimai

2023 m. įvykdyti 230 viešųjų pirkimų, kurių vertė – 4 497,7 tūkst. Eur su PVM.

Vertinant sudarytas ilgalaikes (>3 m.) sutartis, išskirtini trys didžiausios vertės pirkimai - komunalinių atliekų sraute susidarančių pakuočių atliekų ir antrinių žaliavų rūšiuojamojo surinkimo paslaugų pirkimai, kurių vertė siekia:

14 diagrama. Įvykdytų pirkimų skaičiaus ir sumų palyginimas





- Tauragės rajono savivaldybėje – 2 230,5 tūkst. Eur su PVM;
- Šilalės rajono savivaldybėje – 1 043, 5 tūkst. Eur su PVM;
- Pagėgių savivaldybėje – 253,6 tūkst. Eur su PVM.

Šios 3 sutartys yra finansuojamos Gamintojų ir importuotojų lėšomis.

Apibendrinant duomenis apie įvykdytus viešuosius pirkimus 2023 metais galima daryti išvadą, kad sudarytos sutartys leido Bendrovei tinkamai vykdyti Koncesijos sutarčių pagrindu nustatytas komunalinių atliekų sistemos administratoriaus funkcijas Tauragės regiono savivaldybių teritorijose.

3. SVARBIAUSI ĮVYKIAI PO FINANSINIŲ METŲ PABAIGOS

Svarbių įvykių po finansinių metų pabaigos neįvyko.

4. BENDROVĖS VEIKLOS PLANAI IR PROGNOZĖS

Siekiant įgyvendinti Valstybinio atliekų prevencijos ir tvarkymo 2021 – 2027 m. plane iškeltus uždavinius bei užtikrinti kokybišką viešųjų interesų tenkinimą atliekų tvarkymo srityje planuojamos priemonės:

- Atliekų prevencijos ir tinkamo tvarkymo namų ūkiuose skatinimas:
 - ✓ plėsti tinkamų pakartotinai naudoti daiktų keitimosi infrastruktūrą (*remonto dirbtuvių Sąvartyne įveiklinimas, pakartotiniam naudojimui tinkamų daiktų surinkimo stotelių plėtra*);
 - ✓ aktyvinti pakartotinio daiktų dalinimosi veiklą (*platesnis informacijos viešinimas visomis informacijos priemonėmis*);
 - ✓ visuomenės švietimo akcijų organizavimas atliekų prevencijos klausimais;
 - ✓ gyventojų aprūpinimas kompostavimo dėžėmis.
- Rūšiuojamojo atliekų surinkimo skatinimas bei esamos infrastruktūros išplėtimas:
 - ✓ tekstilės atliekų surinkimo plėtra (*papildomų konteinerių įsigijimas*);
 - ✓ antrinių žaliavų ir pakuočių surinkimo konteinerių plėtra;
 - ✓ bioskaidžių atliekų (*tame tarpe maisto/virtuvės atliekų*) surinkimo konteinerių plėtra;
 - ✓ DASA plėtra bei esamų aikštelių modernizavimas (*ašinių svarstyklių įrengimas, plastiko smulkinimo įrenginių įsigijimas*);
 - ✓ ŽAKA plėtra (*esamų aikštelių išplėtimas, stoginių įrengimas, papildomos technikos įsigijimas (krautuvų, automobilių svarstyklių, šakų ir medienos smulkinimo ir komposto pakavimo įrenginių įsigijimas)*);
- Sąvartyno veiklos plėtra:
 - ✓ stambiagabaričių atliekų rūšiavimo, perdirbimo bei paruošimo pakartotinai naudoti aikštelės su stogine įrengimas, papildomos technikos ir įrangos įsigijimas (*konteineriai, presavimo įrenginys, putplasčio apdorojimo sistema*) Sąvartyno teritorijoje;
 - ✓ ieškoti galimybių Sąvartyno dujas panaudoti elektros ir/ar šilumos energijai išgauti;
 - ✓ modernizuoti ir išplėsti esamą biologinių atliekų apdorojimo aikštelę Sąvartyne;
 - ✓ ieškoti efektyvesnių Sąvartyno filtrato valymo įrenginių eksploatavimo būdų, koncentrato utilizavimo sprendinių ir finansavimo šaltinių jiems įdiegti;
- Kiti planai:
 - ✓ Darbų saugos darbo priemonių ir saugios darbo vietos užtikrinimas visuose TRATC valdomuose objektuose;



- ✓ ISO 9001, 14001 diegimas;
- ✓ Bendrovės procesų skaitmenizavimas (*Microsoft 365, DVS, LEAN sistema ir kt.*);
- ✓ siekiant sutaupyti Vietinės rinkliavos mokėjimo pranešimų spausdinimo ir išnešiojimo sąnaudas planuojama ir toliau aktyviai skatinti mokėtojus naudotis elektroninėmis paslaugomis (*e. savitarna*) bei vietinės rinkliavos mokėjimo pranešimų gavimą elektroniniu būdu, ieškoti kitų pigesnių mokėjimo ir skolos pranešimų išnešiojimo alternatyvų;
- ✓ Komunikacijos sklaida atliekų prevencijos temomis su visoms suinteresuotomis grupėmis: gyventojais, verslo įmonėmis, švietimo įstaigomis ir t.t.;
- ✓ Siekiant kruopštesnio gyventojų atliekų rūšiavimo, mažinti susidarančius mišrių komunalinių atliekų kiekius, gerinti atliekų surinkimo paslaugos kokybę, Bendrovė planuoja stiprinti kontrolės procesus visame regione;
- ✓ Sunkvežimio įsigijimas DASA aikštelių aptarnavimui, krovimo (*statybinių, baldų ir kt.*) paslaugos teikimui;
- ✓ Papildomų pajamų generavimas (*komposto, realizacija, atliekų transportavimo paslauga gyventojams, biokuro gamyba ir realizacija, rūbų taisymas*).

5. FINANSINĖS RIZIKOS VALDYMAS

Bendrovė finansinių metų pabaigoje neturėjo galiojančių finansinių priemonių.

Direktorė

Donvina Arlauskienė

BALANSAS

2023 M. GRUODŽIO 31 D.

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

		Pasta- bos	2023 m.	2022 m.
TURTAS				
A.	ILGALAIKIS TURTAS		7 651 325	7 254 142
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	3	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	4	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.	TRUMPALAIKIS TURTAS		557 115	1 102 810
1.	ATSARGOS	5	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	6	337 329	554 803
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos		-	-
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos		-	-
2.4.	Kitos gautinos sumos	7	80 703	83 785
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		-	-
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos		-	-
3.2.	Kitos investicijos		-	-
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	8	95 614	435 154
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS	9	4 762	1 442
TURTO IŠ VISO			8 213 202	8 358 394

BALANSAS

2023 M. GRUODŽIO 31 D.

(visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

		Pasta-	2023 m.	2022 m.
		bos		
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		991 193	1 619 586
1.	KAPITALAS	10	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)	10	(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)
	NUOSAVAS KAPITALAS IŠ VISO		991 193	1 619 586

(Tęsinys kitame puslapyje)

UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centras

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

BALANSAS**2023 M. GRUODŽIO 31 D.**

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

	Pasta-	2023 m.	2022 m.
	bos		
E. DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	11	3 541 034	3 174 401
F. ATIDĖJINIAI		738 435	886 455
1. Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			-
2. Mokesčių atidėjiniai	19	160 138	265 563
3. Kiti atidėjiniai	12	578 297	620 892
G. MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		2 942 540	2 677 952
1. PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	13	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	13	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	20	-	-
2.9. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		66 485	91 869
2.10. Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	14	596 048	582 597
H. SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS		-	-
NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		8 213 202	8 358 394

(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		-	-
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(56 202)	(215 343)
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 patronuojančiosios, patronuojamųjų 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)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		(733 881)	(731 917)
14.	Pelno mokestis	20	105 426	110 238
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(628 455)	(621 679)

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, PASIBAIGUSIUS 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 įsigyti			
1. Likutis už praėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	286 724	-	-	2 810 198	-	-	-	-	(855 657)	2 241 265
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Perskaičiuotas likutis už praėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	286 724	-	-	2 810 198	-	-	-	-	(855 657)	2 241 265
5. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	(2 580 514)	-	-	-	-	-	(2 580 514)
6. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	(13 511)	-	-	-	-	13 511	-
9. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	-	-	(621 679)	(621 679)
10. Dividendai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11. Kitos išmokos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12. Sudaryti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13. Panaudoti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų gražinimas)	2 580 514	-	-	-	-	-	-	-	-	2 580 514
15. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16. Įnašai nuostoliams padengti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17. Likutis praėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	286 724	-	-	216 173	-	-	-	-	(1 463 825)	1 619 586

(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 įsigyti			
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 gražinimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29. Įnašai nuostoliams padengti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	2,867,238	-	-	202,662	-	-	-	-	(2,078,707)	991,193

(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
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.
1. Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
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)
Gryniesi pagrindinės veiklos pinigų srautai		1 049 197	140 635
2. Investicinės veiklos pinigų srautai			
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		-	-
Gryniesi investicinės veiklos pinigų srautai		(1 167 696)	(923 192)
3. Finansinės veiklos pinigų srautai			
3.1. Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		-	-
3.1.1. Akcijų išleidimas		-	-
3.1.2. Savininkų įnašai nuostoliams padengti		-	-
3.1.3. Savų akcijų supirkimas		-	-
3.1.4. Dividendų išmokėjimas		-	-
3.2. Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		(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)	-
Gryniesi finansinės veiklos pinigų srautai		(221 041)	713 074
4. Valiutų kursų pokyčio įtaka grynųjų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui		-	-
5. Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		(339 540)	(69 483)
6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		435 154	504 637
7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		95 614	435 154

(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

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, darba, 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 dvejybiniu įrašu.

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

Pelno (nuostolių) ataskaita yra sudedamoji finansinių ataskaitų rinkinio dalis, kurioje pateikiami ir palyginami su ankstesnių laikotarpių informacija susiję duomenys, iš kurių galima spręsti apie Bendrovės veiklos rezultatus. Pelno (nuostolių) ataskaitoje parodomas Bendrovės pajamos ir sąnaudos, pagal 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 laikotarpį, 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 paigina 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 laikotarpį.

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

Atsargos

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

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

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

Finansinis turtas

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

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

Paskolos ir gautinos sumos

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

UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centras

Įmonės kodas: 179901854, adresas: Tauragės r. sav., 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 veiksmų, kaip vieno ar kelių įvykių, įvykusių po finansinio turto pirminio pripažinimo, pasekmė, kuri turėjo įtakos iš finansinio turto tikėtiniems ateities pinigų srautams.

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

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

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

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

Finansiniai įsipareigojimai

Sutartiniai įsipareigojimai perduoti grynuosius pinigus ar kitą finansinį 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, ištrauktas iš 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 mokesčiai

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

Einamųjų metų mokesčiai

Einamųjų metų pelno mokesčiai 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 mokesčiai apskaičiuojamos naudojant galiojusį ar iki ataskaitinio laikotarpio pabaigos priimtą mokesčio tarifą. 2022 m. Bendrovei taikomas pelno mokesčio tarifas yra 15 proc. (2021: 15%).

Atidėtas pelno mokesčiai

Atidėtas mokesčiai 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 mokesčiai už laikotarpį

Einamųjų metų ir atidėtas mokesčiai yra apskaitomi sąnaudomis pelno (nuostolių) ataskaitoje, išskyrus atvejus, kai jie susiję su straipsniais, pripažįstamais ne pelno (nuostolių) ataskaitoje (tiesiogiai nuosavybėje), tokiu atveju mokesčiai 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., Žygaičių 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 praeityje Bendrovė turi įsipareigojimą (teisinį ar neatšaukiamą), ir tikėtina, kad jam įvykdyti Bendrovei bus reikalingi ekonominę naudą teikiantys ištekliai, ir įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta.

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

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

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

Susijusios šalys

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

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

Poataskaitiniai įvykiai

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

Svarbūs apskaitiniai įvertinimai ir pagrindiniai neaiškūs vertinimo šaltiniai

Vadovybė, 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.

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)

3. Nematerialusis turtas

Gruodžio 31 d. nematerialųjį turtą sudarė:

	Plėtros darbai	Prestižas	Programinė įranga	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės	Kitas nematerialusis turtas	Sumokėti avansai	Iš viso
Įsigijimo vertė							
2021 m. gruodžio 31 d.	-	-	139 707	-	-	-	139 707
- įsigijimai	-	-	-	-	9 520	-	9 520
- perleidimai ir nurašymai	-	-	-	-	-	-	-
- perklasifikavimai	-	-	-	-	-	-	-
- vertės sumažėjimas	-	-	-	-	-	-	-
2022 m. gruodžio 31 d.	-	-	139 707	-	9 520	-	149 227
- įsigijimai	-	-	-	-	-	-	-
- perleidimai ir nurašymai	-	-	-	-	-	-	-
- perklasifikavimai	-	-	-	-	-	-	-
- vertės sumažėjimas	-	-	-	-	-	-	-
2023 m. gruodžio 31 d.	-	-	139 707	-	9 520	-	149 227
Sukaupta amortizacija							
2021 m. gruodžio 31 d.	-	-	124 072	-	-	-	124 072
- amortizacija	-	-	14 306	-	397	-	14 703
- perleidimai ir nurašymai	-	-	-	-	-	-	-
- perklasifikavimai	-	-	-	-	-	-	-
2022 m. gruodžio 31 d.	-	-	138 379	-	397	-	138 776
- amortizacija	-	-	912	-	2 380	-	3 292
- perleidimai ir nurašymai	-	-	-	-	-	-	-
- perklasifikavimai	-	-	-	-	-	-	-
2023 m. gruodžio 31 d.	-	-	139 290	-	2 777	-	142 067
Vertės sumažėjimas							
2021 m. gruodžio 31 d.	-	-	-	-	-	-	-
- vertės sumažėjimas	-	-	-	-	-	-	-
- vertės sumažėjimo atstatymas	-	-	-	-	-	-	-
- perleidimai ir nurašymai	-	-	-	-	-	-	-
- perklasifikavimai	-	-	-	-	-	-	-
2022 m. gruodžio 31 d.	-	-	-	-	-	-	-
- vertės sumažėjimas	-	-	-	-	-	-	-
- vertės sumažėjimo atstatymas	-	-	-	-	-	-	-
- perleidimai ir nurašymai	-	-	-	-	-	-	-
- perklasifikavimai	-	-	-	-	-	-	-
2023 m. gruodžio 31 d.	-	-	-	-	-	-	-
Likutinė vertė:							
2022 m. gruodžio 31 d.	-	-	1 329	-	9 123	-	10 452
2023 m. gruodžio 31 d.	-	-	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:

	<u>2023 m.</u>	<u>2022 m.</u>
Programinė įranga	138 707	135 236

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

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)

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

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 turimą 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 nuotekų tinklai 4400-2323-2266 (ŠŽ)	2 944	2 944
Filtrato ir paviršinių nuotekų surinkimo tinklai 4400-2323-2288 (ŠŽ)	11 603	11 603
Artezinis gręžinys 4400-2323-2177 (ŠŽ)	3 810	3 810
Nuotekų rezervuaras 4400-2323-2155 (ŠŽ)	866	866
	<u>511 510</u>	<u>511 510</u>

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
Iš viso	<u>2 881 628</u>	<u>2 051 973</u>

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
	<u>3 940 025</u>	<u>3 940 025</u>

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		
Iš viso	<u>1 195 404</u>	<u>-</u>	

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:

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

6. Pirkėjų skolos

Gruodžio 31 d. pirkėjų skolas sudarė:

	2023 m.	2022 m.
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	-	-
Iš viso	337 329	554 803

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:

	2023 m.	2022 m.
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	-	-
Iš viso	80 703	83 785

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

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)

8. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Gruodžio 31 d. pinigus ir pinigų ekvivalentus sudarė:

	<u>2023 m.</u>	<u>2022 m.</u>
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
Iš viso	<u>95 614</u>	<u>435 154</u>

9. Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos

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

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

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:

	2023			2022		
	Akcijų skaičius	Visų akcijų dalis, proc.	Balso teisę turinčių akcijų dalis, proc.	Akcijų skaičius	Visų akcijų dalis, proc.	Balso teisę turinčių akcijų dalis, proc.
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
Iš viso	<u>3 300</u>	<u>100,00</u>	<u>100,00</u>	<u>3 300</u>	<u>100,00</u>	<u>100,00</u>

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

	Suma
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 (tantjėmoms) valdybos ir stebėtojų tarybos nariams, darbuotojų premijoms ir kitiems tikslams	-
Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) – ataskaitinių finansinių metų pabaigoje perkeliama į kitus finansinių metų	(2 078 707)

11. Dotacijos, subsidijos

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

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

12. Atidėjiniai

Gruodžio 31 d. atidėjiniai:

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

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 atidėjinio suma, todėl 2023 m. gruodžio 31 d. atidėjinys 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. atidėjinys didžiųjų ir 96 531 Eur. kompostavimo atliekoms sutvarkyti. 2023 m. gruodžio 31 d. suformuotas 805 Eur. atidėjinys didžiųjų ir 29 962 Eur. kompostavimo atliekoms sutvarkyti.

13. Finansinės skolos

Gruodžio 31 d. finansines skolas sudarė:

	2023 m.	2022 m.
AB Luminor bankas (eurais), gražinimo terminas – 2024 m. rugsėjo 30 d., 0,7 proc. banko marža + 6 mėn. EURIBOR	33 224	77 514
VĮ Turto bankas (eurais), gražinimo terminas – 2030 m. rugsėjo 30 d., 0 proc.	346 058	397 418
AB Šiaulių bankas (eurais), gražinimo terminas – 2027 m. gegužės 5 d., 3,50 proc. banko marža + 6 mėn. Euribor	547 588	319 298
Iš viso	926 870	794 230

	2023 m.	2022 m.
Per pirmus metus	454 102	163 194
Per antrus – penktus metus	363 510	490 418
Po penkerių metų	89 258	140 618
Iš viso	926 870	794 230

14. Mokėtinos sumos ir kiti įsipareigojimai

Gruodžio 31 d. kitas mokėtinas sumas ir įsipareigojimus sudarė:

Skolos tiekėjams

	2023 m.	2022 m.
Skolos tiekėjams už prekes ir paslaugas iš jų vežėjams	1 294 475	1 073 932
UAB Ekonomovs	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
Viso skolos tiekėjams	1 352 837	1 209 028

Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

	2023 m.	2022 m.
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
Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai	596 048	582 597

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)

15. Pardavimo pajamos

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

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

16. Pardavimo savikaina

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

	<u>2023 m.</u>	<u>202 m.</u>
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
Iš viso	<u>2 825 337</u>	<u>2 680 649</u>

17. Veiklos sąnaudos

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

	<u>2023 m.</u>	<u>2022 m.</u>
PARDAVIMO SĄNAUDOS		
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
	<u>195 598</u>	<u>173 412</u>
BENDROSIOS IR ADMINISTRACINĖS SĄNAUDOS		
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
	<u>458 706</u>	<u>345 322</u>
Veiklos sąnaudos iš viso	<u>654 304</u>	<u>518 734</u>

18. Kitos palūkanų ir panašios pajamos (sąnaudos)

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

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

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.:

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

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.:

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

Finansiniai ryšiai su Bendrovės vadovais pateikti žemiau:

	2023 m.	2022 m.	Likutis 2023.12.31
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	

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)

20. Pelno mokestis

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

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

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

	<u>2023 m.</u>	<u>2022 m.</u>
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)
Pelno mokesčio sąnaudos (pajamos) apskaitytos pelno (nuostolių) ataskaitoje	(105 426)	(110 238)

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

	<u>2023 m.</u>	<u>2022 m.</u>
Atidėtojo mokesčio turtas		
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
Atidėtojo mokesčio turtas iš viso	286 188	205 557
Atimti: sumažėjimas po įvertinimo	-	-
Atidėtojo mokesčio įsipareigojimas		
Perkainotas ilgalaikis turtas	446 326	471 122
Ilgalaikio materialiojo turto finansinio ir mokesčio nusidėvėjimo skirtumai	-	-
Prestižo amortizacija mokesčių tikslais	-	-
Atidėtojo mokesčio įsipareigojimas iš viso	446 326	471 122
Atidėtasis mokesčio turtas grynąja verte	(160 138)	(265 564)

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:

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

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 turą 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 pririnkti, ir/arba pasikartojančią finansinę paramą iš akcininkų arba kitų susijusių šalių.

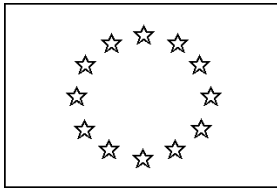
Nuo 2024 m. sausio 1 dienos padidintas vietinės rinkliavos mokestis už atliekų tvarkymo vienos tonos atliekų sutvarkymo kaina visose keturiose savivaldybėse nuo 129,37 Eur. iki 151,00 Eur. be PVM. Tai padidins įmonės pajamas ir užtikrins bendrovės stabilumą.

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



**COMMISSION OF THE EUROPEAN
COMMUNITIES**

Ref. N°:.....

Title: Regional Waste Management System Development for Tauragė region

**APPLICATION FOR ASSISTANCE
Under the ISPA
Financial instrument**

**COUNCIL REGULATION (EC) N° 1267/1999 of 21 June 1999
and COUNCIL REGULATION (EC) N°1266/1999 of 21 June 1999**

ENVIRONMENT

CONTENTS

1.	BODY RESPONSIBLE FOR THE APPLICATION	5
2.	BODY RESPONSIBLE FOR IMPLEMENTATION	5
3.	BODY RESPONSIBLE FOR OPERATION	5
4.	BODY TO WHICH PAYMENTS ARE TO BE MADE	5
5.	MEASURE TYPE AND LOCATION	6
5.1	Title	6
5.2	Location	6
5.3	Type	6
6.	ELIGIBILITY AND OBJECTIVES	7
6.1	Objectives of measure	7
6.2	Priorities of Accession Partnership and NPAA	8
6.3	Link to Community legislation	9
6.4	Sectoral and integrated plans	10
6.5	Masterplan	11
6.6	Preventive or curative measures	11
7.	DESCRIPTION OF MEASURE	12
7.1	Overall description of measure/project	12
7.2	Description of stage of project	19
7.3	Description of projects within a group	20
7.4	Measure under Euro 5 million	20
7.5	Trans-border impact	20
8.	TIMETABLE	21
8.1	Timetable breakdown	21
8.2	Timetable of other stages/projects	21
9.	COSTS	22
9.1	Cost breakdown	22
10.	FINANCIAL & ECONOMIC ANALYSIS	23
10.1	Financial analysis	23
10.2	Revenue-generating projects	24
10.3	Provision for future operating expenses	24
10.4	Socio-economic costs and benefits	25
11.	FINANCING	28
11.1	Type of assistance requested	28
11.2	Amount of assistance	28
11.3	Financial Plan	28
11.4	Financial assistance from other sources	28
11.5	Financial assistance for earlier phase	28
11.6	Projects previously financed by PHARE	28
12.	EMPLOYMENT	29
12.1	Jobs in construction phase	29
12.2	Jobs in operational phase	29
13.	COMPATIBILITY WITH OTHER COMMUNITY POLICIES	30
13.1	Public Procurement Policy	30
13.2	Competition Policy	30
13.3	Other Policies	30
13.4	Legal challenge in courts	30

23

14.	CONSISTENCY WITH OTHER FINANCIAL ASSISTANCE	31
14.1	Other pre-accession Instruments	31
14.2	Other	31
15.	MONITORING	32
15.1	Physical monitoring indicators	32
16.	ARRANGEMENTS FOR MANAGEMENT AND MONITORING	33
16.1	Arrangements in place	33
16.2	Special arrangements for project	34
17.	PUBLICITY	35
17.1	Publicity measures	35

ANNEXES		
I	ENVIRONMENTAL INTEGRATION MEASURES	36
I (a)	ENVIRONMENTALLY SENSITIVE AREAS (ESA)	39
I (b)	DECLARATION - PROJECT WITHIN ESA	40
I (c)	DECLARATION - PROJECT NOT IN ESA	41
II	INFORMATION REQUIRED ON WATER MANAGEMENT PROJECTS	42
III	FINANCIAL PLAN	42
IV	MAPS SHOWING THE LOCATION OF THE PROJECT	44
V	TAURAGĖ REGION WASTE MANAGEMENT SYSTEM DEVELOPMENT – OPENING OF LEIKIŠKĖS LANDFILL; CLOSURE OF LIŽIAI LANDFILL	
VI	TAURAGĖ REGION WASTE MANAGEMENT SYSTEM DEVELOPMENT – FEASIBILITY STUDY	

ISPA Financial Instrument

IMPORTANT

APPLICATION FOR ASSISTANCE

- *The main form and Annex I (Environmental Integration Measures) are completed.*
- *Ten copies of the form should be submitted to the European Commission, Directorate General XVI, Directorate E, rue de la Loi 200, B-1049 Bruxelles.*
- *Two copies are sent to the Delegation of the Commission.*
- *This application form is used in the case of:*
 - *a single project;*
 - *a stage of a project which is technically and financially independent;*
 - *a group of projects linked to a visible strategy and forming a coherent whole.*
- *All financial information is given in Euro.*
- *The application is accompanied by a full report describing the measure and its contribution to the National Programme for the Adoption of the Community Acquis, and any other information relevant to its assessment, including:*
 - *feasibility or preparatory studies (see Annex V – Feasibility Study - Regional waste management system development in Tauragė);*
 - *maps showing the location of project(s) (see Annex IV);*
 - *cost-benefit and financial analysis (see Annex V – Feasibility Study - Regional waste management system development in Tauragė);*
 - *environmental impact documentation (see Annex I);*
 - *public procurement documentation.*
- *An electronic version of the application form is also available.*

Ref. N°

**ISPA
- APPLICATION FOR ASSISTANCE -**

1. CENTRAL CO-ORDINATING BODY RESPONSIBLE FOR THE APPLICATION

1.1 Name: Ministry of Finance,
Financial Support Department
1.2 Address: J. Tumo Vaizganto 2; LT-2694 Vilnius
1.3 Contact: R. Lygis
1.4 Telephone: +370 2 390 014
1.5 Telex/Fax: +370 2 390 149
1.6 E-mail: r.lygis@finmin.lt

2. BODY RESPONSIBLE FOR IMPLEMENTATION OF THE PROJECT

2.1 Name: Lithuanian Environmental Investment Fund,
2.2 Address: Lukiškių 5
2.3 Contact: Director Mr. Paulius Minderis
2.4 Telephone: +370 2 611 978
2.5 Telex/Fax: +370 2 224 535
2.6 E-mail: laaif@iti.lt

3. BODY RESPONSIBLE FOR OPERATION (IF DIFFERENT FROM 2)

3.1 Name: Tauragė Region Development Council
3.2 Address: Vasario 16-osios 6, LT-5900
3.3 Contact: Simas Einikis
3.4 Telephone: +370 46 31 320
3.5 Telex/Fax: +370 46 62 009
3.6 E-mail: severin@taurage.aps.lt

4. BODY TO WHICH PAYMENTS ARE TO BE MADE (NATIONAL FUND)

4.1 Name: Ministry of Finance
4.2 Address: J. Tumo Vaižganto 8a/2; LT-2600 Vilnius
4.3 Contact: Vice minister M. Jonikas
4.4 Telephone: +370 2 390 002
4.5 Telex/Fax: +370 2 390 149
4.6 E-mail: m.jonikas@finmin.lt

5. MEASURE TYPE AND LOCATION

5.1 Title of measure: Regional Waste Management System Development for Tauragė Region

5.2 Location:

Applicant State: Lithuania

Region(s): Tauragė county

District(s): Tauragė, Jurbarkas, Šilalė, Pagėgiai districts

5.3 Type:

Single project

Stage of project

Group of projects

Other (*specify*)

P

The project covers two stages:

The first: the collection systems of waste in every municipality, the new landfill construction, the closure of old landfill in Ližiai.

The second: closing of all old Tauragė region landfills that do not meet the requirements of the rules for landfills of waste of the Republic of Lithuania.

6. ELIGIBILITY AND OBJECTIVES

6.1 What are the objectives of the measure?

The territory of the project covers the whole Tauragė County. The territory covered by the project is 4.441 sq. kilometres. The size of the population is 141.962.

Currently municipal household waste is collected in district centres and large settlements. The majority of locations use out-dated waste collection and transport equipment unfit for modern waste management.

Waste is not weighted either at companies or landfills, landfills most often fail to record the amount or volume of the waste brought to them, the data of municipal waste collectors presented in reports is usually based on the household waste generation limit and only partially reflect the actual amounts of waste removed, therefore it is virtually impossible to determine the actual amounts of waste handled.

Recyclables are collected only in bigger towns. The amounts of collected recyclables are insignificant and secondary sorting of this waste is not performed.

Organic waste is almost never separated from the general stream of waste and is disposed in landfills.

There is no any landfill in the region that meets the Lithuanian or European Union requirements set for their management.

Regional and Municipal Waste Management Planning is one of the most important waste management instrument provided for in the current Lithuanian legislation.

The existing regional waste management strategy is based on the requirements of EU waste management legislation (Waste Framework Directive (75/442/EEC, Packaging Waste Directive (94/62/EC) Landfills Directive (1999/31/EC) and on relevant Lithuanian laws and regulations (Law on Waste Management VIII-793 of 1998 06 16, Rules on Waste Management approved by Ministry of Environment Order No 217 of 1999 07 14, Framework for Waste Management Strategy and Action Plan approved by Governmental Resolution No 593 of 1999 05 17, Rules for Setting Up, Operating, Closing Down and After-Care of Landfills of Waste approved by Ministry of Environment Order No 444 of 2000 10 18, National ISPA Environmental strategy submitted to EC in the year 2000, September).

The above legislation provided for the following objectives:

- To prevent or reduce as far as possible negative effects on the environment from the land filling of waste, by introducing stringent technical requirements for waste and landfills;
- To set up a system for the coordinated regional management of waste within the Community in order to limit waste production;
- To harmonize national measures concerning the management of packaging and packaging waste to provide a high level of environmental protection and to ensure the functioning of the internal market;
- To ensure better monitoring of effective implementation of Community policy on waste disposal;

For the achieving of the above objectives:

- New waste collection system will be established:
 - o Waste collection dynamics will be as follows:
 - In individual farms until 2007 – 50% of waste collection;
 - In settlements until 2004 – 80% of waste collection;
 - In towns until 2004 – 100% of waste collection.
 - o The composition of municipal waste from residents by the way they are managed (destined for treatment, composting, depositing) in 2010 will be as follows:
 - Total recyclables – 11% from the collected waste amount;
 - Organic waste composted or used in other way – 14% from the collected waste amount or approximately by 25% reduced organic waste amount deposited in landfills of the year 2000;
 - All the waste that are not recycled or composted will go to the one and only landfill in Tauragė.
- Old Tauragė landfill in Ližiai will be closed;
- New regional sanitary landfill in Leikiškės will be constructed;
- 4 green waste composting sites will be established;
- 4 waste transfer stations will be established;
- A secondary sorting line for recyclables designed for sorting waste of the whole region to be set up in new regional landfill;
- Collection sites for bulky waste collection with hazardous waste collection from residents sections will be set up in 4 towns.
- During the second stage of this project all old landfills in Tauragė region will be closed.

6.2 a) to which of the environmental priorities of the Accession Partnership/National Programme for the Adoption of the Acquis does the measure relate?

The measure is consistent with following environmental priorities set up in the Accession Partnership:

- Preservation, protection and improvement of the quality of the environment;
- Protection of the human health;
- Compliance with environmental standards;
- Preparation and implementation of strategies/programmes according to EC requirements in the Environmental sector;
- Increase of efficiency in waste management sector.

In order to implement the EU requirements in waste management sector the Ministry of Environment has developed:

- Strategic Plan for the Recycling of Municipal Waste
- Strategic Plan of the Network of Landfills for Non-hazardous (Municipal) Waste.

The above strategies are based on the Framework for the National Waste Management Strategy and Action plan approved by Governmental Resolution No 593 of 1999 05 17.

Ministry of Environment has also prepared the National ISPA Strategy of the Republic of Lithuania: Environmental Sector dated September 2000.

The measure relates to the following priorities set up in the National Programme for the Adoption of the Acquis (NPAA) and National ISPA Strategy:

- Preparation and implementation of the investment projects in the waste management sector, contributing to the achievement of EU norms and requirements for waste collection and sorting.
 - In accordance with NPAA, before 2010, priority will be given to the implementation of the following most expensive EU requirements: water protection, waste management, air protection and enhancement of the quality of drinking water.
- Realisation of “polluter pays” principle;
- Environmental effects;
- Implementation of waste management policy principles;
- Regional waste management facilities;
- Regional landfills in accordance with EU requirements.

All of the said criteria to large or small extent can be applied to the described measure.

The priority list of investments in waste sector was identified refer to the criteria of Waste Framework Directive combined with the criteria of the other corresponding EU directives.

b) How does the measure contribute to the achievement of the relevant priority?

After this measure will be implemented following goals corresponding to Accession Partnership, NPAA and National ISPA strategy will be achieved in Tauragė region:

- New sanitary landfill will be established;
- Biggest in Tauragė region existing old landfill which do not meets EU requirements will be closed;
- All collected waste (excluding recyclables and green waste) will be transported to the regional landfills. Further pollution of the environment from other region landfills will not be continued;
- “Polluter pays” principle will be realised;
- Regional waste collection system will be established (requirements set for this system corresponds to all relevant for waste separation and treatment EU directives);
- Sorted recyclables will be passed for recycling;
- Separately collected green waste will be composted.

6.3 How is the measure linked to the implementation of Community environmental legislation and policy?

The measure will directly contribute to the implementation of the following EU directives and regulations:

- Council Directive 91/156/EEC amending Waste Framework Directive (75/442/EEC)
- Council Directive on the Landfill of Waste (1999/31/EC)
- European Parliament and Council Directive (94/62/EC) on Packaging and Packaging Waste Directive
- Council Regulation on waste shipment (Reg. EEC/259/93)

The conformity of Lithuanian laws and regulations with the EU environment protection requirements was assessed in 1997-98. The necessary corrective actions have been summarised in the Strategy of the Approximation of Lithuanian Legal Acts to the Requirement of the EU (approved in 1998). Relevant actions were undertaken in each environmental sectors (water, waste, air, etc.) taking into account the recommendation of the Accession Partnership. The Programme for the Harmonisation of Lithuania's Legal Acts with the EU Acquis and the Programme for the Implementation of the EU Requirements was adopted by Lithuanian Government Resolution No.1076 of 29th September 1999.

In this measure new landfill will be established and all old landfills will be closed directly according to the Waste Framework Directive and to the Council Directive on the Landfill of Waste.

Waste collection system will directly meet requirements set in all the above listed legislation.

6.4 a) Explain whether the measure is consistent with a sectoral or integrated plan¹ and programme associated with the implementation of Community policy or legislation.

The measure is planned by taking into consideration goals set in the Framework of National Waste Management Strategy and Action Programme, the Strategic Programmes for the Network of Future Regional landfills and Waste Recycling strategy:

- Complete transposition in waste management sector;
- Strengthening of waste management institutional capacities;
- Development of national and municipal waste management plans;
- Launch of construction of priority regional landfills;
- Close down of old land filling sites according to foreseen programmes;
- Extension of waste recovery and recycling capacities.

The measure also is consistent with the National Environmental Action Plan (NEAP) for Lithuania approved by Seimas of the Republic of Lithuania (decree number 1-550) in September 1996. In October 1998 the Government of the Republic of Lithuania adopted an Approximation strategy for the Environmental Sector. The environmental strategy designed to address the priorities in the National Programme for the Adoption of the Acquis (NPAA) and includes a timetable of harmonisation of Lithuania's environmental laws and regulations with the EC law.

b) What priority does the measure have within the relevant plan?

¹ Sectoral or integrated plans include those associated with Community environmental legislation: Drinking Water Directive 98/63/EC; Urban Wastewater Treatment Directive 91/271/EEC; Waste Directive 75/442/EEC; Hazardous Waste Directive 91/689/EEC; as well as proposed Water Framework Directive; and other plans linked to the coherent implementation of Community environmental legislation and policy.

In both NEAP and the Approximation Strategy the waste management is defined as one of the key priorities for investment in environmental sector.

The following environmental protection goals are stated in the Lithuanian Environmental Strategy of 1996:

- Preparation of adequate waste management system;
- Reduction on environment contamination by the municipal waste;

National ISPA strategy for environmental sector includes this measure as one of the priorities from overall foreseen projects in waste sector.

In the General Development Plan of Lithuania the projects in “rehabilitation and development of landfills” are listed among eligible activities for the period 2000-20025 (priority for 2000-2010).

6.5 Does a master plan exist for investment in the sector concerned in the city or district?

Yes

No

Master plan will be prepared in the year of 2002.

6.6 Is the envisaged measure of a preventive or curative nature?

Preventive

Curative

7. DESCRIPTION

7.1 Overall project: give description of the measure:

The project is being implemented with the aim to introduce an integrated waste management system in the municipalities of Tauragė region (Tauragė, Jurbarkas, Šilalė, Pagėgiai districts), which would meet the standards of the Republic of Lithuania and the European Union.

The project covers organisation of municipal waste collection and transportation and development of waste management and disposal facilities. The decision has been made to set up one regional landfill for municipal waste with a station for sorting recyclables.

Municipalities are responsible for the management of municipal waste in Lithuania at the moment. Until recently, municipalities carried out waste management activities within their territories at their own discretion. That is why each municipality now has one or two larger landfills close to district centres and a few or a few dozen of small landfills that do not meet environmental requirements. Modernisation of all these landfills would mean waste of resources, since, due to small amounts of waste, operation of small landfills becomes particularly expensive. The only way out is developing large regional waste management systems. Regional systems that use one large landfill which meets all the requirements ensures economically viable management of waste and can provide a sufficiently high level of waste management services to the region's population and other economic entities.

4 municipalities, i.e. Tauragė, Jurbarkas, Šilalė and Pagėgiai have initiated the development of a unified waste management system. This regional system comprises:

Stage I:

- 1) A system of waste collection and transportation covering all the settlements of the region in each municipality separately;
- 2) A system of waste disposal and partial processing in regional sanitary landfill;
- 3) The use of facilities for composting waste and bulky waste collection in each municipality;

Stage II:

- 4) During phase II, closure and restoration of the entire region landfills that do not comply with the requirements.

Stage 1

Following background data were used for calculation of proposed waste collection system:

Municipality	Total town population		Total population in settlements	Total population in Individual farms	TOTAL
	Multi-apartment	Single-apartment			
Tauragė	15,660	19,823	12,199	8,500	56,183
Jurbarkas	7,500	8,250	14,545	9,244	39,540
Šilalė	3,700	3,000	15,065	11,635	33,401
Pagėgiai	1,449	1,702	6,745	2,941	12,838
TOTAL	28,309	32,775	48,554	32,320	141,962
Percentage of participating pop.	80.0%		60.0%	20.0%	
Amount of waste from households generated kg/year	190		102	75	
Amount of commercial waste kg/year	50		10	0	
Amount of construction waste kg/year	32.5		8	8	
Total municipal waste	272.5		120	83	

Waste flow forecasts

Percentage of organized waste collection /2002/

	Towns (%)	Settlements (%)	Villages and individual farms (%)
Tauragė County	80	50	20

Year	2002	...	2022
TOTAL WASTE (tonnes)	18,460	...	34,313
TOTAL			
Towns	14,648	...	22,646
Settlements	3,205	...	9,473
Villages	608	...	2,195
Waste by management method			
Amount of waste collected			
Paper	620	...	3,431
Glass	271	...	1,029
Plastic	0	...	686
Total recyclables	891	...	5,147
Organic waste	994	...	3,431
Landfilled waste	16,576	...	25,735

Proposed waste collection system:

Waste collection from towns and settlements

The tables below show the required number of containers and garbage trucks needed in towns and settlements.

Municipality	Towns			Settlements		Towns	Settlements
	1.1 cont. (pcs)	Small cont. (pcs)	Vehicles (pcs)	Cont. (pcs)	Vehicles (pcs)	Collected waste (tones)	Collected waste (tones)
Tauragė	192	3000	1,7	77	0,2	5919	610
Šilalė	105	455	0,3	95	0,2	1118	753
Jurbarkas	82	1250	0,7	90	0,2	2627	727
Pagėgiai	54	255	0,1	42	0,1	526	337
Total	433	4690	2,8	304	0,7	10189	2428

Annual run of these trucks is 53,643 km.

Each municipality operates its own waste collection and transportation to waste transfer station systems. The above-presented table shows technical capacities that are necessary for each individual municipality.

Waste collection from individual farms:

Container sites with containers of 5 m³ are set up in the territories of villages. These container sites must perform the function of the existing small landfills. It is proposed to set up 65 container sites of this type in the territory covered by the project. 65 containers of 5 m³ are needed for setting up the sites.

Each municipality operates its own waste collection and transportation to waste transfer station systems.

Waste transfer stations

4 waste reloading stations should be established in the region (Tauragė, Jurbarkas, Šilalė and Pagėgiai). They will be equipped with waste compacting facilities and 30 m³ containers.

To service waste reloading stations in the region, one truck for transportation of the large containers from reloading stations to the landfill will be acquired. Its annual run would be 42,360 km.

Collection of recyclables

The amount of recyclables collected (in tonnes) and the initial need for container sites:

Municipality	Recyclables (t/year) /2001/	Number of container sites
Tauragė	485	60
Šilalė	118	15
Jurbarkas	230	28
Pagėgiai	58	7
Total	891	110

To collect recyclables from containers and to deliver them to the site of secondary sorting, one truck with a winch loader that can handle special containers with a

removable bottom will have to be purchased. The annual driving distance for this truck is 32,800 kilometres.

Collection of bulky waste

Bulky waste is collected in bulky waste sites set up in district centres. These sites are to be set up in the towns of Tauragė, Šilalė, Jurbarkas and Pagėgiai. If needed, collection of this waste using a mobile facility will be organised. Collection sites for bulky waste accept the following waste from residents and small commercial enterprises: bulky waste, tyres, hazardous waste from households (batteries, luminescent lamps, electric cells, etc.) and recyclables.

There is a possibility to establish these sites in the territories of bankrupt companies because there is enough space of concrete pavement and this could help saving a considerable part of necessary investments.

Hazardous waste

Hazardous waste generated in households will be collected in hazardous waste collection points established in bulky waste sites. The state programme of hazardous waste management determines further management of this waste.

Collection of green waste

Amounts of green waste collected:

Municipality	Green waste (t/year) /2001/
Tauragė	442
Šilalė	246
Jurbarkas	132
Pagėgiai	71
Total	891

Collected green waste is composted in composting sites set up in the region (in Jurbarkas, Pagėgiai and Šilalė towns, on the territory of the regional landfill (of Tauragė town) or individual composting plants. Mobile equipment needed for composting.

The waste holder transports green waste to composting plants. If needed, it is possible to organise the collection of green waste from residents using a mobile facility.

The principal problem is insufficient economic efficiency of composting sites.

It is proposed to use a simple technique for composting, i.e. treatment of shredded waste into piles. The facility of composting site will comply with the Lithuanian Recommendations for Organic Waste Composting.

Collection of Waste from Companies and Institutions

Collection of waste from small enterprises and institutions is carried out with the help of containers. The required number of containers accounts 15 percent of the total number of containers needed for municipal waste. Containers of 1.1 m³ are proposed

for collecting unsorted waste from companies and institutions. These containers are handled with the help of waste collection and transport trucks operating in the system.

Each municipality operates its own waste collection and transportation to waste transfer station systems.

Tauragė regional landfill for non-hazardous waste

Tauragė County which includes the municipalities of Tauragė, Šilalė, Jurbarkas and Pagėgiai, will locate a landfill of non-hazardous waste in line with the requirements of the aforementioned Lithuanian Regulations for Setting Up, Operating, Closing Down and After-Care of Landfills of Waste that have been harmonised with Council Directive on the Landfill of Waste. In addition, the said Regulations require that the disposal of green waste should be terminated by 2003.

Waste flows forecast covers estimates of future waste streams and ensures that by 2010, no more than 75 per cent of biodegradable waste will be disposed in the landfill, compared against the amount of waste disposed in 1999 (data of 1999 on waste accounting presented by the Ministry of Environment are not fully reliable).

The capacity of Tauragė regional landfill is 16,000-26,000 tonnes per year, 44-71 tonnes per day.

Thus the Law on the Assessment of the Environmental Impact of Planned Economic Activities does not require that an environmental impact assessment report of the landfill having such capacity should be made. However, environmental information necessary for the selection of a location is collected.

Selection of location for a regional landfill

In 1999, local authorities of Tauragė district developed a detailed plan of the landfill for domestic waste of Tauragė town. It was planned to place the landfill in the territory of 9.9 hectares land plot in Leikiškės village of Žygaičiai neighbourhood of Tauragė district.

The land plot has been selected with consideration of the special conditions for the use of land and forest, the general situation in Tauragė town, direction of prevailing winds, geological and hydro geological data, as well as settlements in the area. Pursuant to Decree No. 2152 as of 9 December 1999 of Tauragė County Governor, this land plot was taken from the state land foundation and allotted to the municipality of Tauragė district to set up a landfill for waste from households. This decree changed the purpose of the use of the land plot.

Its territory covers the northern part of Tauragė town, 9 km away from its centre. Relatively large areas of non-privatised land that could be used for the development of the landfill in the future surround it.

The advantages of setting up a regional landfill in Leikiškės village include the following:

- From the hydro geological point of view, the 9.9-hectare land plot of Leikiškės is located in a very good area;
- The land plot in Leikiškės village has good prospects of development as it is surrounded by 6 ha (or more) of non-utilised state land;
- Leikiškės land plot has been legally authorised to be used as a land plot for constructing a landfill;
- The sanitary protection zone of Leikiškės land plot embraces no farms or economic entities that could suffer from neighbouring landfill facilities;

- Leikiškės land plot is at close proximity to the biggest town and biggest source of waste in the county, Tauragė;
- It has access to a gravel road which, though needing repair, is operational;
- The Base design for Leikiškės landfill has been drafted. A few adjustments to the document still have to be made; however, it provides a good basis for making a rather accurate forecast of landfill construction and operation costs;
- The local authorities of Tauragė County have discussed the issue of the location of the landfill when developing the initial proposal to the ISPA programme and agreed on setting up a landfill in Leikiškės village.

Waste disposal techniques

The lion's share of waste will be brought to Leikiškės landfill by special garbage trucks that will collect and compact unsorted municipal waste from containers or by huge compacting containers from reloading stations. Up to 10% of unsorted municipal waste will reach the landfill from bigger companies having the permission of local authorities to transport waste by their own means, usually by tip-up lorries.

The two streams of waste, identified and weighed, will be directed to the operation zone of the landfill, where the waste will be unloaded following landfill operation regulations. This waste will be weighed using computerised vehicle scales. Identification of waste will be done according to bills of loading and by visual inspection. If conflicts arise, waste may be checked.

The recommended operation zone of waste unloading should be 10 m wide, 150 m long. Bulldozers and compactors will be used to spread the unloaded waste in the zone. An intermediate layer of soil (0.15 – 0.2 m) covers the compacted 2 m thick layer of wastes.

After unloading waste, all the vehicles drive to the washing-up site, where their tyres are washed by high-pressure washing machines. All the vehicles leaving the territory of the landfill drive across a disinfecting carpet.

Plans are to set up a 0.6-ha composting site for green as well as other organic waste and a sorting line for recyclables. The residues of composting and contaminants of recyclables will be stored together with unsorted municipal waste.

Water protection

The landfill generates five types of waters:

1. Surface water run-off (rainwater)
2. Landfill leachate
3. Industrial wastewater
4. Household wastewater
5. Wastewater from composting site

All the waters produced in the landfill must be collected and managed appropriately:

- Non-contaminated water should be used for industrial purposes; excess water should flow into the land-reclamation ditch;
- Contaminated waters should be treated and directed to the land-reclamation ditch.

Treatment of landfill gas

It is recommended that the deposition site be equipped with gas collection system and that gas burning torch be used in the first phase and later, after detailed gas emission tests have been carried out, the issues of gas utilisation for energy purposes be addressed

Sorting site for recyclables

It is proposed to install a sorting line for recyclables in the territory of the regional landfill. The efficiency of the sorting line would be up to 6,000 tonnes per year. The line can sort separately collected waste paper, plastics and broken glass.

Waste composting site

We recommend that a composting site of Tauragė municipality be installed in Leikiškės.

The site and facilities of individual composting should fulfil composting needs of Tauragė district. It could also be used for composting some other organic wastes and enterprises as well as residents could get used to sorting organic waste.

Plans are to allot 0.6 ha of the territory in Leikiškės for the composting site, leaving a reserve of 0.4 ha.

It is proposed to use a simple technique for composting, i.e. treatment of shredded waste into piles. The facility of composting site will comply with the Lithuanian Recommendations for Organic Waste Composting.

Closing down the landfill of Ližiai

The landfill of Ližiai has been operated for 30 years. During this period the territory of 4.5 – 5.0 ha has been filled by waste from household and other residues. Shallow layer of waste covers the major part of the territory. Over a long operation period of the landfill, waste have not been buried under soil, which resulted in the degradation processes, most of which were affected by aerobic conditions, because waste used to be removed from the very surface. As a result, the actual depth of the landfill heap is not large; in most of the territory it does not exceed 2 m.

While carrying out waste management research it was estimated that in 2000, a little less than 6,000 tonnes of municipal waste was collected and dumped at the landfill. Due to the absence of accurate accounting data over the entire operation period of the landfill since 1968, it has been assumed that on average 6,000 tonnes of waste were dumped each year. Thus, during 30 years of operation a little less than 200,000 tonnes of waste were transferred to the landfill.

During the transition period, until the new landfill is built, another 15,000 tonnes of waste will be dumped at the landfill of Ližiai.

The main problem encountered in closing down the landfill of Ližiai is protection of the neighbouring rivers (Šešuvis and Jūra) from the pollution with landfill leachate.

The following option was considered for the elimination of this problem:

Finalized waste heap of an approximate area of 2.5 ha is covered with hydro-insulation layer, and a landfill monitoring system is installed.

With respect to the data presented in feasibility study and considering the fact that the landfill has been operating since 1968, it is evident that pollution of the ground water and self-cleaning processes have been stabilized.

Upon closing down the deposition zone and laying down the insulating layer, which would prevent the waste heap from the direct precipitation, the impact of the landfill,

as a generator of pollutants, on the ground water will be significantly reduced. It is expected that the formation of leachate will decrease fivefold, and the only final product will be water released in the process of waste biodegradation.

We think it can be assumed that self-cleaning processes will occur much more rapidly than now because other conditions such as the depth of the aeration zone and aeration conditions will remain pretty much the same. In addition to that, the flow of the ground water from the whole pollution zone does not exceed 6 – 9 l/s, whereas the average yearly debit of the river Šešuvis makes up 15 500 l/s.

It must also be taken into account that the intake of the river by underground water is not very significant (no proof of direct intake of the underground water has been found; it is recommended that such surveys should be carried out in the preparation of the detailed project for closing down Ližiai landfill).

Stage II

Closing Tauragė region landfills that do not meet the requirements of the rules for landfills of waste of the republic of Lithuania

3 district landfills (the closure of Tauragė landfill in Ližiai was discussed above), and 60 waste disposal sites/garbage dumps are registered in the territories of municipalities of Tauragė region (Jurbarkas, Pagėgiai, Šilalė, Tauragė).

All landfills/garbage dumps do not meet the current Lithuanian requirements for operating landfills of waste, therefore, they must be closed according to the environmental and other requirements laid down in these regulations.

The remaining 60 small landfills/garbage dumps with the area of the deposition zone ranging between 0.1 – 1.9 ha have accumulated 20 ÷ 1,000 tonnes of waste.

It is recommended to organise stage 2 of this project and, following the preparation of a detailed investment project, to solve the issue of closure of these landfills.

7.2 Stage of project: describe the stage or section concerned - explain how it relates to the complete project, and why it can be considered technically / financially independent and operational in its own right:

Financial constraints prevent the implementation of the complete Project at the present time. The element of the overall measure that is excluded from the first stage is closing Tauragė region landfills (3 district landfills and approximately 60 waste disposal sites) that do not meet the requirements of the rules for landfills of waste of the republic of Lithuania.

The first stage of the measure will contribute to compliance with all Directives and legislation referred to in Section 6 of this application. During the first stage fully functioning waste management system (waste collection system, new landfill) will be established, most problematic landfill will be closed. Consequently, first stage can be considered to be technically, financially and operationally independent in its own right.

Second stage would allow to avoid further possible pollution from old disposal sites and district landfills, after this stage implementation waste management system in Tauragė region would be completely implemented and would not require further external investments.

7.3 Group of projects: give a full description of each project included in the group:

Not applicable

7.4 Is the total cost of the measure less than 5 million Euros?

Yes No

7.5 Is the measure likely to have a particular trans-border impact?

Yes No

8. TIMETABLE

8.1 Give below the anticipated timetable of the measure:

	<i>Start date</i>	<i>Completion date</i>
Feasibility study:	01/08/2000	01/05/2001
Economic analysis:	01/08/2000	01/05/2001
Financial analysis:	01/08/2000	01/05/2001
Environmental impact assessment:	02/12/2000	12/06/2001
Design studies:	01/09/2001	01/06/2002
Tender documents:	01/09/2001	01/04/2002
Land acquisition:	Land is already owned by the state	Land is already owned by the state
Construction:	01/09/2002	01/04/2004
Operational phase:	2004	

Note: Design studies include preparation of working papers by winners of tender.

Preliminary work schedule is presented in the report of feasibility study for Regional waste management system development in Tauragė (15.3 chapter).

8.2 - In the case of a stage of a project, give the anticipated timetable of construction of other related stages.

All necessary documentations for the second stage will be prepared during the first stage implementation period. After the implementation of first stage, implementation of second stage will be started (it is expected that the second stage will be implemented in two years).

- In the case of a group of projects, give timetable of each project in group.

Not applicable

9. COSTS (IN EURO)

9.1 Cost breakdown

Euro		
ITEM	TOTAL COSTS	EXPENDITURES INCURRED BEFORE APPLICATION
Planning/design fees	217.177*	
Land purchase	Land is already owned by the state	
Site preparation	515.233*	
Main works	2,822.485*	
Plant and machinery	977.466*	
Technical assistance	65.153*	
Supervision during implementation	65.153*	
Contingencies	703.659*	
Tax/public levies	-	
Other	1,263.460*	
TOTAL	6,629.786	

*For the first stage of project eligible cost are 6,629.786 Euro.

For closing of all old landfills in Tauragė region (II stage) estimated eligible costs are 1.217.945 Euro.

10. FINANCIAL & ECONOMIC ANALYSIS

Financial analysis

10.1 (a) Is the measure expected to generate revenues through charges borne by users?

Yes No

(b) Explain how the "Polluter-Pays" principle is respected:

(Article 130r Treaty EC, and Article 15 Council Directive on waste 75/442/EEC)

The "Polluter-Pays" principle is respected in conformity with the relevant EU Directives, and the Laws of the Republic of Lithuania valid at the time. The background of "Polluter-Pays" principle is set by the following national legislation:

- Lithuanian Law on Environmental Pollution charges (1999.05.02 No.1-1188)
- Lithuanian Law on National Natural Resources (1991.03.21 with amendments from 1994 and 1996)
- A Decree of Lithuanian Government "Regarding Calculation of Damage for Environment Caused by Breaching Environmental Legislation" (1991).
- Lithuanian duties law (2000 06 13 No.1725)

In practice the "Polluter Pays" principle is working in a following manner: all users of waste management system are charged for waste collection and depositing in accordance with tariffs set by the Waste Management Company and confirmed by Municipality. A part of the tariff is proportionally dependant on the pollution taxes certain which the Waste Management Company shall pay to Environmental Authorities. Therefore each user of waste management system (a "single polluter") is paying for the handling of the pollution load produced by him.

In accordance with Article 11 in Article 15 Council Directive on waste 75/442/EEC and Article 130r Treaty EC, the "polluter pays" principle of cost recovery will be respected as the Project operating costs will be covered with tariffs charged to the consumers.

(c) If there is a charging system, to what extent:

- Incomes, collected through charges, are sufficient to cover O&M costs including depreciation.
- At present moment the tariffs are different for various groups of users but in feasibility study is planned to change the tariffs in such way that the tariffs will be equalised for all groups of users.

10.2 In the case of revenue-generating projects, indicate the estimated financial rate of return (with and without ISPA assistance):

ISPA assistance %	0	50	70
FIRR %	-	-	5.2
NPV in Euros	(337581)	(157537)	132084

FIRR with ISPA assistance (70%) is 5,2 %(For details see Section 14 of the Feasibility Study). This means that the project is viable from a financial point of view. Carrying out the project would also mean that the environmental improvement and the socio-economic effects aimed at can be achieved.

Calculation of the FIRR with ISPA assistance (50%) have been done in a scenario consisting of 20% Government grant and 30% loan financing. Under the same level of tariffs, that are affordable for the population, the NPV of the project is negative . This means that the project in this theoretical scenario is not available from the financial point of view.

Calculation of the FIRR without ISPA assistance have been done in a scenario consisting of 20% Government grant and 80% loan financing.

Without ISPA assistance, NPV of the project is negative . This means that the project in this theoretical scenario is not available from the financial point of view and the tariffs might be unaffordable by part of the population.

10.3 All projects must be sustainable in the long term.

According to the existing practice within Waste Management Companies all operating and maintenance costs are covered by the tariffs. Since the new waste management system to be constructed under this project will cause an increase of total O&M costs the projections of tariff increase were developed. The tariff increase in these projections was calculated in order not only to secure pay-back of the loan which shall be taken for co-financing of this project but also considering an increase of O&M costs related to operation of new system as well as estimated increase of O&M costs due increase of prices for materials, energy, fuel, manpower and other components. The operating and maintenance costs will be covered by collection of fees for waste collection and depositing services (tariffs) during whole operating life of the landfill.

Economic analysis

10.4 Socio-economic costs and benefits

10.4.1 Briefly describe the main conclusions of the cost-benefit analysis (or other economic analysis) undertaken:²

- The presentation of the investment bases on the fixed prices, taking in to consideration the valid prices in January 2001. As current prices (Euro) exchange rate was taken into account **1 EURO=3.5547 LTL**;
- The financial analysis was carried out based on projected future cash flows. The service tariff is related to the ability to cover the system's operating expenses and repay the loan and interest and was planned taking into account sources of financing;
- The model of the cash flow-based financial analysis was developed by calculating the NPV (Net Present Value) and IRR (Internal Rate of Return) proposed for the implementation of the project on the Regional Waste Management System Development for Taurage. This is the main starting point for the analysis of the financial feasibility of the project;
- The project with ISPA assistance is suitable for the realization;
- The Waste Management Center both during construction and operating stage of the new waste management system will be able to secure necessary cash flow and positive balance;
- Needed collection of revenues for operating of the waste management system and pay-back of the loan will be secured by increasing of tariffs which will not exceed an affordability limit of population with sufficient safety margin;
- Project financial evaluation and the calculation were supported by full set of financial prediction (income statement, balance sheet, cash flow);
- The calculations of the financial model are based on the estimates of cash flows based on the profit and loss ratio for 20 years forward from the start of the project. The 20-year period used in the financial analysis is based on the period of loan repayment and the lifecycle of the new landfill;
- The conclusions, arising from the project financial and economic evaluation (dynamic and static measures, the sensitivity analysis of the investment, show that the project is suitable for the realisation. It will add value to the local community and contribute to implementation of national and EU environmental policy measures. There is also a positive contribution to the local community social objectives.

² **Note:** Cost-benefit analysis should normally include the following:

- description of methodology;
- alternative options considered;
- direct and indirect costs and benefits in construction stage;
- direct and indirect costs and benefits in operational stage;
- key assumptions made in valuing costs and benefits;
- assessment of costs and benefits which cannot be fully quantified or valued;
- main beneficiaries of project and anticipated rate of utilisation;
- results of analysis expressed in terms of IRR, NPV or benefit-cost ratios;
- assessment of risk and uncertainties (estimated effect on results of changes in main parameters);
- conclusions.

For guidance see "Guide to Cost-Benefit Analysis of Major Projects in the context of EC Regional Policy", European Commission, DGXVI, Series Evaluation and Documents, N° 3 June 1997.

10.4.2 If cost-benefit analysis has not been used, give reasons and describe alternative method:

Not relevant

10.4.3 Please show results of economic the analysis in terms of the following indicators:

Internal rate of return	IRR	5,2
Net present value	NPV	132084 EUROS
Benefit/cost ratio	B/C	1,02

10.4.3 Please give details of main benefits identified in the analysis together with values assigned to them:

The economic analysis of the socio-economic benefits requires the quantification of economic costs and benefits, furthermore, there are no appropriate methodologies and needed statistical data that would allow to assess the reduced risks of environmental pollution, improvements in hygiene conditions, reduced danger of epidemics, gradual increase of the attractiveness of the region as a recreational area and many other factors. The result of the economic analysis should include calculations of the ratio of the economic internal rate of return (IRR) and the economic net present value (NPV) or the ratio of economic benefits/costs (B/C). Unfortunately, this has not been done, as there are no possibilities to quantify the majority of economic benefits. Meanwhile, the financial IRR and the NPV of the project are respectively 5,5 percent and 321546 Euros.

The main benefits to the environment:

- Setting up a new and modern regional landfill will create excellent conditions for terminating operation of illegal small dumps of municipalities (neighbourhoods) that pollute the environment and, according to the latest data, amount to over 40 in the region.
- Considerable reductions in the environmental (air) pollution from waste collection vehicles.
- Sanitary operation of the new landfill will reduce the likelihood of future epidemics in the region and will contribute to the reduction in the general morbidity rate in the region.
- Redevelopment of the presently operated waste heap in Takniškēs landfill will prevent pollution of ground water in the territory.
- Expanded treatment of recyclables will allow rationalise the use of a major part of natural resources.

The main benefits to the inhabitants:

- Considerably higher quality of waste management services provided to inhabitants;

- majority of inhabitants of Taurage region will have the possibility to use the centralised waste collection system.

Other benefits:

- The inter-municipal company that will organise waste management will promote closer cooperation and dialogue between local authorities in the region and will provide expertise for the implementation of other projects of a regional scale.
- In the longer run, proper waste management system will increase the attractiveness of the region as a recreational area.
- The implementation of the project would have a positive impact on the high unemployment rate in the region. The new waste management system will directly increase employment rate in the region by providing approximately 60 new jobs.

11. FINANCING

11.1 Type of assistance sought from ISPA:
(grant, repayable assistance, etc.)
Grant

11.2 Amount of financial assistance requested

Euro	% eligible costs
<input type="text" value="4650499"/>	<input type="text" value="70"/>

11.3 Please complete the attached Financial Plan.

11.4 Has an application been made for assistance from any other Community source, or International Financial Institution, for this project or any part of this project?

Yes No

11.5 Has an application been made for assistance from any other Community source, or International Financial Institution, for an earlier phase of this project?

Yes No

There is supposed that 10% of the investment-662979 EURO-will be request as a loan from international financial institutions. The loan will be taken for 15 years with 3 years grace period

11.6 In the case of projects for which earlier phases have been financed by PHARE, please indicate the date from which ISPA assistance is expected to take over:

Not relevant

12. EMPLOYMENT IMPACT OF PROJECT

12.1 Number of jobs created in construction phase

Directly	<input type="text" value="38*"/>
Indirectly	<input type="text" value="2"/>
Expected duration in months	<input type="text" value="24"/>

* This figure is very dependent on whether the successful contractor maintains all his labour force on his staff as permanent employees, or whether he takes the labour specifically to work on individual contracts.

12.2 Number of jobs created in operational phase

Directly	<input type="text" value="16"/>
Indirectly	<input type="text" value="2"/>

Note: the number of jobs should be expressed in terms of annual full-time equivalents

13. COMPATIBILITY WITH OTHER COMMUNITY POLICIES

13.1 Public Procurement Policy

13.1.1. Please give details of contracts foreseen and estimated timetable for tendering of contracts.

Contract N°, type & description	Estimated publication date of notice	Remarks
Preparation of tender documentation for ISPA project implementation.	2001.08	
Design and construction of new Taurage landfill together with composting site.	2002.04	Turn key
Design and construction of waste transfer stations in Taurage, Šilalė, Jurbarkas, Pagėgiai.	2002.04	Turn key
Design and construction of green waste composting sites in Jurbarkas, Šilalė, Pagėgiai.	2002.04	Turn key
Design and construction of bulky waste collection sites in Tauragė, Jurbarkas, Šilalė, Pagėgiai.	2002.04	Turn key
Design and closure of old landfill in Ližiai	2002.04	Turn key
Operation of waste collection and transport systems	2002.01	BOT
Technical assistance and supervision of project implementation.	2002.04	
Design and closure of old Tauragė region landfills (II phase)	2004.06	Turn key

13.2 Competition Policy

13.2.1 Does this project involve State Aids (direct financial assistance to private industry)?

Yes No

13.3 Other Policies

13.3.1. Please refer to any other Community policy of relevance to the project (e.g. agriculture, energy) and explain the connection:

Not relevant

13.4 Is the project the subject of a legal challenge within the courts/national jurisdiction?

Yes No

14. CONSISTENCY WITH OTHER MEASURES FINANCED BY THE COMMUNITY

14.1 Other pre-accession Instruments

14.1.1 Is this measure complementary to any programme, project, or other measure financed or to be financed by a pre-accession Instrument?

Yes

No

14.2 Other

14.2.1 Please give details of relationship between the project and other measures undertaken with contributions from the Community budget, or from the International Financial Institutions:

Not relevant

15. MONITORING

15.1 Specify the indicators to be used for monitoring the physical progress of the construction of the project:

For the beginning of the project implementation (below presented data will be updated during preparation of tender documents and designs):

Physical Indicator	Unit value (eg m ³ , l.m., n ^o)	Volume
Waste collection system		
Waste trucks	Units	7
1,1 m3 containers	Units	667
0,12-0.24 m3 containers	Units	4960
5 m3 containers	Units	65
Containers for secondary raw materials	Units	330
Waste transfer stations	Units	4
Closure of old landfill in Ližiai		
Waste heap formation (pushing waste heap (50 m))	m3	21.000
Installation of gas collection Gas collection pipes Gas collection and elimination facilities	m units	400 1
Geotextile 400 G/m2	m2	25.000
HDPE film	m2	25.750
Drainage gravel (0.3 m)	m3	7.500
Layer of soil, crushed construction and other inert waste (0,8 m)	m3	20.000
Fencing	m	700
Rainwater direction ditch	m	750
Construction of the base of the Leikiškes landfill		
Formation of the bottom of the landfill	ha	2,37
HDPE film 2.5 mm	m2	25.920
Geotextile 400 G/m2	m2	23.760
Layer of drainage gravel (0,5 m)	m3	10.460
Geotextile 600G/m2	m2	20.920
Filtrate treatment plants	m3/hour	3,0
Main building	m3	1.286
Building for recyclables sorting line	m3	1.684
Composting and bulky waste sites with reloading stations	Units	3
Bulky waste sites with waste reloading stations	Units	1

16. ARRANGEMENTS FOR MANAGEMENT, MONITORING, CONTROL AND EVALUATION

16.1 What arrangements are in place for the monitoring and financial control of the measure?

The project will be managed and supervised in conformity with Council Regulation No 1267/1999 of 21 June 1999 establishing an Instrument Policies for Pre-Accession and the Lithuanian law.

The beneficiary together with the European Commission will ensure that the implementation of the measure is monitored and evaluated in accordance with the following provisions:

- Monitoring committee is to be set up by arrangement between beneficiary (Tauragė region) and the European Commission.
- Monitoring is to be carried out by means of jointly agreed reporting procedures. It is to be carried out by reference to physical and financial indicators. Monitoring will be arranged in such a way as to show the stage reached in the measure in relation to the plan and objectives originally laid down and the progress achieved on the management side and any related problems.
- National ISPA coordinator is to submit progress reports to the European Commission within three months of the end of each full year of implementation.
- For the meetings of the monitoring committee the National ISPA coordinator is to submit progress reports according to the standard model provided by the European Commission. The report has to be in the hands of the European Commission 15 working days ahead of the scheduled meeting.
- On the basis of the results of monitoring and taking account of the comments of the monitoring committee, the European Commission is to adjust the amounts and conditions for granting assistance as initially approved, as well as the financing plan envisaged, if necessary on a proposal by the beneficiary countries.

Monitoring committee will include representatives from the Ministry of Finance of the Republic of Lithuania and National ISPA coordinator.

ISPA projects implementation functions are assigned to the Lithuanian Environmental Investment Fund (LEIF). Tendering, contracting, commitments, disbursements and other implementation issues are assigned to the LEIF.

The monitoring of commitment and disbursement of local funds will be carried out in accordance with the Lithuanian law.

Internal financial control shall be organised in compliance with the Lithuanian laws and with the regulations nominated in the Council Regulation (EC) No. 1267/1999 of 21 June, 1999 (ISPA).

It is recommended that the Tauragė Waste Management Centre will be established. This unit will be responsible for:

- Project management;
- Co-ordination of inputs by consultants;
- Co-ordination of consultants supervising construction;

- Recording project expenditure and reporting to funding agencies;
- Supervision of project implementation programme;
- Preparation of progress project reports for the Monitoring Committee.

Necessary audits will be carried out by the current audit unit of the Ministry of Environment of the Republic of Lithuania.

16.2 Are there any special arrangements applying to this measure?

(eg. project management, specific monitoring committee)

Yes No

17. PUBLICITY

17.1 Give full details of publicity to be given to the measure and ISPA's role in financing it:

According to the Government requirements inhabitants will be acquainted with the Master Plan and all financing conditions, including the role of ISPA in this measure.

The publicity of the measure will be given in following ways:

- Presentation of information regarding the financial support from EU during the press-conference;
- Detailed articles in the regional and national press continuously;
- Presentation of information on radio and TV continuously;
- Presentation of information on website in the Internet
- Lectures on the project benefits regarding environmental improvements due to the financial support from the EU.

AUTHORITY, NAME, SIGNATURE, STAMP

Ministry of Finance of the Republic of Lithuania:

Tauragė district municipality:

Jurbarkas district municipality:

Šilalė district municipality:

Pagėgiai municipality:

ENVIRONMENTAL INTEGRATION MEASURES

PART A – ENVIRONMENTAL IMPACT ASSESSMENT (EIA)

Directive N° 85/337/EEC - OJ N° L175, 5/07/1985, as amended by
Directive N° 97/11/EC – OJ N° L073, 14/03/1997.

1) Is consent from a government authority required for this project?

Yes No

The competent authority is Ministry of Environment of Lithuania with the Environment Department of Tauragė region.

2) Has consent already been given to this project?

Yes No

If yes, on which date? |_13_|_06_|_2001_|

3) Is the project a class of development covered by:

Annex I of Directive 85/337 (go to question 4)

Annex II of Directive 85/337 (97/11) (go to question 5)

Not covered by Directive 85/337 (97/11) (go to question 8)

4) When covered by Annex I:

In case consent has been given, include the necessary documents.³

See Annex 1

5) When covered by Annex II, is an environmental impact assessment required for the authorisation of this project?

Not relevant

³ the necessary documents are described in note 1 at the end of this Annex

- 6) **Have the environmental authorities likely to be concerned by the project by reason of their specific responsibilities been designated and consulted?**

Consultations were carried out with the Klaipėda region environment protection department of the Ministry of Environment.

- 7) **Has the request for development consent and the environmental impact assessment study been made available to the public, and has the public concerned been consulted?**

Meetings with public were organised by the Municipality of Tauragė (2001-04-10).

- 8) **When not covered by the Directive, or in the case of an Annex II project for which an EIA is not required, is the project likely to affect an environmentally sensitive area⁴?**

Not relevant

PART B – ENVIRONMENTAL PLANNING, MANAGEMENT AND MONITORING

- 1) **Indicate whether, apart from the Environmental Impact Assessment, any environmental integration measures are envisaged (eg. strategic environmental impact assessment or environmental audit)**

Yes No

- 2) **Will the measure be subject to environmental management and/or monitoring?**

Yes No

⁴ for a definition of environmentally sensitive areas see note 2 at the end of this Annex

Notes to Annex I

Not relevant.

All necessary documents are presented in Annex V.

QUESTIONNAIRE ON PROJECTS LIKELY TO AFFECT IMPORTANT ENVIRONMENTALLY SENSITIVE AREAS

Not relevant. The measure is not located within ESA.

DECLARATION OF COMPETENT AUTHORITIES WITH RESPECT TO ENVIRONMENTALLY SENSITIVE AREAS (ESA'S)

PROJECT LOCATED WITHIN AN ESA

Not relevant

DECLARATION OF COMPETENT AUTHORITIES WITH RESPECT TO ENVIRONMENTALLY SENSITIVE AREAS (ESA'S)

PROJECT NOT LOCATED WITHIN AN ESA

Responsible Authority

Ministry of Environment of Lithuania

Having examined the project application

Regional Waste Management System Development for Tauragė

which is to be located at

Leikiškės and Ližiai

declares that it is neither within nor adjacent to an environmentally sensitive area as defined in Annex II of this application and will not have a significant effect on the environment. A scale map at 1 : 20000 is attached.

Department of Environmental Protection
of the Region of Klaipėda,
Ministry of Environment of
the Republic of Lithuania

Name

Signed

Official Seal

Mayor of the city of Tauragė

Name

Signed

Official Seal

**NECESSARY INFORMATION FOR PROJECTS IN THE FIELD OF WATER
MANAGEMENT**

(WATER SUPPLY AND WASTE WATER TREATMENT)

Not relevant.

Measure is aimed to the regional waste management system development. The measures' main activities are not within the field of water management. Though required attention to the waste water treatment was paid, all the needed measures are foreseen in this measure.

MAPS SHOWING THE LOCATION OF THE PROJECT

1. Republic of Lithuania
2. Protected areas in Tauragė region (for the Regional Waste Management System Development)
3. Bulky waste site and waste transfer station in Tauragė
4. Bulky waste, green waste composting sites and waste transfer station in Pagėgiai
5. Bulky waste, green waste composting sites and waste transfer station in Jurbarkas
6. Bulky waste, green waste composting sites and waste transfer station in Šilalė.

		Sąskaita Nr. 5 (už gruodžio mėn.									
		Sąskaita Nr. 6 (už sausio mėn.									
		Sąskaita Nr. 7 (už balandžio mėn.									
		Sąskaita Nr. 8 (už gegužės mėn.	2005-06-16								
		Sąskaita Nr. 9 (už liepos mėn.	2005-08-19								
		Sąskaita Nr. 10 (už rugpjūčio mėn.	2005-09-30								
		Sąskaita Nr. 11 (sulaikomi pinigai)									
EuropeAid/116656/D/SV/LT	C&E Consulting und Engineering GmbH	<i>Techninė priežiūra Tauragės regiono atliekų tvarkymo sistemos sukūrimo projektui</i>	2004-09-29	2007-09-29	209 119,70	146 383,79	62 735,91	<i>43 718,40</i>	0,00	209 119,70	0,00
		Sąskaita Nr. 1 (avansas),									
		Sąskaita Nr. D-301-17 (1-a	2005-12-06								
		Sąskaita Nr. D-301-26 (2-a	2005-12-06								
		Sąskaita Nr. 301-07-005 (3-ia tarpinė)	2008-09-10								
		Sąskaita Nr. 301-08-001 (4-ta tarpinė)	2009-04-20								
		Sąskaita Nr. 301-08-007 (5-ta tarpinė)	2009-04-20								
		Sąskaita Nr. 301-09-002 (6-ta tarpinė)	2009-08-13								
		Sąskaita Nr. 301-09-014 (galutine)	2010-02-24								
2005/4/A/PT/LT	UAB "Nota Bene"	<i>Atliekų surinkimo įrangos didžiųjų atliekų aikštelėms Tauragėje, Jurbarkė, Šilalėje ir Pagėgiuose tiekimas</i>	2005-12-20	2006-03-20	133 962,62	93 773,83	40 188,79	<i>24 113,27</i>	0,00	133 962,62	0,00
		Sąskaita Nr. 1 (avansas),	2005-12-21								
		Sąskaita Nr. 2	2006-04-26								
A/2006/T/21	UAB "Hidrostatyba"	<i>Tauragės regioninio buitinių atliekų švartyno su kompostavimo aikštele statyba</i>	2006-12-18	2008-08-18	4 158 479,99	2 910 936,00	803 988,62	<i>914 614,19</i>	443 555,37	4 910 625,35	752 145,36
		Sąskaita Nr. 1 (avansas)	2006-12-27								
		Sąskaita Nr. 2 (už gegužį)	2007-06-26								
		Sąskaita Nr. 3 (už birželį)	2007-07-23								
		Sąskaita Nr. 4 (už liepą)	2007-09-06								
		Sąskaita Nr. 5 (už rugpjūtį)									
		Sąskaita Nr. 6 (už rugsėjį)	2007-10-12								
		Sąskaita Nr. 7 (už spalį)	2007-11-23								

(Paskelbta pirkimo suma negali virsyti 380000 Lt)				Frontalinis krautuvas	109708,06	94723,29	3618,36		11366,41		
Iš viso projektui be PVM:					6 440 298,54	4 550 224,47	1 324 579,00	1 328 741,69	565 495,07	5 971 792,69	752 145,36
97,14					100,00%	70,65%	20,57%		8,78%		
Likutis					189 487,46	90 625,53	0,00		98 861,93		

I PRIEDAS – INVESTICIŲ RODIKLIŲ SKAIČIAVIMAS

SANGLAUDOS FONDO PROJEKTO NR. 2001/LT/16/PP/004 TAURAGĖS REGIONO ATLIEKŲ TVARKYMO SISTEMOS SUKŪRIMAS. ATNAUJINTA FINANSINĖ ANALIZĖ

Pavadinimas	Metai																							
	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. INVESTICIJOS	-	403 957	737 100	994 818	5 721 406	3 592 269	6 556 580	2 387 895	2 497 500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
I.1. Dujkainių investicijos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II. PROJEKTO SANAUDOS	-	-	-	-	542 319	760 509	967 863	3 529 565	3 707 038	3 728 941	3 750 986	3 773 176	3 792 042	3 811 002	3 830 057	3 849 207	3 868 453	3 887 796	3 907 235	3 926 771	3 946 405	3 966 137	3 985 967	4 005 897
II.1. Darbui atlikti susijusių objektų	-	-	-	-	96 202	230 240	187 354	130 665	121 468	132 377	133 991	135 913	134 501	135 754	135 930	136 610	137 293	137 979	138 669	139 362	140 059	140 760	141 463	142 171
II.1.1. Darbo atlikti susijusių objektų	-	-	-	-	15 546	43 924	78 571	100 654	101 180	101 694	102 204	102 714	103 224	103 734	104 242	104 752	105 262	105 774	106 284	106 794	107 304	107 814	108 324	108 834
II.1.2. Techninės priežiūros, remonto, eksploatacijos ir pan. sąnaudų	-	-	-	-	60 656	168 316	108 783	29 960	30 280	30 583	30 583	31 197	31 153	31 110	31 168	31 125	31 182	31 139	31 196	31 253	31 310	31 367	31 424	31 481
II.2. Savaraimis eksploatacijos sąnaudų	-	-	-	-	197 088	235 050	311 700	950 716	958 454	966 660	974 744	982 898	990 813	998 752	997 715	1 002 784	1 007 717	1 012 756	1 017 820	1 022 909	1 028 023	1 033 164	1 038 329	1 043 521
II.2.1. Darbo atlikti susijusių objektų	-	-	-	-	23 001	48 170	99 700	273 737	275 100	276 481	277 864	279 247	280 629	282 012	283 395	284 778	286 160	287 543	288 926	290 309	291 692	293 075	294 458	295 841
II.2.2. Techninės priežiūros, remonto, eksploatacijos ir pan. sąnaudų	-	-	-	-	173 287	186 874	212 000	325 123	326 554	329 618	332 914	336 243	339 572	342 901	346 230	349 559	352 888	356 217	359 546	362 875	366 204	369 533	372 862	376 191
II.3. Filtrato valymas	-	-	-	-	40 160	40 387	40 589	40 791	40 993	41 195	41 397	41 599	41 801	42 003	42 205	42 407	42 609	42 811	43 013	43 215	43 417	43 619	43 821	44 023
II.4. Kuro ir elektros sąnaudų	-	-	-	-	313 670	318 800	319 975	323 174	326 406	329 638	332 870	336 102	339 334	342 566	345 798	349 030	352 262	355 494	358 726	361 958	365 190	368 422	371 654	374 886
II.5. IFAIC administracijos sąnaudų	-	-	-	-	249 029	295 219	468 809	846 709	1 007 434	1 012 471	1 017 534	1 022 621	1 027 734	1 032 873	1 038 037	1 043 228	1 048 444	1 053 686	1 058 954	1 064 249	1 069 570	1 074 918	1 080 293	1 085 694
II.5.1. IFAIC sąnaudų	-	-	-	-	249 029	295 219	468 809	846 709	1 007 434	1 012 471	1 017 534	1 022 621	1 027 734	1 032 873	1 038 037	1 043 228	1 048 444	1 053 686	1 058 954	1 064 249	1 069 570	1 074 918	1 080 293	1 085 694
II.5.2. Rankšluosčių administracijos	-	-	-	-	-	-	-	155 713	315 280	314 540	310 121	317 701	319 264	320 866	322 491	324 161	325 774	327 387	329 000	330 613	332 226	333 839	335 452	337 065
II.6. Atliekų surinkimo ir transportavimo sąnaudų	-	-	-	-	1 601 475	1 601 475	1 601 475	1 601 475	1 601 475	1 601 475	1 601 475	1 601 475	1 601 475	1 601 475	1 601 475	1 601 475	1 601 475	1 601 475	1 601 475	1 601 475	1 601 475	1 601 475	1 601 475	1 601 475
III. PROJEKTO PAJAMOS	-	-	-	-	293 128	428 276	617 906	4 430 948	4 211 935	4 236 631	4 261 467	4 286 305	4 307 937	4 329 477	4 351 124	4 372 880	4 394 744	4 416 718	4 438 802	4 460 996	4 483 301	4 505 717	4 528 246	4 550 887
III.1. Darbui atlikti susijusių objektų pajamos	-	-	-	-	97 254	162 677	206 266	207 297	208 334	209 375	210 421	211 474	212 532	213 595	214 662	215 734	216 814	217 899	218 988	219 083	220 183	221 183	222 289	223 291
III.2. Savaraimis eksploatavimo pajamos	-	-	-	-	195 774	265 599	411 720	3 811 930	4 003 601	4 027 256	4 051 065	4 075 030	4 099 405	4 115 882	4 136 462	4 157 144	4 177 930	4 198 819	4 219 813	4 240 913	4 262 117	4 283 428	4 304 845	4 326 369
III.3. Vntimis rėmiamas pajamos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
IV. IŠLAISVĖ VERTĖ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	686 740
IV.1. Išlaidos vertė	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IV. GRYNANIS PINIGŲ SRAUTAS (be paramos)	-	403 957	737 100	994 818	5 970 597	3 924 602	6 906 457	1 486 212	1 992 603	507 691	510 501	513 229	515 895	518 475	521 067	523 672	526 291	528 922	531 567	534 225	536 896	539 580	542 278	1 231 729

Finansinių rodiklių skaičiavimas	
Taikoma finansinė diskonto norma	5%
Grynoji dabartinė vertė (investicijų)	13 553 635
Vidinė grąžas norma (investicijų)	-7,6%

II PRIEDAS – KAPITALO RODIKLIŲ SKAIČIAVIMAS

SANGLAUDOS FONDO PROJEKTO NR. 2001/LT/16/P/PE/004 TAURAGĖS REGIONO ATLIEKŲ TVARKYMO SISTEMOS SUKŪRIMAS, ATNAUJINTA FINANSINĖ ANALIZĖ

Pasauldinimas	Metai																									
	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025		
I. DRYSTICIJOS	-	403 957	737 100	994 818	5 721 406	3 592 369	6 556 580	2 387 526	2 497 500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
I.1. Pradinis investicinis	-	403 957	737 100	994 818	-	542 319	760 809	967 863	3 529 565	3 707 038	3 728 941	3 750 986	3 773 176	3 792 042	3 811 002	3 830 057	3 849 207	3 868 453	3 887 796	3 907 235	3 926 771	3 946 405	3 966 137	3 985 967	4 005 897	
II. PROJEKTO SANAUDOS	-	-	-	-	542 319	760 809	967 863	3 529 565	3 707 038	3 728 941	3 750 986	3 773 176	3 792 042	3 811 002	3 830 057	3 849 207	3 868 453	3 887 796	3 907 235	3 926 771	3 946 405	3 966 137	3 985 967	4 005 897		
II.1. Darbo atliktose sąnaudose	-	-	-	-	56 292	230 240	187 354	130 665	111 468	132 277	133 099	133 911	134 723	135 534	136 346	137 157	137 969	138 780	139 592	140 403	141 215	142 026	142 838	143 649	144 461	
II.1.1. Darbo atliktose sąnaudose	-	-	-	-	35 740	61 924	100 685	101 158	101 631	102 104	102 577	103 050	103 523	104 000	104 477	104 954	105 431	105 908	106 385	106 862	107 339	107 816	108 293	108 770	109 247	
II.1.2. Darbo atliktose sąnaudose	-	-	-	-	20 552	68 316	86 669	29 507	10 837	30 643	30 522	30 869	31 206	31 543	31 880	32 217	32 554	32 891	33 228	33 565	33 902	34 239	34 576	34 913	35 250	
II.2. Paslaugų atliktose sąnaudose	-	-	-	-	197 088	530 565	780 509	999 714	966 663	976 744	968 808	969 811	970 251	970 715	971 179	971 643	972 107	972 571	973 035	973 499	973 963	974 427	974 891	975 355	975 819	976 283
II.2.1. Darbo atliktose sąnaudose	-	-	-	-	21 801	48 176	99 700	273 733	275 106	276 481	277 856	279 231	280 605	281 980	283 355	284 730	286 105	287 480	288 855	290 230	291 605	292 980	294 355	295 730	297 105	298 480
II.2.2. Paslaugų atliktose sąnaudose	-	-	-	-	175 287	482 389	680 809	726 981	691 557	699 663	691 352	690 577	690 000	690 000	690 000	690 000	690 000	690 000	690 000	690 000	690 000	690 000	690 000	690 000	690 000	690 000
II.2.3. Filijavimas	-	-	-	-	40 180	40 180	40 180	40 180	40 180	40 180	40 180	40 180	40 180	40 180	40 180	40 180	40 180	40 180	40 180	40 180	40 180	40 180	40 180	40 180	40 180	
II.2.4. Kuro ir elektros sąnaudos	-	-	-	-	60 452	100 410	100 410	100 410	100 410	100 410	100 410	100 410	100 410	100 410	100 410	100 410	100 410	100 410	100 410	100 410	100 410	100 410	100 410	100 410	100 410	
II.3. TRAC administracinės sąnaudos	-	-	-	-	249 020	295 219	468 809	846 790	1 007 434	1 012 471	1 017 508	1 022 545	1 027 582	1 032 619	1 037 656	1 042 693	1 047 730	1 052 767	1 057 804	1 062 841	1 067 878	1 072 915	1 077 952	1 082 989	1 088 026	
II.3.1. TRAC sąnaudos	-	-	-	-	249 020	295 219	468 809	846 790	1 007 434	1 012 471	1 017 508	1 022 545	1 027 582	1 032 619	1 037 656	1 042 693	1 047 730	1 052 767	1 057 804	1 062 841	1 067 878	1 072 915	1 077 952	1 082 989	1 088 026	
II.3.2. Remonto administracinės sąnaudos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
II.4. Atliekų surinkimo ir transportavimo sąnaudos	-	-	-	-	1 601 478	1 609 482	1 617 530	1 625 617	1 633 746	1 641 914	1 650 124	1 658 374	1 666 666	1 674 999	1 683 381	1 691 812	1 700 293	1 708 824	1 717 405	1 726 036	1 734 717	1 743 448	1 752 179	1 760 910	1 769 641	
III. PROJEKTO PAJAMOS	-	-	-	-	293 128	428 276	617 986	4 430 948	4 211 935	4 236 631	4 261 487	4 286 505	4 307 937	4 329 477	4 351 124	4 372 880	4 394 744	4 416 718	4 438 802	4 460 996	4 483 301	4 505 717	4 528 246	4 550 887		
III.1. Didelios atliekų surinkimo sąkandžio pajamos	-	-	-	-	97 251	162 477	206 364	287 272	289 331	289 270	289 422	289 474	289 526	289 578	289 630	289 682	289 734	289 786	289 838	289 890	289 942	289 994	290 046	290 098	290 150	
III.2. Smultesni atliekų surinkimo pajamos	-	-	-	-	195 877	265 799	411 622	411 728	3 811 930	4 003 601	4 027 256	4 051 065	4 074 933	4 098 801	4 122 669	4 146 537	4 170 405	4 194 273	4 218 141	4 242 009	4 265 877	4 289 745	4 313 613	4 337 481	4 361 349	
III.3. Vntams gaminamų pajamos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
IV. IŠKILINĖ VERTĖ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
IV.1. Iškilinė vertė	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
V. TRAC PASKOLOJŲ LĖŠOS	-	-	-	-	-	-	-	1 527 920	621 534	257 363	250 283	243 202	236 122	229 041	221 961	214 880	207 800	200 719	193 639	186 558	179 478	172 397	165 317	120 005		
V.1. Paskolų gavimas	-	-	-	-	-	-	-	1 527 920	621 534	257 363	250 283	243 202	236 122	229 041	221 961	214 880	207 800	200 719	193 639	186 558	179 478	172 397	165 317	120 005		
V.2. Paskolų grąžinimas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
V.3. Paskolų pralaimėjimas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
VI. ES PASKOLOJŲ LĖŠOS	-	-	282 770	515 970	696 373	4 004 984	2 514 658	4 589 606	1 671 317	1 748 250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
VII. GRVNASIS PINIGŲ SRAUTAS	-	121 187	221 130	298 445	1 965 613	1 409 944	788 931	806 638	501 716	257 408	267 299	277 207	286 854	296 514	306 187	315 873	325 571	335 283	345 008	354 747	364 498	374 263	422 273	1 231 729		

Finansinių rodiklių skaičiavimas	
Taikoma finansinė diskonto norma	5%
Grynoji dabartinė vertė (kapitalo)	1 138 745
Vidinė gražios norma (kapitalo)	1,9%

Pavadinimas	Metai																								
	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
I. INVESTICIJOS	-	403 957	737 100	994 818	5 721 406	3 592 369	6 556 580	2 387 595	2 497 500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II. PROJEKTO SANAUDOS	-	403 957	737 100	994 818	5 721 406	3 592 369	6 556 580	2 387 595	2 497 500	3 728 941	3 750 986	3 773 176	3 792 042	3 811 002	3 830 057	3 849 207	3 868 453	3 887 796	3 907 235	3 926 771	3 946 405	3 966 137	3 985 967	4 005 897	
II.1. Darbo užmokesčio sąnaudos					96 202	230 240	187 354	130 665	131 468	132 277	133 091	133 911	134 581	135 254	135 930	136 610	137 293	137 979	138 669	139 362	140 059	140 759	141 463	142 171	
II.1.1. Darbo užmokesčio sąnaudos					35 746	61 924	78 571	100 685	101 188	101 694	102 203	102 714	103 227	103 744	104 262	104 784	105 308	105 834	106 363	106 895	107 430	107 967	108 506	109 049	
II.1.2. Techninės priežiūros, remonto, eksploatacijos ir pan. sąnaudos					60 456	168 316	108 783	29 980	30 280	30 583	30 888	31 197	31 353	31 510	31 668	31 826	32 145	32 308	32 467	32 630	32 792	32 957	33 121		
II.2. Savarankiškos eksploatacijos sąnaudos					197 084	235 050	311 700	950 716	958 654	966 663	974 744	982 898	987 813	992 752	997 715	1 002 704	1 007 717	1 012 756	1 017 820	1 022 909	1 028 023	1 033 164	1 038 329	1 043 521	
II.2.1. Darbo užmokesčio sąnaudos					23 801	48 176	99 700	273 737	275 106	276 481	277 864	279 253	280 649	282 052	283 463	284 880	286 304	287 736	289 175	290 620	292 074	293 534	295 002	296 477	
II.2.2. Techninės priežiūros, remonto, eksploatacijos ir pan. sąnaudos					173 287	186 874	212 000	323 123	326 354	329 618	332 914	336 243	339 614	343 011	346 414	349 811	353 214	356 620	360 027	363 436	366 846	370 256	373 666	377 076	
II.2.3. Filialų valymas							40 186	40 387	40 589	40 792	40 996	41 201	41 407	41 614	41 822	42 031	42 241	42 452	42 663	42 874	43 085	43 296	43 507		
II.2.4. Kuro ir elektros sąnaudos					313 670	316 807	319 975	316 807	319 975	323 175	326 406	329 678	333 000	336 372	339 794	343 266	346 788	350 360	353 982	357 654	361 376	365 148	368 970	372 842	
II.3. TRATC administracinės sąnaudos					249 029	295 219	468 809	846 709	1 007 454	1 012 471	1 017 534	1 022 621	1 027 734	1 032 873	1 038 037	1 043 228	1 048 444	1 053 686	1 058 954	1 064 249	1 069 570	1 074 918	1 080 293	1 085 694	
II.3.1. TRATC sąnaudos					249 029	295 219	468 809	846 709	1 007 454	1 012 471	1 017 534	1 022 621	1 027 734	1 032 873	1 038 037	1 043 228	1 048 444	1 053 686	1 058 954	1 064 249	1 069 570	1 074 918	1 080 293	1 085 694	
II.3.2. Ranklaivos administravimas									155 713	312 983	314 540	316 121	317 701	319 290	320 886	322 491	324 103	325 724	327 352	328 989	330 634	332 287	333 949	335 618	337 297
II.4. Atliekų surinkimo ir transportavimo sąnaudos					1 601 475	1 609 482	1 617 530	1 625 617	1 633 746	1 641 914	1 650 124	1 658 374	1 666 666	1 675 000	1 683 378	1 691 792	1 700 250	1 708 752	1 717 295	1 725 882	1 734 511				
III. PROJEKTO PAJAMOS	-	-	-	-	293 128	428 276	617 986	4 430 948	4 211 935	4 236 631	4 261 487	4 286 505	4 307 937	4 329 477	4 351 124	4 372 880	4 394 744	4 416 718	4 438 802	4 460 996	4 483 301	4 505 717	4 528 246	4 550 887	
III.1. Dėdžinių atliekų surinkimo mokesčių pajamos					97 354	162 677	286 266	207 297	208 334	209 375	210 422	211 474	212 532	213 595	214 662	215 736	216 814	217 899	218 988	220 083	221 183	222 289	223 401	224 518	
III.2. Savarankiškos eksploatacijos pajamos					195 774	265 599	411 720	411 720	411 720	411 720	411 720	411 720	411 720	411 720	411 720	411 720	411 720	411 720	411 720	411 720	411 720	411 720	411 720	411 720	
III.3. Vietinės rinkliavos pajamos					3 811 930	4 063 601	4 027 256	4 051 065	4 075 630	4 101 065	4 126 340	4 151 570	4 176 760	4 201 910	4 227 020	4 252 090	4 277 120	4 302 110	4 327 060	4 351 970	4 376 840	4 401 670	4 426 460	4 451 210	4 475 920
IV. TRATC PASIKLOJUS LĖŠOS	-	-	-	-	-	1 527 920	621 834	257 363	250 283	243 202	236 122	229 041	221 961	214 880	207 800	200 719	193 639	186 558	179 478	172 397	165 317	158 236	151 155	144 074	
IV.1. Pasikolus sumokėjimas						1 527 920	621 834	257 363	250 283	243 202	236 122	229 041	221 961	214 880	207 800	200 719	193 639	186 558	179 478	172 397	165 317	158 236	151 155	144 074	
IV.2. Pasikolus gavyjimas							38 232	152 926	152 926	152 926	152 926	152 926	152 926	152 926	152 926	152 926	152 926	152 926	152 926	152 926	152 926	152 926	152 926		
IV.3. Palkūnų mokėjimas					106 207																				
V. ES PARAMOS LĖŠOS	-	282 770	515 970	696 373	4 004 984	2 514 658	4 589 606	1 671 317	1 748 250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
VI. VALSTYBĖS BIUDŽETO LĖŠOS		121 187	221 130	298 445	1 716 422	1 077 711	439 054	704 316																	
VII. TRATC NUOSAVOS LĖŠOS					250 000	340 000	355 000																		
VIII. GRYNANISIS PINIGŲ SRAUTAS	-	-	-	-	809	7 767	202 600	5 123	806 638	202 600	257 408	267 299	277 207	286 854	296 514	306 187	315 873	325 571	335 283	345 008	354 747	364 498	374 263	422 273	544 990
IX. AKUMULIUOTAS PINIGŲ SRAUTAS	-	-	-	-	809	8 576	13 699	820 337	1 022 936	1 280 344	1 547 643	1 824 850	2 111 704	2 408 218	2 714 404	3 030 277	3 355 848	3 691 132	4 036 140	4 390 887	4 755 385	5 129 648	5 551 922	6 096 911	

Projekto situacija																									
Pavadinimas	Metai																								
	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
I. INVESTICIJOS	-	403 957	737 100	994 818	5 721 406	3 592 369	6 556 580	2 387 595	2 497 500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
II. PROJEKTO SANAUDOS	-	-	-	-	-	542 319	760 509	967 863	3 529 565	3 707 038	3 728 941	3 750 986	3 773 176	3 792 042	3 811 002	3 830 057	3 849 207	3 868 453	3 887 796	3 907 235	3 926 771	3 946 405	3 966 137	3 985 967	4 005 897
III. PROJEKTO PAJAMOS	-	-	-	-	-	293 128	428 276	617 986	4 430 948	4 211 935	4 236 631	4 261 487	4 286 505	4 307 937	4 329 477	4 351 124	4 372 880	4 394 744	4 416 718	4 438 802	4 460 996	4 483 301	4 505 717	4 528 246	4 551 627
IV. GRVNASIS PINIGŲ SRAUTAS	-	403 957	737 100	994 818	5 970 897	3 924 602	6 906 487	1 486 212	1 992 603	507 691	510 501	513 329	515 895	518 475	521 067	523 672	526 291	528 922	531 567	534 225	536 896	539 580	542 278	1 231 729	
Finansinių rodiklių skaičiavimas																									
Taikoma finansinė diskonto norma	5%																								
Grynaji dabartinė vertė (investicija)	13 553 635																								
Vidinė grąžas norma (investicija)	-7,6%																								

Investicijos didėja 1%																									
Pavadinimas	Metai																								
	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
I. INVESTICIJOS	-	407 996	744 471	1 004 766	5 778 620	3 620 293	6 622 146	2 411 471	2 522 475	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
II. PROJEKTO SANAUDOS	-	-	-	-	-	542 319	760 509	967 863	3 529 565	3 707 038	3 728 941	3 750 986	3 773 176	3 792 042	3 811 002	3 830 057	3 849 207	3 868 453	3 887 796	3 907 235	3 926 771	3 946 405	3 966 137	3 985 967	4 005 897
III. PROJEKTO PAJAMOS	-	-	-	-	-	293 128	428 276	617 986	4 430 948	4 211 935	4 236 631	4 261 487	4 286 505	4 307 937	4 329 477	4 351 124	4 372 880	4 394 744	4 416 718	4 438 802	4 460 996	4 483 301	4 505 717	4 528 246	4 551 627
IV. GRVNASIS PINIGŲ SRAUTAS	-	407 996	744 471	1 004 766	6 027 811	3 866 526	6 972 023	1 510 088	2 017 578	507 691	510 501	513 329	515 895	518 475	521 067	523 672	526 291	528 922	531 567	534 225	536 896	539 580	542 278	1 231 729	
Finansinių rodiklių skaičiavimas																									
Taikoma finansinė diskonto norma	5%																								
Grynaji dabartinė vertė (investicija)	13 730 777																								
Vidinė grąžas norma (investicija)	-7,7%																								
% pokytis	Hivada																								
Faktorius nėra kritinis	Faktorius nėra kritinis																								

Projekto sąnaudos didėja 1%																									
Pavadinimas	Metai																								
	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
I. INVESTICIJOS	-	403 957	737 100	994 818	5 721 406	3 592 369	6 556 580	2 387 595	2 497 500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
II. PROJEKTO SANAUDOS	-	-	-	-	-	542 319	760 509	967 863	3 529 565	3 707 038	3 728 941	3 750 986	3 773 176	3 792 042	3 811 002	3 830 057	3 849 207	3 868 453	3 887 796	3 907 235	3 926 771	3 946 405	3 966 137	3 985 967	4 005 897
III. PROJEKTO PAJAMOS	-	-	-	-	-	293 128	428 276	617 986	4 430 948	4 211 935	4 236 631	4 261 487	4 286 505	4 307 937	4 329 477	4 351 124	4 372 880	4 394 744	4 416 718	4 438 802	4 460 996	4 483 301	4 505 717	4 528 246	4 551 627
IV. GRVNASIS PINIGŲ SRAUTAS	-	403 957	737 100	994 818	5 970 897	3 924 602	6 906 487	1 486 212	1 992 603	507 691	510 501	513 329	515 895	518 475	521 067	523 672	526 291	528 922	531 567	534 225	536 896	539 580	542 278	1 231 729	
Finansinių rodiklių skaičiavimas																									
Taikoma finansinė diskonto norma	5%																								
Grynaji dabartinė vertė (investicija)	13 892 001																								
Vidinė grąžas norma (investicija)	-8,1%																								
% pokytis	Hivada																								
Faktorius nėra kritinis	Faktorius nėra kritinis																								

Projekto pajamos didėja 1%																									
Pavadinimas	Metai																								
	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
I. INVESTICIJOS	-	403 957	737 100	994 818	5 721 406	3 592 369	6 556 580	2 387 595	2 497 500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
II. PROJEKTO SANAUDOS	-	-	-	-	-	542 319	760 509	967 863	3 529 565	3 707 038	3 728 941	3 750 986	3 773 176	3 792 042	3 811 002	3 830 057	3 849 207	3 868 453	3 887 796	3 907 235	3 926 771	3 946 405	3 966 137	3 985 967	4 005 897
III. PROJEKTO PAJAMOS	-	-	-	-	-	293 128	428 276	617 986	4 430 948	4 211 935	4 236 631	4 261 487	4 286 505	4 307 937	4 329 477	4 351 124	4 372 880	4 394 744	4 416 718	4 438 802	4 460 996	4 483 301	4 505 717	4 528 246	4 551 627
IV. GRVNASIS PINIGŲ SRAUTAS	-	403 957	737 100	994 818	5 970 897	3 924 602	6 906 487	1 486 212	1 992 603	507 691	510 501	513 329	515 895	518 475	521 067	523 672	526 291	528 922	531 567	534 225	536 896	539 580	542 278	1 231 729	
Finansinių rodiklių skaičiavimas																									
Taikoma finansinė diskonto norma	5%																								
Grynaji dabartinė vertė (investicija)	13 173 663																								
Vidinė grąžas norma (investicija)	-7,0%																								
% pokytis	Hivada																								
Faktorius nėra kritinis	Faktorius nėra kritinis																								

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Šilalės rajono savivaldybė
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Dėl pasiūlymo investuoti savivaldybės finansinį turta, didinant UAB Tauragės regiono atliekų tvarkymo centro įstatinį kapitalą
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-05-14 Nr. T16-288 (2.11 Mr)
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	-
Dokumento adresatas (-ai)	Kiti
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Tadas Bartkus Meras
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-05-14 17:00
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2022-11-18 15:23 - 2027-11-17 23:59
Parašo paskirtis	Registravimas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Vaiva Kriskutė Priimamojo sekretorius
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-05-14 19:09
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2023-04-03 11:03 - 2028-04-01 23:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	9
Pagrindinio dokumento priedamų dokumentų skaičius	0
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	IS-103-2.pdf
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Nr. T15-1041.pdf
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Finansu ministerijos rastas-1.pdf
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Turto bankas skolos rastas-1.pdf
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	KM_225i_06317-2.pdf
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Audito išvada 2023 m.-2.pdf
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Priedas 3. Taurage appl ISPA PARAIŠKA.docx

Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	1 priedas. 2006_2010 metu INVESTICINIO PROJEKTO dalys.xlsx
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	2 priedas. Projekto Finansines ANALIZĖS priedai 2009-05-25.xlsx
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20240509.1
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2024-05-21)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2024-05-21 nuorašą suformavo Geda Kačinauskienė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-