

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklų fondus, finansinės būklės ataskaitos forma)

VšĮ Šiaulių regiono atliekų tvarkymo centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įmonės kodas 145787276, Jurgeliškių k.9 Šiaulių r.

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

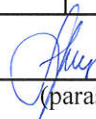
2019-07-26 Nr. 2
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		13 561 024	
I.	Nematerialusis turtas		48 680	
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		6 853	
I.3	Kitas nematerialusis turtas		41 827	
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		13 512 344	
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		4 697 486	
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		7 333 122	
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		110 073	
II.6	Transporto priemonės		156 998	
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		24 350	
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		252 800	
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai		937 515	
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
1.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		2 799 380	
I.	Atsargos		92 211	
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		17 055	
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)		74 142	
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		1 014	
II.	Išankstiniai apmokėjimai		17 090	
III.	Per vienus metus gautinos sumos		1 364 669	
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		231 661	
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas	1.	1 092 494	
III.5	Sukauptos gautinos sumos		693	
III.6	Kitos gautinos sumos		39 821	
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1 325 410	
	IŠ VISO TURTO:		16 360 404	

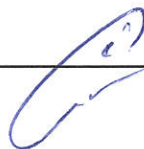
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
D.	FINANSAVIMO SUMOS		10 099 594	
I.	Iš valstybės biudžeto		736 404	
II.	Iš savivaldybės biudžeto		283 225	
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		9 053 442	
IV.	Iš kitų šaltinių		26 523	
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		4 762 266	
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		2 858 077	
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai	3.	417 299	
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai	2.	2 440 778	
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		1 904 189	
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	3.	506 382	
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus		515 777	
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		76 617	
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui		439 160	
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos	4.	736 986	
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		62 424	
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		82 057	
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		563	
F.	GRYNASIS TURTAS		1 498 544	
I.	Dalininkų kapitalas		1 217 106	
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		281 438	
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas	9.	-78 863	
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		360 301	
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		16 360 404	

 (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)


 (parašas)

Jolita Šalkauskienė
 (vardas ir pavardė)

 (vyriausiasis buhalteris)



Gitana Gužauskienė
 (vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio viešojo sektoriaus subjektų, išskyrus mokesčių fondus ir išteklų fondus, veiklos rezultatų ataskaitos forma)

VšĮ Šiaulių regiono atliekų tvarkymo centras

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Įmonės kodas 145787276, Jurgeliškių k.9 Šiaulių r.

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2019 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2019-07-26 Nr.2

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		3 963 627	
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		836 413	
I.1.	Iš valstybės biudžeto		66 350	
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		61 486	
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		704 156	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		4 421	
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		3 127 214	
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	5.	3 127 214	
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		4 040 805	
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		498 228	
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		1 163 272	
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		34 172	
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		2 610	
V.	TRANSPORTO		68 314	
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		3 207	
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		43 506	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-865	
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		30 440	
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		73 134	
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ	6.	1 272 583	
XIV.	KITOS	7.	852 204	
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-77 178	
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		10 912	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		11 805	
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		893	
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	8.	-12 597	
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-78 863	
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS	9.	-78 863	
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė

Vyr.buhalterė

Jolita Šalkauskienė

Gitana Gužauskienė

VIEŠOJI ĮSTAIGA ŠIAULIŲ REGIONO ATLIEKŲ TVARKYMO CENTRAS

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS PAGAL 2019-06-30 DUOMENIS

I. Bendroji dalis

Viešoji įstaiga Šiaulių regiono atliekų tvarkymo centras (toliau- Įstaiga) įsteigta Šiaulių apskrities savivaldybių Tarybų 2002-06-25 steigimo sutartimi. Vadovaujantis Įstaigos steigimo sutartimi, įstaigos turtas buvo suformuotas iš savivaldybių dalininkų piniginių įnašų. Dalininkų kapitalas padalintas į 100 dalių taip:

- | | |
|--|-------------|
| - Akmenės raj. savivaldybės taryba | - 8 dalys; |
| - Joniškio raj. savivaldybės taryba | - 9 dalys; |
| - Kelmės raj. savivaldybės taryba | - 11 dalių; |
| - Pakruojo raj. savivaldybės taryba | - 8 dalys; |
| - Radviliškio raj. savivaldybės taryba | - 14 dalių; |
| - Šiaulių m. savivaldybės taryba | - 37 dalys; |
| - Šiaulių raj. savivaldybės taryba | - 13 dalių. |

Įstaigos įstatai įregistruoti 2002 m. liepos 9 d. Šiaulių rajono savivaldybėje, įstatų pakeitimai įregistruoti 2009 m. liepos 27 d. ir 2016 m. sausio 26 d. Juridinių asmenų registre.

Įstaigos kodas 145787276, PVM kodas LT457872716.

Įstaigos buveinė Jurgeliškių k.9, Šiaulių rajonas.

Įstaiga yra pelno nesiekiantis ribotos civilinės atsakomybės viešasis juridinis asmuo, kurio tikslas yra šiuolaikiškos, Europos Sąjungos ir Lietuvos Respublikos aplinkosaugos standartus atitinkančios ir ekonomiškai efektyvios vieningos regioninės komunalinių atliekų tvarkymo sistemos sukūrimas, jos funkcionavimo organizavimas, plėtojimas ir administravimas Šiaulių apskrities teritorijoje, Šiaulių regiono savivaldybių pavestų funkcijų ir užduočių atliekų tvarkymo srityje įgyvendinimas.

Pagrindinės Įstaigos veiklos sritys yra:

Šiaulių regiono komunalinių atliekų tvarkymo organizavimas;

Šiaulių regiono komunalinių atliekų tvarkymo sistemos plėtra;

Šiaulių regiono nepavojingų atliekų sąvartyno eksploatavimas;

Šiaulių regiono komunalinių atliekų tvarkymo sistemai nebereikalingų sąvartynų (įskaitant ir kitus atliekų šalinimo įrenginius) sutvarkymas (jų visiškas uždarymas);

atliekų tvarkymo infrastruktūros objektų statyba ir eksploatavimas;

vietinės rinkliavos už komunalinių atliekų surinkimą ir tvarkymą administravimas.

Įstaiga administruoja vietinę rinkliavą už komunalinių atliekų surinkimą iš atliekų turėtojų ir atliekų tvarkymą Akmenės rajone, Radviliškio rajone ir Šiaulių mieste. O Joniškio, Kelmės ir Pakruojo rajonuose administruoja vietinės rinkliavos mokėtojų skolas nuo 2007-09-01 iki 2014-12-31, Šiaulių rajone- vietinės rinkliavos mokėtojų skolas nuo 2007-09-01 iki 2013-12-31.

Įstaiga nuo 2019 m. sausio 1d. priskirta viešojo sektoriaus subjektams.

Įstaiga neturi kontroliuojamų ir (arba) asocijuotųjų subjektų.

Per ataskaitinį laikotarpį Dalininkų kapitalo dydis nesikeitė, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Viešosios įstaigos dalininkų kapitalas sudarė 1 217 105,86 Eur.

Darbuotojų skaičius ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 81. Ataskaitinio laikotarpio vidutinis sąrašinis įstaigos darbuotojų skaičius 79.

Ataskaitiniu laikotarpiu Įstaigoje įgyvendinamas Europos Sąjungos, partnerių (Šiaulių regiono savivaldybių) ir Įstaigos lėšomis finansuojamas projektas „Komunalinių atliekų rūšiuojamojo surinkimo infrastruktūros plėtra Šiaulių regione“. Projekto veiklų įgyvendinimo laikotarpis nuo 2017-09-30 iki 2021-12-31. Projekto finansavimas 8 291 092 Eur be PVM. Projekto metu planuojama įrengti 727 vnt naujų konteinerių aikštelių ir įsigyti naujus 3697 vnt konteinerių šioms aikštelėms, taip pat įrengti tris didelių gabaritų atliekų surinkimo aikšteles ir įsigyti 55 vnt naujų konteinerių šioms aikštelėms. Pagal pasirašytus sutartinius įsipareigojimus nuo projekto pradžios iki 2019-06-30 įvykdyta veiklų, suteikta paslaugų ir pristatyta prekių už 1 103 200 Eur be PVM.

II. Apskaitos politika

Įstaiga iki 2018-12-31 tvarkė apskaitą ir rengė finansinę atskaitomybę vadovaujantis Lietuvos Respublikos finansų ministro 2004 m. lapkričio 22 d. įsakymu Nr.1K- 372 patvirtintomis „Dėl Pelną nesiekiančių ribotos civilinės atsakomybės juridinių asmenų buhalterinės apskaitos ir finansinių ataskaitų sudarymo ir pateikimo ir politinių kampanijų dalyvių neatlygintinai gauto turto ir paslaugų įvertinimo taisyklėmis“ ir kitais su buhalterinės apskaitos tvarkymu susijusiais teisės aktais.

Nuo 2019 m. sausio 1 d. Įstaiga priskirta viešojo sektoriaus subjektams ir perėjo bei tvarkė apskaitą ir rengė tarpinį finansinių ataskaitų rinkinį pagal Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymą bei viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus (toliau - VSAFAS). Likučių perkėlimui Įstaiga vadovavosi Lietuvos Respublikos finansų ministro 2014 m. spalio 16 d. įsakymu Nr.1K-324 patvirtintu „Viešųjų įstaigų, priskiriamų prie viešojo sektoriaus subjektų, buhalterinių sąskaitų likučių perkėlimo tvarkos aprašu“. Įstaiga parengė senojo sąskaitų plano sąskaitų likučių perkėlimo pagal naujojo sąskaitų plano sąskaitas žiniaraštį, naujojo sąskaitų plano sąskaitų pradinių likučių žiniaraštį ir jų pagrindu parengė pradinės finansinės būklės ataskaitą pagal VSAFAS straipsnių likučius, kuri pateikta kartu su tarpiniu finansinių ataskaitų rinkiniu pagal 2019-03-31 duomenis.

Dėl apskaitos politikos nuo 2019 m. sausio 1 d. pakeitimo finansinių ataskaitų teikiama informacija yra nelyginama ir už praėjusį ataskaitinį laikotarpį neteikiama.

Įstaigos parengtos finansinės ataskaitos pagal 2019-06-30 duomenis atitinka VSAFAS.

Išsamiau apskaitos politika aprašyta finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte pagal 2019-03-31 duomenis.

III. Aiškinamojo rašto pastabos

1. Per vienerius metus gautinose sumose didžiausią dalį sudaro gautinos sumos už parduotas prekes, turtą, paslaugas 1 092 494 Eur, tame skaičiuje gautinos sumos iš Šiaulių regiono savivaldybių už suteiktas komunalinių atliekų tvarkymo paslaugas 972 890 Eur.

2. Ilgalaikiuose įsipareigojimuose didžiausią dalį sudaro ilgalaikiai atidėjiniai 2 440 778 Eur. Vadovaujantis Lietuvos Respublikos Atliekų tvarkymo įstatymo 11 straipsniu, Šiaulių regiono nepavojingų atliekų sąvartyno atliekų tvarkymo veiklos nutraukimo planu, Šiaulių regiono nepavojingų atliekų sąvartyno uždarymui ir priežiūrai po uždarymo privalomos kaupti lėšos. Jos formuojamos skaičiuojant po 3,59 Eur kiekvienai į sąvartyną priimamų atliekų tonai. Per ataskaitinį laikotarpį į atidėjinius užregistruota 90 295 Eur.

3. 2019 m. birželio 30 d. VŠĮ Šiaulių regiono atliekų tvarkymo centras paskolų ir lizingo įsipareigojimai sudaro 923 681 Eur, iš kurių einamųjų metų dalį sudaro 506 382 Eur.

4. Didžiausią trumpalaikių įsipareigojimų dalį, sudaro tiekėjams mokėtinos sumos 736 986 Eur. Tame skaičiuje komunalinių atliekų surinkimo ir transportavimo paslaugų tiekėjams mokėtina suma 153 937 Eur, rangovams ir vykdomo projekto „Komunalinių atliekų rūšiuojamojo surinkimo infrastruktūros plėtra Šiaulių regione“ paslaugų teikėjams mokėtina suma 220 766 Eur (atsiskaitoma gavus finansavimą). Pradelstų mokėtinų sumų nėra.

5. Pagrindinės veiklos pajamų didžiąją dalį sudarė pagrindinės veiklos kitos pajamos 3 127 214 Eur, kurios uždirbamos, teikiant įstatuose numatytos veiklos paslaugas.

6. Pagrindinės veiklos sąnaudų kitų paslaugų didžiąją dalį sudaro komunalinių atliekų priėmimo ir apdorojimo (MBA įrenginiuose) sąnaudos 587 912 Eur, atliekų utilizavimo (deginimo), įskaitant transportavimą, sąnaudos 368 333 Eur, filtrato valymo sąnaudos 64 000 Eur.

7. Kitų pagrindinės veiklos sąnaudų didžiąją dalį sudaro komunalinių atliekų surinkimo ir transportavimo sąnaudos 733 035 Eur, mokestis už aplinkos teršimą sąvartyne šalinamomis atliekomis 110 717 Eur.

8. Finansinės ir investicinės veiklos neigiamą rezultatą 12 597 Eur sudaro skirtumas tarp baudų ir delspinigių pajamų (452 Eur) ir palūkanų sąnaudų už paskolas bei lizingo įsipareigojimus (13 049 Eur).

9. Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas minus 78 863 Eur. Didžiausią įtaką neigiamam veiklos rezultatui padarė I pusmetį didesnės atliekų deginimo, įskaitant transportavimą iki UAB Fortum Klaipėda, sąnaudos. 2019 m. UAB Fortum Klaipėda priėmė utilizavimui 9327 t atliekų, o 2018 m. I pusmetį 6193 t. Be to, nuo 2019 m., siekiant sumažinti atliekų deginimo sąnaudas, pradėtas vykdyti atliekų po apdorojimo MBA įrenginiuose biodžiovinimas, patirtos papildomos sąnaudos 55 tūkst. Eur. Biodžiovinimo metu atliekų drėgmė per ataskaitinį laikotarpį sumažinta 1774 t, kas leido sutaupyti 16,3 tūkst. Eur, nepatiriant atliekų deginimo sąnaudų.

10. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Įstaiga dalyvauja trijuose teisminiuose procesuose: pagal VŠĮ Šiaulių regiono atliekų tvarkymo centras prašymą Lietuvos vyriausiajam administraciniam teismui atnaujinti procesą Lietuvos vyriausiojo administracinio teismo administracinėje byloje Nr.eA-530-502/2019 ir bylą perduoti administraciniam teismui nagrinėti iš naujo; pagal RUAB „Energijos parkas“ ieškinį VŠĮ Šiaulių regiono atliekų tvarkymo centras dėl žalos atlyginimo. Šiuo metu byla nagrinėjama Šiaulių apygardos teisme; pagal VŠĮ Šiaulių regiono atliekų tvarkymo centras skundą dėl Šiaulių regiono aplinkos apsaugos departamento 2018 m. sausio 26 d. sprendimo Nr. 1 panaikinimo. Šiuo metu apeliacinis procesas vyksta Lietuvos vyriausiajame administraciniame teisme.

PRIDEDAMA:

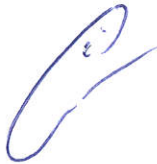
1. Forma „Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“, 3 lapai.
2. Forma „Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“, 2 lapai.
3. Forma „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“, 1 lapas.
4. Forma „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“, 1 lapas.
5. Forma „Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos“, 1 lapas.

Direktorė



Jolita Šalkauskienė

Vyr. buhalterė



Gitanė Gužauskienė