

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Panevėžys, Beržų g. 3, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

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

Patvirtinta

2024 m. gruodžio 31 d. BALANSAS

2025 03 14 Nr. 1
(ataskaitos sudarymo data)

2024 m. gruodžio 31 d.

Eur

(ataskaitinis laikotarpis)

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		7198911	7619272
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS	3.1.	59595	84015
1.1.	Plėtros darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga		7366	12036
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			
1.5.	Kitas nematerialusis turtas		52229	71979
1.6.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS	3.2.	7139316	7409017
2.1.	Žemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai		4976924	2127978
2.3.	Mašinos ir įranga		1103062	1084092
2.4.	Transporto priemonės		90870	9554
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		587492	587336
2.6.	Investicinis turtas		-	-
2.6.1.	Žemė			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos		380968	3600057
3.	FINANSINIS TURTAS	3.3.	-	-
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Paskolos įmonių grupės įmonėms			
3.3.	Iš įmonių grupės įmonių gautinos sumos			
3.4.	Asocijuotųjų įmonių akcijos			
3.5.	Paskolos asocijuotosioms įmonėms			
3.6.	Iš asocijuotųjų įmonių gautinos sumos			
3.7.	Ilgalaikės investicijos			
3.8.	Po vieno metų gautinos sumos			
3.9.	Kitas finansinis turtas			
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS	3.4.	-	126240
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas		-	126240
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		5548650	4332684
1.	ATSARGOS	3.5.	23863	38560
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		13183	37503
1.2.	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai			
1.3.	Produkcija		9144	908
1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti			
1.5.	Biologinis turtas			
1.6.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti			
1.7.	Sumokėti avansai		1536	149
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS	3.6.	1152728	1037263
2.1.	Pirkėjų skolos		1141139	1000462
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitos gautinos sumos		11589	36801
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		-	-
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	3.7.	4372059	3256861
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS	3.8.	25152	22129
	TURTO IŠ VISO		12772713	11974085

	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		1876636	1568200
1.	KAPITALAS	3.9.	343070	343070
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas		343070	343070
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)			
1.3.	Savos akcijos, pajai (-)			
2.	AKCIJŲ PRIEDAI			
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
4.	REZERVAI	3.10.	1034307	1534307
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas		34307	34307
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
4.3.	Kiti rezervai		1000000	1500000
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	3.11.	499259	(309177)
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		308436	(348571)
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		190823	39394
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	3.12.	4110802	4241370
F.	ATIDĖJINIAI	3.13.	4010901	3560462
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai		4010901	3560462
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		2770892	2592056
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	3.14.	510189	573866
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai		510189	573866
1.2.	Skolos kredito įstaigoms			
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	3.15.	2260703	2018190
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai		63677	63677
2.2.	Skolos kredito įstaigoms		-	-
2.3.	Gauti avansai		1802	2196
2.4.	Skolos tiekėjams		624789	575345
2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
2.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos			
2.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos			
2.8.	Pelno mokesčio įsipareigojimai			
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		173918	147638
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		1396517	1229334
H.	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS	3.17.	3482	11997
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		12772713	11974085

Direktorius

Gintautas Ulys

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

Jurgita Staugaitienė

Pelno (nuostolių) ataskaitos forma

UAB PANEVĖŽIO REGIONO ATLIEKŲ TVARKYMO CENTRAS, įmonės kodas 300127004
(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Panevėžys, Beržų g. 3, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre
(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

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

Patvirtinta

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

2025 03 14 Nr. 1
(ataskaitos sudarymo data)

2024 m. 1-12 mėn.
(ataskaitinis laikotarpis)

Eur
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos	3.18.	9760887	8267153
2.	Pardavimo savikaina	3.19.	(8882512)	(8126290)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		878375	140863
5.	Pardavimo sąnaudos			
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	3.19.	(534874)	(514942)
7.	Kitos veiklos rezultatai		-	17204
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	3.18.	99063	7011
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	3.19.	(7888)	(6319)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		434676	(356183)
14.	Pelno mokesčiai	3.19.	(126240)	7612
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		308436	(348571)

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

Direktorius
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Gintautas Ulys
(vardas ir pavardė)

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

(parašas)

Jurgita Staugaitienė
(vardas ir pavardė)

Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitos forma

UAB PANEVŽIO REGIONO ATLIEKŲ TVARKYMO CENTRAS, įmonės kodas 300127004

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Panevėžys, Beržų g. 3, duomenys kaupiami ir apdorojami Juridinių asmenų registre

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

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

Patvirtinta

2024 M. GRUODŽIO 31 D. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2025 03 14 Nr.1

(ataskaitos sudarymo data)

2024 m.

(ataskaitinis laikotarpis)

Eur

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Privalomas arba atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms įsigyti			
1. Likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	343070					34307		1525900	13494	1916771
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas										-
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas										-
4. Perskaiciuotas likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	343070	-	-	-	-	34307	-	1525900	13494	1916771

	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Privalomasis arba atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms įsigyti			
5. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)										-
6. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)										-
7. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)										-
8. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)										-
9. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)									(348571)	(348571)
10. Dividendai										-
11. Kitos išmokos										-
12. Sudaryti rezervai								1500000	(1500000)	-
13. Panaudoti rezervai								(1525900)	1525900	-
14. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas)										-
15. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										-
16. Įnašai nuostoliams padengti										-
17. Likutis praėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	343070	-	-	-	-	-	34307	1500000	(309177)	1568200
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)										-
22. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)									308436	308436

	Apmokėtas įstainis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Privalomasis arba atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms įsigyti			
23. Dividendai									-	-
24. Kitos išmokos										-
25. Sudaryti rezervai								1000000	(1000000)	-
26. Panaudoti rezervai								(1500000)	1500000	-
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas)										-
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										-
29. Įnašai nuostoliams padengti										-
30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	343070	-	-	-	-	-	34307	1000000	499259	1876636

Direktorius
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Gintautas Ulys
(vardas ir pavardė)

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

(parašas)

Jurgita Staigaitienė
(vardas ir pavardė)

UAB PANEVĖŽIO REGIONO ATLIEKŲ TVARKYMO CENTRAS, įmonės kodas 300127004

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Panevėžys, Beržų g. 3, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

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

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

(Tvirtinimo žyma)

2024 m. gruodžio 31 d. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2025 03 14 Nr. 1

(ataskaitos sudarymo data)

2024 m.

(ataskaitinis laikotarpis)

Eur

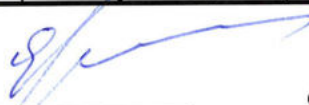
(ataskaitos tikslumo lygis ir

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
1.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		308436	(348571)
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		1302366	1827590
1.3.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas			
1.4.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		(91175)	(692)
1.5.	Kitų nepiniginių sandorių rezultatų eliminavimas	3.20	(823069)	(1277304)
1.6.	Iš įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.7.	Kitų po vienų metų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.8.	Atidėtojo pelno mokesčio turto sumažėjimas (padidėjimas)		126240	(7612)
1.9.	Atsargų, išskyrus sumokėtus avansus, sumažėjimas (padidėjimas)		16084	(12091)
1.10.	Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)		(1387)	995
1.11.	Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas)		(140677)	(493488)
1.12.	Įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių skolų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.13.	Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		25212	44633
1.14.	Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.15.	Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)		(3023)	(10509)
1.16.	Atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas)		450439	187947
1.17.	Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.18.	Pagal vekselius ir čekius po vienų metų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.19.	Ilgalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas)			
1.20.	Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		49050	171074
1.21.	Pagal vekselius ir čekius per vienus metus mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.22.	Trumpalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas)			
1.23.	Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.24.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		26280	16354
1.25.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		167183	411233
1.26.	Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)		(8515)	(21698)

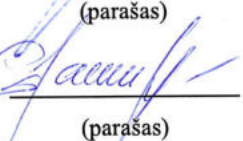
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		1403444	487861
2.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		(926686)	(4626430)
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus 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		99063	7011
2.8.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas			
2.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas			
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		(827623)	(4619419)
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		539377	2820735
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		-	376576
3.2.1.1.	Paskolų gavimas		-	376576
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas			
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		(71731)	(119143)
3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas		(63677)	(112824)
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas			
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		(8054)	(6319)
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		611108	2563302
3.2.6.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas			
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		539377	2820735
4.	Valiutų kursų pokyčio įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui			
5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		1115198	(1310823)
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		3256861	4567684
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		4372059	3256861

Direktorius
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

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



(parašas)



(parašas)

Gintautas Ulys
(vardas ir pavardė)

Jurgita Staugaitienė
(vardas ir pavardė)

PATVIRTINTA

UAB PANEVĖŽIO REGIONO ATLIEKŲ TVARKYMO CENTRAS

Įmonės kodas: 300127004. Buveinės adresas: Panevėžys, Beržų g. 3
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

2024 M. FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2025 m. kovo 14 d.

I. BENDROJI DALIS

1.1. Bendroji informacija

UAB Panevėžio regiono atliekų tvarkymo centras įregistruota Juridinių asmenų registre 2005 m. liepos mėn. 01 d., įmonės kodas 300127004. Pridėtinės vertės mokesčio mokėtoja bendrovė įregistruota 2006 m. vasario 23 d., PVM mokėtojo kodas LT100002135619.

Bendrovės registracijos adresas: Panevėžys, Pilėnų g. 43. Buveinės adresas: Panevėžys, Beržų g. 3.

UAB Panevėžio regiono atliekų tvarkymo centras, toliau tekste vadinsime „Bendrovė“, pagrindinė veikla – nepavojingų atliekų tvarkymas ir šalinimas, aplinkos kontrolė, ekologinis monitoringas. Bendrovė vykdo Panevėžio regiono savivaldybių jai deleguotas funkcijas, o gaunamos pajamos skiriamos regiono atliekų tvarkymo sistemos būtinosioms sąnaudoms padengti bei šiuolaikiškos, aplinkosauginius reikalavimus atitinkančios atliekų tvarkymo sistemos Panevėžio regione kūrimui ir plėtojimui finansuoti.

Bendrovės darbuotojų skaičius ataskaitinių metų pabaigoje – 76 darbuotojai, praėjusių ataskaitinių metų pabaigoje – 66 darbuotojai. Vidutinis metinis darbuotojų skaičius per 2024 m. – 73 darbuotojas, t. sk. 5 vadovai, 25 specialistai, 43 kiti darbuotojai, per 2023 m. – 65 darbuotojai, t. sk. 5 vadovai, 24 specialistai, 36 kiti darbuotojai.

Bendrovės įstatinį kapitalą sudaro 343 070 Eur, padalintų į 118 300 vnt. paprastųjų akcijų. Akcijas valdo šešios Panevėžio regiono savivaldybės (Panevėžio miesto savivaldybė – 47 071 vnt.; Panevėžio rajono savivaldybė – 17 379 vnt.; Rokiškio rajono savivaldybė – 16 503

vnt.; Biržų rajono savivaldybė – 13 948 vnt.; Pasvalio rajono savivaldybė – 13 735 vnt.; Kupiškio rajono savivaldybė – 9 664 vnt.).

1.2. Finansiniai metai

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

1.3. Informacija apie įsigytas ir perleistas savas akcijas

Per ataskaitinius finansinius metus Bendrovė neįsigijo ir neperleido savų akcijų.

1.4. Informacija apie įsigytas kitų Bendrovių akcijas

Kitų bendrovių akcijų per 2024 metus Bendrovė neįsigijo.

1.5. Informacija apie Bendrovės filialus, atstovybes, dukterines, asocijuotas įmones

UAB Panevėžio regiono atliekų tvarkymo centras filialų, atstovybių, dukterinių, asocijuotų ir pagal jungtinės veiklos (partnerystės) sutartį kontroliuojamų įmonių neturi.

II. ŪKINIŲ OPERACIJŲ REGISTRAVIMO IR VERTINIMO TVARKA

UAB Panevėžio regiono atliekų tvarkymo centro apskaita tvarkoma ir finansinė atskaitomybė parengta vadovaujantis LR finansinės apskaitos įstatymu, LR įmonių ir įmonių grupių atskaitomybės įstatymu, Lietuvos finansinės atskaitomybės standartais (Verslo apskaitos standartais), kitais teisiniais aktais ir norminiais dokumentais bei tvarkomis.

Nematerialusis turtas. Nematerialusis turtas – identifikuojamas nepiniginis turtas, neturintis materialios formos, kuriuo Bendrovė disponuoja ir kuri naudodama tikisi gauti ekonominės naudos. Bendrovėje kaip nematerialus turtas apskaitoma programinė įranga, licencijos ir kitas nematerialusis turtas. Įsigijus nematerialųjį turtą, jis apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, o balanse parodoma likutine verte. Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą, amortizacijos sąnaudos pripažįstamos kiekvieną mėnesį. Likvidacinė vertė nenustatoma.

Ilgalaikis materialusis turtas. Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jeigu Bendrovė turtą ketina naudoti ilgiau nei vienerius metus, tikisi gauti iš turto ekonominės naudos ir turto vieneto įsigijimo savikaina yra ne mažesnė kaip 150 Eur. Nusidėvėjimas ilgalaikiam materialiajam turtui skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) apskaitos metodą. Pradėjus naudoti ilgalaikį materialųjį turtą, nusidėvėjimas skaičiuojamas nuo kito mėnesio 1 d., o turtą nurašius nusidėvėjimas nebeskaičiuojamas nuo kito mėnesio 1 d.

Bendrovėje materialusis turtas apskaitomas pagal grupes. Bendrovėje naudojamam ilgalaikiam turtui nustatytas naudingo tarnavimo laikas pateiktas 1 lentelėje.

1 lentelė. *Bendrovėje naudojamam ilgalaikiam turtui nustatytas naudingo tarnavimo laikas*

<i>Ilgalaikio materialiojo turto grupės</i>	<i>Naudingas tarnavimo laikas</i>
Nauji pastatai ir statiniai	8
Kiti pastatai ir statiniai	15
Mašinos ir įranga	5
Įrenginiai (statiniai, gręžiniai)	8
Elektros perdavimo įtaisai	8
Vamzdynai	15
Transporto priemonės (lengvieji automobiliai ne senesni kaip 5 metų)	6
Transporto priemonės (lengvieji automobiliai senesni kaip 5 metų)	10
Krovininiai automobiliai, priekabos ir puspriekabės, autobusai ne senesni kaip 5 metų	4
Kompiuterinė technika	3
Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	4
Baldai	6
Kitas materialus turtas	4

Kitas ilgalaikis turtas. Šiam turtui priskiriama atidėtojo pelno mokesčio turtas. Atidėtojo pelno mokesčio turtas yra priskaičiuojamas nuo apskaičiuotų atidėjinių eksploatuojamo sąvartyno uždarymui ir priežiūrai po uždarymo, nepanaudotų pelno mokesčio lengvatų investicijoms, nepanaudotų mokestinių nuostolių, nepanaudotų atostoginių kaupinių. Atidėtasis pelno mokesčio turtas apskaitomas atlikus apskaitinį vertinimą tokia dalimi, kiek planuojama ateityje gauti apmokestinamojo pelno, kad pasinaudoti juo.

Trumpalaikis turtas. Trumpalaikiu turtu Bendrovėje laikomas turtas, kurį Bendrovė ketina naudoti trumpiau nei vienerius metus ir turto vieneto įsigijimo vertė ne didesnė kaip 150 Eur.

Atsargos. Atsargos apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina. Atsargų apskaitai taikomas periodiškai apskaitomų atsargų būdas, atsargos įkainojamos taikant FIFO būdą.

Gautinos sumos. Per vienerius metus gautinos sumos apskaitomos ir balanse parodomos jų tikrąja verte. Apskaitomos administruojamos vietinės rinkliavos įmokos pinigų surinkimo vietose, nepervestos į Bendrovės sąskaitas banke, avansu sumokėtas pelno mokestis.

Kitas trumpalaikis turtas. Kitam trumpalaikiam turtui priskiriami bankuose Bendrovės laikomi terminuoti indėliai.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Pinigams Bendrovės balanse priskiriami pinigų atsiskaitomose sąskaitose likučiai, grynai pinigai kasoje.

Kapitalas. Bendrovės įstatinio kapitalo dydis yra lygus visų Bendrovės pasirašytų akcijų nominaliųjų verčių sumai. Bendrovės išleistos akcijos – paprastosios.

Nepaskirstytas pelnas. Nepaskirstytas pelnas - Bendrovės sukauptas ir akcininkų nepaskirstytas pelnas.

Dotacijos ir subsidijos. Apskaitoje pripažįstamos dvi dotacijų (subsidijų) rūšys:

1. dotacijoms (subsidijoms), susijusioms su turtu, priskiriamos ilgalaikio turto forma gaunamos ar ilgalaikiam turtui įsigyti, kurti (statyti) skiriamos dotacijos (subsidijos), taip pat dotacijos (subsidijos) trumpalaikiam turtui pirkti, jei ataskaitinio laikotarpio pabaigoje lieka reikšmingas nepanaudotos dotacijos (subsidijos) likutis;

2. dotacijoms (subsidijoms), susijusioms su pajamomis, priskiriamos ataskaitinio ar praėjusio laikotarpio išlaidoms ir negautoms pajamoms kompensuoti skirtos dotacijos (subsidijos) taip pat visos kitos dotacijos (subsidijos), nepriskirtos su turtu susijusioms dotacijoms (subsidijoms).

Atidėjiniai. Įsipareigojimas, kurio galutinės padengimo sumos arba įvykdymo laiko negalima tiksliai nustatyti, tačiau galima patikimai įvertinti. Atidėjiniai peržiūrimi kiekvieno ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, siekiant atspindėti realią padėtį.

Bendrovė sudaro atidėjinius Panevėžio regioninio sąvartyno uždarymo darbams ir priežiūrai po uždarymo.

Trumpalaikiai įsipareigojimai. Trumpalaikiai įsipareigojimai, kurie turi būti įvykdyti per vieną Bendrovės įprastinės veiklos ciklą arba per vienus metus nuo balanso sudarymo datos.

Bendrovės trumpalaikiai įsipareigojimai yra:

- trumpalaikiai skoliniai įsipareigojimai už paskolas;
- trumpalaikės skolos kredito institucijoms;
- gauti avansai;
- skolos tiekėjams;
- pelno mokesčio įsipareigojimai;
- mokesčiai ir įmokos į biudžetą, darbo užmokestis ir socialinis draudimas;
- atsiskaitymai savivaldybėms už surinktą vietinę rinkliavą;
- kitos mokėtinos sumos.

Pajamos ir sąnaudos. Pajamomis laikomas tik Bendrovės ekonominės naudos padidėjimas. Pajamos Bendrovėje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t. y. apskaitoje jos registruojamos tada, kai uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą.

Sąnaudos Bendrovės apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kada jos patirtos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

Ataskaitinio laikotarpio sąnaudoms priskiriama suteikta parama, atidėjiniai.

Kitai veiklai priskiriamos pajamos ir sąnaudos, kurios nėra priskirtos tipinės veiklos pajamoms ar sąnaudoms.

Finansinei ir investicinei veiklai priskiriama: palūkanos, baudos, delspinigiai, užsienio valiutos kurso pasikeitimo rezultatas.

Finansinės ataskaitos. Apskaitos rezultatai pateikiami Lietuvos finansinės atskaitomybės standartuose nustatytose metinių finansinių ataskaitų formose.

Finansinės ataskaitos parengtos naudojant Lietuvos Respublikos piniginių vienetą – eurą.

Bendrovė rengia metinių finansinių ataskaitų rinkinį, kurį sudaro:

- Balansas.
- Pelno (nuostolių) ataskaita.
- Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita.
- Pinigų srautų ataskaita.
- Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas.

Duomenys balanse grindžiami atliktomis turto ir įsipareigojimų inventorizacijomis. Bendrovėje atliktos ilgalaikio ir trumpalaikio turto, skolų tiekėjams ir pirkėjų skolų inventorizacijos 2024 m. gruodžio 31 d. apskaitos duomenimis. Inventorizacijos metu pertekliaus ar trūkumo nerasta.

Ūkinių operacijų registravimo ir vertinimo tvarkos keitimas. 2024 metais Bendrovės ūkinių operacijų registravimo ir vertinimo tvarkoje reikšmingų pakeitimų nebuvo.

AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

3.1. Nematerialusis turtas

Bendrovė ataskaitinių finansinių metų pradžiai nematerialaus turto balansine verte turėjo už 84 015 Eur. Per 2024 metus Bendrovė nematerialaus turto nepirko. 2024 metų nematerialaus turto amortizacija sudarė 24 420 Eur. Per 2024 metus nematerialaus turto nurašyta.

2024 m. gruodžio 31 d. nematerialaus turto balansinė vertė – 59 595 Eur.

Informacija apie Bendrovės turimą nematerialųjį turtą pateikiama 2 lentelėje „Nematerialusis turtas“.

2 lentelė. *Nematerialusis turtas (Eur)*

Rodikliai	Plėtros darbai	Prestižas	Patentai, licencijos	Programinė įranga	Kitas nematerialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė 2023 m. gruodžio 31 d.			-	12 036	71 979	84 015
a) Įsigijimo savikaina						
2023 m. gruodžio 31 d.			1 213	47 992	86 650	135 855
Pasikeitimai per 2024 m.:						
- turto įsigijimas						
- kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)						
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/- (-)						
2024 m. gruodžio 31 d.			1 213	47 992	86 650	135 855
b) Amortizacija						
2023 m. gruodžio 31 d.			1 213	35 956	14 671	51 840
Pasikeitimai per 2024 m.:						
- finansinių metų amortizacija				4 670	19 750	24 420
- atstatantieji įrašai (-)						
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)						
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/- (-)						
2024 m. gruodžio 31 d.			1 213	40 626	34 421	76 260
c) Vertės sumažėjimas						
2023 m. gruodžio 31 d.						
Pasikeitimai per 2024 m.:						
- finansinių metų vertės sumažėjimas						
- atstatantieji įrašai (-)						
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto vertės sumažėjimas (-)						
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/- (-)						
2024 m. gruodžio 31 d.						
d) Likutinė vertė 2024 m. gruodžio 31 d.			-	7 366	52 229	59 595
(a) - (b) - (c)						

Informacija apie Bendrovėje naudojamo nematerialaus turto amortizacijos laikotarpius pateikiama 3 lentelėje „Nematerialaus turto amortizacijos laikotarpiai“.

3 lentelė. *Nematerialiojo turto amortizacijos laikotarpis*

Nematerialiojo turto grupės	Vidutinis amortizacijos laikotarpis (metais)
Programinė įranga	3
Kitas nematerialus turtas	4

Bendrovė savo veikloje naudoja visiškai amortizuotą nematerialųjį turtą, kurio bendra įsigijimo vertė – 41 854 Eur. Informacija apie naudojamą visiškai amortizuotą nematerialųjį turtą pateikiama 4 lentelėje.

4 lentelė. *Naudojamas visiškai amortizuotas nematerialusis turtas*

Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina (Eur)
Patentai, licencijos	1 213
Programinė įranga	32 991
Kitas nematerialusis turtas	7 650

3.2. *Ilgalaikis materialusis turtas*

Ilgalaikiu turtu laikomos materialinės vertybės, kurių vertė didesnė nei 150 Eur ir turtas ekonominei naudai gauti naudojamas ilgiau kaip vienerius metus. Nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesiogiai proporcingu (tiesiniu) būdu.

Ilgalaikis materialus turtas balanse parodytas likutine verte – 7 139 316 Eur, t. sk. pastatai, statiniai – 4 976 924 Eur, mašinos ir įranga – 1 103 062 Eur, transporto priemonės – 90 870 Eur, kiti įrenginiai, prietaisai, įrankiai bei baldai – 587 492 Eur, vykdomi materialiojo turto statybos darbai 380 968 Eur.

Per 2024 m. Bendrovė įsigijo ilgalaikio materialaus turto už 1 008 252 Eur. Įsigyta pastatų ir statinių už 25 825 Eur, mašinų ir įrangos už 191 555 Eur, transporto priemonių už 89 378 Eur, t. sk. ruošiamas naudoti turtas sudaro 80 000 Eur, kitų įrenginių, prietaisų ir įrankių 86 488 Eur, t. sk. ruošiamas naudoti turtas sudaro 1 566 Eur, atlikta nebaigtų vykdyti statybos darbų už 615 006 Eur. 2024 metais baigus statybos, montavimo, remonto darbus Bendrovėje įvesta į eksploataciją arba padidinta atitinkamų turto vienetų įsigijimo vertė pastatų ir statinių už 3 664 742 Eur, mašinų ir įrangos už 76 742, kitų įrenginių, prietaisų ir įrankių už 92 611 Eur. Didžiąja dalimi įvesto į eksploataciją turto sudaro turtas, sukurtas baigus vykdyti du ilgalaikius projektus „Panevėžio regiono komunalinių atliekų tvarkymo infrastruktūros plėtra“ ir „Maisto/virtuvės atliekų apdorojimo pajėgumų sukūrimas Panevėžio regione“.

Per 2024 metus nurašyta pilnai nusidėvėjusių kitų įrenginių, prietaisų ir įrankių, kurių bendra įsigijimo vertė yra 4 786 Eur.

Ilgalaikio turto nusidėvėjimas 2024 m. sudarė 1 277 946 Eur., t. y. pastatų ir statinių – 841 621 Eur, mašinų ir įrangos – 249 327 Eur, transporto priemonių – 8 062 Eur, kitų įrenginių, prietaisų, įrankių – 178 936 Eur.

Per 2024 metus turto nuvertinimo nebuvo.

Informacija apie Bendrovės turimą ilgalaikį materialųjį turtą pateikta 5 lentelėje „Ilgalaikis materialusis turtas“.

5 lentelė. *Ilgalaikis materialusis turtas (Eur)*

Rodikliai	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įranga	Transporto priemonės	Kiti įrenginiai prietaisai ir įrankiai	Nebaigta statyba ir sumokėti avansai	Investicinis turtas	Iš viso
Likutinė vertė 2023 m. gruodžio 31 d.		2 127 978	1 084 092	9 554	587 336	3 600 057		7 409 017
Įsigijimo savikaina 2023 m. gruodžio 31 d.		28 821 767	6 192 712	217 338	2 062 831	3 600 057		40 894 705
Pasikeitimai per 2024 m.:								
- turto įsigijimas		25 825	191 555	89 378	86 488	615 006		1 008 252
- perleistas ir nurašytas turtas (-)					4 793			4 793
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)		3 664 742	76 742		92 611	-3 834 095		0
2024 m. gruodžio 31 d.		32 512 334	6 461 009	306 716	2 237 137	380 968		41 898 164
Nusidėvėjimas 2023 m. gruodžio 31 d.		26 639 559	5 108 620	207 784	1 475 495			33 431 458
Pasikeitimai per 2024 m.:								
- finansinių metų nusidėvėjimas		841 621	249 327	8 062	178 936			1 277 946
- atstatantys įrašai (-)								
- kitiems asmenims					4 786			4 786
- perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)								
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)								
2024 m. gruodžio 31 d.		27 481 180	5 357 947	215 846	1 649 645			34 704 618
Vertės sumažėjimas 2023 m. gruodžio 31 d.		54 230						54 230
- finansinių metų vertės sumažėjimas								
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)								
2024 m. gruodžio 31 d.		54 230						54 230
Likutinė vertė 2024 m. gruodžio 31 d.		4 976 924	1 103 062	90 870	587 492	380 968		7 139 316

Informacija apie naudojamo ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimo laikotarpius pateikta 6 lentelėje.

6 lentelė. *Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo laikotarpis*

Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Vidutinis nusidėvėjimo laikotarpis (metais)
Nauji pastatai ir statiniai	8
Kiti pastatai ir statiniai	15
Mašinos ir įrengimai	5
Įrenginiai (statiniai, gręžiniai)	8
Elektros perdavimo įtaisai	8
Vamzdynai	15
Transporto priemonės (lengvieji automobiliai ne senesni kaip 5 metų)	6
Transporto priemonės (lengvieji automobiliai senesni kaip 5 metų)	10
Kroviniai automobiliai, priekabos ir puspriekabės, autobusai ne senesni kaip 5 metų	4
Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	4
Kitas materialusis turtas	4
Baldai	6
Kompiuterinė technika	3

2017 m. Bendrovė įkeitė ilgalaikį materialųjį turtą – nepavojingų atliekų sąvartyną, kurio nepriklausomų turto vertintojų nustatyta rinkos vertė 2017 m. rugpjūčio 16 d. yra 2 460 000 Eur. Ilgalaikis turtas įkeistas Lietuvos Respublikos finansų ministerijai paskolų grąžinimui užtikrinti. Paskolų sutartys sudarytos projektams „Panevėžio regiono komunalinių atliekų tvarkymo infrastruktūros plėtra“ ir "Maisto/virtuvės atliekų apdorojimo pajėgumų sukūrimas Panevėžio regione" finansuoti Bendrovės prisidedamų lėšų dalimi. Įkeisto ilgalaikio turto balansinė vertė 2024 m. gruodžio 31 d. – 0,29 Eur. Turto įkeitimo pabaigos data 2042 m. gruodžio 12 d.

Bendrovė naudoja nusidėvėjusį ilgalaikį materialųjį turtą, kurio bendra įsigijimo vertė 31 511 142 Eur. Informacija pateikiama 7 lentelėje.

7 lentelė. *Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis materialusis turtas*

Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina (Eur)
Pastatai, statiniai, gręžiniai	24 557 561
Elektros perdavimo įtaisai	609 724
Mašinos ir įranga	4 778 707
Transporto priemonės	199 352
Kompiuterinė technika	38 236
Biuro baldai	18 036
Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	1 309 526

Bendrovė savo veikloje naudoja nuomojamą turtą: žemę, kurioje įrengtos arba ruošiamos įrengti didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelės, žaliųjų atliekų kompostavimo aikštelės, Panevėžio regioninis sąvartynas, uždaryti seni sąvartynai, administracinės biurų patalpas, automobilius ir mechanizmus.

Informacija apie Bendrovės išsinuomotą turtą pateikiama 8 lentelėje.

8 lentelė. *Išsinuomotas turtas*

Išsinuomoto turto pavadinimas	Metinis 2024 m. nuomos mokestis (Eur be PVM)	Nuomos laikotarpiai	Pastabos
0,2334 ha žemės sklypas Pasvalio r. sav. Pasvalio m., Mūšos g. 12B	194,75	20080219 – 20580219	Pasvalio didžiųjų atliekų priėmimo a.
0,4015 ha žemės sklypas Pasvalio r. sav., Levaniškio km.	46,25	20071222 – 20571222	Pasvalio žaliųjų atliekų kompostavimo aikštelė
4,5316 ha žemės sklypas Pasvalio r. sav. Levaniškio km.	360,00	20100218 – 20600203	Uždarytas senasis Pasvalio raj. sąvartynas
0,136 ha žemės sklypas Pasvalio r. sav., Joniškėlis, Vytauto g. 52A	30,00	20170405 - 20670329	Joniškėlio didžiųjų atliekų priėmimo a.
3,3408 ha žemės sklypas Kupiškio r. sav. Noriūnų sen., Didžiagrašių km.	137,70	20071001 – 20571001	Uždarytas senasis Kupiškio raj. sąvartynas
0,4772 ha žemės sklypas Kupiškio r. sav. Kupiškio m., Technikos g. 6i	168,00	20071001 – 20571001	Kupiškio didžiųjų atliekų priėmimo a.
0,5580 ha žemės sklypas Kupiškio r. sav. Noriūnų sen., Didžiagrašių km.	25,80	20071001 – 20571001	Kupiškio žaliųjų atliekų kompostavimo aikštelė
0,1585 ha žemės sklypas Panevėžys, Savitiškio g. 12	300,60	20071024 – 20571024	Panevėžio didžiųjų atliekų priėmimo a.
0,1905 ha žemės sklypas Panevėžys, Senamiesčio g. 114B	332,08	20110817 - 20410817	Panevėžio didžiųjų atliekų priėmimo a.
1,803 ha žemės sklypas Panevėžio r. sav. Miežiškių sen., Dvarininkų km.	122,80	20071126 – 20571122	Panevėžio regioninis sąvartynas
1,0612 ha žemės sklypas Panevėžio r. sav. Miežiškių sen., Dvarininkų km.	82,40	20071126 – 20571122	Panevėžio žaliųjų atliekų kompostavimo aikštelė
28,4204 ha žemės sklypas Panevėžio r. sav. Miežiškių sen., Dvarininkų km.	1629,12	20071122 – 20570911	Panevėžio regioninis sąvartynas
21,1251 ha žemės sklypas Panevėžio r. sav. Miežiškių sen., Dvarininkų km.	1 300,00	20071126 – 20571122	Uždarytas senasis Panevėžio miesto sąvartynas
0,9805 ha žemės sklypas Panevėžio r. sav. Ramygalos sen. Garuckų k.	96,16	20110830 – 20610830	Didžiųjų ir žaliųjų atliekų priėmimo a.
0,4012 žemės sklypas Rokiškis, Donelaičio g. 16	173,02	20071219 – 20571217	Rokiškio didžiųjų atliekų priėmimo a.
0,45 ha žemės sklypas Rokiškis, Donelaičio g. 14	337,50	20191018 – 20690724	Rokiškio didžiųjų atliekų priėmimo a.
0,3995 ha žemės sklypas Rokiškio r. sav. Juodupės sen. Ruzgų km.	26,75	20071211 – 20571210	Rokiškio žaliųjų atliekų kompostavimo aikštelė
2,7117 ha žemės sklypas Rokiškio r. sav. Juodupės sen. Ruzgų km.	149,50	20100121 – 20591125	Uždarytas senasis Rokiškio raj. sąvartynas
0,5 ha žemės sklypas Rokiškio r. sav., Pandėlio sen., Pandėlio vs.	36,75	20170316 - 20670316	Pandėlio didžiųjų atliekų priėmimo a.
1,8203 ha žemės sklypas Biržų r. sav. Širvenos sen. Biržų km.	501,00	20071112 – 20571026	Biržų didžiųjų, žaliųjų atliekų pr. aikštelė
3,3484 ha žemės sklypas Biržų r. sav. Širvenos sen., Ožkiniškio k.	576,00	20110517 - 20460517	Uždarytas senasis Biržų raj. sąvartynas
0,4 ha žemės sklypas Biržų r. sav., Vabalninkas, Kosmonautų g. 8	74,40	20110317 – 20610317	Vabalninko didžiųjų atliekų priėmimo a.
0,1762 ha žemės sklypas esantį Kėdainių g. 13, Panevėžyje	39,36	20201120 - 20301119	Panevėžio didžiųjų atliekų priėmimo a.

0,1715 ha žemės sklypas esantį Kėdainių g. 15, Panevėžyje	38,40	20201120 - 20301119	Panevėžio didžiųjų atliekų priėmimo a.
0,1760 ha sklypas Senamiesčio g. 110A, Panevėžyje	42,88	20220914 – 20320913	Planuojama įrengti Panevėžio didžiųjų atliekų priėmimo a.
241,48 kv. m. administracinės patalpos Panevėžys, Beržų g. 3	20 160,70	20210113 – 20240113, pratęsta iki 20250113	Biuro administracinės patalpos
24,62 kv. m. negyvenamos patalpos Pasvalys, Vilniaus g. 7	186,13	20230404 – 20240731	Rinkliavų administravimo ir kontrolės padalinio administracinės patalpos
20 kv. m. negyvenamos patalpos Rokiškis, Laukupio g. 3	960,00	20230201-20240131 su galimybe pratęsti 2 kartus po 12 mėnesių	Rinkliavų administravimo ir kontrolės padalinio administracinės patalpos
17,76 kv. m. negyvenamos patalpos Biržai, Tiekimo g. 10	1380,96	20230901-20250831 su galimybe pratęsti 2 kartus po 12 mėnesių	Rinkliavų administravimo ir kontrolės padalinio administracinės patalpos
119,62 kv. m. negyvenamos patalpos Panevėžys, J. Basanavičiaus g. 52	6 600,00	20210407 - 20260406	Rinkliavų administravimo ir kontrolės padalinio administracinės patalpos
Teleskopinis krautuvas	3199,50	20241016-20251015	Panevėžio regioninis sąvartynas
Automobilis Opel Astra, 1 vnt	1 194,20	20210601-20240531	Rinkliavų administravimo ir kontrolės padalinys
Automobilis SKODA YETI, 2 vnt	2 640,00	20210601-20240531	Rinkliavų administravimo ir kontrolės padalinys
Automobilis SKODA YETI, 2 vnt	3 696,00	20240601 - 20270531	Rinkliavų administravimo ir kontrolės padalinys

Pagal materialiojo turto patikėjimo sutartį Bendrovė valdo, naudoja ir disponuoja Panevėžio miesto savivaldybei nuosavybės teise priklausančiu nekilnojamoju turtu – 198,41 kv. m. ploto sandėliu (unikalus Nr. 6699-5000-1018), kurio vidutinė rinkos vertė, turto perdavimo metu, yra 3 968 Eur. Turtas perduotas savarankiškai savivaldybės funkcijai (komunalinių atliekų tvarkymo sistemų diegimui, antrinių žaliavų surinkimo ir perdirbimo organizavimui, sąvartynų įrengimui ir eksploatavimui įgyvendinti). Patikėjimo sutarties terminas - 20 metų (iki 2033 m. vasario mėn. 26 d.).

Pagal turto patikėjimo sutartį Bendrovė valdo, naudoja ir disponuoja Rokiškio rajono savivaldybei nuosavybės teise priklausančiu kilnojamuoju turtu – antrinių žaliavų surinkimo konteineriais (4 322 vnt.). Turto perdavimo metu perduoto turto įsigijimo vertė – 184 320,06 Eur, bendra likutinė turto vertė – 1,00 Eur. Turtas perduotas savarankiškai savivaldybės funkcijai (komunalinių atliekų tvarkymo sistemų diegimui, antrinių žaliavų surinkimo ir perdirbimo

organizavimui, sąvartynų įrengimui ir eksploatavimui įgyvendinti). Patikėjimo sutarties terminas - 10 metų (iki 2032 m. vasario mėn. 22 d.).

Pagal dvi turto patikėjimo sutartis Bendrovė valdo, naudoja ir disponuoja Biržų rajono savivaldybės administracijai nuosavybės teise priklausančiu kilnojamuoju turtu – antrinių žaliavų surinkimo konteineriais (6 289 vnt.). Turto perdavimo metu perduoto turto įsigijimo vertė - 201 520,34 Eur, bendra likutinė turto vertė 128 vnt. – 0,00 Eur, 6 161 vnt. – likutinė vertė nenurodyta. Turtas perduotas savarankiškai savivaldybės funkcijai – antrinių žaliavų surinkimo ir perdirbimo organizavimo funkcijai įgyvendinti. Patikėjimo sutarties dėl 128 vnt. konteinerių disponavimo pasibaigimo data laikoma ne vėliau kaip 2042 m. vasario 2 d., dėl 6 161 vnt. konteinerio – ne vėliau kaip 2042 m. birželio 1 d.

Pagal turto patikėjimo sutartį Bendrovė valdo, naudoja ir disponuoja Pasvalio rajono savivaldybei nuosavybės teise priklausančiu kilnojamuoju turtu – antrinių žaliavų surinkimo konteineriais (57 vnt.). Turto perdavimo metu perduoto turto įsigijimo vertė - 18 569,33 Eur, bendra likutinė turto vertė 0,00 Eur. Turtas perduotas savarankiškai savivaldybės funkcijai – antrinių žaliavų surinkimo ir perdirbimo organizavimo funkcijai įgyvendinti. Patikėjimo sutarties terminas - 10 metų (iki 2032 m. vasario mėn. 24 d.).

3.3. Finansinis turtas

Finansinio turto UAB Panevėžio regiono atliekų tvarkymo centras neturi.

3.4. Kitas ilgalaikis turtas

2023 m. gruodžio 31 d. atidėtojo pelno mokesčio turtas sudarė 126 240 Eur.

Vadovaujantis Lietuvos finansinės atskaitomybės 24 -uoju standartu (VAS) 2023 m. gruodžio 31 d. bendra neapskaitomo (nepripažįstamo) atidėtojo pelno mokesčio turto suma yra 538 474 Eur, t.sk. nuo atidėjinių sąvartyno uždarymui ir jo priežiūrai po uždarymo 407 829 Eur, nuo nepanaudotų atostoginių kaupinių 17 687 Eur, nuo nepadengto mokesstinės veiklos nuostolio 65 255 Eur, nuo investicinio projekto išlaidų 47 703 Eur. 2024 m. gruodžio 31 d. neapskaitomo (nepripažįstamo) atidėtojo pelno mokesčio turto suma yra 675 204 Eur, t.sk. nuo atidėjinių sąvartyno uždarymui ir jo priežiūrai po uždarymo 641 744 Eur, nuo nepanaudotų atostoginių kaupinių 22 624 Eur, nuo investicinio projekto išlaidų 10 836 Eur. Bendrovei nesitikint ateinančiais laikotarpiais uždirbti pakankamai pelno, kad galėtų pasinaudoti atidėtojo pelno mokesčio turtu, neapskaitomo (nepripažįstamo) atidėtojo pelno mokesčio turto suma didėja 136 730 Eur. Pokyčio vertinamas atliktas atsižvelgiant ir į padidintą pelno mokestį nuo 2025 m sausio 1 d, t. y. 16 proc.

Atidėto pelno mokesčio turto likutis 2024 m. gruodžio 31 d. yra 0 Eur.

3.5. Atsargos ir sumokėti avansai

Atsargas sudaro veikloje naudojamos materialinės vertybės įsigijimo kainomis. Atsargos apskaitomos FIFO metodu. 2023 m. gruodžio 31 d. atsargų balansinė vertė –38 411 Eur. 2024 m. gruodžio 31 d. atsargų balansinė vertė – 22 327 Eur, kurią sudaro žaliavos, medžiagos ir komplektavimo gaminiai, mažos vertės turtas, degalai, pagaminta produkcija.

Įkeistų atsargų ar atsargų pas trečiuosius asmenis Bendrovė neturi.

Sumokėti avansai 2023 m. gruodžio 31 d. sudarė 149 Eur sumą, 2024 m. gruodžio 31 d. – 1 536 Eur.

3.6. Per vienerius metus gautinos sumos

2023 m. gruodžio 31 d. per vienerius metus gautinos sumos 1 037 263 Eur. Ataskaitinių finansinių metų pabaigoje šio balanso straipsnio suma yra 1 152 728 Eur.

Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas pateikiama 9 lentelėje.

9 lentelė. *Gautinos sumos (Eur)*

Stambiausios gautinų sumų grupės	2024 m. gruodžio 31 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
Pirkėjų skolos	1 141 139	1 000 462
Kitos gautinos sumos	11 589	36 801

Pirkėjų skolos 2024 m. gruodžio 31 d. sudaro 1 141 139 Eur. Abejotinomis skolomis metų pabaigai yra pripažinta 6 825 Eur suma. Per 2024 m. nurašyta beviltiškų skolų, kurios ankstesniais metais buvo pripažintos abejotinomis, suma – 1 005 Eur. Kitos gautinos sumos sudaro 11 589 Eur, t. sk. surinkimo punktuose surinktų vietinės rinkliavos įmokų suma – 11 157 Eur, dėl atsiskaitymo bankų mokėjimo kortelėmis suma – 277 Eur, palūkanos už Bendrovės lėšų likutį banko sąskaitose 155 Eur.

3.7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Bendrovė turi atsiskaitomasias sąskaitas bankuose: AB SEB bankas, AB „Swedbank“, Luminor Bank AB, AB Šiaulių banke, UAB „Perlas Finance“. Vykdomų projektų ES lėšomis finansavimas gaunamas Luminor Bank AB. Surenkamosios sąskaitos administruojamos vietinės rinkliavos įmokoms rinkti pagal kiekvieną administruojamą rajoną yra Luminor Bank AB ir UAB „Perlas Finance“, vietinės rinkliavos įmokų savitarnos sąskaita yra AB SEB banke. Pinigų likutis 2024 m. gruodžio 31 d. sudaro 4 372 059 Eur, t.sk. pinigų likutis banko atsiskaitomose sąskaitose – 4 332 528 Eur, surenkamosiose sąskaitose vietinės rinkliavos įmokoms – 39 518 Eur, grynai pinigai kasoje – 13 Eur. Praėjusių finansinių metų pabaigoje pinigų straipsnio balanse suma buvo 3 256 861 Eur.

Piniginės lėšos bus naudojamos apyvartinėms lėšoms, sąvartyno uždarymui, turto reinvesticijoms.

3.8. Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos

Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos 2023 m. gruodžio 31 d. sudarė 22 129 Eur, 2024 m. gruodžio 31 d. – 25 152 Eur.

3.9. Nuosavas kapitalas

2024 m. gruodžio 31 d. Bendrovės įstatinis kapitalas sudaro 343 070 Eur, padalintų į 118 300 vnt. paprastųjų akcijų, kurių vienos nominali vertė yra 2,90 Eur. Akcijas valdo šešios Panevėžio regiono savivaldybės (Panevėžio miesto savivaldybė – 47 071 vnt.; Panevėžio rajono savivaldybė – 17 379 vnt.; Rokiškio rajono savivaldybė – 16 503 vnt.; Biržų rajono savivaldybė – 13 948 vnt.; Pasvalio rajono savivaldybė – 13 735 vnt.; Kupiškio rajono savivaldybė – 9 664 vnt.).

Informacija apie Bendrovės įstatinį kapitalą pateikta 10 lentelėje „Įstatinio kapitalo struktūra“.

10 lentelė. *Įstatinio kapitalo struktūra*

Rodikliai	Išleistų akcijų skaičius	Neapmokėtų akcijų skaičius	Nominalioji vertė (Eur)
Akcinio kapitalo struktūra finansinių metų pabaigoje			
1. Pagal akcijų rūšis			
1.1. Paprastosios akcijos	118 300		343 070
1.2. Privilegiuotosios akcijos			
1.3. Darbuotojų akcijos			
1.4. Specialiosios akcijos			
1.5. Kitos akcijos			
IŠ VISO:	118 300		343 070
Savos akcijos, kurias turi pati įmonė			
Akcijos, kurias turi dukterinės įmonės			
Akcijos, kurias turi asocijuotos įmonės			

3.10. Rezervai

2023 m. gruodžio 31 d. rezervų suma – 1 534 307 Eur, t. y. 34 307 Eur privalomasis rezervas, 1 500 000 Eur kiti rezervai. 2024 m. gruodžio 31 d. rezervai sudarė 1 034 307 Eur.

Informacija apie Bendrovės rezervus 2024 m. gruodžio 31 d. pateikta 11 lentelėje „Rezervai“.

11 lentelė. *Rezervai*

Rezervai	2024 m. gruodžio 31 d.	Rezervų panaudojimas 2024 metais
Privalomasis rezervas	34 307	
Kiti rezervai:	1 000 000	940 923
T. sk. investicijoms	1 000 000	940 923
Socialinėms – kultūrinėms reikmėms	-	-

3.11. *Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)*

Per 2024 m. Bendrovė uždirbo 308 436 Eur pelno.

Pelno paskirstymo projektas pateiktas 12 lentelėje.

12 lentelė. *Pelno paskirstymo projektas*

Straipsniai	Suma (Eur)
Ankstesnių finansinių metų nepaskirstytas pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	190 823
Grynasis ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	308 436
Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	
Paskirstytinas pelnas (nuostoliai) finansinių metų pabaigoje	499 259
Akcininkų įnašai nuostoliams padengti	
Pervedimai iš rezervų	1 000 000
Paskirstytinas pelnas (nuostoliai)	1 499 259
Pelno paskirstymas:	
į privalomąjį rezervą	
- į rezervą savoms akcijoms įsigyti	
- į kitus rezervus (investicinių projektų įgyvendinimui, investicijoms)	1 000 000
- dividendai	
- metinės išmokos (tantžemos) valdybos ir stebėtojų tarybos nariams, darbuotojų premijoms ir kt. tikslams	40 000
Likęs nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	459 259

3.12. *Dotacijos, subsidijos*

Bendrovė 2024 metais baigė įgyvendinti du investicinius projektus: 2021 metais pradėta vykdyti projektą „Maisto/virtuvės atliekų apdorojimo pajėgumų sukūrimas Panevėžio regione“, 2017 metais pradėta vykdyti projektą „Panevėžio regiono komunalinių atliekų tvarkymo infrastruktūros plėtra“. Bendrovės įgyvendinti projektai: 2023 metais "Biologinių atliekų konteinerių ir priemonių įsigijimas Panevėžio regione", "Tekstilės atliekų surinkimo konteinerių įsigijimas Panevėžio regione", „Panevėžio regiono ir 6 Panevėžio regiono savivaldybių 2021-2027 metų atliekų prevencijos ir tvarkymo planų projektų parengimas“, 2015 metais „Panevėžio regiono senų sąvartynų ir šiukšlynų uždarymas“ ir „Panevėžio regiono komunalinių atliekų tvarkymo sistemos plėtra“, 2013 metais „Panevėžio regiono didelių gabaritų atliekų surinkimo ir kompostavimo aikštelių įrengimas“, 2010 metais „Panevėžio regiono atliekų tvarkymo sistemos

sukūrimas“. Bendrovės įgyvendinami/įgyvendinti projektai yra finansuojami ES Sanglaudos fondo ir valstybės biudžeto lėšomis, kurios Bendrovės apskaitoje atvaizduojamos kaip dotacijos.

2023 m. gruodžio 31 d. dotacijų ir subsidijų suma 4 241 370 Eur. Per 2024 metus gauta dotacijų 611 877 Eur. Per 2024 metus panaudota gautų dotacijų 742 445 Eur. 2024 m. gruodžio 31 d. dotacijų ir subsidijų suma – 4 110 802 Eur.

Informacija apie dotacijas pateikiama 13 lentelėje „Gautų ir panaudotų dotacijų, subsidijų lėšos“.

13 lentelė. *Gautų ir panaudotų dotacijų, subsidijų lėšos*

	Dotacijų likutis 2023.12.31	Gauta dotacijų, subsidijų 2024 m.	Panaudota dotacijų, subsidijų 2024 m.	Dotacijų likutis 2024.12.31
Projektas „Panevėžio regiono atliekų tvarkymo sistemos sukūrimas“				
Projekto metu sukurtas turtas ES Sanglaudos fondo lėšomis	161 825		161 753	72
Projekto metu sukurtas turtas Valstybės biudžeto lėšomis	28 558		28 546	12
Projektas „Panevėžio regiono senų sąvartynų ir šiukšlynų uždarymas“				
Sąvartynų uždarymo darbai ES Sanglaudos fondo lėšomis				
Sąvartynų uždarymo darbai Valstybės biudžeto lėšomis				
Projektas „Panevėžio regiono didelių gabaritų atliekų surinkimo ir kompostavimo aikštelių įrengimas“				
Projekto metu sukurtas turtas ES Sanglaudos fondo lėšomis	38 393		10 127	28 266
Projektas „Panevėžio regiono komunalinių atliekų tvarkymo sistemos plėtra“				
Projekto metu sukurtas turtas ES Sanglaudos fondo lėšomis	141 801		20 425	121 376
2008 – 2009 m. projekto „Panevėžio regiono atliekų tvarkymo sistemos sukūrimas“ įgyvendinimo programa				
Turtas, įsigytas Panevėžio m. savivaldybės lėšomis	1			1
Turtas, įsigytas Panevėžio raj. savivaldybės lėšomis				
Turtas, įsigytas Rokiškio raj. savivaldybės lėšomis				
Turtas, įsigytas Biržų raj. savivaldybės lėšomis				
Turtas, įsigytas Pasvalio raj. savivaldybės lėšomis				
Turtas, įsigytas Kupiškio raj. savivaldybės lėšomis				
Projektas „Panevėžio regiono atliekų tvarkymo infrastruktūros plėtra“				
Projekto metu sukurtas turtas ES struktūrinių fondų lėšomis	2 174 269	399 425	300 759	2 272 935
Registras vietinės rinkliavos administravimui				
Turtas, įsigytas Rokiškio raj. savivaldybės lėšomis				
Projektas „Maisto/virtuvės atliekų apdorojimo pajėgumų sukūrimas Panevėžio regione“				
Projekto metu sukurtas turtas ES struktūrinių fondų lėšomis	1 485 996	212 452	159 848	1 538 600
Projektas „Biologinių atliekų konteinerių ir priemonių įsigijimas Panevėžio regione“				
Projekto metu bus turtas Valstybės biudžeto lėšomis	16 270		4 218	12 052
Projektas „Tekstilės atliekų surinkimo konteinerių įsigijimas Panevėžio regione“				
Projekto metu bus turtas Valstybės biudžeto lėšomis	122 278		37 019	85 259

<i>Projektas „Panevėžio regiono ir 6 Panevėžio regiono savivaldybių 2021-2027 metų atliekų prevencijos ir tvarkymo planų projektų parengimas“</i>				
Projekto metu bus turtas Valstybės biudžeto lėšomis	71 979		19 750	52 229
VISO:	4 241 370	611 877	745 445	4 110 802

3.13. Atidėjiniai

2024 metais atidėjiniams sąvartyno uždarymui paskaičiuoti buvo atliktas sąmatos sąvartyno uždarymo darbams ir priežiūrai po uždarymo perskaičiavimas, kurio duomenimis paskaičiuota, kad 2023 m. pabaigai, nevertinant patirtų sąvartyno uždarymo sąnaudų, pagal faktiškai sąvartyne pašalintą atliekų kiekį, turi būti sukaupta sąvartyno uždarymo darbams ir priežiūrai po uždarymo 3 588 462 Eur, 2024 metų pabaigai pagal sąmatą paskaičiuota, įvertinus patirtas sąvartyno uždarymo sąnaudas, suma sudaro 4 010 901 Eur. 2024 metais suformuoti 450 439 Eur dydžio atidėjiniai sąvartyno uždarymo ir priežiūrai po uždarymo. Iki 2023 m. gruodžio 31 d. panaudota suformuotų atidėjinių patirtoms sąvartyno uždarymo sąnaudoms suma sudaro 28 000 Eur.

Informacija apie suformuotus atidėjinius pateikiama 14 lentelėje.

14 lentelė. *Atidėjiniai (Eur)*

Atidėjiniai	Likutis 2023 m. gruodžio 31 d.	Sudaryti atidėjiniai	Panaudoti atidėjiniai	Likutis 2024 m. gruodžio 31 d.
Panevėžio regioninio sąvartyno uždarymui	3 560 462	450 439	-	4 010 901

3.14. Po vienu metų mokėtinos sumos ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai

2017 m. rugsėjo 12 d. Bendrovė pasirašė su Lietuvos Respublikos finansų ministerija sutartį dėl 526 612 Eur paskolos suteikimo projektui „Panevėžio regiono komunalinių atliekų tvarkymo infrastruktūros plėtra“ finansuoti Bendrovės prisidedamų lėšų dalimi. Paskolą įsipareigota grąžinti iki 2031 m. spalio 4 d., pradėdant grąžinti nuo 2020 m. spalio 4 d. Pritarus papildomų veiklų įgyvendinimui, panaudojant projekto biudžete sutaupytas lėšas, 2019 m. gruodžio 4 d. su Lietuvos Respublikos finansų ministerija buvo pasirašytas susitarimas prie sutarties dėl paskolos, kuriuo pratęstas paskolos išmokėjimo terminas iki 2022 m. kovo 01 d. 2022 m. liepos mėnesį pasirašytas susitarimas su Lietuvos Respublikos finansų ministerija, kuriuo pratęsiamas paskolos išmokėjimo terminas iki 2023 m. lapkričio 30 d. Pagal šią paskolos sutartį 2023 m. gruodžio 31 d. negrąžinta paskola sudarė 399 162 Eur. Per 2024 m. grąžinta paskolos dalis 49 895 Eur. 2024 m. gruodžio 31 d. negrąžinta paskola sudaro 349 267 Eur, t. sk. ilgalaikė paskolos dalis 299 372 Eur. Trumpalaikiams įsipareigojimams priskirta 49 895 Eur 2025 m. grąžintinos paskolos dalies.

2021 m. vasario 8 d. Bendrovė pasirašė su Lietuvos Respublikos finansų ministerija sutartį dėl 199 039 Eur paskolos suteikimo projektui „Panevėžio regiono komunalinių atliekų tvarkymo infrastruktūros plėtra“ finansuoti Bendrovės prisidedamų lėšų dalimi. 2022 ir 2023 m. pasirašyti susitarimai dėl paskolos dalies išmokėjimo termino pratęsimo. Paskolą įsipareigota gražinti ne vėliau kaip 2040 m. gruodžio 12 d., pradedant gražinti nuo 2022 m. gruodžio 12 d. Pagal šią paskolos sutartį 2023 m. gruodžio 31 d. negražinta paskola sudaro 71 483 Eur. Per 2024 metus gražinta paskolos dalis 4 205 Eur. 2024 m. gruodžio 31 d. negražinta paskola sudaro 67 278 Eur, t. sk. ilgalaikė paskolos dalis 63 073 Eur. Trumpalaikiams įsipareigojimams priskirta 4 205 Eur 2025 m. gražintinos paskolos dalies.

2021 m. birželio 7 d. Bendrovė pasirašė su Lietuvos Respublikos finansų ministerija sutartį dėl 135 549 Eur paskolos suteikimo projektui „Maisto/virtuvės atliekų apdorojimo pajėgumų sukūrimas Panevėžio regione“ finansuoti Bendrovės prisidedamų lėšų dalimi. Paskolą įsipareigota gražinti ne vėliau kaip 2040 m. gruodžio 12 d., pradedant gražinti nuo 2023 m. gruodžio 12 d. Pagal šią paskolos sutartį 2023 m. gruodžio 31 d. negražinta paskola sudaro 128 018 Eur. Per 2024 metus gražinta paskolos dalis 7 530 Eur. 2024 m. gruodžio 31 d. negražinta paskola sudaro 120 488 Eur, t.sk. ilgalaikė paskolos dalis 112 957 Eur. Trumpalaikiams įsipareigojimams priskirta 7 531 Eur 2025 m. gražintinos paskolos dalies.

2023 m. rugpjūčio 17 d. Bendrovė pasirašė su Lietuvos Respublikos finansų ministerija sutartį dėl 167 068 Eur paskolos suteikimo projektui „Maisto/virtuvės atliekų apdorojimo pajėgumų sukūrimas Panevėžio regione“ finansuoti Bendrovės prisidedamų lėšų dalimi. Paskolą įsipareigota gražinti ne vėliau kaip 2042 m. gruodžio 12 d., pradedant gražinti nuo 2023 m. gruodžio 12 d. Pagal paskolos sutartį 2023 m. gruodžio 31 d. negražinta paskola sudaro 38 879 Eur. Per 2024 metus gražinta paskolos dalis 2 046 Eur. 2024 m. gruodžio 31 d. negražinta paskola sudaro 36 833 Eur, t. sk. ilgalaikė paskolos dalis 34 787 Eur. Trumpalaikiams įsipareigojimams priskirta 2 046 Eur 2025 m. gražintinos paskolos dalies.

Po penkerių metų Lietuvos Respublikos finansų ministerijai gražintina suma 2024 m. gruodžio 31 d. duomenimis sudaro 255 481 Eur.

Diskontavimas ilgalaikių įsipareigojimų neapskaitomas, nes diskontuota vertė neviršija Bendrovėje nustatyto reikšmingumo.

3.15. Per vienus metus mokėtinos sumos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

Per vienus metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai sudaro 2 260 703 Eur: ilgalaikių skolų 2025 m. gražintina dalis – 63 677 Eur, skolos tiekėjams – 624 789 Eur, gauti avansai – 1 802 Eur, pelno mokesčio įsipareigojimai – 0 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 173 918 Eur, kitos mokėtinos sumos – 1 396 517 Eur (2024 m. mokestis už

aplinkos teršimą – 1 313 984 Eur, mokėtinas PVM už 2024 m. gruodžio mėn. – 30 961 Eur, kiti mokėtini mokesčiai biudžetui – 740 Eur, mokėtinos vietinės rinkliavos įmokos savivaldybėms – 50 675 Eur, kitos mokėtinos sumos 157 Eur).

Informacija apie per vienus metus mokėtinas sumas ir trumpalaikius įsipareigojimus pateikiama 15 lentelėje.

15 lentelė. *Per vienus metus mokėtinos sumos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai (Eur)*

Stambiausios mokėtinų sumų grupės	2024 m. gruodžio 31 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis	63 677	63 677
Skolos tiekėjams	624 789	575 345
Gauti avansai	1 802	2 196
Pelno mokesčio įsipareigojimai	-	-
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	173 918	147 638
Kitos mokėtinos sumos	1 396 517	1 229 334
VISO:	2 260 703	2 018 190

3.16. Sandoriai su susijusiais asmenimis

Per praėjusius ir per ataskaitinius finansinius metus vidutinis Bendrovės vadovų skaičius yra penki. 2024 m. patvirtinus naująją Bendrovės valdymo struktūrą, vadovaujančius darbuotojus sudaro: direktorius, eksploatavimo padalinio vadovas, finansų ir apskaitos padalinio vadovas, rinkliavų administravimo ir kontrolės padalinio vadovas, teisės, viešųjų pirkimų ir projektinės veiklos padalinio vadovas. Per 2024 m. priskaičiuota su darbo santykiais susijusi suma penkiems vadovams 215 065 Eur. Kitiems susijusiems asmenims su darbo santykiais sumų priskaičiuota nebuvo. Bendrovė nesuteikė ir negavo paskolų iš vadovų ar iš kitų susijusių asmenų. Vadovams su darbo santykiais priskaičiuoto likučio finansinių metų pabaigoje nebuvo.

Informacija apie finansinius ryšius su įmonės vadovais ir kitais susijusiais asmenimis pateikta 16 lentelėje.

16 lentelė. *Sandoriai su įmonės vadovais (Eur)*

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai	Likutis finansinių metų pabaigoje
A. Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais:	215 065	214 056	
1) pagrindinis darbo užmokestis	211 494	210 934	
2) išėtinės kompensacijos			
3) premijos	3 571	3 122	
4) kitos priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais			
B. Apmokėjimas akcijomis			
C. Neatlygintinai perduotas turtas ar suteiktos paskolos			
D. Suteiktos įvairios garantijos įmonės vardu			

E. Per ataskaitinį laikotarpį pripažinta abejotinių skolų suma			
F. Kitos reikšmingos sumos			
Vidutinis vadovų skaičius per metus	5	5	

Su kitais susijusiais asmenimis (juridiniai asmenimis, susijusiais su tuo pačiu akcininku) įvykdytų sandorių - suteiktų paslaugų (be PVM) vertė per 2023 m. – 6 775 715 Eur, per 2024 m. – 8 089 317 Eur, t. sk. su Panevėžio rajono savivaldybės administracija 1 408 144 Eur, Rokiškio rajono savivaldybės administracija ir seniūnijomis 1 204 303 Eur, Biržų rajono savivaldybės administracija 980 501 Eur, Pasvalio rajono savivaldybės administracija ir seniūnijomis 907 296 Eur. Juridinių asmenų, susijusių su tuo pačiu akcininku, įvykdytų sandorių - gautų paslaugų (be PVM) vertė per 2023 m. –760 491 Eur, 2024 m. – 904 649 Eur, t. sk. Pasvalio rajono savivaldybės administracija – 511 Eur.

3.17. Sukauptos sąnaudos

Sukauptos sąnaudos 2023 m. gruodžio 31 d. sudarė 11 997 Eur, 2024 m. gruodžio 31 d. – 3 482 Eur.

3.18. Pajamos

Per ataskaitinį laikotarpį Bendrovė gavo 9 760 887 Eur pardavimo pajamų. Tai pajamos už suteiktas atliekų priėmimo tvarkymui paslaugas, vietinės rinkliavos administravimą, už biodujų surinkimą, surinktas antrines žaliavas.

Informacija apie pardavimo pajamas pateikiama 17 lentelėje.

17 lentelė. *Pardavimo pajamų detalizavimas (Eur)*

Paslaugų ir prekių pardavimo pajamos	2024 m.	2023 m.
Pajamos už atliekų priėmimo tvarkymui paslaugas	7 593 509	6 434 955
Pajamos už komunalinių atliekų tvarkymo sistemos administravimą (atliekų surinkimą, transportavimą, administravimą)	2 076 074	1 748 686
Pajamos už priimtų antrinių žaliavų, elektronikos perdavimą tolimesniam tvarkymui ir kitos pajamos	61 670	55 465
Biologiškai skaidžių atliekų ir komposto pardavimo pajamos	21 205	25 935
Pajamos už biodujų surinkimą	8 429	2 112
Iš viso:	9 760 887	8 267 153

Įvykus draudiminiams įvykiams, Bendrovės patirtai žalai atlyginti 2024 metais gautos draudimo išmokos iš draudimo bendrovių sudaro 1 877 Eur.

Finansinės ir investicinės veiklos pajamos 2024 m. 99 063 Eur, tai gautos palūkanos už banko sąskaitose esantį pinigų likutį dienos pabaigai, delspinigiai, baudos.

3.19. Sąnaudos

Bendrovės sąnaudos, nevertinant atidėtojo pelno mokesčio sąnaudų, 2024 metais sudarė 10 167 719 Eur, iš jų dengiamos gautomis Sanglaudos fondo, valstybės ir savivaldybės biudžetų dotacijomis 742 445 Eur.

Pelno (nuostolių) ataskaitoje pardavimų savikainą sudaro 8 882 512 Eur.

Informacija apie pardavimo savikainos sąnaudas pateikta 18 lentelėje.

18 lentelė. *Pardavimo savikainos sąnaudų detalizavimas (Eur)*

Pardavimo savikainos sąnaudos	2024 m.	2023 m.
Darbo užmokesčio ir su juo susijusios sąnaudos	1 271 027	1 049 525
Ilgalaikio turto nusidėvėjimas ir amortizacija	555 004	436 637
MBA įrenginių ilgalaikio turto nusidėvėjimas	3 648	120 398
MBA įrenginių eksploatavimo sąnaudos	2 232 957	2 355 220
Eksploatacinės ir kitos sąnaudos (Elektra, vanduo, objektų apsauga, draudimas, degalai, žaliųjų atliekų kompostavimo aikštelių priežiūra, atliekų perkrovimo stočių eksploatacija, vietinės rinkliavos administravimo sąnaudos)	2 056 119	1 697 834
Transporto paslaugų sąnaudos administruojant vietinę rinkliavą	1 000 503	1 006 053
Atidėjiniai sąvartyno uždarymui	450 439	207 546
Aplinkos teršimo mokestis šalinamoms atliekoms	1 312 815	1 253 077
Iš viso:	8 882 512	8 126 290

Pelno (nuostolių) ataskaitoje bendrosios ir administracinės sąnaudos sudaro 534 874 Eur.

Informacija apie bendrąsias ir administracines sąnaudas pateikta 19 lentelėje.

19 lentelė. *Bendrųjų ir administracinių sąnaudų detalizavimas (Eur)*

Bendrosios ir administracinės sąnaudos	2024 m.	2023 m.
Darbo užmokesčio ir su juo susijusios sąnaudos	393 960	387 566
Ilgalaikio turto nusidėvėjimas ir amortizacija	2 068	2 166
Administracinių patalpų nuoma	21 619	19 683
Draudimo sąnaudos	17 913	11 250
Projektų įgyvendinimo sąnaudos (projektų administravimo, uždarytų sąvartynų monitoringai ir priežiūra, individualių konteinerių įsigijimas, informavimo priemonės)	13 817	21 609
Abejotinų skolų sąnaudos	2 154	1 639
Kitos sąnaudos (kanceliarinės prekės, inventoriūs, kompiuterinės technikos ir programų priežiūra, visuomenės informavimo paslaugos, tarnybinio transporto priežiūra ir remontas, konsultavimo paslaugos, perkamos paslaugos, dienpinigių	75 999	63 860

šnaudos)		
Finansinių ataskaitų auditas	3 822	3 822
Banko paslaugų šnaudos	3 551	3 347
Iš viso:	534 874	514 942

Šnaudos kompensuojamos (padengiamos) draudimo išmokomis dėl turto remonto po draudiminių įvykių sudaro 1 877 Eur.

Finansinės ir investicinės šnaudos 2024 m. – 7 888 Eur. Tai palūkanų šnaudos už negražintas paskolas.

Informacija apie atidėtojo pelno mokesčio ir pelno mokesčio, mokėtino į biudžetą, šnaudas pateikiama 20 lentelėje.

20 lentelė. *Atidėtojo pelno mokesčio ir pelno mokesčio, mokėtino į biudžetą šnaudos (Eur)*

Pelno mokesčiai	2024 m.	2023 m.
Apskaičiuotas mokėtinas pelno mokestis (padengus ankstesnių metų mokestinį nuostolį iki pelno mokesčio lengvatos)	66 267	-
Pelno mokesčio lengvata investicijoms pelno mokesčio deklaracijoje	-66 267	-
Atidėtojo pelno mokesčio turtas	126 240	-7612
Praėjusių ataskaitinių laikotarpių pelno mokesčio taisymai	-	-
Pelno mokestis (pelno (nuostolių)) ataskaitoje	126 240	-7612

Per 2024 metus Bendrovė uždirbo 434 676 Eur pelno prieš apmokestinimą. Mokėtino už 2024 m. pelno mokesčio į biudžetą nėra, nes Bendrovė padengia ankstesnių metų mokestinį nuostolį, kuris 2023 m. gruodžio 31 d. sudaro 435 031 Eur ir pasinaudoja investicijų lengvata pelno mokesčio atžvilgiu, mažindama mokestį 66 267 Eur suma. Galimybės pasinaudoti investicijų lengvata, kuri 2024 m. gruodžio 31 d. būtų skaičiuotina nuo 67 723 Eur sumos ir sudarytų 10 158 Eur, pelno mokesčio atžvilgiu nėra. Pelno mokesčio lengvata planuojama pasinaudota ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais. Atidėtasis pelno mokesčio turtas mažinamas 126 240 Eur suma nuo atidėjinių sąvartyno 3-osios sekcijos uždarymui ir visų sekcijų priežiūrai po jų uždarymo. Grynasis 2024 metų Bendrovės pelnas sudaro 308 436 Eur.

3.20. Pinigų srautų ataskaita

2024 m. pinigų srautų ataskaitoje eliminuojamą nepiniginių sandorių rezultatą sudaro panaudų dotacijų 741 677 Eur suma, ataskaitiniais metais įsigyto, bet neapmokėto ilgalaikio turto vertė 81 566 Eur, priskaičiuotinos, bet nesumokėtos 168 Eur palūkanos už negažintas paskolas ir nurašyto netinkamo naudoti turto likutinės vertės 7 Eur suma.

3.21. Užbalansinė apskaita

Bendrovė užbalansinėse sąskaitose apskaito išsinuomotą, panaudos būdu, patikėjimo teise gautą turtą, Bendrovės turimą mažąvertį turtą, vykdamą projektą gyventojams išdalintus bio atliekų konteinerius ir kibiriukus bei pagal panaudos sutartis Panevėžio regione gyventojams perduotus individualaus kompostavimo konteinerius.

3.22. Poataskaitiniai įvykiai

Nuo 2025 m. sausio 1 d. įsigaliojo ERGO Insurance SE Lietuvos filialo suteikti laidavimai, užtikrinantys atliekų naudojimo ar šalinimo veiklos nutraukimo plane numatytų priemonių finansavimą įmonės bankroto ar kitu atveju, kai įmonė privalo nutraukti atliekų naudojimo ar šalinimo veiklą naudos gavėjui – LR AM Panevėžio regiono aplinkos apsaugos departamentui. Suteikto laidavimo suma – 386 822 Eur. Laidavimų pabaiga – 2025 m. gruodžio 31 d.

Direktorius

Vyriausioji buhalterė



Gintautas Ulys

Jurgita Staugaitienė