UAB VAATC

(įmonės pavadinimas)

Įmonės kodas 181705485, Šeiminiškių g. 15, Vilnius

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

(Tvirtinimo žyma)

20 14 m. gruodžio 31 d. **BALANSAS**

2015-02-24 Nr.

(ataskaitos sudarymo data)

2014 m.

(ataskaitinis laikotarpis)

Lt

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

| | TURTAS | Pastabos Nr. | Finansiniai metai | Praėję finansiniai metai |
|---|---|---|---|---|
| **A.** | **ILGALAIKIS TURTAS** | | **95 936 445** | **56 269 348** |
| I. | NEMATERIALUSIS TURTAS | 1 | 39 699 | 109 231 |
| I.1. | Plėtros darbai | | | |
| I.2. | Prestižas | | | |
| I.3. | Patentai, licencijos | | | |
| I.4. | Programinė įranga | | 29 198 | 10 252 |
| I.5. | Kitas nematerialusis turtas | | 10 501 | 98 979 |
| II. | MATERIALUSIS TURTAS | 2 | 64 593 863 | 55 241 352 |
| II.1. | Žemė | | 3 046 557 | 3 046 557 |
| II.2. | Pastatai ir statiniai | | 24 466 427 | 29 116 731 |
| II.3. | Mašinos ir įrengimai | | 5 834 910 | 5 235 107 |
| II.4. | Transporto priemonės | | 564 701 | 629 482 |
| II.5. | Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai | | | |
| II.6. | Nebaigta statyba | | 25 845 003 | 10 442 706 |
| II.7. | Kitas materialusis turtas | | 4 836 265 | 6 770 769 |
| II.8. | Investicinis turtas | | 0 | 0 |
| II.8.1. | Žemė | | | |
| II.8.2. | Pastatai | | | |
| III. | FINANSINIS TURTAS | 3 | 0 | 414 561 |
| III.1. | Investicijos į dukterines ir asocijuotas įmones | | | |
| III.2. | Paskolos asocijuotoms ir dukterinėms įmonėms | | | |
| III.3. | Po vienerių metų gautinos sumos | | 0 | 414 561 |
| III.4. | Kitas finansinis turtas | | | |
| IV. | KITAS ILGALAIKIS TURTAS | 4 | 31 302 883 | 504 204 |
| IV.1. | Atidėtojo mokesčio turtas | | 0 | 441 848 |
| IV.2. | Kitas ilgalaikis turtas | | 31 302 883 | 62 356 |
| **B.** | **TRUMPALAIKIS TURTAS** | | **14 504 023** | **9 561 137** |
| I. | ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS | | 3 614 053 | 364 457 |
| I.1. | Atsargos | 5 | 3 433 013 | 167 417 |
| I.1.1. | Žaliavos ir komplektavimo gaminiai | | 3 433 013 | 167 417 |
| I.1.2. | Nebaigta gamyba | | | |
| I.1.3. | Pagaminta produkcija | | | |
| I.1.4. | Pirktos prekės, skirtos perparduoti | | | |
| I.1.5. | Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti | | | |
| I.2. | Išankstiniai apmokėjimai | 6 | 181 040 | 197 040 |
| I.3. | Nebaigtos vykdyti sutartys | | | |
| II. | PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS | 7 | 8 412 055 | 5 102 715 |
| II.1. | Pirkėjų įsiskolinimas | | 5 482 884 | 4 652 577 |
| II.2. | Dukterinių ir asocijuotų įmonių skolos | | | |
| II.3. | Kitos gautinos sumos | | 2 929 171 | 450 138 |
| III. | KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS | | 0 | 0 |
| III.1. | Trumpalaikės investicijos | | | |
| III.2. | Terminuoti indėliai | | | |
| III.3. | Kitas trumpalaikis turtas | | | |
| IV. | PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI | 8 | 2 477 915 | 4 093 965 |
| | TURTO, IŠ VISO: | | 110 440 468 | 65 830 485 |
| | | | | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI | Pastabos Nr. | Finansiniai metai | Praėję finansiniai metai |
| **C.** | **NUOSAVAS KAPITALAS** | 9 | **-4 443 181** | **-8 558 375** |
| I. | KAPITALAS | | 4 388 000 | 4 388 000 |
| I.1. | Įstatinis (pasirašytasis) | | 4 388 000 | 4 388 000 |
| I.2. | Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-) | | | |
| I.3. | Akcijų priedai | | | |
| I.4. | Savos akcijos (-) | | | |
| II. | PERKAINOJIMO REZERVAS (REZULTATAI) | | | |
| III. | REZERVAI | | 438 800 | 438 800 |
| III.1. | Privalomasis | | 438 800 | 438 800 |
| III.2. | Savoms akcijoms įsigyti | | | |
| III.3. | Kiti rezervai | | | |
| IV. | NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI) | | -9 269 981 | -13 385 175 |
| IV.1. | Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai) | | 4 115 194 | 2 345 652 |
| IV.2. | Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai) | | -13 385 175 | -15 730 827 |
| **D.** | **DOTACIJOS, SUBSIDIJOS** | 10 | **67 397 856** | **24 143 469** |
| **E.** | **MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI** | | **47 485 793** | **50 245 391** |
| I. | PO VIENERIŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI | 11 | 35 214 465 | 33 846 214 |
| I.1. | Finansinės skolos | | 15 843 608 | 14 475 357 |
| I.1.1. | Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai | | | |
| I.1.2. | Kredito įstaigoms | | 15 843 608 | 14 475 357 |
| I.1.3. | Kitos finansinės skolos | | | |
| I.2. | Skolos tiekėjams | | | |
| I.3. | Gauti išankstiniai apmokėjimai | | | |
| I.4. | Atidėjiniai | | 19 370 857 | 19 370 857 |
| I.4.1. | Įsipareigojimų ir reikalavimų padengimo | | | |
| I.4.2. | Pensijų ir panašių įsipareigojimų | | | |
| I.4.3. | Kiti atidėjiniai | | 19 370 857 | 19 370 857 |
| I.5. | Atidėtojo mokesčio įsipareigojimas | | | |
| I.6. | Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| II. | PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI | 12 | 12 271 328 | 16 399 177 |
| II.1. | Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis | | | |
| II.2. | Finansinės skolos | | 4 273 656 | 2 396 331 |
| II.2.1. | Kredito įstaigoms | | 4 273 656 | 2 396 331 |
| II.2.2. | Kitos skolos | | | |
| II.3. | Skolos tiekėjams | | 5 543 883 | 12 121 238 |
| II.3.1. | Skolos tiekėjams bendros | | 436 937 | 1 080 469 |
| II.3.2. | Skolos tiekėjams, susijusios su Kazokiškių sav. II sek.uždarymu | | 0 | 3 626 238 |
| II.3.3. | Skolos tiekėjams, susijusios su įmonės plėtra | | 5 106 945 | 7 414 531 |
| II.4. | Gauti išankstiniai apmokėjimai | | 103 562 | 66 491 |
| II.5. | Pelno mokesčio įsipareigojimai | | 590 862 | |
| II.6. | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | | 351 254 | 95 368 |
| II.7. | Atidėjiniai | | 134 899 | 247 284 |
| II.8. | Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai | | 1 273 211 | 1 472 465 |
| | NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ, IŠ VISO: | | 110 440 468 | 65 830 485 |
| | | | 0 | 0 |

| | | |
|---|---|---|
| Direktorius | | Lukas Andronavičius |
| (įmonės vadovo pareigų pavadinimas) | (parašas) | (vardas ir pavardė) |
| Finansų tarnybos vadovė | | Teresė Kirejeva |
| (vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas) | (parašas) | (vardas ir pavardė) |

UAB VAATC

(įmonės pavadinimas)

Įmonės kodas 181705485, Šeiminiškių g. 15, Vilnius

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

(Tvirtinimo žyma)

20 14 m. gruodžio 31 d. **PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA**

2015-02-24 Nr. _____

(ataskaitos sudarymo data)

2014 m.

(ataskaitinis laikotarpis)

Lt

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Finansiniai metai | Praėję finansiniai metai |
|---|---|---|---|---|
| **I.** | **PARDAVIMO PAJAMOS** | 13 | 21 916 344 | 15 015 862 |
| **II.** | **PARDAVIMO SAVIKAINA** | 14 | 13 537 299 | 10 570 223 |
| **III.** | **BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)** | | 8 379 045 | 4 445 639 |
| **IV.** | **VEIKLOS SĄNAUDOS** | 15 | 2 812 288 | 1 096 752 |
| IV.1. | Pirkėjų skolų sąnaudos | | 0 | -1 532 519 |
| IV.2. | Bendrosios ir administracinės | | 2 812 288 | 2 629 271 |
| **V.** | **TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)** | | 5 566 757 | 3 348 887 |
| **VI.** | **KITA VEIKLA** | 16 | 0 | 0 |
| VI.1. | Pajamos | | | |
| VI.2. | Sąnaudos | | | |
| **VII.** | **FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA** | 17 | -418 853 | -429 938 |
| VII.1. | Pajamos | | 54 961 | 106 277 |
| VII.2. | Sąnaudos | | 473 814 | 536 215 |
| **VIII.** | **ĮPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)** | | 5 147 904 | 2 918 949 |
| **IX.** | **PAGAUTĖ** | | | |
| **X.** | **NETEKIMAI** | | | |
| **XI.** | **PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ** | | 5 147 904 | 2 918 949 |
| **XII.** | **PELNO MOKESTIS** | 18 | 1 032 710 | 573 297 |
| **XIII.** | **GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)** | | 4 115 194 | 2 345 652 |

Direktorius — (parašas) — Lukas Andronavičius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas) (parašas) (vardas ir pavardė)

Finansų tarnybos vadovė — (parašas) — Teresė Kirejeva

(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas) (parašas) (vardas ir pavardė)

UAB VAATC

(įmonės pavadinimas)

Įmonės kodas 181705485, Šeiminiškių g. 15, Vilnius

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

(Tvirtinimo žyma)

20 14 m. gruodžio 31 d. **NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA**

2015-02-24 Nr. _____

(ataskaitos sudarymo data)

2014

(ataskaitinis laikotarpis)

Lt

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

| | Apmokėtas įstatinis kapitalas | Akcijų priedai | Savos akcijos (-) | Perkainojimo rezervas (rezultatai) | | Įstatymo numatyti rezervai | | Kiti rezervai | | Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) | Iš viso |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | ilgalaikio materialiojo turto | finansinio turto | privalomasis | savoms akcijoms įsigyti | | | | |
| **1. Likutis užpraėjusių finansinių metų pabaigoje** | **4 388 000** | | | | | **438 800** | | | | **-15 730 827** | **-10 904 027** |
| 2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas | | | | | | | | | | | **0** |
| 3. Esminių klaidų taisymo rezultatas | | | | | | | | | | | **0** |
| **4. Perskaičiuotas likutis užpraėjusių finansinių metų pabaigoje** | **4 388 000** | **0** | **0** | **0** | **0** | **438 800** | **0** | **0** | **0** | **-15 730 827** | **-10 904 027** |
| 5. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas) | | | | | | | | | | | **0** |
| 6. Finansinio turto vertės padidėjimas (sumažėjimas) | | | | | | | | | | | **0** |
| 7. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas) | | | | | | | | | | | **0** |

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 8. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai) | | | | | | | | | | | 0 |
| 9. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai) | | | | | | | | | | 2 345 652 | **2 345 652** |
| 10. Dividendai | | | | | | | | | | | **0** |
| 11. Kitos išmokos | | | | | | | | | | | **0** |
| 12. Sudaryti rezervai | | | | | | | | | | | **0** |
| 13. Panaudoti rezervai | | | | | | | | | | | **0** |
| 14. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) | | | | | | | | | | | **0** |
| 15. Įnašai nuostoliams padengti | | | | | | | | | | | **0** |
| **16. Likutis praėjusių finansinių metų pabaigoje** | **4 388 000** | **0** | **0** | **0** | **0** | **438 800** | **0** | **0** | **0** | **-13 385 175** | **-8 558 375** |
| 17. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas) | | | | | | | | | | | **0** |
| 18. Finansinio turto vertės padidėjimas (sumažėjimas) | | | | | | | | | | | **0** |
| 19. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas) | | | | | | | | | | | **0** |
| 20. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai) | | | | | | | | | | | **0** |
| 21. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai) | | | | | | | | | | 4 115 194 | **4 115 194** |
| 22. Dividendai | | | | | | | | | | | **0** |
| 23. Kitos išmokos | | | | | | | | | | | **0** |
| 24. Sudaryti rezervai | | | | | | | | | | | **0** |
| 25. Panaudoti rezervai | | | | | | | | | | | **0** |
| 26. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) | | | | | | | | | | | **0** |
| 27. Įnašai nuostoliams padengti | | | | | | | | | | | **0** |
| **28. Likutis ataskaitinių finansinių metų pabaigoje** | **4 388 000** | **0** | **0** | **0** | **0** | **438 800** | **0** | **0** | **0** | **-9 269 981** | **-4 443 181** |

| | | |
|---|---|---|
| Direktorius | | Lukas Andronavičius |
| (įmonės vadovo pareigų pavadinimas) | (parašas) | (vardas ir pavardė) |
| Finansų tarnybos vadovė | | Teresė Kirejeva |
| (vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas) | (parašas) | (vardas ir pavardė) |

UAB VAATC

(įmonės pavadinimas)

Įmonės kodas 181705485, Šeimininkių g. 15, Vilnius

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

(Tvirtinimo žyma)

20 14 m. gruodžio 31 d. **PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA**

2015-03-27 Nr. _____

(ataskaitos sudarymo data)

2014

(ataskaitinis laikotarpis)

Lt

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Finansiniai metai | Praėję finansiniai metai |
|---|---|---|---|---|
| **I.** | **Pagrindinės veiklos pinigų srautai** | | | |
| I.1. | Grynasis pelnas (nuostoliai) | XIII. | 4 115 194 | 2 345 652 |
| I.2. | Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos | 607 | 10 263 733 | 6 588 775 |
| I.3. | Po vienerių metų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas | III.3 | 414 561 | 920 549 |
| I.4. | Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas | I.1. | -3 265 596 | -80 675 |
| I.5. | Išankstinių apmokėjimų (padidėjimas) sumažėjimas | I.2. | 16 000 | 1 076 658 |
| I.6. | Nebaigtų vykdyti sutarčių (padidėjimas) sumažėjimas | | | |
| I.7. | Pirkėjų įsiskolinimo (padidėjimas) sumažėjimas | II.1. | -830 307 | -2 088 400 |
| I.8. | Dukterinių ir asocijuotų įmonių skolų (padidėjimas) sumažėjimas | | | |
| I.9. | Kitų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas | II.3. | -2 479 033 | 208 655 |
| I.10. | Kito trumpalaikio turto (padidėjimas) sumažėjimas | | | |
| I.11. | Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų išankstinių apmokėjimų padidėjimas (sumažėjimas) | I.2. | | -3 985 043 |
| I.12. | Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų išankstinių apmokėjimų padidėjimas (sumažėjimas) | II.3.+II.4. | -6 540 284 | -689 644 |
| I.13. | Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas) | II.5 | 590 862 | |
| I.14. | Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas) | II.6. | 255 886 | -3 269 |
| I.15. | Atidėjimų padidėjimas (sumažėjimas) | II.7. | -112 385 | 68 608 |
| I.16. | Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas) | II.8. | -199 254 | 1 461 342 |
| I.17. | Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas | | 1 728 | 18 |
| I.18. | Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas | VII. | 418 853 | 429 937 |
| I.19. | Kitų nepiniginių straipsnių eliminavimas | IV.-I.4.3. | 11 932 026 | -1 587 437 |
| | Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai | | 14 581 985 | 4 665 726 |
| **II.** | **Investicinės veiklos pinigų srautai** | | | |
| II.1. | Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas | Iš IMT | -19 102 074 | -5 871 758 |
| II.2. | Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) perleidimas | | 0 | 0 |
| II.3. | Ilgalaikių investicijų įsigijimas | | | |
| II.4. | Ilgalaikių investicijų perleidimas | | | |
| II.5. | Paskolų suteikimas | | | |
| II.6. | Paskolų susigrąžinimas | | | |
| II.7. | Gauti dividendai, palūkanos | | 49 377 | 101 773 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| II.8. | Kiti investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimai | | | |
| II.9. | Kiti investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai | | | |
| | Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai | | -19.052.697 | -5.769.985 |
| **III.** | **Finansinės veiklos pinigų srautai** | | | |
| III.1. | Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais | | 0 | 0 |
| III.1.1. | Akcijų išleidimas | | | |
| III.1.2. | Savininkų įnašai nuostoliams padengti | | | |
| III.1.3. | Savų akcijų supirkimas | | | |
| III.1.4. | Dividendų išmokėjimas | | | |
| III.2. | Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais | | 2.862.110 | 2.455.294 |
| III.2.1. | Finansinių skolų padidėjimas | | 5.599.331 | 1.399.000 |
| III.2.1.1. | Paskolų gavimas | 4006+ | 5.599.331 | 1.399.000 |
| III.2.1.2. | Obligacijų išleidimas | | | |
| III.2.2. | Finansinių skolų sumažėjimas | | -2.751.751 | -2.582.429 |
| III.2.2.1. | Paskolų grąžinimas | 4000+ | -2.369.284 | -2.274.428 |
| III.2.2.2. | Obligacijų supirkimas | | | |
| III.2.2.3. | Sumokėtos palūkanos | 4002+ | -382.467 | -308.000 |
| III.2.2.4. | Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai | | 0 | 0 |
| III.2.3. | Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas | | | |
| III.2.4. | Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas | | | |
| III.2.5. | Kiti finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimai | 531+5 | 5.584 | 3.855.934 |
| III.2.6. | Kiti finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai | 638+6 | 8.946 | -217.210 |
| | Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai | | 2.862.110 | 2.455.294 |
| **IV.** | **Valiutų kursų pasikeitimo įtaka grynųjų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui** | 636 | -7.447 | -9.339 |
| **V.** | **Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)** | | -1.616.050 | 1.341.695 |
| **VI.** | **Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje** | | 4.093.965 | 2.752.270 |
| **VII.** | **Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje** | | 2.477.915 | 4.093.965 |

| | | |
|---|---|---|
| Direktorius | | Lukas Andronavičius |
| (įmonės vadovo pareigų pavadinimas) | (parašas) | (vardas ir pavardė) |
| Finansų tarnybos vadovė | | Teresė Kirejeva |
| (vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas) | (parašas) | (vardas ir pavardė) |

Uždaroji akcinė bendrovė „VAATC“
Įmonės kodas 181705485, Šeimyniškių g. 15, Vilnius

(Tvirtinimo žyma)

# *2014* m. *gruodžio 31* d. FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2014 m. kovo 3 d. Nr. [___]

## I. BENDROJI DALIS

### 1. Įregistravimo data

Uždaroji akcinė bendrovė „VAATC“ (Vilniaus apskrities atliekų tvarkymo centras) (toliau – Bendrovė) buvo įregistruota 2003 m. balandžio 28 d., įmonės kodas 181705485, rejestro Nr.009486. Registracijos adresas: Elektrėnų savivaldybė, Elektrėnų m., Elektrinės g. 8. UAB „VAATC“ dirba adresu: Šeimyniškių g. 15, Vilnius. Mokesčių mokėtojų registre įregistruota 2003 m. gegužės 8 d.

Vilniaus apskrities valstybinėje mokesčių inspekcijoje registruota Pridėtinės vertės mokesčių mokėtoja. Registracijos pažymėjimo Nr. 20072721. UAB „VAATC“ PVM mokėtojo kodas: LT 100002064111.

Siekdami sukurti regioninę atliekų tvarkymo sistemą bei įgyvendinti investicinį projektą, Vilniaus apskrities viršininko administracija ir apskrities sav. 2001 m. gegužės 5 d. įsteigė VšĮ „Vilniaus apskrities atliekų tvarkymo centras“.

2003 m. gegužės 7 d. Regioninės plėtros taryba nusprendė likviduoti VšĮ „Vilniaus apskrities atliekų tvarkymo centras“, ir 2003 m. vasario 21 d. aštuonios Vilniaus apskrities sav. (Elektrėnų, Šalčininkų rajono, Širvintų rajono, Švenčionių rajono, Trakų rajono, Ukmergės rajono, Vilniaus miesto bei Vilniaus rajono) pasirašė ribotos civilinės atsakomybės juridinio asmens (UAB „VAATC“) steigimo sutartį.

2003 m. kovo 26 d. įvyko įgaliotų asmenų posėdis, kurio metu buvo patvirtinti bendrovės įstatai ir akcininkų sutartis bei išrinkta valdyba.

Bendrovės finansiniai metai trunka 12 mėnesių, kurie prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

Įstatinio kapitalo pokyčių nebuvo. Bendrovės įstatinis kapitalas yra 4 388 000 Lt, kurį sudaro 43 880 vnt. paprastųjų vardinių 10 litų nominalo vertės akcijų.

Bendrovės steigėjai - Vilniaus apskrities aštuonios savivaldybės. Steigėjų įnašai ir akcijų skaičius sudaro:

Vilniaus miesto savivaldybė - 328 787akcijų (74,94 % ) įstatinio kapitalo;

Elektrėnų savivaldybė – 10 733 akcijų (2,46 %) įstatinio kapitalo;

Šalčininkų rajono savivaldybė - 13 416 akcijų ( 3,05 % ) įstatinio kapitalo;

Širvintų rajono savivaldybė - 8 050 akcijų (1,83 % ) įstatinio kapitalo;

Švenčionių rajono savivaldybė - 13 416 akcijų (3,05 % ) įstatinio kapitalo;

Trakų rajono savivaldybė – 13 416 (3,05 % ) įstatinio kapitalo;

Ukmergės rajono savivaldybė - 18 783 akcijų (4,28 % ) įstatinio kapitalo;

Vilniaus rajono savivaldybė - 32 199 akcijų (7,34 %) įstatinio kapitalo.

### *2.* Filialai ir atstovybės

Bendrovė filialų ir atstovybių neturi.

### *3.* Bendrovės veikla

UAB „VAATC“ yra įsteigta siekiant sukurti ir įdiegti Vilniaus apskrityje regioninę atliekų tvarkymo sistemą bei užtikrinti, kad ši sistema veiktų nuolat, ja galėtų naudotis akcininkų administruojamų teritorijų gyventojai tenkinant viešuosius interesus atliekų tvarkymo srityje.

Visą sukurtą infrastruktūrą toliau valdo UAB VAATC, veiklos sąnaudas dengdama iš regioninio sąvartyno vartų mokesčio. Komunalinių atliekų tvarkymą, susidarymo normas toliau reglamentuos savivaldybių tarybų patvirtintos atliekų tvarkymo taisyklės. Savivaldybių tarybos taip pat ir toliau tvirtins tarifus, vietinės rinkliavos dydžius ir komunalinių atliekų susidarymo normas.

Vilniaus apskrities komunalinių atliekų tvarkymo sistemos finansavimo pagrindas – principų „teršėjas moka“ ir „visų sąnaudų padengimo“ įgyvendinimas. Šie principai užtikrinami, įtraukiant į įmoką už komunalinių atliekų tvarkymą visas jų surinkimo ir tvarkymo sąnaudas, įskaitant atskirą antrinių žaliavų, didžiųjų atliekų surinkimą ir jų

paruošimą perdirbti, pavojingų atliekų, esančių komunalinėse atliekose, surinkimą, biologiškai skaidžių atliekų atskirą surinkimą ir jų kompostavimą ar kitą naudojimą, sąvartyno ir regioninės infrastruktūros eksploatavimo, uždarymo ir priežiūros po uždarymo, administracines sistemos eksploatavimo sąnaudas.

Atliekų šalinimo regioniniame sąvartyne tarifas nustatomas atsižvelgiant į VAATC vykdomas funkcijas. Atsižvelgiant į jas, nustatant regioninio sąvartyno tarifą, įvertintos šios VAATC vykdomų funkcijų sąnaudos:

- regioninio sąvartyno eksploatacija;
- atliekų priėmimo ir laikino saugojimo aikštelių eksploatacija;
- uždarytų Kariotiškių, rajoninių bei kitų Vilniaus apskrityje sąvartynų priežiūra ir monitoringas;
- VAATC veiklos administravimas;
- visuomenės informavimas;
- investicijos arba nusidėvėjimas;
- palūkanos;
- regioninio sąvartyno (atskirų jo sekcijų) uždarymo sąnaudos.

Pagrindinis sąvartyno tarifas nustatomas už 1 t atliekų šalinimą. Laikantis solidarumo principo, skirtingiems apskrities rajonams, atsižvelgiant į atstumą nuo sąvartyno iki atitinkamo rajono centro, nustatomas atskiras sąvartyno tarifas.

Vertinat UAB „VAATC“ įsteigimo, regioninės atliekų tvarkymo sistemos veikimo bei plėtros tikslus siektina, jog UAB „VAATC“ ne tik užtikrintų regioninio sąvartyno veiklą, bet ir administruotų, valdytų likusias komunalinių atliekų sistemos dalis, tokiu būdu sukurdamas subalansuotą, viešą ir lengvai įperkamą komunalinių atliekų tvarkymo paslaugą.

Bendrovė siekdama savo tikslų gali dirbti šiose veiklos srityse:

(EVRK – 37.00) – Nuotekų rinkimas ir apdorojimas;

(EVRK – 38.11) – Kitų atliekų rinkimas ir apdorojimas;

(EVRK – 38.32) – Metalo, ne metalo, makulatūros, skudurų atliekų ir laužo perdirbimas;

(EVRK – 46.77) – Atliekų ir laužo didmeninė prekyba;

(EVRK – 68.10) – Nuosavo nekilnojamojo turto pirkimas ir pardavimas.

(EVRK – 85.51) – Suaugusiųjų ir kitas, niekur kitus nepriskirta, švietimas;

(EVRK – 70.21) – Konsultacinė verslo ir valdymo veikla;

(EVRK – 71.20) – Techninis tikrinimas ir analizė;

(EVRK – 71.20.10) – Aplinkos kontrolė, ekologinis monitoringas;

Pagrindinė Bendrovės veikla – atliekų deponavimas Vilniaus apskrities regioniniame komunalinių atliekų sąvartyne. 2014 m. sąvartyne pašalinta 224,32 tūkst. tonų komunalinių atliekų. Atliekos buvo vežamos iš Vilniaus miesto ir Vilniaus apskrities savivaldybių.

Komunalinių atliekų priėmimas pagal savivaldybes:

| Eil.Nr. | Savivaldybė | Apimtis tūkst. t. 2014 | Apimtis tūkst. t. 2013 |
|---|---|---|---|
| 1 | Vilniaus savivaldybė | 153,32 | 163,25 |
| 2 | Vilniau raj. savivaldybė | 33,47 | 31,26 |
| 3 | Trakų raj. savivaldybė | 2,18 | 2,16 |
| 4 | Elektrėnų savivaldybė | 6,48 | 6,52 |
| 5 | Šalčininkų raj. savivaldybė | 6,00 | 5,99 |
| 6 | Širvintų raj. savivaldybė | 2,86 | 2,75 |
| 7 | Švenčionių raj. savivaldybė | 5,93 | 4,92 |
| 8 | Ukmergės raj. savivaldybė | 14,08 | 13,96 |
| | IŠ viso: | 224,32 | 230,81 |

Bendrovė kita veikla neužsiima.

### *4.* Darbuotojų skaičius

Bendrovėje vidutinis darbuotojų skaičius pagal sąrašą per 2014 metus buvo - *68*, per 2013 metus –56.

### *5.* Finansinių metų pakeitimai

Ataskaitiniai finansiniai metai yra 12 mėnesių. Finansinės atskaitomybės ataskaitinis laikotarpis nebuvo keičiamas.

### *6.* Vadovų skaičius

Bendrovėje 2014 m. buvo: 14 - Valdybos narių, 14 - Stebėtojų tarybos narių.

UAB „VAATC“ 2014 m. vasario 3 d. direktoriumi buvo paskirtas Bronius Pavilanskas ir atšauktas iš pareigų 2015 m. vasario 02 d.

Nuo 2015 m. vasario 03 d. UAB „VAATC“ direktoriumi paskirtas Lukas Andronavičius.

UAB „VAATC“ Valdybą sudaro 14 narių – 7 Vilniaus miesto savivaldybės atstovai ir po 1 atstovą iš kiekvienos kitos apskrities savivaldybės:

1) Valdas Klimantavičius, Valdybos pirmininkas - Vilniaus m. savivaldybė, Administracijos direktorius;

2) Vygintas Jakas – Vilniaus m. savivaldybė, Finansų departamento direktorius;
3) Vincas Kapočius – Trakų raj. Savivaldybė, Tarybos narys;
4) Boleslav Daškevič – Šalčininkų raj. Savivaldybė, Administracijos direktorius;
5) Dovilė Veličkaitė - Vilniaus m. savivaldybė, l.e. Teisės departamento direktorius pavaduotoja;
6) Vytautas Grinius- Vilniaus m. savivaldybė, Ekonomikos ir investicijų departamento direktorius;
7) Virginijus Dastikas - Vilniaus m. savivaldybė, Aplinkos ir energetikos departamento direktorius;
8) Vita Braškienė - Vilniaus m. savivaldybė, Aplinkos ir energetikos departamentas, aplinkos apsaugos skyriaus vedėja;
9) Danuta Narbut - Vilniaus m. savivaldybė, Administracijos direktoriaus pavaduotoja;
10) Rolandas Janickas - Ukmergės raj. savivaldybė, Administracijos direktoriaus pavaduotojas;
11) Elena Davidavičienė - Širvintų raj. savivaldybė, Administracijos direktorė;
12) Arvydas Vyšniauskas - Elektrėnų raj. savivaldybė, Administracijos direktorius;
13) Vygandas Kastanauskas- Švenčionių raj. savivaldybė, Juridinės tarnybos skyriaus vedėjas;
14) Albert Narvoiš - Vilniaus raj. savivaldybė, Administracijos direktoriaus pavaduotojas.

UAB „VAATC“ Stebėtojų tarybą sudaro 14 narių:

1) Gžegož Sakson, Stabėtojų tarybos pirmininkas – Vilniaus m. savivaldybė, Miesto plėtros komiteto pirmininkas;
2) Romas Adomavičius – Vilniaus m. savivaldybė, Mero pavaduotojas;
3) Juozas Antanaitis – Vilniaus m. savivaldybė, Tarybos narys;
4) Vytautas Milėnas – Vilniaus m. savivaldybė, Tarybos narys;
5) Petras Nausėda – Vilniaus m. savivaldybė, Tarybos narys;
6) Algimantas Vakarinas – Vilniaus m. savivaldybė, Tarybos narys;
7) Jonas Pinskus - Vilniaus m. savivaldybė, Tarybos narys;
8) Česlav Olševski – Vilniaus raj. savivaldybė, Mero pavaduotojas;
9) Kęstutis Jurkevičius – Ukmergės raj. savivaldybė, Administracijos ūkio skyriaus vedėjas;

10) Vytautas Rastenis – Švenčionių raj. savivaldybė, Tarybos narys;

11) Vytas Šimonėlis – Širvintų raj. savivaldybė, Tarybos narys;

12) Vytautas Vėželis – Elektrėnų raj. savivaldybė, Tarybos narys;

13) Marija Puč – Trakų raj. savivaldybės , Mero pavaduotoja;

14) Andžej Andruškevič – Šalčininkų raj., savivaldybės, Mero pavaduotojas.

### *7.* Dukterinės, asocijuotosios įmonės ir bendrai kontroliuojami jungtinės veiklos sutarčių objektai

Bendrovė neturi dukterinių, asocijuotųjų įmonių.

### *8.* Kita svarbi informacija apie Bendrovę

2010 m. lapkričio 26 d. pasirašyta projekto „Vilniaus apskrities senų sąvartynų uždarymas, kompostavimo aikštelių įrengimas, didelių gabaritų aikštelių įrengimas" finansavimo ir administravimo sutartis tarp UAB „VAATC" ir LR aplinkos ministerijos Aplinkos projektų valdymo agentūros. Projektas vykdomas įgyvendinant 2007–2013 m. Sanglaudos skatinimo veiksmų programos 3 prioriteto „Aplinka ir darnus vystymasis" priemonę VP3-3.2-AM-01-V „Atliekų tvarkymo sistemos sukūrimas". Projekto metu numatytas 16 didelių atliekų gabaritų atliekų surinkimo aikštelių įrengimas. Lentvario m. veikia aikštelė, įrengta projekto „Vilniaus apskrities atliekų tvarkymo sistemos sukūrimas" metu.

Pastatytos didelių gabaritų atliekų surinkimo ir žaliųjų atliekų kompostavimo aikštelės;

- Liepkalnio g. 113 B, Vilniaus m. sav. DGASA
- V.A.Graičiūno g. 36 C, Vilniaus m. sav. DGASA
- Pilaitės pr. 50, Vilniaus m. sav. DGASA
- Pumpėnų g.10, (Pašilaičiai) Vilniaus m. sav. DGASA
- Pramonės g. 209S, Vilniaus m. sav. DGASA
- Grikienių km., Sudervės sen., Vilniaus m. sav. DGASA.
- Veliučionių km., Šatrininkų sen., Vilniaus m. sav. DGASA
- Elektrinės g. 14A, Elektrėnų sav. DGASA
- Obenių g., Elektrėnų sav. ŽAKA
- Vilniaus g. 3G, Šalčininkų sav. DGASA
- Garseniškių g. 5, Ukmergės raj. DGASA

- Trakų 1B, Lentvario m., Trakų r. sav. ŽAKA
- Vilniaus raj. Nemenčinės sen. Pakryžės k. DGASA, ŽAKA
- Švenčionių raj. Pabradės sen. Maleikėnų k. DGASA, ŽAKA
- Švenčionių raj. Pliauškių k. DGASA.
- Širvintų raj. sav. Šniponių k. DGASA, ŽAKA.

Didelių gabaritų atliekų aikštelių įdiegimas sumažino atliekų kiekius patenkančius į sąvartyną, mažinami bioskaidžių atliekų kiekiai Vilniaus apskrities komunalinių atliekų sąvartyne.

Vykdomame projekte „Vilniaus regiono komunalinių atliekų tvarkymo sistemos plėtra" 2013 m. rugsėjo 10 d. pasirašyta rangos sutartis su UAB „Energesman" dėl Mechaninio biologinio apdorojimo (MBA) įrenginių projektavimo ir statybos bei Mechaninio biologinio apdorojimo (MBA) eksploatavimo. 2014-06-04 d. pasirašyta valstybinės žemės nuomos sutartis NŽT 50 m. laikotarpiui. 2014-06-19 d. pasirašyta sutartis su FIDIC inžinieriumi. 2014-09-03 d. pasirašytas 5 šalių susitarimas dėl bendradarbiavimo nurašant geležinkelio bėgius ir gautas LR Vyriausybės nutarimas juos ardyti. 2014-10-06 gautas leidimas Nr. LNS-01-141006-01178 statyti naują statinį (MBA įrenginį). Įsigytos visos pagal projektą numatytos kompostavimo dėžės, t.y. 51000 vnt. 2014-12-31 d. Vilniaus apskrities gyventojams, turintiems namų valdas, išdalinta 26919 dėžių. Įgyvendinus projektą numatoma, kad į sąvartyną pateks tik apie 25% visų susidarančių atliekų, kurios bus termiškai apdorotos, visiškai nebus šalinamos biologiškai skaidžios atliekos.

2014 m. pradėta ir 2015-01-13 baigta integruoti kokybės, aplinkosaugos, darbuotojų saugos ir sveikatos vadybos sistema, atitinkanti tarptautinių standartų ISO 9001:2008, ISO 14001:2004 bei OHSAS 18001:2007 reikalavimus.

## II. APSKAITOS POLITIKA

### 1. Norminiai aktai, kuriais vadovaujantis parengtas finansinių ataskaitų rinkinys

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

- verslo apskaitos standartus;
- LR buhalterinės apskaitos įstatymą;
- LR įmonių finansinės atskaitomybės įstatymą;
- LR buhalterinę apskaitą reglamentuojančius teisės aktus;
- UAB VAATC patvirtintas metodikas.

Rengiant finansinę UAB „VAATC“ atskaitomybę buvo atsižvelgiama į veiklos tęstinumo principą t.y. numatoma, kad UAB „VAATC“ artimiausioje ateityje galės tęsti savo veiklą.

Kiti taikomi apskaitos principai yra: Ūkio subjekto arba įmonės; Pastovumo; Piniginio mato; Palyginimo; Atsargumo; Neutralumo; Turinio svarbos.

Finansiniai UAB „VAATC“ metai sutampa su kalendoriniais metais.

## 2. Bendrovės apskaitos politika

### Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas UAB „VAATC“ :

- pripažįstamas, kai jis atitinka nematerialiojo turto apibrėžimą ir šiuos pripažinimo kriterijus: pagrįstai tikėtina, UAB „VAATC“ ateityje iš turto gaus ekonominės naudos;
- turto įsigijimo (pasigaminimo) savikaina gali būti patikimai įvertinta ir atskirta nuo kito turto vertės;
- UAB „VAATC“ gali tuo turtu disponuoti, jį kontroliuoti arba apriboti teisę juo naudotis kitiems.
- Nematerialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, finansinėje atskaitomybėje parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir jo vertės sumažėjimą ir pridėjus vertės sumažėjimo atstatymą.

Ilgalaikio materialiojo ir nematerialinio turto nusidėvėjimas skaičiuojamas vadovaujantis LR 2001 m. gruodžio 20 d. Pelno mokesčio įstatymu Nr. IX-675. Skaičiavimo metodas – tiesinis. Visam ilgalaikiam nematerialiam turtui nustatoma likvidacinė vertė 0 Lt.

Bendrovės nustatyti ilgalaikio turto minimalių įsigijimo kainų, nusidėvėjimo normatyvai (metais) ir metodai nematerialiam ilgalaikiam turtui:

| **Turto grupės** | **Bendrovės nustatyta norma metais** | **Bendrovės nustatytas nusidėvėjimo metodas** |
|---|---|---|
| Programinė įranga | 3 | tiesinis |
| Kitas nematerialus | 4 | tiesinis |

Nematerialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, finansinėje atskaitomybėje parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir jo vertės sumažėjimą. Amortizacija skaičiuojama pagal tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą.

**Ilgalaikis materialusis turtas**

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka visus šiuos pripažinimo kriterijus:

- UAB „VAATC" ketina jį naudoti ilgiau nei vienerius metus;
- UAB „VAATC" pagrįstai tikisi gauti iš turto ekonominės naudos būsimaisiais laikotarpiais;
- UAB „VAATC" gali patikimai nustatyti turto įsigijimo (pasigaminimo) savikainą;
- Turto įsigijimo (pasigaminimo) savikaina yra ne mažesnė už minimalią ilgalaikio materialiojo turto savikainą. UAB „VAATC" yra perduota rizika, susijusi su materialiuoju turtu. UAB „VAATC" ilgalaikio materialiojo turto grupės yra:

| Ilgalaikio turto grupė | Nustatyta nuo 2007 05 01d. minimali vertė, (Lt) | Naudingo tarnavimo laikas (metai) | |
|---|---|---|---|
| | | Turtui, įsigytam nuo 2003 01 01 | Turtui, įsigytam nuo 2008 04 10 |
| Veiklai naudojami nauji pastatai bei pastatų, įtrauktų į Lietuvos Respublikos nekilnojamųjų kultūros vertybių registrą, rekonstravimas, jei pastatai pastatyti arba rekonstravimas atliktas nuo 2002 m. sausio 1 d. | 1000 | 8 | 8 |
| Gyvenamieji namai | 1000 | 20 | 20 |
| Kiti aukščiau neišvardyti pastatai, išskyrus gyvenamuosius | 1000 | 10 | 15 |
| Mašinos ir įrengimai | 1000 | 8 | 5 |
| Įrenginiai (statiniai, gręžiniai ir kt.) | 1000 | 8 | 8 |
| Elektros perdavimo ir ryšių įtaisai (išskyrus kompiuterinius tinklus) | 1000 | 8 | 8 |
| Geležinkelio riedmenys (šilumvežiai, vagonai, cisternos), laivai | 1000 | 8 | 8 |
| Vamzdynai, lėktuvai, ginklai | 1000 | 15 | 15 |
| Baldai, išskyrus naudojamus viešbučių veiklai | 1000 | 6 | 6 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| Kompiuterinė technika ir ryšių priemonės (kompiuteriai, jų tinklai ir įranga) | 1000 | 3 | 3 |
| Lengvieji automobiliai – ne senesni kaip 5 metų | 1000 | 6 | 6 |
| Kiti lengvieji automobiliai | 1000 | 10 | 10 |
| Krovininiai automobiliai, priekabos ir puspriekabės, autobusai – ne senesni kaip 5 metų | 1000 | 4 | 4 |
| Kiti krovininiai automobiliai, priekabos ir puspriekabės, autobusai | 1000 | 10 | 4 |
| Kitas aukščiau neišvardytas materialusis turtas | 1000 | 4 | 4 |

UAB „VAATC“ taiko 2001 m. gruodžio 20 d. Pelno mokesčio įstatyme 1 priedėlyje nurodytus ilgalaikio turto nusidėvėjimo arba amortizacijos normatyvus. UAB „VAATC“ ilgalaikis materialusis turtas įsigijus ar pasigaminus registruojamas apskaitoje įsigijimo (pasigaminimo) savikaina. Vėliau UAB „VAATC“ ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas įsigijimo savikaina. Taikant įsigijimo savikainos būdą, ilgalaikis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, finansinėje atskaitomybėje parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir jo vertės sumažėjimą ir pridėjus vertės sumažėjimo atstatymą. UAB „VAATC“ ilgalaikio materialiojo turto vertė mažinama tada, kai balansinė turto vertė tampa reikšmingai didesnė už jo atsiperkamąją vertę. Nuostolis dėl turto vertės sumažėjimo turi būti pripažįstamas veiklos sąnaudomis pelno (nuostolių) ataskaitoje nedelsiant. UAB „VAATC“ nusidėvėjimas neskaičiuojamas žemei. Kitoms materialiojo ilgalaikio turto grupėms nusidėvėjimas (amortizacija) skaičiuojamas naudojant tiesiogiai proporcingą amortizacijos skaičiavimo metodą, taikant kito mėnesio būdą. Nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio po to, kai turtas pradėtas eksploatuoti. Likvidacinė ilgalaikio turto vertė nustatyta – 1 (vienas) litas, išskyrus administracijos patalpoms iki 10 % įsigijimo vertės. Nusidėvėjimo suma pripažįstama sąnaudomis kiekvieną ataskaitinį laikotarpį, išskyrus atvejus, kai nusidėvėjimo sąnaudos įtraukiamas į kito turto pasigaminimo savikainą.

Ilgalaikio materialiojo turto eksploatavimo išlaidos priskiriamos to ataskaitinio laikotarpio, kuriuo jos buvo patirtos, veiklos sąnaudoms, išskyrus tuos atvejus, kai jos pagal UAB „VAATC“ apskaitos politiką priskiriamos teikiamų paslaugų arba gaminamos produkcijos savikainai. Ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimo ir remonto darbų registravimas apskaitoje priklauso nuo tų darbų suteikiamo rezultato. Jei ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimas ar remontas nepagerina naudingųjų turto savybių ir

nepailgina jo naudingo tarnavimo laiko, šių darbų vertė pripažįstama ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis. Visais kitais rekonstravimo ar remonto atvejais didinama turto vertė. Kai UAB „VAATC" apskaitomas ilgalaikis materialusis turtas nebeatitinka turto priskyrimo ilgalaikiam materialiajam turtui požymių, arba jis yra perleidžiamas, šis turtas nurašomas. Ilgalaikio materialaus turto nurašymo rezultatas pripažįstamas ataskaitinio laikotarpio pelnu arba nuostoliu.

**Finansinis turtas**

Finansinis turtas UAB „VAATC" apskaitoje registruojamas tada, kai įmonė gauna arba pagal vykdomą sutartį įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą, įsigijimo savikaina. Sudarant finansinę atskaitomybę finansinis turtas iš naujo įvertinamas:

1) skirtas parduoti – tikrąja verte;

2) ilgalaikės paskolos ir gautinos sumos (įskaitant ilgalaikių paskolų ir gautinų sumų einamųjų metų dalį), ir finansinis turtas, laikomas iki išpirkimo termino, - amortizuota savikaina;

3) trumpalaikės paskolos ir gautinos sumos – įsigijimo savikaina, atėmus nuvertėjimą.

**Atsargos**

UAB „VAATC" apskaitoje, atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina, o sudarant finansinę atskaitomybę - įsigijimo (pasigaminimo) savikaina arba grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų yra mažesnė. UAB „VAATC" visoms atsargų grupėms taikomas "pirmasis į - pirmasis iš (FIFO)" atsargų įkainojimo būdas, atsargos apskaitomos, taikant nuolat apskaitomų atsargų būdą.

**Gautinos sumos**

Ilgalaikės ir trumpalaikės gautinos sumos UAB „VAATC" balanse parodomos tikrąja verte, t.y. atėmus įvertintas abejotinas sumas. Abejotinų skolų sumos- pradelstos apmokėti ir pripažįstamos ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis. Atgavus anksčiau pripažintas abejotinomis skolas, šiomis sumomis mažinamos ataskaitinio laikotarpio abejotinų skolų sąnaudos.

**Įstatinis kapitalas**

Įstatinio kapitalo dydis yra lygus visų bendrovės pasirašytų akcijų nominalių verčių sumai. Įstatinio kapitalo sąskaitoje registruojama tik akcijų nominalioji vertė.

Pasirašytas įstatinis kapitalas registruojamas įstatinio kapitalo sąskaitoje visa suma, neatsižvelgiant į apmokėtą dalį. Neapmokėta akcijų dalis registruojama sąskaitoje, kontrarinėje įstatinio kapitalo sąskaitai.

**Kiti rezervai**

Kiti rezervai sudaromi tik UAB „VAATC" įstatų nustatyta tvarka.

Akcininkams priėmus sprendimą panaikinti ar mažinti kitus rezervus, apskaitoje registruojamas rezervo sumažėjimas, ta pačia suma didinant nepaskirstytąjį pelną.

**Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)**

Nepaskirstytasis pelnas per ataskaitinį laikotarpį tiesiogiai didinamas (mažinamas) registruojant esminių klaidų taisymo ir apskaitos politikos pakeitimo rezultatą.

Nepaskirstytieji nuostoliai per ataskaitinį laikotarpį tiesiogiai didinami (mažinami) registruojant esminių klaidų taisymo ir apskaitos politikos pakeitimo rezultatą, mažinami mažinant įstatinį kapitalą.

**Pelno paskirstymas**

UAB „VAATC" apskaitoje pelno paskirstymas registruojamas tada, kai savininkai priima sprendimą pelną paskirstyti, neatsižvelgiant į tai, kada jis buvo uždirbtas. Pelno paskirstymu laikoma tik dividendų paskelbimas ir rezervų formavimas. Paramos, labdaros teikimas, tantjemų, premijų išmokėjimas pagal UAB „VAATC" apskaitos politiką pripažįstama ataskaitinio laikotarpio veiklos sąnaudomis.

**Dotacijos ir subsidijos**

Dotacijos (subsidijos) gali būti dviejų rūšių:

- dotacijos, susijusios su turtu, – dotacijos, gaunamos ilgalaikio turto forma arba skiriamos ilgalaikiam turtui pirkti, statyti arba kitaip įsigyti. Prie dotacijų, susijusių su turtu, gali būti priskiriamos ir dotacijos trumpalaikiu turtu arba trumpalaikiam turtui įsigyti, jei laikotarpio pabaigoje lieka reikšmingas nepanaudotos dotacijos likutis;
- dotacijos, susijusios su pajamomis;

- dotacijos, gaunamos ataskaitinio ar praėjusio laikotarpio išlaidoms ir negautoms pajamoms kompensuoti, taip pat visos kitos dotacijos, nepriskirtinos dotacijoms, susijusioms su turtu. Dotacijos (subsidijos) registruojamos apskaitoje , kai atitinka du pripažinimo kriterijus:
- bendrovė atitinka dotacijos (subsidijos) suteikimo sąlygas,
- yra dokumentais patvirtinti įrodymai, kad dotacija (subsidija) bus gauta. Dotacijų apskaita UAB „VAATC“ tvarkoma kaupimo principu, t.y. gautos dotacijos arba jų dalys pripažįstamos panaudotomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su dotacijomis susijusios sąnaudos. Jei dotacijos gaunamos arba bus gautos kaip finansinė parama be jokių sąlygų arba gaunamos kaip kompensacija už ankstesniais laikotarpiais patirtas sąnaudas ar nuostolius, ar negautas pajamas, jos nedelsiant pripažįstamos panaudotomis.

**Įsipareigojimai**

Finansiniai įsipareigojimai UAB „VAATC“ apskaitoje registruojami tik tada, kai įmonė prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu, įvertinant savikaina. Planuojami sandoriai, suteiktos garantijos ir laidavimai, kurių dar nereikia vykdyti, įmonės įsipareigojimais nepripažįstami, kol jie neatitinka finansinio įsipareigojimo apibrėžimo. Palūkanos, pelnas ar nuostoliai susiję su įsipareigojimais, pripažįstami ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis ar pajamomis.

**Atidėjiniai**

UAB „VAATC“ formuojami atidėjiniai. Atidėjiniais pripažįstami įsipareigojimai, kurių galutinės padengimo sumos arba įvykdymo laiko negalima tiksliai nustatyti, tačiau galima patikimai įvertinti.

Atidėjiniai pripažįstami, kai:

1) įmonė turi teisinį įpareigojimą arba neatšaukiamą pasižadėjimą, kurį lėmė praeities veiksmai;

2) tikėtina, kad teisiniam įpareigojimui ar neatšaukiamam pasižadėjimui įvykdyti reikės naudoti turimą turtą;

3) įsipareigojimų suma gali būti patikimai įvertinta. Atsižvelgiant į numatomą įsipareigojimų įvykdymo terminą, atidėjiniai skirstomi į trumpalaikius ir ilgalaikius.

**Pajamos**

Pajamos UAB „VAATC“ pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t.y. apskaitoje registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamos įvertinamos tikrąja verte atsižvelgiant į suteiktas ir numatomas nuolaidas bei parduotų prekių grąžinimą ir nukainojimą. Pajamomis laikomas tik įmonės ekonominės naudos padidėjimas. Pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos, taip pat pridėtinės vertės mokestis, kadangi tai nėra įmonės gaunama ekonominė nauda ir šios sumos nedidina nuosavo kapitalo. Prekių pardavimo pajamos UAB „VAATC“ pripažįstamos, registruojamos apskaitoje ir pateikiamos finansinėje atskaitomybėje tuomet, kai prekės yra parduotos, o pajamų suma gali būti patikimai įvertinta.

Paslaugų teikimo pajamos UAB „VAATC“ pripažįstamos tuomet, kai yra įvykdytos visos šios sąlygos:

1. pajamų suma gali būti patikimai įvertinta;
2. sandoris yra baigtas arba jo įvykdymo laipsnis iki balanso sudarymo datos gali būti patikimai įvertintas;
3. tikėtina, kad bus gauta su paslaugų teikimo sandoriu susijusi ekonominė nauda;

**Sąnaudos**

Sąnaudos UAB „VAATC“ pripažįstamos vadovaujantis kaupimo bei palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Sąnaudos įvertinamos tikrąja verte. Parduotų prekių savikaina UAB „VAATC“ pripažįstama, registruojama apskaitoje ir pateikiama finansinėje atskaitomybėje tą patį ataskaitinį laikotarpį, kai prekės yra parduotos ir kai pajamų suma gali būti patikimai įvertinta. Paslaugų teikimo sąnaudos UAB „VAATC“ pripažįstamos, registruojamos apskaitoje ir pateikiamos finansinėje atskaitomybėje tą patį ataskaitinį laikotarpį, kurį buvo pripažintos pajamos už suteiktas paslaugas. UAB „VAATC“ ataskaitinio laikotarpio veiklos sąnaudoms priskiriama per laikotarpį suteikta parama, labdara, atidėjiniai Kazokiškių sąvartyno uždarymui, atidėjiniai tantjemoms bei premijoms.

**Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir turtas**

Įsipareigojimai, kurie neatitinka įsipareigojimų ir atidėjimų pripažinimo kriterijų, vadinami neapibrėžtaisiais. Neapibrėžtieji įsipareigojimai nei pelno (nuostolių) ataskaitoje, nei balanse nerodomi, o informacija apie juos pateikiama aiškinamajame rašte.

Neapibrėžtasis turtas paprastai yra toks turtas, kuris dėl įmonės nekontroliuojamų įvykių gali priklausyti įmonei ir teikti jai ekonominės naudos. Neapibrėžtasis turtas nei pelno (nuostolių) ataskaitoje, nei balanse nerodomas, o informacija apie jį pateikiama aiškinamajame rašte.

**Pobalansiniai įvykiai**

Finansinė UAB „VAATC" atskaitomybė koreguojama, jei pobalansiniai įvykiai turi tiesioginę įtaką dar nepatvirtintos finansinės atskaitomybės duomenims.

# III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

## *1.* NEMATERIALUSIS TURTAS

Bendrovės nematerialaus turto likutinė vertė 2014 gruodžio 31 dienai – 39.699 Lt.

Nematerialiojo turto pokyčiai 2014 m. (Lt):

**Nematerialusis turtas** **(Lt)**

| Rodikliai | Plėtros darbai | Prestižas | Patentai, licencijos | Programinė įranga | Kitas nemate-rialusis turtas | Iš viso |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Likutinė vertė 2013 m. gruodžio 31d.** | 0 | 0 | 0 | 10,252 | 98,979 | 109,231 |
| **a) Įsigijimo savikaina** | | | | | | |
| 2013 m. gruodžio 31 d. | | | | 75,296 | 593,847 | 669,143 |
| Pasikeitimai per 2013 m.: | | | | | | |
| - turto įsigijimas | | | | 24,978 | | 24,978 |
| - kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-) | | | | | | 0 |
| - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-) | | | | | | 0 |
| **2014 m. gruodžio 31 d.** | 0 | 0 | 0 | 100,274 | 593,847 | 694,121 |
| **b) Amortizacija** | | | | | | |
| 2013 m. gruodžio 31 d. | | | | 65,044 | 494,868 | 559,912 |
| Pasikeitimai per 2014 m.: | | | | | | |
| - finansinių metų amortizacija | | | | 6,032 | 88,478 | 94,510 |
| - atstatantieji įrašai (-) | | | | | | 0 |
| - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-) | | | | | | 0 |
| - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-) | | | | | | 0 |
| **2014 m. gruodžio 31 d.** | 0 | 0 | 0 | 71,076 | 583,346 | 654,422 |
| **c) Vertės sumažėjimas** | | | | | | |
| 2013 m. gruodžio 31 d. | | | | | | 0 |
| Pasikeitimai per 2014 m.: | | | | | | |
| - finansinių metų vertės sumažėjimas | | | | | | 0 |
| - atstatantieji įrašai (-) | | | | | | 0 |
| - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto verės sumažėjimas(-) | | | | | | 0 |
| - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-) | | | | | | 0 |
| **2014 m. gruodžio 31 d.** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **d) Likutinė vertė 2014 m. gruodžio 31 d. (a) - (b) - (c)** | 0 | 0 | 0 | 29,198 | 10,501 | 39,699 |

Nematerialus turtas yra apskaitos programa, programinė įranga, filmas dešimtmečio proga ir internetinis tinklapis. Nuo 2010 07 19 dienos taip pat apskaitoma teisė naudotis keliu, kuris buvo pastatytas atsižvelgiant į gyventojų reikalavimus, ir naudojamas privažiavimui prie sąvartyno. Dėl techninių kliūčių kelias nebuvo perduotas Kelių direkcijai, kaip buvo numatyta.

Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota amortizacijos suma parodyta veiklos sąnaudose ir regioninio sąvartyno eksploatavimo bendrosiose sąnaudose.

Turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau naudojamas, įsigijimo vertė sudaro - 50.621 Lt.

## 2. ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS

Bendrovėje ilgalaikio materialiojo turto grupės yra: UAB „VAATC" žemė, pastatai, statiniai, mechanizmai ir transporto priemonės, Vilniaus apskrities regioninio komunalinių atliekų Regioninio sąvartyno įrengimai, kompiuterinė įranga, kita įranga ir nebaigta statyba.

Per 2014 m. ilgalaikio turto įsigyta (perkelta iš nebaigtos statybos) už 1 405 917,69 Lt.

Pagal projektą Nr. VP3-3.2-AM-01-V-01-017 „Vilniaus apskrities senų sąvartynų uždarymas, kompostavimo aikštelių įrengimas ir didelių gabaritų aikštelių įrengimas" Įrengta 1 kompostavimo aikštelė už 1 405 917,69 Lt, įsigytas įranga už 2 052 677,00 Lt.

Pagal minėtą projektą nebaigtoje statyboje apskaitomi atlikti ir dar neužbaigti darbai rangovų UAB „Fegda", UAB "Kamesta", UAB „Kamesta", AB "Kauno tiltai" sumai 20.367.343 Lt.

Pagal projektą Nr. VP-3.2-AM-01-V-02-010 „Vilniaus regiono komunalinių atliekų tvarkymo sistemos plėtra" nebaigtoje statyboje apskaitoma įvykdytų darbų vertė 5.031.294,19 Lt, šią sumą sudaro patirtos išlaidos numatomam statyti mechaninio biologinio apdorojimo įrenginiui.

**Ilgalaikis materialusis turtas** (Lt)

| Rodikliai | Žemė | Pastatai ir statiniai | Mašinos ir įrengimai | Transpo r-to priemo-nės | Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai | Ne-baigta statyba | Kitas mate-rialusis turtas | Iš viso |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Likutinė vertė 2013 m. gruodžio 31 d.** | 3 046 557 | 29 116 731 | 5 235 107 | 629 482 | 0 | 10 442 706 | 6 770 769 | 55 241 352 |
| **a) Įsigijimo savikaina** | | | | | | | | |
| 2013 m. gruodžio 31 d. | 3 046 557 | 39 250 177 | 26 325 084 | 4 241 468 | 0 | 10 442 706 | 19 375 356 | 102 681 348 |
| Pasikeitimai per 2014 m.: | | | | | | | | |
| - turto įsigijimas | | 1 405 918 | 2 530 277 | 184 969 | | 16 808 215 | 0 | 20 929 379 |
| - perleistas ir nurašytas turtas (-) | | | -1 727 | | | | | |
| - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-) | | | | | | -1 405 918 | | |
| **2014m. gruodžio 31 d.** | 3 046 557 | 40 656 095 | 28 853 634 | 4 426 437 | 0 | 25 845 003 | 19 375 356 | 122 203 082 |
| **b) Perkainojimas** | | | | | | | | |
| 2014 m. gruodžio 31 d. | | | | | | | | 0 |
| Pasikeitimai per 2013 m.: | | | | | | | | |
| - vertės padidėjimas (sumažėjimas) + / (-) | | | | | | | | 0 |
| - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto perkainojimas (-) | | | | | | | | 0 |
| - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-) | | | | | | | | 0 |
| **2014 m. gruodžio 31 d.** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **c) Nusidėvėjimas** | | | | | | | | |
| 2013 m. gruodžio 31 d. | | 10 133 446 | 21 089 977 | 3 611 986 | 0 | 0 | 12 604 587 | 47 439 996 |
| Pasikeitimai per 2014 m.: | | | | | | | | |
| - finansinių metų nusidėvėjimas | | 6 056 222 | 1 928 747 | 249 750 | | 0 | 1 934 504 | 10 169 223 |
| - atstatantys įrašai (-) | | | | | | | | 0 |
| - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-) | | | | | | | | 0 |
| - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-) | | | | | | | | 0 |
| **2014 m. gruodžio 31 d.** | 0 | 16 189 668 | 23 018 724 | 3 861 736 | 0 | 0 | 14 539 091 | 57 609 219 |
| **d) Vertės sumažėjimas** | | | | | | | | |
| 2013 m. gruodžio 31 d. | | | | | | | | 0 |
| Pasikeitimai per 2014 m.: | | | | | | | | |
| - finansinių metų vertės sumažėjimas | | | | | | | | 0 |
| - atstatantys įrašai (-) | | | | | | | | 0 |
| - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto verės sumažėjimas (-) | | | | | | | | 0 |
| - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-) | | | | | | | | 0 |
| **2014 m. gruodžio 31 d.** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **e) Likutinė vertė 2014 m. gruodžio 31 d. (a) + (b) - (c) - (d)** | 3 046 557 | 24 466 427 | 5 834 910 | 564 701 | 0 | 25 845 003 | 4 836 265 | 64 593 863 |

## *3.* FINANSINIS TURTAS

Bendrovė finansinio turto neturi.

Bendrovėje po vienerių metų gautinų sumų neturi.

## *4.* KITAS ILGALAIKIS TURTAS

Bendrovėje kitas ilgalaikis turtas sudaro 31.302.883 Lt, t.y. pagal projektą Nr. VP3-3.2-AM-01-V-01-017 „Vilniaus apskrities senų sąvartynų uždarymas, kompostavimo aikštelių įrengimas ir didelių gabaritų aikštelių įrengimas“ UAB „KMT“ sumokėtas avansas 199.000 Lt;

pagal projektą VP3-3.2-AM-01-V-02-010 „Vilniaus regiono komunalinių atliekų tvarkymo sistemos plėtra“ UAB „Energesman“ sumokėtas avansas už MBA įrenginį 31.103 883 Lt.

## *5.* ATSARGOS

Bendrovėje atsargos 2014 m. gruodžio 31 d. sudaro 3.433.013 Lt.

Atsargos (Lt)

| Rodikliai | Žaliavos ir komplek-tavimo gaminiai | Nebaigta gamyba | Pagamin-ta produk-cija | Pirktos prekės, skirtos perpar-duoti | Iš viso |
|---|---|---|---|---|---|
| **a) Atsargų įsigijimo savikaina** 2013 m. gruodžio 31 d. | 167.417 | | | | 167.417 |
| **2014 m. gruodžio 31 d.** | | | | | |
| **b) Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės (atstatymas)** 2013 m. gruodžio 31 d. | | | | | |
| **2014 m. gruodžio 31 d.** | 3.433.013 | | | | 3.433.013 |
| **c) Grynoji galimo realizavimo vertė 2014 m. gruodžio 31 d. (a) - (b)** | | | | | |
| **Įkainojimo skirtumai, jei buvo taikomas LIFO būdas** | | | | | |
| **Įkeistų atsargų vertė** | | | | | |
| **Atsargos pas trečiuosius asmenis** | | | | | |

## 6. IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI

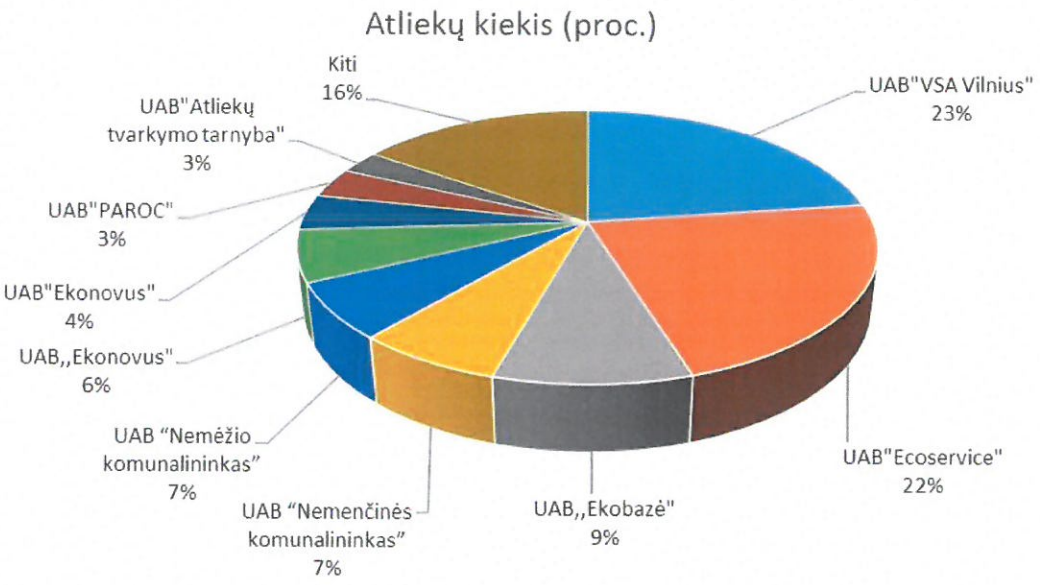
| Išankstiniai apmokėjimai | 2014 m. gruodžio 31 d. | 2013 m. gruodžio 31 d. |
|---|---|---|
| Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams | 129.717 | 153.275 |
| Ateinančio laikotarpių sąnaudos | 51.323 | 43.765 |
| **Iš viso:** | **181.040** | **197.040** |

## 7. GAUTINOS SUMOS

2014 m. deponavimui buvo priimta 224,3 tūkst. tonų atliekų, t. y. 2,9 proc. mažiau negu 2013 m. (230,8 tūkst.).

### Bendrovės didžiausių pirkėjų struktūra

| Vežėjai | Atliekų kiekis (t) | Procentas nuo bendro kiekio % |
|---|---|---|
| UAB"VSA Vilnius" | 51,00058 | 22,74% |
| UAB"Ecoservice" | 50,15838 | 22,36% |
| UAB„Ekobazė" | 20,76802 | 9,26% |
| UAB "Nemenčinės komunalininkas" | 15,5714 | 6,94% |
| UAB "Nemėžio komunalininkas" | 14,69354 | 6,55% |
| UAB„Ekonovus" | 13,75115 | 6,13% |
| UAB"Ekonovus" | 9,39984 | 4,19% |
| UAB"PAROC" | 7,92076 | 3,53% |
| UAB"Atliekų tvarkymo tarnyba" | 6,13878 | 2,74% |
| Kiti | 34,91 | 15,56% |
| **Iš viso:** | **224,31** | **100,00%** |




Atliekų vežėjams suteikiamas 60 dienų atidėjimo terminas, per kurį jie turi atsiskaityti, priešingų atveju kas ketvirtį skaičiuojami delspinigiai ir uždaromi "vartai", atliekos priimamos sumokėjus grynais pinigais.

Pirkėjų įsiskolinimas 2014 m. gruodžio 31 d.:

| **Pirkėjų pavadinimas** | **2014 m. gruodžio 31 d.** |
|---|---|
| UAB "VSA Vilnius" | 2.302.626 |
| UAB "Ekonovus" | 681.428 |
| UAB "Ecoservice" | 561.740 |
| UAB "Autoideja" | 214.531 |
| **UAB "Ekobazė"** | 457.060 |
| **Vilniaus rajono savivaldybės administracija** | 398.071 |
| **UAB "Elektrėnų komunalinis ūkis"** | 108.018 |
| **UAB "Švenčionių švara"** | 71.640 |
| **UAB "Senamiesčio ūkis"** | 68.509 |
| **UAB "Švara visiems"** | 67.410 |
| AB "Plasta" | 64.448 |
| **UAB "Atliekų tvarkymo tarnyba"** | 53.237 |
| UAB"PAROC" | 41.688 |
| **UAB "Ekobazė"** | 33.465 |
| **UAB "Eišiškių komunalinis ūkis"** | 18.915 |
| UAB "Komunalinių įmonių kombinatas" | 16.783 |
| UAB "EMP recycling" | 13.649 |
| **UAB"Kietaviškių gausa"** | 12.889 |
| **UAB "Ekobazė"** | 11.242 |
| **UAB"Pabradės komunalinis ūkis"** | 7.616 |
| UAB"TVARKYBA" | 5.266 |
| UAB" Repro-pet | 5.073 |
| **UAB "Lentvario komunalinis ūkis"** | 3.560 |
| **Lukiškių tardymo izoliatorius- kalėjimas** | 2.000 |

| | |
|---|---|
| Kiti: | 262.019 |
| **Viso:** | **5.482.884** |

Abejotinos skolos 2014 gruodžio 31 d. sudaro 395.535 Lt t. sk.:

- UAB „Grigiškių komunalinis ūkis“ 167.322 Lt
- UAB "Pet recykling“ 50.323 Lt
- UAB „PET Group“ 732 Lt
- UAB „IZOBARA“ 464 Lt
- UAB „Monmarkas“ 8.718 Lt
- UAB „LITHUN“ 73 Lt
- UAB „Ekobars“ 167.903 Lt

Kitos gautinos sumos:

| Stambiausios gautinų sumų grupės | 2014 m. gruodžio 31 d. | 2013 m. gruodžio 31 d. |
|---|---|---|
| Gautini mokesčiai iš biudžeto | 0 | 24.275 |
| Gautinos savivaldybių dotacijos | 2.925.368 | 418.638 |
| Įmones atskaitingiems asmenims išduoti avansai | 3.094 | 7.068 |
| Gautinas atidėtas pridėtinės vertės mokestis | 0 | 57 |
| Kitos gautinos sumos | 709 | 100 |
| **Iš viso:** | **2.929.171** | **450.138** |

Gautinos dotacijos iš savivaldybių sudaro **2 925 368,46** Lt. T. y. gautinos sumos iš savivaldybių pagal savivaldybių tarybų sprendimus už pilnai pastatytas aikšteles atitinkamoje savivaldybės teritorijoje.

| | |
|---|---|
| Elektrėnų savivaldybė | 276 948,40 |
| Šalčininkų rajono savivaldybė | 634 808,44 |
| Širvintų rajono savivaldybė | 631 553,57 |
| Švenčionių rajono savivaldybė | 925 491,54 |
| Trakų rajono savivaldybė | 239 095,68 |
| Ukmergės rajono savivaldybė | 11621,50 |
| Vilniaus rajono savivaldybė | 205849,33 |

## *8.* PINIGAI

Bendrovėje 2014 m. gruodžio 31d. bankuose atsiskaitomoje sąskaitoje ir kasoje buvo 2.477.915 Lt.:

SEB banke – 2.311.951 Lt.;
AB Šiaulių banke – 33.779 Lt.;
AB Finasta banke – 121.716 Lt.;
Kasoje – 10.468,29 Lt.

## 9. NUOSAVAS KAPITALAS

| | |
|---|---|
| Bendrovėje nuosavas kapitalas - | -4.443.181 Lt |
| - įstatinis kapitalas | 4.388.000 Lt |
| - rezervai | 438.800 Lt |
| - nepaskirstytasis pelnas (nuostolis)- | -9.269.981 Lt |

**Įstatinio kapitalo struktūra**

| Rodikliai | Išleistų akcijų skaičius | Neapmokėtų akcijų skaičius | Nominalioji vertė (Lt) |
|---|---|---|---|
| Akcinio kapitalo struktūra finansinių metų pabaigoje<br>1. Pagal akcijų rūšis<br>1.1. Paprastosios akcijos<br>1.2. Privilegijuotosios akcijos<br>1.3. Darbuotojų akcijos<br>1.4. Specialiosios akcijos<br>1.5. Kitos akcijos | 438.800 | | 4.388.000 |
| IŠ VISO: | 438.800 | 0 | 4.388.000 |
| Savos akcijos, kurias turi pati įmonė | | | |
| Akcijos, kurias turi dukterinės įmonės | | | |
| Akcijos, kurias turi asocijuotosios įmonės | | | |

**Pelno paskirstymo projektas**

| Straipsniai | Suma (Lt) |
|---|---|
| Ankstesnių finansinių metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų paba | -13 385 175 |
| Grynasis ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai) | 4 115 194 |
| Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai) | |
| Paskirstytinas pelnas (nuostoliai) finansinių metų pabaigoje | -9 269 981 |
| Akcininkų įnašai nuostoliams padengti | |
| Pervedimai iš rezervų | |
| Paskirstytinas pelnas (nuostoliai) | -9 269 981 |
| Pelno paskirstymas:<br>- į privalomąjį rezervą<br>- į rezervą savoms akcijoms įsigyti<br>- į kitus rezervus<br>- dividendai<br>iš jų už trumpesnį negu finansiniai metai laikotarpį išmokėti dividendai<br>- metinės išmokos (tantjemos) valdybos ir stebėtojų tarybos nariams, darbuotojų premijoms ir kt.<br>- kiti | |
| Likęs nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) | -9 269 981 |

| Rezervai | 2014 m. gruodžio 31 d. | 2013 m. gruodžio 31 d. |
|---|---|---|
| Privalomasis rezervas | 438.800 | 438.800 |
| Nepaskirstytinas rezervas, sudarytas investicijoms panaudotai pelno daliai | | |
| Paskirstytinas įmonės vystymo rezervas | | |
| Paskirstytinas įmonės darbuotojams pašalpoms, premijoms | | |
| **Iš viso:** | **438.800** | **438.800** |

Sukauptas nuostolis susidarė dėl:

- Nebuvo įvertintos Vilniaus apskrities Kariotiškių sąvartyno ir 111 kitų Vilniaus apskrities savivaldybių mažųjų sąvartynų ir šiukšlynų uždarymo sąnaudos atitenkančios UAB „VAATC"
- Nebuvo laiku įvertintos Vilniaus apskrities regioninio komunalinių atliekų sąvartyno eksploatacinės sąnaudos ir padidintas vartų mokestis.

## *10.* DOTACIJOS, SUBSIDIJOS

**Bendrovėje dotacijos ir subsidijos sudaro 67 379 855,66** Lt.

2002 m. pradėtas vykdyti projektas 2002/LT/16/P/PE/012 „Vilniaus apskrities atliekų tvarkymo sistemos sukūrimas". Projekto įgyvendinimo trukmė nuo: 2002-12-17 iki 2010-12-31 d.

2010 metais pradėtas vykdyti projektas VP3-3.2-AM-01-V-01-017 Projekto pavadinimas „Vilniaus apskrities senų sąvartynų uždarymas, kompostavimo aikštelių įrengimas, didelių gabaritų aikštelių įrengimas". Projekto įgyvendinimo trukmė nuo: 2009-11-02 iki 2015-05-26 d.

2010 metais pradėtas vykdyti projektas VP3-3.2-AM-01-V-02-010 Projekto pavadinimas „Vilniaus regiono komunalinių atliekų tvarkymo sistemos plėtra". Projekto įgyvendinimo trukmė nuo: 2010-06-02 iki: 2015-09-30.

2013 metais pradėtas vykdyti projektas VP2-2.1-ŪM-03-K-02-120 Projekto pavadinimas „Verslo sistemų diegimas UAB VAATC verslo produktyvumui didinti". Projekto įgyvendinimo trukmė nuo: 2013-06-17 iki: 2015-03-10.

**2014 gruodžio 31 dienai dotacijų sąskaitose apskaitomos dotacijos:**

- Projektas Nr. VP3-3.2-AM-01-V-01-017 „Vilniaus apskrities senų sąvartynų uždarymas, kompostavimo aikštelių įrengimas, didelių gabaritų aikštelių įrengimas" - dotacijų likutis 2014 12 31 dienai – 31 416 025,18 Lt, 2014 metais UAB „VAATC" gavo 13.745.177,26 Lt dotacijų.
- Projektas Nr. VP3-3.2-AM-01-V-02-010 „Vilniaus regiono komunalinių atliekų tvarkymo sistemos plėtra" - dotacijų likutis 2014 12 31 dienai – 30.818.619,88 Lt. 2014 metais UAB „VAATC" gavo 33.421.090,76 Lt dotacijų.
- Projektas Nr. 2002/LT/16/P/PE/012 „Vilniaus apskrities atliekų tvarkymo sistemos sukūrimas" dotacijų likutis 2014 12 31 dienai – 5.159.215,46 Lt.
- Projektas Nr. VP2-2.1-ŪM-03-K-02-120 „Verslo sistemų diegimas UAB VAATC verslo produktyvumui didinti" dotacijų likutis 2014 12 31 dienai – 3995,14 Lt. 2014 metais UAB „VAATC" gavo 3995,14 Lt dotacijų.

**Projekto „Vilniaus apskrities senų sąvartynų uždarymas, kompostavimo aikštelių įrengimas ir didelių gabaritų aikštelių įrengimas"**
**Nr. VP3-3.2-AM-01-V-01-017**

| Dotacijos | Likutis 2013.12.31 | Gautos dotacijos 2014 m. | Nurašytos sumos 2014 m. | Gautinos dotacijos iš savivaldybių | Likutis 2014.12.31 |
|---|---|---|---|---|---|
| Projekto „Vilniaus apskrities senų sąvartynų uždarymas, kompostavimo aikštelių įrengimas ir didelių gabaritų aikštelių įrengimas" ES ir VB dalis | 16.579.533 | 13.745.178 | 2.213.485 | | 28.111.226 |
| Švenčionių raj. sav. | | | | 925491 | 925.491 |
| Širvintų raj. sav. | | | | 631553 | 631.553 |
| Vilniaus raj. sav. | **257000** | **344700** | | **205.849** | 807.549 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Ukmergės raj. sav. | **56470** | | | **11622** | 68.092 |
| Šalčininkų raj. sav. | | | | 518.023 | 518.023 |
| Trakų raj. sav. | | | | 71.602 | 71.602 |
| Elektrėnų raj. sav. | | **139900** | | 142.590 | 282.490 |
| **Iš viso:** | **16.893.003** | **14.229.778** | **2.213.485** | **2.506.730** | **31.416.025** |

## Projekto „Vilniaus Regiono komunaliniu atliekų tvarkymo sistemos plėtra“ Nr. VP-3.2-AM-01-V-02-010

| Dotacijos | Likutis 2013.12.31 | Gautos dotacijos 2014 m. | Nurašytos dotacijos 2014 m. | Likutis 2014.12.31 |
|---|---|---|---|---|
| Projekto „Vilniaus Regiono komunaliniu atliekų tvarkymo sistemos plėtra“ ES ir VB dalis | 124.089 | 33.421.091 | 2.726.560 | 30.818.620 |
| **Iš viso:** | **124.089** | **33.421.091** | **2.726.560** | **30.818.620** |

## Projekto „Vilniaus apskrities atliekų tvarkymo sistemos sukūrimas“ Nr. 2002/LT/16/P/PE/012

Dotacijų paskirstymas pagal objektus

**Kazokiškių sąvartynas, apvažiavimo kelias ir jų teritorija**

| Metai | Rangovas | Gauta dotacijų | Nurašyta dotacijų (metinis nusidėvėjimas) | Likutis |
|---|---|---|---|---|
| 2003 | Haskoning Nederland | 1.107.648 | | 1.107.648 |
| 2004 | Haskoning Nederland | 987.500 | | 2.095.148 |
| 2005 | SRP Schneider&Partner | 677.957 | | 2.773.105 |
| 2005 | UAB Skirnuva | 5.496.775 | | 8.269.881 |
| 2006 | UAB Skirnuva | 4.560.170 | | 12.830.051 |
| 2007 | UAB Skirnuva | 5.109.504 | | 17.939.555 |
| 2007 | SRP Schneider&Partner | 481.493 | | 18.421.048 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 2007 | Haskoning Nederland | 697.466 | | 19.118.513 |
| 2008 | UAB Skirnuva | 2.355.174 | | 21.473.688 |
| 2008 | SRP Schneider&Partner | 344.589 | | 21.818.277 |
| Nusidėvėjimas ir nurašymai I.T. 2007 m. | | | 418.410 | 21.399.867 |
| Nusidėvėjimas 2008 m. | | | 2.464.994 | 18.934.873 |
| Nusidėvėjimas 2009 m. | | | 2.919.109 | 16.015.764 |
| Nusidėvėjimas 2010 m. | | | 3.009.897 | 13.005.866 |
| Nusidėvėjimas 2011 m. | | | 3.289.675 | 9.716.191 |
| Koregavimai 2007-2010 m. | | | 824.882 | 8.891.309 |
| Nusidėvėjimas 2012 m. | | | 2.997.921 | 5.893.389 |
| Nusidėvėjimas 2013 m. | | | 1.363.745 | 4.529.644 |
| Nusidėvėjimas 2014 m. | | | 1.355.247 | 3.174.397 |
| **Likutis 2014-12-31 d.** | | **21.818.277** | **18.643.880** | **3.174.397** |

## Privažiavimo kelio prie sąvartyno projektavimas

| Metai | Rangovas | Gauta dotacijų | Nurašyta dotacijų (metinis nusidėvėjimas) | Likutis |
|---|---|---|---|---|
| 2008 | UAB Miestprojektas | 110.169 | | 110.169 |
| 2009 | UAB Miestprojektas | 440.678 | | 550.847 |
| Nusidėvėjimas 2010 m. | | | 57.380 | 493.467 |
| Nusidėvėjimas 2011 m. | | | 137.712 | 355.756 |
| Nusidėvėjimas 2012 m. | | | 137.712 | 218.044 |
| Nusidėvėjimas 2013 m | | | 137.712 | 80.332 |
| Nusidėvėjimas 2014 m | | | 80.332 | 0 |
| **Likutis 2014-12-31 d.** | | **550.848** | **550.848** | **0** |

## Mažųjų sąvartynų rekultivacija ir atliekų priėmimo punktų įrengimas

| Metai | Rangovas | Gauta dotacijų | Nurašyta dotacijų (metinis nusidėvėjimas) | Likutis |
|---|---|---|---|---|
| 2008 | SRP Schneider&Partner | 411.574 | | 411.574 |
| 2007 | UAB Kamesta | 7.094.609 | | 7.506.183 |
| 2008 | UAB Kamesta | 7.392.875 | | 14.899.059 |
| 2009 | SRP Schneider&Partner | 311.443 | | 15.210.501 |
| 2009 | UAB Kamesta | 1.800.183 | | 17.010.684 |
| Sąvartynų rekultivacija | | | 14.821.588 | 2.189.096 |
| Nusidėvėjimas 2009 m. | | | 272.496 | 1.916.600 |
| Nusidėvėjimas 2010 m. | | | 272.496 | 1.644.103 |
| Nusidėvėjimas 2011 m. | | | 272.496 | 1.371.607 |
| Nusidėvėjimas 2012 m. | | | 272.497 | 1.099.110 |
| Nusidėvėjimas 2013 m. | | | 272.497 | 826.613 |
| Nusidėvėjimas 2014 m. | | | 272.497 | 554.116 |
| **Likutis 2014-12-31 d.** | | **17.010.684** | **16.456.567** | **554.116** |

## Kariotiškių sąvartyno uždarymas

| Metai | Rangovas | Gauta dotacijų | Nurašyta dotacijų (metinis nusidėvėjimas) | Likutis |
|---|---|---|---|---|
| 2008 | UAB Kamesta | 4.901.519 | | 4.901.519 |
| 2009 | UAB Kamesta | 2.777.879 | | 7.679.398 |
| 2009 | UAB Darbasta | 6.239 | | 7.685.637 |
| 2010 | UAB Darbasta | 59.426 | | 7.745.063 |
| 2010 | UAB Kamesta | 8.658.997 | | 16.404.060 |
| Kariotiškių sąv. Uždarymo atidėjimai 2009 m. | | | 7.060.703 | 9.343.357 |
| Kariotiškių sąv. Uždarymo atidėjimai 2010 m. | | | 9.343.357 | 0 |
| **Likutis 2014-12-31 d.** | | **16.404.060** | **16.404.060** | **0** |

## Atliekų priėmimo aikštelė Trakų rajono Lentvario mieste

| Metai | Rangovas | Gauta dotacijų | Nurašyta dotacijų (metinis nusidėvėjimas) | Likutis |
|---|---|---|---|---|
| 2009 | UAB Darbasta | 12.095 | | 12.095 |
| 2009 | UAB Statva | 129.149 | | 141.244 |
| 2010 | UAB Statva | 268.414 | | 409.658 |
| Nusidėvėjimas 2010 m. | | | 17.730 | 391.928 |
| Nusidėvėjimas 2011 m. | | | 42.552 | 349.376 |
| Nusidėvėjimas 2012 m. | | | 42.552 | 306.824 |
| Nusidėvėjimas 2013 m. | | | 42.552 | 264.272 |
| Nusidėvėjimas 2014 m. | | | 42.552 | 221.720 |
| **Likutis 2014-12-31 d.** | | **409.658** | **187.938** | 221.720 |

## Kazokiškių sąvartyno filtrato ir nuotekų valymo įrenginys

| Metai | Rangovas | Gauta dotacijų | Nurašyta dotacijų (metinis nusidėvėjimas) | Likutis |
|---|---|---|---|---|
| 2010 | UAB Angis | 1.732.272 | | 1.732.272 |
| Nusidėvėjimas 2010 m.-2011 m. | | | 0 | 0 |
| Nusidėvėjimas 2012 m. | | | 90.222 | 1.642.050 |
| Nusidėvėjimas 2013 m. | | | 216.534 | 1.425.516 |
| Nusidėvėjimas 2014 m. | | | 216.534 | 1.208.982 |
| **Likutis 2014-12-31 d.** | | **1.732.272** | **523.290** | **1.208.982** |

## Dotacijų suvestinė pagal ilgalaikį turtą 2014 m.

| Ilgalaikio turto pavadinimas | Likutis 2013.12.31 | Gautos dotacijos 2014 m. | Nurašytos sumos 2014 m. | Likutis 2014-12-31 |
|---|---|---|---|---|
| Kazokiškių sąvartynas, Apvažiavimo kelias ir jo teritorija | 4.529.644 | | 1.355.247 | 3174397 |
| Atliekų priėmimo punktai | 826.613 | | 272.497 | 554116 |
| Kariotiškių sąvartyno uždarymas | 0 | | 0 | 0 |
| Privažiavimo kelio prie sąvartyno projektavimas | 80.332 | | 80.332 | 0 |
| Atliekų priėmimo aikštelė Trakų raj. Lentvario m. | 264.272 | | 42.552 | 221720 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Kazokiškių sąvartyno filtrato ir nuotekų valymo įrenginys | 1.425.516 | | 216.534 | 1208982 |
| **Iš viso:** | **7.126.377** | | **1.967.162** | **5159215** |

**Projektas „Verslo sistemų diegimas UAB VAATC verslo produktyvumui didinti“**

**Nr. VP2-2.1-ŪM-03-K-02-120**

| Dotacijos | Likutis 2013.12.31 | Gautos dotacijos 2014 m. | Nurašytos dotacijos 2014 m. | Likutis 2014.12.31 |
|---|---|---|---|---|
| Projektas „Verslo sistemų diegimas UAB VAATC verslo produktyvumui didinti“ | 0 | 3995,14 | 0 | 3995,14 |
| **Iš viso:** | **0** | **3995,14** | **0** | **3995,14** |

## *11.* PO VIENERIŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI

Bendrovėje po vienerių metų mokėtinos sumos ir įsipareigojimai 2014 gruodžio 31 d. sudaro 35.214 465 Lt.

Po vienerių metų mokėtinų sumų ir ilgalaikių įsipareigojimų būklė:

| | Skolos ar jų dalys, po vienerių metų | |
|---|---|---|
| **Mokėtinų sumų skaidymas pagal rūšis** | **2014 m. gruodžio 31 d.** | **2013 m. gruodžio 31 d.** |
| **Finansinės skolos:** | | |
| 1. Lizingo ar panašūs įsipareigojimai | 0 | 0 |
| 2. Kredito įstaigoms | 15.843.608 | 14.475.357 |
| 3. Kitos finansinės skolos | | |
| Skolos tiekėjams | 0 | 0 |
| Atidėjiniai | 19.370.857 | 19.370.857 |
| Kitos skolos | | |
| **Iš viso:** | **35.214.465** | **33.846.214** |

Kredito įstaigoms 2014 metų gruodžio 31d.: 15.843.608 Lt.

2006 m. balandžio 10 d. pasirašyta Kreditavimo sutartis Nr. 0020615010925/05 su AB SEB Vilniaus banku 7.580.000 Eur Vilniaus apskrities atliekų tvarkymo sistemos sukūrimo projektui finansuoti. Bendra skola pagal šią sutartį AB SEB bankui 2014 12 31 dienai sudaro

- 13.565.822 Lt. Iš šios sumos po vienerių metų mokėtina suma sudaro 11.465.950 Lt. Per 2014 metus buvo grąžinta pagal nustatytą grafiką – 1.551.785 Lt. Galutinis kredito grąžinimo terminas 2021 m. balandžio 10 diena.

2013 m. kovo 12 d. pasirašyta Kreditavimo sutartis Nr. KS-2013-001-03 su AB Šiaulių banku 405.178,41 Eur investicijų projektams „Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelėms įrengti Vilniaus mieste, vadovaujantis valstybiniu strateginiu atliekų tvarkymo planu bei priemonėmis Nr. VP3-3.2.-AM-01 „Atliekų tvarkymo sistemos sukūrimas" nuostatomis ir sąvartyno antrosios sekcijos statybai finansuoti. Bendra skola AB Šiaulių banku 2014 12 31 dienai sudaro - 930.316 Lt. Iš šios sumos po vienerių metų mokėtina suma sudaro 640.157 Lt. Per 2014 metus buvo grąžinta pagal nustatytą grafiką – 284.566 Lt. Galutinis kredito grąžinimo terminas 2018 m. kovo 11 diena.

2014 m. balandžio 15 d. pasirašyta Kreditavimo sutartis Nr. 0041415015393-21 su AB SEB banku 868.860 Eur investicijų projektams „Didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelėms įrengti Vilniaus mieste finansuoti. Bendra skola AB SEB banku 2014 12 31 dienai sudaro - 1.699.331 Lt. Per 2014 metus pagal nustatytą grafiką paskolos grąžinti nereikėjo. Pirmoji kredito grąžinimo įmoka numatyta 2015 m. gegužės 31 d. Galutinis kredito grąžinimo terminas 2016 m. balandžio 30 diena.

2014 m. liepos 17 d. pasirašyta Kreditavimo sutartis Nr. LOAN 223792 su UAB Medicinos banku 1.129.518 Eur įsiskolinimo padengimui AB „Kauno tiltai" už Kazokiškių sąvartyno II sekcijos įrengimą iki 607.802 Eur (ekv. 2.098.618,75 litų) turimos skolos likučiui padengti, likusi kredito lėšų dalis išduodama nuosavomis lėšomis apmokėtos skolos dalies AB „Kauno tiltai" refinansavimui. Bendra skola UAB Medicinos bankui 2014 12 31 dienai sudaro - 3.921.795 Lt. Iš šios sumos po vienerių metų mokėtina suma sudaro 3.737.501 Lt. Per 2014 metus pagal nustatytą grafiką paskolos grąžinti nereikėjo. Pirmoji kredito grąžinimo įmoka numatyta 2015 m. spalio 10 d. Galutinis kredito grąžinimo terminas 2021 m. liepos 17 diena.

Atidėjiniai 2014 m. gruodžio 31d. – 19.370.857 Lt

Pagal Europos Komisijos ir Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2003 m. balandžio 18d. pasirašytą finansinį memorandumą (Nr. 2002/LT/16/P/PE/012) dėl atliekų tvarkymo Vilniaus apskrityje UAB "VAATC" įpareigota sąvartyną pastatyti, eksploatuoti, uždaryti ir prižiūrėti po uždarymo.

## Sąvartyno uždarymo kaštai

| Sekcijos | Bendras pajėgumas, m3 (tūris) | Investicijos, Lt. | Planuojamas panaudojimas metais | Uždarymo ir rekult. kaštai, Lt. |
|---|---|---|---|---|
| A sekcija | 2.000.000 | 0 | 2007.06-2011.12 | 9.018.145 |
| B sekcija | 1.300.000 | 1.742.019 | 2012.01-2014.12 | 5.861.794 |
| C sekcija | 2.200.000 | 6.150.832 | 2015.01-2019.12 | 9.919.960 |
| D sekcija | 1.000.000 | 13.762.944 | 2020.01-2022.06 | 4.509.073 |
| E sekcija | 1.700.000 | 7.733.205 | 2022.07-2026.06 | 7.665.423 |
| F sekcija | 500.000 | 3.816.501 | 2026.07-2027.06 | 2.254.536 |
| **Iš viso** | **8.700.000** | **48.915.500** | **20 metų** | **39.228.932** |

## Sąvartyno priežiūros kaštai po uždarymo

| | | | I sekcija | II sekcija | III sekcija | IV sekcija | V sekcija | VI sekcija |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Sąvartyno priežiūra po uždarymo (planuojamas 30 metų laikotarpis) | | **8.910.089** | **2.614.691** | **1.876.227** | **847.648** | **1.480.619** | **1.216.881** | **874.022** |
| Apžiūros (atlyginimai) | 4.171 | 432.049 | 72.008 | 72.008 | 72.008 | 72.008 | 72.008 | 72.008 |
| filtrato atidavimas į Vievio NVĮ | 20.000 | 2.071.680 | 672.723 | 458.675 | 160.536 | 344.006 | 267.560 | 168.181 |
| požeminio vandens monitoringas | 6.951 | 720.012 | 120.002 | 120.002 | 120.002 | 120.002 | 120.002 | 120.002 |
| filtrato, paviršinio vandens, dujų monitoringas | 2.896 | 299.979 | 49.997 | 49.997 | 49.997 | 49.997 | 49.997 | 49.997 |
| sąvartyno uždengiamojo sluoksnio priežiūra | 8.000 | 828.672 | 269.089 | 183.470 | 64.214 | 137.602 | 107.024 | 67.272 |
| sąvartyno infrastruktūros įrenginių priežiūra | 10.000 | 1.035.840 | 336.361 | 229.337 | 80.268 | 172.003 | 133.780 | 84.090 |
| kasmetinių ataskaitų parengimas | 3.000 | 310.752 | 51.792 | 51.792 | 51.792 | 51.792 | 51.792 | 51.792 |
| kitos kasmetinės išlaidos | 8.000 | 828.672 | 269.089 | 183.470 | 64.214 | 137.602 | 107.024 | 67.272 |
| kitos galimos išlaidos pagal TIPK leidimo reikalavimus ir pan. | 3.000 | 310.752 | 100.908 | 68.801 | 24.080 | 51.601 | 40.134 | 25.227 |
| išlaidos nenumatytiems atvejams | 20.000 | 2.071.680 | 672.723 | 458.675 | 160.536 | 344.006 | 267.560 | 168.181 |
| | | | | | | | | |
| | III | IV | V | VI | Suma | | | |
| Sekcijų plotas (įrengtas ar planuojamas) | 2,1 | 4,5 | 3,5 | 2,2 | 27,1 | | | |

2012 metais sąvartyno I sekcijos 11.632.836 Lt ir II sekcijos 7.738.021 Lt vertės atidėjiniai buvo perskaičiuoti remiantis VAS 12 standartu. Per 2014 m. papildomai nebuvo sudaryti ir nebuvo panaudoti (nurašyti) atidėjiniai. 2014 m. gruodžio 31 d. sąvartynui atidėjiniai sudarė 19.370.857 Lt (I sekcija 11.632.836 Lt ir 7.738.021 Lt).

## *12.* PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI

Bendrovėje per vienerius metus mokėtinos sumos ir įsipareigojimai 2014 gruodžio 31 d. sudaro 12.271.328 Lt.

| | Skolos ar jų dalys, apmokėtinos per vienerius finansinius metus | |
|---|---|---|
| **Mokėtinų sumų skaidymas pagal rūšis** | **2014 m. gruodžio 31 d.** | **2013 m. gruodžio 31 d.** |
| **Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis:** | | |
| 1. Lizingo (finansinės nuomos) ar pan. įsipareigojimai | 0 | 0 |
| 2. Kredito įstaigoms | 4.273.656 | 2.396.331 |
| 3. Kitos skolos (už įsigytą žemę) | | |
| **Trumpalaikės skolos:** | | |
| 1. Kredito įstaigoms | | |
| 3. Skolos tiekėjams | 5.543.883 | 12.121.238 |
| 4. Gauti išankstiniai apmokėjimai | 103.562 | 66.491 |
| 5. Pelno mokesčio įsipareigojimai | 590.862 | |
| 6. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | 351.254 | 95.368 |
| 7. Atidėjiniai | 134.899 | 247.284 |
| 8. Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai: | 1.273.211 | 1.472.465 |
| mokėtini mokesčiai biudžetui, savivaldybėms | 43.072 | 242.325 |
| sukauptos sąnaudos | | |
| kitos mokėtinos sumos | 1.230.140 | 1.230.140 |
| **Iš viso:** | **12.271.328** | **16.399.177** |

Kredito įstaigoms 2014 metų gruodžio 31d.:- 4.273.656 Lt. Tai ilgalaikių paskolų dalis kartu su palūkanomis, kuri turi būti grąžinta AB SEB bankui, AB Šiaulių bankui, AB Medicinos bankui 2015 metais.

Per vienerius finansinius metus mokėtinos sumos tiekėjams 2014 gruodžio 31 d. iš viso yra 5.543.883 Lt.

Mokėtinos sumos pagal tiekėjus:

| **Tiekėjų pavadinimas** | **2014 m. gruodžio 31 d.** |
|---|---|
| AB "Vilniaus šilumos tinklai" | 2.192.041 |
| AB "Lietkabelis" | 755.013 |
| UAB "Energesman" | 727.399 |
| UAB "Fegda" | 396.281 |
| UAB"Laugina" | 232.313 |
| UAB"Vilnista" | 155.519 |
| UAB ECOVILNIUS | 109821 |

| | |
|---|---|
| UAB "Kamesta" | 591.584 |
| UAB "Signalizacija.lt" | 66.066 |
| UAB "Specialus autotransportas" | 42.119 |
| IF P&C Insurance AS filialas | 32.827 |
| UAB "Vilniaus vandenys" | 22.219 |
| UAB Terra recycling | 21.196 |
| UAB "Staysafe Security Baltic" | 19.985 |
| UAB"Strateginiai transporto sprendimai" | 27.637 |
| Advokatų kontora Balčiūnas ir Grajauskas Advokatas Gintaras Balčiūnas | 18.369 |
| UAB "Statoil Fuel & Retail Lietuva"" | 16.414 |
| AB LESTO | 15.439 |
| Lietuvos futbolo federacija | 14.321 |
| UAB „Elektrum Lietuva" | 13.523 |
| UAB "VIP Viešosios informacijos partneriai" | 19.478 |
| UAB "STVIMA" | 11.326 |
| UAB "Sigreta" | 10.103 |
| UAB NESTE Lietuva" | 8.912 |
| Kiti: | 29.953 |
| **Viso:** | **5.543.883** |

Pagal projektą Nr. VP3-3.2-AM-01-V-01-017 „Vilniaus apskrities senų sąvartynų uždarymas, kompostavimo aikštelių įrengimas, didelių gabaritų aikštelių įrengimas“ skola rangovams 2014 12 31 d. sudarė:

| **Tiekėjų pavadinimas** | **2014 m. gruodžio 31 d. (Lt)** |
|---|---|
| UAB "Fegda" | 396.281 |
| UAB “Kamesta” | 591.584 |
| UAB "Laugina" | 232.313 |
| UAB "Vilnista" | 155.519 |
| **Viso:** | **1.375.697** |

Pagal projektą „Vilniaus regiono komunalinių atliekų tvarkymo sistemos plėtra“ Nr. VP3-3.2.-AM-01-V-02-010 skola rangovams 2014 12 31 d. sudarė:

| **Tiekėjų pavadinimas** | **2014 m. gruodžio 31d. (Lt)** |
|---|---|
| UAB "SIKC" | 9.680 |
| UAB „Energesman“ | 727.399 |
| AB „Lietkabelis“ | 755.013 |
| UAB „VIP Viešosios informacijos partneriai“ | 19.478 |
| **Viso:** | **1.511.570** |

Gauti išankstiniai apmokėjimai 2014 metų gruodžio 31 d.- 103.562 Lt.

53.459 Lt sudaro priskaičiuotos palūkanos Finansų ministerijai už avanso likutį AB „Finasta" banke, skirto ES projektams vykdyti. Pagal finansavimo administravimo sutartį Nr.VP3-3,2-AM-01-V-02-010 ir Nr.VP3-3,2-AM-01-V-02-017 pasibaigus projektams, sukauptos palūkanos bus grąžintos Finansų ministerijai. Tai pat apskaitomi avansas UAB "Energ"- 10.521 Lt, UAB „Terra recycling" 21.196 Lt ir UAB „Vilniaus vandenys" -18.386 Lt.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 2014 gruodžio 31 d.- 351.254 Lt. Tame skaičiuje 101.999 Lt mokėtinas valstybinis socialinis draudimas, suformuoti atidėjiniai atostogoms 249.186 Lt

Atidėjiniai 2014 m. gruodžio 31 d. – UAB"VAATC" suformuoti atidėjiniai kitoms paslaugoms – 134.899 Lt.

Kitos mokėtinos sumos pagal 2012 m. birželio 22d. sutarties įvykdymo atlikimo garantiją Nr. G-23-VY-62119 UAB „Laugina" suma 1.230.140 Lt; mokėtinas PVM 33.065 Lt, mokėtini kiti mokesčiai – 10.006 Lt.

**PAJAMOS**

Bendrovė per 2014 metus gavo 21.971.305 Lt. pajamų, iš jų sąvartyno paslaugos 21.014.218 Lt, dujų utilizavimo pajamos – 800.296 Lt, nuomos pajamos – 101.830 Lt, procesinės palūkanos –49.310 Lt, kt. pajamos – 5.651 Lt.

| **Pajamos** | **2014 01 – 12 mėn.** | **2013 01 – 12 mėn.** |
|---|---|---|
| Dujų utilizavimo paslaugos | 800.296 | 708.312 |
| Sąvartyno paslaugos | 21.014.218 | 14.250.747 |
| Nuomos paslaugos | 101.830 | 56.803 |
| Procesinės palūkanos | 49.310 | 94.668 |
| Kt. pajamos | 5.651 | 11.609 |
| **Viso:** | **21.971.305** | **15.122.139** |

## *13.* PARDAVIMŲ PAJAMOS

| Pajamos | 2014 01 - 12 mėn. | 2013 01 - 12 mėn. |
|---|---|---|
| Sąvartyno paslaugos | 21.014.218 | 14.250.747 |
| Dujų utilizavimo paslaugos | 800.296 | 708.312 |
| Nuomos paslaugos | 101.830 | 56.803 |
| **Viso:** | **21.916.344** | **15.015.862** |

Sąvartyno paslaugų pajamos per 2014 metus didėjo – 6.763.471 Lt lyginant su 2013 m. pajamomis dėl „vartų mokesčio" padidinimo, tačiau deponuojamų atliekų kiekis sumažėjo nuo 2013 m.- 230.812,8 tonų iki 2014 m.- 224.314,5 tonų.

## SĄNAUDOS

Bendrovėje sąnaudos 2014 metais sudarė – 17.856.111 Lt.

Sąnaudos, susijusios su audito įmonės UAB „Apskaitos ir mokesčių konsultacijos" teikiamomis 2014 m. finansinės atskaitomybės audito paslaugomis, atskleistos ir sudaro 7.900 Lt.

## *14.* PARDAVIMO SAVIKAINA

2014 m. pardavimo savikaina – 13.537.299 Lt, 2013 m. - 10.570.223 Lt.

| Pardavimo savikaina | 2014 01-12 mėn. | 2013 01-12 mėn. |
|---|---|---|
| Nusidėvėjimas | 6.064.592 | 3.887.773 |
| Darbininkų atlyginimas | 1.238.212 | 1.164.892 |
| Filtratas, nuotekų nuved. | 1.297.998 | 1.608.051 |
| Dyzelinis kuras | 676.824 | 843.641 |
| Komp.lėšos Elektrėnų savivaldybei | 400.000 | 380.938 |
| Apsaugos paslaugos | 211.755 | 214.220 |
| Įrengimų aptarnavimas ir nuoma | 67.167 | 190.318 |
| Transporto nuoma sąvartyno eksploatacijai | 228.206 | 256.086 |
| Mechanizmų remontas ir eksploatacija | 136.544 | 142.374 |
| Stambiagabaričių atliekų aikštelių sąnaudos | 1.274.828 | 778.367 |
| Elektros energija | 194.313 | 210.596 |
| Monitoringas ir tyrinėjimai | 209.037 | 97.082 |
| Privažiavimo kelio sąnaudos | 19.651 | 51.585 |
| Atsargos | 19.339 | 26.610 |
| Benzinas, dujos | 26.554 | 26.960 |
| Kenkėjų kontrolės paslaugos | 25.800 | 30.000 |

| | | |
|---|---|---|
| Kazokiškių sąvartyno ūkio sąnaudos | 77.788 | 33.003 |
| Kazokiškių sąvartyno šildymas | 9.714 | 5.436 |
| Mažavertis ir spec.rūbai | 29.705 | 36.797 |
| Kompostavimo dėžės | 805.482 | |
| Teritorijos priežiūra Kazokiškių sąv. | 8.520 | 43.182 |
| Alyva,tepalas | 17.992 | 16.357 |
| Sąvartyno kelio remontas | 10.447 | 717 |
| Draudimas pastatų, turto | 41.429 | 17.601 |
| Atsarginės dalys ir eksploatacija | 28.567 | 27.194 |
| Teisinės paslaugos | 83.758 | 434.060 |
| Darbų sauga | 7494 | |
| MBA projekto išlaidos | 315.466 | |
| Kiti darbai | 10.117 | 46.383 |
| **Viso:** | **13.537.299** | **10.570.223** |

Pardavimo savikainos didėjimą 2014 m. labiausiai įtakojo kompostavimo aikštelių, didelių gabaritų aikštelių eksploatacija. Per 2014m. į eksploataciją naujai įvesta 1 aikštelė.

| **Kompostavimo , didelių gabaritų aikštelių eksplotacija** | **2014 01 - 12 mėn.** | **2013 01 - 12 mėn.** |
|---|---|---|
| Darbo užmokestis | 653.255 | 408.493 |
| Išvežimo ir kt. sąn. | 381.118 | 254.310 |
| Nusidėvėjimas | 110.575 | 66.810 |
| Elektros energija | 27.828 | 24.827 |
| Aikštelių sąnaudos | 52.176 | 8.276 |
| Kuras | 9.697 | 7.833 |
| Utilizacija | 31.250 | 6.155 |
| Kitos | 8.929 | 1.662 |
| **Viso:** | **1.274.828** | **778.366** |

## *15.* VEIKLOS SĄNAUDOS

| **Veiklos sąnaudos** | **2014 01 - 12 mėn.** | **2013 01 - 12 mėn.** |
|---|---|---|
| Darbo užmokestis | 1.441.261 | 1.538.912 |
| Teisinės paslaugos | -7.621 | 15.809 |
| Žemės mokestis | 90.935 | 91.524 |
| Administracijos kuras | 69.988 | 48.014 |
| Ilgal.turto nusidėvėjimas | 145.060 | 96.181 |
| Ryšių paslaugos | 63.489 | 68.417 |
| Darbo sauga ir apmokymai | 33.388 | 53.844 |
| ES projektų parengiamieji darbai | 0 | 154 |
| Kompiuterinių tinklų aptarnavimo paslaugos | 112.112 | 64.979 |
| Transporto remontas ir eksploatacija | 21.274 | 21.559 |
| Vietiniai mokesčiai | 46.869 | 24.079 |
| Draudimo sąnaudos | 32.899 | 37.045 |

| | | |
|---|---|---|
| Komandiruotės sąnaudos | 21.345 | 27.359 |
| Reprezentacinės išlaidos | 43.447 | 80.153 |
| Ūkio išlaidos | 74.504 | 65.708 |
| Audito atidėjimo sąnaudos | 7.900 | 19.800 |
| Mater.turto nusidėvėjimas | 32.399 | 24.522 |
| Turto mokestis | 3.640 | -80.579 |
| Reklama ir ryšiai su visuomene | 26.748 | 29.003 |
| Patalpų eksploatacijos sąnaudos | 129.100 | 122.683 |
| Transporto nuoma | 48.919 | 48.519 |
| Kanceliarinės sąnaudos | 7.333 | 11.379 |
| Taršos mokestis | 8.551 | 7.080 |
| Nemater.turto amortizacija | 6.524 | 4.969 |
| Kitos sąnaudos (mokesčiai ir kt.) | 21.571 | 35.772 |
| ISO projektas | 16.498 | |
| Atostoginių atidėjimo sąnaudos | 290.679 | 172.386 |
| Banko komisiniai | 6.482 | 4079 |
| Parama, labdara | 4.718 | |
| Sąn.nemažinančios apmok.pelno | 12.279 | |
| | **2.812.288** | **2.633.350** |
| Pirkėjų skolų sąnaudos | | -1.532.519 |
| **Viso:** | **2.812.288** | **1.100.831** |

## *16.* KITA VEIKLA

2014 metais įmonėje kitos veiklos pajamų - sąnaudų nebuvo.

## *17.* FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatai (Lt):

| | **2014 01 - 12 mėn.** | **2013 01 - 12 mėn.** |
|---|---|---|
| a) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS | 54.961 | 106.277 |
| Reikšmingų sumų detalizavimas: | | |
| Banko palūkanos | 67 | 7.105 |
| Baudos ir delspinigiai | 0 | 4.504 |
| Procesinės palūkanos | 49.310 | 94.668 |
| Kompensacinės sumos | 5576 | |
| b) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS | 472.814 | 532.136 |
| Reikšmingų sumų detalizavimas: | | |
| Paskolos palūkanos, banko paslaugos | 397.996 | 522.797 |
| Valiutų kursų pasikeitimo | 7.447 | 9.339 |
| Kitos finansinės sąnaudos | 0 | 0 |
| Palūkanos rangovams UAB Kauno tiltai | 68.371 | |
| c) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS (a - b) | **-418.853** | **-425.859** |

## *18.* PELNO MOKESTIS

UAB „VAATC“ 2014 metais uždirbo 4.115.194 Lt pelną atėmus pelno mokestį. Uždirbtas pelnas padengs praeitų laikotarpių nuostolius. Pelno (nuostolio) ataskaitoje XIII eilutėje parodytos mokėtino pelno mokesčio 590.862 Lt ir atidėtojo pelno mokesčio sąnaudos 441.848 Lt, sumoje 1.032.710 Lt.

## *19.* PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

UAB "VAATC" pinigų srautų ataskaita sudaroma netiesioginiu būdu.

*Direktorius* (Parašas) *Lukas Andronavičius*

*Finansų tarnybos vadovė finansininkė* (Parašas) *Teresė Kirejeva*