

UAB VAATC, įmonės kodas 181705485

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Lvovo 89-75, Vilnius

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

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

(Tvirtinimo žyma)

2018 M. GRUODŽIO 31 D. BALANSAS

2019 m. kovo 08 d. Nr. _____

(ataskaitos sudarymo data)

2018 metų

EUR

(ataskaitinis laikotarpis)

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		43858476	42388499
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	1	62523	77199
1.1.	Plėtros darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga		53188	77199
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės		9335	
1.5.	Kitas nematerialusis turtas			
1.6.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS	2	41739157	41226253
2.1.	Zemė		26770	26770
2.2.	Pastatai ir statiniai		21355540	23172239
2.3.	Mašinos ir įranga		2045319	-
2.4.	Transporto priemonės		401591	589588
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		14317657	17016035
2.6.	Investicinis turtas		-	176780
2.6.1.	Zemė			
2.6.2.	Pastatai		-	176780
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos)		3592278	244843
3.	FINANSINIS TURTAS	3	2056796	1085047
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		2000000	1000000
3.8.	Po vienu metų gautinos sumos			49961
3.9.	Kitas finansinis turtas		56796	35086
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS	4	-	-
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas			
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		15959430	14474591
1.	ATSARGOS	5	189138	25675
1.1.	Zaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		11813	18972
1.2.	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai		-	-
1.3.	Produkcija		-	-
1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti		172208	-
1.5.	Biologinis turtas		-	-
1.6.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti		-	-
1.7.	Sumokėti avansai		5117	6703
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS	6	2677663	3755070
2.1.	Pirkėjų skolos		2627468	3344689
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos		50195	410381
2.4.	Kitos gautinos sumos			

3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS	7	2005044	3000000
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos		2005044	3000000
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	8	11087584	7693846
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS		33705	30190
	TURTO IŠ VISO		59851611	56893280
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS	9	11157838	6852172
1.	KAPITALAS		3606179	2060038
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas		3606179	2060038
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)			
1.3.	Savos akcijos, pajai (-)			
2.	AKCIJŲ PRIEDAI			
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
4.	REZERVAI		363507	127212
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas		363507	127212
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
4.3.	Kiti rezervai			
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		7188152	4664922
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		2759525	3042832
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		4428627	1622090
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	10	31308705	31643292
F.	ATIDĖJINIAI	11	9164407	7607951
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai		9164407	7607951
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI	12	6742038	10787015
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		3920005	5809919
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
1.2.	Skolos kredito įstaigoms		3920005	5809919
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		2822033	4977096
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
2.2.	Skolos kredito įstaigoms		1125516	1313768
2.3.	Gauti avansai		200	
2.4.	Skolos tiekėjams		981005	1521385
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		263181	129251
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		87513	102288
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		364618	1910404
H.	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS	13	1478623	2850
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		59851611	56893280

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Finansų tarnybos vadovė

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

(parašas)

(parašas)

Tomas Vaitkevičius

(vardas ir pavardė)

Teresė Kirejeva

(vardas ir pavardė)

Pelno (nuostolių) ataskaitos forma

UAB VAATC, įmonės kodas 181705485

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Lvovo 89-75, Vilnius

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

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

(Tvirtinimo žyma)

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2019 m. kovo 08 d. Nr. _____

(ataskaitos sudarymo data)

2018 metai

(ataskaitinis laikotarpis)

EUR

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos	14	15994855	18022297
2.	Pardavimo savikaina	15.1	(11841382)	(12773832)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		4153473	5248465
5.	Pardavimo sąnaudos	15.2	(7213)	(1806)
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	15.2	(638485)	(611670)
7.	Kitos veiklos rezultatai	16	3340	(841321)
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	17	54939	16934
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	17	(156062)	(171338)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		3409993	3639264
14.	Pelno mokestis	18	(650468)	(596432)
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		2759525	3042832

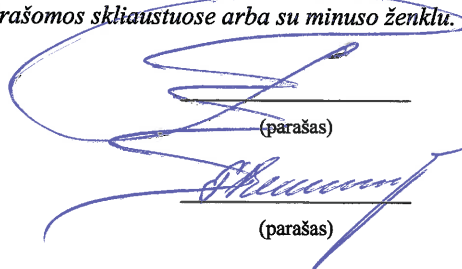
Pastaba. Biologinio turto tikrosios vertės pokyčio eilutėje tikrosios vertės sumažėjimas rodomas skliaustuose arba su minuso ženklu. Sąnaudos, t. y. grynąjį pelną mažinanti suma, įrašomos skliaustuose arba su minuso ženklu.

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Finansų tarnybos vadovė

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



(parašas)

(parašas)

Tomas Vaitkevičius

(vardas ir pavardė)

Teresė Kirejeva

(vardas ir pavardė)

UAB VAATC, įmonės kodas 181705485

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Lvovo 89-75, Vilnius

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

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

(Tvirtinimo žyma)

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2019 m. kovo 08 d. Nr. _____

(ataskaitos sudarymo data)

2018 metų

(ataskaitinis laikotarpis)

EUR

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
1.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		2759525	3042832
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		3334989	4035472
1.3.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas			
1.4.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		101123	154404
1.5.	Kitų nepiniginių sandorių rezultatų eliminavimas	19	(2631037)	(1841174)
1.6.	Iš įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.7.	Kitų po vieno metų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		28251	39512
1.8.	Atidėtojo pelno mokesčio turto sumažėjimas (padidėjimas)			
1.9.	Atsargų, išskyrus sumokėtus avansus, sumažėjimas (padidėjimas)		7159	76655
1.10.	Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)		1586	(243)
1.11.	Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas)		717221	(515310)
1.12.	Įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių skolų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.13.	Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		360186	23654
1.14.	Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.15.	Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)		(3516)	(7027)
1.16.	Atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas)		1556456	1997763
1.17.	Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.18.	Pagal vekselius ir čekius po vieno 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)		(540180)	(52486)
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 išipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		133930	62604
1.24.	Su darbo santykiais susijusių išipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		(14775)	(1273)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.25.	Kitų mokėtinų sumų ir išpareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		(1545786)	791864
1.26.	Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)		1475773	(650126)
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		5740905	7157122
2.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		(4005424)	(689715)
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas			
2.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas		(0)	-
2.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas		(0)	
2.5.	Paskolų suteikimas			
2.6.	Paskolų susigrąžinimas			
2.7.	Gauti dividendai, palūkanos		35427	11332
2.8.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		3000000	
2.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		(3005044)	(3000000)
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		(3975042)	(3678383)
3.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		1546141	787518
3.1.1.	Akcijų išleidimas		1546141	787518
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		81735	(1785444)
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		-	-
3.2.1.1.	Paskolų gavimas			
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas			
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		(2228023)	(2001753)
3.2.2.1.	Paskolų gražinimas		(2078166)	(1835508)
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas			
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		(149857)	(166245)
3.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai			
3.2.3.	Kitų įmonės išpareigojimų padidėjimas			
3.2.4.	Kitų įmonės išpareigojimų sumažėjimas			
3.2.5.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas	19	2315963	221402
3.2.6.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		(6205)	(5093)
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		1627876	(997925)
4.	Valiutų kursų pokyčio įtaka grynųjų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui			
5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		3393739	2480813
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		7693846	5213033
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		11087584	7693846

Direktorius
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Tomas Vaitkevičius
(vardas ir pavardė)

Finansų tarnybos vadovė
(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Teresė Kirejeva
(vardas ir pavardė)

	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervai			Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Privalomas arba atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms įsigyti				
24. Kitos išmokos										-	
25. Sudaryti rezervai										-	
26. Panaudoti rezervai										-	
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų gražinimas)	1546141						236295		(236295)	1546141	
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										-	
29. Įnašai nuostoliams padengti										-	
30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	3606179	-	-				363507	-	7188152	11157838	

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Tomas Vaitkevičius

(vardas ir pavardė)

Finansų tarnybos vadovė

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

Teresė Kirejeva

(vardas ir pavardė)

Uždaroji akcinė bendrovė „VAATC“

Įmonės kodas 181705485, Lvovo 89-75, Vilnius

(Tvirtinimo žyma)

2018 m. gruodžio 31 d. FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019 m. kovo 08 d. Nr. []

I. BENDROJI DALIS

Uždaroji akcinė bendrovė „VAATC“ (Vilniaus apskrities atliekų tvarkymo centras) (toliau – Bendrovė) buvo įregistruota 2003 m. balandžio 28 d., įmonės kodas 181705485, registro Nr.009486. Registracijos adresas: Elektrėnų savivaldybė, Elektrėnų m., Elektrinės g. 8. UAB „VAATC“ dirba adresu: Lvovo g. 89-75, 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 Vilniaus apskrities viršrinko 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 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.

UAB „VAATC“ pagrindinis veiklos uždavinys - kompetentingai vykdyti Vilniaus apskrities savivaldybių Bendrovei pavestas funkcijas arba būti partneriu ir pagalbininku šias funkcijas įgyvendinant pačioms savivaldybėms, o taip pat žiniomis bei turima kvalifikacija prisidėti prie valstybinio, regioninio ar savivaldybių lygmeniu nustatytų atliekų tvarkymo tikslų, užduočių ir priemonių įgyvendinimo. Paminėtinos šios Valstybiniame ir Vilniaus apskrities regioniniame 2014 - 2020 m. atliekų tvarkymo planuose nurodytos Funkcijos, tikslai, uždaviniai ir veiksmai, kuriuos

vykdo/ bendradarbiauja juos įgyvendinant UAB „VAATC“.

Bendrovė vykdo Vilniaus regiono savivaldybių jai deleguotas funkcijas, o gaunamos pajamos skiriamos regioninės atliekų tvarkymo sistemos būtinosioms sąnaudoms padengti bei šiuolaikiškos, aplinkosauginius reikalavimus atitinkančios atliekų tvarkymo sistemos Vilniaus regione kūrimui ir plėtojimui finansuoti.

Atliekų tvarkymo veiklos ir atliekų šalinimo Vilniaus regioniniame nepavojingų atliekų sąvartyne (toliau – Sąvartynas) tarifus tvirtina Bendrovės akcininkės, t. y. aštuonių Vilniaus regiono savivaldybių tarybos. Bendrovė valdybai, o vėliau ir akcininkėms teikia aiškinamuosius raštus, kuriuose detaliai pagrindžia tarifų dydžius bei jų sudedamąsias dalis.

Atsižvelgiant į tai, Vilniaus regiono atliekų tvarkymo veiklos ir atliekų šalinimo regioniniame nepavojingų atliekų sąvartyne tarifų dydžio apskaičiavimai atliekami vadovaujantis šiomis nuostatomis:

Tarifų dydžio apskaičiavimo bendrosios nuostatos

Atliekų tvarkymo veiklos tarifas ir atliekų šalinimo Sąvartyne tarifas pagrįstas Lietuvos Respublikos atliekų tvarkymo įstatymo 30² straipsnio nuostatomis, kuriose nurodoma, kad komunalinių atliekų tvarkymo paslaugų kainodara nustatoma vadovaujantis *solidarumo, proporcingumo, nediskriminavimo, sąnaudų susigrąžinimo principais ir principu „teršėjas moka“*.

Komunalinių atliekų tvarkymo paslaugų kaina turi būti pagrįsta būtinosiomis su komunalinių atliekų tvarkymu susijusiomis sąnaudomis. Komunalinių atliekų tvarkymo paslaugų kaina turi užtikrinti ilgalaikį komunalinėms atliekoms tvarkyti skirtos infrastruktūros eksploatavimą, jos atnaujinimą ir sudaryti komunalinių atliekų turėtojams priimtinas sąlygas dalyvauti komunalinių atliekų tvarkyme, taip pat mažinti aplinkos taršą.

Bendrovei siekiant užtikrinti regioninės atliekų tvarkymo sistemos funkcionavimą – įdiegtos infrastruktūros tinkamą eksploataciją, atliekų srautų surinkimą ir tolesnį tvarkymą, turi būti padengiamos būtinosios sąnaudos, kurias sudaro šios veiklos:

- MBA įrenginio eksploatavimas;
- Sąvartyno eksploatavimas, atskirų sekcijų statymas, įskaitant uždarymą, ir priežiūrą po uždarymo;
- 6 žaliųjų atliekų kompostavimo aikštelių (toliau – ŽAKA) eksploatavimas;
- 17 didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių (toliau – DGASA) eksploatavimas;
- netinkamų eksploatuoti uždarytų sąvartynų (112 sąvartynų ir Kariotiškių sąvartynas) priežiūra po uždarymo ir monitoringas;

- Vilniaus regioninės atliekų tvarkymo sistemos valdymas ir administravimas, Europos Sąjungos projektų įgyvendinimas;

- visuomenės informavimas komunalinių ir kitų atliekų tvarkymo klausimais.

Pagrindžiant šių veiklų būtinųjų sąnaudų dedamąsias dalis, skaičiavimuose naudojami faktiniai praėjusių laikotarpių duomenys, atsižvelgiant į planuojamą paslaugų apimtį plėtimą bei planuojamus perkamų paslaugų, darbų ir prekių kainų pokyčius, atsižvelgiama į atliekų kiekio kitimo tendencijas, infliacijos prognozes. Pažymint, jog planuojamos investicijos vykdomos pagal patvirtintus pirkimo planus bei savivaldybėms priėmus sprendimus dėl atliekų tvarkymo sistemos plėtos. Skaičiavimuose praėjusių laikotarpių (ne trumpiau kaip 12 paskutinių mėnesių) Bendrovės faktiniai kiekiniai duomenys naudojami įvertinant jų didėjimo tendencijas su oficialiai skelbtais rodikliais arba optimizuojant (tuo atveju, kai neprognozuojama duomenų didėjimas). Duomenys koreguojami vadovaujantis galiojančiomis paslaugų, prekių ir darbų atlikimo ar kitose sudarytose sutartyse nustatytais kainomis, tarifais. Bendrovės vadovo įsakymais patvirtintomis sąnaudų normomis ar normatyvais, taip pat rinkos kainomis, kuomet atsiranda nauja sąnaudų rūšis.

Tarifai peržiūrimi įvertinant, ar Bendrovėje arba Bendrovės aplinkoje neatsirado nenumatytų pokyčių (naujų investicijų, mokesčių pasikeitimo/atsiradimo ir kt.), kurie reikšmingai pakeistų Bendrovės išlaidas. Taikomi tarifai gali būti tiek didinami, tiek mažinami atsižvelgiant į pasikeitusias aplinkybes.

Atliekų tvarkymo būtinųjų sąnaudų ir pajamų apskaičiavimas nekito.

Bendrovė filialų ir atstovybių neturi.

Bendrovė neturi dukterinių, ir asocijuotųjų įmonių.

Darbuotojų skaičius

Bendrovėje dirbančių darbuotojų skaičius 2018 m. gruodžio 31 d. buvo – 65, 2017 m. gruodžio 31 d. – 63.

Vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius pagal kategorijas

Darbuotojų grupė	Vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius	
	2018 m.	2017 m.
Administracijos vadovas	1	1
Aukščiausio lygo vadovai	3	3
Kiti vadovai	2	2
Specialistai	17	16
Kvalifikuoti darbininkai	38	37
Darbininkai	4	4
Iš viso	65	63

Vadovų skaičius

Bendrovėje 2018 m. buvo 14 Valdybos narių, 13 Stebėtojų tarybos narių. UAB „VAATC“ Valdybą sudaro 14 narių – 7 Vilniaus miesto savivaldybės atstovai ir po 1 atstovą iš kiekvienos kitos apskrities savivaldybės.

Nuo 2015 m. rugsėjo 21 d. direktoriumi paskirtas Tomas Vaitkevičius. 2018 m. sausio 2 d. priimtas sprendimas pakeisti Direktoriaus darbo sutartį terminuota, terminas – 5 metai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas

Finansinės ataskaitos parengtos pagal Lietuvos Respublikoje galiojančius teisės aktus, reglamentuojančius buhalterinę apskaitą ir finansinę atskaitomybę, ir Verslo apskaitos standartus (VAS).

Bendrovė, tvarkydama apskaitą ir rengdama UAB „VAATC“ finansinių ataskaitų rinkinį, vadovaujasi šiai apskaitos principais: ūkio subjekto arba įmonės, periodiškumo, pastovumo, pinigų mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo, turinio svarbos.

Finansiniai UAB „VAATC“ metai sutampa su kalendoriniais metais, kurie prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

Šiose finansinėse ataskaitose skaičiai yra pateikti nacionaline valiuta, eurais (EUR).

Apskaitos politikai priskirtinų apskaitos būdų ir metodų keitimas registruojamas, kai taisoma ankstesniųjų ataskaitinių laikotarpių suma negali būti tiksliai įvertinta taikant naują politiką, taikomas perspektyvinis būdas. Taikant šį būdą, praėjusio laikotarpio finansinės atskaitomybės informacijos nereikia koreguoti.

Apskaitos politikos pakeitimu nelaikomas apskaitinių įvertinimų keitimas, naujos apskaitos politikos taikymas ūkinėms operacijoms ir įvykiams, kurių turinys iš esmės skiriasi nuo ankstesnių įvykių ar ūkinių operacijų arba kurių bendrovė iki to laiko netaikė.

Bendrovėje informacija yra reikšminga, jei jos nepateikimas ar neatskleidimas gali turėti įtakos finansinės atskaitomybės informacijos vartotojų priimamiems sprendimams.

Bendrovės finansinės atskaitomybės straipsnis laikomas reikšmingu, kai jo dydis yra 3 proc. finansinėje atskaitomybėje pateikiamų pardavimo pajamų.

Toliau yra išdėstyti svarbiausi apskaitos principai, kuriais Bendrovė vadovavosi rengiant šias finansines ataskaitas.

Nematerialusis turtas

Nematerialus turtas 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, 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.

Nematerialaus turto nusidėvėjimas skaičiuojamas vadovaujantis LR Pelno mokesčio įstatymu. Visam ilgalaikiam nematerialiam turtui nustatoma likvidacinė vertė 10 proc.

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, pagrįstai tikisi gauti iš turto ekonominės naudos būsimaisiais laikotarpiais, gali patikimai nustatyti turto įsigijimo (pasigaminimo) savikainą, turto įsigijimo (pasigaminimo) savikaina yra ne mažesnė už minimalią ilgalaikio materialiojo turto savikainą, yra perduota rizika, susijusi su materialiuoju turtu.

UAB „VAATC“ ilgalaikio materialiojo turto grupės yra:

Ilgalaikio turto grupė	Nustatyta nuo 2018 01 03 d. (Nr. 1.24-VĮ-1) minimali vertė, (Eur)	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 įrenginiai	1000	8	5
Įrenginiai (statiniai, gręžiniai ir kt.)	1000	8	8

2018 m. finansinės ataskaitos: sudarymas, tvirtinimas ir skelbimas

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“ 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 pradamas skaičiuoti nuo kito mėnesio po to, kai turtas pradėtas eksploatuoti. Likvidacinė ilgalaikio turto vertė nustatyta – 10 proc. Nusidėvėjimo suma pripažįstama sąnaudomis kiekvieną atskaitinį laikotarpį, išskyrus atvejus, kai nusidėvėjimo sąnaudos įtraukiamas į kito turto pasigaminimo savikainą.

MBA įrenginio materialiojo ilgalaikio turto grupėms nusidėvėjimas (amortizacija) skaičiuojamas (nustatomas) laikotarpis ne trumpesnis nei PMĮ priedėlyje nustatyti IT nusidėvėjimo normatyvai (metais) ir (arba) prailginamas laikotarpis atsižvelgiant į MBA įrenginių numatytą eksploatavimo laikotarpį. MBA įrenginių, kaip ilgalaikio turto vieneto, eksploatavimo laikotarpis – 30 metų, nustatytas pagal projektą. Remiantis Pelno mokesčio įstatyme nustatytais nusidėvėjimo normatyvais, MBA laikotarpis – 8 m. Bendrovė, vadovaudamasi Pelno mokesčio įstatymo 13 straipsnio nuostatomis, įvertino, kad MBA amortizuosis tol, kol objektas bus naudojamas vieneto pajamoms uždirbti ir ekonominei naudai gauti (pagal projektą 30 m.).

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.

Bendrovėje investicinis turtas apskaitomas įsigijimo savikainos būdu, skaičiuojamas investicinio turto nusidėvėjimas. Finansinėse ataskaitose investicinis turtas parodomas įsigijimo savikaina, iš kurios atimtos sukaupta nusidėvėjimo ir vertės sumažėjimo sumos. taikomas tiesiogiai proporcingas (tiesinis) metodas.

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 – tikraja 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 tikraja 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 abejotinių 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 rezultata. Nepaskirstytieji nuostoliai per ataskaitinį laikotarpį tiesiogiai didinami (mažinami) registruojant esminių klaidų taisymo ir apskaitos politikos pakeitimo rezultata, 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 rezervų formavimas. Paramos, labdaros teikimas, tantjemų, premijų išmokėjimas pagal UAB „VAATC“ apskaitos politiką pripažįstama ataskaitinio laikotarpio veiklos sąnaudomis.

Remiantis UAB „VAATC“ akcininkų sutarties 2003 m. kovo 26 d. nuostatomis Bendrovės pelnas paskirstomas taip, kad atskaitymai į privalomąjį rezervą atitiktų minimalų Lietuvos Respublikos įstatymų nustatytąjį dydį, o likusi pelno dalis būtų atidedama į nepaskirstytąjį rezervą būsimoms Bendrovės investicijoms, sutinkamai su Valdybos sprendimais.

Dotacijos ir subsidijos

Dotacijos (subsidijos) registruojamos apskaitoje, kai atitinka du pripažinimo kriterijus:

- 1) bendrovė atitinka dotacijos (subsidijos) suteikimo sąlygas,
- 2) 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. Atidėjinais pripažįstami įsipareigojimai, kurių galutinės padengimo sumos arba įvykdymo laiko negalima tiksliai nustatyti, tačiau galima patikimai įvertinti.

Atidėjiniai pripažįstami, kai: 1) įmonė turi teisinį įsipareigojimą arba neatšaukiamą pasižadėjimą, kurį lėmė praeities veiksmai; 2) tikėtina, kad teisiniam įsipareigojimui 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 tikraja verte atsižvelgiant į suteiktas ir numatomas nuolaidas bei parduotų prekių gražinimą 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: pajamų suma gali būti patikimai įvertinta; sandoris yra baigtas arba jo įvykdymo laipsnis iki balanso sudarymo datos gali būti patikimai įvertintas; 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 aplinkosaugai, 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.

Užsienio valiutos

Visi valiutiniai straipsniai balanse yra įvertinti eurais, taikant balanso datos Lietuvos banko valiutos kursą. Sandoriai (prekių ar paslaugų pirkimas/pardavimas, paskolų gavimas ar suteikimas, komandiruočių išlaidos) užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu įvertinami finansinės atskaitomybės valiuta pagal sandorio dienos valiutos kursą. Įsigijimo verte apskaitomas už užsienio valiutą pirktas turtas balanse įvertinamas eurais, taikant pirminio pripažinimo metu galiojusį valiutos kursą. Turtas, kurio tikroji vertė nustatoma užsienio valiuta, balanse įvertinamas eurais, taikant pirminio pripažinimo galiojusį valiutos kursą. Skirtumai, kurie susidaro apmokėjus valiutiniuose straipsniuose užregistruotas sumas kitu valiutos kursu yra pripažįstami ataskaitinio laikotarpio pajamomis arba sąnaudomis.

Poataskaitiniai įvykiai

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

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. NEMATERIALUSIS TURTAS

Rodikliai	Plėtros darbai	Prestižas	Patentai, licencijos	Programinė įranga	Kitas nematerialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė 2017 m. gruodžio 31 d.	0	0	0	77.199	0	77.199
a) Įsigijimo savikaina 2017 m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai per 2018 m.: - turto įsigijimas - kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)			3.559	134.536 19.994 -3.377	171.990	306.526 23.553 -3.377
2018 m. gruodžio 31 d.	0	0	18.739	135.973	171.990	326.702
b) Amortizacija 2017 m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai per 2018 m.: - finansinių metų amortizacija - atstatantieji įrašai (-) - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)			4.757	57.337 33.473 -3.377	171.990	229.327 38.230 0 -3.377
2018 m. gruodžio 31 d.	0	0	9.405	82.785	171.990	264.180
c) Vertės sumažėjimas 2017 m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai per 2018 m.: - finansinių metų vertės sumažėjimas - atstatantieji įrašai (-) - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto vertės sumažėjimas(-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)						0 0 0 0
2018 m. gruodžio 31 d.	0	0	0	0	0	0
d) Likutinė vertė 2018 m. gruodžio 31 d. (a) - (b) - (c)	0	0	9.335	53.188	0	62.523

Nematerialusis turtas	Įsigijimo savikaina (Eur)
Naudojamas visiškai amortizuotas nematerialusis turtas	193.456

2. ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS

Rodikliai	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrengimai	Transporto priemonės	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	Nebaigta statyba	Kitas materialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė 2017 m. gruodžio 31 d.	26.770	23.172.239	0	589.588	17.016.035	244.843	0	41.049.474
a) Įsigijimo savikaina 2017 m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai per 2018 m.: - turto įsigijimas - perleistas ir nurašytas turtas (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)	882.344	34.346.188 114.269	0 379.300 -39.910 2.116.821	0 88.500 -2.292 -154.000	0 26.294.965 52.366 -5.247 -1.962.821	0 244.843 3.347.435	0 5.610.188	0 69.385.192 3.981.870 -47.448 0
2018 m. gruodžio 31 d.	882.344	34.460.457	2.456.211	1.938.873	24.379.263	3.592.278	5.610.188	73.319.614
b) Perkainojimas 2017 m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai per 2018 m.: - vertės padidėjimas (sumažėjimas) + / (-) - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto perkainojimas (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)	0	0	0	0	0	0	0	0 0 0 0
2018 m. gruodžio 31 d.	0	0	0	0	0	0	0	0
c) Nusidėvėjimas 2017 m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai per 2018 m.: - finansinių metų nusidėvėjimas - atstatantys įrašai (-) - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)	0	11.173.949 1.930.967	0 186.047 -39.909 264.755	0 1.417.078 130.196 -2.291 -7.700	0 9.278.930 1.044.977 -5.245 -257.055	0	0 5.610.187	0 27.480.144 3.292.187 0 -47.446 0
2018 m. gruodžio 31 d.	0	13.104.917	410.893	1.537.282	10.061.606	0	5.610.187	30.724.885
d) Vertės sumažėjimas 2017 m. gruodžio 31 d. Pasikeitimai per 2018 m.: - finansinių metų vertės sumažėjimas - atstatantys įrašai (-) - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto vertės sumažėjimas (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)	855.574							855.574 0 0 0 0
2018 m. gruodžio 31 d.	855.574	0	0	0	0	0	0	855.574
e) Likutinė vertė 2018 m. gruodžio 31 d. (a) + (b) - (c) - (d)	26.770	21.355.540	2.045.319	401.591	14.317.657	3.592.278	0	41.739.157

Materialus turtas	Įsigijimo savikaina (Eur)
Naudojamas visiškai amortizuotas materialusis turtas	18.163.788

Užtikrinant 6.000.000 Eur ilgalaikio kredito grąžinimą pagal 2015 m. balandžio 16 d. kredito sutarties su juridiniu asmeniu Nr. KS-2015-013-03 tinkamą įvykdymą, AB „Šiaulių banko“ naudai įkeistas šis Bendrovei priklausantis turtas:

Užstatytas materialusis turtas

Užstatyto turto pavadinimas	Likutinė vertė (Eur)	Įkeitimo pabaigos data
MBA įrenginys	31.746.333	2027-04-15

INVESTICINIS TURTAS

Bendrovė nusprendė, kad investicinis turtas, administracinės patalpos esančios T. Ševčenkos g. 18, Vilniuje, nebebus naudojamas įmonės veikloje ir ketinama jas parduoti, todėl šis turtas pateikiamas prie balanso straipsnio atsargos, likutine turto verte, kuri sudarė 172.206 Eur.

Rodikliai	Pastatai
Likutinė vertė 2017 m. gruodžio 31 d.	176.780
a) Įsigijimo savikaina	
2017 m. gruodžio 31 d.	304.436
Pasikeitimai per 2018 m.:	
- turto įsigijimas	
- perleistas ir nurašytas turtas (-)	
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)	-304.436
2018 m. gruodžio 31 d.	0
b) Nusidėvėjimas	
2017 m. gruodžio 31 d.	127.657
Pasikeitimai per 2018 m.:	
- finansinių metų nusidėvėjimas	4.573
- atstatantys įrašai (-)	
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)	
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)	-132.230
2018 m. gruodžio 31 d.	0
c) Vertės sumažėjimas	
2017 m. gruodžio 31 d.	
Pasikeitimai per 2018 m.:	
- finansinių metų vertės sumažėjimas	
- atstatantys įrašai (-)	
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)	
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)	
2018 m. gruodžio 31 d.	0
e) Likutinė vertė 2018 m. gruodžio 31 d.	
(a) - (b) - (c)	0

3. FINANSINIS TURTAS

2018 m. gruodžio 31 d. Bendrovė finansinio turto turėjo už 2.056.796 Eur, tai ilgalaikis terminuotas indėlis už 2.000.000 Eur, terminas iki 2020 m. lapkričio 09 d.

Bei banko garantijos už 56.796 Eur, tai atskirose sąskaitose laikomos lėšos, skirtos pagal Aplinkos ministerijos nustatytą tvarką parengto atliekų tvarkymo veiklos nutraukimo plano įgyvendinimui (didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių uždarymui). Garantijų, kurių galiojimo terminas iki 2022 m., vertė sudaro 52.204 Eur. Garantijų, kurių galiojimo terminas iki 2023 m., vertė sudaro 4.593 Eur.

FINANSINIS TURTAS	2018 m. gruodžio 31 d., Eur	2017 m. gruodžio 31 d., Eur
Po vienu metų gautinos sumos		49.961
Ilgalaikės investicijos	2.000.000	1.000.000
Kitas finansinis turtas	56.796	35.086
Viso:	2.056.796	1.085.047

4. ATIDĖTOJO PELNO MOKESČIO TURTAS

Bendrovės finansinėse ataskaitose nebuvo apskaitytas 842 tūkst. Eur atidėtojo pelno mokesčio turtas, kuris susidaro dėl apskaitytų 5.610.188 EUR atidėjinių sąvartyno 1-os ir 2-os sekcijos uždarymui ir priežiūrai po uždarymo.

Bendrovė ateityje po sąvartyno uždarymo nesitiki uždirbti pakankamai apmokestinamojo pelno, iš kurio bus galima atimti įskaitomuosius laikinuosius skirtumus kaip leidžiamus atskaitymus.

5. ATSARGOS

2018 m. gruodžio 31 d. Bendrovės atsargos sudarė 189.138 Eur, tame skaičiuje 172.208 Eur parduodamos administracinės patalpos esančios T. Ševčenkos g. 18, Vilniuje. Pažymėtina, jog 2018 m. balandžio 27 d. Nr. AS-36 Bendrovės akcininkų susirinkime pritarta UAB „VAATC“ nuosavybės teise valdomų minimų patalpų pardavimui.

ATSARGOS	2018 m. gruodžio 31 d., Eur	2017 m. gruodžio 31 d., Eur
Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	11.813	18.972
Pirktos prekės, skirtos perarduoti	172.208	0
Sumokėti avansai pagal sutartis	5.117	6.703
Viso:	189.138	25.675

6. PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS

2018 m. Širvintų rajono savivaldybės - 182.515 Eur ir Šalčininkų rajono savivaldybės - 177.610 Eur išsipareigojimai buvo pripažinti abejotinomis skolomis. Skolos, kurių bendrovė negali susigražinti, susidariusios už pastatytas aikšteles pagal projektą Nr. P3-3.2-AM-01-V-01-017 bei minėtoms savivaldybėms nevykdant atitinkamai 2011 m. lapkričio 24 d. Širvintų savivaldybės tarybos sprendimo Nr. 1-173 ir 2010 m. kovo 30 d. Šalčininkų rajono savivaldybės tarybos sprendimo Nr. T1152.

PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS	2018 m. gruodžio 31 d., Eur	2017 m. gruodžio 31 d., Eur
Pirkėjų skolos	2.627.468	3.344.689
Kitos gautinos sumos	410.321	410.381
Abejotinos skolos	-360.126	
Viso:	2.677.663	3.755.070

7. TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS

Kitos investicijos, tai du terminuoti indėliai po 1.000.000 Eur, indėlių terminai iki 2019 m. lapkričio 13 d. ir 2019 m. spalio 11 d.

Banko garantijos, tai atskirose sąskaitose laikomos lėšos, skirtos pagal Aplinkos ministerijos nustatytą tvarką parengto atliekų tvarkymo veiklos nutraukimo plano įgyvendinimui (didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelių uždarymui), šių garantijų galiojimo terminas iki 2019 m., kurių vertė sudaro 5.044 Eur.

TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS	2018 m. gruodžio 31 d., Eur	2017 m. gruodžio 31 d., Eur
Kitos investicijos	2.000.000	3.000.000
Garantijos	5.044	
Viso:	2.005.044	3.000.000

8. PINIGAI

Bendrovės piniginės lėšos bankų atsiskaitomosiose sąskaitose ir kasoje.

PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	2018 m. gruodžio 31 d., Eur	2017 m. gruodžio 31 d., Eur
Pinigai banko sąskaitose	3.672.906	2.103.128
Pinigai banko sąskaitoje*	7.413.881	5.588.084
Grynieji pinigai (kasoje)	797	2.634
Viso:	11.087.584	7.693.846

*Kaupiamos lėšos III sekcijos statybai (AB „Šiaulių bankas“ sąskaita)

Dalis piniginių lėšų yra nukreipiamos į atskirą kaupiamųjų lėšų bankinę sąskaitą ir bus naudojamos III sekcijos statybai, turto reinvesticijoms, projektų laikinajam finansavimui.

9. NUOSAVAS KAPITALAS

NUOSAVAS KAPITALAS	2018 m. gruodžio 31 d., Eur	2017 m. gruodžio 31 d., Eur
Įstatinis kapitalas	3.606.179	2.060.038
Privalomasis rezervas	363.507	127.212
Nepaskirstytasis pelnas (nuostolis)	7.188.152	4.664.922
Nuosavas kapitalas	11.157.838	6.852.172

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

- Vilniaus miesto savivaldybė – 939 209 akcijų (75,5289 %) įstatinio kapitalo;
- Elektrėnų savivaldybė – 30 659 akcijų (2,4655 %) įstatinio kapitalo;
- Šalčininkų rajono savivaldybė – 38 325 akcijų (3,0820 %) įstatinio kapitalo;
- Širvintų rajono savivaldybė – 13 032 akcijų (1,048 %) įstatinio kapitalo;
- Švenčionių rajono savivaldybė – 38 325 akcijų (3,0820 %) įstatinio kapitalo;
- Trakų rajono savivaldybė – 38 325 (3,0820 %) įstatinio kapitalo;
- Ukmergės rajono savivaldybė – 53 655 akcijų (4,3148 %) įstatinio kapitalo;
- Vilniaus rajono savivaldybė – 91 980 akcijų (7,3968 %) įstatinio kapitalo.

2017 m. gruodžio 1 d. visuotinio akcininkų susirinkimo metu nuspręsta padidinti įstatinį kapitalą ir 2018 m. birželio 4 d. Juridinių asmenų registre įregistruoti UAB „VAATC“ nauji įstatai, kuriuose įstatinis kapitalas 3.606.179 Eur (protokolo Nr.AS-34).

Bendrovės įstatinis kapitalas yra 3.606.179 Eur, kurį sudaro 1.243.510 vnt. paprastųjų vardinių 2,9 eurų nominalo vertės akcijų (2018 m. birželio 4 d. įregistruota Juridinių asmenų registre nauji Bendrovės įstatai).

Išstatinio 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	1.243.510		3.606.179
1.2. Privilegiuotosios akcijos			
1.3. Darbuotojų akcijos			
1.4. Specialiosios akcijos			
1.5. Kitos akcijos			
IŠ VISO:	1.243.510	0	3.606.179
Savos akcijos, kurias turi pati įmonė			
Akcijos, kurias turi dukterinės įmonės			
Akcijos, kurias turi asocijuotosios įmonės			

Vadovaujantis LR Akcinių bendrovių įstatymo 59 straipsniu Pelno (nuostolių) paskirstymas, 2018 m. balandžio 27 d. Nr. AS-36 eiliniame Bendrovės akcininkų susirinkime padidintas privalomas rezervas iki 363.507 Eur.

REZERVAI	2018 m. gruodžio 31 d., Eur	2017 m. gruodžio 31 d., Eur
Privalomasis rezervas	363.507	127.212
Nepaskirstytinas rezervas, sudarytas investicijoms panaudotai pelno daliai		
Paskirstytinas įmonės vystymo rezervas		
Paskirstytinas įmonės darbuotojams pašalpoms, premijoms		
Iš viso:	363.507	127.212

Pelno paskirstymo projektas

Straipsniai	Suma (Eur)
Ankstesnių finansinių metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	4.428.627
Grynasis ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	2.759.525
Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	
Paskirstytinas pelnas (nuostoliai) finansinių metų pabaigoje	7.188.152
Akcininkų įnašai nuostoliams padengti	
Pervedimai iš rezervų	
Paskirstytinas pelnas (nuostoliai)	7.188.152
Pelno paskirstymas:	
- į privalomąjį rezervą	75.863
- į rezervą savoms akcijoms įsigyti	
- į kitus rezervus	
- dividendai	
iš jų už trumpesnį negu finansiniai metai laikotarpį išmokėti dividendai	
- metinės išmokos (tantjemos) valdybos ir stebėtojų tarybos nariams, darbuotojų premijoms ir kt. tikslams	
- kiti	

Likęs nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	7.112.289
--	-----------

10. DOTACIJOS, SUBSIDIJOS

2018 m. gruodžio 31 d. Bendrovei skirtos dotacijos ir subsidijos (projektų finansavimui) sudarė 31.308.705 Eur. 2017 m. gruodžio 31 d. Bendrovei skirtos dotacijos ir subsidijos (projektų finansavimui) sudarė 31.643.292 Eur.

2010 m. 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 2016-07-17.

Projekto „Vilniaus apskrities senų sąvartynų uždarymas, kompostavimo aikštelių įrengimas ir didelių gabaritų aikštelių įrengimas“

Nr. VP3-3.2-AM-01-V-01-017

Dotacijos	2017.12.31, Eur	Gautos dotacijos, Eur	Nurašytos dotacijos, Eur	2018.12.31, Eur
Projekto „Vilniaus apskrities senų sąvartynų uždarymas, kompostavimo aikštelių įrengimas ir didelių gabaritų aikštelių įrengimas“	5.861.650		1.357.433	4.504.217
Iš viso:	5.861.650	0	1.357.433	4.504.217

2010 m. 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 2016-12-31.

Projekto „Vilniaus regiono komunalinių atliekų tvarkymo sistemos plėtra“

Nr. VP-3.2-AM-01-V-02-010

Dotacijos	2017.12.31, Eur	Gautos dotacijos, Eur	Nurašytos dotacijos, Eur	2018.12.31, Eur
Projekto „Vilniaus Regiono komunalinių atliekų tvarkymo sistemos plėtra“ ES ir VB dalis	25.120.453		1.127.077	23.993.376
Iš viso:	25.120.453	0	1.127.077	23.993.376

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.

Projekto „Vilniaus apskrities atliekų tvarkymo sistemos sukūrimas“

Nr. 2002/LT/16/P/PE/012

Dotacijos	2017.12.31, Eur	Gautos dotacijos, Eur	Nurašytos dotacijos, Eur	2018.12.31, Eur
Projekto „Vilniaus apskrities atliekų tvarkymo sistemos sukūrimas“	445.388		121.500	323.888
Iš viso:	445.388	0	121.500	323.888

2017 m. pradėtas vykdyti projektas Nr. 05.2.1-APVA-R-008-01-0002 „Komunalinių atliekų tvarkymo infrastruktūros plėtra“. Projekto įgyvendinimo trukmė nuo: 2017-09-22 iki 2019-12-31.

Projekto „Komunalinių atliekų tvarkymo infrastruktūros plėtra“

Nr. 05.2.1-APVA-R-008-01-0002

Dotacijos	2017.12.31, Eur	Gautos dotacijos, Eur	Nurašytos dotacijos, Eur	2018.12.31, Eur
Projekto „Komunalinių atliekų tvarkymo infrastruktūros plėtra“	215.800	526.299	25.027	717.073
Iš viso:	215.800	526.299	25.027	717.073

2017 m. pradėtas vykdyti projektas Nr. 05.2.1-APVA-R-008-01-0006 „Komunalinių atliekų konteinerinių aikštelių įrengimas ir komunalinių atliekų konteinerių aikštelėms įsigijimas Vilniaus mieste“.

Projekto „Komunalinių atliekų konteinerinių aikštelių įrengimas ir komunalinių atliekų konteinerių aikštelėms įsigijimas Vilniaus mieste“

Nr. 05.2.1-APVA-R-008-01-0006

Dotacijos	2017.12.31, Eur	Gautos dotacijos, Eur	Nurašytos dotacijos, Eur	2018.12.31, Eur
Projekto „Komunalinių atliekų tvarkymo infrastruktūros plėtra“	0	1.770.151	0	1.770.151
Iš viso:	0	1.770.151	0	1.770.151

11. ATIDĖJINIAI

ATIDĖJINIAI	2018 m. gruodžio 31 d., Eur	2017 m. gruodžio 31 d., Eur
Kiti atidėjiniai	9.164.407	7.607.951
Viso:	9.164.407	7.607.951

2018 m. finansinės ataskaitos: sudarymas, tvirtinimas ir skelbimas

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

2018 m. gruodžio 31 d. sąvartyno uždarymui ir priežiūrai po uždarymo atidėjiniai sudaro 5.610.188 Eur, tai yra I sekcija 3.369.102 Eur, II sekcija 2.241.086 Eur. Atidėjiniai apskaityti vadovaujantis Atliekų tvarkymo veiklos Vilniaus apskrities regioniniame komunalinių atliekų sąvartyne nutraukimo planu patvirtintu 2015 m. sausio 21 d., kuriam 2015 m. vasario 25 d. pritarė Lietuvos Respublikos aplinkos ministerijos Vilniaus regiono aplinkos apsaugos departamentas (rašto Nr. (38-2)-VR-1.7-287) bei remiantis VAS 12 standartu.

2017 metais III sekcijos projektavimo metu nustatytiems poreikiams sudarytas 519.292 Eur atidėjinys: valstybiniais gamtos ištekliams – 130.000 Eur ir grunto pašalinimo kaštams – 389.292 Eur.

Viena iš pačių svarbiausių UAB „VAATC“ strateginių kryptių – kokybiškas ir efektyvus atliekų tvarkymo paslaugų teikimas Vilniaus regione ir siektinas rodiklis 2017 - 2019 metams - atliekų tvarkymo veiklos ir Vilniaus regioninio sąvartyno „vartų mokesčio“ tarifų pokytis yra „0“. Tuo tikslu suformuotas atidėjinys būsimiems įsipareigojimas, susijusiems su mokesčio, už aplinkos teršimą sąvartyne šalinamomis atliekomis, padidėjimu 3.034.927 Eur.

Pažymėtina, jog visi atidėjiniai padengti piniginėmis lėšomis.

Atidėjiniai peržiūrimi kiekvieno ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, esant poreikiui koreguojami, siekiant, jog atspindėtų realią situaciją.

12. MOKĖTINOS SUMOS IR KT. ĮSIPAREIGOJIMAI

Mokėtinų sumų skaidymas pagal rūšis	Skolos ar jų dalys, po vienerių metų		Skolos ar jų dalys, per vienerius metus	
	2018 m. gruodžio 31 d.	2017 m. gruodžio 31 d.	2018 m. gruodžio 31 d.	2017 m. gruodžio 31 d.
Finansinės skolos:				
Kredito įstaigoms				
1) AB SEB bankas	905.665	1.509.441	603.776	603.776
2) AB Šiaulių bankas	3.014.340	3.782.779	521.740	521.740
3) UAB Medicinos bankas	0	517.699		188.252
Iš viso Eur:	3.920.005	5.809.919	1.125.516	1.313.768

2018 m. gruodžio 31 d. Bendrovės įsiskolinimai kredito įstaigoms sudarė 5.045.521 Eur, tame skaičiuje 3.920.005 Eur po vienerių metų.

2006 m. balandžio 10 d. pasirašyta Kreditavimo sutartis Nr. 0020615010925/05 su AB SEB banku dėl 7.580.000 Eur kredito suteikimo, skirto Vilniaus apskrities atliekų tvarkymo sistemos

2018 m. finansinės ataskaitos: sudarymas, tvirtinimas ir skelbimas

sukūrimo projektui finansuoti. Bendra skola pagal šią sutartį AB SEB bankui 2018 m. gruodžio 31 d. sudaro – 1.509.441 Eur. Iš šios sumos po vienerių metų mokėtina suma sudaro 905.665 Eur. Per 2018 metus pagal nustatytą mokėjimų grafiką AB SEB bankui buvo gražinta 603.776 Eur. Galutinis kredito gražinimo terminas 2021 m. balandžio 10 d.

2015 m. balandžio 16 d. pasirašyta Kreditavimo sutartis Nr. KS-2015-013-03 su AB Šiaulių banku dėl 6.000.000 Eur kredito suteikimo investicijų Projektui Nr. VP3-3.2-AM-01-V-02-010 „Vilniaus regiono komunalinių atliekų tvarkymo sistemos plėtra“ finansuoti. Bendra skola pagal šią sutartį 2018 m. gruodžio 31 d. AB Šiaulių bankui sudaro 3.536.080 Eur. Iš šios sumos po vienerių metų mokėtina suma sudaro 3.014.340 Eur. Per 2018 metus AB Šiaulių bankui buvo gražinta 1.290.179 Eur. Galutinis kredito gražinimo terminas 2027 m. balandžio 15 d. Pagal šią sutartį AB Šiaulių bankui po penkerių metų mokėtina suma sudaro 1.695.819 Eur.

Ataskaitiniais metais, pastebėta, kad 2017 m. gruodžio 29 d. pervedus lėšas paskolos dengimui į paskolos aptarnavimo sąskaitą priklausančią AB Šiaulių bankas, lėšos nebuvo nurašytos paskolos dalies gražinimui. Paskolos lėšų užskaitymas atliktas 2018 m.

Atitinkamai sudarant 2017 m. finansines ataskaitas buvo sumažintos sumos Balanso eilutėse Pinigai ir pinigų ekvivalentai bei Per vienerius metus mokėtinos sumos Skolos kredito įstaigoms.

Turtas	2017 m. iki tikslinimo	2017 m. atlikus tikslinimą	Pokytis
Poveikis balanso duomenims			
Turtas			
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	7.693.846	8.215.586	521.740
Nuosavas kapitalas ir įsipareigojimai			
Per vienerius metus mokėtinos sumos			
Skolos kredito įstaigoms	1.313.768	1.835.508	521.740

2014 m. liepos 17 d. pasirašyta Kreditavimo sutartis Nr. LOAN 223792 su UAB Medicinos banku dėl 1.129.518 Eur kredito suteikimo, skirto įsiskolinimui AB „Kauno tiltai“ už Vilniaus regioninio nepavojingų atliekų sąvartyno II sekcijos įrengimą padengti. Per 2018 m. anksčiau numatyto kredito gražinimo termino (grąžinimo terminas 2021 m. liepos 17 d.) bankui gražinta visa paskola suma 705.951 Eur. Bendra skola UAB Medicinos bankui 2018 m. gruodžio 31 d. sudaro – 0 Eur.

13. SUKAUPTOS SAŃAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS

SUKAUPTOS SAŃAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS	2018 m. gruodžio 31 d., Eur	2017 m. gruodžio 31 d., Eur
Sukauptos sąnaudos	62.013	2.850
Ateinančių laikotarpių pajamos	1.416.609	
Viso:	1.478.623	2.850

Ateinančių laikotarpių pajamos sudaro Eur, t. y. pagal terminuoto atliekų laikymo paslaugų teikimo sutartį.

14. PAJAMOS

Pajamos	2018 m., Eur	Dalis pajamose, proc.	2017 m., Eur	Dalis pajamose, proc.
Pardavimo pajamos				
Atliekų tvarkymo sistemos veiklos	13.021.231	81,10%	12.987.246	71,92%
Sąvartyno teikiamų paslaugų pajamos	2.626.134	16,36%	4.288.676	23,75%
Dujų utilizavimo paslaugos	272.257	1,70%	690.590	3,82%
Aikštelių teikiamų apmokamų paslaugų	26.000	0,16%	17.760	0,10%
Kompensuojamos ir kt. pajamos	49.232	0,31%	38.026	0,21%
Kitos palūkanų ir panašios pajamos				
Baudų ir delspinigių pajamos	19.513	0,12%	5.602	0,03%
Banko ar pirkėjų procentinės palūkanos	35.427	0,22%	11.332	0,06%
Kitos veiklos pajamos				
Investicinio turto nuoma	4.864	0,03%	13.699	0,08%
Kitos pajamos	645	0,00%	4.270	0,02%
Viso:	16.055.302	100,00%	18.057.200	100,00%

15. SAŃAUDOS

15.1. PARDAVIMO SAVIKAINA

Pardavimo savikaina	2018 m., Eur	2017 m., Eur
Vilniaus apskrities regioninio sąvartyno eksploatavimas	2.356.694	3.357.905
<i>tame sk. nusidėvėjimas</i>	278.307	882.332
<i>tame sk. taršos mok. sąv. su kaup.</i>	1.908.884	1.878.033
DGASA ir ŽASA eksploatavimas	994.770	542.127
<i>tame sk. nusidėvėjimas</i>	43.713	46.899
<i>tame sk. abejotinos skolos</i>	360.126	0
MBA įrenginio eksploatavimas	8.489.917	8.873.801
<i>tame sk. nusidėvėjimas</i>	356.214	356.214
Viso:	11.841.382	12.773.832

15.2. PARDAVIMO, BENDROSIOS IR ADMINISTRACINĖS SAŃAUDOS

Pardavimo, bendrosios ir administracinės sąnaudos	2018 m., Eur	2017 m., Eur
Pardavimo, bendrosios ir administracinės sąnaudos	645.698	613.476
<i>tame sk. nusidėvėjimas</i>	50.744	66.922
Viso:	645.698	613.476

16. KITOS VEIKLOS REZULTATAI

Kitos veiklos rezultatai	2018 m., Eur	2017 m., Eur
Pajamos iš kitos veiklos	5.508	17.969
Sąnaudos iš kitos veiklos	2.168	859.290
Viso:	3.340	-841.321

17. PALŪKANŲ IR KITOS PANAŠIOS VEIKLOS REZULTATAS

Finansinė ir investicinė veikla	2018 m., Eur	2017 m., Eur
Pajamos palūkanų ir kitos panašios	54.939	16.934
Sąnaudos palūkanų ir kitos panašios	156.062	171.338
Viso:	-101.123	-154.404

18. PELNO MOKESTIS / GRYNASIS PELNAS

Rezultatas	2018 m., Eur	2017 m., Eur
Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą	3.409.993	3.639.264
Ataskaitinio laikotarpio pelno mokestis	-672.468	-558.789
Praėjusių ataskaitinių laikotarpių pelno mokestis	22.001	-37.643
Grynasis pelnas	2.759.525	3.042.832

Vadovaujantis Pelno mokesčio įstatymo 46¹ straipsnio 1 dalies 1 punktu, buvo pritaikyta pelno mokesčio lengvata apmokestinamo pelno sumažinimui investicijoms, skirtoms Bendrovės pajėgumams didinti ir naujiems veiklos procesams įdiegti.

19. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

UAB „VAATC“ pinigų srautų ataskaita sudaroma netiesioginiu būdu.

Kitų nepiniginių sandorių rezultatų eliminavimą sudaro - ilgalaikio turto, įsigyto iš ES struktūrinių fondų, nusidėvėjimo sąnaudos. Per ataskaitinį laikotarpį pinigais gautos dotacijos ilgalaikiam turtui įsigyti, pateiktos eilutėje „Finansinės veiklos pinigų srautų - Kitos finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas“.

20. INFORMACIJA APIE SUSIJUSIAS ŠALIS

Pagrindinių vadovujančiųjų darbuotojų, suskirstytų į administracijos darbuotojų, valdybos ir stebėtojų tarybos narių grupes

Per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota	2018 m., Eur	2017 m., Eur
Bendrovės direktoriui darbo užmokesčio suma (su pajamomis natūra)	37.227	37.020
Premijos	-	-
Vadovų skaičius per metus	1	1
Valdybos nariams atlygio suma	22.620	24.360
Vidutinis valdybos narių skaičius per metus	14	14

21. POATASKAITINIAI ĮVYKIAI

2019 m. sausio 7 d. Neeilinio visuotinio akcininkų susirinkimo metu (susirinkimo protokolas Nr. AS-37) priimtas sprendimas dėl UAB „VAATC“ įstatinio kapitalo didinimo papildomais

inašais. Iki 4.393.697,20 Eur sumos padidinti UAB „VAATC“ įstatinį kapitalą 787 518,20 Eur suma, išleidžiant 271 558 naujas paprastas vardines 2,90 Eur nominalios vertės akcijas (akcijų emisijos kaina lygi akcijų nominaliai vertei), kurios bus apmokamos papildomais akcininkų piniginiiais įnašais (toliau – Naujai išleidžiamos akcijos).

Atsižvelgiant į tai, kad Širvintų rajono savivaldybė nedalyvavo ankstesniuose įstatinio kapitalo didinimuose, dėl ko Širvintų rajono savivaldybės šiuo metu turimas Bendrovės akcijų skaičius nebeatitinka Širvintų rajono savivaldybės priimtų įsipareigojimų dėl Bendrovės kofinansavimo, naujai išleidžiamos Bendrovės akcijos turėtų būti skirstomos ne proporcingai šiuo metu Bendrovės akcininkų turimų Bendrovės akcijų skaičiui, o atsižvelgiant į Bendrovės akcininkų įsipareigojimus dėl kofinansavimo Bendrovei suteikimo.

Direktorius

(Parašas)

Tomas Vaitkevičius

Finansų tarnybos vadovė

(Parašas)

Teresė Kirejeva