

Viešoji įstaiga Kauno regiono atliekų tvarkymo centras

(įmonės pavadinimas)

Įmonės kodas 300092998, Pramonės pr. 4 A, Kaunas

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

BALANSAS
pagal 2017 m. gruodžio 31 d. duomenis

2018 m. kovo 22 d. Nr.102

Eur

Eil. Nr.	TURTAS	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs finan.laikotarpis
A.	Ilgalaikis turtas		40.127.260	46.344.684
I.	Nematerialusis turtas		44.220	91.037
1.	Patentai, licencijos, įsigytos teisės			
2.	Programinė įranga	1 priedas	44.217	90.866
3.	Kitas nematerialusis turtas		3	171
II.	Materialusis turtas	2 priedas	39.716.801	46.022.530
1.	Žemė	3.1.	60.093	60.093
2.	Pastatai ir statiniai		15.997.460	17.364.194
3.	Mašinos ir įrengimai		9.651.205	10.920.996
4.	Transporto priemonės		15.871	21.178
5.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai		13.707.809	17.542.943
6.	Nebaigta statyba	3.2.	281.293	111.799
7.	Kitas materialusis turtas	3.3.	3.070	1.327
III.	Finansinis turtas		82.110	0
1.	Po vienerių metų gautinos sumos		3.708	
2.	Kitas finansinis turtas	3.4.	78.402	0
IV.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas	3.5.	284.129	231.117
B.	Trumpalaikis turtas		5.865.316	4.039.677
I.	Atsargos, išankstiniai apmokėjimai ir nebaigtos vykdyti sutartys		212.147	97.128
1.	Atsargos		8.063	4.880
1.1.1.	Žaliavos ir komplektavimo gaminiai		7.461	4.102
1.1.2.	Kuras		602	778
1.1.3.	Nebaigta gamyba			
1.1.4.	Pagaminta produkcija			
1.1.5.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti			
1.1.6.	Inventorius			
2.	Išankstiniai apmokėjimai	3.6.	204.084	92.248
3.	Nebaigtos vykdyti sutartys			
II.	Per vienerius metus gautinos sumos		820.863	897.072
1.	Pirkėjų įsiskolinimas	3.7.	774.894	839.252
2.	Abejotinos skolos			
3.	Kitos gautinos sumos	3.8.	45.969	57.820
III.	Kitas trumpalaikis turtas		0	0
1.	Trumpalaikės investicijos			
2.	Terminuoti indėliai			
3.	Kitas trumpalaikis turtas			
IV.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3.9.	4.832.306	3.045.477
	Turto iš viso:		45.992.576	50.384.361

Eil. Nr	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs finan. laikotarpis
C.	Nuosavas kapitalas		4.786.043	5.222.019
I.	Kapitalas	3 priedas	2.485.667	2.485.667
II.	Perkainojimo rezervas (rezultatai)			
III.	Kiti rezervai		0	0
IV.	Veiklos rezultatas		2.300.376	2.736.352
1.	Ataskaitinių metų veiklos rezultatas	3.10.	-435.976	-537.262
2.	Ankstesnių metų veiklos rezultatas		2.736.352	3.273.614
D.	Finansavimas		32.457.391	37.850.454
1.	Gautinas finansavimas		0	0
2.	Gautas finansavimas		32.457.391	37.850.454
2.1.	Dotacija	3.11.	32.398.180	37.791.243
2.2.	Tiksliniai įnašai	3.12.	59.211	59.211
2.2.1.	Finansavimo sumos iš valstybės biudžeto		14.803	14.803
2.2.2.	Kiti tiksliniai įnašai		44.408	44.408
2.3.	Nario mokesčiai			
2.4.	Kitas finansavimas			
E.	Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		8.749.142	7.311.888
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		5.491.401	5.747.441
1.	Finansinės skolos		3.597.206	4.206.663
1.1.	Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai			
1.2.	Kredito įstaigoms	3.13.	3.597.206	4.206.663
1.3.	Kitos finansinės skolos			
2.	Skolos tiekėjams			
3.	Gauti išankstiniai apmokėjimai			
4.	Atidėjimai	3.14.	1.894.195	1.540.778
5.	Atidėtieji mokesčiai			
6.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		3.257.741	1.564.447
1.	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis	3.13.	609.457	532.971
2.	Finansinės skolos			0
2.1.	Kredito įstaigoms			
2.2.	Kitos skolos			
3.	Skolos tiekėjams	3.15.	374.547	460.295
4.	Gauti išankstiniai apmokėjimai	3.16.	1.669.938	15.095
5.	Pelno mokesčio įsipareigojimai			
6.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	3.17.	82.237	53.997
7.	Atidėjimai			
8.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	3.18.	88.535	465.925
9.	Sukauptos sąnaudos	3.19.	433.027	36.164
	Nuosavas kapitalas, finansavimas ir įsipareigojimai iš viso:		45.992.576	50.384.361

Direktorius

Kęstutis Balčiūnas

(vardas ir pavardė)

(parašas)

Finansininkas

Ingrida Ruzgienė

(vardas ir pavardė)

(parašas)

VŠĮ Kauno regiono atliekų tvarkymo centras

(įmonės pavadinimas)

Įstaigos kodas 300092998, Adresas - Pramonės pr. 4A, Kaunas

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

pagal 2017 m. gruodžio 31 d. duomenis

2018 m. kovo 22 d. Nr. 103

Eur

Eil.N r.	STRAIPSNIAI	Pastabos Nr.	Ataskaitinio laikotarpio	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio
I.	PAJAMOS		12.282.063	11.780.314
1.	Pajamos už suteiktas paslaugas, parduotas prekes	3.20.	6.888.454	6.333.834
2.	Finansavimo pajamos	3.21.	5.393.088	5.446.480
2.1.	Finansavimo pajamos - panaudotos dotacijos		5.393.062	5.395.793
2.2.	Finansavimo pajamos - panaudoti tiksliniai įnašai		26	50.687
2.2.1.	Finansavimo pajamos - panaudoti tiksliniai įnašai iš ES fondų			47.901
2.2.2.	Finansavimo pajamos - panaudoti tiksliniai įnašai iš valstybės biudžeto			174
2.2.3.	Finansavimo pajamos - panaudoti tiksliniai įnašai iš kitų šaltinių		26	2.612
2.3.	Kitos finansavimo pajamos			
3.	Kitos pajamos		521	
II.	SĄNAUDOS		12.771.052	12.375.355
1.	Suteiktų paslaugų, parduotų prekių savikaina	3.22.	11.970.226	11.437.854
2.	Kitos sąnaudos	3.23.	58.495	119.493
3.	Veiklos sąnaudos		742.331	818.008
3.1.	Pardavimo			
3.2.	Darbuotojų išlaikymo		223.532	182.722
3.3.	Nusidėvėjimo (amortizacijos)		65.195	65.476
3.4.	Patalpų išlaikymo ir ryšių išlaidos		12.995	8.271
3.5.	Transporto išlaikymo		11.016	10.211
3.6.	Turto vertės sumažėjimo			70.889
3.7.	Kitos veiklos	3.24.	428.733	451.081
3.8.	Suteiktos labdaros, paramos		860	29.358
3.9.	Dėl ankstesnių laikotarpių klaidų taisymo			
III.	VEIKLOS REZULTATAS PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		-488.989	-595.041
IV.	PELNO MOKESTIS		53.013	57.779
V.	GRYNASIS VEIKLOS REZULTATAS		-435.976	-537.262

DirektoriusKęstutis Balčiūnas

(vardas ir pavardė)

(parašas)

FinansininkasIngrida Ruzgienė

(vardas ir pavardė)

(parašas)

2017 M. FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018 m. kovo 22 d.

1. BENDROJI DALIS

Registracijos adresas: Statybininkų g. 3, LT- 50124, Kaunas

Įmonės rūšis - Viešoji įstaiga

Įmonės kodas - 300092998

Įregistravimo data - 2005-03-02

PVM kodas - LT100001791219

Įstaiga turi atsiskaitomasias sąskaitas trijuose bankuose:

- AB Luminor banko Kauno skyriuje (keturios atsiskaitomosios sąskaitos);
- AB Danske banke;
- AB Šiaulių.

Darbuotojų skaičius 2017 m. pradžioje - 70.

Darbuotojų skaičius 2017 m. pabaigoje – 75.

Patalpos administracinei veiklai nuomojamos. Nuo 2017-05-19 administracija nuomoja naujas patalpas Pramonės pr. 4A, LT-51329 Kaunas.

Įstaigos tikslai:

- Regioninės komunalinių atliekų tvarkymo sistemos sukūrimas ir administravimas Kauno apskrities teritorijoje, komunalinių atliekų sąvartynų bei kitų atliekų tvarkymo objektų statybos, plėtimo ir modernizavimo, rekultivavimo, saugaus jų eksploatavimo užtikrinimas;

- Kauno regiono komunalinių atliekų tvarkymo sistemos sukūrimo projekto, kuris buvo finansuojamas atitinkamų ES fondų, Lietuvos Respublikos biudžeto, savivaldybių biudžetų bei kitomis lėšomis naudos gavimas;

- iš investicinių projektų „Kauno regiono atliekų tvarkymo sistemos plėtra“ ir „Kauno regiono didelių gabaritų atliekų surinkimo ir kompostavimo aikštelių įrengimas“ lėšų pastatytų objektų eksploatavimas;

- pavojingų ir nepavojingų buityje susidarančių atliekų surinkimas ir tvarkymas eksploatuojamose didelių gabaritų atliekų surinkimo aikštelėse;

- eksploatuojamų sąvartynų ir atliekų perkrovimo stočių veiklos kontrolė;

- Dalininkų nustatytų privalomųjų užduočių ir funkcijų vykdymas;

- Parama savivaldybėms sprendžiant atliekų tvarkymo klausimus regione.

2. APSKAITOS POLITIKA

2.1 *VšĮ Kauno regiono atliekų tvarkymo centras (toliau – įstaiga) buhalterinės apskaitos organizavimas*

2.1.1 Įstaiga, tvarkydama finansinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas vadovaujasi:

- LR buhalterinės apskaitos įstatymu;

- LR finansinės atskaitomybės įstatymu;

- Finansų ministro 2004 m. lapkričio 22 d. įsakymu Nr. 1K-372 „Pelno nesiekiančių ribotos civilinės atsakomybės juridinių asmenų buhalterinės apskaitos ir finansinių ataskaitų sudarymo ir pateikimo ir politinės kampanijos dalyvių neatlygintinai gauto turto ir paslaugų įvertinimo taisyklių patvirtinimo“ ir jo pakeitimais;

- kitais teisinaisiais aktais ir norminiais dokumentais bei tvarkomis.

2.1.2 Finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

2.1.3. Už buhalterinės apskaitos organizavimą, finansinių ataskaitų pateikimą laiku, apskaitos dokumentų išsaugojimą atsako Įstaigos vadovas. Finansininko atsakomybės ribos organizuojant

apskaitos tvarkymą bei teikiant finansines ataskaitas nurodytos atitinkamose apskaitos politikos tvarkose bei pareiginiuose nuostatuose.

2.1.4. Už apskaitos dokumentų išrašymą laiku ir teisingai, už juose esančių duomenų teisingumą ir ūkinės operacijos teisėtumą atsako asmenys, surašiusieji ir pasirašiusieji apskaitos dokumentus.

2.1.5. Įvykiai, įvykę pasibaigus finansiniams metams, tačiau dar nepatvirtinus finansinių ataskaitų, tikslinami, atliekant koreguojančius įrašus (surašoma buhalterinė pažyma).

2.1.6. Turto ir nuosavybės sąskaitose per ataskaitinį laikotarpį išaiškintos klaidos taisomos, datuojant klaidos išaiškinimo dieną, atvirkštiniais įrašais naikinant klaidingus ir atliekant teisingus įrašus.

2.1.7. Pajamų ir sąnaudų sąskaitose aptiktos klaidos iki metinių finansinių ataskaitų patvirtinimo taisomos darant atvirkštinį klaidingajam įrašą.

2.2 *Apskaitos informacijos formavimas (metodiniai principai).*

2.2.1 Ilgalaikis materialusis turtas (IMT). Tai įstaigai nuosavybės teise priklausantis turtas, kuris daugelį kartų dalyvauja veiklos procese, teikdamas įstaigai ekonominę naudą, ir išsaugodamas savo natūrinę formą nusidėvi naudojamas ne trumpiau nei vienerius metus ir kurio įsigijimo (pasigaminimo) vertė yra didesnė nei 300 Eur (nuo 2015-01-01 ši vertė padidinta nuo 144,81 Eur iki 300 Eur). Į ilgalaikio turto savikainą įskaitomos išlaidos (turto registravimo mokestis, parengimo naudoti ir panašios išlaidos), patirtos iki jo naudojimo pradžios.

2.2.1.1 finansinėje ir mokestinėje apskaitoje ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas, vadovaujantis LR Pelno mokesčio įstatymo 1 priedėliu, apskaičiuojamas remiantis metinėmis nusidėvėjimo normomis, kurias tvirtina įstaigos valdyba. Taikomas tiesiogiai proporcingas (tiesinis) ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo skaičiavimo metodas. Nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio po to, kai turtas pradėtas eksploatuoti.

2.2.1.2 ilgalaikio materialiojo turto naudojimo pradžia laikoma įstaigos vadovo patvirtinta turto perdavimo naudoti akto data.

2.2.1.3 ilgalaikis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, finansinėse ataskaitose parodomas likutine verte, t.y. iš įsigijimo savikainos atimamas sukauptas nusidėvėjimas.

2.2.1.4 ilgalaikio materialiojo turto eksploatavimo išlaidos priskiriamos to ataskaitinio laikotarpio, kuriuo jos buvo patirtos, veiklos sąnaudoms.

2.2.2 Trumpalaikis turtas – per vieną ataskaitinį laikotarpį pajamoms uždirbti sunaudojamas turtas.

2.2.2.1 Atsargų įvertinimui naudojamas FIFO metodas.

2.2.2.2 Įstaigoje naudojamas nuolat apskaitomų atsargų būdas.

2.2.2.3 Atsargos nurašomos į sąnaudas tą mėnesį, kai jos perduodamos naudoti.

2.2.2.4 Registruojant atsargas apskaitoje, jos įvertinamos įsigijimo savikaina.

2.2.3 Finansavimo apskaita. Įstaigoje gautinas finansavimas pripažįstamas ir rodomas apskaitoje, kai yra dokumentais patvirtintų sprendimų ir kitų įrodymų, kad finansavimas bus gautas.

2.2.3.1 Gautas finansavimas registruojamas pagal finansavimo straipsnius (dotacija, tiksliniai įnašai, kitas finansavimas).

2.2.3.2 Finansavimą gaunant iš kelių šaltinių, jie apskaitomi atskirai (tiksliniai įnašai iš ES fondų, tiksliniai įnašai iš savivaldybių ir pan.).

2.2.3.3 Tiksliniai įnašai pripažįstami panaudotais tiek, kiek patirtų sąnaudų pripažįstama kompensuotomis.

2.2.3.4 Panaudotos dotacijos dalis lygi ilgalaikio turto nusidėvimo sumai.

2.2.4 Pajamos. Įstaigos pajamos apskaitoje pripažįstamos ir registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą.

2.2.4.1 Pajamos įvertinamos tikrąja verte.

2.2.4.2 Į pajamas įskaitomos turto nuomos pajamos, pajamos už suteiktas paslaugas ir banko palūkanų pajamos.

2.2.4.3 Finansavimo pajamoms priskiriama per ataskaitinį laikotarpį patirtų sąnaudų, susijusių su finansuojamų programų įgyvendinimu, kompensavimo (finansavimo panaudojimo) sumos.

2.2.5 *Sąnaudomis* pripažįstama tik ta išlaidų dalis, kuri yra patirta uždirbant ataskaitinio laikotarpio pajamas. Sąnaudos, tenkančios skirtingiems ataskaitiniams laikotarpiams, paskirstomos tiems laikotarpiams, kuriais jos teiks įstaigai ekonominės naudos.

2.2.5.1 Sąnaudos, susijusios su atskirų programų įgyvendinimu, pripažįstamos tą ataskaitinį laikotarpį,

kurį jos patirtos.

2.2.5.2 Prie veiklos sąnaudų priskiriamos darbuotojų darbo apmokėjimo, ilgalaikio turto nusidėvėjimo, patalpų išlaikymo, nuomos, draudimo, mokesčių (neatskaitomo PVM ir kt., išskyrus pelno mokesčių), transporto ir ryšių ir kitos veiklos sąnaudos.

2.2.6 Įsipareigojimai Įstaigoje grupuojami pagal jų privalomumą vykdyti:

2.2.6.1. Ilgalaikiai įsipareigojimai – tie, kuriuos Įstaiga turės įvykdyti per ilgesnį nei vieneri metai laikotarpį nuo balanso sudarymo datos.

2.2.6.2. Trumpalaikiai įsipareigojimai – tie, kuriuos Įstaiga turės įvykdyti per vienerius metus nuo balanso sudarymo datos.

2.2.7. Priemonių, naudojamų tvarkant apskaitą visuma:

2.2.7.1. Sąskaitų planas parengtas remiantis pavyzdiniu sąskaitų planu ir tvirtinamas Įstaigos vadovo.

2.2.7.2. Inventorizacija atliekama vadovaujantis LR Vyriausybės 1999 m. birželio 3 d. nutarimu Nr. 719 patvirtintomis taisyklėmis, atsižvelgiant į visus vėlesnius taisyklių pakeitimus.

2.2.8. Sumos šiose finansinėse ataskaitose yra pateikiamos Lietuvos Respublikos nacionaline valiuta, eurai, kuri pakeitė prieš tai buvusią Lietuvos Respublikos valiutą – litus. Įstaigos funkcinė valiuta yra eurai. Nuo 2002 m. vasario 2 d. iki 2014 m. gruodžio 31 d. Lietuvos litas buvo susietas su euru ir nuo 2015 m. sausio 1 d. pakeistas į eurą santykiu 3,4528 lito už 1 eurą. Valiutų kursus kitų valiutų atžvilgiu kasdien nustato Lietuvos bankas.

Vadovaujantis LR euro įvedimo Lietuvos Respublikoje įstatymu, 2014 m. gruodžio 31 d. Įstaigos litais išreikšti turto, įsipareigojimų ir dalininkų kapitalo likučiai buvo perskaičiuoti į eurus išreikštus turto, įsipareigojimų ir dalininkų kapitalo likučius 40-jo VAS, ir kitų susijusių teisės aktų nustatyta tvarka.

Perskaičiuojant į eurus litais išreikštus Įstaigos apskaitos duomenis, kurie buvo dienos prieš euro įvedimo dieną pabaigoje, išskyrus įstatinį kapitalą, kurį perskaičiuojant į eurus vadovaujamas litais išreikštos įstatinio kapitalo ir vertybinių popierių nominaliosios vertės perskaičiavimo į eurus procedūrą reglamentuojančio įstatymo reikalavimais, apvalinama iki euro cento pagal matematines skaičių apvalinimo taisykles:

- Jeigu po paskutinio skaitmens, iki kurio apvalinama, yra skaitmuo 5 arba didesnis už 5, tai prie paskutinio skaitmens yra pridamas vienetas.

- Jeigu skaitmuo po paskutinio skaitmens, iki kurio apvalinama, yra mažesnis už 5, tai paskutinis skaitmuo lieka nepakitęs.

Perskaičiuojant į eurus su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus, sumos perskaičiuojamos į eurus gavėjo naudai apvalinant iki euro cento: jeigu trečias skaičius po kablelio yra didesnis nei nulis, apvalinama į didesnę pusę.

Litais išreikštas 2014 m. gruodžio 31 d. sumas perskaičiuojant į eurus ir apvalinant iki euro centų, susidarę skirtumai pripažįstami ataskaitinio laikotarpio finansinės ir investicinės veiklos pajamomis ir sąnaudomis.

3. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

3.1. Balanso eilutėje „Žemė“ - iš gyventojų nupirkto žemės sklypo vertė (pagal projekto „Kauno regiono atliekų tvarkymo sistemos sukūrimas“ reikalavimus gyventojų buvo būtina iškelti iš Zabieliškio sąvartyno sanitarinės zonos).

3.2. „Nebaigta statyba“ (281.282,88 Eur) tai:

- numatytam Zabieliškio sąvartyno išplėtimui (naujų atliekų kaupimo sekcijų įrengimui) atlikto projektavimo ir projektų ekspertizės paslaugų sumos (125.747,78 Eur);
- kamino išvalyto oro išleidimui į aplinką Kauno MBA gamykloje projektavimo ir projekto ekspertizės sumos (12.750,00 Eur);
- išankstinis apmokėjimas už nebaigtą statyti ilgalaikį turtą – Kauno MBA kamino statyba (142.795,10 Eur).

3.3. Balanso eilutėje „Kitas materialus turtas“ užregistruoti Įstaigos veikloje naudojamų baldų ir iš gyventojų nupirktų pastatų vertė (pagal projekto „Kauno regiono atliekų tvarkymo sistemos sukūrimas“ reikalavimus gyventojų buvo būtina iškelti iš Zabieliškio sąvartyno sanitarinės zonos).

3.4. „Kitas ilgalaikis finansinis turtas“ - tai suteiktos ilgalaikės banko garantijos (78.402,00 Eur).

Pagal Taršos, integruotos prevencijos ir kontrolės leidimų reikalavimus įstaiga, vykdydama savo veiklą, susijusią su pavojingų atliekų surinkimu ir saugojimu (atliekų priėmimo aikštelės), privalo pateikti Aplinkos apsaugos departamentui mokėjimo garantus tokiai sumai, už kurią būtų galima sutvarkyti sukauptas atliekas aikštelėse, įstaigos likvidavimo atveju. Tuo tikslu buvo įšaldytos lėšos AB Danske banke sekančioms atliekų primėmimo aikštelėms: Jonalaukio k.; Raseinių; Kaišiadorių; Kuršių 9E, Kaunas; Darbininkų g.19, Jonava; Chemijos g.4E, Kaunas; Palemono 12E, Kaunas; Nemajūnų 15 A, Kaunas; Vandžiogalos 92B, Kaunas; Raudondvario 155 D, Kaunas; Kėdainių; bei žaliųjų atliekų kompostavimo aikštei Nemajūnų 15 B, Kaunas. Mokėjimo garantijų laikotarpiai iki 2020 m. gruodžio 16 d.

3.5. Atidėtojo pelno mokesčio turtas (284.129,32 Eur) – būsimaisiais ataskaitiniais laikotarpiais atgautinos pelno mokesčio sumos, kurios susidaro dėl įskaitomųjų laikinųjų skirtumų. Šioje eilutėje nurodyta suma paskaičiuota nuo 2013 - 2017 m. apskaitoje užregistruotų atidėjimų sąvartynų uždarymui (iš viso sukaupta atidėjimų – 1.894.195,47 Eur).

3.6. Balanso eilutėje „Išankstiniai apmokėjimai“ (204.083,98 Eur) užregistruota:

- išankstiniai mokėjimai tiekėjams pagal paslaugų vykdymo sutartis – 120.086,12 Eur;
- išankstiniai mokėjimai biudžetui, t.y. PVM nuo 2009-2010 m. gautų avansų – 435,57 Eur;
- būsimųjų laikotarpių sąnaudos (11.344,29 Eur): Kasko draudimas bei automobilio civilinės atsakomybės draudimas, internetinės svetainės talpinimo sąnaudos, buhalterinės apskaitos savaitraščio sąnaudos, įkeisto turto draudimo sąnaudos, įmonės veiklos civilinės atsakomybės draudimas;
- avansinis pelno mokestis 2017 m. I - II ketv. – 72.218,00 Eur.

3.7. „Pirkėjų įsiskolinimas“ (774.893,80 Eur) – tai gautinos sumos:

1 lentelė

Eil. Nr.	Įmonės pavadinimas	Paslaugos pavadinimas	Laikotarpis	Suma, Eur
1.	UAB „Kauno švara“	už atliekų priėmimą į Lapių sąvartyną ir Kauno MBA	už 2017 m. gruodžio mėn.	258.908,04
2.	Kėdainių r. savivaldybės administracija	už atliekų priėmimą į Zabieliškio MAR	už 2017 m. 9-12 mėn.	157.632,94
3.	UAB „Ekonomus“	už atliekų priėmimą į Lapių sąvartyną ir Kauno MBA	už 2017 m. 11-12 mėn.	103.438,34
4.	Raseinių r. savivaldybės administracija	už atliekų priėmimą į Kauno MBA ir Zabieliškio MAR	už 2017 m. 9-12 mėn.	94.377,23
5.	UAB „reneco“	už atliekų priėmimą į Zabieliškio sąvartyną	už 2016 m. 6-7 mėn.	40.578,20
6.	UAB „Ekoresursai“	už pagamintos šilumos ir elektros energijos iš Lapių s. biodujų pardavimą	už 2017 m. gruodžio mėn.	47.193,50
7.	SĮ „Kaišiadorių paslaugos“	už atliekų priėmimą į Kauno MBA	už 2017 m. gruodžio mėn.	12.262,40
8.	UAB „Jonavos paslaugos“	už atliekų priėmimą į Zabieliškio MAR	už 2017 m. gruodžio mėn.	10.221,74
9.	Kitų įmonių įsiskolinimai	už atliekų priėmimą	už 2017 m. 10-12 mėn.	43.338,03
10.	UAB „Super montes“	už atliekų priėmimą į Lapių sąvartyną	už 2016 m. 6 - 2016 m. 9 mėn.	6.943,38
	Iš viso:			774.893,80

3.8. Gautinos sumos – 45.968,86 Eur, kurias sudaro:

- buhalterinėje sąskaitoje „Kitos gautinos skolos“ registruojamos: sumos už Lapių ir Zabieliškio sąvartynų sunaudotą elektros energiją per š.m. gruodžio mėn., kurią turi kompensuoti objektus eksploatuojančios įmonės (9.129,83 Eur);
- kitos gautinos sumos (taršos mokesčio permoka VMI) – 30.353,46 Eur;
- Sukauptos gautinos sumos metų pabaigai – 6.485,57 Eur.

3.9. „Pinigai ir pinigų ekvivalentai“ – 4.832.306,21 Eur, tame skaičiuje KRATC atsiskaitomosiose sąskaitose 2017-12-31 dieną buvo 4.829.766,42 Eur, įstaigos kasoje – 2.539,79 Eur.

Kauno RATC, patiriant žalą dėl Kauno MBA ir Zabieliškio MAR gamyklose esančių įrenginių netinkamo veikimo, kuris yra sąlygojamas įrenginių trūkumų bei bendrastatybinių darbų neatitikimų Rangos Sutarčiai, Kauno RATC buvo priverstas pasinaudoti Rangos sutarties užtikrinimo priemone - sulaikomų pinigų garantija, kuri buvo pateikta Nordea Bank AB Lietuvos skyriaus 1.639.386,87 Eur sumai. Š.m. gegužės 19 d. šios lėšos buvo pervestos į Kauno RATC atsiskaitomąją sąskaitą ir bus panaudotos pašalinti defektus Kauno MBA ir Zabieliškio MAR gamyklose, kurių Rangovas nepašalino. Šiuo metu vyksta teisiniai ginčai su rangovu dėl paimtų pinigų. Dalis lėšų panaudota defektams šalinti ir nepanaudotas likutis metų pabaigai sudaro – 1.480.370,27 Eur.

3.10. 2017 m. įstaigos veikos rezultatas – 435.976,19 Eur nuostolis.

Neigiamas įstaigos veiklos susidarė, nes pajamos, gaunamos iš šiuo metu taikomų atliekų tvarkymo mokesčių (ATM) tarifų, yra nepakankamos, kad padengtų išaugusias sąnaudas. Pagrindinė nuostolingos veiklos priežastis – dėl kylančių kainų ir augančio atliekų kiekio išaugusios Kauno MBA, Zabieliškio MAR, sąvartynų bei atliekų priėmimo aikštelių eksploatavimo sąnaudos.

Be to, 2016 m. pradžioje buvo įvesta užstato sistema ir Kauno regiono savivaldybės gyventojams išdalino rūšiavimo kontenerius. To pasekoje Kauno MBA ir Zabieliškio MAR atrūšiuoja ženkliai mažiau teigiamą vertę turinčių pakuočių ir antrinių žaliavų, tinkamų pardavimui.

2017-11-27 Kauno RATC Visuotiniame dalininkų susirinkime buvo priimtas sprendimas padidinti atliekų tvarkymo mokesčių tarifus, įsigaliosiančius nuo 2018-03-01. Tai turės įtakos įstaigos finansiniams rodikliams ir prognozuojama, kad 2018 m. veiklos rezultatas bus teigiamas.

3.11. Balanso eilutėje „Dotacija“ (gautos dotacijos) - užregistruoti gautų dotacijų nepanaudoti likučiai (ilgalaikio turto, įsigyto iš dotacijos, likutinė vertė) pagal tris užbaigtus investicinius projektus – 32.398.180,38 Eur.

3.12. Balanso eilutėje „Tiksliniai įnašai“ (59.210,88 Eur) registruojami pagal finansavimo sutartį gautų tikslinių įnašų už šeimos iškelimą iš Zabieliškio sąvartyno sanitarinės zonos nepanaudotas likutis. Tame skaičiuje finansavimo likutis iš Sanglaudos fondo (44.408,16 Eur) ir iš valstybės biudžeto (14.802,72 Eur).

3.13. Įgyvendinant investicinius projektus, Kauno RATC daliai finansuoti paimtos dvi ilgalaikės bankų paskolos:

2 lentelė

Eil. Nr.	Projekto pavadinimas	Banko pavadinimas	Paskolos laikotarpis	Suteiktos paskolos suma iš viso	Ilgalaikių įsipareigojimų dalis	2018 m. įsipareigojimų dalis
1.	„Kauno regiono komunalinių atliekų tvarkymo sistemos plėtra“	Danske bank A/s Lietuvos filialas (refinansuota AB DNB banko paskola)	Nuo 2015-07 iki 2025-07	2.100.000,00	1.532.432,40	227.027,04
2.	„Kauno regiono komunalinių atliekų tvarkymo sistemos plėtra“	Danske bank A/s Lietuvos filialas	Nuo 2015-09 iki 2025-09	2.829.633,20	2.064.773,20	382.430,00
	Iš viso:			4.929.663,20	3.597.205,60	609.457,04

Imant paskolas iš Danske bank A/s Lietuvos filialo, kaip užstatas buvo įkeistas Kauno RATC turtas:

- pasirašant pirmąją kreditavimo sutartį (2,1 mln. Eur), hipotekoje buvo įkeistas Zabieliškio regioninio sąvartyno turtas. Bendra hipotekos objektų vertė – 1.777.101,00 Eur;
- pasirašant antrąją kreditavimo sutartį (2.829.633,20 Eur), buvo įkeistas Lapių regioninio sąvartyno turtas. Bendra hipotekos objektų vertė – 3.996.651,12 Eur.

3.14. Ilgalaikiai atidėjimai Lapių ir Zabieliškio sąvartynų uždarymui už 2013 m. - 2017 m. – 1.894.195,47 Eur. Nuo 2013 m. iki 2016 m. atidėjimai buvo kaupiami vienodomis sumomis - po 385.194,62 Eur per metus. Atsižvelgiant į esamą sąvartynų užpildymą, patikslintą jų tarnavimo laiką

ir uždarymui reikiamas sukaupti sumas, 2017 m. atidėjimų sumos buvo perskaičiuotos ir atidėjimai bus formuojami sekančiai:

2017 m. - 353.417,00 Eur
 2018 m. - 374.844,00 Eur
 2019 m. - 371.146,00 Eur
 2020 m. - 150.059,00 Eur

3.15. Trumpalaikiams įsipareigojimams tiekėjams (374.546,90 Eur) priskiriama:

- skolos už atliktas einamąsias paslaugas - už sunaudotą elektros energiją, apsaugą, vandenį ir kitas paslaugas Kauno RATC administracijoje ir padaliniuose: atliekų priėmimo aikštelėse, Lapių, Zabieliškio sąvartynuose, Kauno MBA ir Zabieliškio MAR per š.m. gruodžio mėn. Dalį šių išlaidų kompensuoja objektus eksploatuojančios įstaigos.

3.16. „Gauti išankstiniai apmokėjimai“ (1.669.937,41 Eur) tai:

- kelių įstaigų permokos už suteiktas paslaugas bei avansai iš fizinių asmenų už statybinių atliekų priėmimą į sąvartyną (2.525,38 Eur);
- lėšos pagal Rangos sutartį kaip sulaikomų pinigų garantija dėl Kauno MBA ir Zabieliškio MAR gamyklose esančių įrenginių netinkamo veikimo - 1.639.386,87 Eur (159.016,60 Eur per 2017 m. panaudoti veikloms, susijusioms kamino MBA statyba);
- paslaugų teikėjų pervesti avansai, pasirašius Lapių sąvartyno eksploatavimo sutartis (27.614,52 Eur);
- paslaugų teikėjų pervesti avansai, pasirašius Zabieliškio sąvartyno eksploatavimo sutartis (409,44 Eur);
- paslaugų teikėjų pervesti avansai, už komposto pardavimus (1,20 Eur).

3.17. Balanso eilutėje „Su darbo santykiais susijęs įsipareigojimai“ - 82.236,58 Eur, t.sk. atostoginių kaupimai darbuotojams (82.406,31 Eur) ir susidariusios permokos: 43,78 Eur darbo užmokesčio permoka dėl ligos pašalpos perskaičiavimo bei permoka Sodrai (125,95 Eur).

3.18. „Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai“ (88.534,92 Eur):

- mokėtinas PVM už 2017 m. gruodžio mėn. - 6.976,78 Eur;
- kitos mokėtinos sumos įstaigoms - 78.926,02 Eur (tame skaičiuje gautos lėšos iš projekto „Kauno regiono komunalinių atliekų tvarkymo sistemos plėtra“ rangovo defektams ištaisyti - 69.890,- Eur);
- mokėtinas nekilnojamojo turto mokestis už 2017 m. - 72,00 Eur;
- mokėtini taršos mokesčiai VMI už 2017 m. - 2.560,12 Eur.

3.19. Balanso eilutėje „Sukauptos sąnaudos“ (433.027,24 Eur) užregistruotos mokėtinos sumos įstaigoms pagal 2018 m. sausio - vasario mėn. gautas sąskaitas:

- UAB „Kauno švara“ mokesčio už aplinkos teršimą Lapių sąv. šalinamomis atliekomis kompensavimas už 2017 m. - 330.756,00 Eur;
- UAB „Skongalis“ mokesčio už aplinkos teršimą Zabieliškio sąv. šalinamomis atliekomis kompensavimas už 2017 m. - 66.692,00 Eur;
- UAB „Fugro Baltic“ už vykdytas uždarytų ir veikiančių sąvartynų monitoringo paslaugas per 2017 m. - 34.954,24 Eur;
- Kėdainių r. savivaldybės administracijai - kelių gyventojų, patiriančių šalia esančio Zabieliškio sąvartyno kaimynystę, atliekų tvarkymo išlaidų kompensacija už 2017 m. - 339,00 Eur;
- UAB „Dezinfā“ - kenkėjų kontrolė paslaugos Kauno MBA ir Zabieliškio MAR už 2017 m. gruodžio mėn. - 286,00 Eur.

3.20. Per 2017 m. gauta pajamų už suteiktas paslaugas ir parduotas prekes (6.888.454,51 Eur):

3 lentelė

Eil. Nr.	Pajamų pavadinimas	Suma, Eur
1.	už atliekų priėmimą į Lapių sąvartyną	2.476.416,82
2.	už atliekų priėmimą į Zabieliškio sąvartyną	524.848,00
3.	už atliekų priėmimą į Kauno MBA	3.089.962,16
4.	už atliekų priėmimą į Zabieliškio MAR	532.814,10

5.	už žaliųjų atliekų priėmimą į kompostavimo aikšteles	55.625,69
6.	pajamos nuo elektros ir šilumos energijos pardavimo iš Lapių s. biodujų	134.446,11
7.	antrinių žaliavų ir naudotų buitinės technikos pardavimo pajamos	55.760,19
8.	komposto pardavimo pajamos	7.446,45
9.	pajamos už pakuočių tvarkymą	6838,02
	Iš viso:	6.884.157,54

Kitos netipinės veiklos pajamos (draudimo bendrovės kompensacija) – 4.296,97 Eur.

3.21. Finansavimo pajamos (5.393.088,01 Eur) – gautų dotacijų dalis, panaudota per ataskaitinį laikotarpį įstaigos turėtoms sąnaudoms kompensuoti.

3.22. Veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Suteiktų paslaugų, parduotų prekių savikaina“ užregistruotos sekančios sąnaudos (11.970.226,04 Eur):

4 lentelė

Eil. Nr.	Sąnaudų pavadinimas	Suma, Eur
1.	Lapių sąvartyno eksploatavimo sąnaudos (sąvartyno nusidėvėjimas, eksploatacija, monitoringas, Lapių sen.gyventojų atliekų išvežimo kompensavimas)	1.636.046,14
2.	Zabališkio sąvartyno eksploatavimo sąnaudos (sąvartyno nusidėvėjimas, monitoringas ir eksploatacija) sąnaudos	476.571,39
3.	Atliekų priėmimo aikštelių bei atliekų perkrovimo stočių eksploatavimo sąnaudos (APA ir perkrovimo stočių nusidėvėjimas, eksploatacija)	863.123,55
4.	padalinių (Lapių ir Zabališkio sąvartynų, atliekų priėmimo aikštelių, Kauno MBA ir Zabališkio MAR) darbuotojų darbo užmokesčio ir sukauptų atostoginių sąnaudos	559.019,49
5.	Jonlaukio sąvartyno nusidėvėjimo ir filtrato išvežimo sąnaudos	10.213,20
6.	Budnikų sąvartyno nusidėvėjimo ir filtrato išvežimo sąnaudos	12.950,99
7.	Uždarytų sąvartynų nusidėvėjimo, monitoringo ir aplinkos tvarkymo sąnaudos	393.096,72
8.	Kauno MBA eksploatavimo sąnaudos ir turto nusidėvėjimo sąnaudos	6.349.312,59
9.	Zabališkio MAR eksploatavimo ir turto nusidėvėjimo sąnaudos	1.497.125,85
10.	Taršos mokesčių sąnaudos	172.740,00
11.	Parduotų antrinių žaliavų savikaina	26,12
	Iš viso:	11.970.226,04

Dalis šiame punkte išvardintų sąnaudų kompensuojama iš gautų dotacijų ir tikslinių įnašų (žr.3.19 punktas).

3.23. Veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Kitos sąnaudos“ (58.495,07 Eur) registruojamos palūkanos pagal kreditavimo sutartis (žr.3.13. punktą).

3.24. „Kitų veiklos sąnaudų“ eilutėje užregistruotos šios sąnaudos (428.732,80 Eur):

- kitos bendrosios sąnaudos – 63.171,09 Eur (tai kanceliarinės ir smulkios ūkinės išlaidos, komandiruotės, darbuotojų kvalifikacijos kėlimas, visuomenės informavimas ir reklama);
- atidėjimai sąvartynų (Lapių ir Zabališkio) uždarymui – 353.417,00 Eur;
- banko paslaugų (komisiniai) – 681,93 Eur;
- mokesčių sąnaudos (neatskaitomas PVM, žemės nuomos mokesčiai ir pan.) – 784,72 Eur;
- reprezentacinės sąnaudos – 2.332,86 Eur;
- neleidžiamų atskaitymų (neatskaitomas PVM, delspinigių, pašalpų ir kt.) sąnaudos – 3.268,10 Eur;
- mažinama abejotinių skolų sąnaudomis: pritaikyta PVM atskaita nuo UAB "Jukneda" beviltiškos skolos - 5.077,10 Eur.

3.25. Per 2006 - 2016 m. laikotarpį Kauno, Kėdainių, Kaišiadorių, Jonavos ir Raseinių raj. savivaldybės įstaigai pagal panaudos sutartis perdavė 78 žemės sklypus. Dauguma tai sklypai, kuriuose buvo

uždaryti sąvartynai, taip pat įrengtos atliekų priėmimo aikštelės, Zabieliškio sąvartyno teritorija bei sklypai, kur statomi mechaninio biologinio rūšiavimo įrenginiai.

Bendra gautų žemės sklypų vertė 2017-12-31 d. duomenimis – 2.545.165,28 Eur (pagal panaudos sutartis). Šios sumos užregistruotos užbalansinėse sąskaitose.

- 3.26. Kaip turtinį įnašą gautą Lapių sąvartyną įstaiga perdavė eksploatuoti (atliekų tvarkymo paslaugų vykdymui) konkurso būdu parinktai įstaigai (UAB „Kauno švara“) laikotarpiui nuo 2015-01-01 iki 2017-12-31. Lapių sąvartyno likutinė vertė 2017-12-31 dienai – 6.231.098,41 Eur.
- 3.27. Vykdamas investicinį projektą „Kauno regiono atliekų tvarkymo sistemos sukūrimas“, buvo pastatytos 3 atliekų priėmimo aikštelės su perkrovimo stotimis, dvi atliekų perkrovimo stotys (Raseinių ir Kaišiadorių) nuo 2015-01-01 iki 2017-12-31 perduotos eksploatuoti konkurso būdu parinktam operatoriui - UAB „Kauno švara“. Perduotų atliekų perkrovimo stočių likutinė vertė 2017-12-31 dienai – 87.055,03 Eur.
- 3.28. Informacija apie sandorius su įstaigos dalininkais:
- UAB „Kauno švara“ eksploatuoja pastatytas 2 atliekų perkrovimo stotis (Kaišiadorių ir Raseinių) bei Lapių sąvartyną. Taip pat, Kauno RATC iki 2017-05-19 d. nuomojo administracines patalpas iš UAB „Kauno švara“ bei saugojo savo automobilius UAB „Kauno švara“ teritorijoje. Už šias paslaugas Kauno RATC iš UAB „Kauno švara“ per 2017 m. gavo sąskaitų už 799.393,55 Eur (be PVM). Tuo pačiu Kauno RATC UAB „Kauno švara“ išrašė sąskaitas už atliekų priėmimą į Lapių sąvartyną ir Kauno MBA bei už eksploatacinių išlaidų kompensavimą – 3.943.162,31 Eur (be PVM);
 - Raseinių r. savivaldybės administracijai įstaiga išrašo sąskaitas už iš gyventojų surinktų komunalinių atliekų priėmimą į Zabieliškio sąvartyną, Kauno MBA ir Zabieliškio MAR. Per 2017 m. tokių pajamų gauta už 225.971,05 Eur;
 - Kėdainių r. savivaldybės administracijai įstaiga išrašo sąskaitas už iš gyventojų surinktų atliekų sutvarkymą Zabieliškio sąvartyne ir Zabieliškio MAR. Per 2017 m. tokių pajamų gauta už 541.211,98 Eur.
- 3.29. Pagal Kauno RAAD specialistų 2017 m. atliktos patikros dėl mokesčio už aplinkos teršimą sąvartynuose šalinamomis atliekomis apskaičiavimo už 2016 m. pastabas, buvo perskaičiuotas taršos mokestis, kuris sumažėjo 30,35 tūkst. Eur. Pagal įstaigos patvirtintą apskaitos politiką, klaida nepriskiriama esminei, todėl ji buvo ištaisyta 2017 m. Tikrinimo metu buvo paaiškinta, kad taršos mokestis turėjo būti skaičiuojamas nuo mažesnio atliekų kiekio, nes statybinės atliekos yra naudojamos keliams sąvartyne suformuoti, atliekų uždengimams, o ne šalinamos, todėl nuo to kiekio mokesčio mokėti nereikėjo.
- 3.30. 2016 m. rugsėjo mėn. Kauno MBA užsidegus komposto vartytuvui Backhus, išdegė jo variklis. 2017 m. vykdytas vartytuvo remontas, todėl jis nebuvo eksploatuojamas. 2018 m. baigus remonto darbus, vartytuvą bus pradėtas eksploatuoti.
- 3.31. „Pobalansiniai įvykiai“ - 2018-02-20 Zabieliškio mechaninio atliekų rūšiavimo gamykloje kilo gaisras, kurio metu apdegė atliekų smulkintuvo variklio skyrius. Šiuo metu pradėti remonto darbai, kurie turėtų būti baigti per 1-2 mėn. Remonto išlaidų suma kol kas nėra žinoma ir ji paaiškės baigus visus darbus. Dėl gaisro kilimo priežasčių išaiškinimo kreipėmės į UAB „Gaisriniai tyrimai“. Pirminėmis žiniomis gaisras kilo sekančią dieną po įrangos techninę priežiūrą vykdančios įmonės atlikto elektros laidų keitimo smulkintuvo variklyje. Išlaidas turėtų kompensuoti įrangos techninę priežiūrą vykdanči įmonė, todėl manome, kad atidėjimų remonto darbams formuoti nereikia.
- 3.32. Rengiant finansines ataskaitas, buvo atsižvelgiama į veiklos tęstinumo principą, t.y. numanoma, kad VŠĮ Kauno regiono atliekų tvarkymo centras ir artimiausioje ateityje tęs savo veiklą.

Direktorius

Kęstutis Balčiūnas

Finansininkė

Ingrida Ruzgienė

VŠĮ Kauno regiono atliekų tvarkymo centras, 300092998

Ilgalaikis nematerialus turtas

2018.03.22

1 priedas

pagal 2017 m. gruodžio 31 d. duomenis

Rodikliai	Plėtros darbai	Prestižas	Patentai, licencijos ir pan.	Programinė įranga	Kitas nematerial usis turtas	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje				90.866	171	91.037
a) Įsigijimo savikaina						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje				150.679	19.624	170.303
Finansinių metų pokyčiai:						
- turto įsigijimas				0		0
- kt.asmenims perleistas ir nurašytas turtas						0
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą+ / (-)						0
Finansinių metų pabaigoje				150.679	19.624	170.303
b) Amortizacija						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje				59.813	19.453	79.266
Finansinių metų pokyčiai:						
- finansinių metų amortizacija				46.649	168	46.817
- atstatantys įrašai (-)						
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto						0
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)						
Finansinių metų pabaigoje				106.462	19.621	126.083
c) Vertės sumažėjimas						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje						
Finansinių metų pokyčiai:						
- finansinių metų vertės sumažėjimas						
- atstatantys įrašai (-)						
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto						
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)						
Finansinių metų pabaigoje						
d) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje				44.217	3	44.220

finansininkė Ingrida Ruzgienė

Ilgalaikis materialus turtas

2018.03.22

pagal 2017 m. gruodžio 31 d. duomenis

Rodikliai	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrengimai	Transporto priemonės	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	Nebaigta statyba	Kitas materialus turtas	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	60.093	17.364.194	10.920.996	21.178	17.542.943	111.799	1.327	46.022.530
a) Įsigijimo savikaina								0
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	60.093	22.254.398	18.437.599	69.214	22.432.833	111.799	45.951	63.411.887
Finansinių metų pokyčiai:								0
- turto įsigijimas					48.215	169.494	2.256	219.965
- perleistas ir nurašytas turtas (-)				-8.888				-8.888
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą+ / (-)								0
Finansinių metų pabaigoje	60.093	22.254.398	18.437.599	60.326	22.481.048	281.293	48.207	63.622.964
b) Perkainojimas								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje								
Finansinių metų pokyčiai:								
- vertės padidėjimas (sumažėjimas) + / (-)								
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)								
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą+ / (-)								
Finansinių metų pabaigoje								
c) Nusidėvėjimas								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje		4.890.204	7.516.603	48.036	4.889.890	0	44.624	17.389.357
Finansinių metų pokyčiai:								0
- finansinių metų nusidėvėjimas		1.366.734	1.269.791	5.307	3.883.349		513	6.525.694
- atstatantys įrašai (-)								0
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)				-8.888				-8.888
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą+ / (-)								0
Finansinių metų pabaigoje		6.256.938	8.786.394	44.455	8.773.239	0	45.137	23.906.163
d) Vertės sumažėjimas								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje								
Finansinių metų pokyčiai:								
- finansinių metų vertės sumažėjimas								
- atstatantys įrašai (-)								
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)								
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą+ / (-)								
Finansinių metų pabaigoje								
e) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje	60.093	15.997.460	9.651.205	15.871	13.707.809	281.293	3.070	39.716.801

finansininkė Ingrida Ruzgienė

2018.03.22

pagal 2017 m. gruodžio 31 d. duomenis

Ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvai

Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Vidutinis naudingo tarnavimo laikas (metais)
Nematerialus turtas	3-4
Pastatai ir statiniai	15
Mašinos ir įrengimai	5
Transporto priemonės	6
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	3-10
Kitas materialusis turtas	5

Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis turtas

Eur

Turto grupės pavadinimas	Kiekis	Įsigijimo savikaina
Autom.svėrimo duomenų programos	2	9.575
Buhalterinės apskaitos programa	1	1.156
Uždarytų sąvartynų monitoringo programos	10	18.813
Įstaigos internetinė svetainė	1	811
Lengvieji automobiliai	2	40.995
Kompiuteriai	11	18.412
Biuro įranga	4	3.039
Kita įranga, prietaisai ir įrenginiai	26	849.898
Kitas materialusis turtas (sodybos pastatai, baldai)	13	85.862
Iš viso:	70	1.028.561

Įstatinio kapitalo struktūra

Rodikliai	Piniginiai įnašai (Eur)	Turtiniai įnašai (Eur)	Įnašai iš viso (Eur)	Proc.
1. Steigėjai:				
1.1. Kauno miesto savivaldybės taryba	16.537,30		16.537,30	0,67
1.2. Kėdainių rajono savivaldybės taryba	2.925,16	293.822,41	296.747,57	11,94
1.3. Jonavos rajono savivaldybės taryba	2.345,92	32.147,82	34.493,74	1,39
1.4. Kaišiadorių rajono savivaldybės taryba	1.737,72	28.672,38	30.410,10	1,22
1.5. Kauno rajono savivaldybės taryba	3.707,14		3.707,14	0,15
1.6. Raseinių rajono savivaldybės taryba	1.708,76		1.708,76	0,07
1.7. UAB "Kauno švara"		2.102.062,09	2.102.062,09	84,56
Įstatinis kapitalas iš viso:	28.962,00	2.456.704,70	2.485.666,70	100,00
Savos akcijos, kurias turi pati įmonė				
Akcijos, kurias turi dukterinės įmonės				

finansininkė Ingrida Ruzgienė

VšĮ Kauno regiono atliekų tvarkymo centras, 300092998

Įmonės įsipareigojimų būklė

2018.03.22

pagal 2017 m. gruodžio 31 d. duomenis

Rodikliai	Skolos ar jų dalys, apmokėtinos		
Mokėtinų sumų skaidymas pagal rūšis	Per vienerius finansinius metus	Po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	Po penkerių metų
Finansinės skolos: (Tarp jų dukterinėms ir asocijuotoms įmonėms)			
1. Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai			
2. Kredito įstaigoms	609.457	2.588.369	1.008.837,00
3. Kitos finansinės skolos			
Skolos tiekėjams	374.547		
Kitos skolos	2.273.737		
Atidėjimai		1.894.195	
IŠ VISO	3.257.741	4.482.564	1.008.837

Finansiniai ryšiai su įmonės vadovais ir kitais susijusiais asmenimis

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai	Likutis finansinių metų
A. Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais:			
1. Vadovams	39.339	40.097	
2. Kitiems susijusiems asmenims			
B. Įmonės suteiktos paskolos:			
1. Vadovams			
2. Kitiems susijusiems asmenims			
C. Gautos paskolos:			
1. Iš vadovų			
2. Iš kitų susijusių asmenų			
D. Neatlygintinai perduotas turtas ir dovanos:			
1. Vadovams			
2. Kitiems susijusiems asmenims			
E. Suteiktos įvairios garantijos įmonės vardu:			
1. Vadovams			
2. Kitiems susijusiems asmenims			
F. Kitos reikšmingos sumos, per metus priskaičiuotos:			
1. Vadovams			
2. Kitiems susijusiems asmenims			
G. Kiti reikšmingi įsipareigojimai įmonei:			
1. Vadovų			
2. Kitų susijusių asmenų			
H. Parduotas turtas:			
1. Vadovams			
2. Kitiems susijusiems asmenims			
Vidutinis vadovų skaičius per metus	2	2	

finansininkė Ingrida Ruzgienė