



2018 METŲ VEIKLOS ATASKAITA



TURINYS

METINIS PRANEŠIMAS	2
Valdybos pirmininko pranešimas	2
Generalinio direktoriaus pranešimas	3
Pagrindinė informacija apie bendrovę	4
Strategija	5
Veiklos apžvalga	7
Pagrindiniai įvykiai, turintys esminės reikšmės Bendrovės veiklai	10
Veiklos ir finansiniai rezultatai	14
Svarbiausi rizikos veiksniai ir jų valdymasi	25
Valdymas, darbuotojai, darbo užmokestis	28
Darnus vystymasis.....	36
Informacija apie Skaidrumo gairių nuostatų laikymąsi.....	38
Bendrovių valdysenos ataskaitos forma	43
NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA	60
FINANSINĖS ATASKAITOS.....	63
Balansas	63
Pelno (nuostolių) ataskaita	65
Pinigų srautų ataskaita	66
Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita	67
Aiškinamasis raštas.....	69

METINIS PRANEŠIMAS

VALDYBOS PIRMININKO PRANEŠIMAS



Gerbiami klientai, darbuotojai, partneriai, akcininkai,

2017 metus pavadinau lūžio metais „Toksikos“ istorijoje, kadangi tai buvo metai, kai įmonė pirmą kartą surinko deginimo įrenginio pajėgumams apkrauti pakankamą atliekų kiekį ir pradėjo dirbti pelningai. Tačiau svarbūs lūžis įvyko ir 2018 metais – „Toksika“ pasiekė labai svarbias pergalės jau daugiau kaip 4 metus trukusiuose teisiniuose ginčuose dėl įmonei nepagrįstai skirtų baudų ir

įmonės patirtų nuostolių atlyginimo. „Toksikai“ palanki tiek civilinės, tiek abiejų administracinių bylų baigtis pagaliau turėtų pašalinti prielaidas abejoti įmonės veiklos perspektyva, o „Toksikos“ vadovams leis sutelkti įmonės išteklius pagrindinei ir visuomenei svarbiai „Toksikos“ funkcijai vykdyti, o ne interesų gynimui teismuose. Pastebėtinas ir dar vienas „Toksikos“ žingsnis finansinio tvarumo link – įmonės finansinių skolų ir EBITDA santykis per 2018 metus sumažėjo 38 % – nuo 2,15 iki 1,34.

„Toksika“ nuolat tobulina valdyseną, atsižvelgdama į Valdymo koordinavimo centro teikiamas rekomendacijas valdysenai gerinti, ir šioje srityje 2018 metais padarė didelę pažangą. Valstybės valdomų įmonių gerojo valdymo indekso vertinimo metinėje ataskaitoje 2018 metais „Toksika“ buvo įvertinta labai aukštu A- įvertinimu (2016 metais įmonei buvo suteiktas dviem laipteliais žemesnis – B įvertinimas). 2018 metais „Toksika“ patvirtino darbuotojų atlygio politiką, 2019 m. pradžioje – antikorupcinę politiką, taip pat strategijoje numatė 2019 metais patvirtinti ir pradėti taikyti rizikos valdymo politiką. „Toksika“ yra socialiai atsakinga įmonė, projektu „Šimtas mokyklų“ prisidėjusi prie švarios ir patrauklios aplinkos Lietuvos mokyklose sukūrimo ir moksleivių švietimo aplinkosaugos srityje.

Džiaugiuosi sėkmingu ir produktyviu bendradarbiavimu su „Toksikos“ vadovybe, sveikinu vadovus ir visus darbuotojus pasiekus puikių laimėjimų 2018 metais ir linkiu nesustoti siekiant naujų ambicingų tikslų!

Dangirutis Janušas

UAB „Toksika“ valdybos pirmininkas

GENERALINIO DIREKTORIAUS PRANEŠIMAS

Gerbiami darbuotojai, akcininkai, valdybos nariai,

2018 metus pavadinsiu pažangių technologinių sprendimų įgyvendinimo metais, kai „Toksikos“ specialistų pastangomis buvo sukurtos, įteisintos ir pradėtos naudoti naujos aplinkai saugios ir efektyvios atliekų šalinimo pavojingųjų atliekų sąvartyne technologijos. Praėję metai pasižymėjo nuoseklia, subalansuota plėtra, užtikrinant atliekų surinkimo ir tvarkymo pusiausvyrą, pelningą veiklą ir ilgalaikį finansinį tvarumą.

Pažymėtina, kad didėja atliekų tvarkymo apimtys – 2018 metais „Toksika“ jų sutvarkė beveik 13 tūkst. tonų (25 % daugiau negu prieš metus), iš jų pavojingųjų atliekų sąvartyne – 4,2 tūkst. tonų (beveik 3 kartus daugiau negu 2017 metais). Sutvarkytų atliekų kiekio ir surinktų (įskaitant susidariusias Bendrovėje deginimo metu) atliekų kiekio santykis buvo 1,02 (2017 metais – tik 0,77).

Pardavimo pajamos 2018 metais, palyginti su ankstesniais metais, padidėjo 0,6 %, EBITDA – 30 %, negrąžintas skolų kredito įstaigoms likutis per metus sumažėjo 19 %. Džiaugiamės pelninga veikla (grynasis pelnas sudarė 446 tūkst. Eur) ir aukšta nuosavo kapitalo grąža (ji viršijo 7 %). Tiesa, šiems rodikliams didelę įtaką turėjo finansinės veiklos pajamos, pripažintos laimėjus civilinėje byloje dėl įmonės patirtų nuostolių atlyginimo.

„Toksika“ akivaizdžiai transformuojasi, perauga į aukštesnį lygį tiek struktūros ir valdymo, tiek tvarios veiklos, tiek socialinės atsakomybės požiūriu. Džiaugiuosi puikiais aplinkosauginiais rodikliais ir noriu atskirai pažymėti pavojingųjų atliekų deginimo įrenginio darbuotojų profesionalumą ir indėlį į bendrą įmonės rezultatą. Saugus darbas



ir ateityje išliks svarbiausiu „Toksikos“ prioritetu. Dėkoju visam įmonės kolektyvui už puikų darbą ir kiekvieno darbuotojo indėlį įgyvendinant iškeltus uždavinius.

Arūnas Dirvinskas

UAB „Toksika“ generalinis direktorius

PAGRINDINĖ INFORMACIJA APIE BENDROVĘ

Uždaroji akcinė bendrovė „TOKSIKA“

Pavadinimas	Uždaroji akcinė bendrovė „TOKSIKA“
Teisinė forma	Uždaroji akcinė bendrovė
Juridinio asmens kodas	244670310
PVM mokėtojo kodas	LT446703113
Kodas ATV registre	REOBJ0013835
Jregistravimo data	1992 m. lapkričio 10 d.
Registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys	Juridinių asmenų registras
Registro tvarkytojas	VĮ Registrų centras
Įstatinis kapitalas	6 539 757 Eur
Buveinės adresas	Kuro g. 15, LT-02300 Vilnius, Lietuva
Administracijos adresas	Mėnulio g. 11-704, Vilnius, Lietuva
Telefonas	(8 5) 204 0126, (8 5) 250 5302
Elektroninis paštas	vilnius@toksika.lt
Interneto svetainės adresas	www.toksika.lt
Telefono numeris visoje Lietuvoje	8 700 55115

Uždarnosios akcinės bendrovės „Toksika“ filialai

Pavadinimas	Uždarnosios akcinės bendrovės „Toksika“ Alytaus filialas	Uždarnosios akcinės bendrovės „Toksika“ Klaipėdos filialas	Uždarnosios akcinės bendrovės „Toksika“ Šiaulių filialas
Teisinė forma	Uždarnosios akcinės bendrovės filialas	Uždarnosios akcinės bendrovės filialas	Uždarnosios akcinės bendrovės filialas
Juridinio asmens kodas	300031828	300031746	300031842
PVM mokėtojo kodas	LT446703113	LT446703113	LT446703113
Kodas ATV registre	REOBJ0013424	REOBJ0014710	REOBJ0014099
Buveinės adresas	Karjero g. 2B, Takniškių k., LT-62188, Alytaus r. sav., Lietuva	Ketvergijų g. 11, Dumpių k., Dvilų sen., LT-95398, Klaipėdos r. sav., Lietuva	Jurgeliškių k. 10, Šiaulių kaimiškoji sen., LT-76103, Šiaulių r. sav., Lietuva
	(8 315) 50029	(8 46) 241 027 (8 46) 484 882	(8 41) 211 029 (8 41) 559 056
Faksas	(8 315) 50029	(8 46) 241 028	(8 41) 211 030
Elektroninis paštas	alytus@toksika.lt	klaipeda@toksika.lt	siauliai@toksika.lt

2018 m. rugpjūčio mėnesį Bendrovės valdyba patvirtino naują Bendrovės organizacinę struktūrą ir priėmė sprendimą naikinti filialus. Bendrovė perims visą filialų veiklą ir ją toliau tęs vieno juridinio asmens vardu. Filialai bus išregistruojami 2019 metais.

STRATEGIJA

Misija ir vertybės

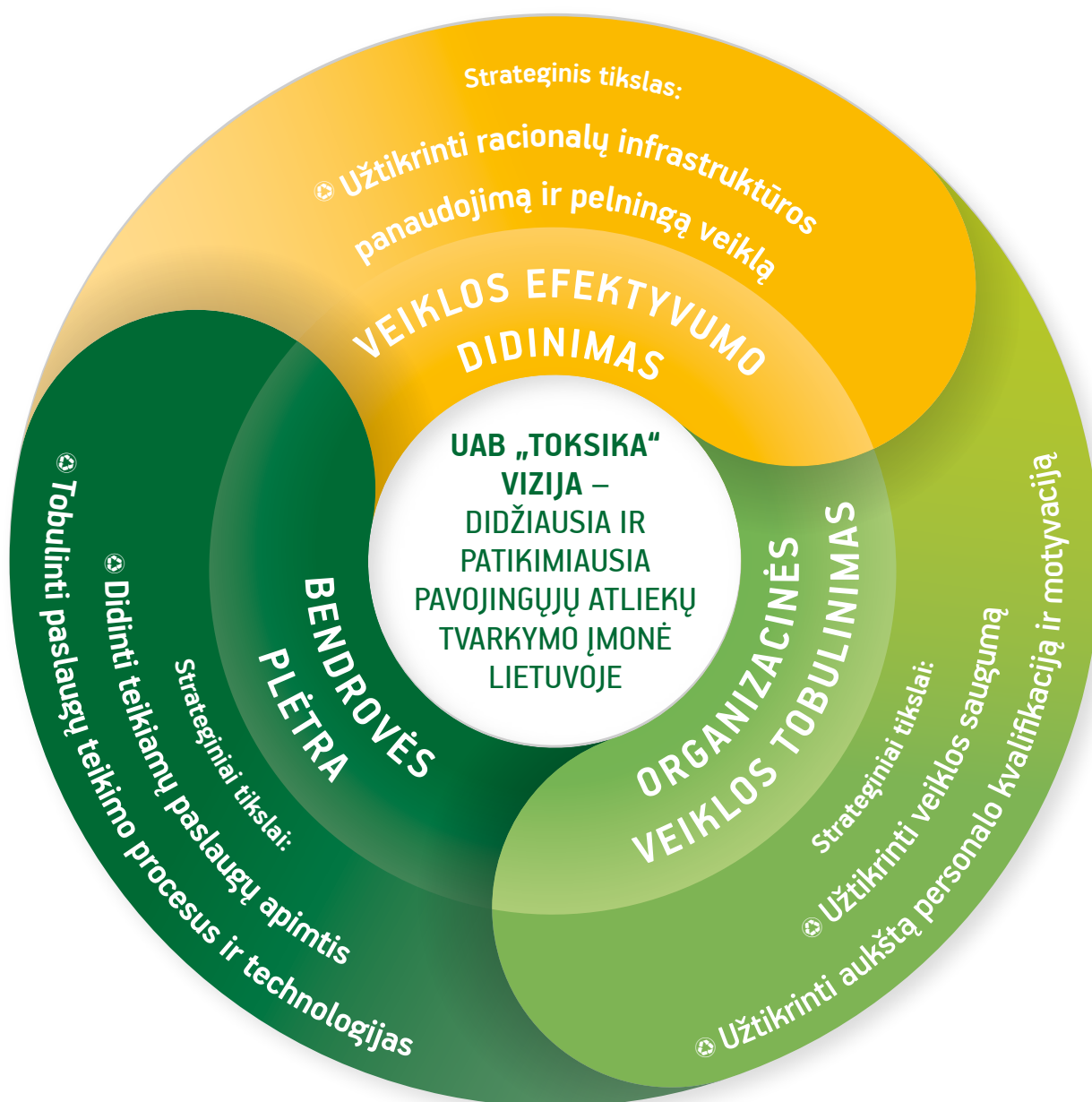
Visą savo veiklą UAB „Toksika“ grindžia šioms svarbiausiomis vertybėmis: atsakomybe, profesionalumu, bendradarbiavimu ir sąžiningumu.



Vizija, strateginės kryptys ir tikslai

UAB „Toksika“ vizija – didžiausia ir patikimiausia pavojingų atliekų tvarkymo įmonė Lietuvoje. Bendrovės pagrindinės strateginės kryptys: veiklos efektyvumo didinimas,

bendrovės plėtra ir organizacinės veiklos tobulinimas. Kiekvienai strateginei krypčiai nustatyti ilgalaikiai strateginiai tikslai.



VEIKLOS APŽVALGA

Paslaugos ir infrastruktūra

UAB „Toksika“ (toliau – Bendrovė) yra pavojingųjų ir nepavojingųjų atliekų tvarkymo įmonė, įregistruota Atliekų tvarkytojų valstybės registre ir turinti licenciją tvarkyti pavojingąsias atliekas (toliau – PA). PA surinkimo ir tvarkymo paslaugos tiesiogiai ir per tarpininkus (surinkėjus) teikiamos visiems Lietuvoje veikiantiems juridiniams ir fiziniams asmenims, kurių veikloje jos susidaro. PA surinkamos visoje šalies teritorijoje specialiuoju Bendrovės transportu, užtikrinant operatyvų jų išvežimą. Surinktos atliekos, iki perduodant jas galutinai sutvarkyti, saugomos Bendrovės PA aikštelėse Vilniuje, Šiaulių rajone, Klaipėdos rajone ir Alytaus rajone.

PA tvarkymo procesą sudaro šios svarbiausios operacijos:

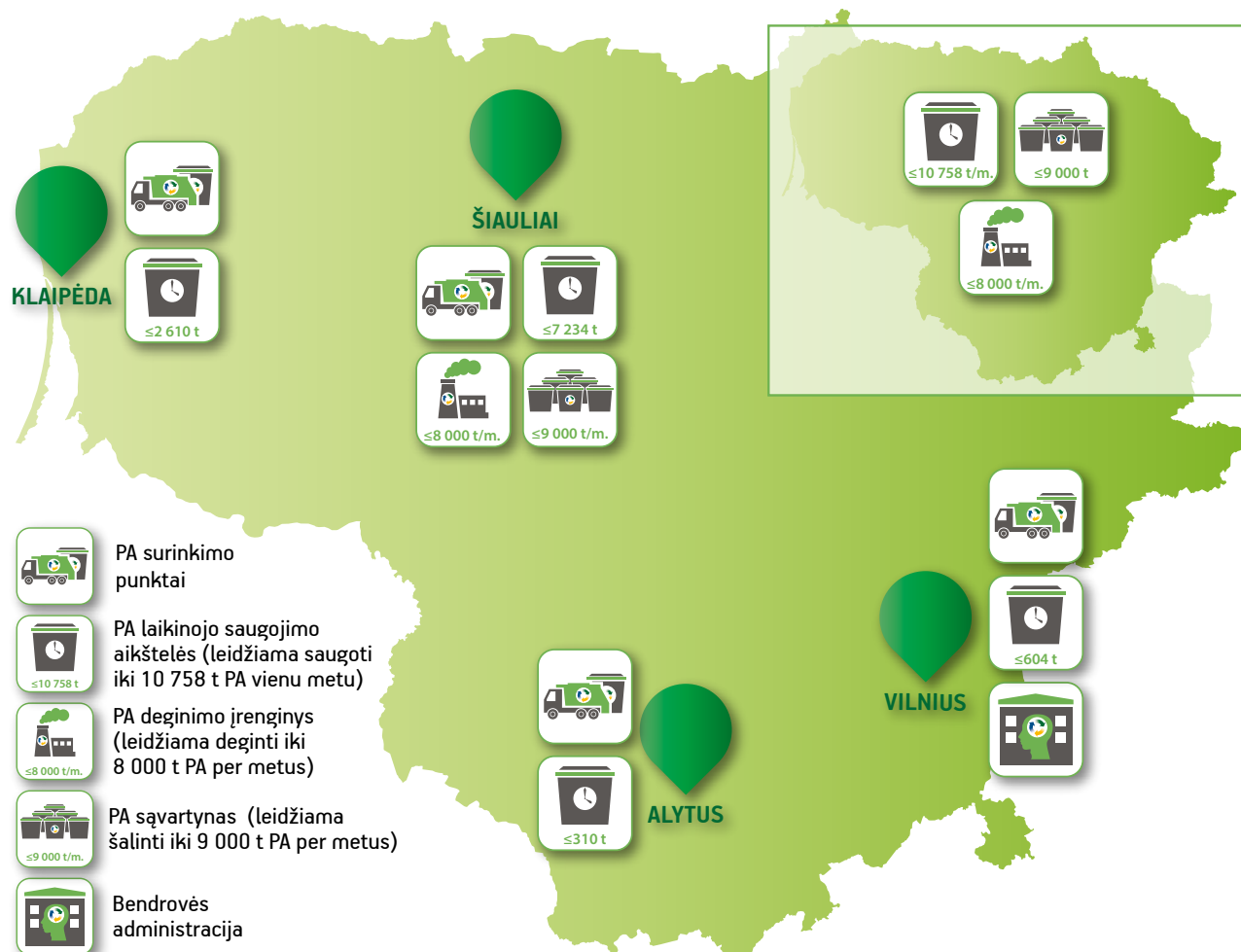
- PA surinkimas (priėmimas) ir transportavimas specialiu Bendrovės transportu iki jų šalinimo vietos,
- PA laikinas saugojimas (tol, kol bus pašalintos Bendrovėje arba perduotos kitiems tvarkytojams),

- PA šalinimas Bendrovėje (deginant PA deginimo įrenginyje arba šalinant PA sąvartyne) arba jų perdavimas galutiniam sutvarkymui kitiems tvarkytojams (pvz., neturint technologijų ir / arba leidimo šalinti konkrečios rūšies PA arba pasiekus leidimuose nustatytus veiklos apimties ribojimus).

Bendrovė priima PA ir jas tvarko vadovaudamasi ir griežtai laikydamosi PA tvarkymą reglamentuojančių ES ir LR teisės aktų reikalavimų, kokybės vadybos sistemos LST EN ISO 9001:2015 ir aplinkos apsaugos vadybos sistemos LST EN ISO 14001:2015 standartų, kitų su atliekų tvarkymu susijusių reikalavimų, Kokybės ir aplinkos politikos nuostatų.

Bendrovės PA tvarkymo infrastruktūrą sudaro šie pagrindiniai objektai:

- PA surinkimo punktai ir laikinojo saugojimo aikštelės,
- PA deginimo įrenginys (PADĮ),
- PA sąvartynas (PAS).



Pajamų šaltiniai

Bendrovės pardavimo pajamas sudaro keturių rūšių pajamos: PA priėmimo, PA pardavimo, transporto paslaugų ir elektros energijos (pagamintos PA deginimo metu) pardavimo pajamos.

Pagrindinis Bendrovės pajamų šaltinis – PA priėmimas. Atliekų turėtojas (Bendrovės klientas) perduoda Bendrovei pavojingąsias atliekas, kartu su jomis perleisdamas Bendrovei ir atsakomybę už jų tinkamą sutvarkymą. Už šią paslaugą atliekų turėtojas (Bendrovės klientas) sumoka Bendrovei sutartą kainą, o Bendrovė iš kliento (atliekų turėtojo) gautomis pajamomis vėliau dengia sąnaudas, patiriamas tvarkant šias atliekas. PA priėmimo pajamos sudaro 96–97 % visų Bendrovės pardavimo pajamų.

Kartu su bendru PA srautu Bendrovė gauna tokių atliekų, kurios turi teigiamą vertę – tokias atliekas Bendrovė parduoda specializuotiems tvarkytojams ir iš to gauna PA pardavimo pajamų. Taip pat Bendrovė gauna pajamų už PA transportavimą specialiuoju transportu ir el. energijos, pagamintos PA deginimo metu, pardavimą energijos skirstymo operatoriui ESO. Visos šioje pastraipoje paminėtos pajamos kartu sudėjus sudaro 3–4 % visų Bendrovės pardavimo pajamų.

Rinka ir konkurencija

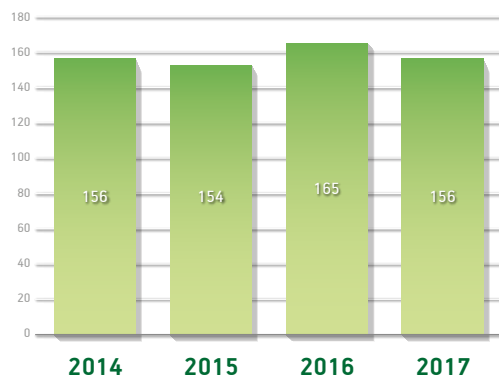
Lietuvoje galiojantys teisės aktai riboja PA įvežimą iš kitų šalių, todėl savo tikslinę rinką Bendrovė laiko tik Lietuvoje susidarančias PA. Atliekų apskaitos duomenimis, kuriuos skelbia Aplinkos apsaugos agentūra, Lietuvoje kasmet surenkama vidutiniškai 158 tūkst. t PA.

Deja, dalis pavojingųjų atliekų nepatenka į oficialiąją PA statistiką, nes identifikuojamos kaip „nepavojingos“ (kartu su buitinėmis atliekomis šalinamos sąvartynuose arba nepavojingųjų atliekų deginimo įėgainėse) arba išvis netvarkomos (šalinamos savarankiškai arba perduodamos nelegaliai veikiantiems „tvarkytojams“). Tai pigūs, tačiau neleistini ir aplinkai bei žmonių sveikatai žalingi, o kartais – katastrofinių padarinių turintys tokių atliekų tvarkymo būdai. Bendrovės specialistų vertinimu, vien buitinių atliekų sąvartynuose kasmet nelegaliai pašalinama apie 10 tūkst. t PA. Taigi, tikrasis susidarančių PA kiekis Lietuvoje yra didesnis.

Skirtingų rūšių PA tvarkytinos skirtingais būdais, todėl Bendrovė savo pajėgumais (PADJ ir PAS) gali tvarkyti tik dalį visų susidarančių PA. Bendrovės vertinimu, tokių atliekų kasmet susidaro apie 30 tūkst. t, o Bendrovės užimama šių atliekų rinkos dalis siekia 30–35 %.

Kiekviena PA tvarkymo proceso dalis (surinkimas, transportavimas, laikinas saugojimas ir galutinis sutvarkymas) turi atskiros rinkos požymius, o Bendrovė veikia visose šiose rinkose – nuo PA surinkimo iki jų galutinio sutvarkymo. Kiekvienoje iš jų susiduriama su skirtinga konkurencija, o didžiausia konkurencija yra PA surinkimo srityje. PA tvarkytojų apskaitoje užsiregistravusių ir turinčių licenciją įmonių yra apie 600, tačiau didžioji dalis jų yra tik tarpininkai. Daugelis atliekų surinkėjų ir tarpininkų

Lietuvoje surinkta pavojingųjų atliekų, tūkst. t per metus
(Aplinkos apsaugos agentūros duomenys)



Pastaba: 2018 metų duomenys dar nėra paskelbti.

naudojasi kitų atliekų tvarkytojų (tarp jų ir Bendrovės) paslaugomis. Bendrovė orientuojasi į stambiuosius atliekų turėtojus, todėl konkurencija surenkant PA iš mažesnių atliekų turėtojų nedaro neigiamos įtakos Bendrovės veiklai.

Lietuvoje savo pagrindiniais konkurentais Bendrovė laiko UAB „Žalvaris“, UAB „AV investicija“, UAB „Ekobazė“, UAB „Biograta“ ir kt. Žymių konkurenciją Bendrovei sudaro ir užsienio PA tvarkytojai, kadangi kai kurie PA surinkėjai savo surenkamas PA išveža tvarkytojams į Lenkiją („SARPI“, „MOBRUK“), Švediją („SAKAB“), Daniją („KOMMUNE-KEMI“), o medicininių atliekų surinkėjai didelę dalį šalyje surenkamų medicininių atliekų išveža į Latviją („BAO“, „LAUTUS“). Aplinkos ministerijos oficialiosios atliekų statistikos duomenimis, 2017 metais iš Lietuvos buvo eksportuota 28,1 tūkst. t PA.

Svarbiausi Bendrovės **konkurenciniai pranašumai**: kompleksinė PA galutinio sutvarkymo (PAD) ir PAS) infrastruktūra,

tūra, vienintelė tokia trijose Baltijos šalyse; geografiškai platus PA surinkimo ir saugojimo aikštelių tinklas (Bendrovės PA aikštelės yra arti didžiausių Lietuvoje PA susidarymo centrų) ir galimybė PA surinkimo ir saugojimo aikštelėse laikinai saugoti iki 10 758 t PA (didžiausias leidžiamas saugoti PA kiekis Lietuvoje).

Tačiau Bendrovės turimas perkančiosios organizacijos statusas yra jos **konkurencinis trūkumas**, palyginti su tokio statuso neturinčiais kitais PA tvarkytojais. Konkuruodama PA surinkimo ir tvarkymo rinkoje, Bendrovė turi veikti ypač dinamiškai (pvz. užsakyti įvairios paskirties transportą, krovimo paslaugas, atliekų šalinimo paslaugas, atliekoms taruoti skirtą tarą ir kt.), tačiau prekes ir paslaugas privalo pirkti tik viešųjų pirkimų būdu. Tai didina tiek administracinius kaštus, tiek teisminių ginčų su tiekėjais riziką. Dėl ilgai trunkančių viešųjų pirkimų procedūrų Bendrovė ne visada gali lygiaverčiai konkuruoti su privačiu verslu.

PAGRINDINIAI ĮVYKIAI, TURINTYS ESMINĖS REIKŠMĖS BENDROVĖS VEIKLAI

Reikšmingiausi įvykiai per ataskaitinį laikotarpį

2018-01-01 Įsigaliojo Mokesčio už aplinkos teršimą įstatymo pataisa, kuria sąvartynų operatoriai atleidžiami nuo mokesčio už aplinkos teršimą, kai PA sąvartyne šalina PA deginimo proceso atliekas	2018 m. sausio 1 d. įsigaliojo <i>Mokesčio už aplinkos teršimą įstatymo pataisa</i>, kuria sąvartynų operatoriai atleisti nuo mokesčio už aplinkos teršimą PA sąvartyne šalinant PA deginimo procese susidariusias atliekas (dugno ir lakiuosius pelenus). Šis teisinės bazės pakeitimas ypač svarbus Bendrovei. Dugno ir lakieji pelenai, susidarantys PA deginimo procese, turi būti šalinami PA sąvartyne, tačiau iki pataisos įsigaliojimo Bendrovė buvo priversta šias atliekas laikinai kaupti, kadangi dėl taikomo apmokestinimo jų sutvarkymo savikaina būtų ypač didelė (2017 metais mokesčio tarifas sudarė 53,58 Eur už šalinamų atliekų toną, o 2020 metais jau turėjo pasiekti net 70,96 Eur už toną). Įsigaliojus pakeitimui, Bendrovė PA sąvartyne per 2018 metus pašalino 3632 t deginimo atliekų, t. y. ne tik 1356 tonų, susidariusių tais pačiais metais, bet ir 2277 tonų, sukauptų per ankstesnį PADĮ veiklos laikotarpį.
2018-01-03 LR Vyriausybė pritarė INVEGOS garantijos Bendrovės paimtai paskolai pratęsimui	2018 m. sausio 3 d. LR vyriausybė priėmė <i>nutarimą</i>, kuriuo pritarė galimybei pratęsti INVEGOS garantiją paskolai, kurią Bendrovė gavo iš banko „Luminor“ PA deginimo įrenginio statybai, ne daugiau kaip 5 metų laikotarpiui.
2018-01-12 Seimas įteisino naują atliekų apskaitos ir ataskaitų teikimo tvarką	2018 m. sausio 12 d. priimta <i>Atliekų tvarkymo įstatymo pataisa</i>, kuria atliekų rinkos dalyviai, tvarkydami atliekų apskaitą ir teikdami ataskaitas apie jų sudarymą ir tvarkymą, įpareigoti nuo 2018-01-24 naudotis Vieninga gaminių, pakuočių ir atliekų apskaitos informacinė sistema (GPAIS). GPAIS skirta sustiprinti atliekų (įskaitant PA) kontrolę, siekiant užtikrinti tinkamą atliekų sutvarkymą. Aplinkos ministras nustatė prisitaikymo prie naujosios atliekų apskaitos sistemos pereinamąjį laikotarpį, kuris pasibaigė 2018 m. gruodžio 1 d.
2018-01-11 Bendrovės valdyba patvirtino Bendrovės strategiją	2018 m. sausio 11 d. Bendrovės valdybos posėdyje buvo patvirtintas Bendrovės strateginis planas 2018–2021 m. laikotarpiui.
2018-02-15 Bendrovėje įsteigta Darbo taryba	2018 m. vasario 15 d. Bendrovės generalinio direktoriaus įsakymu sudaryta Darbo tarybos rinkimų komisija įsteigė Bendrovės Darbo tarybą, į kurią darbuotojų slaptu balsavimu (dalyvavo 82,6 % balsavimo teisę turinčių darbuotojų) buvo išrinkti keturi nariai.
2018-02-27 Aplinkos apsaugos agentūra patvirtino Bendrovės PA sąvartyno atliekų šalinimo ir naudojimo techninį reglamentą, kuriuo leido taikyti Bendrovės pasiūlytą efektyvų lakiųjų pelenų stabilizavimo būdą	2018 m. vasario 27 d. Aplinkos apsaugos agentūra patvirtino Bendrovės PA sąvartyno atliekų šalinimo ir naudojimo techninį reglamentą, kuriame įteisinta Bendrovės pasiūlyta efektyvi lakiųjų pelenų, susidarančių po PA deginimo, stabilizavimo technologija. Patvirtinus techninį reglamentą, lakiuosius pelenus, prieš juos šalinant PA sąvartyne, leista stabilizuoti sukietinant ir patalpinant į patvarios medžiagos konteinerius. Šios technologijos įteisinimas yra labai reikšmingas Bendrovei įvykis, leidęs žymiai sumažinti lakiųjų pelenų šalinimo PA sąvartyne savikainą.

2018-03-29 Bendrovė pasirašė susitarimą su banku „Luminor“ dėl kreditavimo sutarties sąlygų pakeitimo	2018 m. kov o 29 d. Bendrovė su banku „Luminor“ pasirašė susitarimą dėl 2013 m. kovo 28 d. sudarytos kreditavimo sutarties, pagal kurią Bendrovei buvo suteikta paskola PADĮ statybai, sąlygų pakeitimo, pratęsiant negrąžintos sumos (406 697 Eur) grąžinimo laikotarpį iki 2020 m. kovo mėnesio.
2018-05-01 įsigaliojo Aplinkos ministro įsakymas, kuriuo uždrausta nepavojingųjų atliekų sąvartynuose šalinti medicininės atliekos	2018 m. gegužės 1 d. įsigaliojo <i>Aplinkos ministro įsakymas</i>, kuriuo buvo papildytas <i>Atliekų sąvartynų įrengimo, eksploatavimo, uždarymo ir priežiūros po uždarymo taisyklėse</i> pateiktas atliekų, kurias draudžiama šalinti sąvartynuose, sąrašas. Į minėtąjį sąrašą, be kitų atliekų, buvo įtrauktos taip pat ir medicininės atliekos, susidarančios sveikatos priežiūros ir veterinarijos įstaigose. Nuo 2018 m. gegužės 1 d. sąvartynai neturi teisės priimti medicininių atliekų, tačiau dėl nepakankamos kontrolės įsakymo vykdymas nėra visiškai užtikrintas.
2018-05-29 Konkurencijos taryba pradėjo tyrimą Bendrovės atžvilgiu	2018 m. gegužės 29 d. Konkurencijos taryba pradėjo tyrimą dėl Bendrovės galimo piktnaudžiavimo dominuojančia padėtimi medicininių atliekų tvarkymo rinkoje. Tyrimo išvados dar nėra paskelbtos.
2018-07-02 Ekonomikos ir inovacijų ministerija pateikė Bendrovei raštą dėl valstybės lūkesčių, susijusių su Bendrove	2018 m. liepos 2 d. Ekonomikos ir inovacijų ministerija pateikė Bendrovei raštą dėl valstybės lūkesčių, kuriame suformulavo lūkesčius dėl Bendrovės veiklos kryptių, Bendrovei keliamų tikslų ir veiklos principų 4 metų laikotarpiui. Šis raštas dėl lūkesčių tapo pagrindu peržiūrint Bendrovės strategiją
2018-08-21 Bendrovės valdyba patvirtino naują Bendrovės organizacinę struktūrą ir priėmė sprendimą naikinti filialus	2018 m. rugpjūčio 21 d. Bendrovės valdyba patvirtino naują Bendrovės organizacinę struktūrą ir, siekiant optimizuoti veiklą, priėmė sprendimą naikinti Bendrovės filialus. Panaikinus Alytaus, Klaipėdos ir Šiaulių filialus, Bendrovė perims visą jų veiklą ir ją toliau tęs vieno juridinio asmens (t. y. Bendrovės) vardu. Ruošdamasi filialų išregistravimui, Bendrovė jau pakeitė PA tvarkymo licenciją ir atliko atliekų tvarkymo objektų registraciją savo vardu, tačiau dar turi savo vardu perkelti GPAIS saugomą filialų atliekų apskaitos informaciją ir centralizuoti atliekų apskaitą – tai numatyta užbaigti iki 2019 m. balandžio 15 d.
2018-11-07 Vilniaus apygardos administracinis teismas priėmė Bendrovei palankius sprendimus dviejose Bendrovės administracinėse bylose prieš APVA	2018 m. lapkričio 7 d. Vilniaus apygardos administracinis teismas priėmė sprendimus tenkinti Bendrovės skundus dėl Aplinkos projektų valdymo agentūros (APVA) direktoriaus įsakymų 2014-06-23 Nr. TI-121 ir 2014-07-17 Nr. TI-118 panaikinimo. Minėtais įsakymais Bendrovė dėl APVA padarytų sutartinių nuostatų ir viešųjų pirkimų įstatymo pažeidimų buvo įpareigota grąžinti 990 005 Eur ES finansinės paramos ir bendrojo finansavimo lėšų. Teismas konstatavo, kad minėtieji APVA direktoriaus įsakymai yra nepagrįsti ir neteisėti ir abiejose bylose priėmė sprendimus šiuos įsakymus panaikinti. Šie teismo sprendimai per nustatytą terminą apeliaciniais skundais Lietuvos vyriausiajam administraciniam teismui apskųsti nebuvo, todėl yra galutiniai ir neskundžiami.
2018-11-29 Lietuvos apeliacinis teismas paliko galioti Bendrovei palankų Vilniaus apygardos teismo sprendimą Bendrovės civilinėje byloje prieš APVA	2018 m. lapkričio 29 d. Lietuvos apeliacinis teismas nutarė palikti nepakeistą Bendrovei palankų 2018 m. liepos mėnesį priimtą Vilniaus apygardos teismo sprendimą Bendrovės civilinėje byloje prieš APVA. Minėtoje byloje Bendrovė siekė iš APVA priteisti nuostolius, kuriuos patyrė dėl APVA padarytų Viešųjų pirkimų įstatymo pažeidimų, įskaitant 354 991 Eur grąžintinų paramos lėšų ir 92 227 Eur delspinigių. Teismas Bendrovės ieškinį tenkino dalyje dėl pagrindinio Bendrovės reikalavimo, t. y. priteisė iš APVA Bendrovės naudai 354 991 Eur nuostolių atlyginimo ir bylinėjimosi išlaidas, tačiau atmetė Bendrovės ieškinį dalyse dėl delspinigių. Tiek APVA, tiek Bendrovė apskundė Lietuvos apeliacinio teismo nutartį kasaciniais skundais Lietuvos Aukščiausiajam Teismui.

2018-11-17 Bendrovė paleido PA deginimo įrenginį po sukamosios krosnies planinio aptarnavimo ir remonto	2018 m. lapkričio 17 d. buvo baigtas PADĮ sukamosios krosnies planinis aptarnavimas ir remonto darbai – buvo pakeista krosnies futeruotė, pašalinti metalinio cilindro defektai ir kiti krosnies gedimai. Pakeista futeruotė, planuojama, tarnaus ne trumpiau kaip 2 metus (2019 m. jos keisti nereikės), o suremontuotas metalinis cilindras – ne trumpiau kaip 4 metus.
2018-12-17 Bendrovės valdyba patvirtino Bendrovės darbuotojų atlygio politiką	2018 m. gruodžio 17 d. Bendrovės valdyba patvirtino svarbiausius Bendrovės darbuotojų atlygio sistemos dokumentus: Atlygio politiką ir Atlygio nustatymo tvarką. Politikoje ir tvarkoje aprašytos atlygio sistemos principinės nuostatos, išskirtos keturios atlygio dalys (pastovioji atlygio dalis, kintamoji atlygio dalis, kitas piniginis atlygis ir kitos naudos) ir aprašyta kiekvienos iš jų nustatymo arba skyrimo ir mokėjimo tvarka.
2018-12-31 Aplinkos apsaugos agentūra pritarė Bendrovės pasiūlytam optimaliam atliekų pakuočių tvarkymo būdai	2018 m. gruodžio 31 d. Aplinkos apsaugos agentūra pritarė Bendrovės pasiūlytam optimaliam atliekų pakuočių tvarkymo būdai ir patvirtino patikslintą Šiaulių PA tvarkymo aikštelės Atliekų naudojimo ar šalinimo techninį reglamentą. Juo Šiaulių PA tvarkymo aikštei suteiktas leidimas taikyti atliekų naudojimo būdą R101 (paruošimas naudoti pakartotinai). Dabar Bendrovė atliekų pakuotes gali naudoti pakartotinai kitoms PA tvarkyti, įskaitant plastikinių konteinerių pakartotinį panaudojimą deginimo atliekoms (lakiesiems pelenams) paruošti šalinimui PA sąvartyne.

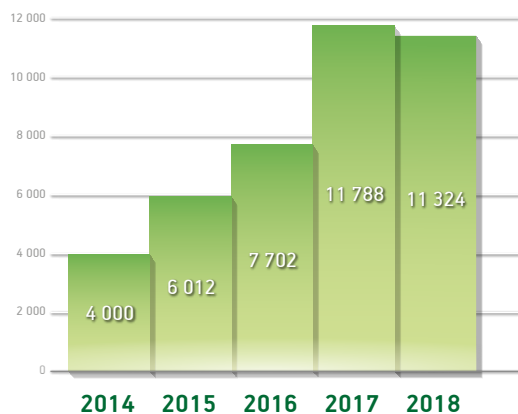
Reikšmingiausi įvykiai iki ataskaitos parengimo dienos

2019-01-01 Bendrovė pradėjo taikyti valdybos patvirtintą atlygio politiką ir atlygio nustatymo tvarką	2019 m. sausio 1 d. Bendrovė pradėjo taikyti valdybos patvirtintą Bendrovės darbuotojų atlygio politiką ir atlygio nustatymo tvarką. Visų darbuotojų atlygis nuo 2019 m. sausio 1 d. nustatomas vadovaujantis politikoje ir tvarkoje aprašytais principais ir taisyklėmis, atsižvelgiant į numatytas pereinamojo laikotarpio nuostatas.
2019-01-14 Bendrovės valdyba patvirtino Bendrovės strategiją	2019 m. sausio 14 d. Bendrovės valdybos posėdyje buvo patvirtintas Bendrovės strateginis planas 2019–2022 m. laikotarpiui.
2019-01-25 Bendrovės valdyba patvirtino 2019 m. tikslus aukščiausiojo lygmens vadovams	2019 m. sausio 25 d. Bendrovės valdyba patvirtino 2019 m. tikslus Bendrovės aukščiausiojo lygmens vadovams. Nustatyti tikslai generaliniam direktoriui, komercijos direktoriui, vyr. buhalterei ir Šiaulių filialo direktoriui (numatomas pareigybės pavadinimas panaikinus Šiaulių filialą – Šiaulių padalinio vadovas). Šie tikslai bus pagrindas apskaičiuoti aukščiausiojo lygmens vadovų kintamosios atlygio dalies dydį 2020 m.
2019-02-16 Bendrovė baigė vykdyti projektą „Šimtas mokyklų“	2019 m. vasario 16 d. Bendrovė baigė įgyvendinti Lietuvos šimtmečio proga inicijuotą projektą „100 mokyklų“. Projekto metu Bendrovė iš 126 mokyklų visoje Lietuvoje nemokamai surinko 26 t ilgai kauptų PA, mokyklose surengė ekologijos pamokas, suorganizavo 10 ekskursijų, per kurias Bendrovėje apsilankė 225 mokiniai su mokytojais.
2019-02-28 Lietuvos apeliacinio teismo nutartis Bendrovės civilinėje byloje prieš APVA tapo galutine ir neskundžiama	2019 m. vasario 28 d. suėjo Lietuvos apeliacinio teismo nutarties Bendrovės civilinėje byloje prieš APVA, pagal kurią Bendrovės naudai iš APVA priteista 354 991 Eur nuostolių atlyginimo ir bylinėjimosi išlaidos, apskundimo terminas, ir Lietuvos Aukščiausiasis Teismas nepriėmė nagrinėti APVA ir Bendrovės kasacinių skundų. Lietuvos apeliacinio teismo nutartis tapo galutine ir neskundžiama. Pagal ją APVA turi padengti Bendrovės patirtus nuostolius dėl grąžintinų paramos lėšų (354 991 Eur) ir bylinėjimosi išlaidas, tačiau Bendrovės mokėtinų delspinigių (92 227 Eur) padengti neturi.
2019-03-13 Bendrovės valdyba patvirtino Bendrovės antikorupcinę politiką	2019 m. kovo 13 d. Bendrovės valdyba patvirtino Bendrovės antikorupcinę politiką. Joje nustatyti Bendrovėje taikomi korupcijos prevencijos principai, antikorupcinės politikos tikslai, korupcijos prevencijos būdai, politikos reikalavimų nevykdymo pasekmės ir kt.
2019-03-19 Įvyko APVA suorganizuotas Bendrovės ir APVA susitikimas aptarti priešpriešinių reikalavimų užskaitos klausimą	2019 m. kovo 19 d. įvyko APVA suorganizuotas Bendrovės ir APVA susitikimas, kurio metu šalys susitarė dėl ketinimo užskaityti priešpriešinius reikalavimus viena kitos atžvilgiu (t. y., APVA 354 991 Eur dydžio grąžintinų lėšų reikalavimą Bendrovei ir Bendrovės 354 991 Eur dydžio nuostolių atlyginimo reikalavimą APVA). Po susitikimo Bendrovė pateikė APVA derinti susitarimo dėl tarpusavio reikalavimų užskaitos projektą.

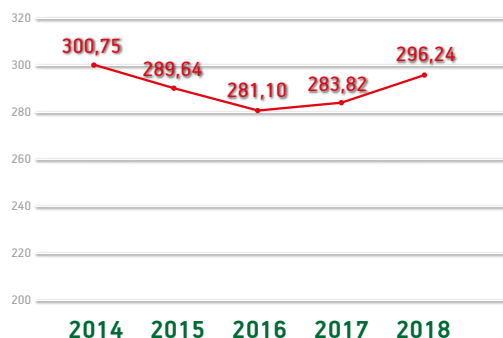
VEIKLOS IR FINANSINIAI REZULTATAI

Atliekų surinkimas ir tvarkymas

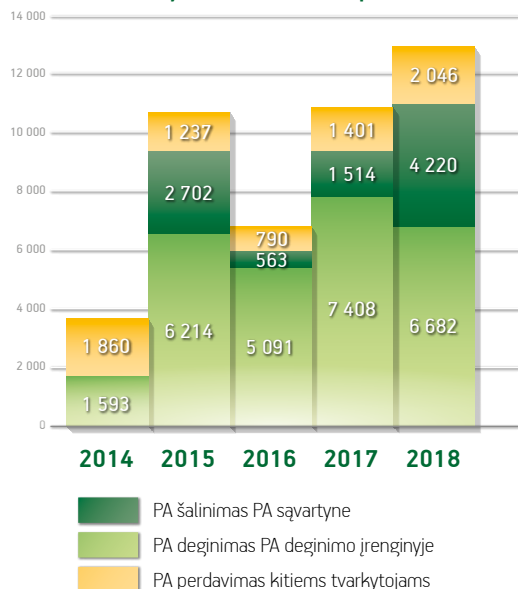
PA surinkimas, tonomis per metus



Vidutinė PA surinkimo (paslaugų pardavimo) kaina, eurai už toną



PA tvarkymas, tonomis per metus



2018 metais Bendrovė surinko 11,3 tūkst. tonų PA – 3,9 % mažiau negu 2017 metais.

Iki 2016 metų atliekų (tokio jų kiekio, kuris būtinas ne-nutrūkstamai PADĮ veiklai užtikrinti) surinkimą Bendrovės vadovybė laikė bene didžiausiu iššūkiu. Aktyvi kelerių pastarųjų metų rinkodara buvo veiksminga – surenkamų atliekų kiekiai kasmet sparčiai didėjo. 2017 metai Bendrovei buvo ypatingi – surinkta net 11,8 tūkst. t atliekų, tačiau tokiam rezultatui įtakos turėjo keli išskirtiniai atvejai, kuomet Bendrovė priėmė ir sutvarkė dideles PA partijas. Pavyzdžiui, 2017 metais Bendrovė padėjo likviduoti ekstremaliojo įvykio Vilniaus rajone padarinius, gaisro žuvies perdirbimo įmonėje padarinius, taip pat sutvarkė dviejų bankrutuojančių įmonių laikytas atliekas. 2018 metais tokių išskirtinių atvejų nebuvo, tačiau nepaisant to, atliekų buvo surinkta tik nežymiai mažiau negu prieš metus ir net 47 % daugiau negu 2016 metais.

Pažymėtina ir tai, kad 2017 metais pavyko stabilizuoti, o 2018 metais – net ir šiek tiek padidinti vidutinę svertinę atliekų priėmimo kainą, kurią Bendrovė gauna iš klientų už atliekų priėmimą (nors iki pat 2016 metų PA priėmimo kainos svertinis vidurkis mažėjo vidutiniškai 3 % per metus).

2018 metais Bendrovė atliekų sutvarkė rekordiškai daug – net 12,9 tūkst. t (25 % daugiau negu prieš metus), iš jų sudegino PADĮ – 6,7 tūkst. t, pašalino PAS – 4,2 tūkst. t, perdavė kitiems tvarkytojams – 2,0 tūkst. t.

2018 metais PA deginimo įrenginyje sudeginta 9,8 % mažiau atliekų negu prieš metus – tokį rezultatą lėmė sukamosios krosnies futeruotės ir metalinio cilindro remontas, kuriam atlikti įrenginys buvo stabdomas dviejų mėnesių laikotarpiui, buvo naudojamos pagal specialųjį užsakymą pagamintos detalės.

Nepaisant mažesnio PADĮ sudegintų atliekų kiekio, bendras sutvarkytų atliekų kiekis, kaip jau buvo minėta, 2018 metais buvo didžiausias. Tokį rezultatą lėmė 2018 metais sutvarkytas didelis kiekis PA deginimo proceso atliekų (šlakų ir lakiųjų pelenų). Šios PA deginimo įrenginyje susidarancios atliekos taip pat laikomos pavojingosiomis atliekomis, kurios turi būti šalinamos PA sąvartyne, tačiau ilgą laiką Bendrovė neturėjo ekonomiškai racionalių būdų šioms atliekoms sutvarkyti. Tai lėmė dvi priežastys:

- iki 2017 metų pabaigos visoms PA sąvartyne šalinamoms atliekoms (įskaitant ir Bendrovės veikloje deginimo procese susidarancius šlakus ir lakiuosius pelenus) buvo taikomas didelis mokestis už aplinkos teršimą (mokesčio tarifas 2017 metais siekė 53,58 Eur už toną). 2018 m. sausio 1 d. įsigaliojus

Mokesčio už aplinkos teršimą įstatymo pataisai, sąvartynų operatoriai buvo atleisti nuo mokesčio už aplinkos teršimą PA sąvartyne šalinant PA deginimo atliekas;

- iki 2018 m. kovo mėnesio, pagal tuo metu galiojusį Bendrovės PA sąvartyno atliekų šalinimo ir naudojimo techninį reglamentą, PA sąvartyne šalinant PA deginimo procese susidarancius lakiuosius pelenus, turėjo būti taikoma ypač brangiai kainuojanti šių atliekų stabilizavimo technologija. 2018 m. kovo mėnesį Aplinkos apsaugos agentūra patvirtinus naująjį Techninį reglamentą, buvo įteisinta Bendrovės pasiūlyta efektyvi lakiųjų pelenų stabilizavimo technologija, pagal kurią deginimo metu susidarę lakieji pelenai, prieš juos pašalinant PA sąvartyne, sukietaunami ir patalpinami į patvarios medžiagos konteinerius.

Įsigaliojus Mokesčio už aplinkos teršimą įstatymo pataisoms ir naujam Bendrovės PA sąvartyno atliekų šalinimo ir naudojimo techniniam reglamentui, Bendrovė PA sąvartyne per 2018 metus pašalino 3632 t deginimo procese susidariusių šlakų ir lakiųjų pelenų, t. y. ne tik 1356 tonų, susidariusių tais pačiais metais, bet ir 2277 tonų, sukauptų per ankstesnį PADĮ veiklos laikotarpį.

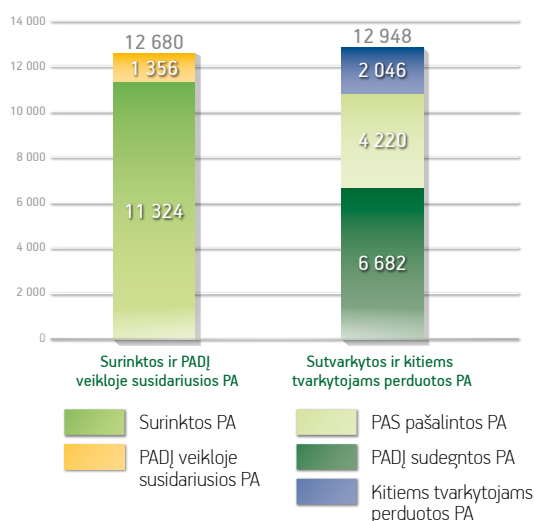
2018 metais Bendrovė sutvarkė 102 % per metus iš klientų surinkto ir Bendrovės veikloje (PA deginimo metu) susidariusio atliekų kiekio. Kitaip tariant, atliekų 2018 metais buvo sutvarkyta 2 % daugiau negu jų per tuos pačius metus buvo surinkta ir susidarė deginimo metu.

Palyginimui, 2015 metais Bendrovė sutvarkė 139 %, 2016 metais – 73 %, 2017 metais – 77 % tais pačiais metais surinkto ir Bendrovės veikloje (PA deginimo metu) susidariusio atliekų kiekio. Atliekų surinkimo ir tvarkymo apimčių kitimas lėmė svyruojantį PA likutį Bendrovės PA laikinojo saugojimo aikštelėse. 2018 metų pabaigoje Bendrovė laikinojo saugojimo aikštelėse turėjo sukaupti 9840 t atliekų.

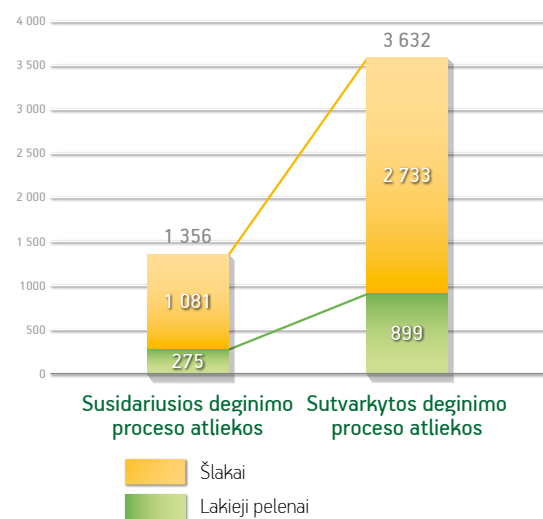
Bendrovėje laikinai saugomos atliekos yra PADĮ veiklai būtina žaliava. Sukauptas didelis šios žaliavos kiekis leidžia užtikrinti nenutrūkstamą PADĮ veiklą optimaliu režimu, o tai yra itin svarbi prielaida Bendrovės veiklos efektyvumui ir geriems finansiniams rezultatams užtikrinti, kadangi:

- didžioji dalis PADĮ veiklos sąnaudų yra pastovios (nepriklausančios nuo deginimo apimtys), todėl efektyviausia yra deginti kuo daugiau atliekų per laiko vienetą (kai PADĮ veikia didžiausiu leistinu pajėgumu – vienai tonai tenkančios deginimo sąnaudos būna mažiausios),

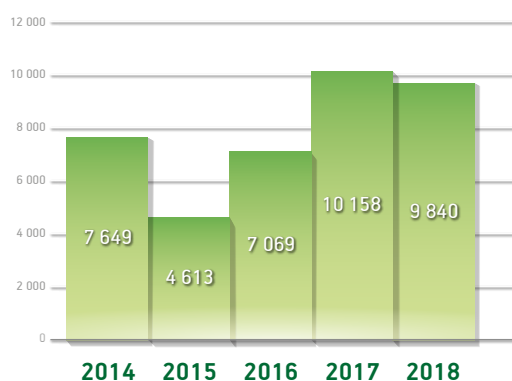
2018 metais surinktų ir sutvarkytų PA kiekio palyginimas, tonomis



2018 metais susidariusių ir sutvarkytų (pašalintų PA sąvartyne) deginimo proceso atliekų kiekio palyginimas, tonomis



PA likutis Bendrovės sandėliuose metų pabaigoje, tonomis



- PA deginimo įrenginio prastovos, sustabdymas ir paleidimas kainuoja itin brangiai, todėl efektyviausia yra deginti nepertraukiamu režimu (išskyrus būtinus sustabdymus profilaktikai ir remontui),
- optimaliam degimo procesui užtikrinti ir teršalų emisijai minimizuoti būtina visuomet kruopščiai parinkti degintinų skirtingų rūšių PA mišinį, todėl ypač svarbu laikino saugojimo aikštelėse nuolat turėti reikiamą kiekį skirtingos (įvairaus kaloringumo ir įvairios cheminės sudėties) žaliavos.

Didelis sukaupytų atliekų kiekis yra svarbus veiksnys, leidžiantis Bendrovei dirbti lanksčiai – visuomet užtikrinti optimalų turimų pajėgumų panaudojimą, o perteklinį atliekų kiekį (viršijantį didžiausią leidžiamą deginti ar sąvartyne šalinti PA kiekį) perduoti kitiems PA tvarkytojams Lietuvoje ar užsienyje.

Svarbu pažymėti, kad sukaupytų atliekų kiekis neviršijo didžiausio leidžiamo laikinai saugoti atliekų kiekio, nustatyto Bendrovei išduotame taršos integruotos prevencijos ir kontrolės (TIPK) leidime.

Klientai

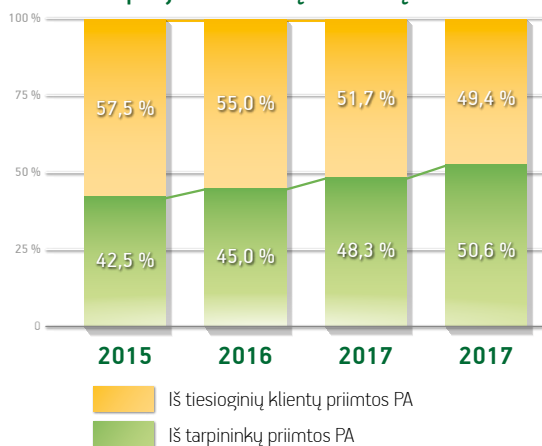
Pagrindiniai atliekų tvarkytojai Lietuvoje susidarančias PA surenka tiesiogiai iš klientų (įmonių ar įstaigų, kurių gamybinėje veikloje susidaro pavojingosios atliekos) arba per tarpininkus (atliekų surinkimo veikla užsiimančias įmones). Tarpininkų vaidmuo Bendrovės veikloje yra labai svarbus ir jis po truputį didėja – 2018 metais Bendrovė iš jų priėmė 50,6 % visų surinktų atliekų – 8,1 procentinio punkto daugiau negu prieš trejus metus.

Pagrindiniai tarpininkai, iš kurių Bendrovė 2018 m. priėmė daugiausiai atliekų, buvo UAB „Žalvaris“, UAB „AV

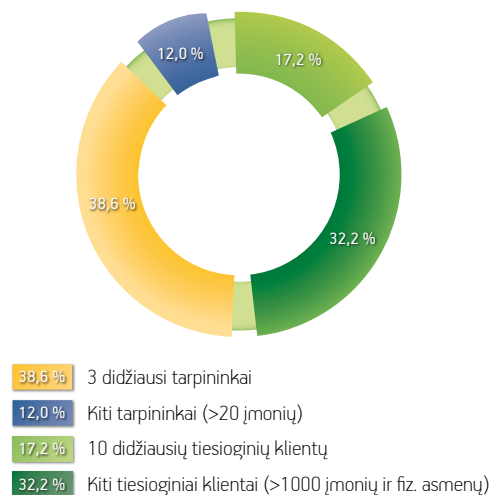
investicija“, UAB „Ekotopas“. Iš trijų didžiausių tarpininkų Bendrovė 2018 metais gavo 38,6 % metinių pajamų.

Pagrindiniai tiesioginiai klientai, iš kurių Bendrovė 2018 metais priėmė daugiausiai atliekų, buvo UAB „Geležinkelio tiesimo centras“, UAB „EMP recycling“, VŠĮ Klaipėdos universitetinė ligoninė, UAB „Visagino linija“, VĮ Ignalinos atominė elektrinė, AB „Klaipėdos baldai“, UAB „CIE LT FORGE“, VĮ „Kelių priežiūra“, AB „Lifosa“, UAB „Tolmeda“. Iš 10 didžiausių tiesioginių klientų Bendrovė 2018 metais gavo 17,2 % visų metinių pajamų.

Bendrovės klientų struktūra pagal surinktą PA kiekį



Bendrovės klientų struktūra pagal gautas pajamas 2018 metais



Teršalų emisija

Bendrovės PA deginimo įrenginio išmetimų stebėseną atliekama laikantis griežčiausių ES ir Lietuvos įstatymų bei kitų reglamentuojančių aktų reikalavimų, visuomenei ir kontroliuojančioms institucijoms pateikiami išsamūs teršalų emisijos duomenys. Nepaisant to, kad Bendrovei nustatytos ir taip griežtos ribinės (leidžiamos) išmetamų teršalų normos, Bendrovė siekia dirbti su kuo mažiausiu neigiamu poveikiu aplinkai, todėl deda visas pastangas kuo kokybiškesniam dūmų išvalymui nuo teršalų.

Dūmų valymo sistema yra neatsiejama PADĮ technologinė dalis, be kurios deginimo procesas būtų neįsivaizduojamas. Ypač sudėtinga ir technologškai pažangi elektroninėmis priemonėmis stebima ir valdoma dūmų valymo sistema užtikrina aukšto laipsnio teršalų pašalinimą, nesusidarant jokioms gamybinėms nuotekoms. Valymo procesas vyksta keliais etapais:

- ✱ sukamojoje krosnyje ir antrinio degimo kameroje vyksta PA degimas ir sukuriami 1100–1200 oC temperatūra, kad PA visiškai sudegtų, o chloro, dioksino ir furanų junginiai išsiskaidytų į nepavojingus ar mažiau pavojingus junginius, juos išvalant vėlesniuose proceso etapuose;
- ✱ azoto junginiai išvalomi naudojant karbamido tirpalą, kuris įpurškiamas į dūmų srautą antrinio degimo kameroje esant apie 900 oC temperatūrai, kur reaguoja su azoto junginiais ir juos išskaido į nepavojingus junginius;
- ✱ perkaitintojai ir ekonomizeriai dūmų srauto temperatūrą sumažina iki 200 oC, kad būtų galima tęsti dūmų valymo procesą, o iš dūmų srauto išskirta šiluma naudojama elektros energijai gaminti;
- ✱ dviejuose reaktoriuose į dūmų srautą įmaišomi reagentai (natrio bikarbonatas ir aktyvinta anglis), kurie sutraukia rūgštis ir sunkiuosius metalus;
- ✱ naudojant rankovinį filtrą, iš dūmų srauto pašalinamos kietosios dalelės ir panaudoti reagentai;
- ✱ galutiniam dioksino ir furanų išvalymui panaudojamas katalizatorius, kuris užtikrina apsaugą nuo šių pavojingų junginių (kurie buvo išskaidyti pirmajame etape) pakartotinio susidarymo;
- ✱ šlapio valymo bokšte vandeniu (kurio pH palaikomas naudojant kaustinę sodą) pašalinami šarmo ar rūgšties likučiai ir vykdomas galutinis teršalų nusodinimas, o dūmai atvėsinami iki 55 oC, vandenį vėliau panaudojant kituose gamybos cikluose.

Dūmų valymas yra brangi technologinio proceso dalis tiek dėl proceso sudėtingumo, tiek dėl pavojingų medžiagų ir junginių įvairovės bei gausos atliekose, kurios deginamos Bendrovės PA deginimo įrenginyje. Vien reagentų, panaudotų dūmų valymui, sąnaudos 2018 metais sudarė 98 037 Eur, t. y. vidutiniškai 14,67 Eur vienai sudegintų

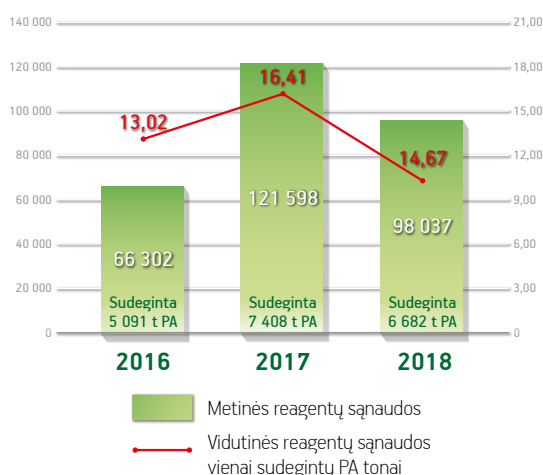
PA tonai. Šios sąnaudos nėra pastovios – jos priklauso tiek nuo sudegintų atliekų kiekio, tiek nuo jų struktūros. Kuo didesnę dalį deginamų atliekų struktūroje sudaro labiau užterštos ir sudėtingiau tvarkomos atliekos, tuo didesnės tais metais reagentų sąnaudos.

2017 metais vienai sudegintų atliekų tonai tenkančios reagentų sąnaudos sudarė 16,41 Eur ir buvo didžiausios per pastaruosius trejus metus, o įtakos tam turėjo didelė ypač užterštų, sudėtingai tvarkomų atliekų dalis sudegintų PA struktūroje. 2017 metais Bendrovė sutvarkė 827 t bankrutuojančių UAB „Jukneda“ ir UAB „Ūrus ir Ko“ sandėliuose nelegaliai laikytas atliekas, apie kurių sudėtį ir savybes Bendrovei buvo perduoda labai mažai informacijos, o tai apsunkino reagentų dozavimą ir sumažino šio proceso efektyvumą.

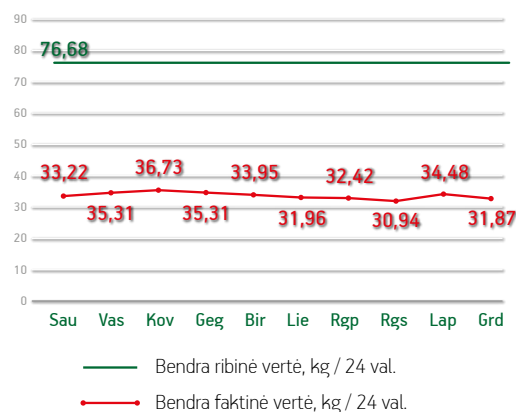
2018 metais reagentų sąnaudų patirta 14,67 Eur vienai sudegintų atliekų tonai – 11 % mažiau negu prieš metus. Taupesniai reagentų naudojimui 2018 metais įtakos turėjo 2017 metais atliktas PADĮ dūmų valymo sistemos kapitalinis atnaujinimas, kurio metu buvo pakeistos rankovinio filtro (šalinančio kietąsias detales) rankovės ir šlapio valymo bokšto (šalinančio šarmo arba rūgšties likučius ir kitus likusius teršalus) įkrova.

Taigi, reagentai parenkami ir jų reikalingas kiekis nustatomas atsižvelgiant į deginamų atliekų struktūrą. Kartais tai lemia sąnaudų išaugimą, tačiau (ir tai yra svarbiausia) užtikrinta nepriekaištingą aplinkosaugos reikalavimų laikymąsi.

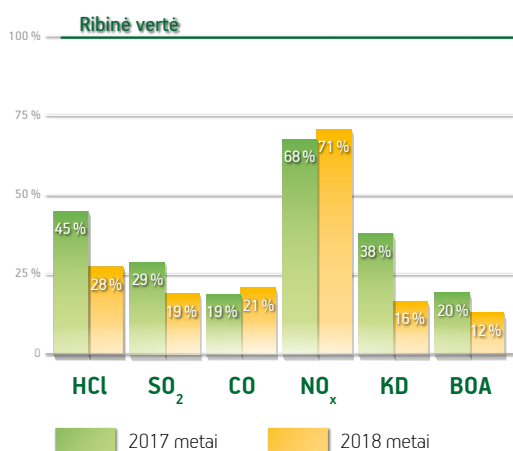
Reagentų dūmų valymui sąnaudos, Eur



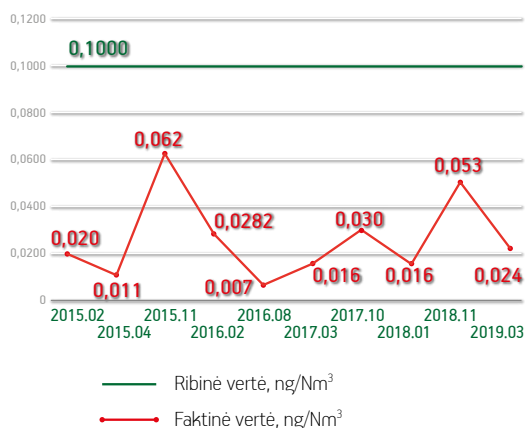
PADJ bendra teršalų ataskaita, 2018 m.



PADJ vidutinis faktinis teršalų kiekis 2017 ir 2018 metais, procentais nuo ribinės normos



Bendra dioksinų – furanų ataskaita, 2015-2018 m.



Bendrovė atlieka nuolatinį PA deginimo įrenginio monitoringą ir kiekvieną dieną įmonės tinklalapio skiltyje „Deginimas“ (www.toksika.lt/deginimas) skelbia teršalų emisijų praėjusios paros faktines vidutines vertes ir jų palyginimą su paros vidutinėmis ribinėmis vertėmis. Taip pat skelbiami ir apibendrinti (ketvirtiniai, metiniai) išmetimų duomenys. Pažymėtina, kad Bendrovės veiklą prižiūrinčiam Šiaulių regiono aplinkos apsaugos departamentui (RAAD) yra suteikta galimybė emisijų duomenis stebėti ir realiuoju laiku.

Apibendrinti 2018 metų duomenys rodo, kad per metus Bendrovė nė karto neviršijo nustatytų išmetimų normų. Nuolatiniai Bendrovėje atliekami tyrimai parodė, kad PADJ išmetimai per metus nesiekė nė pusės nustatytos emisijos normos.

Bendrą teršalų ataskaitą sudaro šešių teršalų (druskos rūgšties (HCl) garų, sieros dioksido (SO₂), anglies monoksido (CO), azoto oksidų (NO_x), kietųjų dalelių (KD) ir bendrosios organinės anglies (BOA) suminė vertė. Pažymėtina, kad kiekvieno teršalo emisijos vertė 2018 metais taip pat neviršijo konkrečiam teršalui nustatytų ribinių normų. Palyginimui diagramoje pateikiami ir 2017 metų duomenys.

Be nuolatinių Bendrovėje atliekamų teršalų emisijos tyrimų, taip pat du kartus per metus vykdomi ir nenuolatiniai nepriklausomų laboratorijų matavimai. 2018 metais nenuolatinius teršalų matavimus atliko Lenkijos įmonės „PROFTECH Spolka Jawna“ akredituotos laboratorijos ekspertai: pirmą kartą – sausio 31 d., antrą kartą – lapkričio 28 d. Buvo matuojami išmetami sunkiųjų metalų (As, Cr, Co, Mn, Ni, Sb, Cu, V, Cd, Tl, Hg), amoniako (NH₃), vandenilio fluorida (HF) ir itin kenksmingų dioksinų bei furanų (PCDD / PCDF) kiekiai. Gauti rezultatai parodė, kad nei sunkiųjų metalų, nei amoniako, nei vandenilio fluoro, nei dioksinų – furanų ribinės vertės nebuvo viršytos.

Nepriklausomos akredituotos laboratorijos atliktų matavimų duomenimis, dioksinų ir furanų išmetimai 2018 metais sudarė 0,016–0,053 ng/Nm³ (2–6 kartus mažiau už ribinę leidžiamą normą), 2019 m. kovo mėnesį – 0,024 ng/Nm³ (4,2 karto mažiau už leidžiamą normą). Vykdydama aplinkosaugos reikalavimus, Bendrovė dirba pavyzdinai.

Pagrindiniai finansiniai rodikliai

Pagrindinių finansinių rodiklių suvestinė	2016	2017	2018
Svarbiausi pelno (nuostolių) ataskaitos rodikliai			
Pardavimo pajamos, Eur	2 237 690	3 448 024	3 468 463
Kitos veiklos pajamos, Eur	39 855	8 745	5 447
Finansinės veiklos (palūkanų ir kitos) pajamos, Eur	0	0	355 463*
Pardavimo savikaina, Eur	– 1 422 701	– 1 683 173	– 1 703 824
Veiklos sąnaudos, Eur	– 1 081 796	– 1 670 200	– 1 518 726
Finansinės veiklos (palūkanų ir kitos) sąnaudos, Eur	– 79 536	– 57 706	– 143 158**
EBITDA, Eur	279 563	609 079	793 664
Grynasis pelnas, Eur	– 197 850	55 097	446 324***
Svarbiausi balanso rodikliai			
Visas turtas, Eur	29 926 592	28 714 170	27 682 522
Nuosavas kapitalas, Eur	5 624 147	5 679 244	6 125 568
Dotacijos ir subsidijos, Eur	21 210 736	19 942 164	18 673 592
Visi įsipareigojimai, Eur	2 027 580	1 801 961	1 861 483
Finansinės skolos, Eur	1 768 447	1 310 729	1 062 643
Svarbiausi pelningumo rodikliai			
EBITDA marža, %	12,49 %	17,66 %	22,88 %
Grynojo pelno marža, %	– 8,84 %	1,60 %	12,87 %
Nuosavo kapitalo grąža (ROE), %	– 3,52 %	0,97 %	7,29%****
Turto grąža (ROA), %	– 0,66 %	0,19 %	1,61 %
Turto apyvartumo rodiklis, kartais	0,075	0,120	0,125
Svarbiausi likvidumo ir mokumo rodikliai			
Bendrojo likvidumo koeficientas	0,58	1,11	1,02
Nuosavo kapitalo ir turto santykis, %	18,8 %	19,8 %	22,1 %
Įsipareigojimų ir turto santykis, %	6,8 %	6,3 %	6,7 %
Finansinių skolų ir EBITDA santykis	633 %	215 %	134 %

* Iš jų: 354 991 Eur – Bendrovės naudai Lietuvos apeliacinio teismo 2018-11-29 nutartimi iš APVA priteista nuostolių atlyginimo suma (plačiau rašoma poskyryje „Reikšmingiausi įvykiai per ataskaitinį laikotarpį“); 472 Eur – kitos finansinės veiklos pajamos.

** Iš jų: 92 227 Eur – Bendrovės pagal Lietuvos apeliacinio teismo 2018-11-29 nutartį APVA mokėtina delspinigių suma (plačiau rašoma poskyryje „Reikšmingiausi įvykiai per ataskaitinį laikotarpį“); 50 931 Eur – palūkanų ir kitos finansinės veiklos sąnaudos.

*** Iš jo: 262 764 Eur – grynasis pelnas, susidaręs gavus 354 991 Eur aukščiau minėtų finansinės veiklos pajamų ir patyrus 92 227 Eur aukščiau minėtų finansinės veiklos sąnaudų; 183 560 Eur – įprastinėje Bendrovės veikloje uždirbtas pelnas.

**** Didelę kapitalo grąžą 2018 metais lėmė aukščiau minėtas teigiamas netipinių finansinės veiklos pajamų ir sąnaudų skirtumas, kuris reikšmingai padidino Bendrovės grynąjį pelną.

Pagrindinis Bendrovės pardavimo pajamų šaltinis yra pajamos iš PA surinkimo, o jų dydį lemia du esminiai rodikliai – PA surinkimas (tonomis per metus) ir vidutinė surinkimo kaina (eurais už toną). Pavyzdžiui, pajamų iš PA surinkimo šuolis 2017 metais susidarė dėl net 53 % padidėjusio PA surinkimo. 2018 metais, kaip jau buvo rašoma poskyryje „*Atliekų surinkimas ir tvarkymas*“, atliekų buvo surinkta 3,9 % mažiau negu prieš metus, tačiau vidutinė svertinė jų surinkimo kaina buvo 4,4 % didesnė – tai lėmė 2018 metais šiek tiek padidėjusių metinę pardavimo pajamų sumą.

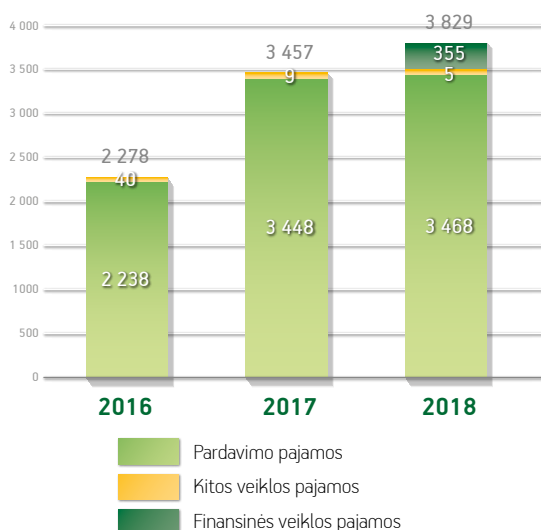
Iš viso 2018 metais Bendrovė gavo 3,83 Eur pajamų (11 % daugiau negu prieš metus), iš jų:

- ♻️ pardavimo pajamų – 3,47 mln. Eur (0,6 % daugiau negu 2017 metais),
- ♻️ kitos veiklos pajamų – 5 tūkst. Eur (mažiau negu 2017 metais, tačiau dėl mažos šių pajamų dalies reikšmingos įtakos bendrai pajamų sumai tai neturėjo),
- ♻️ finansinės veiklos pajamomis pripažinta 355 tūkst. Eur (2017 metais tokių pajamų nebuvo gauta, o būtent šios pajamos ir nulėmė bendrą pajamų padidėjimą 2018 metais).

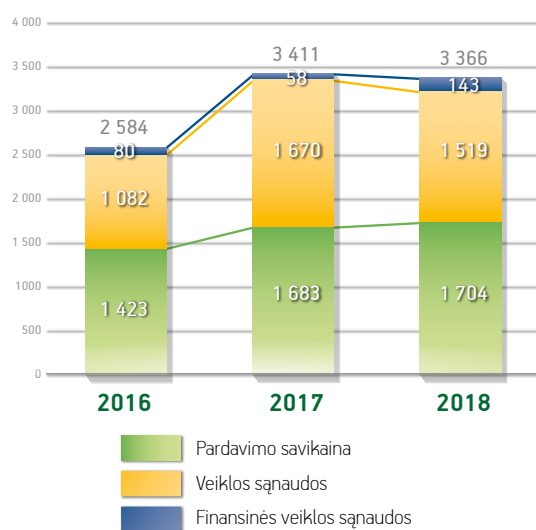
354 991 Eur suma 2018 metų finansinės veiklos pajamomis buvo pripažinta 2019-02-28 suėjus Lietuvos apeliacinio teismo 2018-11-29 nutarties Bendrovės civilinėje byloje prieš APVA apskundimo terminui ir minėtai nutarčiai tapus galutine ir neskundžiama. Pagal nutartį APVA įpareigota padengti Bendrovės patirtus 354 991 Eur dydžio nuostolius dėl grąžintų paramos lėšų ir bylinėjimosi išlaidas, tačiau Bendrovė turi sumokėti APVA 92 227 Eur dydžio delspinigius (plačiau rašoma poskyryje „*Reikšmingiausi įvykiai iki ataskaitos parengimo dienos*“).

Pardavimo savikaina 2018 metais sudarė 1,70 mln. Eur (1 % daugiau negu 2017 metais), veiklos (bendrosios ir administracinės) sąnaudos – 1,52 mln. Eur (9 % mažiau negu 2017 metais), palūkanų sąnaudos – 51 tūkst. Eur (12 % mažiau negu 2017 metais), tačiau taip pat Bendrovė 2018 metų finansinės veiklos sąnaudomis pripažino jau minėtą 92 tūkst. Eur mokėtinų delspinigių sumą. Iš viso 2018 metais Bendrovė patyrė 3,37 mln. Eur sąnaudų – 1,3 % mažiau negu 2017 metais.

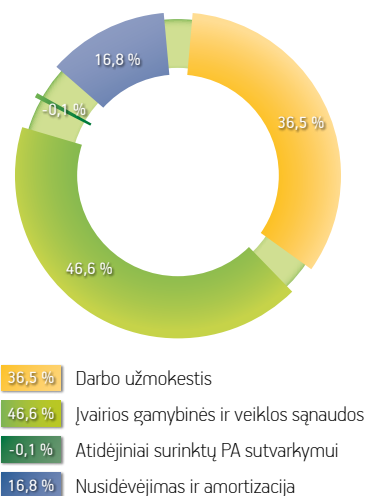
Pajamos, tūkst. Eur per metus



Sąnaudos, tūkst. Eur per metus



Savikainos ir veiklos sąnaudų struktūra 2018 metais



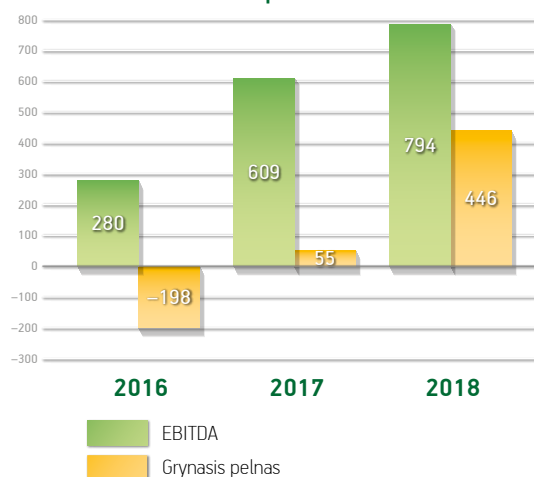
2018 metais Bendrovės savikainos ir veiklos (bendrųjų ir administracinių) sąnaudų struktūroje darbo užmokesčio sąnaudos sudarė 36 %, nusidėvėjimas ir amortizacija – 17 % visų sąnaudų. Atidėjinių PA sutvarkymui sąnaudos 2018 metais buvo neigiamos (atliekų buvo sutvarkyta šiek tiek daugiau, negu jų buvo surinkta ir susidarė veikloje, todėl ir atidėjinių atliekų sutvarkymui buvo daugiau nurašyta, negu jų buvo suformuota), tačiau pastarųjų dydis bendroje sąnaudų struktūroje buvo nereikšmingas – tik – 0,1 % bendros sąnaudų sumos.

2018 metais reikšmingai nepakitęs nei pardavimo pajamoms, nei pardavimo savikainai, bet tuo pačiu metu sumažėjus veiklos sąnaudoms (kaip jau buvo minėta, tam įtaką padarė sumažėjusios ir neigiamą reikšmę 2018 metais įgijusios atidėjinių PA tvarkymui sąnaudos), pagrindiniai Bendrovės pelno rodikliai parodė didelį teigiamą pokytį. Pavyzdžiui, 2018 metais Bendrovė uždirbo 30 % didesnę EBITDA (2018 m. ji sudarė 794 tūkst. Eur, o 2017 m. – 609 tūkst. Eur). Grynojo pelno 2018 metais buvo gauta net 8 kartus daugiau negu prieš metus, tačiau jis didėjo ne tik dėl geresnių įprastinės veiklos rezultatų, bet ir dėl teigiamo netipinių finansinės veiklos pajamų ir sąnaudų skirtumo. 2018 m. grynojo pelno gauta 446 tūkst. Eur, iš jų:

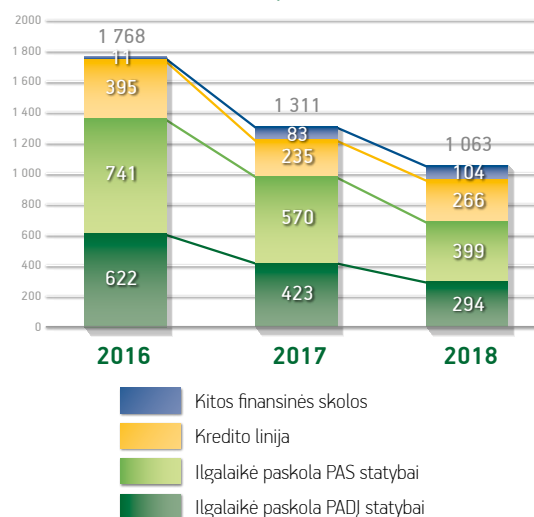
- įprastinėje veikloje uždirbta 183 560 Eur grynojo pelno (3,3 karto daugiau negu 2017 metais),
- pripažinus 354 991 Eur netipinių finansinės veiklos pajamų ir 92 227 Eur netipinių finansinės veiklos sąnaudų, uždirbta 262 764 Eur grynojo pelno (2017 metais tokio pelno Bendrovė negavo).

Skolos kredito įstaigoms 2018 m. pabaigoje sudarė 1,063 mln. Eur (palyginimui, 2017 m. pabaigoje – 1,311 mln. Eur). Taigi, bendras skolų kredito įstaigoms negrąžintas likutis per 2018 metus sumažėjo 248 tūkst. Eur (19 %).

EBITDA ir grynasis pelnas, tūkst. Eur per metus



Skolos kredito įstaigoms metų pabaigoje, tūkst. Eur



Investicijos

Investicijos į ilgalaikį turtą 2018 metais siekė beveik 600 tūkst. Eur.

Investicijos 2018 metais	Suma, Eur
Atliktas PADĮ sukamosios krosnies futeruotės keitimas – remontas, pripažintas turtu	297 009
Atliktas PADĮ sukamosios krosnies metalinio cilindro keitimas – remontas, pripažintas turtu	87 490
Atlikta naftos produktais užteršto grunto tvarkymo aikštelės rekonstrukcija	81 750
Įsigytas šakinis krautuvai	37 790
Įsigytas atliekų presas	23 000
Įsigytas šlakų transporteris	14 650
Įsigytas elektrinis hidraulinis griebtuvas	10 750
Įsigyta kito ilgalaikio materialaus turto (daugiausiai – įrangos ir prietaisų)	43 098
Iš viso	595 537

2018 metais atlikusi PADĮ sukamosios krosnies futeruotės ir metalinio cilindro keitimą, didelių investicijų į PA deginimo įrenginį 2019 metais Bendrovė neplanuoja. Futeruotė, planuojama, tarnaus ne trumpiau kaip 2 metus, todėl pakartotinai tokių investicijų gali prireikti 2020 metais, po to – 2022 metais. Tiesa, Bendrovė kasmet patiria PADĮ einamosios priežiūros išlaidų, tačiau pagal taikomą apskaitos politiką didžiąją jų dalį laiko to paties laikotarpio sąnaudomis (turtu nepripažįsta).

2019 metais Bendrovė planuoja į ilgalaikį turtą investuoti iš viso 409 200 Eur, tačiau – skirtingai negu 2018 metais – didžiąją šių lėšų dalį skirs ne PA deginimo įrenginiui, o teleskopiniam krautuvui, krovininėms ir kitoms transporto priemonėms įsigyti, ilgalaikiam PA sandėliui rekonstruoti, teritorijos stebėjimo ir įvažiavimo kontrolės sistemoms įrengti. Teleskopinį krautuvą ir kitas transporto priemones (numatomos išlaidos – 215 000 Eur) Bendrovė numato pirkti lizingo būdu.

Planuojamos investicijos 2019 metais	Suma, Eur
Teleskopinio krautuvo, krovininių ir kitų transporto priemonių įsigijimas lizingo būdu	215 000
Ilgalaikio PA sandėlio rekonstrukcija	70 000
Teritorijos stebėjimo ir įvažiavimo kontrolės sistemos įrengimas	34 500
PA smulkintuvo įsigijimas	30 000
PSD uždengimo tento įsigijimas	20 000
PADĮ atskirose patalpose papildomų vėdinimo sistemų įrengimas	13 000
PADĮ valdymo technologinių kompiuterių su programine įranga įsigijimas	10 000
Kitos investicijos	16 700
Iš viso	409 200

Dividendų politika

Bendrovė nėra patvirtinusi dividendų politikos. Iki šiol nebuvo aktualu nustatyti dividendų mokėjimo principų, kadangi Bendrovė tik 2017 metais pradėjo uždirbti teigiamą grynąjį pelną, kuris dar nepadengė visų per ankstesnį veiklos laikotarpį sukauptų nuostolių. Nepaskirsty-

tųjų grynąjų nuostolių suma 2018 m. gruodžio 31 d. buvo 451 696 Eur (6,9 % Bendrovės įstatinio kapitalo), todėl Bendrovė iki šiol akcininkams dividendų nemokėjo ir mokėti negalėjo, taip pat ir už 2019 veiklos metus mokėti dar neplanuoja.

Strategijos įgyvendinimo rodikliai

2018 metais Bendrovė 16 % viršijo strateginio tikslo „didinti teikiamų paslaugų apimtį“ rodiklį ir daugiau negu 20 % viršijo visus finansinius rodiklius, priskirtus strateginiam tikslui „užtikrinti racionalų infrastruktūros panaudojimą ir pelningą veiklą“. Rodiklį „kapitalo grąžą“ Bendrovė viršijo net 5,29 procentinio punkto, tačiau didelę kapitalo grąžą 2018 metais lėmė teigiamas netipinių finansinės veiklos pajamų ir netipinių finansinės veiklos sąnaudų skirtumas, kuris nulėmė didesniąją dalį Bendrovės 2018 metų grynojo pelno (plačiau rašoma šio poskyrio dalyje „Pagrindiniai finansiniai rodikliai“).

Strateginis tikslas „užtikrinti veiklos saugumą“ buvo įvykdytas. Tikslui „tobulinti paslaugų teikimo procesus ir technologijas“ visiškai įvykdyti Bendrovė turėjo savo turi-

mą PA apskaitos sistemą pritaikyti veikti su GPAIS (tačiau negalėjo to padaryti, nes GPAIS pusėje iki šiol nėra realizuota integracijos su atliekų tvarkytojų atliekų apskaitos sistemomis galimybė) ir įdiegti dokumentų valdymo sistemą (tačiau ją diegti geriausia jau užbaigus struktūros pertvarkymą ir išregistravus filialus – apie struktūros optimizavimą plačiau rašoma poskyryje „Valdymo struktūra“). Strateginio tikslo „užtikrinti aukštą personalo kvalifikaciją ir motyvaciją“ rodiklio reikšmė nebuvo pasiekta, tačiau ji tik 5 % skyrėsi nuo suplanuotos (svarstydamas Bendrovės strategiją, valdyba pripažino, kad šio tikslo rodiklio reikšmė buvo nustatyta pernelyg ambicinga, t. y. nebuvo pakankamai atsižvelgta į natūralią darbuotojų kaitą Bendrovėje, todėl atitinkamai koregavo 2019 metų laikotarpiui taikomą šio rodiklio reikšmę).

Strateginė kryptis	Strateginis tikslas	Strateginio tikslo rodiklis ir matavimo vienetas	2018 m. planas	2018 m. faktas	Fakto ir plano skirtumas, %
Veiklos efektyvumo didinimas	Užtikrinti racionalų infrastruktūros panaudojimą ir pelningą veiklą	Pajamos, mln. Eur	2,83	3,47	+ 23 %
		Kapitalo grąža	2,0 %	7,29 %*	+ 265 %
		EBITDA, tūkst. Eur	656	794	+ 21 %
Bendrovės plėtra	Didinti teikiamų paslaugų apimtį	Surinktų PA tvarkymas Bendrovės pajėgumais ir perduodant kitiems tvarkytojams, t/m.	9800	11 324	+ 16 %
	Tobulinti paslaugų teikimo procesus ir technologijas	Įgyvendintų reikšmingų procesų ir technologijų tobulinimui skirtų veiklų skaičius, vnt./m.	5	3	– 40 %
Organizacinės veiklos tobulinimas	Užtikrinti veiklos saugumą	Sunkių ar mirtinų nelaimingų atsitikimų darbe dėl neužtikrinto saugumo skaičius, vnt.	0	0	0 %
	Užtikrinti aukštą personalo kvalifikaciją ir motyvaciją	Lojalių darbuotojų (dirbančių Bendrovėje ne mažiau kaip dvejus metus), dalis	90 %	85 %**	– 5 %

* Didelę kapitalo grąžą 2018 metais lėmė teigiamas netipinių finansinės veiklos pajamų ir sąnaudų skirtumas, kuris reikšmingai padidino Bendrovės grynąjį pelną (plačiau rašoma šio poskyrio dalyje „Pagrindiniai finansiniai rodikliai“).

** Iš 64 darbuotojų, kurie dirbo Bendrovėje 2018 m. pabaigoje, 14 darbuotojų Bendrovėje dirbo mažiau negu 2 metus, tačiau 5 iš jų buvo priimti į naujai sukurtas darbo vietas, todėl lojalių darbuotojų dalis buvo 85 % (50 / 59).

2019 m. sausio mėnesį Bendrovės valdyba patvirtino atnaujintą Bendrovės strategiją, kurioje nustatė siektinas strateginių tikslų rodiklių reikšmes 2019–2022 metų laikotarpiui. Pagrindu formuojant Bendrovės strategiją naujam laikotarpiui tapo Ekonomikos ir inovacijų ministerijos 2018 m. liepos 2 d. raštas dėl valstybės lūkesčių, susijusių su Bendrove. Šiame rašte ministerija suformulavo lūkesčius dėl Bendrovės veiklos kryptių, Bendrovei keliamų tikslų ir veiklos principų 4 metų laikotarpiui.

Rašte ministerija pažymėjo, kad Bendrovė turi užtikrinti efektyvią ir geriausią valdymo praktiką atitinkantį valdymą, atsižvelgti į Valdymo koordinavimo centro rekomendacijas valdysenai gerinti ir siekti ne žemesnio kaip A įvertinimo Valstybės valdomų įmonių gerojo valdymo indekso vertinime. Taip pat ministerija akcentavo, kad siekdama efektyvios veiklos, Bendrovė turi siūlyti ir įgyvendinti tokius sprendimus, kad PA deginimo įrenginyje

ir PA sąvartyne sutvarkomas atliekų kiekis būtų artimas galimiems pajėgumams. Be to, Bendrovė turėtų siekti ilgalaikės naudos akcininkams ir generuoti Vyriausybės nustatytą siekiamą nuosavo kapitalo grąžą (ROE). Ypač didelis dėmesys turėtų būti skiriamas Bendrovės vertei didinti – Bendrovė turėtų tapti pažangi, taikyti pažangiausius technologinius sprendimus PA tvarkyti. Taip pat ministerija paminėjo, kad Bendrovė turėtų užtikrinti kokybišką valstybei svarbios funkcijos atlikimą – sutvarkyti aplinkai ir žmonių sveikatai pavojingas atliekas, kurių negalima panaudoti ar tvarkyti kitais būdais.

Be to, rengiant atnaujintą strategiją, buvo atsižvelgta į visas VŠĮ „Stebėsenos ir prognozių agentūra“ pateiktas pastabas dėl strateginių kryptių, tikslų ir uždavinių struktūros, strateginių tikslų ir uždavinių rodiklių nustatymo, vidinės ir išorinės aplinkos analizės, konkurencinės aplinkos analizės papildymo ir pan.

Strateginė kryptis	Strateginis tikslas	Strateginio tikslo rodiklis ir matavimo vienetas	2019 m. planas
Veiklos efektyvumo didinimas	Užtikrinti efektyvų valdymą ir paslaugų teikimą	Vienam darbuotojui tenkančios mėnesio pardavimų pajamos, Eur	≥ 3900
Vertės kūrimas	Užtikrinti nuosavo kapitalo grąžą	Nuosavo kapitalo grąža (ROE)	2,9 %
	Užtikrinti technologškai pažangų PA tvarkymą	Vienam darbuotojui tenkantis sutvarkytų atliekų kiekis per metus, t	168
Organizacinės veiklos tobulinimas	Užtikrinti aplinkosaugos reikalavimų įgyvendinimą	Atvejų, kai dioksinų ir furanų matavimai ir / arba suminis mėnesinis teršalų kiekis viršija leistinas normas, skaičius, vnt.	0
	Užtikrinti saugią darbo aplinką ir aukštą darbuotojų kvalifikaciją	Lojalių darbuotojų (dirbančių Bendrovėje ne mažiau kaip dvejus metus) dalis	80 %

SVARBIAUSI RIZIKOS VEIKSNIAI IR JŲ VALDYMASI

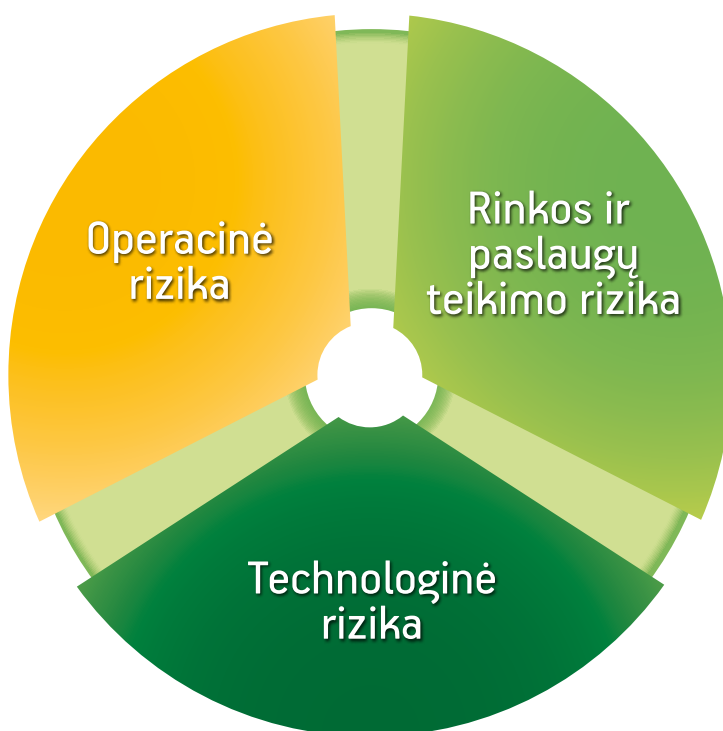
Rizikos valdymo politika

Bendrovė šiuo metu nėra patvirtinusi rizikos valdymo politikos, tačiau valdybos patvirtintoje strategijoje yra nustačiusi strateginį tikslą „užtikrinti efektyvų valdymą ir paslaugų teikimą“, kuriam priskirta priemonė „parengti ir taikyti rizikos valdymo politiką, rizikų registrą ir rizikos valdymo priemonių planą“ – šią priemonę numatyta įgyvendinti 2019 metais.

Pagrindinės rizikos sritys

Bendrovės vadovybė išskyrė tris Bendrovei aktualiausias (atsižvelgiant į veiklos pobūdį, mastą ir specifiką) rizikos sritis, o kiekvienoje iš sričių – nuo 3 iki 5 pagrindinių rizikos veiksnių.

Bendrovės veikloje svarbiausios rizikos sritys



Technologinės rizikos valdymas

Rizikos veiksniai	Bendrovėje taikomos rizikos valdymo ir priežiūros priemonės
- PA tvarkymo infrastruktūros techninių gedimų, PADJ priverstinių sustojimų rizika. - Leidžiamų teršalų normų viršijimo rizika. - Avarių, gaisrų rizika.	- Aiški atsakomybė už PA tvarkymo įrenginių priežiūros planų sudarymą ir jų nuoseklų laikymąsi, įskaitant skatinimo jų laikytis įtraukimą į darbuotojų motyvacinės atlygio dalies skaičiavimą. - Nuolatinis PA tvarkymo įrenginių veiklos charakteristikų ir taršos monitoringas, laikantis nustatytų procedūrų, ir neatidėliotinas reagavimas, pastebėjus nukrypimų nuo įprastų rodiklių. - Ypač didelis dėmesys personalo, dirbančio su PA tvarkymo įrenginiais, kvalifikacijai, lojalumui, drausmei ir darbo saugai. - Preciziškas Bendrovei išduotų TIPK leidimų, normų, techninių reglamentų ir procedūrų laikymasis, įskaitant skatinimo jų laikytis įtraukimą į darbuotojų motyvacinės atlygio dalies skaičiavimą. - Nuoseklus technologinių priemonių gaisrų ir avarių prevencijai įgyvendinimas.

Rinkos ir paslaugų teikimo rizikos valdymas

Rizikos veiksniai	Bendrovėje taikomos rizikos valdymo ir priežiūros priemonės
- Nepakankamo pajėgumams išnaudoti PA surinkimo rizika. - Nepakankamos kaštams padengti PA surinkimo kainos rizika. - PA srautų svyravimo (trumpalaikio leidžiamų arba fizinių pajėgumų viršijimo) rizika. - Neproporcingo PA srautų tarp Bendrovės regioninių PA aikštelių pasiskirstymo rizika.	- Atliekų aikštelių vadovų ir darbuotojų skatinimas didinti atliekų surinkimą ir pardavimo pajamas, nustatant tikslus ir skiriant motyvacinę atlygio dalį už tikslų įvykdymą. - Rinkodaros veiklos fokusavimas į ilgalaikių sutarčių dėl PA surinkimo sudarymą ir bendradarbiavimo su partneriais stiprinimą. - Iškeltų tikslų (dėl PA surinkimo ir pajamų) įvykdymo stebėseną kiekviename valdymo lygmenyje: atliekų aikštelių vadovai stebi tikslų įvykdymą savo aikštelėje; aukščiausio lygmens vadovai stebi ir koordinuoja atliekų surinkimo veiklą visose aikštelėse; valdyba stebi ir kontroliuoja visai Bendrovei taikomų strateginių tikslų įvykdymą. - Komercijos direktoriaus atliekamas kainodaros monitoringas, jos tikslinimas ir koordinavimas, siekiant užtikrinti Bendrovės vieningą, objektyvią (kaštais grįstą) paslaugų kainą ir konkurencingą Bendrovės poziciją PA rinkoje. - Komercijos direktoriaus atliekamas PA srautų planavimas ir kontrolė, esant poreikiui – jų koregavimas, nukreipiant perteklinius srautus laikinai saugoti į kitą aikštelę arba perduodant kitiems tvarkytojams. - Naujų PA tvarkymo būdų, technologijų, partnerių paieška siekiant didinti tvarkomų atliekų spektrą ar mažinti PA sutvarkymo kaštus.

Operacinės rizikos valdymas

Rizikos veiksniai	Bendrovėje taikomos rizikos valdymo ir priežiūros priemonės
- Nuostolių dėl nepalankių sprendimų teisiniuose ginčuose rizika. - Viešųjų pirkimų pernelyg ilgos trukmės ir (arba) neefektyvaus rezultato rizika. - Darbų rangovų, prekių tiekėjų, paslaugų teikėjų sutartinių įsipareigojimų netinkamo vykdymo rizika. - Neatitikties veiklos licencijos, TIPK leidimų normoms, teisės aktų reikalavimams rizika. - Nelaimingų atsitikimų darbo vietoje rizika.	- Aukštos kvalifikacijos teisininkų (konsultantų, advokatų) pasitelkimas ir valdybos aktyvus įsitraukimas sprendžiant su teisiniais procesais susijusius klausimus. - Viešųjų pirkimų planavimas, atsižvelgiant į PA tvarkymo infrastruktūros remonto ir investicijų planus, į planavimo procesą įtraukiant technologus ir inžinierius. - Aiški atsakomybė už viešųjų pirkimų procedūrų monitoringą, įskaitant skatinimo griežtai vykdyti procedūras įtraukimą į viešųjų pirkimų specialisto motyvacinės atlygio dalies skaičiavimą. - Aiški atsakomybė už laiku inicijuotus pirkimus ir savalaikį prekių, paslaugų ar darbų įsigijimą. - Aiški atsakomybė už tiekėjų sutartinių įsipareigojimų tinkamo vykdymo monitoringą, savalaikis neatitiktimų sutarties sąlygoms formalizavimas. - Griežta veiklos atitikties PA tvarkymo licencijos sąlygoms, TIPK leidimų normoms, techninių reglamentų nuostatomis ir teisės aktų reikalavimams priežiūra, atsakomybė už atitikties monitoringą aiškiai priskiriant konkrečioms darbuotojams. - Darbų saugos reguliarius monitoringas ir didelis dėmesys aukštai darbuotojų kvalifikacijai darbų saugos srityje užtikrinti, įskaitant periodinį darbuotojų instruktavimą darbų saugos klausimais. - Visus saugos reikalavimus atitinkančios technikos ir įrangos naudojimas, darbuotojų aprūpinimas visomis būtinomis saugos priemonėmis. - Griežtas reikalavimas naudoti saugumo priemones ir laikytis kitų saugumo reikalavimų, įskaitant skatinimo jų laikytis įtraukimą į darbuotojų motyvacinės atlygio dalies skaičiavimą. - Veiklos draudimas, siekiant valdyti finansinių nuostolių riziką, kuri gali kilti pasireiškus technologinės ar kitokios rizikos veiksniams.

VALDYMAS, DARBUOTOJAI, DARBO UŽMOKESTIS

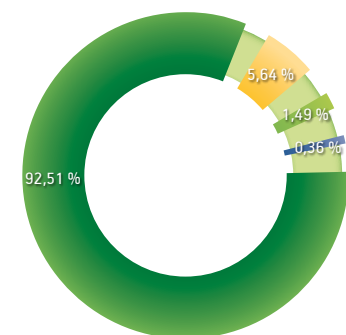
Akcininkai

Bendrovės įstatinis kapitalas – 6 539 757 Eur. Jis padalintas į 22 550 885 paprastas vardines 0,29 Eur nominalios vertės akcijas. Pagrindinė Bendrovės akcininkė – valstybė, kuriai priklauso 92,51 % akcijų. Šias akcijas patikėjimo teise valdo Lietuvos Respublikos ekonomikos ir inovacijų ministerija. Taip pat 5,64 % akcijų priklauso savivaldybėms, 1,85 % – juridiniams ir fiziniams asmenims.

Antrasis pagal turimų akcijų skaičių Bendrovės akcininkas – Vilniaus miesto savivaldybė, kuriai priklauso 3,33 % visų akcijų. Bendrovės akcijų iš viso turi 13 Lietuvos savivaldybių.

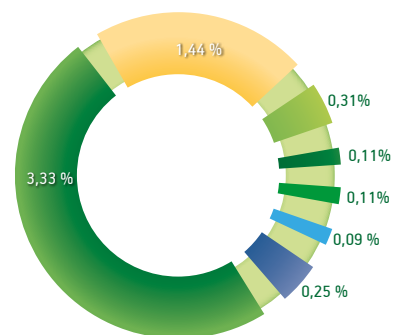
Pagrindiniai Bendrovės organai yra Visuotinis akcininkų susirinkimas, Valdyba ir Generalinis direktorius (Bendrovės vadovas).

Bendrovės akcininkų struktūra pagal akcininkų grupes



92,51 %	Lietuvos valstybė
5,64 %	Savivaldybės
1,49 %	Juridiniai asmenys
0,36 %	Fiziniai asmenys

Bendrovės akcininkų grupės „Savivaldybės“ struktūra



3,33 %	Vilniaus miesto savivaldybė	0,11 %	Druskininkų savivaldybė
1,44 %	Alytaus miesto savivaldybė	0,09 %	Šiaulių rajono savivaldybė
0,31 %	Šiaulių miesto savivaldybė	0,25 %	Kitos savivaldybės*
0,11 %	Varėnos rajono savivaldybė		

* Pakruojo, Radviliškio, Alytaus, Akmenės, Joniškio, Telšių ir Plungės rajonų savivaldybės.

Nepriklausomas auditas

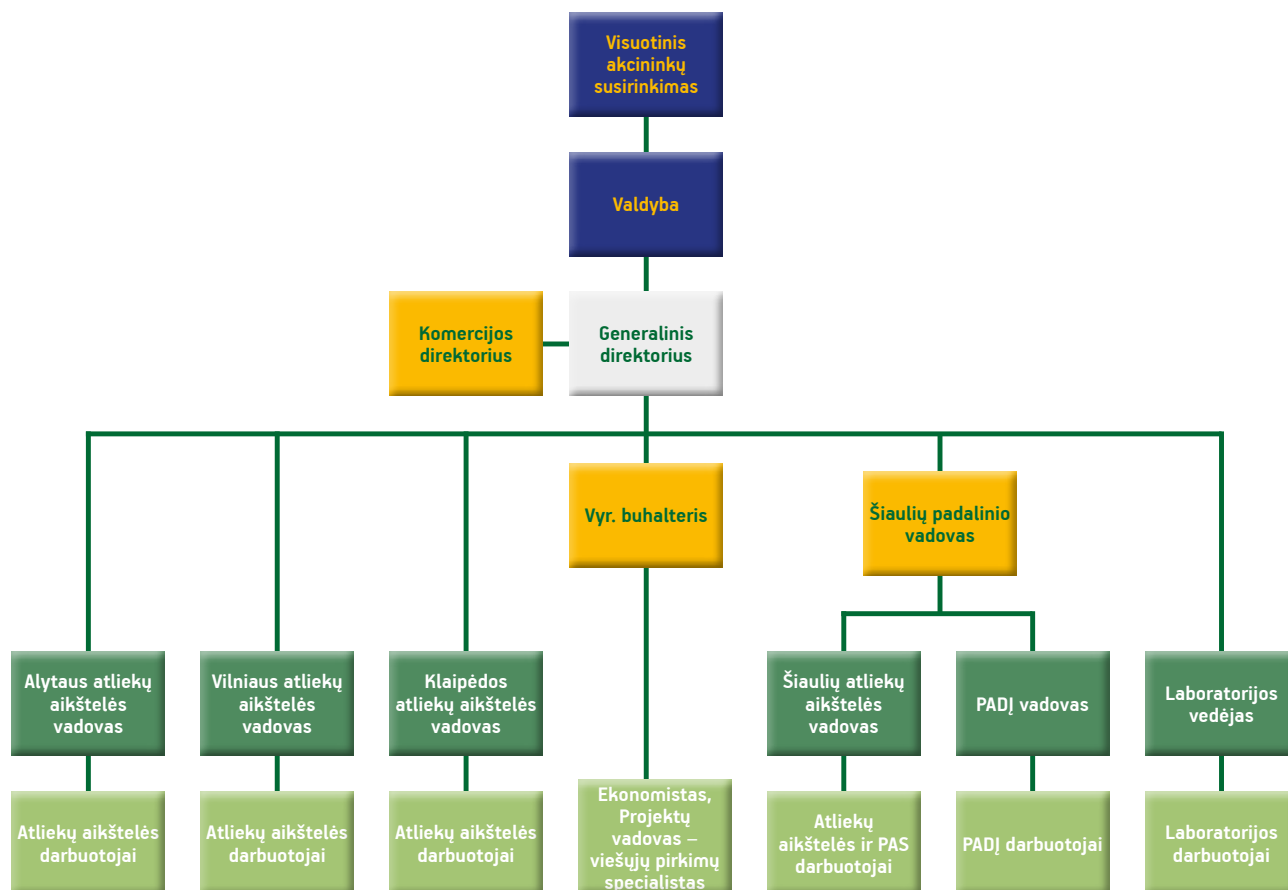
Bendrovės metinių finansinių ataskaitų už metus, pasibaigusius 2018 m. gruodžio 31 d., auditą atliko nepriklausoma audito įmonė Apskaitos ir kontrolės uždaroji akcinė bendrovė „Auditas“. Atlygis už atliktą nepriklausomą auditą sudarė 3700,00 Eur be PVM. Audito įmonė per ataskaitinius metus Bendrovei ne audito paslaugų neteikė ir jokio kito atlygio, išskyrus atlygį už audito paslaugas, iš Bendrovės negavo.

somą auditą sudarė 3700,00 Eur be PVM. Audito įmonė per ataskaitinius metus Bendrovei ne audito paslaugų neteikė ir jokio kito atlygio, išskyrus atlygį už audito paslaugas, iš Bendrovės negavo.

Pagrindiniai Bendrovės organai yra Visuotinis akcininkų susirinkimas, Valdyba ir Generalinis direktorius (Bendrovės vadovas). Bendrovė veiklą vykdo kaip pagrindinė bendrovė ir trys jos filialai, įregistruoti Juridinių asmenų registre ir turintys atskirą juridinio asmens kodą: UAB „Toksika“ (kodas 244670310), UAB „Toksika“ Alytaus filialas (kodas 300031828), UAB „Toksika“ Klaipėdos filialas (kodas 300031746) ir UAB „Toksika“ Šiaulių filialas (kodas 300031842). Filialams vadovauja filialų direktoriai.

Bendrovės vadovybė baigia įgyvendinti valdymo struktūros pokyčius, kuriuos savo sprendimu įgalino Bendrovės valdyba 2018 m. rugpjūčio 21 d. posėdyje. Tame posėdyje valdyba svarstė klausimą dėl Bendrovės organizacinės struktūros tobulinimo ir nusprendė: 1) patvirtinti naująją Bendrovės organizacinę struktūrą, 2) naikinti Bendrovės filialus ir 3) įpareigoti Bendrovės generalinį direktorių teisės aktų nustatyta tvarka išregistruoti filialus iš Juridinių asmenų registro. Panaikinus Alytaus, Klaipėdos ir Šiaulių filialus, Bendrovė perims visą jų veiklą ir ją toliau tęs vieno juridinio asmens (t. y. Bendrovės) vardu.

Bendrovės organizacinė struktūra, patvirtinta 2018-08-21 valdybos posėdyje



Ruošdamasi filialų išregistravimui, Bendrovė jau gavo pakeistą PA tvarkymo licenciją, kuri suteikia teisę veiklą vykdyti vieno juridinio asmens vardu, atlikti visų atliekų tvarkymo objektų registraciją savo vardu, gavo pakeistus veiklos vietų Taršos integruotos prevencijos ir kontrolės (TIPK) leidimus, kurie nuo šiol yra išduoti Bendrovei (ankstesni TIPK leidimai buvo išduoti filialams), atlikti kitus struktūriniams pokyčiams įgyvendinti būtinus veiksmus.

Išregistruoti filialus ir užbaigti valdybos patvirtintų struktūrinių pokyčių įgyvendinimą Bendrovės vadovybė galės

po to, kai Bendrovės vardu perkels GPAIS saugomą filialų atliekų apskaitos informaciją ir centralizuos atliekų apskaitą, kuri taip pat turės būti tvarkoma vieno juridinio asmens vardu – tai numatyta atlikti iki 2019 m. balandžio 15 d. Tik išregistravusi filialus Bendrovė galės atšaukti iš užimamų pareigų filialų direktorius. Filialo direktoriaus pareigybė bus pakeista naujomis, numatytomis valdybos patvirtintoje Bendrovės organizacinėje struktūroje (Šiaulių filialo direktorius taps Šiaulių padalinio vadovu, o kitų dviejų filialų l. e. p. direktoriai – Klaipėdos ir Alytaus atliekų aikštelių vadovais).

Valdyba

Bendrovės valdybą renka visuotinis akcininkų susirinkimas 4 metų kadencijai. Valdybą sudaro trys nariai – du nepriklausomi nariai, renkami konkurso tvarka, ir vienas narys, atstovaujantis pagrindinio akcininko (valstybės) akcijų valdytojai Ekonomikos ir inovacijų ministerijai. Valdyba iš savo narių renka valdybos pirmininką. Valdyba renka ir iš užimamų pareigų atšaukia Bendrovės vadovą (generalinį direktorių), nustato jo darbo sutarties sąlygas, svarsto ir tvirtina Bendrovės veiklos strategiją,

valdymo struktūrą, analizuoja ir vertina veiklos rezultatus. Nustatydamą Bendrovės vadovo atlygį, valdyba privalo laikytis visuotinio akcininko susirinkimo, įvykusio 2016 m. balandžio 29 d., sprendimu patvirtintų atlyginimo vadovui nustatymo sąlygų, kurios paremtos Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2002 m. rugpjūčio 23 d. nutarimu Nr. 1341 „Dėl valstybės valdomų įmonių vadovų darbo užmokesčio“ patvirtinta vadovų darbo užmokesčio nustatymo tvarka.



Dangirutis Janušas (g. 1975 m.)

*Valdybos pirmininkas,
nepriklausomas narys*



Lygita Bonikaitienė (g. 1990 m.)

*Ekonomikos ir inovacijų
ministerijos atstovė*



Valdemar Kačanovskij (g. 1987 m.)

*Valdybos narys,
nepriklausomas narys*

Profesinė veikla, pareigos:

- UAB „Vilniaus vandens“ valdybos nepriklausomas narys (nuo 2018 m. vasario)
- VĮ „Oro navigacija“ valdybos pirmininkas, nepriklausomas narys (nuo 2016 m. sausio)
- Individuali verslo valdymo konsultacijų veikla (nuo 2011 m.)
- UAB „Verslo konsultacijų spektras“ direktorius (nuo 2000 m.)
- UAB „Toksika“ ankstesnės kadencijos valdybos nepriklausomas narys ir pirmininkas (iki 2017 m. lapkričio)
- VĮ „Panevėžio regiono keliai“ valdybos nepriklausomas narys (iki 2017 m. spalio)

- Lietuvos Respublikos ekonomikos ir inovacijų ministerijos Pramonės ir prekybos departamento Pramonės politikos skyriaus vyriausioji specialistė (nuo 2015 m. rugsėjo)

- UAB „EPSO-G“ vyr. teisininkas (nuo 2015 m. gruodžio)
- AB „Klaipėdos nafta“ SGT departamento teisininkas (iki 2016 m. kovo)

Išsilavinimas:

- VU Tarptautinio verslo mokyklos vadybos ir verslo administravimo magistro laipsnis (tarptautinis verslas)
- Vilniaus universiteto ekonomikos bakalauro laipsnis (finansai)

- Aplinkos inžinerijos magistro kvalifikacinis laipsnis
- Aplinkos inžinerijos bakalauro kvalifikacinis laipsnis

- Mykolo Romerio universiteto teisės magistro laipsnis (Europos verslo teisė)
- Mykolo Romerio universiteto teisės bakalauro laipsnis (teisė ir valdymas)

Pastabos:

Turi didelę patirtį strateginio valdymo ir įmonių finansų srityse, ėjo ankstesnės kadencijos Bendrovės valdybos nepriklausomo nario ir pirmininko pareigas.

Eidama dabartines pareigas Ekonomikos ir inovacijų ministerijoje, atlieka funkcijas, susijusias su dalyvavimu formuojant konkurencingumo didinimo valstybės politiką pramonės plėtros, įskaitant atliekų tvarkymą, ir kitose srityse.

Turi didelę patirtį tarptautinės teisės, įmonių teisės, kitose teisės srityse, įgytą dirbant advokatų kontorose ir energetikos sektoriaus įmonėse nuo 2009 metų.

Atsižvelgiant į įmonės dydį (remiantis LR Įmonių finansinės atskaitomybės sudarymo įstatymu, Bendrovė priskiriama vidutinių įmonių kategorijai), komitetai prie Bendrovės valdybos nėra sudaromi.

Veikianti valdyba buvo išrinkta visuotiniame akcininkų susirinkime 2017 m. lapkričio 7 d., jos kadencija truks ketverius metus. Veikiančios valdybos sudėtis:

Nė vienas valdybos narys nėra turėjęs ir šiuo metu neturi įmonės akcijų, taip pat nėra ir šiuo metu neina Bendrovėje jokių pareigų, išskyrus valdybos nario pareigas. Nepriklausomi valdybos nariai už veiklą valdyboje gauna atlygį pagal Bendrovės visuotinio akcininkų susirinkimo patvirtintą tvarką. 2018 metais bendras visiems nepriklausomiems valdybos nariams priskaičiuotas atlygis siekė 24 568 Eur, neatskaičius mokesčių.

Aukščiausio lygmens vadovai



Arūnas Dirvinskas
(g. 1965 m.)

Generalinis direktorius

A. Dirvinskas valdybos nutarimu buvo priimtas eiti Bendrovės generalinio direktoriaus pareigas 2014 m. gegužės mėnesį. Kitų pareigų nei Bendrovėje, nei kitose įmonėse ar organizacijose nuo paskyrimo Bendrovės vadovu dienos neturėjo ir šiuo metu neturi. Paskutinė A. Dirvinsko darbovietė iki paskyrimo Bendrovės vadovu buvo UAB „Turto valdymo firma“, kurioje ėjo direktoriaus plėtrai pareigas (2010–2013 m.), prieš tai UAB „Posūkis“ ėjo generalinio direktoriaus (2006–2010 m.), kitas vadovaujančias pareigas (2001–2006 m.). 2008 metais įgijo Vilniaus universiteto Tarptautinio verslo mokyklos vadybos ir verslo administravimo magistro laipsnį tarptautinės prekybos srityje.



Lukas Andronavičius
(g. 1988 m.)

Komercijos vadovas

L. Andronavičius Bendrovės komercijos vadovu dirba nuo 2015 m. lapkričio. Prieš įsidarbindamas Bendrovėje, 2012–2015 metais dirbo UAB „VAA-TC“ (Vilniaus apskrities atliekų tvarkymo centras), kur pradžioje ėjo juristo, vėliau – teisės tarnybos vadovo, galiausiai – direktoriaus pareigas. Nuo 2016 m. vasario mėn. iki 2018 m. gegužės mėn. buvo SJ „Vilniaus atliekų sistemos administratorius“ valdybos narys. Mykolo Romerio universitete 2011 metais įgijo teisės bakalauro laipsnį (teisės ir valdymo srityje), o 2013 metais – teisės magistro laipsnį (verslo teisės srityje).



Valerija Greičiuvienė
(g. 1959 m.)

Vyr. buhalterė

V. Greičiuvienė Bendrovės vyr. buhalterės pareigas eina nuo 2006 m. kovo, kitų pareigų nei Bendrovėje, nei kitose įmonėse ar organizacijose neturi. Iki paskyrimo Bendrovės vyr. buhalterė vienerius metus Bendrovėje dirbo ekonomiste, o 1989–2005 metais – AB „Grigiškės“ inžiniere-ekonomiste. Kauno technologijos universitete 1982 metais įgijo aukštąjį inžinerinį techninį išsilavinimą, o 2010 metais – ekonomikos magistro laipsnį (specializacija – apskaita ir auditas).

Bronislovas Skarbalius
(g. 1957 m.)

Šiaulių filialo direktorius

B. Skarbalius Bendrovės Šiaulių filialo direktoriumi dirba nuo 2004 metų. Prieš užimdamas šias pareigas, Bendrovėje ėjo direktoriaus pareigas (1997–2004 m.), prieš tai – technikos direktoriaus pareigas (1996–1997 m.). 1981 m. Kauno technologijos universitete įgijo aukštąjį išsilavinimą pagal pramonės įrenginių elektros pavarų ir automatizavimo specialybę.

Vidurinio lygmens vadovai

Naujojoje organizacinėje struktūroje išskirta vidurinio lygmens vadovų grandis, kurią sudaro šeši vadovai:

- 🔄 Vilniaus atliekų aikštelės vadovas Rafalas Karanevskis,
- 🔄 Alytaus atliekų aikštelės vadovė Rimutė Rutkauskienė (šiuo metu – l. e. p. Alytaus filialo direktorė),
- 🔄 Klaipėdos atliekų aikštelės vadovė Snieguolė Kasabuckienė (šiuo metu – l. e. p. Klaipėdos filialo direktorė),
- 🔄 Šiaulių atliekų aikštelės vadovas Donatas Riškus,
- 🔄 PADĮ vadovas (l. e. p.) Aleksandras Rakickas,
- 🔄 Laboratorijos vedėja Rita Paukštė.

Visi čia paminėti vadovai turi aukštąjį išsilavinimą (du iš jų – magistro laipsnį), yra Bendrovei lojalūs darbuotojai, užsirekomendavę kaip atsakingi, iniciatyvūs vadovai, savo profesinės srities profesionalai. Trumpiausiai Bendrovėje dirba Vilniaus atliekų aikštelės vadovas R. Karanevskis (nuo 2017 m. gruodžio) ir Šiaulių atliekų aikštelės vadovas d. Riškus (beveik 5 metai), kiti vadovai – ne mažiau kaip 9 metus. Laboratorijos vedėja R. Paukštė yra baigusi universitetines chemijos bakalauro ir magistro studijas, turi mokytojo kvalifikaciją.

Darbuotojai

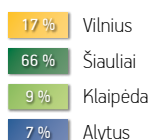
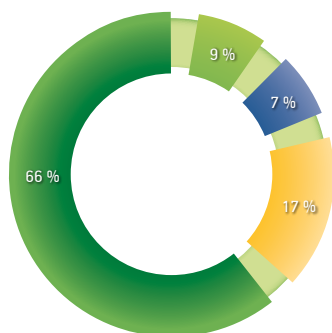
2018 m. gruodžio 31 d. Bendrovėje dirbo 64 darbuotojai: 11 – Vilniuje (iš jų: 6 – Bendrovės administracijoje, 5 – Vilniaus atliekų aikštelėje), 42 – Šiaulių padalinyje, 6 – Klaipėdos atliekų aikštelėje, 5 – Alytaus atliekų aikštelėje.

Iš 42 Šiaulių padalinio darbuotojų 23 darbuotojai prižiūri PA deginimo įrenginį, iš jų 18 darbuotojų dirba pamainomis, užtikrindami nepertraukiamą įrenginio veiklą 24 val. per parą ir 7 dienas per savaitę. Atsižvelgiant į Bendrovės veiklos specifiką, personalą sudaro 81 % vyrų ir 19 %

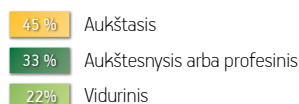
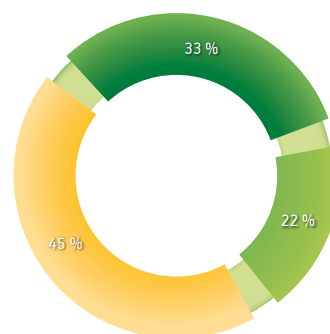
moterų. Jauniausiam Bendrovės darbuotojui – 23 metai, vyriausiam – 62 metai, o vidutinis darbuotojų amžius – 43 metai. 29 darbuotojai yra įgiję aukštąjį, 21 – aukštesnįjį arba profesinį išsilavinimą.

Visi darbuotojai, dirbantys su PA, yra įgiję *Pavojingąsias atliekas surenkančių, vežančių, laikančių ir apdorojančių įmonių atliekų tvarkymo specialisto* kvalifikaciją, vadovaujantys darbuotojai – *Pavojingąsias atliekas surenkančių, vežančių, laikančių ir apdorojančių įmonių atliekų tvarkymo vadovaujančiojo darbuotojo* kvalifikaciją.

Darbuotojų struktūra pagal regioną
2018 m. pabaigoje



Darbuotojų struktūra pagal išsilavinimą
2018 m. pabaigoje



Darbuotojų atlygio politika

2018 m. gruodžio 17 d. Bendrovės valdyba patvirtino svarbiausius Bendrovės darbuotojų atlygio sistemos dokumentus: Atlygio politiką ir Atlygio nustatymo tvarką. Politikoje ir tvarkoje aprašytos atlygio sistemos principinės nuostatos, išskirtos keturios atlygio dalys ir aprašyta kiekvienos iš jų nustatymo ir mokėjimo tvarka. Pagal patvirtintą politiką ir tvarką, darbuotojų atlygį gali sudaryti tokios dalys: pastovioji atlygio dalis (PAD), kintamoji atlygio dalis (KAD), kitas piniginis atlygis (KPA) ir kitos naujos (KN). Atlygio politika įsigaliojo 2019 m. sausio 1 d.

Remiantis politika ir tvarka, Bendrovės vadovui PAD nustato valdyba, laikydamasi visuotinio akcininko susirinkimo sprendimu patvirtintų atlyginimo vadovui nustatymo sąlygų. Kitiems aukščiausiojo lygmens vadovams PAD nustato Bendrovės vadovas, suderinęs su valdyba. Visiems kitiems vadovams ir darbuotojams PAD nustato Bendrovės vadovas valdybos patvirtintų PAD režių ribose.

Remiantis politika ir tvarka, KAD skiriama ir jos dydis nustatomas vadovaujantis iš anksto apibrėžtais pamatuojamais kriterijais (tikslais), atsižvelgiant į jų įvykdymo faktą ir laipsnį. Aukščiausiojo lygmens vadovams KAD nustatoma visiems metams, atsižvelgiant į praėjusių metų tikslų įvykdymą, o visiems kitiems darbuotojams – vienam mėnesiui, atsižvelgiant į tikslų įvykdymą per praėjusį mėnesį. Aukščiausiojo lygmens vadovų KAD tvirtina valdyba, o visų kitų darbuotojų – Bendrovės vadovas.

Pažymėtina, kad nustatydama Bendrovės vadovo atlygį (tiek PAD, tiek KAD), valdyba privalo laikytis visuotinio akcininko susirinkimo, įvykusio 2016 m. balandžio 29 d., sprendimu patvirtintų atlyginimo vadovui nustatymo sąlygų, kurios paremtos Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2002 m. rugpjūčio 23 d. nutarimu Nr. 1341 „Dėl valstybės valdomų įmonių vadovų darbo užmokesčio“ patvirtinta vadovų darbo užmokesčio nustatymo tvarka.

Tiek KPA, tiek KN skiriamos tik griežtai laikantis patvirtintos tvarkos, kurioje aprašytos aiškos ir objektyvios šių atlygio dalių skyrimo priežastys ir taisyklės.

Vadovo veiklos rodikliai

Vadovo atlygio kintamajai daliai 2019 metais nustatyti Bendrovės valdyba 2018 m. vasario 6 d. posėdyje patvirtino siekiamus Bendrovės vadovo veiklos 2018 metais rodiklius. Visi rodikliai buvo įvykdyti arba viršyti, todėl

2019 metais valdyba Bendrovės vadovui skyrė didžiausią visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimu patvirtintą leidžiamą KAD dydį – 95 % PAD (plačiau apie vadovo atlygį – poskyryje „Darbo užmokestis“).

Rodikliai Bendrovės vadovo atlygio kintamajai daliai 2019 metais nustatyti	2018 m. siekiamos rodiklių reikšmės	2018 metais faktinės rodiklių reikšmės	Rodiklio įvykdymas
Pajamos, mln. Eur	2,83	3,47	Viršytas
EBITDA, tūkst. Eur	656	794	Viršytas
Aplinkosauga. Atvejai, kai dioksinų ir furanų matavimai viršija leistinas normas, ne daugiau kaip (vnt.)	0	0	Įvykdytas
Aplinkosauga. Atvejai, kai suminis mėnesinis teršalų kiekis viršija leistinas normas, ne daugiau kaip (vnt.)	0	0	Įvykdytas
Darbo sauga. Sunkūs ir / arba mirtini atvejai darbe, ne daugiau kaip (vnt.)	0	0	Įvykdytas

Vadovo atlygio kintamajai daliai 2020 metais nustatyti Bendrovės valdyba 2019 m. sausio 25 d. posėdyje patvirtino generaliniam direktoriui iškeltus 2019 metų tikslus.

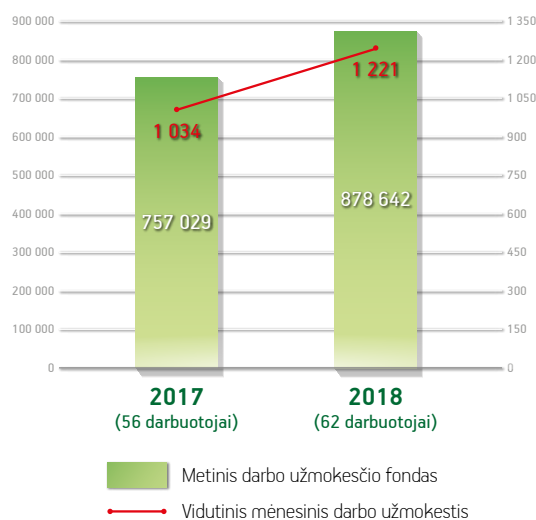
Jų pagrindu ir priklausomai nuo faktinio 2019 metų tikslų įvykdymo bus nustatoma vadovo 2020 metų KAD.

Rodikliai Bendrovės vadovo atlygio kintamajai daliai 2020 metais nustatyti	2019 m. siekiamos rodiklių reikšmės
Darbų saugos užtikrinimas (sunkių ir / arba mirtinų atvejų darbe skaičius)	0
Aplinkosaugos normatyvų įvykdymas: atvejų, kai dioksinų ir furanų matavimai viršija leistinas normas, skaičius	0
Aplinkosaugos normatyvų įvykdymas: atvejų, kai suminis mėnesinis teršalų kiekis viršija leistinas normas, skaičius	0
Pajamos, mln. Eur	3,19
EBITDA, tūkst. Eur	768

Darbo užmokestis

Bendrovės darbo užmokesčio fondas 2018 metais sudarė 878 642 Eur ir buvo 16 % didesnis, palyginti su 2017 metais. Vidutinis mėnesinis darbo užmokestis Bendrovėje 2018 metais sudarė 1221 Eur ir buvo 18 % didesnis negu 2017 metais. 2018 metais Bendrovėje vidutiniškai dirbo 62 darbuotojai – 6 darbuotojais daugiau, palyginti su 2017 metų vidurkiu. Personalo poreikis didėjo dėl augančių veiklos apimčių (pavyzdžiui, 2018 metais buvo sutvarkyta net 25 % daugiau atliekų negu prieš metus), o vidutinio darbo užmokesčio padidėjimui įtaką darė Bendrovės valdybos sprendimu už puikius Bendrovės 2018 m. veiklos rezultatus visiems darbuotojams skirta metinė premija.

Darbo užmokesčio fondas ir vidutinis darbo užmokestis, Eur



Pareigybė	Vidutinis darbo užmokestis (bruto) 2017 m., Eur/mėn.	Vidutinis darbo užmokestis (bruto) 2018 m., Eur/mėn.	Pokytis
Bendrovės vadovas (generalinis direktorius)	3 565	3 782	+ 6,1 %
Kiti aukščiausiojo lygmens vadovai (komercijos direktorius, vyr. buhalterė, Šiaulių padalinio vadovas)	2 677	2 875	+ 7,4 %
Vidurinio lygmens vadovai (atliekų aikštelių vadovai, PADĮ vadovas, laboratorijos vedėja)	1 356	1 671	+ 23,2 %
Specialistai	1 279	1 557	+ 21,7 %
PADĮ pamainos vadovai ir asistentai	1 132	1 339	+ 18,3 %
Technologai-vadybininkai	1 014	1 139	+ 12,3 %
Vairuotojai-operatoriai	964	1 114	+ 15,6 %
PADĮ operatoriai	887	934	+ 5,3 %
Darbininkai, šaltkalviai ir laborantai	809	965	+ 19,3 %

Bendrovės vadovo atlyginimą 2018 metais sudarė pastovioji ir kintamoji dalis. Tiek pastoviosios, tiek kintamosios dalies dydį nustatė valdyba, laikydamasi visuotinio

akcininkų susirinkimo sprendimu patvirtintų atlyginimo vadovui nustatymo sąlygų.

Nustatytas Bendrovės vadovo atlyginimas	2017 m., Eur	2018 m., Eur	Pokytis
Mėnesinio atlyginimo pastovioji dalis	1 657,35	1 682,75	+ 1,5 %
Mėnesinio atlyginimo kintamoji dalis	1 574,48	1 598,61	+ 1,5 %
Iš viso	3 231,83	3 281,36	+ 1,5 %

Be nustatyto atlyginimo, Bendrovės vadovas už puikius veiklos rezultatus 2018 metais gavo VAS skirtą pastoviosios atlyginimo dalies dydžio premiją ir valdybos skirtą vidutinio atlyginimo dydžio premiją (pastaroji premija buvo skirta visiems Bendrovės darbuotojams – apie tai rašoma šio poskyrio pradžioje).

Nuo 2019 m. sausio 1 d., įsigaliojus Bendrovės darbuotojų atlygio politikai ir darbuotojų atlygio nustatymo tvarkai, visų darbuotojų atlygis nustatomas vadovaujantis politika ir tvarka (plačiau – poskyryje „*Darbuotojų atlygio politika*“), o Bendrovės vadovo atlygis – taip pat ir laikantis visuotinio akcininkų susirinkimo, įvykusio 2016 m. balandžio 29 d., sprendimu patvirtintų atlygini-

mo vadovui nustatymo sąlygų, kurios paremtos Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2002 m. rugpjūčio 23 d. nutarimu Nr. 1341 „Dėl valstybės valdomų įmonių vadovų darbo užmokesčio“ patvirtinta vadovų darbo užmokesčio nustatymo tvarka.

Generalinio direktoriaus 2019 m. atlygį (tiek pastoviąją, tiek kintamąją dalį) nustatė valdyba, vadovaudamasi politika, laikydamasi minėtų visuotinio akcininkų susirinkimo patvirtintų sąlygų ir atsižvelgdama į iš anksto nustatytus vadovo veiklos rodiklius ir jų įvykdymo laipsnį (plačiau apie vadovo veiklos rodiklius – poskyryje „*Vadovo veiklos rodikliai*“).

Nustatytas Bendrovės vadovo atlyginimas	2019 m., Eur	Pokytis*, palyginti su 2018 m.
Mėnesinio atlyginimo pastovioji dalis	2 197,10	+ 1,3 %
Mėnesinio atlyginimo kintamoji dalis	2 087,25	+ 1,3 %
Iš viso	4 284,35	+ 1,3 %

*Apskaičiuojant pokytį, indeksavimo (taikant koeficientą 1,289) įtaką buvo eliminuota

DARNUS VYSTYMASIS

Darnaus vystymosi politika

Bendrovė nėra patvirtinusi darnaus vystymosi politikos ir nerengia darnaus vystymosi ataskaitų, tačiau darnumo principus integruoja į savo vertybių sąrašą ir nuosekliai jų laikosi, o vykdomas darnumo iniciatyvas atskleidžia šiame metiniame pranešime.

Veikla aplinkai tausoti

Bendrovės misija – tvarkyti pavojingąsias atliekas, užtikrinant saugią aplinką ateities kartoms. Todėl aplinkosauga yra Bendrovės veiklos pamatas – ji ir įprasmina Bendrovės egzistavimą, ir tuo pačiu metu kelia pačius griežčiausius reikalavimus Bendrovėje vykstantiems procesams, kontrolei ir skaidrumui. Bendrovė veiklą vykdo vadovaudamasi ir griežtai laikydamosi PA tvarkymą reglamentuojančių ES ir LR teisės aktų reikalavimų, kokybės vadybos sistemos LST EN ISO 9001:2015 ir aplinkos apsaugos vadybos sistemos LST EN ISO 14001:2015 standartų, taip pat kitų su atliekų tvarkymu susijusių reikalavimų.

Šio pranešimo dalyje „Teršalų emisija“ pateikiama detali informacija apie Bendrovei nustatytas išmetimų normas ir jų laikymąsi. Nepaisant to, kad Bendrovei taikomos ir taip ypač griežtos ribinės (leidžiamos) išmetamų teršalų normos, **Bendrovė siekia dirbti su kuo mažiausiu neigiamu poveikiu aplinkai.** Dažnai tai lemia sąnaudų (pvz., reagentams, eksploatacijai ir pan.) išaugimą ir mažesnį pelną, tačiau svarbiausia, kad tai užtikrina puikius aplinkosauginius rodiklius. Pavyzdžiui, 2018 metais Bendrovėje atliekamų teršalų emisijos tyrimų duomenimis, deginimo įrenginio išmetimai per metus nesiekė nė pusės nustatytos emisijos normos, o nepriklausomų laboratorijų atlikti tyrimai parodė, kad ypač pavojingų dioksinių ir furanų kiekis deginimo įrenginio dūmuose 2018 metais buvo 2–6 kartus mažesnis už nustatytą ribinę normą.

Lietuvos valstybės atkūrimo šimtmečio proga Bendrovė 2018 m. vasario mėnesį inicijavo, o 2019 m. vasario mėnesį baigė įgyvendinti projektą „Šimtas mokyklų“. Projekto metu Bendrovė iš 126 mokyklų visoje Lietuvoje nemokamai surinko ir sutvarkė 26 tonas PA. Daugiausiai tai buvo laboratorinės cheminės medžiagos, dažų ir lako atliekos, dienos šviesos lempos, statybinės medžiagos, turinčios asbesto, seni elektronikos prietaisai. Pavojingosios atliekos buvo surenkamos visoje Lietuvoje. Mokyklos ne tik pasinaudojo puikia proga nemokamai sutvarkyti ilgai kauptas PA, bet ir aktyviai dalyvavo Bendrovės organizuotose ekologijos pamokose ir ekskursijose.

Veikla saugiai darbo aplinkai užtikrinti

Saugios darbo aplinkos darbuotojams užtikrinimas yra tarp svarbiausių Bendrovės prioritetų, todėl šiai sričiai skiriamas ypatingas dėmesys. Bendrovės strategijoje yra nustatytas strateginis tikslas „užtikrinti saugią darbo aplinką ir aukštą darbuotojų kvalifikaciją“, kuriam priskirta priemonė „įdiegti darbuotojų saugos ir sveikatos vadybos sistemą, atitinkančią standartą ISO 45001:2018“, o į strateginį tikslą „užtikrinti efektyvų valdymą ir paslaugų teikimą“ įtraukta priemonė „parengti ir taikyti rizikos valdymo politiką, rizikų registrą ir rizikos valdymo priemonių planą“ – abi šias priemones numatyta įgyvendinti 2019 metais. Nuolatos bendradarbiaujama su darbų saugos paslaugas teikiančia įmone, darbuotojams kasmet organizuojami įvairūs mokymai, įskaitant pirmosios pagalbos ir higienos įgūdžių, civilinės ir priešgaisrinės saugos mokymus, taip pat specialiuosius mokymus asmenims, dirbantiems su pavojingosiomis atliekomis ir pan. Visi darbuotojai yra apdrausti nuo nelaimingų atsitikimų darbe, o tie darbuotojai, kurie Bendrovėje dirba dvejus arba daugiau metų – taip pat ir sveikatos draudimu. Už saugią ir sveiką darbo aplinką Bendrovėje yra atsakingi aukščiausio lygmens ir vidurinio lygmens vadovai.

Veikla visuomenei ir bendruomenėms

UAB „Toksika“ bendradarbiauja su Vilniaus Gedimino technikos universitetu (VGTU) – šios mokslo įstaigos Aplinkos apsaugos institutas pagal Aplinkos ministerijos patvirtintas mokymo programas organizuoja specialistų, dirbančių su pavojingosiomis atliekomis, mokymus. VGTU mokymų dalyviai mokymų metu lankosi Bendrovės Šiaulių padalinyje, kur susipažįsta su PA tvarkymo procesu.

2018 metais Bendrovė sukūrė savo „Facebook“ profilį, kuriame dalijasi su visuomene savo patirtimi, viešina PA tvarkymo problematiką ir savo iniciatyvas, skirtas visuomenei ir aplinkosaugai. Vykdydama jau minėtą projektą „Šimtas mokyklų“, Bendrovė moksleiviams surengė ekologijos pamokas ir ekskursijas. Per jas Bendrovės specialistai Lietuvos moksleiviams suteikė ne tik teorinių žinių, bet ir praktiškai supažindino bei pademonstravo, kaip yra tvarkomos PA. Bendrovė organizavo 10 ekskursijų, per kurias Bendrovėje apsilankė 225 mokiniai su mokytojais.

Bendrovė glaudžiai bendradarbiauja su Šiaulių padalinio kaimynystėje – miesto Medelyno mikrorajone – gyvenančių žmonių bendruomene. Bendrovė nuolatos supa-

žindina gyventojus su Bendrovės veikla ir jiems aktuali informacija, kviečia Medelyno bendruomenės narius į susitikimus, padeda organizuoti bendruomenei svarbius renginius, dovanoja kompiuterius socialiai remtinoms šeimoms. Kaimynystėje gyvenantiems žmonėms rūpi jų gyvenamosios aplinkos saugumas, todėl Bendrovė kiekvieną dieną savo interneto tinklalapyje skelbia PA deginimo įrenginio monitoringo duomenis.

Bendrovė nemokamai surenka ir sutvarko panaudotą alyvą ir ragina gyventojus, automobilių priežiūros įmones bei savarankiškai dirbančius meistrus atsakingai elgtis su šia atlieka, kurios sudėtyje yra sunkiųjų metalų ir kitų žmonėms ir aplinkai pavojingų medžiagų.

Antikorupcija

2019 m. kovo mėnesį Bendrovės valdyba patvirtino Antikorupcinę politiką. Šiuo korupcijos prevencijos dokumentu Bendrovė įsipareigoja, įgyvendindama jai pavestus uždavinius ir funkcijas, nesitaikstyti su korupcija, laikytis tarptautinių, Lietuvos Respublikos teisės aktų korupcijos prevencijos srityje bei viešai deklaruoja, kad ji netoleruoja neetiško elgesio, neteisėtų dovanų, nepotizmo, interesų konflikto, kyšininkavimo, papirkimo, prekybos poveikiu, piktnaudžiavimo tarnyba ir kitų korupcinių nusikalstamų veikų bei korupcijos pasireiškingo formų. Politika taikoma visiems Bendrovės darbuotojams.

Veikla skaidrumui rinkoje didinti

Bendrovė aktyviai dalyvauja Pavojingųjų atliekų tvarkytojų asociacijos (toliau – PATVA) veikloje ir kartu su ja vykdo įvairias iniciatyvas skaidrumui PA tvarkymo rinkoje užtikrinti ir nesąžiningai veiklai užkristi:

- ✚ teikia siūlymus, pastabas dėl galiojančių teisės aktų ir teisės aktų projektų, reglamentuojančių PA tvarkymą, įgyvendinimo arba jų keitimo;
- ✚ kontrolės PA tvarkymo rinkoje stiprinimo ir kitiems su PA tvarkymu susijusiems klausimams spręsti inicijuoja susitikimus su Seimo aplinkos apsaugos komiteto, Aplinkos ministerijos, Ekonomikos ir inovacijų ministerijos, Vyriausybės atstovais, dalyvauja darbo grupėse;
- ✚ apie pastebėtas korupcijos apraiškas nedelsdama informuoja teisėsaugos organus.

2018 metais Bendrovė inicijavo diskusijas PATVA dėl poreikio spręsti PA identifikavimo ir kontrolės sistemos Lietuvoje neefektyvaus funkcionavimo problemą. Faktai, kad Lietuvoje susidaro netvarkomų, nelegaliai laikomų PA židinių (bankrutuojančių UAB „Jukneda“ ir UAB „Ūrus ir Ko“ pavyzdžiai), taip pat, kad PA dažnai tvarkomos kaip nepavojingosios (šalinamos buitinių atliekų tvarkymui pritaikytoje infrastruktūroje) ir taip daroma didelė žala aplinkai, paskatino ištirti užsienio šalių gerąją praktiką užtikrinant tokių aplinkosauginių problemų prevenciją. Buvo užsakyta studija, kurios tikslas – apžvelgti Vokietijoje taikomas pavojingųjų atliekų identifikavimo ir kontrolės priemones. Studiją atliko UAB „M&S Umweltprojekt Baltic“ (Vokietijos bendrovės M&S Umweltprojekt GmbH dukterinė įmonė).

Įvertinusi studijos rezultatus, PATVA, aktyviai dalyvaujant Bendrovės specialistams, palygino atliekų identifikavimo ir kontrolės sistemas ir pateikė rekomendacijas dėl atliekų identifikavimo ir kontrolės sistemos Lietuvoje tobulinimo. Viena iš rekomendacijų – įgyvendinti Lietuvoje PA tvarkymo sertifikavimo schemą ir taikyti gerąją praktiką PA tvarkymo srityje. Principiniai schemos veikimo ramsčiai būtų trys: 1) išsamus nepriklausomas trečiųjų šalių (ekspertų) atliekamas PA tvarkymo įmonių auditas; 2) grįžtamasis ryšys ir rekomendacijos schemos dalyviams, siekiant padėti nustatyti tobulintinas sritis ir atitikti aukštus standartus PA tvarkymo srityje; 3) Nuolatini suinteresuotųjų šalių (gamintojų, importuotojų, investuotojų, draudikų, bankų, valstybinio reguliavimo aplinkosaugos, mokesčių ir kitose srityse institucijų) informavimas ir švietimas.

Studijos rezultatus ir rekomendacijas PATVA pristatė posėdyje Ekonomikos ir inovacijų ministerijoje, kuriame dalyvavo taip pat ir kviestiniai svečiai iš Aplinkos ministerijos, Aplinkos apsaugos agentūros, Sveikatos apsaugos ministerijos, Lietuvos gydytojų sąjungos, Lietuvos savivaldybių asociacijos.

INFORMACIJA APIE SKAIDRUMO GAIRIŲ NUOSTATŲ LAIKYMĄSI

Šiame poskyryje Bendrovė atskleidžia, kaip laikosi Valstybės valdomų įmonių veiklos skaidrumo užtikrinimo gairių aprašo, patvirtinto Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2010 m. liepos 14 d. nutarimu Nr. 1052 (Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2012 m. kovo 7 d. nutarimo Nr. 258 redakcija) (toliau – Skaidrumo

gairės). Vadovaudamasi minėtojo nutarimo 2.1 punktu, Bendrovė Skaidrumo gairių nuostatų laikosi pagal principą „laikykis arba paaiškink“. Jeigu kai kurių aprašo nuostatų nesilaikoma, tuomet nurodoma, kurių konkrečių nuostatų nesilaikoma ir dėl kokių priežasčių, taip pat pateikiama kita paaiškinanti informacija.

SKAIDRUMO GAIRIŲ NUOSTATOS	TAIP / NE / neaktualu	KOMENTARAS
IV. SKYRIUS. INFORMACIJOS ATSKLEIDIMAS		
10. Valstybės valdoma įmonė vadovaujasi Bendrovių valdymo kodekso nuostatomis dėl informacijos atskleidimo, išdėstytomis šio kodekso X principu („Informacijos atskleidimas“), kitomis Bendrovių valdymo kodekse nurodytus principus detalizuojančiomis nuostatomis, susijusiomis su viešu informacijos atskleidimu.	TAIP	Bendrovė vadovaujasi visomis Nasdaq Vilnius listinguojamų bendrovių valdysenos kodekso nuostatomis, susijusiomis su viešu informacijos atskleidimu, kurios Bendrovei yra aktualios. Poskyryje „Bendrovių valdysenos ataskaitos forma“ atskleidžiama informacija apie kodekso nuostatų laikymąsi.
11. Valstybės valdoma įmonė skelbia valstybei atstovaujančios institucijos nustatytus įmonės tikslus ir užduotis, finansinius ir kitus veiklos rezultatus, esamą darbuotojų skaičių, metinį darbo užmokesčio fondą, valstybės valdomos įmonės vadovų ir jų pavaduotojų mėnesinę algą, finansiniais metais įvykdytus, vykdomus ir planuojamus pirkimus ir investicijas.	TAIP	Visa informacija teikiama Bendrovės tinklalapyje atitinkamose tinklalapio skiltyse ir / arba dokumentuose (Bendrovės metiniame pranešime, strategijos pristatyme ir kt.), kurie taip pat viešai skelbiami Bendrovės interneto tinklalapyje.
12. Valstybės valdoma bendrovė, Valstybės turtinių ir neturtinių teisių įgyvendinimo apraše priskirta I ar II kategorijai, rengia metinį pranešimą ir 6 mėnesių tarpinį pranešimą (toliau – tarpinis pranešimas), o valstybės įmonė, Valstybės turtinių ir neturtinių teisių įgyvendinimo apraše priskirta I ar II kategorijai, rengia metinę veiklos ataskaitą ir 6 mėnesių tarpinę veiklos ataskaitą (toliau – tarpinė veiklos ataskaita). Valstybės valdoma bendrovė, Valstybės turtinių ir neturtinių teisių įgyvendinimo apraše nepriskirta I ar II kategorijai, rengia metinį pranešimą, o valstybės įmonė, Valstybės turtinių ir neturtinių teisių įgyvendinimo apraše nepriskirta I ar II kategorijai, – metinę veiklos ataskaitą.	TAIP	Valstybės turtinių ir neturtinių teisių įgyvendinimo apraše Bendrovė priskirta IV kategorijai, todėl Bendrovė rengia metinį pranešimą.
13. Informacija apie valstybės valdomą įmonę pasiekiamą visuomenei (skelbiama įmonės interneto svetainėje, o jeigu valstybės valdoma įmonė neturi savo interneto svetainės, – valstybei atstovaujančios institucijos interneto svetainėje).	TAIP	Tokia informacija skelbiama Bendrovės interneto svetainėje.
V. SKYRIUS. VALSTYBĖS VALDOMŲ ĮMONIŲ METINIO PRANEŠIMO, METINĖS VEIKLOS ATASKAITOS, TARPINIO PRANEŠIMO IR TARPINĖS VEIKLOS ATASKAITOS TURINYS		
14. Valstybės valdomos bendrovės metiniame pranešime, atitinkamai valstybės įmonės metinėje veiklos ataskaitoje, be įstatymų nustatytų akcinių bendrovių ir uždarytųjų akcinių bendrovių metinių pranešimų, atitinkamai valstybės įmonės metinės veiklos ataskaitos, privalomų turinio reikalavimų, nurodoma (pateikiama):	TAIP	Žr. komentarus 14.1–14.3 eilutėse.

SKAIDRUMO GAIRIŲ NUOSTATOS	TAIP / NE / neaktualu	KOMENTARAS
14.1. valstybės valdomos įmonės:	TAIP	Žr. komentarus 14.1.1–14.1.13 eilutėse.
14.1.1. veiklos strategija ir tikslai (finansiniai ir nefinansiniai), jeigu tai nėra valstybės valdomos įmonės komercinė paslaptis (jei valstybės valdomos įmonės veiklos strategijoje ir tiksluose yra informacijos, laikomos komercine paslaptimi, nurodoma (pateikiama) sutrumpinta veiklos strategija ir tikslai be šios informacijos);	TAIP	Tokia informacija pateikiama metiniame pranešime.
14.1.2. pasiektų veiklos rezultatų atitiktis valstybės valdomos įmonės veiklos tikslams;	TAIP	Tokia informacija pateikiama metiniame pranešime.
14.1.3. pagrindiniai įvykiai, turintys esminės reikšmės valstybės valdomos įmonės veiklai, įvykų per ataskaitinį laikotarpį;	TAIP	Tokia informacija pateikiama metiniame pranešime.
14.1.4. informacija apie teikiamų paslaugų ar gaminamos produkcijos rinką, jeigu tai nėra valstybės valdomos įmonės komercinė paslaptis;	TAIP	Tokia informacija pateikiama metiniame pranešime.
14.1.5. pagrindiniai klientai ir pagrindinės jų grupės, jeigu tai nėra valstybės valdomos įmonės komercinė paslaptis. Jei valstybės valdomos įmonės atskleidžia segmentų informaciją, pagrindiniai klientai pateikiami pagal atskirus segmentus;	TAIP	Tokia informacija pateikiama metiniame pranešime.
14.1.6. investicijos per ataskaitinį laikotarpį, didžiausi vykdomi ar planuojami investicijų projektai;	TAIP	Tokia informacija pateikiama metiniame pranešime.
14.1.7. bendras metinis darbo užmokesčio fondas, vidutinis mėnesinis darbo užmokestis pagal einamas pareigas ir (arba) padalinius;	TAIP	Tokia informacija pateikiama metiniame pranešime.
14.1.8. vykdomos socialinės, aplinkosaugos iniciatyvos ir politika;	TAIP	Tokia informacija pateikiama metiniame pranešime.
14.1.9. informacija apie Aprašo IV–VII skyrių nuostatų laikymąsi: nurodoma, kaip jos įgyvendinamos, kokių nuostatų nesilaikoma ir kodėl;	TAIP	Tokia informacija pateikiama metiniame pranešime.
14.1.10. veiklą apibūdinantys pagrindiniai finansiniai rodikliai (pelningumo, likvidumo, turto panaudojimo efektyvumo), jų kaita per 3 metus;	TAIP	Tokia informacija pateikiama metiniame pranešime.
14.1.11. valdymo organai;	TAIP	Tokia informacija pateikiama metiniame pranešime.
14.1.12. informacija apie atliktą metinių finansinių ataskaitų auditą (auditą atlikęs subjektas, atlyginimas už auditą atlikimą);	TAIP	Tokia informacija pateikiama metiniame pranešime.
14.1.13. kita iki metinio pranešimo ar veiklos ataskaitos paskelbimo dienos paaiškėjusi svarbi informacija, turinti įtakos valstybės valdomos įmonės veiklai;	TAIP	Tokia informacija pateikiama metiniame pranešime.
14.2. valstybės valdomos bendrovės:	TAIP	Žr. komentarus 14.2.1–14.2.3 eilutėse.
14.2.1. informacija ir ataskaitos, kurias pagal Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymą ir Bendrovių valdymo kodeksą savo metiniame pranešime turi atskleisti akcinės bendrovės, kurių vertybiniais popieriais prekiaujama reguliuojamoje rinkoje;	neaktualu	Bendrovė yra uždaroji akcinė bendrovė ir jos akcijomis nėra prekiaujama reguliuojamoje rinkoje.
14.2.2. dividendų politika;	TAIP	Tokia informacija pateikiama metiniame pranešime.

SKAIDRUMO GAIRIŲ NUOSTATOS	TAIP / NE / neaktualu	KOMENTARAS
14.2.3. informacija apie veiklos strategijos ir tikslų (finansinių ir nefinansinių) įgyvendinimą;	TAIP	Tokia informacija pateikiama metiniame pranešime.
14.3. valstybės įmonės:	neaktualu	Žr. komentarus 14.2.1-14.2.3 eilutėse.
14.3.1. savininko kapitalo ar turtą, kuris pagal įstatymus gali būti valstybės nuosavybė, atitinkančio kapitalo dydžio vertė, jų pokyčiai per ataskaitinius finansinius metus, kapitalo vertės padidinimo priežastys ir finansavimo šaltiniai;	neaktualu	Bendrovė nėra valstybės įmonė.
14.3.2. pelno įmoka į Lietuvos Respublikos valstybės biudžetą, jeigu ji nustatyta mažesnė kaip 50 procentų įmonės ataskaitinių finansinių metų pelno, nuoroda į Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimą, kuriuo nustatyta mažesnė pelno įmoka.	neaktualu	Bendrovė nėra valstybės įmonė.
15. Valstybės valdomos bendrovės tarpiniame pranešime ar valstybės įmonės tarpinėje veiklos ataskaitoje glaustai pateikiama svarbiausia informacija apie valstybės valdomos įmonės veiklą apibūdinančius rodiklius ir jų pokyčius, palyginti su praėjusiais laikotarpiais.	neaktualu	Bendrovė nėra valstybės įmonė.
VI. SKYRIUS. APSKAITOS TVARKYMAS IR FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIAI		
16. Valstybės valdomos įmonės apskaitą tvarko pagal tarptautinius apskaitos standartus.	NE	Vadovaudamasi Ekonomikos ir inovacijų ministerijos išaiškinimu, kurį Bendrovė gavo 2011 m. balandį, Bendrovė apskaitą vykdo ir finansines ataskaitas sudaro pagal verslo apskaitos standartus. Išaiškinime konstatuojama, kad tarptautinių apskaitos standartų (TAS) nuostatos daugiausiai taikomos didelėms įmonėms, kurių vertybiniais popieriais prekiaujama reguliariojoje rinkoje. Nuspręsti taikyti TAS turėtų tos valstybės valdomos įmonės (VVI), kurioms finansinių ataskaitų rengimas pagal TAS teiktų reikšmingą naudą arba yra būtinas siekiant tos naudos gauti. Išaiškinime taip pat konstatuojama, kad priimant sprendimą vadovautis TAS, turėtų būti įvertintos su apskaitos tvarkymu ir finansinių ataskaitų sudarymu susijusios sąnaudos ir nauda, kurią gautų pagal TAS parengtos informacijos vartotojai. Veiklos skaidrumas yra vienas iš Bendrovės valdybos nustatytų prioritetų, todėl klausimas dėl TAS įdiegimo buvo iš naujo iškeltas ir apsvartytas per valdybos posėdį 2018 m. lapkritį. Valdyba nustatė poreikį dar kartą įvertinti aplinkybes, išdėstytas Ekonomikos ir inovacijų ministerijos išaiškinime, ir 2019 m. priimti sprendimą dėl tikslingumo pereiti prie TAS. Jeigu toks sprendimas bus priimtas, jau 2019 metais Bendrovė pradės pasirengimą TAS įdiegimui.
17. Valstybės valdoma bendrovė rengia metinių finansinių ataskaitų rinkinį ir 6 mėnesių tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį, o valstybės įmonė – metinių finansinių ataskaitų rinkinį ir 3, 6, 9 ir 12 mėnesių tarpinių finansinių ataskaitų rinkinius.	TAIP	Pagal šį reikalavimą Bendrovė rengia metinių finansinių ataskaitų rinkinį ir 6 mėnesių tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį, taip pat papildomai rengia 3 ir 9 mėnesių tarpinių finansinių ataskaitų rinkinius.
18. Valstybės valdomų įmonių metinių finansinių ataskaitų rinkinių auditas atliekamas pagal tarptautinius audito standartus.	TAIP	Auditas atliekamas pagal tarptautinius audito standartus.

SKAIDRUMO GAIRIŲ NUOSTATOS	TAIP / NE / neaktualu	KOMENTARAS
VII. SKYRIUS. PRANEŠIMŲ, VEIKLOS ATASKAITŲ IR FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIŲ PATEIKIMAS IR SKELBIMAS		
19. Valstybės valdoma bendrovė metinį pranešimą, tarpinį pranešimą, metinių finansinių ataskaitų rinkinį ir 6 mėnesių tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį ar valstybės įmonė metinę veiklos ataskaitą ir tarpinę veiklos ataskaitą, metinių finansinių ataskaitų rinkinį ir 3, 6, 9 ir 12 mėnesių tarpinių finansinių ataskaitų rinkinius, taip pat informaciją apie valstybės valdomos įmonės atliekamas funkcijas, kurias, vadovaudamasi Lietuvos Respublikos ūkio ministro patvirtintomis Valstybės valdomų įmonių specialiųjų įpareigojimų nustatymo ir informacijos pateikimo rekomendacijomis, valstybės valdoma įmonė įstatymu ar kitu teisės aktu įpareigota atlikti, kad būtų užtikrintas konkrečių socialinių, strateginių ir politinių valstybės tikslų įgyvendinimas (toliau – specialusis įpareigojimas), ir metinių finansinių ataskaitų nepriklausomo auditoriaus išvadas skelbia savo interneto svetainėje:	TAIP	Žr. komentarus 19.1–19.5 eilutėse.
19.1. valstybės valdoma įmonė teisės aktų nustatyta tvarka patvirtintus metinį pranešimą ar metinę veiklos ataskaitą, metinių finansinių ataskaitų rinkinį ir informaciją apie jos vykdomus specialiuosius įpareigojimus, taip pat metinių finansinių ataskaitų nepriklausomo auditoriaus išvadą – ne vėliau kaip balandžio 30 dieną;	TAIP	Bendrovė metinį pranešimą, metinių finansinių ataskaitų rinkinį ir metinių finansinių ataskaitų nepriklausomo audito išvadą skelbia ne vėliau kaip balandžio 30 d. Bendrovei nėra nustatyta specialiųjų įsipareigojimų.
19.2. valstybės įmonė 3 mėnesių tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį – ne vėliau kaip gegužės 31 dieną;	neaktualu / TAIP	Bendrovė nėra valstybės įmonė, tačiau ji vykdo šį valstybės įmonėms taikomą reikalavimą.
19.3. valstybės valdoma įmonė 6 mėnesių tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį ir tarpinį pranešimą ar tarpinę veiklos ataskaitą – ne vėliau kaip rugpjūčio 31 dieną;	TAIP	Bendrovė 6 mėnesių tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį skelbia ne vėliau kaip rugpjūčio 31 d. Tarpinio pranešimo bendrovė nerengia, kadangi Valstybės turtinių ir neturtinių teisių įgyvendinimo apraše Bendrovė priskirta IV kategorijai.
19.4. valstybės įmonė 9 mėnesių tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį – ne vėliau kaip lapkričio 30 dieną;	neaktualu / TAIP	Bendrovė nėra valstybės įmonė, tačiau ji vykdo šį valstybės įmonėms taikomą reikalavimą.
19.5. valstybės įmonė 12 mėnesių tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį – ne vėliau kaip kitų metų vasario 28 dieną.	neaktualu	Bendrovė nėra valstybės įmonė.
20. Aprašo 19 punkte nurodyti dokumentai skelbiami PDF formatu, sudaromos techninės galimybės juos išsispausdinti.	TAIP	Dokumentai skelbiami PDF formatu.
21. Valstybės valdoma bendrovė metinį pranešimą, tarpinį pranešimą, metinių finansinių ataskaitų rinkinį ir informaciją apie jos vykdomus specialiuosius įpareigojimus, metinių finansinių ataskaitų nepriklausomo auditoriaus išvadą, 6 mėnesių tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį, o valstybės įmonė – metinę veiklos ataskaitą, tarpinę veiklos ataskaitą, metinių finansinių ataskaitų rinkinį ir informaciją apie jos vykdomus specialiuosius įpareigojimus, metinių finansinių ataskaitų nepriklausomo auditoriaus išvadą, 3, 6, 9 ir 12 mėnesių tarpinių finansinių ataskaitų rinkinius pateikia valstybei atstovaujančiai institucijai Aprašo 19.1–19.5 papunkčiuose nustatytu laiku. Valstybės valdoma bendrovė kartu su metinių finansinių ataskaitų rinkiniu ir metiniu pranešimu, o valstybės įmonė – kartu su metinių finansinių ataskaitų rinkiniu ir metine veiklos ataskaita teikia	TAIP	Bendrovė metinį pranešimą, metinių finansinių ataskaitų rinkinį, metinių finansinių ataskaitų nepriklausomo auditoriaus išvadą, 6 mėnesių (taip pat 3 ir 9 mėnesių) tarpinių finansinių ataskaitų rinkinius pateikia Ekonomikos ir inovacijų ministerijai terminais, nurodytais Skaidrumo gairių 19 punkte. Kartu su metinių finansinių ataskaitų rinkiniu ir metiniu pranešimu teikiama ir visa išvardinta informacija apie vadovo darbo užmokestį (ji pateikiama Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2002 m. rugpjūčio 23 d. nutarimu Nr. 1341 „Dėl valstybės valdomų įmonių vadovų darbo užmokesčio“ nustatyta forma).

SKAIDRUMO GAIRIŲ NUOSTATOS	TAIP / NE / neaktualu	KOMENTARAS
valstybei atstovaujančiai institucijai informaciją apie jų vadovų praėjusių metų darbo užmokestį, vadovų mėnesinės algos kintamajai daliai nustatyti taikomus veiklos rezultatų vertinimo rodiklius, šių rodiklių vykdymą, vadovams nustatytą mėnesinės algos kintamąją dalį (eurais ir vadovams nustatytos mėnesinės algos pastoviosios dalies procentais) ir išmokėtą mėnesinės algos kintamąją dalį (eurais ir vadovams nustatytos mėnesinės algos pastoviosios dalies procentais).		

BENDROVIŲ VALDYSENOS ATASKAITOS FORMA

Uždaroji akcinė bendrovė „Toksika“ (toliau – Bendrovė), vadovaudamasi Valstybės valdomų įmonių veiklos skaidrumo užtikrinimo gairių aprašu, patvirtintu Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2010 m. liepos 14 d. nutarimu Nr. 1052 (Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2012 m. kovo 7 d. nutarimo Nr. 258 redakcija), atskleidžia, kaip ji laikosi Nasdaq Vilnius listinguojamų bendrovių

valdysenos kodekso ir konkrečių jo nuostatų ar rekomendacijų. Jei šio kodekso ar kai kurių jo nuostatų ar rekomendacijų nesilaikoma, tai yra nurodoma, kurių konkrečių nuostatų ar rekomendacijų nesilaikoma ir dėl kokių priežasčių, taip pat pateikiama kita šioje formoje nurodyta paaiškinanti informacija.

Bendrovės valdysenos ataskaitos laisvos formos santrauka

Vadovaudamasi Skaidrumo gairių nuostatomis, Bendrovė, kuri yra valstybės valdoma bendrovė, atskleidžia, kaip ji laikosi Nasdaq Vilnius listinguojamų bendrovių valdysenos kodekso nuostatų ir rekomendacijų. Atsižvelgiant į įmonės dydį (remiantis LR Įmonių finansinės atskaitomybės sudarymo įstatymu, Bendrovė priskiriama vidutinių įmonių kategorijai), rūšį (uždaroji akcinė bendrovė, o ne akcinė bendrovė), taip pat į tai, kad Bendrovės akcijomis nėra leista prekiauti reguliuojamoje rinkoje, kai kurios kodekso rekomendacijos Bendrovei nėra aktualios, o jų taikymas neproporcingai padidintų Bendrovei tenkančią administracinę naštą.

Pavyzdžiui, Bendrovei nėra aktualūs kodekso 2 principo „Stebėtojų taryba“ nuostatos (stebėtojų taryba Bendrovėje nesudaryta), kai kurios 4 principo „Bendrovės stebėtojų tarybos ir valdybos darbo tvarka“ nuostatos (susižiusios su stebėtojų taryba, kuri Bendrovėje nesudaryta), taip pat didžioji dauguma 5 principo „Skyrimo, atlygio ir audito komitetai“ nuostatų (komitetai prie valdybos nėra įsteigti – jų funkcijas atlieka pati valdyba, kurią sudaro trys nariai, iš kurių du yra nepriklausomi). Didžioji dalis

kito kodekso principų nuostatų Bendrovei yra aktualūs ir jų (išskyrus retas išimtis, kurios struktūrizuotoje lentelėje yra pažymėtos atsakymu „NE“ ir paaiškintos atitinkamu komentaru) yra laikomasi.

2018 metais valdyba patvirtino Bendrovės darbuotojų atlygio politiką ir atlygio nustatymo tvarką, kuri pradėta taikyti nuo 2019 m. sausio 1 d. 2019 metų pradžioje buvo patvirtinta Bendrovės antikorupcinė politika, kuri taikoma visiems Bendrovės darbuotojams, o be to, jos nuostatomis skatinami vadovautis ir kiti interesų turėtojai. 2019 m. sausio 25 d. valdyba atliko savo veiklos 2018 metais vertinimą ir numatė valdybos veiklos tobulinimo sritis. Bendrovė deda visas pastangas, siekdama sudaryti visiems akcininkams lygias galimybes dalyvauti visuotiniame akcininkų susirinkime ir įgyvendinti kitas savo kaip akcininkų teises. Visi valdybos nariai ir Bendrovės vadovas yra pateikę privačių interesų deklaracijas, kurias atnaujiną įstatymų nustatyta tvarka. Bendrovės valdymo sistema pripažįsta interesų turėtojų teises, įtvirtintas įstatymuose, ir skatina aktyvų Bendrovės ir interesų turėtojų bendradarbiavimą.

Struktūrizuota lentelė

PRINCIPAI / REKOMENDACIJOS	TAIP / NE / neaktualu	KOMENTARAS
1. principas: Visuotinis akcininkų susirinkimas, nešališkas akcininkų traktavimas ir akcininkų teisės Bendrovės valdysenos sistema turėtų užtikrinti nešališką visų akcininkų traktavimą. Bendrovės valdysenos sistema turėtų apsaugoti akcininkų teises.		
1.1. Visiems akcininkams turėtų būti sudarytos vienodos galimybės susipažinti su teisės aktuose numatyta informacija ir (ar) dokumentais bei dalyvauti priimant bendrovei svarbius sprendimus.	TAIP	Visuotiniai akcininkų susirinkimai kviečiami įstatymų nustatyta tvarka, užtikrinant visiems akcininkams vienodas galimybes dalyvauti ir balsuoti. Bendrovė informaciją atskleidžia visiems ir vienu metu taip, kad jokie akcininkai nebūtų diskriminuojami informacijos gavimo būdo ir apimties atžvilgiu.
1.2. Rekomenduojama, kad bendrovės kapitalą sudarytų tik tokios akcijos, kurios jų turėtojams suteikia vienodas balsavimo, nuosavybės, dividendų ir kitas teises.	TAIP	Bendrovės įstatinį kapitalą sudaro 22 550 885 vnt. paprastųjų vardinių 0,29 Eur nominalios vertės akcijų, kurios visiems jų turėtojams suteikia vienodas balsavimo, nuosavybės, dividendų ir kitas teises.
1.3. Rekomenduojama sudaryti investuotojams sąlygas iš anksto, t.y. prieš perkant akcijas, susipažinti su išleidžiamų naujų ar jau išleistų akcijų suteikiamomis teisėmis.	TAIP	Bendrovės akcijomis nėra prekiaujama viešai. Nuo Bendrovės įkūrimo 2004 m. liepos 1 d. naujų akcijų išleista nebuvo. Akcijų suteikiamos teisės nurodomos Akcinių bendrovių įstatyme.
1.4. Dėl itin svarbių išskirtinių sandorių, tokių kaip viso ar beveik viso bendrovės turto perleidimas, kas iš esmės reikštų bendrovės perleidimą, turėtų būti gautas visuotinio akcininkų susirinkimo pritarimas.	TAIP	Bendrovės įstatuose numatyta, kad Bendrovės valdybos kompetencija nesiskiria nuo nurodytos Akcinių bendrovių įstatyme. Įstatyme numatyta, kad sandorius dėl turto, kurio balansinė vertė viršija 1/20 įstatinio kapitalo, tvirtina valdyba. Remiantis valdybos darbo reglamentu, valdyba neturi teisės priimti sprendimų, kurie yra priešingi įstatuose nurodytiems bendrovės veiklos tikslams ar akivaizdžiai viršija normalią gamybinę ūkinę riziką, o sprendimai dėl šioje rekomendacijoje minimų išskirtinių sandorių neišvengiamai prieštarautų įstatuose nustatytiems tikslams, susijusiems su PA tvarkymo sistemos Lietuvoje kūrimu ir eksploatavimu, bei akivaizdžiai viršytų įprastą riziką.
1.5. Visuotinio akcininkų susirinkimo organizavimo ir dalyvavimo jame procedūros turėtų sudaryti akcininkams lygias galimybes dalyvauti visuotiniame akcininkų susirinkime ir neturėtų pažeisti akcininkų teisių bei interesų. Pasirinkta visuotinio akcininkų susirinkimo vieta, data ir laikas neturėtų užkirsti kelio aktyviam akcininkų dalyvavimui visuotiniame akcininkų susirinkime. Pranešime apie šaukiamą visuotinį akcininkų susirinkimą bendrovė turėtų nurodyti paskutinę dieną, kada vėliausiai galima pateikti siūlomus sprendimo projektus.	TAIP	Bendrovė visuotinį akcininkų susirinkimą šaukia ir kitas susirinkimo procedūras įgyvendina Akcinių bendrovių įstatyme nustatyta tvarka, užtikrinama lygias galimybes visiems akcininkams dalyvauti susirinkime ir nepažeisdama akcininkų teisių bei interesų.

PRINCIPAI / REKOMENDACIJOS	TAIP / NE / neaktualu	KOMENTARAS
1.6. Siekiant užtikrinti užsienyje gyvenančių akcininkų teisę susipažinti su informacija, esant galimybei, rekomenduojama visuotiniam akcininkų susirinkimui parengtus dokumentus iš anksto paskelbti viešai ne tik lietuvių kalba, bet ir anglų kalba ir (ar) kitomis užsienio kalbomis. Visuotinio akcininkų susirinkimo protokolą po jo pasirašymo ir (ar) priimtus sprendimus taip pat rekomenduojama paskelbti viešai ne tik lietuvių, bet ir anglų kalba ir (ar) kitomis užsienio kalbomis. Rekomenduojama šią informaciją paskelbti bendrovės interneto tinklalapyje. Viešai prieinamai gali būti skelbiama ne visa dokumentų apimtis, jei jų viešas paskelbimas galėtų pakenkti bendrovei arba būtų atskleistos bendrovės komercinės paslaptys.	neaktualu	Visi akcininkai (valstybės ir savivaldybių atvejais – akcijų valdytojai) yra Lietuvoje įregistruoti ir veiklą vykdančys juridiniai asmenys ir Lietuvoje gyvenantys fiziniai asmenys. Užsienyje gyvenančių akcininkų nėra.
1.7. Akcininkams, turintiems teisę balsuoti, turėtų būti sudarytos galimybės balsuoti akcininkų susirinkime asmeniškai jame dalyvaujant arba nedalyvaujant. Akcininkams neturėtų būti daroma jokių kliūčių balsuoti iš anksto raštu, užpildant bendrąjį balsavimo biuletenį.	TAIP	Visi akcininkai gali įgyvendinti savo teisę dalyvauti visuotiniame akcininkų susirinkime teisės aktų nustatyta tvarka. Akcininkui raštu pareikalavus, Bendrovė gali suteikti galimybę balsuoti raštu iš anksto.
1.8. Siekiant padidinti akcininkų galimybes dalyvauti visuotiniuose akcininkų susirinkimuose, bendrovės rekomenduojama plačiau taikyti modernias technologijas ir tokiu būdu sudaryti akcininkams galimybę dalyvauti ir balsuoti visuotiniuose akcininkų susirinkimuose naudojantis elektroninių ryšių priemonėmis. Tokiais atvejais turi būti užtikrintas perduodamos informacijos saugumas ir galima nustatyti dalyvavusiojo ir balsavusiojo tapatybę.	NE	Poreikio taikyti elektroninių ryšių priemones akcininkų nuotoliniam dalyvavimui ir balsavimui akcininkų susirinkimuose iki šiol nebuvo. Tai būtų labiau aktualu akcininkams bendrovėms, kurios turi didelį akcininkų skaičių, taip pat bendrovėms, turinčioms užsienyje gyvenančių akcininkų. Bendrovės akcininkų skaičius nėra didelis, o tarp jų užsienyje gyvenančių akcininkų nėra.
1.9. Pranešime apie šaukiamo visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimų projektus rekomenduojama atskleisti naujas kolegialaus organo narių kandidatūras, siūlomą jiems atlygį, siūlomą išrinkti audito įmonę, jei šie klausimai yra įtraukti į visuotinio akcininkų susirinkimo darbotvarkę. Kai siūloma išrinkti naują kolegialaus organo narį, rekomenduojama informuoti apie jo išsilavinimą, darbo patirtį ir kitas užimamas (ar siūlomas užimti) kitas vadovaujamas pareigas.	TAIP	Informacija apie konkurso būdu atrinktus kandidatus į valdybos narius, jų išsilavinimą, darbo patirtį, kitas užimamas pareigas atskleidžiama pranešime apie šaukiamo visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimų projektus. Valstybės valdomų įmonių nepriklausomų valdybos narių atlygio dydį reglamentuoja LR Vyriausybės nutarimas „Dėl Valstybės turtinių ir neturtinių teisių įgyvendinimo valstybės valdomose įmonėse tvarkos aprašo patvirtinimo“. Viešojo pirkimo būdu išrinkta ir siūloma tvirtinti audito įmonę taip pat atskleidžiama pranešime.
1.10. Bendrovės kolegialaus organo nariai, administracijos vadovai ¹ ar kiti su bendrove susiję kompetentingi asmenys, galintys pateikti informaciją, susijusią su visuotinio akcininkų susirinkimo darbotvarkę, turėtų dalyvauti visuotiniame akcininkų susirinkime. Siūlomi kandidatai į kolegialaus organo narius taip pat turėtų dalyvauti visuotiniame akcininkų susirinkime, jeigu naujų narių rinkimai įtraukti į visuotinio akcininkų susirinkimo darbotvarkę.	TAIP	Siūlomi kandidatai į valdybos narius dalyvauja visuotiniame akcininkų susirinkime, kai naujų narių rinkimai įtraukiami į darbotvarkę. Visuotiniame akcininkų susirinkime visuomet dalyvauja valdybos pirmininkas, kiti nariai, generalinis direktorius, kiti Bendrovės vadovai, kai turi informacijos susirinkimo darbotvarkės klausimais.

¹ Šio Kodekso prasme administracijos vadovai yra tie bendrovės darbuotojai, kurie užima aukščiausios grandies vadovaujančias pareigas.

PRINCIPAI / REKOMENDACIJOS	TAIP / NE / neaktualu	KOMENTARAS
2. principas: Stebėtojų taryba 2.1. Stebėtojų tarybos funkcijos ir atsakomybė Bendrovės stebėtojų taryba turėtų užtikrinti bendrovės ir jos akcininkų interesų atstovavimą, šio organo atskaitomybę akcininkams ir objektyvią bei nešališką bendrovės veiklos bei jos valdymo organų priežiūrą, taip pat nuolat teikti rekomendacijas bendrovės valdymo organams. Stebėtojų taryba turėtų užtikrinti bendrovės finansinės apskaitos ir kontrolės sistemos vientisumą bei skaidrumą		
2.1.1. Stebėtojų tarybos nariai turėtų sąžiningai, rūpestingai ir atsakingai veikti bendrovės bei akcininkų naudai ir atstovauti jų interesams, atsižvelgdami į darbuotojų interesus ir visuomenės gerovę.	neaktualu	Bendrovės įstatuose įtvirtinti tokie Bendrovės organai: visuotinis akcininkų susirinkimas, valdyba ir vadovas. Stebėtojų taryba nesudaryta, atsižvelgiant tiek į įmonės rūšį (UAB, ne AB), tiek į jos dydį (remiantis LR Įmonių finansinės atskaitomybės sudarymo įstatymu, Bendrovė priskiriama vidutinių įmonių kategorijai). Bendrovės vadovo atsakomybę ir kontrolę užtikrina Bendrovės valdyba. Mūsų nuomone, dabartinė organų struktūra yra optimali.
2.1.2. Kai stebėtojų tarybos sprendimai gali skirtingai paveikti bendrovės akcininkų interesus, stebėtojų taryba su visais akcininkais turėtų elgtis nešališkai. Ji turėtų užtikrinti, kad akcininkai būtų tinkamai informuojami apie bendrovės strategiją, rizikos valdymą ir kontrolę, interesų konfliktų sprendimą.	neaktualu	Bendrovėje stebėtojų taryba nesudaryta (žr. p. 2.1.1 komentarą).
2.1.3. Stebėtojų taryba turėtų būti nešališka priimdama sprendimus, turinčius reikšmę bendrovės veiklai ir strategijai. Stebėtojų tarybos narių darbui ir sprendimams neturėtų daryti įtakos juos išrinkę asmenys.	neaktualu	Bendrovėje stebėtojų taryba nesudaryta (žr. p. 2.1.1 komentarą).
2.1.4. Stebėtojų tarybos nariai turėtų aiškiai reikšti savo prieštaravimą tuo atveju, kai mano, kad stebėtojų tarybos sprendimas gali pakenkti bendrovei. Nepriklausomi ² stebėtojų tarybos nariai turėtų: a) išlikti nepriklausomi atlikdami analizę, priimdami sprendimus; b) nesiekti ir nepriimti jokių nepagrįstų lengvatų, kurios gali kelti abejonių, kad stebėtojų tarybos nariai nėra nepriklausomi.	neaktualu	Bendrovėje stebėtojų taryba nesudaryta (žr. p. 2.1.1 komentarą).
2.1.5. Stebėtojų taryba turėtų prižiūrėti, kad bendrovės mokesčių planavimo strategijos būtų sudaromos ir įgyvendinamos vadovaujantis teisės aktais, siekiant išvengti ydingos praktikos, nesusijusios su ilgalaikiais bendrovės ir jos akcininkų interesais, dėl ko gali atsirasti reputacijos, teisinė ar kita rizika.	neaktualu	Bendrovėje stebėtojų taryba nesudaryta (žr. p. 2.1.1 komentarą).
2.1.6. Bendrovė turėtų užtikrinti, kad stebėtojų taryba būtų aprūpinta pakankamais ištekliais (tarp jų ir finansiniais), reikalingais pareigoms atlikti, įskaitant teisę gauti visą reikiamą informaciją ir teisę kreiptis nepriklausomo profesionalaus patarimo į išorinius teisės, apskaitos ar kitokius specialistus stebėtojų tarybos ir jos komitetų kompetencijai priklausančiais klausimais.	neaktualu	Bendrovėje stebėtojų taryba nesudaryta (žr. p. 2.1.1 komentarą).

² Šio Kodekso prasme stebėtojų tarybos narių nepriklausomumo kriterijai yra suprantami taip, kaip Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo 31 straipsnio 7 ir 8 dalyse yra apibrėžti nesusijusių asmenų kriterijai.

PRINCIPAI / REKOMENDACIJOS	TAIP / NE / neaktualu	KOMENTARAS
2.2. Stebėtojų tarybos sudarymas		
Stebėtojų tarybos sudarymo tvarka turėtų užtikrinti tinkamą interesų konfliktų sprendimą, efektyvią ir sąžiningą bendrovės valdyseną.		
2.2.1. Visuotinio akcininkų susirinkimo išrinkti stebėtojų tarybos nariai turėtų kolektyviai užtikrinti kvalifikacijos, profesinės patirties ir kompetencijų įvairovę, taip pat siekti lyčių pusiausvyros. Siekiant išlaikyti tinkamą stebėtojų tarybos narių turimos kvalifikacijos pusiausvyrą, turėtų būti užtikrinta, kad stebėtojų tarybos nariai, kaip visuma, turėtų įvairiausių žinių, nuomonių ir patirties savo užduotims tinkamai atlikti.	neaktualu	Bendrovėje stebėtojų taryba nesudaryta (žr. p. 2.1.1 komentarą).
2.2.2. Stebėtojų tarybos nariai turėtų būti skiriami apibrėžtam laikotarpiui, su galimybe būti individualiai perrenkamiems naujai kadencijai tam, kad būtų užtikrintas būtinas profesinės patirties augimas.	neaktualu	Bendrovėje stebėtojų taryba nesudaryta (žr. p. 2.1.1 komentarą).
2.2.3. Stebėtojų tarybos pirmininku turėtų būti toks asmuo, kurio esamos arba buvusios pareigos nebūtų kliūtis nešališkai veiklai vykdyti. Buvęs bendrovės vadovas ar valdybos narys tuoj pat neturėtų būti skiriamas į stebėtojų tarybos pirmininko pareigas. Kai bendrovė nusprendžia nesilaikyti šių rekomendacijų, turėtų būti pateikiama informacija apie priemones, kurių imtasi veiklos nešališkumui užtikrinti.	neaktualu	Bendrovėje stebėtojų taryba nesudaryta (žr. p. 2.1.1 komentarą).
2.2.4. Stebėtojų tarybos nario pareigoms atlikti kiekvienas narys turėtų skirti pakankamai laiko ir dėmesio. Kiekvienas stebėtojų tarybos narys turėtų įsipareigoti taip apriboti kitus savo profesinius įsipareigojimus (ypač vadovaujančias pareigas kitose bendrovėse), kad jie netrukdytų tinkamai atlikti stebėtojų tarybos nario pareigas. Jeigu stebėtojų tarybos narys dalyvavo mažiau nei pusėje stebėtojų tarybos posėdžių per bendrovės finansinius metus, apie tai turėtų būti informuojami bendrovės akcininkai.	neaktualu	Bendrovėje stebėtojų taryba nesudaryta (žr. p. 2.1.1 komentarą).
2.2.5. Kai siūloma paskirti stebėtojų tarybos narį, turėtų būti skelbiama, kurie stebėtojų tarybos nariai laikomi nepriklausomais. Stebėtojų taryba gali nuspręsti, kad tam tikras jos narys, nors ir atitinka nepriklausomumo kriterijus, vis dėlto negali būti laikomas nepriklausomu dėl ypatingų asmeninių ar su bendrove susijusių aplinkybių.	neaktualu	Bendrovėje stebėtojų taryba nesudaryta (žr. p. 2.1.1 komentarą).
2.2.6. Stebėtojų tarybos nariams už jų veiklą ir dalyvavimą stebėtojų tarybos posėdžiuose atlygio dydį turėtų tvirtinti bendrovės visuotinis akcininkų susirinkimas.	neaktualu	Bendrovėje stebėtojų taryba nesudaryta (žr. p. 2.1.1 komentarą).
2.2.7. Kiekvienais metais stebėtojų taryba turėtų atlikti savo veiklos įvertinimą. Jis turėtų apimti stebėtojų tarybos struktūros, darbo organizavimo ir gebėjimo veikti kaip grupė vertinimą, taip pat kiekvieno stebėtojų tarybos nario kompetencijos ir darbo efektyvumo vertinimą bei vertinimą, ar stebėtojų taryba pasiekė nustatytų veiklos tikslų. Stebėtojų taryba turėtų bent kartą per metus paskelbti atitinkamą informaciją apie savo vidinę struktūrą ir veiklos procedūras.	neaktualu	Bendrovėje stebėtojų taryba nesudaryta (žr. p. 2.1.1 komentarą).

PRINCIPAI / REKOMENDACIJOS	TAIP / NE / neaktualu	KOMENTARAS
3. principas: Valdyba		
3.1. Valdybos funkcijos ir atsakomybė		
Valdyba turėtų užtikrinti bendrovės strategijos įgyvendinimą, taip pat tinkamą bendrovės valdyseną, atsižvelgiant į akcininkų, darbuotojų ir kitų interesų grupių interesus.		
3.1.1. Valdyba turėtų užtikrinti bendrovės strategijos, kurią patvirtino stebėtojų taryba, jei ji sudaroma, įgyvendinimą. Tais atvejais, kai stebėtojų taryba nesudaroma, valdyba taip pat yra atsakinga už bendrovės strategijos patvirtinimą.	TAIP	Bendrovės valdyba svarsto ir tvirtina Bendrovės veiklos strategiją, analizuoja ir vertina bendrovės vadovo pateiktą medžiagą apie strategijos įgyvendinimą, taip pat priima sprendimus, darančius tiesioginę įtaką strategijos įgyvendinimui.
3.1.2. Valdyba, kaip kolegialus bendrovės valdymo organas, atlieka jai Įstatyme ir bendrovės įstatuose priskirtas funkcijas, o tais atvejais, kai bendrovėje nesudaroma stebėtojų taryba, be kita ko, atlieka Įstatyme nustatytas priežiūros funkcijas. Valdyba, vykdydama jai priskirtas funkcijas, turėtų atsižvelgti į bendrovės, akcininkų, darbuotojų ir kitų interesų grupių poreikius, atitinkamai siekiant tvaraus verslo kūrimo.	TAIP / neaktualu	Bendrovės įstatuose nėra nustatyta, kad valdyba atlieka Įstatymo 34 straipsnio 11 dalyje nustatytas priežiūros funkcijas, kadangi Bendrovė yra uždaroji akcinė bendrovė ir jos akcijomis reguliuojamoje rinkoje prekiauti nėra leidžiama. Tačiau valdyba yra atsakinga už vadovo veiklos priežiūrą, Bendrovės strategijos įgyvendinimo, veiklos rezultatų ir finansinės būklės vertinimą, taip pat svarsto, ar vadovas tinka eiti pareigas ir pan. Valdyba vykdydama jai priskirtas funkcijas visuomet paiso Bendrovės, akcininkų, darbuotojų ir kitų interesų grupių poreikius.
3.1.3. Valdyba turėtų užtikrinti, kad bus laikomasi įstatymų ir bendrovės vidaus politikos nuostatų, taikomų bendrovei ar bendrovių grupei, kuriai priklauso ši bendrovė. Ji taip pat turėtų nustatyti atitinkamas rizikos valdymo ir kontrolės priemones užtikrinant reguliarią ir tiesioginę vadovų atskaitomybę.	TAIP	Valdyba veikia pagal savo kadencijos pradžioje patvirtintą Valdybos darbo reglamentą, kuriame nustatyta valdybos kompetencija, jos teisės ir pareigos, įskaitant kontrolės priemones, užtikrinant reguliarią ir tiesioginę aukščiausiojo lygmens vadovų atskaitomybę.
3.1.4. Valdyba taip pat turėtų užtikrinti, kad bendrovėje būtų įdiegtos priemonės, kurios įtrauktos į EBPO geros praktikos rekomendacijas dėl vidaus kontrolės, etikos ir atitikties, siekiant užtikrinti, kad būtų laikomasi galiojančių įstatymų, taisyklių ir standartų.	TAIP	Bendrovės valdyba vadovaujasi EBPO geros praktikos rekomendacijoms dėl vidaus kontrolės, etikos ir atitikties bei jas taiko tokia apimtimi, kokia jų taikymas yra racionalus ir ne perteklinis, atsižvelgiant į Bendrovės dydį, struktūrą ir rekomendacijų taikymo administracinę naštą.
3.1.5. Valdyba, skirdama bendrovės vadovą, turėtų atsižvelgti į tinkamą kandidato kvalifikacijos, patirties ir kompetencijos pusiausvyrą.	TAIP	Bendrovės vadovas renkamas konkurso būdu, kandidatams nustatant ypač aukštus kvalifikacijos, patirties, kompetencijos ir kitokius reikalavimus, kurių tinkama pusiausvyra yra pagrindas sprendimui dėl tinkamiausio kandidato priimti.
3.2. Valdybos sudarymas		
3.2.1. Stebėtojų tarybos arba visuotinio akcininkų susirinkimo, jei stebėtojų taryba nesudaroma, išrinkti valdybos nariai turėtų kolektyviai užtikrinti kvalifikacijos, profesinės patirties ir kompetencijų įvairovę, taip pat siekti lyčių pusiausvyros. Siekiant išlaikyti tinkamą valdybos narių turimos kvalifikacijos pusiausvyrą, turėtų būti užtikrinta, kad valdybos nariai, kaip visuma, turėtų įvairiapusių žinių, nuomonių ir patirties savo užduotims tinkamai atlikti.	TAIP	Valdybos sudėtis nustatyta atsižvelgiant į Bendrovės struktūrą ir veiklos pobūdį, o valdybos nariai turi įvairiapusių žinių, nuomonių ir patirties savo užduotims tinkamai atlikti. Atskiri naujosios kadencijos valdybos, kuri buvo sudaryta 2017 m. lapkričio 7 d., nariai ir valdyba, kaip visuma, turi itin gilių žinių ir patirties ekonomikos, įmonių finansų, atlyginimų politikos formavimo, valstybės politikos atliekų tvarkymo srityje, tarptautinės teisės, įmonių teisės ir kitose srityse, kurių išmanymas yra būtinas Bendrovės strateginiam valdymui.

PRINCIPAI / REKOMENDACIJOS	TAIP / NE / neaktualu	KOMENTARAS
3.2.2. Kandidatų į valdybos narius vardai, pavardės, informacija apie jų išsilavinimą, kvalifikaciją, profesinę patirtį, einamas pareigas, kitus svarbius profesinius įsipareigojimus ir potencialius interesų konfliktus turėtų būti atskleisti nepažeidžiant asmens duomenų tvarkymą reglamentuojančių teisės aktų reikalavimų stebėtojų tarybos posėdyje, kurioje bus renkama valdyba ar atskiri jos nariai. Jeigu stebėtojų taryba nesudaroma, šiame punkte nustatyta informacija turėtų būti pateikiama visuotiniam akcininkų susirinkimui. Valdyba kiekvienais metais turėtų kaupti šiame punkte nurodytus duomenis apie savo narius ir pateikti juos bendrovės metiniame pranešime.	TAIP	Kandidatų į valdybos narius vardai ir pavardės, informacija apie jų išsilavinimą, kvalifikaciją, patirtį, pareigas, profesinius įsipareigojimus ir potencialius interesų konfliktus buvo atskleista Bendrovės akcininkams išsamiai ir tinkamai. Siekdamas įsitikinti atrinktų kandidatų nepriekaištinga reputacija ir patikimumu, mažinti korupcijos pasireiškimo tikimybę, Ekonomikos ir inovacijų ministerija kreipėsi dėl informacijos apie atrinktus kandidatus į Specialiųjų tyrimų tarnybą. Visuotinis akcininkų susirinkimas valdybos sudėtį tvirtino tik po to, kai Ekonomikos ir inovacijų ministerija gavo ir įvertino minėtąją informaciją ir pritarė valdybos narių kandidatūroms. Visi valdybos nariai yra pateikę privačių interesų deklaracijas. Valdyba kaupia ir reguliariai atnaujina šiame punkte nurodytus duomenis apie kiekvieną valdybos narį ir pateikia juos Bendrovės metiniame pranešime.
3.2.3. Visi nauji valdybos nariai turėtų būti supažindinti su pareigomis, bendrovės struktūra bei veikla.	TAIP	Nauji valdybos nariai visuomet supažindinami su pareigomis, Bendrovės veikla ir struktūra. Valdybos, kuri buvo sudaryta 2017 m. lapkričio mėn., nariai vyko susipažinti su Bendrovės veikla Šiaulių padalinėje ir regioninėse atliekų aikštelėse, o atsižvelgiant į valdybos veiklos vertinimo metu nustatytą poreikį – gilino pareigoms atlikti svarbias kompetencijas (pvz., įmonių finansų srityje). Valdybos pareiga organizuoti savo veiklos vertinimą ir poreikių analizę nustatyta valdybos darbo reglamente.
3.2.4. Valdybos nariai turėtų būti skiriami apibrėžtam laikotarpiui, su galimybe būti individualiai perrenkamiems naujai kadencijai tam, kad būtų užtikrintas būtinas profesinės patirties augimas ir pakankamai dažnas jų statuso pakartotinas patvirtinimas.	TAIP	Valdybos nariai skiriami 4 metų kadencijai, su galimybe būti individualiai perrenkamiems.
3.2.5. Valdybos pirmininku turėtų būti toks asmuo, kurio esamos arba buvusios pareigos nebūtų kliūtis nešališkai veiklai vykdyti. Kai stebėtojų taryba nėra sudaroma, buvęs bendrovės vadovas tuoj pat neturėtų būti skiriamas į valdybos pirmininko postą. Kai bendrovė nusprendžia nesilaikyti šių rekomendacijų, turėtų būti pateikiama informacija apie priemones, kurių imtasi veiklos nešališkumui užtikrinti.	TAIP	Valdybos pirmininko nei esamos, nei buvusios pareigos nėra kliūtis jo nepriklausomai veiklai Bendrovės valdyboje. Valdybos pirmininkas ir Bendrovės vadovas nėra tas pats asmuo. Valdybos pirmininkas nėra dirbęs Bendrovės vadovu. Valdybos pirmininku yra išrinktas nepriklausomas valdybos narys.
3.2.6. Valdybos nario pareigoms atlikti kiekvienas narys turėtų skirti pakankamai laiko ir dėmesio. Jeigu valdybos narys dalyvavo mažiau nei pusėje valdybos posėdžių per bendrovės finansinius metus, apie tai turėtų būti informuojama bendrovės stebėtojų taryba, jeigu stebėtojų taryba bendrovėje nėra sudaroma – visuotinis akcininkų susirinkimas.	TAIP	Valdybos nario pareigoms atlikti kiekvienas narys skiria pakankamai laiko ir dėmesio bei taip apriboja kitus savo profesinius įsipareigojimus, kad jie netrukdytų tinkamai atlikti valdybos nario pareigas. Visi valdybos nariai 2018 metais dalyvavo visuose valdybos posėdžiuose (jeigu vienas iš narių neturėdavo galimybės dalyvauti fiziškai – savo nuomonę pareiškėdavo, klausimus užduodavo ir balsuodavo elektroninio ryšio priemonėmis, su informacija dienotvarkės klausimais susipažinęs iš anksto).

PRINCIPAI / REKOMENDACIJOS	TAIP / NE / neaktualu	KOMENTARAS
3.2.7. Jeigu Įstatyme nustatytais atvejais renkant valdybą, kai nesudaroma stebėtojų taryba, dalis jos narių bus nepriklausomi ⁴ , turėtų būti skelbiama, kurie valdybos nariai laikomi nepriklausomais. Valdyba gali nuspręsti, kad tam tikras jos narys, nors ir atitinka visus Įstatyme nustatytus nepriklausomumo kriterijus, vis dėlto negali būti laikomas nepriklausomu dėl ypatingų asmeninių ar su bendrove susijusių aplinkybių.	TAIP	Kai 2017 m. lapkričio 7 d. buvo sudaryta valdyba, Bendrovė savo tinklalapyje www.toksika.lt Naujienų skiltyje viešai paskelbė valdybos sudėtį ir nurodė, kuriuos valdybos narius laiko nepriklausomais. Informacija apie tai, kurie valdybos nariai laikomi nepriklausomais, skelbiama taip pat ir Bendrovės tinklalapyje skiltyje „Valdymas“ ir Bendrove metinia- me pranešime. Du valdybos nariai, kurie yra laikomi nepriklausomais, atitinka visus nepriklausomumo kriterijus, išdėstytus Kandidatų į valstybės įmonės ar savivaldybės įmonės valdybą ir kandidatų į valstybės valdomos bendrovės visuotinio akcininkų susirinkimo renkamą kolegialų priežiūros ar valdymo organą atrankos aprašo, patvirtinto Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2015 m. birželio 17 d. nutarimu Nr. 631, 9 punkte.
3.2.8. Valdybos nariams už jų veiklą ir dalyvavimą valdybos posėdžiuose atlygio dydį turėtų tvirtinti bendrovės visuotinis akcininkų susirinkimas.	TAIP	Nepriklausomiems valdybos nariams už jų veiklą valdyboje yra atlyginama su jais pasirašytose sutartyse nustatyta tvarka ir sąlygomis. Sutarties su nepriklausomu valdybos nariu sąlygas tvirtina visuotinis akcininkų susirinkimas.
3.2.9. Valdybos nariai turėtų sąžiningai, rūpestingai ir atsakingai veikti bendrovės bei akcininkų naudai ir atstovauti jų interesams, atsižvelgdami ir į kitus interesus turėtojus. Priimdami sprendimus jie neturėtų siekti asmeninių interesų, jiems turėtų būti taikomi susitarimai dėl nekonkuravimo, taip pat jie neturėtų pažeidžiant bendrovės interesus pasinaudoti verslo informacija ir galimybėmis, kurios yra susijusios su bendrovės veikla.	TAIP	Valdybos nariai sąžiningai, rūpestingai ir atsakingai veikia Bendrovės bei akcininkų naudai ir jų intere- sais, atsižvelgdami į darbuotojų interesus ir visuo- menės gerovę. Valdybos darbo reglamente Ben- drovės valdybos nariams nustatyta pareiga vengti situacijų, kai valdybos nario asmeniniai interesai prieštarauja arba potencialiai gali prieštarauti Ben- drovės interesams, taip pat nedelsiant informuoti valdybą apie bet kokias aplinkybes, turinčias ar ga- linčias turėti įtaką valdybos nario gebėjimui nepri- klausomai ir nešališkai vykdyti savo pareigas. Visi valdybos nariai ir Bendrovės vadovas yra pateikę privačių interesų deklaracijas ir įstatymų nustatyta tvarka privalo jas nedelsdami patikslinti, jeigu atsi- rastų naujų aplinkybių, dėl kurių deklaracijose pa- teikta informacija gali tapti netiksli.
3.2.10. Kiekvienais metais valdyba turėtų atlikti savo veiklos įvertinimą. Jis turėtų apimti valdybos struktūros, darbo organizavimo ir gebėjimo veikti kaip grupė vertinimą, taip pat kiekvieno valdybos nario kompetencijos ir darbo efektyvumo vertinimą bei vertinimą, ar valdyba pasiekė nustatytų veiklos tikslų. Valdyba turėtų bent kartą per metus nepažeidžiant asmens duomenų tvarkymą reglamentuojan- čių teisės aktų reikalavimų viešai paskelbti atitinka- mą informaciją apie savo vidinę struktūrą ir veiklos procedūras.	TAIP	Valdybos pareiga organizuoti savo veiklos vertinimą ir poreikių analizę nustatyta valdybos darbo regla- mente. Vertinimas atliekamas vadovaujantis Val- dymo koordinavimo centro parengtomis Valdybos savo veiklos vertinimo gairėmis, skirtomis taikyti valstybės valdomų bendrovių valdybose. Gairėse nustatytos šešios vertinimo sritys: valdybos veikla, strateginis planavimas, valdybos posėdžiai, valdy- bos ir įmonės vadovo santykių vertinimas, valdybos pirmininko darbo vertinimas, valdybos nario savęs vertinimas. Savo veiklos 2018 metais vertinimą val- dyba atliko 2019 m. sausio 25 d. Informacija apie vertinimo rezultatus kasmet pateikiama akcinių- kams. Nuo 2019 metų informacija apie valdybos vidinę struktūrą ir veiklos procedūras viešai skelbia- ma Bendrovės tinklalapyje.

⁴ Šio Kodekso prasme valdybos narių nepriklausomumo kriterijai yra suprantami taip, kaip Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo 33 straipsnio 7 dalyje yra apibrėžti nesusijusių asmenų kriterijai.

PRINCIPAI / REKOMENDACIJOS	TAIP / NE / neaktualu	KOMENTARAS
4. principas: Bendrovės stebėtojų tarybos ir valdybos darbo tvarka. Bendrovėje nustatyta stebėtojų tarybos, jeigu ji sudaroma, ir valdybos darbo tvarka turėtų užtikrinti efektyvų šių organų darbą ir sprendimų priėmimą, skatinti aktyvų bendrovės organų bendradarbiavimą.		
4.1. Valdyba ir stebėtojų taryba, jei ji sudaroma, turėtų glaudžiai bendradarbiauti, siekdama naujos tiek bendrovei, tiek ir jos akcininkams. Gera bendrovių valdysena reikalauja atviros diskusijos tarp valdybos ir stebėtojų tarybos. Valdyba turėtų reguliariai, o esant reikalui – nedelsiant informuoti stebėtojų tarybą apie visus svarbius bendrovei klausimus, susijusius su planavimu, verslo plėtra, rizikų valdymu ir kontrole, įsipareigojimų laikymusi bendrovėje. Valdyba turėtų informuoti stebėtojų tarybą apie faktinius verslo plėtros nukrypimus nuo anksčiau suformuluotų planų ir tikslų, nurodant to priežastis.	neaktualu	Kadangi Bendrovėje sudarytas tik vienas kolegialus organas (valdyba), rekomendacija dėl kolegialių organų bendradarbiavimo Bendrovei nėra taikoma.
4.2. Bendrovės kolegialių organų posėdžius rekomenduojama rengti atitinkamu periodiškumu pagal iš anksto patvirtintą grafiką. Kiekviena bendrovė pati sprendžia, kokių periodiškumu šaukti kolegialių organų posėdžius, tačiau rekomenduojama juos rengti tokiu periodiškumu, kad būtų užtikrintas nepertraukiamas esminių bendrovės valdysenos klausimų sprendimas. Bendrovės kolegialių organų posėdžiai turėtų būti šaukiami bent kartą per metų ketvirtį.	TAIP	Valdybos posėdžiai vyksta reguliariai, remiantis ankstesnių metų pabaigoje valdybos pasitvirtintu metiniu posėdžių grafiku, kuriame numatomi ir svarstyti klausimai. Pagal patvirtintą grafiką posėdžiai vyksta kiekvieną mėnesį, o iškilus būtinybei neatidėliotinai spręsti svarbius Bendrovei klausimus, neeiliniai posėdžiai sušaukiami labai operatyviai.
4.3. Kolegialaus organo nariai apie šaukiamą posėdį turėtų būti informuojami iš anksto, kad turėtų pakankamai laiko tinkamai pasirengti posėdyje nagrinėjamų klausimų svarstymui ir galėtų vykdyti diskusiją, po kurios būtų priimami sprendimai. Kartu su pranešimu apie šaukiamą posėdį kolegialaus organo nariams turėtų būti pateikta visa reikalinga su posėdžio darbotvarka susijusi medžiaga. Darbotvarkė posėdžio metu neturėtų būti keičiama ar papildoma, išskyrus atvejus, kai posėdyje dalyvauja visi kolegialaus organo nariai ir jie sutinka su tokiu darbotvarkės pakeitimu ar papildymu arba kai neatidėliotinai reikia spręsti svarbius bendrovei klausimus.	TAIP	Vadovaujantis valdybos darbo reglamentu, pranešimas apie sušaukiamą valdybos posėdį kartu su visa posėdžio medžiaga valdybos nariams pateikiamas ne vėliau kaip likus 3 darbo dienoms iki numatomos posėdžio datos, išskyrus tuos atvejus, kai valdybos nariai bendru sutarimu elektroniniu paštu susitaria dėl trumpesnio termino. Lygiai taip pat, jeigu pasirengti reikia daugiau laiko, valdybos nariai tariasi dėl ilgesnio termino. Darbotvarkė būna žinoma iš anksto ir ji paprastai nėra keičiama. Visi nariai turi galimybę iš anksto susipažinti su medžiaga ir užduoti klausimus – tiek iki posėdžio, tiek posėdžio metu.
4.4. Siekiant koordinuoti bendrovės kolegialių organų darbą bei užtikrinti efektyvų sprendimų priėmimo procesą, bendrovės kolegialių priežiūros ir valdymo organų pirmininkai turėtų tarpusavyje derinti šaukiamų posėdžių datas, jų darbotvarkes, glaudžiai bendradarbiauti sprenddami kitus su bendrovės valdysena susijusius klausimus. Bendrovės stebėtojų tarybos posėdžiai turėtų būti atviri bendrovės valdybos nariams, ypač tais atvejais, kai posėdyje svarstomi klausimai, susiję su valdybos narių atšaukimu, atsakomybe, atlygio nustatymu.	neaktualu	Kadangi Bendrovėje sudarytas tik vienas kolegialus organas (valdyba), rekomendacija dėl kolegialių organų bendradarbiavimo Bendrovei nėra taikoma.

PRINCIPAI / REKOMENDACIJOS	TAIP / NE / neaktualu	KOMENTARAS
5. principas: Skyrimo, atlygio ir audito komitetai 5.1. Komitetų paskirtis ir sudarymas Bendrovėje sudaryti komitetai turėtų didinti stebėtojų tarybos, o jei stebėtojų taryba nesudaroma, valdybos, kuri atlieka priežiūros funkcijas, darbo efektyvumą užtikrinant, kad sprendimai būtų priimami juos tinkamai apsvarsčius, ir padėti organizuoti darbą taip, kad sprendimams nedarytų jėtos esminiai interesų konfliktai. Komitetai turėtų veikti nepriklausomai bei principingai ir teikti rekomendacijas, susijusias su kolegialaus organo sprendimu, tačiau galutinį sprendimą priima pats kolegialus organas.		
5.1.1. Atsižvelgiant į konkrečias su bendrove susijusias aplinkybes, pasirinktą bendrovės valdysenos struktūrą, bendrovės stebėtojų tarybą, o tais atvejais, kai ji nesudaroma – valdybą, kuri atlieka priežiūros funkcijas, sudaro komitetus. Kolegialiam organui rekomenduojama suformuoti skyrimo, atlygio ir audito komitetus ⁵ .	NE	Atsižvelgiant į Bendrovės dydį ir į tai, kad jos valdyba turi tik tris narius, komitetai prie valdybos nėra sudaryti. Bendrovėje valdybos funkcijas, susijusias su direktorių skyrimu, atlyginimo direktoriams nustatymu ir audito kontrole bei įvertinimu, valdyba atlieka pati (be komitetų). Bendrovės valdyba renka ir atšaukia vadovą, nustato jo atlyginimą (vadovaudamasi visuotinio akcininko susirinkimo nustatytais sąlygomis), teikia rekomendacijas vadovui dėl Bendrovės atlyginimų politikos, tvirtina Bendrovės strateginius planus ir kontroliuoja jų įgyvendinimą, atlieka audito kontrolę ir visas kitas Akcinių bendrovių įstatyme numatytas valdybos funkcijas. Pažymėtina ir tai, kad 2/3 valdybos narių yra nepriklausomi.
5.1.2. Bendrovės gali nuspręsti suformuoti mažiau nei tris komitetus. Tokiu atveju bendrovės turėtų pateikti paaiškinimą, kodėl jos pasirinko alternatyvų požiūrį ir kaip pasirinktas požiūris atitinka trims atskiriems komitetams nustatytus tikslus.	TAIP	Atsižvelgiant į Bendrovės dydį ir į tai, kad jos valdyba turi tik tris narius, komitetai prie valdybos nėra sudaryti (žr. p. 5.1.1 komentarą).
5.1.3. Bendrovėse formuojamiems komitetams nustatytas funkcijas teisės aktų numatytais atvejais gali atlikti pats kolegialus organas. Tokiu atveju šio Kodekso nuostatos, susijusios su komitetais (ypač dėl jų vaidmens, veiklos ir skaidrumo), kai tinka, turėtų būti taikomos visam kolegialiam organui.	TAIP	Valdyba, kuri buvo sudaryta 2017 m. lapkričio 7 d., atitinka komitetams keliamus sudėties, vaidmens, veiklos ir skaidrumo reikalavimus. Bendrovės valdyba sudaryta iš trijų narių, du iš jų yra nepriklausomi, valdybos pirmininku išrinktas nepriklausomas valdybos narys.
5.1.4. Kolegialaus organo sukurti komitetai paprastai turėtų susidėti bent iš trijų narių. Atsižvelgiant į teisės aktų reikalavimus, komitetai gali būti sudaryti tik iš dviejų narių. Kiekvieno komiteto nariai turėtų būti parenkami pirmiausia atsižvelgiant į jų kompetenciją, pirmenybę teikiant nepriklausomiems kolegialaus organo nariams. Valdybos pirmininkas neturėtų būti komitetų pirmininku.	neaktualu	Atsižvelgiant į Bendrovės dydį ir į tai, kad jos valdyba turi tik tris narius, komitetai prie valdybos nėra sudaryti (žr. p. 5.1.1 komentarą).

⁵ Teisės aktai gali numatyti pareigą sudaryti atitinkamą komitetą. Pavyzdžiui, Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymas nustato, kad viešojo intereso įmonės (įskaitant, bet neapsiribojant, akcinėse bendrovėse, kurių vertybiniais popieriais prekiaujama Lietuvos Respublikos ir (arba) bet kurios kitos valstybės narės reguliuojamoje rinkoje), privalo sudaryti audito komitetą (teisės aktai numato išimčių, kada audito komiteto funkcijas gali atlikti priežiūros funkcijas atliekantis kolegialus organas).

PRINCIPAI / REKOMENDACIJOS	TAIP / NE / neaktualu	KOMENTARAS
5.1.5. Kiekvieno suformuoto komiteto įgaliojimus turėtų nustatyti pats kolegialus organas. Komitetai turėtų vykdyti savo pareigas laikydamiesi nustatytų įgaliojimų ir reguliariai informuoti kolegialų organą apie savo veiklą ir jos rezultatus. Kiekvieno komiteto įgaliojimai, apibrėžiantys jo vaidmenį ir nurodantys jo teises bei pareigas, turėtų būti paskelbti bent kartą per metus (kaip dalis informacijos, kurią bendrovė kasmet skelbia apie savo valdysenos struktūrą ir praktiką). Bendrovės taip pat kasmet savo metiniame pranešime, nepažeidžiant asmens duomenų tvarkymą reglamentuojančių teisės aktų reikalavimų, turėtų skelbti esamų komitetų pranešimus apie jų sudėtį, posėdžių skaičių ir narių dalyvavimą posėdžiuose per praėjusius metus, taip pat apie pagrindines savo veiklos kryptis ir veiklos rezultatus.	neaktualu	Atsižvelgiant į Bendrovės dydį ir į tai, kad jos valdyba turi tik tris narius, komitetai prie valdybos nėra sudaryti (žr. p. 5.1.1 komentarą).
5.1.6. Siekiant užtikrinti komitetų savarankiškumą ir objektyvumą, kolegialaus organo nariai, kurie nėra komiteto nariai, paprastai turėtų turėti teisę dalyvauti komiteto posėdžiuose tik komitetui pakvietus. Komitetas gali pakviesti arba reikalauti, kad posėdyje dalyvautų tam tikri bendrovės darbuotojai arba ekspertai. Kiekvieno komiteto pirmininkui turėtų būti sudarytos sąlygos tiesiogiai palaikyti ryšius su akcininkais. Atvejus, kuriems esant tai turėtų būti daroma, reikėtų nurodyti komiteto veiklą reglamentuojančiose taisyklėse.	neaktualu	Atsižvelgiant į Bendrovės dydį ir į tai, kad jos valdyba turi tik tris narius, komitetai prie valdybos nėra sudaryti (žr. p. 5.1.1 komentarą).
5.2. Skyrimo komitetas.		
5.2.1. Pagrindinės skyrimo komiteto funkcijos turėtų būti šios: 1) parinkti kandidatus į laisvas priežiūros, valdymo organų narių ir administracijos vadovų vietas bei rekomenduoti kolegialiam organui juos svarstyti. Skyrimo komitetas turėtų įvertinti įgūdžių, žinių ir patirties pusiausvyrą valdymo organe, parengti funkcijų ir gebėjimų, kurių reikia konkrečiai pozicijai, aprašą ir įvertinti įpareigojimai atlikti reikalingą laiką; 2) reguliariai vertinti priežiūros ir valdymo organų struktūrą, dydį, sudėtį, narių įgūdžius, žinias ir veiklą, teikti kolegialiam organui rekomendacijas, kaip siekti reikiamų pokyčių; 3) reikiamą dėmesį skirti tęstinumo planavimui.	neaktualu	Atsižvelgiant į Bendrovės dydį ir į tai, kad jos valdyba turi tik tris narius, komitetai prie valdybos nėra sudaryti (žr. p. 5.1.1 komentarą).
5.2.2. Sprendžiant klausimus, susijusius su kolegialaus organo nariais, kurie su bendrove yra susiję darbo santykiais, ir administracijos vadovais, turėtų būti konsultuojamasi su bendrovės vadovu, suteikiant jam teisę teikti pasiūlymus Skyrimo komitetui.	neaktualu	Atsižvelgiant į Bendrovės dydį ir į tai, kad jos valdyba turi tik tris narius, komitetai prie valdybos nėra sudaryti (žr. p. 5.1.1 komentarą).

PRINCIPAI / REKOMENDACIJOS	TAIP / NE / neaktualu	KOMENTARAS
5.3. Atlygio komitetas.		
Pagrindinės atlygio komiteto funkcijos turėtų būti šios: 1) teikti kolegialiam organui svarstyti pasiūlymus dėl atlygio politikos, taikomos priežiūros ir valdymo organų nariams ir administracijos vadovams. Tokia politika turėtų apimti visas atlygio formas, įskaitant fiksuotą atlygį, nuo veiklos rezultatų priklausančio atlygio, skatinimo finansinėmis priemonėmis sistemos, pensijų modelius, išeitines išmokas, taip pat sąlygas, kurios leistų bendrovei susigrąžinti sumas arba sustabdyti mokėjimus, nurodant aplinkybes, dėl kurių būtų tikslinga tai padaryti; 2) teikti kolegialiam organui pasiūlymus dėl individualaus atlygio kolegialių organų nariams ir administracijos vadovams siekiant, kad jie atitiktų bendrovės atlygio politiką ir šių asmenų veiklos įvertinimą; 3) reguliariai peržiūrėti atlygio politiką bei jos įgyvendinimą.	neaktualu	Atsižvelgiant į Bendrovės dydį ir į tai, kad jos valdyba turi tik tris narius, komitetui prie valdybos nėra sudaryti (žr. p. 5.1.1 komentarą).
5.4. Audito komitetas.		
5.4.1. Pagrindinės audito komiteto funkcijos yra apibrėžtos teisės aktuose, reglamentuojančiuose audito komiteto veiklą ⁶ .	neaktualu	Atsižvelgiant į Bendrovės dydį ir į tai, kad jos valdyba turi tik tris narius, komitetui prie valdybos nėra sudaryti (žr. p. 5.1.1 komentarą).
5.4.2. Visi komiteto nariai turėtų būti aprūpinti išsamią informaciją, susijusia su specifiniais bendrovės apskaitos, finansiniais ir veiklos ypatumais. Bendrovės administracijos vadovai turėtų informuoti audito komitetą apie svarbių ir neįprastų sandorių apskaitos būdus, kai apskaita gali būti vykdoma skirtingais būdais.	neaktualu	Atsižvelgiant į Bendrovės dydį ir į tai, kad jos valdyba turi tik tris narius, komitetui prie valdybos nėra sudaryti (žr. p. 5.1.1 komentarą).
5.4.3. Audito komitetas turėtų nuspręsti, ar jo posėdžiuose turi dalyvauti (jei taip, tai kada) valdybos pirmininkas, bendrovės vadovas, vyriausiasis finansininkas (arba viršesni darbuotojai, atsakingi už finansus bei apskaitą), vidaus auditorius ir išorės auditorius. Komitetas turėtų turėti galimybę prireikus susitikti su atitinkamais asmenimis, nedalyvaujant valdymo organų nariams.	neaktualu	Atsižvelgiant į Bendrovės dydį ir į tai, kad jos valdyba turi tik tris narius, komitetui prie valdybos nėra sudaryti (žr. p. 5.1.1 komentarą).
5.4.4. Audito komitetas turėtų būti informuotas apie vidaus auditorių darbo programą ir gauti vidaus audito ataskaitas arba periodinę santrauką. Audito komitetas taip pat turėtų būti informuotas apie išorės auditorių darbo programą ir turėtų iš audito įmonės gauti ataskaitą, kurioje būtų aprašomi visi ryšiai tarp nepriklausomos audito įmonės ir bendrovės bei jos grupės.	neaktualu	Atsižvelgiant į Bendrovės dydį ir į tai, kad jos valdyba turi tik tris narius, komitetui prie valdybos nėra sudaryti (žr. p. 5.1.1 komentarą).

⁶ Audito komitetų veiklos klausimus reglamentuoja 2014 m. balandžio 16 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas Nr. 537/2014 dėl konkrečių viešojo intereso įmonių teisės aktų nustatyto audito reikalavimų, Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymas, taip pat Lietuvos banko patvirtintos taisyklės, reglamentuojančios audito komitetų veiklą.

PRINCIPAI / REKOMENDACIJOS	TAIP / NE / neaktualu	KOMENTARAS
5.4.5. Audito komitetas turėtų tikrinti, ar bendrovė laikosi galiojančių nuostatų, reglamentuojančių darbuotojų galimybę pateikti skundą arba anonimiškai pranešti apie įtarimus, kad bendrovėje daromi pažeidimai, ir turėtų užtikrinti, kad būtų nustatyta tvarka proporcingam ir nepriklausomam tokių klausimų tyrimui ir atitinkamiems tolesniems veiksams.	neaktualu	Atsižvelgiant į Bendrovės dydį ir į tai, kad jos valdyba turi tik tris narius, komitetai prie valdybos nėra sudaryti (žr. p. 5.1.1 komentarą).
5.4.6. Audito komitetas turėtų teikti stebėtojų tarybai, jei ji nesudaroma – valdybai, savo veiklos ataskaitas bent kartą per šešis mėnesius, tuo metu, kai tvirtinamos metinės ir pusės metų ataskaitos.	neaktualu	Atsižvelgiant į Bendrovės dydį ir į tai, kad jos valdyba turi tik tris narius, komitetai prie valdybos nėra sudaryti (žr. p. 5.1.1 komentarą).
6. principas: Interesų konfliktų vengimas ir atskleidimas Bendrovės valdysenos sistema turėtų skatinti bendrovės priežiūros ir valdymo organų narius vengti interesų konfliktų bei užtikrinti skaidrų ir efektyvų bendrovės priežiūros ir valdymo organų narių interesų konfliktų atskleidimo mechanizmą. Bendrovės valdymo sistema turėtų pripažinti interesų turėtojų teises, įtvirtintas įstatymuose, ir skatinti aktyvų bendrovės ir interesų turėtojų bendradarbiavimą kuriant bendrovės gerovę, darbo vietas ir finansinį stabilumą. Šio principo kontekste sąvoka interesų turėtojai apima investuotojus, darbuotojus, kreditorius, tiekėjus, klientus, vietos bendruomenę ir kitus asmenis, turinčius interesų konkrečioje bendrovėje.		
Bendrovės priežiūros ir valdymo organo narys turėtų vengti situacijos, kai jo asmeniniai interesai prieštarauja ar gali prieštarauti bendrovės interesams. Jei tokia situacija vis dėlto atsirado, bendrovės priežiūros ar valdymo organo narys turėtų per protingą terminą pranešti kitiems to paties organo nariams arba jį išrinkusiam bendrovės organui, arba bendrovės akcininkams apie tokią interesų prieštaravimo situaciją, nurodyti interesų pobūdį ir, jeigu įmanoma, vertę.	TAIP	Valdybos darbo reglamente Bendrovės valdybos nariams nustatyta pareiga vengti situacijų, kai valdybos nario asmeniniai interesai prieštarauja arba potencialiai gali prieštarauti Bendrovės interesams, taip pat nedelsiant informuoti valdybą apie bet kokiais aplinkybėmis, turinčias ar galinčias turėti įtaką valdybos nario gebėjimui nepriklausomai ir nešališkai vykdyti savo pareigas. Reglamente taip pat nustatyta, kad jeigu svarstant klausimus valdyboje kyla arba potencialiai gali kilti valdybos nario ir Bendrovės interesų konfliktas, valdybos narys privalo nedelsdamas informuoti apie tai valdybą ir nedalyvauti svarstant bei balsuojant dėl atitinkamų klausimų. Visi valdybos nariai ir Bendrovės vadovas yra pateikę privačių interesų deklaracijas ir įstatymų nustatyta tvarka privalo jas nedelsdami patikslinti, jeigu atsirastų naujų aplinkybių, dėl kurių deklaracijose pateikta informacija gali tapti netiksli.
7. principas: Bendrovės atlygio politika Bendrovėje nustatyta atlygio politika, jos peržiūrėjimo ir paskelbimo tvarka turėtų užkirsti kelią galimiems interesų konfliktams ir piktnaudžiavimui nustatant kolegialių organų narių ir administracijos vadovų atlygį, taip pat užtikrinti bendrovės atlygio politikos viešumą, skaidrumą, taip pat ir ilgalaikę bendrovės strategiją.		
7.1. Bendrovė turėtų patvirtinti ir paskelbti bendrovės interneto tinklalapyje atlygio politiką, kuri turėtų būti reguliariai peržiūrima ir atitiktų ilgalaikę bendrovės strategiją.	TAIP / NE	Pernai Bendrovė dar neturėjo galiojančios atlygio politikos. Bendrovės valdyba patvirtino darbuotojų atlygio politiką 2018 m. gruodžio 17 d., kuri įsigaliojo nuo 2019 m. sausio 1 d. Politikoje įtvirtinta valdybos atsakomybė už politikos principų nustatymą ir jų periodišką (ne rečiau kaip kartą per metus) peržiūrą ir (esant poreikiui) koregavimą, siekiant užtikrinti Politikos atitikimą Bendrovės strateginiams tikslams ir jos veiksmingumą. Politika nuo 2019 metų skelbiama Bendrovės interneto tinklalapyje.

PRINCIPAI / REKOMENDACIJOS	TAIP / NE / neaktualu	KOMENTARAS
7.2. Atlygio politika turėtų apimti visas atlygio formas, įskaitant fiksuotą atlygį, nuo veiklos rezultatų priklausančio atlygio, skatinimo finansinėmis priemonėmis sistemas, pensijų modelius, išeitinės išmokas, taip pat sąlygas, kurios numatytų atvejus, kada bendrovė gali susigrąžinti išmokėtas sumas arba sustabdyti mokėjimus.	TAIP	Bendrovės darbuotojų atlygio politika apima visas Bendrovės taikomas atlygio formas, įskaitant pastoviąją ir kintamąją atlygio dalis, kitą piniginių atlygį ir kitas naudas. Skatinimo finansinėmis priemonėmis, pensijų modelių Bendrovė netaiko ir jų atlygio politikoje neaprašo. Politikoje aprašyti atvejai, kuomet Bendrovė gali mažinti tam tikras išmokas, jų nemokėti arba susigrąžinti. Išeitinės išmokos apskaičiuojamos ir mokamos vadovaujantis LR Vyriausybės nutarimo „Dėl valstybės valdomų įmonių vadovų darbo užmokesčio“ ir LR darbo kodekso nuostatomis.
7.3. Siekiant vengti galimų interesų konfliktų, atlygio politika turėtų numatyti, kad kolegialių organų, kurie vykdo priežiūros funkcijas, nariai neturėtų gauti atlygio, kuris priklausytų nuo bendrovės veiklos rezultatų.	neaktualu	Nepriklausomų valdybos narių atlygio dydis nėra siejamas su Bendrovės veiklos rezultatais, tačiau Bendrovės darbuotojų atlygio politikoje tai nėra nustatyta, kadangi valdybos narių atlygį nustato visuotinis akcininkų susirinkimas. Darbuotojų atlygio politika valdybos narių atlygiui nustatyti netaikoma.
7.4. Atlygio politika turėtų pateikti pakankamai išsamią informaciją apie išeitinių išmokų politiką. Išeitinės išmokos neturėtų viršyti nustatytos sumos arba nustatyto metinių atlyginimų skaičiaus ir apskritai neturėtų būti didesnės negu dvejų metų fiksuoto atlygio dalis arba jos ekvivalento suma. Išeitinės išmokos neturėtų būti mokamos, jei sutartis nutraukiama dėl blogų veiklos rezultatų.	TAIP	Išeitinės išmokos apskaičiuojamos ir mokamos vadovaujantis LR Vyriausybės nutarimo „Dėl valstybės valdomų įmonių vadovų darbo užmokesčio“ ir LR darbo kodekso nuostatomis. Darbuotojų atlygio politikoje ir atlygio nustatymo tvarkoje išsamiai aprašytos visos atlygio formos, kurias bendrovė taiko. Jokių kitų atlygio formų, kurios nėra numatytos politikoje, tvarkoje ir teisės aktuose, Bendrovė taikyti negali.
7.5. Jei bendrovėje taikoma skatinimo finansinėmis priemonėmis sistema, atlygio politikoje turėtų būti pateikta pakankamai išsami informacija apie akcijų išlaikymą po teisių suteikimo. Tuo atveju, kai atlygis yra pagrįstas akcijų skyrimu, teisė į akcijas neturėtų būti suteikiama mažiausiai trejus metus po jų skyrimo. Po teisių suteikimo kolegialių organų nariai ir administracijos vadovai turėtų išlaikyti tam tikrą skaičių akcijų iki jų kadencijos pabaigos, priklausomai nuo poreikio padengti kokias nors išlaidas, susijusias su akcijų įsigijimu.	neaktualu	Skatinimo finansinėmis priemonėmis sistema Bendrovėje netaikoma.
7.6. Bendrovė turėtų paskelbti bendrovės interneto tinklalapyje informaciją apie atlygio politikos įgyvendinimą, kurioje daugiausia dėmesio turėtų būti skiriama kolegialių organų ir vadovų atlygio politikai ateinančiais, o kur tinka – ir tolesniais finansiniais metais. Joje taip pat turėtų būti apžvelgiama, kaip atlygio politika buvo įgyvendinama praėjusiais finansiniais metais. Tokio pobūdžio informacijoje neturėtų būti komercinę vertę turinčios informacijos. Ypatingas dėmesys turėtų būti skiriamas esminiems bendrovės atlygio politikos pokyčiams, lyginant su praėjusiais finansiniais metais.	TAIP	Bendrovė nuo 2019 metų skelbia informaciją apie atlygio politikos įgyvendinimą Bendrovės tinklalapyje. 2018 metais politika dar nebuvo taikoma, tačiau metiniame pranešime skelbiama pagal Skaidrumo užtikrinimo gairių aprašą būtina informacija apie darbo užmokesčio fondą, vidutinį darbo užmokestį pagal pareigas, vadovo darbo užmokestį, nurodant PAD ir KAD, vadovo atlygio kintamajai daliai nustatyti taikomus rodiklius ir kt. Taip pat atskleidžiama informaciją apie politikos įgyvendinimą 2019 metais.

PRINCIPAI / REKOMENDACIJOS	TAIP / NE / neaktualu	KOMENTARAS
7.7. Rekomenduojama, kad atlygio politika arba bet kuris esminis atlygio politikos pokytis turėtų būti įtraukiamas į visuotinio akcininkų susirinkimo darbotvarkę. Schemoms, pagal kurias kolegialaus organo nariams ir darbuotojams yra atlyginama akcijomis arba akcijų opcionais, turėtų pritarti visuotinis akcininkų susirinkimas.	TAIP / NE	Už atlygio politikos formavimą, jos tikslinimą, užtikrinant atitikimą Bendrovės strategijai, ir įgyvendinimą atsakinga Bendrovės valdyba, tačiau valdybos narių atlygio dydį ir Bendrovės vadovo atlygio (PAD ir KAD) maksimalius dydžius nustato visuotinis akcininkų susirinkimas. Be to, Bendrovės atlygio politika skelbiama viešai, o akcininkams pareikalavus gali būti suteikiama papildoma informacija, jie turi galimybę pateikti pastabas ir (arba) inicijuoti klausimą dėl įpareigojimo tikslinti politiką per visuotinį akcininkų susirinkimą. Schemoms, pagal kurias valdybos nariams ar darbuotojams būtų atlyginama akcijomis arba akcijų opcionais, Bendrovėje netaikomos.
8. principas: Interesų turėtojų vaidmuo bendrovės valdysenoje Bendrovės valdysenos sistema turėtų pripažinti interesų turėtojų teises, įtvirtintas įstatymuose ar abipusiuose susitarimuose, ir skatinti aktyvų bendrovės ir interesų turėtojų bendradarbiavimą, kuriant bendrovės gerovę, darbo vietas ir finansinį stabilumą. Šio principo kontekste sąvoka interesų turėtojai apima investuotojus, darbuotojus, kreditorius, tiekėjus, klientus, vietas bendruomenę ir kitus asmenis, turinčius interesų konkrečioje bendrovėje.		
8.1. Bendrovės valdysenos sistema turėtų užtikrinti, kad būtų gerbiamos interesų turėtojų teisės ir teisėti interesai.	TAIP	Bendrovėje yra įsteigta Darbo taryba, Bendrovė glaudžiai bendradarbiauja su Šiaulių padalinio kaimynystėje gyvenančių žmonių bendruomenėmis, vykdo socialinius projektus, itin operatyviai reaguoja į klientų poreikius, nepriekaištingai vykdo įsipareigojimus tiekėjams, bankui, kitoms organizacijoms ir asmenims.
8.2. Bendrovės valdysenos sistema turėtų sudaryti sąlygas interesų turėtojams dalyvauti bendrovės valdysenoje įstatymų nustatyta tvarka. Interesų turėtojų dalyvavimo bendrovės valdysenoje pavyzdžiai galėtų būti darbuotojų ar jų atstovų dalyvavimas priimančiais svarbius bendrovei sprendimus, konsultacijos su darbuotojais ar jų atstovais bendrovės valdysenos ir kitais svarbiais klausimais, darbuotojų dalyvavimas bendrovės akciniame kapitale, kreditorių įtraukimas į bendrovės valdyseną bendrovės nemokumo atvejais ir kita.	TAIP	Bendrovės valdymo sistema pripažįsta interesų turėtojų teises, įtvirtintas įstatymuose, ir skatina aktyvų Bendrovės ir interesų turėtojų bendradarbiavimą. Bendrovėje yra įsteigta Darbo taryba. Įstatymų nustatyta tvarka sudaromos sąlygos interesų turėtojams dalyvauti Bendrovės valdyme.
8.3. Kai interesų turėtojai dalyvauja bendrovės valdysenos procese, jiems turėtų būti sudaromos sąlygos susipažinti su reikiama informacija.	TAIP	Bendrovė glaudžiai bendradarbiauja su Šiaulių padalinio (kuriame veikia PAD ir PAS) kaimynystėje gyvenančių žmonių bendruomenėmis, supažindina jų narius su Bendrovės veikla ir jiems aktualia informacija (pavyzdžiui, kiekvieną dieną Bendrovės interneto tinklalapyje skelbiama informacija apie praėjusios paros vidutinę teršalų emisiją).
8.4. Interesų turėtojams turėtų būti sudarytos sąlygos konfidencialiai pranešti apie neteisėtą ar neetišką praktiką priežiūros funkciją vykdančiam kolegialiam organui.	NE / TAIP	2018 metais tokios sąlygos nebuvo sudarytos, tačiau Bendrovės antikorupcinėje politikoje, patvirtintoje valdybos 2019-03-13 posėdyje, įtvirtinta nuostata, jog Bendrovė skatina darbuotojus, partnerius, kitus asmenis, pranešti apie antikorupcinės politikos pažeidimus, korupcijos atvejus, viešųjų ir privačių interesų derinimo pažeidimus Bendrovės tinklalapio skiltyje „Korupcijos prevencija“ arba elektroninio pašto adresu skaidrumas@toksika.lt , o Bendrovės vadovybė įsipareigoja saugoti pranešimų konfidencialumą bei imtis visų galimų priemonių, kad pranešęs asmuo nepatirtų neigiamų su pranešimu susijusių pasekmių. Atitinkama skiltis tinklalapyje bus sukurta iki 2019-05-01.

PRINCIPAI / REKOMENDACIJOS	TAIP / NE / neaktualu	KOMENTARAS
9. principas: Informacijos atskleidimas		
Bendrovės valdysenos sistema turėtų užtikrinti, kad informacija apie visus esminius bendrovės klausimus, įskaitant finansinę situaciją, veiklą ir bendrovės valdyseną, būtų atskleidžiama laiku ir tiksliai.		
9.1. Nepažeidžiant bendrovės konfidencialios informacijos ir komercinių paslapčių tvarkos, taip pat asmenų duomenų tvarkymą reglamentuojančių teisės aktų reikalavimų, bendrovės viešai atskleidžiama informacija turėtų apimti, įskaitant, bet neapsiribojant:	TAIP	Bendrovė atskleidžia visą 9.1 rekomendacijoje minimą aktualią informaciją (plačiau pakomentuota 9.1.1 – 9.1.10 papunkčiuose).
9.1.1. bendrovės veiklą ir finansinius rezultatus;	TAIP	Informacija atskleista Bendrovės metiniame pranešime.
9.1.2. bendrovės veiklos tikslus ir nefinansinę informaciją;	TAIP	Informacija atskleista Bendrovės metiniame pranešime.
9.1.3. asmenis nuosavybės teise turinčius bendrovės akcijų paketą ar jį tiesiogiai ir (ar) netiesiogiai, ir (ar) kartu su susijusiais asmenimis valdančius, taip pat įmonių grupės struktūrą bei jų tarpusavio ryšius, nurodant galutinį naudos gavėją;	TAIP	Informacija apie akcininkų struktūrą atskleista Bendrovės metiniame pranešime. Bendrovė nėra jokios įmonių grupės narė ir neturi kitų įmonių akcijų.
9.1.4. bendrovės priežiūros ir valdymo organų narius, kurie iš jų yra laikomi nepriklausomais, bendrovės vadovą, jų turimas akcijas ar balsus bendrovėje bei dalyvavimą kitų bendrovių valdysenoje, jų kompetenciją, atlygį;	TAIP	Informacija atskleista Bendrovės metiniame pranešime. Nei Bendrovės vadovas, nei valdybos nariai neturi akcijų Bendrovėje. Kai kurie valdybos nariai dalyvauja kitų įmonių valdysenoje – ši informacija atskleista metiniame pranešime.
9.1.5. esamų komitetų pranešimus apie jų sudėtį, posėdžių skaičių ir narių dalyvavimą posėdžiuose per praėjusius metus, taip pat apie pagrindines savo veiklos kryptis ir veiklos rezultatus;	neaktualu	Atsižvelgiant į Bendrovės dydį ir į tai, kad jos valdyba turi tik tris narius, komitetai prie valdybos nėra sudaryti (žr. p. 5.1.1 komentarą).
9.1.6. galimus numatyti esminius rizikos veiksnius, bendrovės rizikos valdymo ir priežiūros politiką;	TAIP	Informacija atskleista Bendrovės metiniame pranešime.
9.1.7. bendrovės sandorius su susijusiomis šalimis;	TAIP	Sandorių tarp Bendrovės ir susijusių asmenų per ataskaitinį laikotarpį nebuvo, išskyrus sandorius tarp Bendrovės ir jos akcininkų UAB „Barocenas“ (turimų Bendrovės akcijų dalis – tik 0,235 %), AB „Klaipėdos baldai“ (turimų akcijų dalis – tik 0,032 %) ir AB „Klaipėdos vanduo“ (turimų akcijų dalis – tik 0,003 %), kurie buvo sudaromi tik dėl įprastinės Bendrovės veiklos ir tik tipinėmis rinkos sąlygomis (pažymėtina, kad nė vienas iš šių akcininkų dėl mažos turimų Bendrovės akcijų dalies nedaro reikšmingos įtakos Bendrovės valdymui). Nei valdybos nariai, nei vadovybė per ataskaitinį laikotarpį jokių sandorių su Bendrove nebuvo sudarę.
9.1.8. pagrindinius klausimus, susijusius su darbuotojais ir kitais interesų turėtojais (pavyzdžiui, žmogų išteklių politika, darbuotojų dalyvavimas bendrovės valdysenoje, skatinimas bendrovės akcijomis ar akcijų opcionais, santykiai su kreditoriais, tiekėjais, vietos bendruomene ir kt.);	TAIP	Informacija atskleista Bendrovės metiniame pranešime.
9.1.9. bendrovės valdysenos struktūrą ir strategiją;	TAIP	Informacija atskleista Bendrovės metiniame pranešime.

PRINCIPAI / REKOMENDACIJOS	TAIP / NE / neaktualu	KOMENTARAS
9.1.10. socialinės atsakomybės politikos, kovos su korupcija iniciatyvas ir priemonės, svarbius vykdumus ar planuojamus investicinius projektus.		
Šis sąrašas laikytinas minimaliu, ir bendrovės yra skatinamos neapsiriboti tik informacijos, nurodytos šiame sąraše, atskleidimu. Šis Kodekso principas neatleidžia bendrovės nuo pareigos atskleisti informaciją, numatytą teisės aktuose.	TAIP	Informacija atskleista Bendrovės metiniame pranešime.
9.2. Atskleidžiant 9.1 rekomendacijos 9.1.1 punkte nurodytą informaciją, rekomenduojama bendrovei, kuri yra patronuojanti kitų bendrovių atžvilgiu, atskleisti informaciją apie visos įmonių grupės konsoliduotus rezultatus.	neaktualu	Bendrovė nėra patronuojanti kitų bendrovių atžvilgiu, todėl 9.1 rekomendacija nėra aktuali.
9.3. Atskleidžiant 9.1 rekomendacijos 9.1.4 punkte nurodytą informaciją, rekomenduojama pateikti informaciją apie bendrovės priežiūros ir valdymo organų narių, bendrovės vadovo profesinę patirtį, kvalifikaciją ir potencialius interesų konfliktus, kurie galėtų paveikti jų sprendimus. Taip pat rekomenduojama atskleisti bendrovės priežiūros ir valdymo organų narių, bendrovės vadovo iš bendrovės gaunamą atlygį ar kitokias pajamas, kaip tai detaliau reglamentuojama 7 principu.	TAIP	Informacija apie Bendrovės valdybos narių ir vadovo profesinę patirtį, kvalifikaciją, iš Bendrovės gaunamą atlygį yra atskleista. Tiek Bendrovės vadovas, tiek valdybos nariai yra pateikę privačių interesų deklaracijas ir įstatymų nustatyta tvarka privalo jas nedelsdami patikslinti, jeigu atsirastų naujų aplinkybių, dėl kurių deklaracijose pateikta informacija gali tapti netiksli. Valdybos darbo reglamente valdybos nariams nustatyta pareiga vengti situacijų, kai valdybos nario asmeniniai interesai prieštarauja arba potencialiai gali prieštarauti Bendrovės interesams, taip pat nedelsiant informuoti valdybą apie bet kokias aplinkybes, turinčias ar galinčias turėti įtaką valdybos nario gebėjimui nepriklausomai ir nešališkai vykdyti savo pareigas.
9.4. Informacija turėtų būti atskleidžiama tokiu būdu, kad jokie akcininkai ar investuotojai nebūtų diskriminuojami informacijos gavimo būdo ir apimties atžvilgiu. Informacija turėtų būti atskleidžiama visiems ir vienu metu.	TAIP	Bendrovė informaciją atskleidžia visiems ir vienu metu taip, kad jokie akcininkai nebūtų diskriminuojami informacijos gavimo būdo ir apimties atžvilgiu.
10. principas: Bendrovės audito įmonės parinkimas		
Bendrovės audito įmonės parinkimo mechanizmas turėtų užtikrinti audito įmonės išvados ir nuomonės nepriklausomumą.		
10.1. Siekiant gauti objektyvią nuomonę dėl bendrovės finansinės padėties ir finansinių veiklos rezultatų, bendrovės metinių finansinių ataskaitų rinkinio ir metiniame pranešime pateikiamos finansinės informacijos patikrinimą turėtų atlikti nepriklausoma audito įmonė.	TAIP	Bendrovėje atliekamas metinės finansinės atskaitomybės auditas. Audito įmonė taip pat patikrina metinio pranešimo atitikimą audituotai finansinei atskaitomybei.
10.2. Rekomenduojama, kad audito įmonės kandidatūrą visuotiniam akcininkų susirinkimui siūlytų bendrovės stebėtojų taryba, o jeigu ji bendrovėje nesudaroma - bendrovės valdyba.	TAIP	Lietuvos Respublikos viešųjų pirkimų įstatyme nustatyta tvarka atrinkus audito įmonę, ją visuotiniam akcininkų susirinkimui siūlo Bendrovės valdyba.
10.3. Jei audito įmonė yra gavusi iš bendrovės užmokestį už suteiktas ne audito paslaugas, bendrovė turėtų tai atskleisti viešai. Šia informacija taip pat turėtų disponuoti bendrovės stebėtojų taryba, o jeigu ji bendrovėje nesudaroma – bendrovės valdyba, svarstydama, kurią audito įmonės kandidatūrą pasiūlyti visuotiniam akcininkų susirinkimui.	neaktualu	Audito įmonė per ataskaitinius metus nėra teikusi Bendrovei ne audito paslaugų ir nėra gavusi jokio atlygio, išskyrus atlygį už audito paslaugas.

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA



APSKAITOS IR KONTROLĖS
UAB „AUDITAS“

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

UAB „Toksika“ akcininkams

Nuomonė

Mes atlikome uždarnosios akcinė bendrovės „Toksika“ (toliau – Įmonės) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2018 m. gruodžio 31 d. balansas ir tą dieną pasibaigusių metų pelno (nuostolių) ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita, pinigų srautų ataskaita, aiškinamasis raštas, įskaitant reikšmingų apskaitos metodų santrauką, auditą.

Mūsų nuomone, pridėtos finansinės ataskaitos, visais reikšmingais atžvilgiais parodo tikrą ir teisingą vaizdą apie Įmonės 2018 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį ir tą dieną pasibaigusių metų finansinius veiklos rezultatus ir pinigų srautus pagal verslo apskaitos standartus.

Pagrindas nuomonei pareikšti

Auditą atlikome pagal tarptautinius audito standartus (toliau – TAS). Mūsų atsakomybė pagal šiuos standartus išsamiai apibūdinti šios išvados skyriuje „Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą“. Mes esame nepriklausomi nuo Įmonės pagal Tarptautinių buhalterijų etikos standartų valdybos išleistą Buhalterijų profesionalų etikos kodeksą (toliau – TBESV kodeksas) ir Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymo reikalavimus, susijusius su auditu Lietuvos Respublikoje. Mes taip pat laikomės kitų etikos reikalavimų, susijusių su Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymu ir TBESV kodeksu. Mes tikime, kad mūsų surinkti audito įrodymai yra pakankami ir tinkami mūsų nuomonei pagrįsti.

Dalyko pabrėžimo pastraipa

Atkreipiame dėmesį į aiškinamojo rašto pastabą Nr. 3.27 „Neapibrėžtumai“, kurioje aprašyta, kad Įmonė, pagal pretenziją dėl rangovo laiku neatliktų darbų, 2,5 mln. eurų delspinigių sumą 2014 metais pripažino finansinės veiklos pajamomis ir gautina suma bei vienašališkai šia suma sumažino įsipareigojimus rangovui. Dėl šio dalyko Įmonei 2017 metų finansinių ataskaitų nepriklausomo auditoriaus išvadoje buvo suformuota sąlyginė išvada, kad egzistuoja neapibrėžtumas dėl galimo ginčo teisme ir iš to galinčių atsirasti pasekmių, kurios turėtų įtakos bendrovės finansinėse ataskaitose atvaizduotų pajamų ir skolų dydžiams. 2018 m. UAB „Toksika“ gavo informaciją, kad nuo 2018 m. spalio 25 d. rangovo įmonė yra įregistruota oficialiame registre kaip likviduojama, todėl Įmonės vertinimu nuo 2014 m. besitęsiantis neapibrėžtumas dėl galimo ginčo sprendimo teisme ir iš to galinčios atsirasti pasekmės jau yra išnykę. Dėl šio dalyko mūsų nuomonė yra besąlyginė.

Kiti dalykai

Įmonės metų, pasibaigusių 2017 m. gruodžio 31 d., finansinių ataskaitų auditą atliko UAB „Tezaurus auditas“ auditorius, kuris 2018 m. kovo 27 d. pareiškė sąlyginę nuomonę apie tas ataskaitas.

Gedimino pr. 24-11
LT-01103 Vilnius
Lietuva
Telefonas 370 5 2619772
Faksas 370 5 2784843

audito@takas.lt
www.audito.lt

Įmonės kodas 120612714 - PVM mokėtojo kodas LT206127113
A/s Nr. LT507044060001160676 - AB SEB bankas - Banko kodas 70440



APSKAITOS IR KONTROLĖS
UAB „AUDITAS“

Kita informacija

Kitą informaciją sudaro informacija, pateikta Įmonės metiniame pranešime, tačiau ji neapima finansinių ataskaitų ir mūsų auditoriaus išvados apie jas. Vadovybė yra atsakinga už kitos informacijos pateikimą.

Mūsų nuomonė apie finansines ataskaitas neapima kitos informacijos ir mes nepateikiame jokios formos užtikrinimo išvados apie ją.

Atliekant finansinių ataskaitų auditą, mūsų atsakomybė yra perskaityti kitą informaciją ir apsvarstyti, ar yra reikšmingų neatitikimų informacijai, pateiktai finansinėse ataskaitose, arba mūsų žinioms, pagrįstoms atliktu auditu, ir ar ji yra kitaip reikšmingai iškraipyta. Jeigu remdamiesi atliktu darbu pastebime reikšmingą kitos informacijos iškraipymą, mes turime atskleisti šį faktą. Mes neturime su tuo susijusių pastebėjimų.

Mes taip pat privalome įvertinti, ar Įmonės metiniame pranešime pateikta finansinė informacija atitinka tų pačių finansinių metų finansines ataskaitas bei ar metinis pranešimas buvo parengtas laikantis taikomų teisinių reikalavimų. Mūsų nuomone, pagrįsta finansinių ataskaitų audito metu atliktu darbu, visais reikšmingais atžvilgiais:

- Įmonės metiniame pranešime pateikti finansiniai duomenys atitinka tų pačių finansinių metų finansinių ataskaitų duomenis; ir
- Įmonės metinis pranešimas buvo parengta laikantis LR įmonių finansinės atskaitomybės įstatymo reikalavimų.

Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už finansines ataskaitas

Vadovybė yra atsakinga už šių finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal verslo apskaitos standartus, ir tokią vidaus kontrolę, kokia, vadovybės nuomone, yra būtina finansinėms ataskaitoms parengti be reikšmingų iškraipymų dėl apgaulės ar klaidos.

Rengdama finansines ataskaitas vadovybė privalo įvertinti Įmonės gebėjimą tęsti veiklą ir atskleisti (jei būtina) dalykus, susijusius su veiklos tęstinumu ir veiklos tęstinumo apskaitos principo taikymu, išskyrus tuos atvejus, kai vadovybė ketina likviduoti Įmonę ar nutraukti veiklą arba neturi kitų realių alternatyvų, tik taip pasielgti.

Už valdymą atsakingi asmenys privalo prižiūrėti Įmonės finansinių ataskaitų rengimo procesą.

Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą

Mūsų tikslas yra gauti pakankamą užtikrinimą dėl to, ar finansinės ataskaitos kaip visuma nėra reikšmingai iškraipytos dėl apgaulės ar klaidos, ir išleisti auditoriaus išvadą, kurioje pateikiama mūsų nuomonė. Pakankamas užtikrinimas – tai aukšto lygio užtikrinimas, o ne garantija, kad reikšmingą iškraipymą, jeigu jis yra, visada galima nustatyti per auditą, kuris atliekamas pagal TAS. Iškraipymai, kurie gali atsirasti dėl apgaulės ar klaidos, laikomi reikšmingais, jeigu galima pagrįstai numatyti, kad atskirai ar kartu jie gali turėti didelės įtakos vartotojų ekonominiams sprendimams, priimamiems remiantis finansinėmis ataskaitomis.

Atlikdami auditą pagal TAS, viso audito metu priėmėme profesinius sprendimus ir laikėmės profesinio skepticizmo principo. Mes taip pat:

- Nustatėme ir įvertinome finansinių ataskaitų reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės arba klaidų riziką, suplanavome ir atlikome procedūras kaip atsaką į tokią riziką ir surinkome pakankamų tinkamų audito įrodymų mūsų nuomonei pagrįsti. Reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės neaptikimo rizika yra didesnė nei reikšmingo iškraipymo dėl klaidų neaptikimo rizika, nes

APSKAITOS IR KONTROLĖS
UAB „AUDITAS“

apgaule gali būti sukčiavimas, klastojimas, tyčinis praleidimas, klaidingas aiškinimas arba vidaus kontrolių nepaisymas.

- Supratome su auditu susijusias vidaus kontroles, kad galėtume suplanuoti konkrečiomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, o ne tam, kad galėtume pareikšti nuomonę apie Įmonės vidaus kontrolės veiksmingumą.
- Įvertinome taikomų apskaitos metodų tinkamumą ir vadovybės atliktų apskaitinių vertinimų bei su jais susijusių atskleidimų pagrįstumą.
- Padarėme išvadą dėl taikomo veiklos tęstinumo apskaitos principo tinkamumo ir dėl to, ar, remiantis surinktais įrodymais, egzistuoja su įvykiais ar sąlygomis susijęs reikšmingas neapibrėžtumas, dėl kurio gali kilti reikšmingų abejonių dėl Įmonės gebėjimo tęsti veiklą. Jeigu padarome išvadą, kad toks reikšmingas neapibrėžtumas egzistuoja, auditoriaus išvadoje privalome atkreipti dėmesį į susijusius atskleidimus finansinėse ataskaitose arba, jeigu tokių atskleidimų nepakanka, turime modifikuoti savo nuomonę. Mūsų išvados pagrįstos audito įrodymais, kuriuos surinkome iki auditoriaus išvados datos. Tačiau, būsimi įvykiai ar sąlygos gali lemti, kad Įmonė negalės toliau tęsti savo veiklos.
- Įvertinome bendrą finansinių ataskaitų pateikimą, struktūrą ir turinį, įskaitant atskleidimus, ir tai, ar finansinėse ataskaitose pateikti pagrindžiantys sandoriai ir įvykiai taip, kad atitiktų teisingo pateikimo koncepciją.

Mes, be visų kitų dalykų, privalome informuoti už valdymą atsakingus asmenis apie audito apimtį ir atlikimo laiką bei reikšmingus audito pastebėjimus, įskaitant svarbius vidaus kontrolės trūkumus, jeigu juos nustatėme audito metu.

2019 m. balandžio 12 d.
Vilnius

Apskaitos ir kontrolės uždaroji akcinė bendrovė „AUDITAS“
Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001454
Ukmergės g. 222, Vilnius

Auditorius Artūras Vitkauskas
Auditoriaus pažymėjimo Nr. 000445

FINANSINĖS ATASKAITOS

BALANSAS

UAB "TOKSIKA", įmonės kodas 244670310

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

KURO G. 15, VILNIUS, VI Registrų centras

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

2018 m. BALANSAS

2019 01 24 Nr. _____

(ataskaitos sudarymo data)

2018 m.

(ataskaitinis laikotarpis)

Eur

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		26153136	27450841
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	3.1	1544	2413
1.1.	Plėtos darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga		1544	2413
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			
1.5.	Kitas nematerialusis turtas			
1.6.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS	3.2	26012699	27305295
2.1.	Žemė		46377	46377
2.2.	Pastatai ir statiniai		25511032	26768503
2.3.	Mašinos ir įranga		154590	78688
2.4.	Transporto priemonės		66159	90231
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		234541	321496
2.6.	Investicinis turtas			
2.6.1.	Žemė			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos) darbai			
3.	FINANSINIS TURTAS			
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Paskolos įmonių grupės įmonėms			
3.3.	Iš įmonių grupės įmonių gautinos sumos			
3.4.	Asocijuotųjų įmonių akcijos			
3.5.	Paskolos asocijuotosioms įmonėms			
3.6.	Iš asocijuotųjų įmonių gautinos sumos			
3.7.	Ilgalaikės investicijos			
3.8.	Po vienu metų gautinos sumos			
3.9.	Kitas finansinis turtas			
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		138893	143133
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas	3.3	138893	143133
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		1422031	1159705
1.	ATSARGOS		153709	113585
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	3.4	136268	103779
1.2.	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai			
1.3.	Produkcija			
1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti			
1.5.	Biologinis turtas			
1.6.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti			
1.7.	Sumokėti avansai	3.5	17441	9806
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS	3.6	910407	522586
2.1.	Pirkėjų skolos		391460	482890
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitos gautinos sumos		518947	39696
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		-	-
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKIVALENTAI	3.7	357915	523534
C.	ATEINANČIAJŲ LAIKOT. SANAUDOS IR PAJAMOS	3.8	107355	103624
	TURTO IŠ VISO		27682522	28714170

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		6125568	5679244
1.	KAPITALAS	3.9	6539757	6539757
1.1.	Istatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas		6539757	6539757
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (–)			
1.3.	Savos akcijos, pajai (–)			
2.	AKCIJŲ PRIEDAI			
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
4.	REZERVAI		37507	37507
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas			
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
4.3.	Kiti rezervai		37507	37507
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(451696)	(898020)
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		446324	55097
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		(898020)	(953117)
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	3.11	18673592	19942164
F.	ATIDĖJINIAI	3.12	1018179	1285601
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai		1018179	1285601
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI	3.13	1861483	1801961
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		470891	760340
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
1.2.	Skolos kredito įstaigoms		470891	760340
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		1390592	1041621
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
2.2.	Skolos kredito įstaigoms		591752	550389
2.3.	Gauti avansai		567	788
2.4.	Skolos tiekėjams		167334	131735
2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
2.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos			
2.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos			
2.8.	Pelno mokesčio įsipareigojimai			
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		231147	134943
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		399792	223766
H.	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS	3.14	3700	5200
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		27682522	28714170

Generalinis direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyriausioji buhalterė

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

(parašas)

(parašas)

Arūnas Dirvinskas

(vardas ir pavardė)

Valerija Greičiuvienė

(vardas ir pavardė)

PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

UAB "TOKSIKA", įmonės kodas 244670310

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

KURO G. 15, VILNIUS, VI Registrų centras

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

2018 m. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2019 01 24 Nr. _____

(ataskaitos sudarymo data)

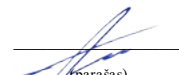
2018 m. (ataskaitinis laikotarpis)		Eur (ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)		
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	2017 m.
1.	Pardavimo pajamos	3.15	3468463	3448024
2.	Pardavimo savikaina	3.16	(1703824)	(1683173)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		1764639	1764851
5.	Pardavimo sąnaudos			
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	3.17	(1518726)	(1670200)
7.	Kitos veiklos rezultatai	3.18	5447	8745
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	3.19	355463	
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	3.19	(143158)	(57706)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIŠ APMOKESTINIMĄ		463665	45690
14.	Pelno mokestis	3.20	(17341)	9407
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		446324	55097

Generalinis direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyriausioji buhalterė

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


(parašas)

Arūnas Dirvinskas

(vardas ir pavardė)

Valerija Greičiuvienė

(vardas ir pavardė)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

UAB "Toksika"

(įmonės pavadinimas)

įmonės kodas 244670310, Kuro g. 15, Vilnius

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

PATVIRTINTA
protokolo Nr.PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
2018 12 31

2018 m.

EUR

(ataskaitinis laikotarpis)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2018 m.	2017 m.
1.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
1.1.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų įplaukos (su PVM)		4 147 980	3 930 418
1.1.1.	Pinigų įplaukos iš klientų		4 140 646	3 926 228
1.1.2.	Kitos įplaukos		7 334	4 190
1.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos		(3 194 824)	(2 715 563)
1.2.1.	Pinigai, sumokėti žaliavų, prekių ir paslaugų tiekėjams (su PVM)		(1 259 836)	(1 105 959)
1.2.2.	Pinigų išmokos, susijusios su darbo santykiais		(1 030 801)	(850 331)
1.2.3.	Sumokėti į biudžetą mokesčiai		(776 974)	(569 193)
1.2.4.	Kitos išmokos		(127 213)	(190 080)
	Grynųjų pagrindinės veiklos pinigų srautai		953 156	1 214 855
2.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
2.1.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas		(633 147)	(121 040)
2.2.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) perleidimas		-	-
2.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas		-	-
2.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas		-	-
2.5.	Paskolų suteikimas		-	-
2.6.	Paskolų susigrąžinimas		-	-
2.7.	Gauti dividendai, palūkanos		-	-
2.8.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimai		-	-
2.9.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai		(150 000.00)	-
	Grynųjų investicinės veiklos pinigų srautai		(783 147)	(121 040)
3.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		-	-
3.1.1.	Akcijų išleidimas		-	-
3.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti		-	-
3.1.3.	Savų akcijų supirkimas		-	-
3.1.4.	Dividendų išmokėjimas		-	-
3.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		(315 249)	(585 193)
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		266 333	-
3.2.1.1.	Paskolų gavimas		266 333	-
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas		-	-
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		(581 582)	(585 193)
3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas		(535 032)	(530 122)
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas		-	-
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		(28 222)	(44 106)
3.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai		(18 328)	(10 965)
3.2.3.	Kitų įmonės išpareigojimų padidėjimas		-	-
3.2.4.	Kitų įmonės išpareigojimų sumažėjimas		-	-
3.3.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimai		-	-
3.4.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai		(20 367)	(4 590)
	Grynųjų finansinės veiklos pinigų srautai		(335 616)	(589 783)
4.	Valiutų kursų pasikeitimo įtaka grynųjų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui		(12)	-
5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		(165 619)	504 032
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		523 534	19 502
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		357 915	523 534

Generalinis direktorius

(pareigų pavadinimas)

Vyr.buhalterė

(pareigų pavadinimas)

(parašas)

Arūnas Dirvinskas

(parašas)

Valerija Greičiuvienė

NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

UAB "TOKSIKA", įmonės kodas 244670310

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

KURO G. 15, VILNIUS, VI Registrų centras

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

2018 m. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2019 01 24 Nr. _____

2018 m.

(ataskaitinis laikotarpis)

EUR

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai	Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Privalomasis arba atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms įsigyti			
1. Likutis užpraejusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	6539757							37507	(953117)	5624147
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas										-
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas										-
4. Perskačiuotas likutis užpraejusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	6539757	-	-	-	-	-	-	37507	(953117)	5624147
5. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)										-
6. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)										-
7. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)										-
8. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)										-
9. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)									55097	55097
10. Dividendai										-
11. Kitos išmokos										-
12. Sudaryti rezervai										-
13. Panaudoti rezervai										-
14. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajaminkų įnašai (pajų grąžinimas)										-
15. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										-
16. Įnašai nuostoliams padengti										-

17. Likutis praėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	6539757	-	-	-	-	-	37507	(898020)	5679244
18. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)									-
19. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)									-
20. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)									-
21. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepaprašintas pelnas (nuostoliai)									-
22. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)								446324	446324
23. Dividendai									-
24. Kitos išmokos									-
25. Sudaryti rezervai									-
26. Panaudoti rezervai									-
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas)									-
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)									-
29. Įnašai nuostoliams padengti									-
30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	6539757	-	-	-	-	-	37507	(451696)	6125568

Generalinis direktorius
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Arūnas Dirvinskas
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

Valerija Greičiuvienė
(vardas ir pavardė)

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

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. Bendroji dalis

UAB „Toksika“ (toliau – Bendrovė), kodas 244670310, adresas Kuro g. 15, Vilnius. Bendrovė įregistruota 1992 m. lapkričio 10 d.

2004 m. liepos 1 d. įvykdytas UAB „Toksika“, UAB „Alytaus regiono pavojingų atliekų aikštelė“, UAB „Klaipėdos toksika“, UAB „Švarus Vilnius“ sujungimas reorganizavimo būdu. UAB „Toksika“ tęsia savo veiklą su pagrindine įmone Vilniuje ir filialais Alytuje (Takniškių km., Alytaus rajonas), Klaipėdoje (Ketvergių g. 11, Dumpių km., Priekulės seniūnija, Klaipėdos rajonas), Šiauliuose (Jurgeliškių km., Šiaulių km. sen., Šiaulių rajonas).

Bendrovės įstatuose numatyta šį pagrindinę veiklą:

- ♻️ sukurti potencialiai pavojingų atliekų tvarkymo sistemą;
- ♻️ rinkti ir sandėliuoti pavojingas atliekas, perdirbti, šalinti ir prekiauti šiomis atliekomis.

Veiklos kodas 3822.

Bendrovės įstatinis kapitalas perskaičiuotas į eurus vadovaujantis 2014 m. spalio 14 d. Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių ir uždarytųjų akcinių bendrovių įstatinio kapitalo ir vertybinių popierių nominalios vertės išraiškos eurai ir šių bendrovių įstatų keitimo įstatymu Nr. XII-1223 yra 6 539 756,65 Eur.

Pagrindinis Bendrovės akcininkas yra valstybė. Akcijų valdytojas yra Ūkio ministerija, patikėjimo teise valdanti 92,51 % akcijų. Likusios akcijos priklauso savivaldybėms (5,64 %), juridiniams asmenims (1,49 %), fiziniams asmenims (0,36 %).

2018 m. vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius Bendrovėje buvo 62 darbuotojai, 2017 m. – 57 darbuotojai.

2. Apskaitos politika

Bendrovės 2018 m. finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, jo nuostatomis ir apskaitą reglamentuojančiais norminiais aktais, Įmonių finansinės atskaitomybės įstatymu ir Lietuvos Respublikos verslo apskaitos standartais (VAS).

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

Skaičiai finansinėse ataskaitose yra pateikti eurai.

Bendrovė sistemingai taikė apskaitos principus, kurie yra tokie patys kaip ir ankstesniais metais.

Rengdama finansines ataskaitas pagal VAS, vadovybė turi atlikti skaičiavimus ir įvertinimus prielaidoms, kurios daro įtaką apskaitos principų taikymui bei su turtu ir įsipareigojimais, pajamomis ir išlaidomis susijusiems skaičiams. Įvertinimai ir su jais susijusios prielaidos yra pagrįsti ankstesne patirtimi ir kitais veiksniais, kurie atitinka esamas sąlygas ir kurių rezultatų pagrindu yra daroma išvada dėl turto ir įsipareigojimų likutinių verčių, apie kurias negalima spręsti iš kitų šaltinių. Faktiniai rezultatai gali skirtis nuo apskaičiavimų.

Rengiant finansines ataskaitas buvo atsižvelgiama į veiklos tęstinumo principą, t. y. numatoma, kad Bendrovė ir ateityje galės tęsti savo veiklą.

Bendrovės apskaitos politika yra tokia:

- 🔄 apskaita tvarkoma atliekant dvejetainį įrašą;
- 🔄 apskaitos dokumentai surašomi naudojant Lietuvos Respublikos piniginį vienetą – eurą, o prireikus ir eurą, ir kitą užsienio valiutą;
- 🔄 ūkiniai įvykiai ir ūkinės operacijos, kurių atlikimas ar įforminimas Lietuvos Respublikos teisės aktų nustatyta tvarka susijęs su užsienio valiuta, apskaitoje perskaičiuojami į eurus pagal Lietuvos banko nustatytą užsienio valiutos santykį, galiojantį ūkinio įvykio ar ūkinės operacijos atlikimo dieną;
- 🔄 apskaitos dokumentai surašomi ir apskaitos registrai sudaromi lietuvių kalba.

Operacijos užsienio valiuta įvertinamos eurai operacijos dieną esančiu valiutos keitimo kursu. Gautinos ir mokėtinos sumos ir piniginės lėšos užsienio valiuta įvertinamos eurai balanso sudarymo dieną esančiu valiutos keitimo kursu. Valiutos kurso pasikeitimo skirtumai, atsiradę įvykdžius šias operacijas, apskaitomi pelno (nuostolių) ataskaitoje.

Bendrovė savo veikloje susiduria su įvairiomis finansinėmis rizikomis. Rizikų valdymo metodai pateikiami toliau:

- 🔄 Kredito rizika, arba partnerio įsipareigojimų nevykdymo rizika, kontroliuojama taikant kredito terminus ir mokėjimų vėlavimo kontrolę. Bendrovė nesuteikia garantijų už kitų šalių prievolės. Didžiausią kredito riziką sudaro kiekvieno finansinio turto vieneto balansinė vertė. Todėl Bendrovės vadovybė mano, jog maksimali rizika yra lygi iš pirkėjų gautinų sumų sumai, atėmus pripažintus vertės sumažėjimo nuostolius balanso sudarymo dieną.
- 🔄 Užsienio valiutos keitimo rizika. 2018 m. gruodžio 31 d. Bendrovė neturėjo sandorių bei, atitinkamai, piniginio turto ir įsipareigojimų ir likučių, išreikštų kitomis valiutomis nei eurai, todėl Bendrovė nesusiduria su reikšminga užsienio valiutos rizika.
- 🔄 Likvidumo rizika. Bendrovės politika yra palaikyti pakankamą grynybų pinigų ir grynybų pinigų ekvivalentų kiekį arba užsitikrinti finansavimą per atitinkamo kiekio kredito linijas, siekiant įvykdyti savo strateginiuose planuose numatytus įsipareigojimus. Bendrovės likvidumo (trumpalaikio turto iš viso / per vienerius metus mokėtinų sumų ir įsipareigojimų iš viso) ir skubaus padengimo ((trumpalaikio turto iš viso – atsargos) / per vienerius metus mokėtinų sumų ir įsipareigojimų iš viso) rodikliai 2018 m. gruodžio 31 d. atitinkamai buvo 1,03 ir 0,88 (2017 m. gruodžio 31 d. – 1,11 ir 1,00).
- 🔄 Palūkanų rizika. 2018 m. gruodžio 31 d. Bendrovė nesinaudojo jokiais finansiniais instrumentais, kad apsisaugotų nuo palūkanų normos svyravimo rizikos.

Balansas

Nematerialus turtas

Nematerialiajam turtui priskiriamas identifikuojamas nepiniginis turtas, neturintis materialios formos, kuriuo Bendrovė disponuoja ir kurį naudodama savo veikloje tikisi gauti tiesioginės ir netiesioginės naudos.

Nematerialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Vėliau ilgalaikis nematerialusis turtas apskaitomas įsigijimo savikaina atėmus sukauptą amortizaciją ir nuostolius dėl vertės sumažėjimo. Amortizacijos sąnaudos priskiriamos Bendrovės veiklos sąnaudoms. Ilgalaikis nematerialusis turtas amortizuojamas per naudingo tarnavimo laikotarpį, taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą. Programinės įrangos turto grupės naudingo tarnavimo laikas yra 3 metai. Likvidacinė vertė nenustatoma.

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikiu materialiuoju turtu laikomas tas turtas, kuris teikia Bendrovei ekonominės naudos, kurį Bendrovė valdo ir kontroliuoja, kuris naudojamas Bendrovės veikloje ilgiau nei vienerius metus ir kurio įsigijimo vertė lygi ar didesnė už 289,62 Eur. Ilgalaikio materialiojo turto likvidacinė vertė – 0,29 Eur. Ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo (pasigaminimo) savikaina. Vėliau ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas įsigijimo savikaina atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir nuostolius dėl vertės sumažėjimo. Vėliau patiriamos išlaidos dėl ilgalaikio materialiojo turto remonto, rekonstravimo ir eksploatavimo, jeigu jos neperina atskiro vieneto naudingųjų savybių, dėl kurių reikėtų didinti atskiro vieneto vertę, ir neprailgina jo naudingo tarnavimo laiko, pripažįstamos ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis.

Ilgalaikis materialusis turtas nudėvimas per naudingą tarnavimo laikotarpį, taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą. Nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio po to, kai turtas pradedamas eksploatuoti. Nusidėvėjimo sąnaudos priskiriamos pardavimo savikainai arba veiklos sąnaudoms.

Bendrovėje nustatyti tokie ilgalaikio turto naudingo tarnavimo laikotarpiai pagal ilgalaikio turto grupes:

Ilgalaikio materialiojo turto grupė	Naudingo tarnavimo laikas, metais
Pastatai	50
Statiniai	10
Mašinos ir įrengimai	10
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrengimai	5
Transporto priemonės	10
Baldai	10
Kitas materialusis turtas	5
Kompiuterinė technika	3

Atsargos

Atsargos – tai įvairus trumpalaikis turtas, kurį Bendrovė sunaudoja pajamoms uždirbti. Apskaitoje atsargos registruojamos ir finansinėse ataskaitose rodomos įsigijimo savikaina, prie jos pridėjus tiesiogines su atsargų įsigijimu susijusias išlaidas, arba grynąją galimo realizavimo vertę, priklausomai nuo to, kuri mažesnė. Grynoji galimo realizavimo vertė yra įvertinta pardavimo kaina, atėmus įvertintas prekių komplektavimo ir pardavimo sąnaudas.

Savikaina apskaičiuojama FIFO metodu. Atsargų nurašymo aktas yra pagrindas pripažinti šio turto įsigijimo savikainą sąnaudomis. Atsargoms Bendrovėje priskiriamos žaliavos, medžiagos ir kitas trumpalaikis turtas, skirtas pavojingų atliekų tvarkymui, kuras, tepalai, degalai, atsarginės dalys, nepradėtas naudoti Bendrovės veikloje inventorių ir kitos medžiagos.

Išankstiniai apmokėjimai

Išankstiniai apmokėjimai – tai Bendrovės sumokėtos sumos kitiems asmenims už paslaugas, prekes ar kitą turtą, kurį tie asmenys pateiks Bendrovei vėliau. Šioms sumoms taip pat priskiriamos iš anksto sumokėtos sumos, kurios vėliau bus priskiriamos tolygiai besikaupiančioms sąnaudoms (draudimai, prenumerata, reklama, rinkliavos).

Gautinos sumos

Gautinomis sumomis laikoma teisė gauti pinigus ar kitą finansinį turtą už tretiesiems asmenims suteiktas paslaugas ar parduotas prekes ir kitos pagal sutartis užregistruotos skolos Bendrovei, kurias Bendrovė ketina atgauti per vienerius metus. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina. Vėliau gautinos sumos yra apskaitomos įvertinus jų vertės sumažėjimą.

Abejotinos skolos nustatomos peržiūrint ir atskirai įvertinant kiekvieną pirkėją ir kiekvieną gautiną sumą. Abejotinų skolų suma nustatoma pagal skolos atsiradimo laiką ir pripažįstama, kai apmokėjimas vėluoja 12 mėnesių arba atsirado kitų aplinkybių, kurios rodo, kad skola yra abejotina, tuo pačiu įvertinus skolininko galimybes grąžinti skolą. Jei tikėtina, kad Bendrovė negalės atgauti gautinų sumų, pripažįstamas nuostolis dėl vertės sumažėjimo, kuris apskaičiuojamas kaip skirtumas tarp turto balansinės vertės ir dabartinės būsimųjų pinigų srautų, diskontuotų taikant apskaičiuotąją palūkanų normą, vertės. Nuostolis dėl vertės sumažėjimo pripažįstamas ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis.

Kitas trumpalaikis turtas

Kitą trumpalaikį turtą sudaro terminuoti indėliai ir kitas trumpalaikis turtas. Terminuoti indėliai – tai bankuose laikomi Bendrovės indėliai, kurių terminas yra ne ilgesnis kaip 12 mėnesių.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigus ir pinigų ekvivalentus sudaro pinigai kasoje ir banke, įskaitant neterminuotus indėlius.

Vertės sumažėjimas

Bendrovės turto, išskyrus atsargas, apskaitytos sumos peržiūrimos kiekvieno balanso sudarymo dieną, siekiant nustatyti jų nuvertėjimą. Jei pastebimas nuvertėjimas, apskaičiuojama tokio turto atsiperkamoji vertė. Nuostolis dėl nuvertėjimo apskaitomas, kai turto arba jam priklausančio grynuosius pinigus uždirbančio vieneto apskaityta vertė viršija atsiperkamoją vertę. Visi dėl nuvertėjimo patirti nuostoliai apskaitomi pelno (nuostolių) ataskaitoje.

Atsiperkamosios vertės apskaičiavimas

Atsiperkamoji vertė apskaičiuojama kaip didesnė viena iš dviejų verčių: grynoji galimo realizavimo ir turto naudojimo vertė. Turto naudojimo vertė apskaičiuojama diskontuojant būsimus pinigų srautus iki jų dabartinės vertės, taikant priešmokestinę diskonto normą, atspindinčią realias rinkos prielaidas dėl pinigų vertės laike ir riziką, susijusią su tuo turtu.

Privalomasis rezervas

Privalomasis rezervas iš paskirstytinojo Bendrovės pelno sudaromas Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo numatyta tvarka. Vadovaujantis įstatymais, kasmet į įstatymo numatytą rezervą turi būti pervedama mažiausiai 5 % nuo grynojo pelno, kol rezervas sudarys 10 % akcinio kapitalo. Šis rezervas negali būti paskirstytas.

Dividendai

Dividendai apskaitomi kaip įsiskolinimas tais metais, kada jie yra paskelbiami.

Dotacijos ir subsidijos

Gautinos dotacijos pripažįstamos, kai pagrįstai tikimasi jas gauti ir manoma, kad Bendrovė atitinka jų gavimui keliamus reikalavimus. Dotacijos patirtoms sąnaudoms kompensuoti apskaitoje pripažįstamos panaudotos tokia dalimi, kiek patiriama sąnaudų, kurioms kompensuoti jos skirtos, ir tokia pat dalimi mažinama pelno (nuostolių) ataskaitos kompensuojamų sąnaudų straipsnio suma.

Ilgalaikiam turtui įsigyti gautos dotacijos pripažįstamos panaudotomis proporcingai įsigyto turto nusidėvėjimui, t. y. dotacijos sumos mažinamos ir pripažįstamos pelno (nuostolių) ataskaitoje tiek, kiek to turto nudėvima (amortizuojama) ir kokia nusidėvėjimo (amortizacijos) suma pripažįstama sąnaudomis.

Nuomojamas turtas

Ilgalaikio materialiojo turto nuoma, kai Bendrovei perduodama iš esmės visa rizika ir nauda, susijusi su nuosavybe, yra klasifikuojama kaip lizingas (finansinė nuoma). Lizingas (finansinė nuoma) kapitalizuojamas remiantis įvertinta minimalių lizingo mokėjimų dabartine verte. Nuomos mokestis paskirstomas tarp įsipareigojimų bei finansavimo sąnaudų taip, kad sudarytų pastovią periodišką palūkanų normą likusiam lizingo įsipareigojimų balansui. Palūkanos, tenkančios nuomos mokesčiui, yra apskaitomos pelno (nuostolių) ataskaitoje per visą išperkamosios nuomos laikotarpį. Lizingo būdu įsigytas ilgalaikis materialusis turtas yra nudėvimas per jo naudingo tarnavimo laikotarpį.

Kita nuoma yra veiklos nuoma ir išnuomotas turtas neapskaitomas Bendrovės balanse.

Veiklos nuomos mokėjimai yra pripažįstami sąnaudomis pelno (nuostolių) ataskaitoje tiesiogiai proporcingu metodu per visą nuomos laikotarpį.

Įsipareigojimai

Įsipareigojimai pripažįstami apskaitoje ir atvaizduojami balanse, kai Bendrovė įgyja prievolės, kurios turės būti įvykdytos. Planuojami sandoriai, suteiktos garantijos įsipareigojimu nepripažįstami.

Finansiniai įsipareigojimai iš pradžių pripažįstami gautų lėšų tikrąja verte. Vėliau jie apskaitomi amortizuota verte pagal faktinių palūkanų normos metodą, o skirtumas tarp gautų lėšų ir sumos, kurią reikės sumokėti per finansinio įsipareigojimo terminą, yra įtraukiamas į laikotarpio pelno (nuostolių) ataskaitą. Finansiniai įsipareigojimai priskiriami ilgalaikiams, jei iki balanso datos sudaryta finansavimo sutartis įrodo, kad įsipareigojimas balanso dieną pagal pobūdį buvo ilgalaikis. Trumpalaikiai įsipareigojimai apskaitomi savikaina.

Palūkanos, pelnas ar nuostoliai, susiję su įsipareigojimais, pripažįstami ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis ar pajamomis. Skolinimosi išlaidos pripažįstamos sąnaudomis, kai patiriamos.

Efektyvios palūkanų normos metodas yra metodas, skirtas finansinio turto ar įsipareigojimo amortizuotai savikainai apskaičiuoti ir palūkanų pajamoms ar sąnaudoms paskirstyti per atitinkamą laikotarpį. Efektyvi palūkanų norma yra norma, kuri leidžia tiksliai diskontuoti būsimus mokėjimus gryniaisiais pinigais per numatomą finansinio įsipareigojimo galiojimo laikotarpį arba, kur galima, per trumpesnį laikotarpį.

Įsipareigojimas ar jo dalis nurašomas tik tada, kai įsipareigojimas įvykdomas, panaikinamas ar nustoja galioti.

Atidėjiniai

Atidėjiniai pripažįstami, jeigu Bendrovė turi įsipareigojimą arba neatšaukiamą pasižadėjimą, kurį lėmė praeities veiksmai; tikėtina, kad šiam įsipareigojimui ar pasižadėjimui įvykdyti reikės naudoti turimą turtą ir įsipareigojimų suma gali būti patikimai įvertinta. Įsipareigojimai pripažįstami atidėjiniais tik tada, kai būsimos išlaidos yra neišvengiamos, nepriklausomai nuo Bendrovės veiklos ateityje. Kiekvienas Bendrovėje suformuotas atidėjinys naudojamas tik tiems tikslams, kuriems jis buvo sudarytas.

Neapibrėžtieji įsipareigojimai

Neapibrėžtieji įsipareigojimai – tai būsimieji įsipareigojimai, kurie neatitinka įsipareigojimų ar atidėjinių pripažinimo kriterijų, jie gali atsirasti iš praeities įvykių ir kuriuos gali patvirtinti arba paneigti nevisiškai Bendrovės kontroliuojami neapibrėžti būsimieji įvykiai arba iš praeities įvykių atsiradę esami įsipareigojimai. Nei balanse, nei pelno (nuostolių) ataskaitoje neapibrėžtieji įsipareigojimai nerodomi, o informacija apie juos pateikiama aiškinamajame rašte. Neapibrėžtieji įsipareigojimai peržiūrimi nuolat.

Pobalansiniai įvykiai

Pobalansiniai įvykiai – tai ūkiniai įvykiai, kurie įvyksta Bendrovėje per laikotarpį nuo finansinių ataskaitų datos iki datos, kada finansinės ataskaitos būna parengtos pateikti tvirtinimui ir yra pasirašytos Bendrovės vadovo. Finansinės ataskaitos Bendrovėje koreguojamos, jei pobalansiniai įvykiai turi tiesioginės įtakos dar nepatvirtintų finansinių ataskaitų duomenims.

Pelno (nuostolių) ataskaita

Pardavimo pajamos

Pajamos iš prekių ir paslaugų pardavimo įprastinėje veikloje yra pripažįstamos gautos ar gautinos sumos tikrąja verte, atėmus prekių grąžinimus ir prekybines bei kiekybines nuolaidas. Pajamos pripažįstamos, kai egzistuoja patikimi įrodymai, dažniausiai įvykdyta pardavimo sutartis, jog visa reikšminga su prekėmis ir paslaugomis susijusi rizika ir nauda yra perduota pirkėjui, yra pakankama tikimybė, kad suma bus atgauta, susijusios sąnaudos ir galimas prekių grąžinimas gali būti patikimai įvertinti, nėra tolesnių prekių valdymo santykių, ir pajamų suma gali būti patikimai įvertinta. Jei tikėtina, kad bus suteiktos nuolaidos ir jų suma gali būti patikimai įvertinta, nuolaidos yra apskaitomos kaip pajamų sumažinimas. Pardavimo pajamoms Bendrovėje priskiriama: pavojingų atliekų priėmimo pajamos, pavojingų atliekų pardavimo pajamos, pajamos už pagamintą elektros energiją ir pavojingų atliekų transportavimo pajamos.

Pardavimo savikaina

Sąnaudos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo bei palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

Parduotų prekių savikaina pripažįstama, registruojama apskaitoje ir pateikiama finansinėse ataskaitose tą patį ataskaitinį laikotarpį, kai prekės yra parduotos. Pardavimo savikainai Bendrovėje priskiriama pavojingų atliekų utilizavimo ir transportavimo savikaina.

Veiklos sąnaudos

Veiklos sąnaudos apima bendrąsias ir administracines sąnaudas. Veiklos sąnaudos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu. Jos įvertinamos sumokėta arba mokėtina pinigų suma, neįskaitant atskaitomo pridėtinės vertės mokesčio.

Atlygis darbuotojui

Atlygis darbuotojams – tai atlygis uz atliktu darbu ar kompensuojamu ne darbo laiku, kuri sudaro darbo uzmokestis, atostoginiai, ligos pašalpa, kuriu moka darbdavys, uzmokestis uz prastovas ne del darbuotojo kaltės, išeitinės išmokos bei darbuotojams skaičiuojami atostoginių kaupiniai. Atlygio darbuotojui sąnaudos pripažįstamos tą ataskaitinį laikotarpį, kada darbuotojas atliko darbą ar susidarė kompensuojamas ne darbo laikas, nepaisant to, kada priskaičiuota suma bus išmokama. Išeitinės išmokos Bendrovei ateityje ekonominės naudos neteiks, todėl pripažįstamos sąnaudomis tą laikotarpį, kurį patiriamos. Atlygio darbuotojams sąnaudos ir įsipareigojimai pripažįstami, jei Bendrovė turi teisinį įsipareigojimą ar neatšaukiamą pasižadėjimą skirti tokį atlygį darbuotojui ir gali šį įsipareigojimą patikimai įvertinti iki finansinių ataskaitų sudarymo dienos.

Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos

Kitas veiklos pajamas ir išlaidas sudaro kita, nepagrindinė Bendrovės veikla, įskaitant pelną iš ilgalaikio turto perleidimo, kitų neįprastų sandorių pelną. Kitos veiklos sąnaudų straipsnyje parodomas per ataskaitinį laikotarpį patirtas ilgalaikio turto perleidimo nuostolis, kitos išlaidos, susijusios su nepagrindine veikla.

Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

Finansinės ir investicinės veiklos pajamų straipsnyje parodomas per ataskaitinį laikotarpį gautos palūkanos už banke laikomus pinigus, pripažintos baudos ir delspinigiai už pavėluotus atsiskaitymus, pelnas dėl valiutos kursų pasikeitimų, kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos.

Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudų straipsnyje parodomi per ataskaitinį laikotarpį patirti nuostoliai dėl valiutos kursų pasikeitimų, mokėtinos baudos ir delspinigiai už pavėluotus atsiskaitymus, banko paslaugų sąnaudos, kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos.

Pelno mokestis už ataskaitinius metus

Pelno mokestį sudaro einamasis ir atidėtas mokesčiai.

Einamasis pelno mokestis yra apskaičiuotas nuo metų apmokestinamojo rezultato, taikant galiojančius ir taikomus balanso sudarymo dieną tarifus. 2018 ir 2017 m. galiojo 15% pelno mokesčio tarifas.

Atidėtas mokestis apskaičiuojamas, atsižvelgiant į laikinus skirtumus tarp turto ir įsipareigojimų sumų finansinėse ataskaitose bei jų verčių mokesčių tikslais. Atidėtojo mokesčio suma priklauso nuo numatomo turto panaudojimo ir įsipareigojimų padengimo ateityje bei numatomų tada galiosiančių mokesčių tarifų.

Atidėtojo mokesčio turtas yra pripažįstamas tik tuomet, kai tikimasi, kad ateityje Bendrovė turės pakankamai mokestinio pelno, kuris leis išnaudoti mokesčio turtą.

Kiti mokesčiai

Be pelno mokesčio, Bendrovė apskaičiuoja, deklaruoja ir moka šiuos mokesčius: pridėtinės vertės mokestį, gyventojų pajamų mokestį, socialinio draudimo mokestį, įmokas į garantinį fondą, žemės nuomos ir žemės mokestį bei taršos mokesčius. Vadovaudamasi Lietuvos Respublikos nekilnojamojo turto mokesčio įstatymo 7 str. 2 d. 6 punktu ir Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2005 12 22 nutarimu Nr.1395 Bendrovė nedeklaruoja ir nemoka nekilnojamojo turto mokesčio.

Pinigų srautų ataskaita

Pinigų srautų ataskaita atspindi Bendrovės pinigines įplaukas ir pinigų panaudojimą per metus, taip pat finansinę būklę metų pabaigoje.

Grynųjų pinigų srautai iš pagrindinės veiklos yra pateikiami tiesiogiai, t. y. kaip apibendrintos pinigų įplaukos ir pinigų išmokos per ataskaitinį laikotarpį.

Grynųjų pinigų srautus iš investicinės veiklos sudaro mokėjimai, kurie susiję su ilgalaikio turto bei investicijų įsigijimu ir pardavimu.

Grynųjų pinigų srautus iš finansinės veiklos sudaro mokėjimai akcininkams ir iš akcininkų gauti mokėjimai, paskolų gavimas bei paskolų grąžinimas, taip pat ilgalaikiai ir trumpalaikiai įsiskolinimai, kurie neįtraukti į apyvartines lėšas.

3. Aiškinamojo rašto pastabos

3.1 pastaba. Nematerialusis turtas (Eur)

Rodikliai	Programinė įranga	Kita	Iš viso
a) Ilgalaikis nematerialusis turtas įsigijimo savikaina			
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	14 691	0	14 691
Finansinių metų pokyčiai:			
- turto įsigijimas	663		663
- kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)	778		778
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)			
Finansinių metų pabaigoje	14 576	0	14 576
b) Amortizacija			
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	12 278		12 278
Finansinių metų pokyčiai:			
- finansinių metų amortizacija	1 532		1 532
- atstatantys įrašai (-)			
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)	778		778
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)			
Finansinių metų pabaigoje	13 032		13 032
c) Likutinė (balansinė) vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	2 413	0	2 413
d) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a)-(b)	1 544		1 544

Ilgalaikį nematerialųjį turtą sudaro buhalterinės apskaitos programa „Finvalda MAXI“, kuri yra visiškai amortizuota, tačiau naudojama veikloje (įsigijimo savikaina – 4 460 Eur), pavojingų atliekų apskaitos programa prie „Finvalda MAXI“ programos, darbo užmokesčio apskaitos programa Pay Premium, kita programinė įranga ir naujai įsigyta bendrovės transporto kontrolės sistema Ecofleet, kurios įsigijimo vertė 2 499 Eur.

3.2 pastaba. Ilgalaikis materialusis turtas (Eur)

Rodikliai	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrengimai	Transporto priemonės	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrengimai	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Kitas materialusis turtas	Iš viso
a) Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	46 377	34 004 403	674 927	972 906	1 230 509		99 034	37 028 156
Finansinių metų pokyčiai:								
- turto įsigijimas	-	466 250	86 190		29 781		13 316	595 537
- perleistas ir nurašytas turtas (-)			(5 778)		(28 901)		(13 354)	(48 033)
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)								
Finansinių metų pabaigoje	46 377	34 470 653	755 339	972 906	1 231 389	0	98 996	37 575 660
b) Nusidėvėjimas								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	-	7 235 900	596 240	882 675	925 736	-	82 311	9 722 862
Finansinių metų pokyčiai:								
- finansinių metų nusidėvėjimas	-	1 723 721	10 287	24 072	121 889	-	8 158	1 888 127
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)			(5 778)		(28 899)		(13 351)	(48 028)
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)								
Finansinių metų pabaigoje	-	8 959 621	600 749	906 747	1 018 726	-	77 118	11 562 961
c) Vertės sumažėjimas								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-	-	-	-	-
Finansinių metų pokyčiai:								
- finansinių metų vertės sumažėjimas								
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)								
Finansinių metų pabaigoje	-	-	-	-	-	-	-	-
d) Balansinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	46 377	26 768 503	78 688	90 231	304 773	0	16 723	27 305 295
e) Balansinė vertė finansinių metų pabaigoje (a)-(b)-(c)	46 377	25 511 032	154 590	66 159	212 663	0	21 878	26 012 699

Apskaičiuotas nusidėvėjimas pasiskirstė taip:

Pelno (nuostolių) ataskaitos straipsnis	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Pardavimo savikaina	1 537 145	1 531 445
Veiklos sąnaudos	350 982	337 496
Iš viso	1 888 127	1 868 941

Bendrovė savo veikloje naudoja ilgalaikį nematerialųjį ir materialųjį turtą, kuris yra nusidėvėjęs ir kurio likutinė vertė lygi 0,29 Eur, tačiau jo būklė yra patenkinama ir tinkama naudoti tolimesnėje Bendrovės veikloje.

Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis turtas (Eur)

Turto grupės pavadinimas	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Programinė įranga	12 192	1 424
Pastatai ir statiniai	1 462 885	1 424 298
Mašinos ir įrengimai	580 818	574 887
Transporto priemonės	718 673	718 673
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	634 220	637 606
Kitas materialusis turtas	59 240	68 937
IŠ VISO:	3 468 028	3 425 825

Pastatų ir statinių straipsnyje apskaitomos:

- ♻️ pavojingų atliekų deginimo įrenginio sukamosios krosnies futeruotės keitimo - remonto išlaidos (297 009 Eur), pripažintos turtu, kurio likutinė vertė 2018 m. gruodžio 31 d. yra 284 635 Eur. Šios remonto išlaidos pripažintos turtu nudėvimos per 24 mėnesius;
- ♻️ pavojingų atliekų deginimo įrenginio sukamosios krosnies metalinio cilindro keitimo remonto išlaidos (87 490 Eur), pripažintos turtu, kurio likutinė vertė 2018 m. gruodžio 31 d. yra 85 667 Eur. Šios remonto išlaidos pripažintos turtu nudėvimos per 48 mėnesius.

Ataskaitiniais metais bendrovė įsigijo šakinį krautuvą Hyundai (37,8 tūkst. Eur), atliekų presą (23,0 tūkst. Eur), šlakų transporterį (14,7 tūkst. Eur), elektrinį hidraulinį griebtuvą (10,8 tūkst. Eur), atliko Šiaulių filialo naftos produktais užteršto grunto aikštelės rekonstrukciją (81,7 tūkst. Eur) ir įsigijo kito ilgalaikio materialaus turto. Viso 2018 m. įsigyto ilgalaikio materialaus turto įsigijimo vertė 595 537 Eur.

Bendrovės ilgalaikis materialusis turtas, kurio likutinė vertė 2018 m. gruodžio 31 d. buvo 2 820 tūkst. eurų, yra įkeistas paskolų ir kredito linijos grąžinimo užtikrinimui.

Vertės sumažėjimo tikrinimas

2018 m. gruodžio 31 d. atliktas ilgalaikio materialiojo turto vertės sumažėjimo patikrinimas diskontuojant būsimuosius pinigų srautus.

Bendrovės turto naudojimo vertė nustatyta diskontuojant grynuosius būsimuosius pinigų srautus, kuriuos numatoma gauti naudojant įmonės turtą. Grynieji būsimieji pinigų srautai apskaičiuoti remiantis 23-iojo verslo apskaitos standarto „Turto nuvertėjimas“ reikalavimais.

Diskonto norma nustatyta atsižvelgiant į įmonės ilgalaikių paskolų palūkanų normą. Šiuo metu įmonės ilgalaikio skolinimosi kainą sudaro:

- ✚ ilgalaikės paskolos PADJ statybai, kurios negrąžintas likutis 2018.12.31 buvo 293 726 Eur, palūkanos – 3,5 %,
- ✚ ilgalaikės paskolos PAS statybai, kurios negrąžintas likutis 2018.12.31 buvo 398 821 Eur, palūkanos – 2,74 %,
- ✚ automobilių lizingų, kurių negrąžintas likutis 2018.12.31 buvo 103 763 Eur, vidutinis svertinis palūkanų dydis – 3,77 %,
- ✚ kredito linijos, kurio negrąžintas likutis 2018.12.31 buvo 266 333 Eur, palūkanos – 3,60 %.

Nepaisant to, kad faktinė Bendrovės skolinimosi kaina (atskirų kreditų palūkanų normų svertinis vidurkis) yra 3,52 %, turto naudojimo vertei apskaičiuoti taikomas žymiai konservatyvesnis skolinimosi kainos įvertis, nustatytas sudedant du komponentus:

- ✚ 3,5 % dydžio ilgalaikio skolinimosi maržos, nustatytos Bendrovei Luminor banko 2018 m. kovo 29 d. sudarytu susitarimu dėl ilgalaikės paskolos PADJ statybai sąlygų pakeitimo (šis dydis parinktas todėl, tai buvo vėliausiai su banku dėl ilgalaikės paskolos sąlygų sudarytas susitarimas, kuriam sudaryti Bankas vertino Bendrovės riziką);
- ✚ ir palūkanų bazės (6 mėn. tarpbankinės skolinimosi eurai palūkanų normos), kuri, skaičiuojama, prilygs EURIBOR vidutiniam statistiniam dydžiui, t.y. 2,01% (vidurkis, apskaičiuotas remiantis www.global-rates.com pateikiamais 6 mėn. EURIBOR statistiniais metų pradžios duomenimis, laikotarpyje nuo 1999 m. iki 2018 m.). Atsižvelgiant į tai nustatyta 5,51 % (3,5 % + 2,01 %) diskonto norma. Bendrovės 2019 m. – 2022 m. strateginiame plane apskaičiuota turto naudojimo vertė (lygi grynyųjų būsimųjų pinigų srautų grynajai vertei) yra 8 390,9 tūkst. Eur.

2018 m. gruodžio 31 d. ilgalaikio materialaus turto, kuriam buvo atliktas vertės sumažėjimo įvertinimas, balansinė vertė buvo 26 013 tūkst. Eur.

Bendrovė yra gavusi dotacijas ilgalaikio turto įsigijimui (3.11 pastaba), kurių likutis 2018 m. gruodžio 31 d. sudarė 18 674 tūkst. Eur.

Papildomas vertės sumažėjimas nebuvo pripažintas finansinėse ataskaitose, nes Bendrovės ilgalaikio turto atsiperkamoji vertė (t. y. diskontuotų pinigų srautų vertė) viršija ilgalaikio turto apskaitinę vertę 2018 m. gruodžio 31 d., atėmus gautas dotacijas.

Bendrovė turi pagal lizingo sutartis gauto, veikloje naudojamo ilgalaikio turto, priskirto transporto priemonių turto grupę. Informacija apie šį turtą pateikiama lentelėje.

Eil. Nr.	Pavadinimas	Sandorio suma, Eur	Laikotarpis	Likutinė vertė atask. laikotarpio pabaigai, Eur
1.	Automobilis VW Passat	27 770	2017.09.01-2022.08.01	24 067
2.	Teleskopinis krautuvė Bobcat	73 193	2017.12.01-2022.11.01	53 433
3.	Šakinis krautuvė Hyundai	45 726	2018.11.16-2023.11.29	37 457

3.3 pastaba. Atidėtojo pelno mokesčio turtas (Eur)

Rodikliai	Mokesčio bazė		Mokesčio suma	
	2018 12 31	2017 12 31	2018 12 31	2017 12 31
Atsargų nukainojimo iki grynosios galimo realizavimo vertės suma			0	0
Gautinų sumų vertės sumažėjimas			0	0
Atidėjiniai PA sutvarkymui	925 951	930 607	138 893	139 591
Atostogų rezervo suma, priskirta neleidžiamiesiems įsipareigojimams		23 612	0	3 542
IŠ VISO:	925 951	954 219	138 893	143 133

2018 m. ir 2017 m. gruodžio 31 d. Bendrovė, įvertindama atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimo komponentus, naudojo 15 proc. pelno mokesčio tarifą.

3.4 pastaba. Atsargos (Eur)

Rodikliai	Kuras	Degalai	Kitos žaliavos	Iš viso
a) Atsargų įsigijimo savikaina				
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	28	2 862	100 889	103 779
Finansinių metų pabaigoje		2 776	133 492	136 268
b) Nukainojimas iki gryn. galimo realiz. vertės				
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	0	0	0	0
Finansinių metų pabaigoje				
c) Grynoji galimo realizavimo vertė finansinių metų pabaigoje (a)-(b)				
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	28	2 862	100 889	103 779
Finansinių metų pabaigoje		2 776	133 492	136 268
Įkainojimo skirtumai, jei buvo taikomas LIFO būdas				
Įkeistų atsargų vertė				
Atsargos pas trečiuosius asmenis				

Atsargų vertė, pripažinta laikotarpio sąnaudomis, 2018 m. sudarė 287,8 tūkst. Eur (2017 m. – 350,0 tūkst. Eur).

3.5 pastaba. Išankstiniai apmokėjimai (Eur)

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
1. Išankstiniai apmokėjimai :	17 441	9 806
a) išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	5 453	9 806
b) avansu sumokėtas pelno mokestis	11 988	

3.6 pastaba. Per vienerius metus gautinos sumos (Eur)

	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Iš pirkėjų gautinos sumos:		
Iš pirkėjų gautinos sumos, bendraja verte	391 460	482 890
Iš pirkėjų gautinų sumų vertės sumažėjimas		
Iš pirkėjų gautinos sumos, atėmus vertės sumažėjimo nuostolius	391 460	482 890
Kitos gautinos sumos:	518 947	39 696
Kitos gautinos sumos	6 206	39 696
Piniginis užstatas sutartiniais įsipareigojimams įvykdyti	7 750	
Piniginis užstatas draudimo garantijoms gauti	150 000	
iš APVA gautina teismo priteista suma	354 991	
Per vienerius metus gautinos sumos, iš viso	910 407	522 586

3.7 pastaba. Pinigai ir pinigų ekvivalentai (Eur)

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Pinigai banke	353 539	514 020
Pinigai kasoje	4 376	9 514
Iš viso	357 915	523 534

3.8 pastaba. Ateinančiųjų laikotarpių sąnaudos (Eur)

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
1. Būsimųjų laikotarpių sąnaudos:	107 355	103 624
a) Būsimųjų laikotarpių draudimo sąnaudos	106 614	102 814
b) Būsimųjų laikotarpių spaudos sąnaudos	74	310
c) Būsimųjų laikotarpių kitos sąnaudos	667	500

3.9 pastaba. Įstatinio kapitalo struktūra ir rezervai

	Rodikliai	Akcijų skaičius	Suma, Eur
Įstatinio kapitalo struktūra finansinių metų pabaigoje			
1.	Pagal akcijų rūšis:		
1.1.	Paprastosios akcijos	22 550 885	6 539 757
1.2.	Privilegiuotosios akcijos		
1.3.	Darbuotojų akcijos		
1.4.	Specialiosios akcijos		
Iš viso		22 550 885	6 539 757
2.	Valstybės arba savivaldybių kapitalas	22 135 249	6 419 222
3.	Akcijos, kurias turi juridiniai asmenys	384 937	111 632
4.	Akcijos, kurias turi fiziniai asmenys	30 699	8 903
5.	Savos akcijos, kurias turi pati Bendrovė		
6.	Akcijos, kurias turi dukterinės įmonės		

UAB „Toksika“ įstatinio kapitalo dydžio ir akcijų nominalios vertės išraiška litais į išraišką eurai pakeista vadovaujantis 2014 m. spalio 14 d. Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių ir uždarytųjų akcinių bendrovių įstatinio kapitalo ir vertybinių popierių nominalios vertės išraiškos eurai ir šių bendrovių įstatų keitimo įstatymu Nr. XII-1223.

Bendrovės įstatinį kapitalą sudaro 6 539 757 paprastosios vardinės akcijos, kurių kiekvienos nominali vertė lygi 0,29 euro. Įstatinis kapitalas suformuotas 2004 m. Ataskaitiniu laikotarpiu bendrovės įstatinis kapitalas nesikeitė. Bendrovės įstatinis kapitalas yra visiškai apmokėtas. Paprastųjų akcijų savininkai turi vieno balso už vieną akciją teisę Bendrovės akcininkų susirinkime bei teisę gauti dividendus, kai jie paskelbiami, ar lėšas įstatinio kapitalo mažinimo atveju.

Kitus rezervus, kurie nesikeitė 2018 m. gruodžio 31 d. ir 2017 m. gruodžio 31 d. sudaro Bendrovės 2009 m. akcininkų sprendimu sudarytas 37 507 Eur rezervas investicijoms.

3.10 pastaba. Pelno paskirstymo projektas (Eur)

Straipsniai	Suma
Nepaskirstytasis rezultatas praėjusių finansinių metų pabaigoje	(898 020)
Pervedimai į įstatymų numatytus rezervus	
Grynasis finansinių metų rezultatas – pelnas (nuostoliai)	446 324
Pervedimai į įstatymų numatytus rezervus	
Paskirstytinas rezultatas – pelnas (nuostoliai) – finansinių metų pabaigoje	(451 696)
Akcininkų įnašai nuostoliams padengti	
Pervedimai iš rezervų	
Paskirstytinas pelnas	
Pelno paskirstymas:	
– į įstatymo numatytus rezervus	
– į kitus rezervus	
– dividendai	
– pelno dalis metinėms išmokoms, darbuotojų premijoms ir kitiems tikslams	(10 000)
Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) – finansinių metų pabaigoje	(461 696)

3.11 pastaba. Dotacijos ir subsidijos (Eur)

Dotacijų (subsidijų) rūšis	Likutis laikotarpio pradžioje	Gautos dotacijų (subsidijų) sumos	Panaudotų dotacijų (subsidijų) sumos	Likutis laikotarpio pabaigoje
Dotacijos ilgalaikio turto įsigijimui	573 115	-	15 830	557 285
Projektas „Pavojingų atliekų tvarkymas Lietuvoje“. Pavojingų atliekų deginimo įrenginys	18 137 496		1 066 912	17 070 584
Projektas „Pavojingų atliekų sąvartyno įrengimas“	1 231 553		185 830	1 045 723
Iš viso	19 942 164		1 268 572	18 673 592

Bendrovės dotacijas sudaro ankstesniais laikotarpiais gautos dotacijos ilgalaikiam turtui įsigyti, dotacijos ilgalaikiam turtui įsigyti pagal projektą „Pavojingų atliekų tvarkymas Lietuvoje“, kuris finansuojamas Lietuvos Respublikos biudžeto ir Europos Sąjungos Sanglaudos fondo lėšomis ir dotacijos ilgalaikiam turtui įsigyti pagal projektą „Pavojingų atliekų sąvartyno įrengimas“, kuris finansuojamas ES fondų lėšomis.

Panaudotos dotacijos pasiskirstė taip:

Pelno (nuostolių) ataskaitos straipsnis	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Pardavimo savikaina	1 122 216	1 122 216
Veiklos sąnaudos	146 356	146 356
Kita		
Iš viso	1 268 572	1 268 572

3.12 pastaba. Atidėjiniai (Eur)

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Atidėjinys pavojingų atliekų sutvarkymui laikotarpio pradžioje	930 610	703 938
Per metus sudaryti atidėjiniai pavojingų atliekų sutvarkymui	218 940	274 317
Per metus panaudotos ir nurašytos sumos pav.atl.sutvarkymui	(223 598)	(47 645)
Kiti atidėjiniai		354 991
Kiti atidėjiniai, teismo priteisti delspinigiai iš APVA	92 227	
Viso atidėjinių laikotarpio pabaigoje	1 018 179	1 285 601

Atidėjinio pavojingų atliekų sutvarkymui pokytis apskaitomas pardavimo savikainoje.

Atidėjinys pavojingų atliekų sutvarkymui formuojamas remiantis Bendrovės saugomais pavojingų atliekų kiekiais kiekvieno apskaitinio laikotarpio pabaigoje ir planuojama sutvarkymo savikaina. Priimamos tvarkymui pavojingos atliekos nėra tvarkomos iš karto, jos rūšiuojamos pagal kodus, sutvarkymo būdą ir sutvarkomos ne ilgiau kaip per 3 metus.

Saugomas pavojingų atliekų kiekis metų pabaigai nurodytas žemiau:

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Saugomas pavojingų atliekų kiekis, t	9 840	10 158

Kitų atidėjinių skiltyje apskaitytas 354 991 Eur atidėjinys finansiniams įsipareigojimams įvykdyti (netinkamomis pripažintų finansavimo lėšų grąžinimui) ataskaitiniu laikotarpiu perkeltas į kitas mokėtinas sumas. Naujai suformuotas 92 227 Eur atidėjinys teismo priteistiems delspinigiams mokėti. Delspinigių sumokėjimo terminas dar nėra iki galo aiškus, todėl ši suma apskaitoma atidėjiniuose.

3.13 pastaba. Bendrovės įsipareigojimų būklė (Eur)

Rodikliai		Skolos ar jų dalys, apmokėtinos		
Mokėtinų skolų skaidymas pagal rūšis ir mokėtiną laikotarpį		Per vienerius finansinius metus	Po vienerių, bet ne daugiau kaip po penkerių metų	Po penkerių metų
Finansinės skolos (įskaitant įsipareigojimus dukterinėms ir asocijuotoms įmonėms):				
1.	Lizingo ar panašūs įsipareigojimai	18 930	84 833	
2.	Kredito įstaigoms	572 822	386 058	
3.	Kitos finansinės skolos			
Kitos mokėtinos sumos:				
1.	Skolos tiekėjams	167 334		
2.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	231 147		
3.	Pelno mokesčio įsipareigojimai			
4.	Mokėtinas pridėtinės vertės mokestis			
5.	Mokėtini taršos mokesčiai	37 354		
6.	Gauti išankstiniai apmokėjimai	567		
7.	Kitos mokėtinos sumos	362 438		
Iš viso		1 390 592	470 891	0

3.14.pastaba. Sukauptos sąnaudos, būsimųjų laikotarpių pajamos

Rodikliai	2018 12 31	2017 12 31
Sukauptos sąnaudos ataskaitinių metų audito paslaugoms atlikti	3 700	5 200
Ateinančių laikotarpių pajamos		
IŠ VISO:	3 700	5 200

3.15 pastaba. Pardavimo pajamos (Eur)

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Pavojingų atliekų priėmimo tvarkymui pajamos	3 354 632	3 345 682
Pavojingų atliekų pardavimo pajamos	39 786	32 203
Transporto paslaugų pajamos	36 503	40 737
Pajamos už pagamintą elektros energiją	37 542	29 402
Iš viso	3 468 463	3 448 024

Ataskaitiniu laikotarpiu bendrovė uždirbo 3 468 tūkst. eurų pardavimo pajamų. Praeito ataskaitinio laikotarpio pajamos 3 448 tūkst. eurų, t.y. 0,6 % arba 20,4 tūkst. eurų mažesnės.

Pagrindinę ataskaitinio laikotarpio Bendrovės pardavimo pajamų dalį, arba 96,6 %, sudaro pajamos iš pavojingų atliekų priėmimo. Palyginti su 2017 m., pavojingų atliekų priėmimo pajamos išaugo 0,3 %, arba 8,9 tūkst. eurų. Ataskaitiniu laikotarpiu surinkta 11 324 t pavojingų atliekų arba 464 t mažiau nei 2017 m.

Pajamų už pavojingų atliekų pardavimą kitiems tvarkytojams 2018 m. gauta 7,6 tūkst. eurų daugiau nei praeitą ataskaitinį laikotarpį.

Ataskaitinio laikotarpio transporto paslaugų pajamos 4,2 tūkst. eurų mažesnės nei 2017 m.

2017 m. pajamų už pagamintą ir parduotą elektros energiją gauta 37,5 tūkst. eurų, arba 8,1 tūkst. eurų daugiau palyginus su 2017 m.

Ataskaitiniu laikotarpiu bendrovė, įgyvendinusi kompleksines komercinės veiklos gerinimo priemones, išlaikė 2017 m. pasiektą ženklų surenkamų atliekų kiekio ir tuo pačiu pajamų padidėjimą.

3.16 pastaba. Pardavimo savikaina (Eur)

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Darbo užmokesčio ir soc.draudimo sąnaudos	762 040	607 632
Atidėjinio pavojingų atliekų sutvarkymui pokytis	(4 658)	226 672
Nusidėvėjimo sąnaudos, sumažintos panaudota dotacija	336 146	312 352
Pavojingų atliekų šalinimo ir pervežimo sąnaudos	249 825	194 304
Krovininių automobilių remonto ir eksploatacijos sąnaudos	94 793	69 705
Kitos pardavimų savikainos sąnaudos	265 678	272 508
Iš viso	1 703 824	1 683 173

Ataskaitinio laikotarpio pardavimo savikaina tik 1,2 %, arba 20,6 tūkst. eurų didesnė, lyginant su praeitu ataskaitiniu laikotarpiu. Neženklių savikainos padidėjimą sąlygojo atidėjinio pavojingų atliekų sutvarkymui sumažėjimas, tuo pačiu išaugusios pavojingų atliekų šalinimo ir pervežimo sąnaudos (sutvarkyta žymiai daugiau pavojingų atliekų, todėl sumažėjo saugomų pavojingų atliekų kiekis ir tuo pačiu atidėjiniai) padidėjusios darbo užmokesčio, nusidėvėjimo, pavojingų atliekų pervežimo, šalinimo ir krovininių automobilių remonto bei eksploatacijos sąnaudos.

3.17 pastaba. Veiklos sąnaudos (Eur)

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Darbo užmokesčio ir soc.draudimo sąnaudos	463 878	381 029
Vandens, elektros energijos ir kitos eksploatacijos sąnaudos	272 450	350 358
Nusidėvėjimo sąnaudos, sumažintos panaudota dotacija	206 159	193 331
Abejotinų ir beviltiškų skolų sąnaudos	39 743	227 960
Turto, veiklos ir kt. draudimų sąnaudos	128 370	109 738
Taršos, žemės nuomos ir kt.mokesčių sąnaudos	45 495	92 365
Reklamos ir skelbimų, viešųjų ryšių sąnaudos	54 122	37 674
Trumpalaikio turto, atsargų sąnaudos	46 084	36 518
Apsaugos sąnaudos	35 886	35 627
Taršos monitoringų sąnaudos	16 500	29 613
Kitos sąnaudos	210 039	175 987
Iš viso	1 518 726	1 670 200

2018 m. veiklos sąnaudos 9,1 % arba 151,5 tūkst. eurų mažesnės palyginti su 2017 m.

Ataskaitinio laikotarpio darbo užmokesčio padidėjimą sąlygojo naujų darbuotojų priėmimas bei metų gale visiems darbuotojams išmokėtos vieno vidutinio atlyginimo dydžio premijos.

2017 m. Bendrovė, vadovaudamasi verslo apskaitos standartais ir atsargumo principu atliko gautinų skolų analizę ir nurašė į abejotinų skolų sąnaudas 228 tūkst. eurų. (Buvo nurašyta didžioji dalis abejotina pripažintos pavojingų atliekų deginimo įrenginio generalinio rangovo skolos). 2018 m. nurašyta dalis likusi skolos dalis 39,7 tūkst. Eur.

Ataskaitinio laikotarpio taršos, žemės nuomos ir kitų mokesčių sąnaudos sumažėjo, nes 2018 m. taršos mokestis už pavojingų atliekų sąvartyne pašalintas pavojingas atliekas sudaro 34,8 tūkst. eurų, kai 2017 m. buvo net 81,1 tūkst. eurų. (2018 m. įsigaliojo Mokesčio už aplinkos teršimą įstatymo pataisa, pagal kurią pavojingų atliekų sąvartynų operatoriai atleidžiami nuo mokesčio už aplinkos teršimą, šalinant po pavojingų atliekų deginimo susidariusias atliekas).

Draudimo sąnaudos padidėjo dėl papildomo darbuotojų sveikatos draudimo ir dėl padidėjusių mokesčių už veiklos nutraukimo plane numatytų priemonių įgyvendinimo užtikrinimui gautų sutartinių įsipareigojimų įvykdymo laidavimo draudimo polisus.

3.18 pastaba. Kitos veiklos rezultatas (Eur)

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
a) KITOS VEIKLOS PAJAMOS	5 447	8 745
Reikšmingų sumų detalizavimas:		
Pajamos iš ilgalaikio turto pardavimo		0
Kita	5 447	8 745
b) KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		
c) Rezultatas (a-b)	5 447	8 745

3.19 pastaba. Palūkanų ir kitos panašios pajamos ir sąnaudos (Eur)

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
a) KITOS PALŪKANŲ IR PANAŠIOS PAJAMOS	355 463	
Reikšmingų sumų detalizavimas:		
Baudų ir delspinigių pajamos	472	
Palūkanų pajamos		
Kita	354 991	
b) PALŪKANŲ IR KITOS PANAŠIOS SĄNAUDOS	(143 158)	(57 706)
Reikšmingų sumų detalizavimas:		
Palūkanų sąnaudos	(30 523)	(44 106)
Kita	(112 635)	(13 600)
c) Rezultatas (a-b)	212 305	(57 706)

Ataskaitinio laikotarpio finansinės investicinės veiklos rezultatas 212 305 tūkst. eurų pelnas. Palūkanų ir panašių pajamų straipsnyje atvaizduota teismo priteista 354 991 Eur baudos nuostolių atlyginimo suma iš LR Aplinkos ministerijos Aplinkos projektų valdymo agentūros. Palūkanų ir kitose panašiose sąnaudose be palūkanų ir kitų finansinės investicinės veiklos sąnaudų atvaizduota teismo priteista 92 227 Eur delspinigių suma LR Aplinkos ministerijos Aplinkos projektų valdymo agentūrai.

3.20 pastaba. Pelno mokestis (Eur)

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Pelnas (nuostolis) prieš mokesčius	463 665	45 690
Neapmokestinamos pajamos	355 983	4 420
Neleidžiami atskaitymai	183 431	519 019
Skirtingo pripažinimo sąnaudos (mažina pelną)		2 769
Mokestinio laikotarpio veiklos rezultatas	291 113	557 520
Iš veiklos pelno atskaityta sukauptų veiklos nuostolių suma	203 779	390 264
Mokestinis pelnas (nuostolis)	87 334	167 256
Einamojo laikotarpio pelno mokestis	(13v100)	(25 088)
Atidėtojo pelno mokesčio pokytis	(4 241)	34 495
Pelno mokesčio sąnaudos	(17 341)	9 407

3.21 pastaba. Prekių ir paslaugų mainai

2018 ir 2017 finansiniais metais Bendrovė nevykdė prekių ir paslaugų mainų.

3.22 pastaba. Apskaitos politikos pakeitimai

Per šiuos ir praėjusius finansinius metus nebuvo apskaitos politikos pakeitimų.

3.23 pastaba. Bendrovės teisės ir įsipareigojimai, nenurodyti balanse

Gautos garantijos. Bendrovė neturi neatšaukiamai (negrąžinamai) suteiktų garantijų, patvirtintų vekselių, suteiktų paskolų bei trečiųjų asmenų nuosavybės.

Bendrovė yra pasitvirtinusi Atliekų tvarkymo veiklos nutraukimo planą, kaip to reikalauja Lietuvos Respublikos atliekų tvarkymo įstatymas. Šiame plane yra numatytos priemonės atliekų tvarkymo veiklos nutraukimui ir numatyta bendra 1 797,7 tūkst. eurų išlaidų sąmata toms priemonėms įgyvendinti. Ataskaitiniu laikotarpiu Atliekų tvarkymo veiklos nutraukimo plane numatytų priemonių įgyvendinimo užtikrinimui Bendrovė yra gavusi šias garantijas:

- 🔄 AB „Šiaulių bankas“ 145 299,79 eurų mokėjimo garantija pagrindinei bendrovės įmonei Vilniuje, suteikta Aplinkos apsaugos departamento prie LR Aplinkos ministerijos naudai. Mokėjimo garantija galioja iki 2019 m. spalio 14 d.
- 🔄 AB „Šiaulių bankas“ 93 138,85 eurų mokėjimo garantija bendrovės Alytaus filialui, suteikta Aplinkos apsaugos departamento prie LR Aplinkos ministerijos naudai. Mokėjimo garantija galioja iki 2019 m. spalio 14 d.
- 🔄 AB „Šiaulių bankas“ 199 256,99 eurų mokėjimo garantija bendrovės Klaipėdos filialui, suteikta Aplinkos apsaugos departamento prie LR Aplinkos ministerijos naudai. Mokėjimo garantija galioja iki 2019 m. spalio 14 d.
- 🔄 ERGO Insurance SE Lietuvos filialo 1 120 958,05 eurų sutartinių įsipareigojimų įvykdymo laidavimo draudimo polisas bendrovės Šiaulių filialui, suteiktas Aplinkos apsaugos departamento prie LR Aplinkos ministerijos naudai. Draudimo polisas galioja iki 2019 m. spalio 14 d.
- 🔄 ERGO Insurance SE Lietuvos filialo 235 711,36 eurų sutartinių įsipareigojimų įvykdymo laidavimo draudimo polisas bendrovės Šiaulių filialo pavojingų atliekų sąvartyno veiklai, suteiktas Aplinkos apsaugos departamento prie LR Aplinkos ministerijos naudai. Draudimo polisas galioja iki 2019 m. spalio 14 d.
- 🔄 ADB „Gjensidige“ 3 317,88 eurų sutartinių įsipareigojimų įvykdymo laidavimo draudimo polisas bendrovės Šiaulių filialo pavojingų atliekų deginimo įrenginio veiklai, suteiktas Aplinkos apsaugos departamento prie LR Aplinkos ministerijos naudai. Draudimo polisas galioja iki 2019 m. gruodžio 31 d.

Bendrovė yra gavusi sutarties sąlygų vykdymo garantijas:

- 🔄 AB „Šiaulių bankas“ išduota 2 750 Eur sutarties sąlygų vykdymo garantija. Garantijos gavėjas AB „Vilniaus šilumos tinklai“
- 🔄 AB „Šiaulių bankas“ išduota 5 000 Eur sutarties sąlygų vykdymo garantija. Garantijos gavėjas AB „Vilniaus šilumos tinklai“

Nepanaudotas finansavimas. 2013 m. bendrovė pasirašė kreditavimo sutartį su AB Luminor bankas pavojingų atliekų deginimo įrenginio statybos užbaigimui finansuoti. Kredito suma 1 701 tūkst. eurų. Iki ataskaitinio laikotarpio pabaigos, 2018 m. gruodžio 31 d. paimta 1 697 tūkst. eurų kredito, liko nepanaudota 4 tūkst. eurų. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai bankui jau grąžinta 1 403 tūkst. eurų šio kredito. Paskolai gauti AB Luminor bankui įkeistas Bendrovės turtas, kurio likutinė vertė 2018 m. gruodžio 31 d. 878 767 eurų ir gauta UAB „Investicijų ir verslo garantijos“ garantija.

3.24 pastaba. Finansiniai ryšiai su vadovais ir kitomis susijusiomis šalimis (Eur)

	Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai	Likutis metų pabaigoje
A.	Priskaičiuotos sumos (sumokėtos), susijusios su darbo santykiais:	148 870	182 459	
1.	Įmonės vadovams			
1.1.	Pagrindinis darbo užmokestis	135 785	159 630	
1.2.	Premijos	13 085	11 255	
1.3.	Išaitinės kompensacijos		11 574	
2.	Kitoms susijusioms šalims			
	Vidutinis vadovų skaičius per metus	4	6	

Bendrovė neturėjo sandorių su kitomis susijusiomis šalimis. 2018 m. ir 2017 m. Bendrovės vadovybei paskolų, garantijų nebuvo suteikta, nebuvo jokių kitų išmokėtų ar priskaičiuotų sumų ar turto perleidimo.

3.25 pastaba. Pobalansiniai įvykiai

2013 – 2014 m. m. Lietuvos Respublikos valstybės kontrolė Lietuvos Respublikos finansų ministerijoje, Lietuvos Respublikos aplinkos ministerijoje, Lietuvos Respublikos aplinkos ministerijos Aplinkos projektų valdymo agentūroje ir UAB „Toksika“ atliko Sanglaudos fondo projekto Nr.2003/LT/16/P/PE/017 „Pavojaingų atliekų tvarkymas Lietuvoje“ valstybinį (finansinį) teisėtumo auditą, kurio metu pateikė keletą svarbių pastebėjimų dėl projekto. LR Valstybės kontrolė nustatė, kad dėl Lietuvos Respublikos aplinkos ministerijos Aplinkos projektų valdymo agentūros (projekto perkančioji organizacija) padarytų viešųjų pirkimų įstatymų pažeidimų turėtų būti taikoma finansinė pataisa (bauda).

Vadovaujantis LR Vyriausybės 2005 m. gegužės 30 d. nutarimu Nr. 590 patvirtintomis Finansinės paramos išmokėtos ir (arba) panaudotos pažeidžiant teisės aktus, grąžinimo į Lietuvos Respublikos valstybės biudžetą taisyklių bei LR Finansų ministro 2005 m. spalio 17 d. įsakymu Nr. 1K-307 patvirtintomis Europos Sąjungos finansinės paramos naudojimo pažeidimų nustatymo bei šalinimo ir apribojimų gauti Europos Sąjungos paramą taisyklių reglamentavimu, yra nustatyta, kad pažeidimą gali padaryti tiek projekto vykdytojas (šiuo atveju – UAB „Toksika“), tiek paramą administruojanti institucija (šiuo atveju – LR AM Aplinkos projektų valdymo agentūra). Bet, neatsižvelgiant į tai, kas padarė pažeidimą (projekto vykdytojas ar administruojanti institucija), neteisėtai išmokėtos paramos lėšos susigrąžinamos iš galutinio paramos gavėjo (šiuo atveju – UAB „Toksika“).

Remiantis aukščiau paminėtu reglamentavimu, bendrovė buvo įpareigota grąžinti paramos lėšas dėl Lietuvos Respublikos aplinkos ministerijos Aplinkos projektų valdymo agentūros (APVA) viešųjų pirkimų komisijos neteisėtų veiksmų.

2014 m. birželio 20 d. UAB „Toksika“ kreipėsi į teismą, prašydama panaikinti Lietuvos Respublikos aplinkos ministerijos Aplinkos projektų valdymo agentūros direktoriaus 2014 m. gegužės 19 d. įsakymą dėl 1 178 140,74 eurų Europos Sąjungos paramos grąžinimo. Ginčijamas įsakymas buvo priimtas remiantis tuo, jog sutartis sudaryta taikant neteisėtus sutarties pasirašymo kriterijus, todėl turi būti taikoma 25 proc. sutarties vertės finansinė pataisa. Pirmos instancijos teismas bendrovės skundą atmetė. UAB „Toksika“ pateikė apeliacinį skundą Lietuvos vyriausiajam administraciniam teismui. Šis teismas 2016 m. sausio 25 d. nutartimi bendrovės apeliacinį skundą tenkino dalyje ir sumažino finansinę pataisą iki 10 proc. sutarties vertės, motyvuodamas tuo, jog už Viešųjų pirkimų įstatymo pažeidimą atsakinga buvo viešuosius pirkimus organizavusi ir rangovų pasiūlymus vertinusi Lietuvos Respublikos aplinkos ministerijos Aplinkos projektų valdymo

agentūra. UAB „Toksika“ neturėjo įtakos pirkimo organizavimui, pirkimo sutarties sudarymui, o ją tik vykdė, todėl, taip pat atsižvelgiant ir į paties projekto svarbą – sveikos, švarios ir saugios aplinkos užtikrinimą, Lietuvos vyriausiasis administracinis teismas nutarė sumažinti grąžintiną lėšų sumą iki 354 991,46 eurų.

Bendrovė tai įvertino kaip reikšmingą pobalansinį įvykį ir 2015 m. finansinėse ataskaitose užregistravo 354 991,46 eurų finansinės veiklos sąnaudas ir atidėjinį šiam įsipareigojimui įvykdyti.

Tuo pačiu, Bendrovė, vadovaudamasi Lietuvos Respublikos aplinkos ministerijos Aplinkos projektų valdymo agentūros (APVA) ir UAB „Toksika“ sudaryta ISPA/Sanglaudos programos įgyvendinimo sutartimi dėl užduočių ir atsakomybės pasiskirstymo, kur 7 straipsnio 3 dalyje numatyta, kad nuostoliai padaryti galutiniam paramos gavėjui dėl APVA kaltės išieškomi Lietuvos Respublikos aktų nustatyta tvarka, tai reiškia, jog paramos gavėjas (UAB „Toksika“) dėl paramos lėšų grąžinimo atsiradusius nuostolius turi galimybę išieškoti iš APVA, 2016 m. sausio 29 d. pateikė ieškinį teismui dėl nuostolių atlyginimo iš Lietuvos Respublikos aplinkos ministerijos Aplinkos projektų valdymo agentūros.

2018 m. lapkričio 29 d. priimta apeliacinės instancijos teismo (Lietuvos apeliacinio teismo) nutartis, kuria paliktas nepakeistas 2018 m. liepos 24 d. Vilniaus apygardos teismo sprendimas ir kuriais iš APVA UAB „Toksika“ naudai priteista 354 991,46 EUR nuostolių atlyginimo bei 7 590,54 EUR bylinėjimosi išlaidų, patirtų pirmosios ir apeliacinės instancijos teismuose. Lietuvos apeliacinio teismo nutartis nuo 2019 m. vasario 28 d. **tapo neskundžiama ir galutinė.**

Už laikotarpį per kurį vyko aukščiau minėtos teisminės bylos APVA yra apskaičiavusi 92 226,78 EUR delspinigių. Lietuvos apeliacinis teismas minėta 2018 m. lapkričio 29 d. nutartimi šios sumos nepripažino UAB „Toksika“ nuostoliais. Bendrovė tai pripažino kaip pobalansinį įvykį ir apskaitoje registravo 92 226,78 atidėjinį delspinigių mokėjimui bei finansinės investicinės veiklos sąnaudas.

3.26 pastaba. Veiklos tęstinumas

2018 m. Bendrovės finansinės ataskaitos parengtos remiantis veiklos tęstinumo principu, darant prielaidą, kad Bendrovė artimoje ateityje tęs savo veiklą.

Bendrovėje sukurta moderni ir veikianti pavojingų atliekų tvarkymo infrastruktūra, nuolat plečiamas paslaugų asortimentas, aktyvi ir kryptinga komercinė veikla, lanksti kainodara, sėkmingas dalyvavimas viešuosiuose pirkimuose duoda teigiamus veiklos rezultatus. **Bendrovės veiklos rezultatas 463,7 tūkst. Eur pelnas prieš apmokestinimą už 2018 m. gruodžio 31 d. pasibaigusius metus.** 2017 m. veiklos rezultatas prieš apmokestinimą buvo 45,7 tūkst. Eur pelnas. **Grynasis ataskaitinio laikotarpio pelnas 446,3 tūkst. Eur, įvertinus 13,1 tūkst. Eur mokėtiną pelno mokestį ir 4,2 tūkst. Eur atidėtojo pelno mokesčio turtą.**

Ataskaitinio laikotarpio bendrojo pelno marža – 50,9 proc., EBITDA 793,7 tūkst. Eur arba 22,9 proc., grynasis pelningumas – 12,9 proc., nuosavo kapitalo grąža (ROE) – 7,6 proc.

Bendrovės sukaupti nuostoliai ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudaro 451 696 tūkst. eurų.

Sukauptus nuostolius sąlygojo užsitęsę pavojingų atliekų deginimo įrenginio statybos darbai. Dėl rangovo kaltės laiku nepabaigus pavojingų atliekų deginimo įrenginio statybos, nutrūko ES struktūrinių fondų ir valstybės finansavimas, todėl bendrovė turėjo savo lėšomis pabaigti šį projektą bei taisyti defektus.

Labai didelę įtaką ankstesniems bendrovės rezultatams turėjo ir teismo priteista 354 991 eurų bauda už kitos institucijos padarytą pažeidimą.

Sparčiai gerėjantys veiklos rezultatai bei sėkmingai sukurta moderni ir veikianti PA tvarkymo infrastruktūra stiprina teigiamą visuomenės, valdžios atstovų ir kredito institucijų požiūrį į Bendrovės veiklą ir jos perspektyvas. Ataskaitiniu laikotarpiu bendrovė grąžino 300,5 tūkst. eurų banko kreditų (2017 m. grąžinta 370,1 tūkst. eurų), skirtų pavojingų atliekų

deginimo įrenginio ir sąvartyno statyboms finansuoti. Bendrovė taip pat neturi pradelstų skolų tiekėjams, visada atsiskaito laiku.

Teisminės bylos, kurios buvusiais UAB „Toksika“ finansiniais metais sudarė pagrindą abejoti UAB „Toksika“ veiklos tęstinumu, pasibaigė UAB „Toksika“ naudai.

Pažymėtina, kad UAB „Toksika“ kreipėsi į Vilniaus apygardos administracinį teismą su skundais dėl APVA direktoriaus 2014 m. liepos 17 d. įsakymo Nr. T1-18, kuriuo UAB „Toksika“ buvo įpareigota grąžinti APVA 33 813,55 LT (9 793,08 EUR) netinkamomis pripažintų ES paramos lėšų ir 2014 m. birželio 26 d. įsakymo Nr. T1-12, kuriuo UAB „Toksika“ buvo įpareigota grąžinti APVA 3 384 476 LT (980 212 EUR) netinkamomis pripažintų ES paramos lėšų panaikinimo. Minėtų skundų pagrindu Vilniaus administraciniame teisme buvo pradėtos dvi administracinės bylos Nr. I-13-643/2018 ir Nr. I-14-643/2018 atitinkamai.

Abejose administracinėse bylose galutiniai UAB „Toksika“ palankūs pirmosios instancijos teismo (Vilniaus apygardos administracinio teismo) sprendimai buvo priimti 2018 m. lapkričio 7 d. Šie sprendimai APVA nebuvo apskųsti ir yra įsiteisėję, galutiniai bei vykdytini. Teismai, vadovaudamiesi Lietuvos vyriausiojo administracinio teismo praktika, konstatavo, kad APVA negali priimti sprendimų išieškoti paramą dėl pažeidimų prie kurių pati prisidėjo. Teismai pažymėjo, kad tokius sprendimus galėjo priimti Lietuvos Respublikos Aplinkos ministerija.

Be to, kaip minėta, 2018 m. lapkričio 29 d. priimta apeliacinės instancijos teismo (Lietuvos apeliacinio teismo) nutartis, kuria paliktas nepakeistas 2018 m. liepos 24 d. Vilniaus apygardos teismo sprendimas ir kuriais iš APVA UAB „Toksika“ naudai priteista 354 991,46 EUR nuostolių atlyginimo. Lietuvos apeliacinio teismo nutartis nuo 2019 m. vasario 28 d. tapo neskundžiama ir galutinė. Šia nutartimi buvo suformuota palanki UAB „Toksika“ praktika.

Atitinkamai, tuo atveju, jeigu Lietuvos Respublikos Aplinkos ministerija imtųsi pakartotinių veiksmų dėl paramos išieškojimo iš UAB „Toksika“, vadovaujantis suformuota teismų praktika, tokie procesai turėtų vykti UAB „Toksika“ palankia linkme.

Ataskaitiniu laikotarpiu UAB „Toksika“ peržiūrėjo Bendrovės strategiją ir paruošė strateginį 2019–2022 m. planą. Bendrovė ir toliau planuoja aktyviai vystyti pavojingųjų atliekų tvarkymo veiklą, įdiegti naujas pavojingųjų atliekų tvarkymo technologijas bei plėsti papildomų paslaugų spektrą. Bus ir toliau aktyvinamas darbas tiek su esamais, tiek su naujais Bendrovės klientais bei atliekų surinkimo tarpininkais. 2019 metais bendrovė planuoja ir toliau imtis visų priemonių ir atsakingų veiksmų atliekų surinkimui didinti. 2019 metais planuojama surinkti ne mažiau kaip 10 600 t pavojingųjų atliekų ir gauti 3 146 tūkst. EUR pajamų. Toks pavojingųjų atliekų surinkimas užtikrins ne tik pelningą veiklą ir visų finansinių įsipareigojimų įvykdymą, bet ir leis kaupti lėšas būsimoms investicijoms pavojingųjų atliekų tvarkymo srityje.

3.27 pastaba. Neapibrėžtumai

Vykdam tarp užsakovo UAB „Toksika“ (toliau – Bendrovė) ir rangovo Hafner S.r.l. (toliau – Rangovas) pasirašytos 2008 m. kovo 31 d. rangos sutarties „Pavojingų atliekų tvarkymas Lietuvoje: Pavojingų atliekų deginimo įrenginio statyba“ (toliau – Sutartis) sąlygas, Rangovas neįvykdė Sutartyje nustatytų įsipareigojimų laiku bei užtęsė pavojingų atliekų deginimo įrenginio statybą daugiau kaip 3 metus. Vadovaujantis minėtos Sutarties bendrųjų sąlygų įtvirtinta teise bei atsižvelgiant į atstovaujančių teisininkų rekomendacijas, 2014 m. lapkričio 6 d. Bendrovė pateikė Rangovui pretenziją dėl kompensacijos už uždelsimą sumokėjimo ir delspinigių sąskaitą 2 519 231,29 Eur sumai. Vadovaujantis pateikta pretenzija Bendrovė 2 519 231,29 eurų dydžio delspinigius 2014 m. finansinėse ataskaitose pripažino finansinės veiklos pajamomis bei gautina suma, o taip pat, vadovaudamasi LR Civilinio kodekso nuostatomis, atliko vienašalį priešpriešinių vienašalių reikalavimų įskaitymą su įsipareigojimo rangovui suma. Dėl šios priežasties UAB „Toksika“ 2017 metų finansinių ataskaitų nepriklausomo auditoriaus išvadoje buvo suformuota sąlyginė išvada, kad egzistuoja neapibrėžtumas dėl galimo ginčo sprendimo teisme ir iš to galinčių atsirasti pasekmių, kurios turėtų įtakos bendrovės finansinėse ataskaitose atvaizduotų pajamų ir skolų dydžiams.

2018 m. UAB „Toksika“ kreipėsi į Italijos advokatų kontorą su prašymu pateikti informaciją apie Hafner s.r.l. finansinę būklę. Bendrovei buvo pateikta informacija, kad Rangovas susidūrė su finansiniais sunkumais ir nuo 2013 m. jos atžvilgiu buvo vykdoma nemokumo (restruktūrizavimo) procedūra. Be to, 2018 m. spalio 25 d. buvo priimtas vienintelio Hafner s.r.l. akcininko sprendimas savanoriškai įmonę likviduoti ir Rangovo įmonė yra įrašyta į Italijos registrus kaip likviduojama įmonė.

Atsižvelgiant į tai, kad Hafner s.r.l. nuo 2018-10-25 yra likviduojama, manome, kad nuo 2014 m. besitęsiantis neapibrėžtumas dėl galimo ginčo sprendimo teisme ir iš to galinčios atsirasti pasekmės jau yra išnykę.

Generalinis direktorius

Arūnas Dirvinskas

Vyriausioji buhalterė

Valerija Greičiuvienė



GRYNAS ORAS, TYRAS VANDUO,
ŠVARI APLINKA – APIE TAI
KIEKVIENĄ DIENĄ KIEKVIENAME
SAVO VEIKLOS ŽINGSNYJE
GALVOJA „TOKSIKA” – APLINKAI
DRAUGIŠKA BENDROVĖ.

**Kviečiame bendradarbiauti ir atsakingai pasirūpinti Jūsų veikloje ar
buityje susidariusių pavojingųjų ir nepavojingųjų atliekų tvarkymu!**

Kontaktai

UAB „Toksika“ administracija
Mėnulio g. 11-704, Vilnius LT-04326
Tel.: 8 5 2505302, 8 700 55115
El. p. vilnius@toksika.lt
www.toksika.lt