



PAVOJINGŲ ATLIEKŲ TVARKYMAS

2019 METŲ VEIKLOS ATASKAITA



TURINYS

METINIS PRANEŠIMAS	2
Valdybos pirmininko pranešimas	2
Generalinio direktoriaus pranešimas	3
Pagrindinė informacija apie bendrovę	4
Strategija	5
Veiklos apžvalga	8
Pagrindiniai įvykiai	11
Veiklos ir finansiniai rezultatai	15
Rizikos valdymas	30
Valdymas, darbuotojai, darbo užmokestis	34
Darnus vystymasis.....	46
Informacija apie Skaidrumo gairių nuostatų laikymąsi.....	51
Bendrovių valdysenos ataskaitos forma	57
NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA	75
FINANSINĖS ATASKAITOS.....	78
Balansas	78
Pelno (nuostolių) ataskaita	80
Pinigų srautų ataskaita	81
Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita	82
Aiškinamasis raštas.....	84

METINIS PRANEŠIMAS

VALDYBOS PIRMININKO PRANEŠIMAS



Gerbiami klientai, darbuotojai, partneriai, akcininkai,

Lietuvos Respublikos ekonomikos ir inovacijų ministerijos 2018 m. rašte dėl valstybės lūkesčių „Toksikai“ buvo išskirti tikslai, susiję su ilgalaikę grąža akcininkams, valstybei svarbių funkcijų užtikrinimu, pažangių technologijų taikymu, veiklos efektyvumu ir skaidrumu bei socialine atsakomybe. 2019 metais puikių rezultatų pasiekta kiekvienoje iš šių sričių. Rekordinės veiklos apimtys, pasiektas maksimalus deginimo įrenginio našumas, didžiausios per visą veiklos istoriją pardavimo pajamos, rekordinė EBITDA ir grynasis pelnas, uždirbtas pagrindinėje veikloje, viršyta pagrindinio akcininko nustatyta reikalaujama nuosavo kapitalo grąža, aukšti valdysenos įvertinimai ir pripažinimai – tai ne vien 2019 metų, o bent penkerių pastarųjų metų kryptingos veiklos ir sunkaus darbo vaisius.

Esu dėkingas „Toksikos“ vadovams ir darbuotojams, kurie, įveikę daugybę iššūkių likviduojant ekstremalios situacijos Alytaus mieste padarinius, padarė daugiau negu atrodė įmanoma, turint omenyje didžiulį gaisravietėje susidariusių atliekų kiekį, ribotus įmonės pajėgumus bei didelį visuomenės bei kontroliuojančių institucijų dėmesį. Puiku, kad, susidarius ekstremaliai situacijai, akcininko iškeltam tikslui „užtikrinti kokybišką valstybei svarbios funkcijos atlikimą“ buvo suteiktas bekompromisio prioritetas – pavojų aplinkai ir žmonių sveikatai keliančios atliekos sutvarkytos saugiai, efektyviai, per itin trumpą laiką.

2019 metais „Toksika“ toliau tobulino valdyseną, įgyvendindama gerosios valdysenos praktikas, įskaitant Valdymo koordinavimo centro teikiamas rekomendacijas, EBPO rekomendacijas valstybės valdomų įmonių sektoriui ir NASDAQ Bendrovių valdymo kodekso nuostatas. Valdyba patvirtino visas įstatuose numatytas politikas. Darbuotojų atlygio politika taikoma nuo pat 2019 m. pradžios, o per metus buvo įdiegta ir antikorupcinė politika, socialinės atsakomybės politika, rizikos valdymo politika, etikos kodeksas, veiklos skaidrumo užtikrinimo tvarka.

Bendrovės per metus padaryta pažanga buvo aukštai įvertinta – „Toksika“ tapo viena iš gerosios valdysenos indekso lyderių Lietuvoje (valdysena įvertinta A balu), pelnė Valdymo koordinavimo centro apdovanojimą už efektyvią veiklą, „Verslo žinių“ buvo nominuota 2019-ųjų metų „Gazele“ už spartų finansinių rezultatų augimą 2016–2018 metais. „Toksika“ pelnė pripažinimą ir darumo srityje – įmonės socialinės atsakomybės programa daugelyje valstybės valdomoms įmonėms skirtų renginių minima kaip vienas iš gerųjų pavyzdžių, kaip valstybės valdoma įmonė kryptingai vykdo socialinės atsakomybės veiklas.

Sveikinu vadovus ir visus darbuotojus pasiekus puikių rezultatų!

Dangirutis Janušas

UAB „Toksika“ valdybos pirmininkas

GENERALINIO DIREKTORIAUS PRANEŠIMAS

Gerbiami darbuotojai, akcininkai, valdybos nariai,

2019 metai įsimintini kaip naujų verslo idėjų metai. UAB „Toksika“ pavojingųjų atliekų deginimo įrenginyje sutvarkė maksimalų leistiną atliekų kiekį, ateičiai užsitikrino 25 % didesnį deginimo įrenginio našumą, o leidžiamų deginti atliekų sąrašą papildė naujomis Lietuvos rinkoje susidarančiomis atliekomis. 2019 metais priimti verslo sprendimai leido pasiekti puikių rezultatų atliekų priėmimo ir tvarkymo srityje.

Pardavimo pajamos 2019 metais padidėjo 41 %, tačiau didesnės atliekų tvarkymo apimtys lėmė ir sąnaudų augimą. EBITDA 2019 metais padidėjo 1 %, negrąžintas skolos kredito įstaigoms likutis per metus sumažėjo 19 %. Grynas pelnas sudarė 281 tūkst. Eur, nuosavo kapitalo grąža – 4,4 %. „Toksika“ įvykdė arba viršijo visus pagrindinio akcininko ir valdybos iškeltus 2019 metų tikslus.

Džiaugiuosi puikiais aplinkosauginiais rodikliais, kurie ne tik neviršijo nustatytų leistinų normatyvų, bet buvo žymiai mažesni už leidžiamas ribines vertes. Aplinkosauginių rodiklių laikymasis ir darbuotojų sauga yra ir ateityje išliks didžiausiu „Toksikos“ prioritetu.

Keletą metų iš eilės augančius „Toksikos“ veiklos ir finansinius rezultatus 2019 metais aukštai įvertino Valdymo koordinavimo centras, įmonei skyręs apdovanojimą nominacijoje „Efektyvumo proveržis“. Gerosios valdysenos indekso vertinime 2019 metais „Toksika“ gavo A balą ir buvo pripažinta viena iš valdysenos indekso lyderių vidutinių įmonių kategorijoje.

Pasiekti rezultatai yra bendro komandinio darbo vaisius.



Dėkoju visiems „Toksikos“ darbuotojams už kiekvieno indėlį įgyvendinant iškeltus tikslus.

Arūnas Dirvinskas

UAB „Toksika“ generalinis direktorius

PAGRINDINĖ INFORMACIJA APIE BENDROVĘ

Pavadinimas	Uždaroji akcinė bendrovė „TOKSIKA“
Teisinė forma	Uždaroji akcinė bendrovė
Juridinio asmens kodas	244670310
PVM mokėtojo kodas	LT446703113
Kodas ATV registre	REOBJ0013835
Įregistravimo 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

Uždaroji akcinė bendrovė „Toksika“ yra valstybės valdoma įmonė. Valstybei atstovaujanti institucija – *Lietuvos Respublikos ekonomikos ir inovacijų ministerija*.

STRATEGIJA

Misija ir vertybės

UAB „TOKSIKA“ MISIJA – TVARKYTI PAVOJINGĄSIAS ATLIEKAS, UŽTIKRINANT SAUGIĄ APLINKĄ ATEITIES KARTOMS

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



Vizija, strateginės kryptys ir tikslai

2020 m. sausio mėnesį UAB „Toksika“ valdyba patvirtino atnaujintą bendrovės strategiją, kurioje nustatė siektinas strateginių tikslų rodiklių reikšmes 2020–2023 metų laikotarpiui. Formuojant strategiją vadovautasi LR Ekonomikos ir inovacijų ministerijos 2018 m. liepos 2 d. raštu

dėl valstybės lūkesčių, susijusių su bendrove. Šiame rašte ministerija suformulavo lūkesčius dėl bendrovės veiklos kryptių, bendrovei keliamų tikslų ir veiklos principų 4 metų laikotarpiui.

UAB „TOKSIKA“ VIZIJA – DIDŽIAUSIA IR PATIKIMIAUSIA PAVOJINGŲJŲ ATLIEKŲ TVARKYMO ĮMONĖ LIETUVOJE

I strateginė kryptis.

Veiklos efektyvumo didinimas

1

strateginis tikslas.

Užtikrinti efektyvų valdymą ir paslaugų teikimą

II strateginė kryptis.

Vertės kūrimas

2

strateginis tikslas.

Užtikrinti nuosavo kapitalo grąžą

3

strateginis tikslas.

Užtikrinti technologškai pažangų pavojingųjų atliekų tvarkymą

4

strateginis tikslas.

Užtikrinti aplinkosaugos reikalavimų įgyvendinimą

5

strateginis tikslas.

Užtikrinti saugią darbo aplinką ir aukštą darbuotojų kvalifikaciją

Rašte ministerija pabrėžė, kad UAB „Toksika“ 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 pavojingųjų atliekų deginimo įrenginyje ir pavojingųjų atliekų sąvartyne sutvarkomas atliekų kiekis būtų artimas galimiems pajėgumams. Be to, bendrovė turėtų siekti ilgalaikės naudos akcininkams ir generuoti LR Vyriausybės nustatytą siekiamą nuosavo kapitalo grąžą (ROE). Ypač didelis dėmesys turėtų būti skiriamas bendrovės vertei didinti – bendrovė turėtų tapti pažangi, taikyti pažangiausius technologinius sprendimus pavojingosioms atliekoms 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 Valdymo koordinavimo centro (VKC) 2019 m. gruodžio mėn. pateiktas rekomendacijas dėl strategijos projekto tobulinimo. 2020 m. kovo mėn. VKC pateikė galutinio (valdybos patvirtinto) bendrovės strateginio veiklos plano įvertinimo dokumentą, kuriame plano turinio kokybę įvertino 10,00 balo (visos plano dalys įvertintos aukščiausiu balu, nepateikta nė vienos pastabos).

Strateginė kryptis	Strateginis tikslas	Strateginio tikslo rodiklis ir matavimo vienetas	2020 m. planas
Veiklos efektyvumo didinimas	Užtikrinti efektyvų valdymą ir paslaugų teikimą	Vienam darbuotojui tenkančios mėnesio pardavimų pajamos, Eur	≥ 4612
Vertės kūrimas	Užtikrinti nuosavo kapitalo grąžą	Nuosavo kapitalo grąža (ROE)	≥ 2,7 %
	Užtikrinti technologiškai pažangų pavojingųjų atliekų tvarkymą	Vienam darbuotojui tenkantis sutvarkytų atliekų kiekis per metus, t	≥ 194
Saugi ir darni veikla	Užtikrinti aplinkosaugos reikalavimų įgyvendinimą	Atvejų, kai dioksinų-furanų matavimai arba suminis mėnesinis teršalų kiekis pasiekė arba viršijo 95 % ribinės normos, skaičius, vnt.	0
		Darbuotojų, dirbančių bendrovėje ne mažiau kaip dvejus metus, dalis	≥ 80 %

Strategijos įgyvendinimo 2019 metais rezultatai pateikiami skyriuje *Veiklos ir finansiniai rezultatai* (žr. poskyrį *Strategijos įgyvendinimo rodikliai*). Detalesnė informacija apie bendrovės strategiją, įskaitant uždavinius, jų rodiklius ir konkrečias priemo-

nes, pateikiama bendrovės strategijos pristatyme, kuris yra viešai prieinamas bendrovės interneto svetainėje www.toksika.lt skiltyje *Strategija*.

VEIKLOS APŽVALGA

Paslaugos ir infrastruktūra

Uždaroji akcinė bendrovė „Toksika“ (toliau – bendrovė) yra valstybės valdoma įmonė. Valstybei atstovaujanti institucija – *Lietuvos Respublikos ekonomikos ir inovacijų ministerija*.

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 surenkamos visoje šalies teritorijoje specialiuoju bendrovės transportu, užtikrinant operatyvų jų išvežimą. Surinktos atliekos, iki perduodant jas galutinai sutvarkyti, saugomos bendrovės PA aikštelėse Vilniuje, Šiauliuose, 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 ben-

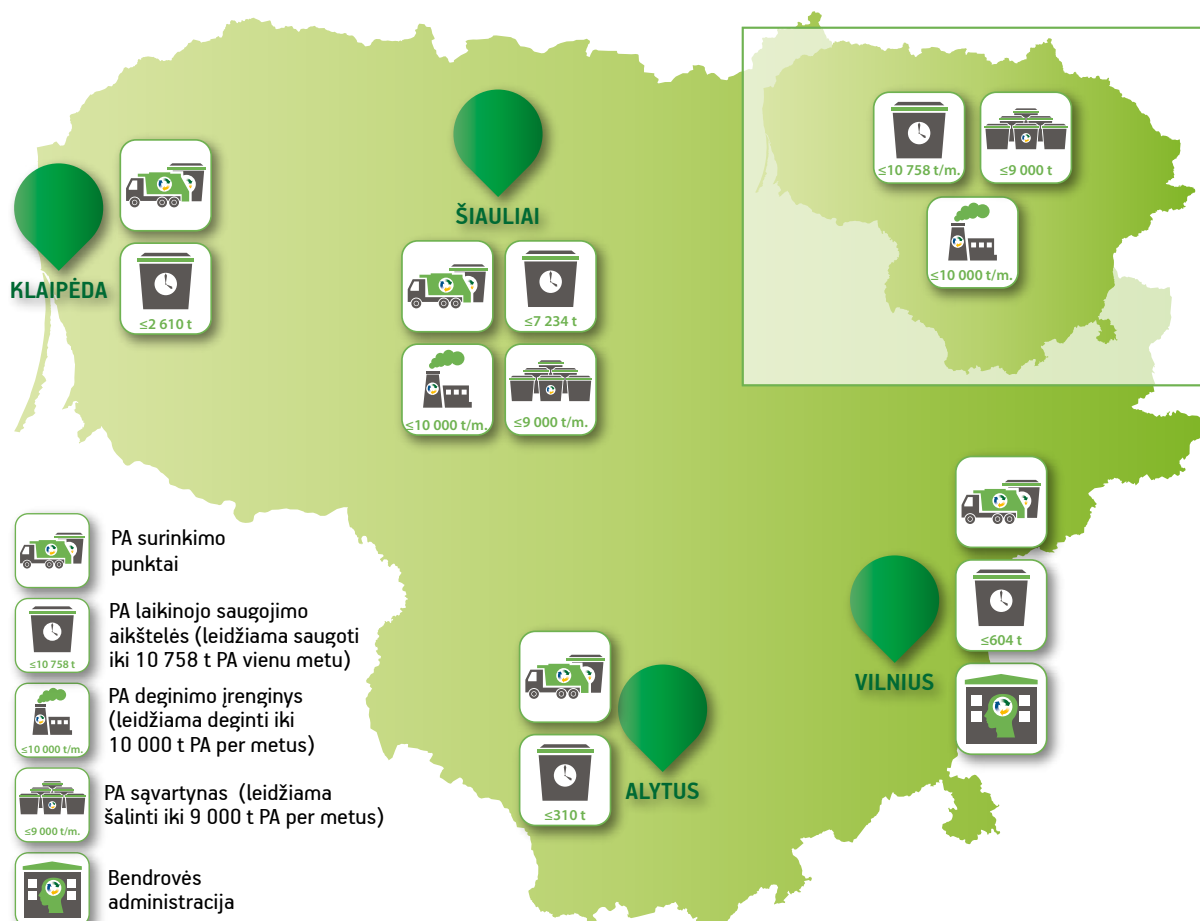
drovėje arba perduotos kitiems tvarkytojams),

- ♻️ PA šalinimas bendrovėje (deginant PA deginimo įrenginyje arba šalinant PA sąvartyne) arba jų perdavimas galutiniam sutvarkymui kitiems tvarkytojams (pvz., neturint technologijų arba leidimo šalinti konkrečios rūšies PA arba pasiekus leidimuose nustatytus veiklos apimtys 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 (PAI),
- ♻️ PA sąvartynas (PAS).



Pajamų šaltiniai

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

Pagrindinis bendrovės pajamų šaltinis – PA priėmimas. Atliekų turėtojas (bendrovės klientas) perduoda bendrovei pavojingąsias atliekas, kartu su jomis perleisdamas įmonei ir atsakomybę už jų tinkamą sutvarkymą. Už šią paslaugą atliekų turėtojas (bendrovės klientas) sumoka „Toksikai“ sutartą kainą, o įmonė iš kliento (atliekų turėtojo) gautomis pajamomis vėliau dengia sąnaudas,

patiriamas tvarkant šias atliekas. PA priėmimo pajamos paprastai sudaro apie 97 % visų bendrovės pardavimo pajamų.

Kartu su bendru PA srautu bendrovė gauna tokių atliekų, kurios turi teigiamą vertę – tokias atliekas įmonė perduoda specializuotiems tvarkytojams ir iš to gauna PA pardavimo pajamų. Taip pat bendrovė gauna pajamų už PA transportavimą specialiuoju transportu ir el. energijos, pagamintos deginant PA, pardavimą energijos skirstymo operatoriui ESO. Šios pajamos iš viso sudaro apie 3 % visų bendrovės pardavimo pajamų.

Rinka ir konkurencija

Lietuvoje galiojantys teisės aktai riboja PA įvežimą iš kitų šalių, todėl savo tikslinę rinką bendrovė laiko tik Lietuvą. Atliekų apskaitos duomenimis, kuriuos skelbia Aplinkos apsaugos agentūra, Lietuvoje 2014–2018 metais buvo surenkama vidutiniškai po 162 tūkst. t PA per metus.

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 ir 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.

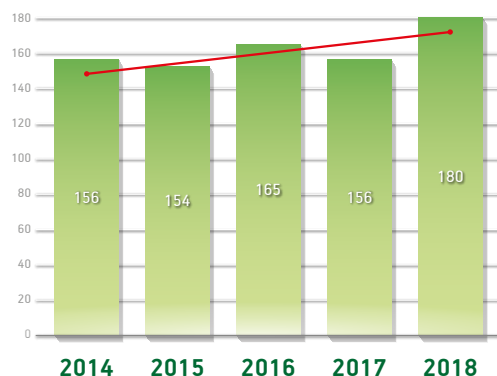
Skirtingų rūšių PA tvarkytinos skirtingais būdais, todėl bendrovė savo pajėgumais (PADĮ ir PAS) gali tvarkyti tik dalį visų susidarančių PA. Bendrovės vertinimu, tokių atliekų kasmet susidaro apie 30 tūkst. t, o bendrovės užimama šių atliekų rinkos dalis siekia 30–35 %.

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 šių rinkų veikia 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 naudojami kitų atliekų tvarkytojų (tarp jų ir „Toksikos“) 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. Nemažą konkurenciją „Toksikai“ 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 šalįje

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



Pastaba: 2019 metų duomenys dar nėra paskelbti.

surenkamų medicininių atliekų išveža į Latviją („BAO“, „LAUTUS“).

Dėl aiškios PA identifikavimo tvarkos Lietuvoje nebuvimo dalis pavojingųjų atliekų vis dar yra šalinamos nepavojingųjų atliekų sąvartynuose, taip darant didelę žalą aplinkai. Ypač mažu surenkamu PA kiekiu išsiskiria Klaipėdos regionas, kur didelė dalis PA galimai kartu su nepavojingosiomis atliekomis patenka į komunalinėmis ir pramoninėmis atliekomis kūrenamą termofikacinę jėgainę „Fortum Klaipėda“, kurios atliekų deginimo pajėgumas siekia apie 250 tūkst. t per metus, elektrinė galia – apie 21 MW, o šilumos gamybos galia – apie 65 MW.

Planuojama, kad 2020 metais Lietuvoje pradės veikti dvi naujos didelio pajėgumo kogeneracinės jėgainės, t. y.: 1) komunalinėmis ir pramoninėmis atliekomis bei vandens įmonėse susidarančiu dumbliu kūrenama Kauno kogeneracinė jėgainė (www.kkj.lt), kurios atliekų deginimo pajėgumas sieks 200 tūkst. t per metus, elektrinė galia – apie 24 MW, o šilumos gamybos galia – apie 70 MW; 2) komunalinėmis atliekomis ir biokuru kūrenama Vilniaus kogeneracinė jėgainė (www.vkj.lt), kurios atliekų deginimo pajėgumas sieks 160 tūkst. t per metus, elektrinė galia – apie 92 MW, o šilumos gamybos galia – apie 229 MW.

Minėtosios jėgainės nėra skirtos pavojingosioms atliekoms tvarkyti ir neturės leidimo jas deginti, tačiau baiminamasi, kad dėl aiškios PA identifikavimo tvarkos Lietuvoje nebuvimo į Kauno ir Vilniaus kogeneracines jėgaines kartu su bendru atliekų srautu gali patekti ir pavojingųjų

atliekų. Turėdamos didelį atliekų deginimo pajėgumą, aukštą energijos gamybos efektyvumą ir ne tokius griežtus (palyginti su „Toksikai“ taikomais) aplinkosauginius reikalavimus, šios jėgainės, tikėtina, galės užtikrinti gerokai mažesnę (palyginti su „Toksikos“) atliekų sutvarkymo savikainą. Nepavykus užtikrinti tinkamo pavojingųjų atliekų identifikavimo ir daliai šių atliekų pradėjus patekti į kogeneracines jėgaines, „Toksika“ ateityje gali susidurti su degintinių PA, būtinų PADĮ nenutrūkstamai ir efektyviai veiklai užtikrinti, trūkumu.

Svarbiausi „Toksikos“ **konkurenciniai pranašumai**: kompleksinė PA galutinio sutvarkymo (PADĮ ir PAS) infrastruktūra, 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

Reikšmingiausi įvykiai per ataskaitinį laikotarpį

2019 01 01 „Toksikoje“ pradėta taikyti valdybos patvirtinta darbuotojų atlygio politika ir atlygio nustatymo tvarka	2019 m. sausio 1 d. „Toksika“ 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 Patvirtinta bendrovės strategija 2019–2022 m.	2019 m. sausio 14 d. valdyba patvirtino bendrovės strateginį planą 2019–2022 m. laikotarpiui.
2019 02 16 Baigtas vykdyti projektas „Šimtas mokyklų“	2019 m. vasario 16 d. bendrovė baigė įgyvendinti Lietuvos šimtmečio proga inicijuotą projektą „100 mokyklų“. 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 03 13 Patvirtinta bendrovės antikorupcinė politika	2019 m. kovo 13 d. 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 04 26 Bendrovės valdybos nare išrinkta valstybės tarnautoja Gerda Krukonienė	2019 m. balandžio 26 d. visuotinis akcininkų susirinkimas valdybos nare išrinko valstybės tarnautoją Ekonomikos ir inovacijų ministerijos Inovacijų ir pramonės departamento Pramonės 4.0 politikos skyriaus patarėją Gerdą Krukonienę.
2019 05 15 Paleista naujoji bendrovės interneto svetainė	2019 m. gegužės 15 d. bendrovė paleido naują interneto svetainę, atitinkančią visus Valstybės valdomų įmonių veiklos skaidrumo užtikrinimo gairių aprašo reikalavimus, taikomus valstybės valdomų įmonių internete skelbiamai informacijai.
2019 07 03 Patvirtintas bendrovės etikos kodeksas ir veiklos skaidrumo užtikrinimo tvarka	2019 m. liepos 3 d. valdyba patvirtino bendrovės etikos kodeksą ir veiklos skaidrumo užtikrinimo tvarką. Etikos kodekse nustatyti bendrovės darbuotojų ir valdybos narių veiklos ir elgesio principai bei profesinės etikos normos, o veiklos skaidrumo užtikrinimo tvarkoje apibrėžti bendrovės antikorupcinėje politikoje etikos kodekse įtvirtintų principų įgyvendinimo būdai ir taisyklės.
2019 07 31 Baigtas įgyvendinti bendrovės organizacinės struktūros pertvarkymas	2019 m. liepos 31 d. bendrovės Alytaus, Klaipėdos ir Šiaulių filialai išregistruoti iš Juridinių asmenų registro. Panaikinus filialus, bendrovė tęsia veiklą vieno juridinio asmens (t. y. bendrovės) vardu.
2019 08 29 Bendrovės socialinės atsakomybės programa buvo pristatyta kaip viena iš geriausių tarp valstybės valdomų įmonių	2019 m. rugpjūčio 29 d. vykusio gerųjų praktikų dalinimosi renginio „Įmonių socialinė atsakomybė: vertės kūrimas valstybės valdomoms įmonėms, valstybei ir visuomenei“ (renginį organizavo programa „Kurk Lietuvai“, Valdymo koordinavimo centras, „Registruų centras“ bei LR Ekonomikos ir inovacijų ministerija) „Toksikos“ socialinės atsakomybės programa buvo pristatyta kaip vienas iš pavyzdinių projektų, parodančių, kaip valstybės valdoma įmonė sistemingai ir plačiai įgyvendina socialinės atsakomybės veiklas.
2019 09 25 Gautas „Verslo žinių“ apdovanojimas „Gazelė“	2019 m. rugsėjo 25 d. verslo dienraštis „Verslo žinios“ bendrovę nominavo 2019-ųjų metų „Gazelė“ už spartų finansinių rezultatų augimą 2016–2018 metais.

2019 10 17 Patvirtinta bendrovės socialinės atsakomybės politika	2019 m. spalio 17 d. valdyba patvirtino bendrovės socialinės atsakomybės politiką. Joje nustatytos socialinės atsakomybės sritys ir gairės, kuriomis vadovaujantis kuriama ir plėtojama tvari bendrovės darnaus verslo kultūra bei praktika, įgyvendinant pagarbos žmogui, darbuotojams, visuomenei ir aplinkai nuostatas.
2019 10 30 Suremontuotas kelias, kuriuo pavojingosios atliekos vežamos į bendrovės Šiaulių padalinį	2019 m. spalio 30 d. baigtas 3,2 km kelio, vedančio į „Toksikos“ Šiaulių padalinį, „Šiaulių vandenį“ ir Šiaulių regiono sąvartyną, remontas. Šiuo keliu pavojingosios atliekos vežamos į bendrovės pavojingųjų atliekų tvarkymo infrastruktūros objektus. Finansavimą keliui sutvarkyti skyrė Lietuvos Respublikos Vyriausybė, bendradarbiaujant Šiaulių rajono merui, Šiaulių miesto merui, Seimo Šiaulių krašto bičiulių grupei ir „Toksikai“.
2019 11 04 Pristatyta bendrovės švietimo iniciatyva „Menas tvarkyti atliekas“	2019 m. lapkričio 4 d. bendrovė pristatė Šiaulių padalinyje ant pavojingųjų atliekų deginimo įrenginio sienos dailininko Martyno Aužbikavičiaus nutapytą beveik 300 kv. m paveikslą, atspindintį pavojingųjų atliekų tvarkymo procesą. Šiuo pristatymu buvo pradėta nauja bendrovės švietimo iniciatyva „Menas tvarkyti atliekas“, kurios tikslas – meno kalba visuomenei pasakoti apie būtinybę tinkamai sutvarkyti aplinkoje susidarančias atliekas.
2019 11 07 Patvirtinta naujoji bendrovės finansinės rizikos valdymo politika	2019 m. lapkričio 7 d. valdyba patvirtino naują bendrovės finansinės rizikos valdymo politiką, atitinkančią rekomendacines finansinės rizikos valdymo gaires valstybės valdomoms įmonėms. Politikoje taikoma valdant bendrovės piniginius išteklius, investuojant laikinai laisvus piniginius išteklius ir skolinantis.
2019 11 08 Pradėti tvarkyti Alytuje įvykusio gaisro padariniai	2019 m. lapkričio 8 d. bendrovė, vykdydama Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2019 m. lapkričio 6 d. pasitarimo „Dėl žalos gyventojams, ūkio subjektams ir kitoms įstaigoms, atsiradusios dėl gaisro Alytaus mieste, kompensavimo“ ir Alytaus miesto ekstremalių situacijų komisijos 2019 m. lapkričio 8 d. posėdyje priimtus sprendimus, nedelsdama pradėjo tvarkyti UAB „Ekologistika“ gaisravietėje susidariusius degėsius. Užfiksuoju ir pasveriant išvežamas pavojingąsias atliekas dalyvavo Alytaus savivaldybės administracijos, policijos ir aplinkosaugos atstovai. Atliekos pradėtos deginti bendrovės deginimo įrenginyje lapkričio 11 d. Per pirmąjį gaisravietės tvarkymo etapą, kuris buvo baigtas lapkričio 21 d., iš viso buvo išvežtos 679 t pavojingųjų atliekų.
2019 11 14 Atliktas bendrovės pavojingųjų atliekų deginimo įrenginio kontrolinis patikrinimas	2019 m. lapkričio 14 d., bendrovei jau pradėjus deginti Alytaus gaisravietėje surinktas pavojingąsias atliekas, Aplinkos apsaugos departamento Šiaulių valdybos užsakymu buvo atliktas kontrolinis patikrinimas bendrovės pavojingųjų atliekų deginimo įrenginyje. Išmetamų teršalų (sunkiųjų metalų, anglies monoksido, azoto oksidų, sieros dioksido, kietųjų dalelių) matavimų rezultatai parodė, kad jokių teršalų ribinės vertės nebuvo viršytos, o užfiksuoti sunkiųjų metalų kiekiai mažesni šimtais, tūkstančiais ar net dešimtimis tūkstančių kartų už leidžiamą normą.
2019 11 29 Gautas Valdymo koordinavimo centro apdovanojimas „Efektyvumo proveržis“	2019 m. lapkričio 29 d. bendrovė pelnė Valdymo koordinavimo centro apdovanojimą už efektyvią veiklą „Efektyvumo proveržis“. Bendrovė buvo įvertinta A gerosios valdysenos indeksu ir pripažinta viena iš valdysenos indekso lyderių vidutinių įmonių kategorijoje.
2019 12 03 Įsigyta gyvsidabrio surinkimo ir utilizavimo paslauga	2019 m. gruodžio 3 d. bendrovė viešojo pirkimo būdu įsigijo ypač pavojingos ir sudėtingai tvarkomos atliekos – gyvsidabrio – surinkimo ir utilizavimo paslaugą. Per 2019 m. gruodžio mėn. buvo perduota 10,4 t gyvsidabrio, kuris buvo eksportuotas į Šveicariją toliau sutvarkyti.

2019 12 09 Pradėti Alytuje įvykusio gaisro padarinių tvarkymo II etapo darbai	2019 m. gruodžio 9 d. bendrovė, vykdydama Alytaus miesto ekstremalių situacijų komisijos 2019 m. lapkričio 29 d. posėdžio metu priimtus sprendimus, pradėjo antrąjį Alytaus gaisravietės tvarkymo etapą, per kurį reikėjo atskirti gelžbetonį, metalo konstrukcijas, medieną ir pavojingąsias atliekas. Buvo demontuojamos gelžbetonio konstrukcijos, rūšiuojamos gelžbetonio atliekos, metalo liekanos ir pavojingosios atliekos.
2019 12 10 Padidintas leidžiamas bendrovės pavojingųjų atliekų deginimo įrenginio našumas	2019 m. gruodžio 10 d. Aplinkos apsaugos agentūra, išnagrinėjusi bendrovės rugsėjo mėn. pateiktą paraišką, priėmė sprendimą pritarti bendrovės siūlymams dėl pavojingųjų atliekų deginimo įrenginio veiklos optimizavimo ir pakeisti įrenginio TIPK leidimą. Šiuo pakeitimu bendrovei leista padidinti atliekų deginimo našumą (valandinį – nuo 1200 kg iki 1350 kg, metinį – nuo 8000 t iki 10 000 t), padidinti metinį įrenginio darbo valandų skaičių (nuo 7200 val. iki 8000 val.) ir papildyti deginamų atliekų sąrašą. Padidinus įrenginio našumą bendrovė įsipareigojo nedidinti metinio leidžiamo išmesti teršalų kiekio.
2019 12 20 Bendrovė ir Aplinkos projektų valdymo agentūra įvykdė tarpusavio įsipareigojimus dėl finansinės pataisos ir nuostolių atlyginimo	2019 m. gruodžio 20 d. bendrovė, vadovaudamasi Aplinkos projektų valdymo agentūros (APVA) direktoriaus 2014-05-19 įsakymu Nr. T1-101 ir Lietuvos vyriausiojo administracinio teismo 2016-01-25 nutartimi administracinėje byloje Nr. A-284-492/2016, sumokėjo APVA 354 991 Eur dydžio finansinę pataisą, o APVA, vadovaudamasi Lietuvos apeliacinio teismo 2018-11-29 nutartimi civilinėje byloje Nr. e2A-1179-370/2018, atlygino Bendrovei 354 991 Eur dydžio nuostolius. Bendrovė ir APVA tinkamai ir visiškai įvykdė savo įsipareigojimus viena kitos atžvilgiu.
2019 12 23 Patvirtinta bendrovės rizikos valdymo politika	2019 m. gruodžio 23 d. valdyba patvirtino bendrovės rizikos valdymo politiką. Joje nustatyti rizikos valdymo principai, procesas ir atsakomybės, siekiant užtikrinti saugią aplinkai bendrovės veiklą, darbuotojų saugą ir bendrovės strategijos įgyvendinimą.

Reikšmingiausi įvykiai iki ataskaitos parengimo dienos

2020 01 10 Įdiegta darbuotojų sveikatos ir saugos vadybos sistema, atitinkanti ISO 45001 standarto reikalavimus	2020 m. sausio 10 d. sertifikavimo įstaiga „TÜV Thüringen e.V.“ išdavė sertifikatą, patvirtinantį bendrovės vadybos sistemos atitiktį LST ISO 45001:2018 standarto reikalavimams. Įdiegta darbuotojų sveikatos ir saugos vadybos sistema padeda identifikuoti ir valdyti darbuotojų saugos ir sveikatos rizikas, užtikrina efektyvų saugos ir sveikatos valdymą ir atitiktį teisės aktų reikalavimams.
2020 01 10 Gautas Utenos rajono savivaldybės ekstremalių situacijų komisijos prašymas dėl situacijos bankrutuojančios UAB „Ūrus“ ir Ko veiklos teritorijoje įvertinimo	2020 m. sausio 10 d. bendrovė gavo Utenos rajono savivaldybės ekstremalių situacijų komisijos raštą, kuriuo bendrovės prašoma įvertinti bankrutuojančios UAB „Ūrus“ ir Ko buvusioje veiklos teritorijoje esančių atliekų pavojingumą, sudėti, kiekius ir preliminarį tvarkymo kainą. Vasario 4 d. bendrovė pateikė išvadą, kurioje konstatavo, kad atliekos laikomos nesivadovaujant priešgaisrinėmis, pavojingųjų atliekų laikymo, sandėliavimo taisyklėmis, sandėliai yra perkrauti, juose nėra įrengti išsiliejusių atliekų surinkimo šuliniai, dėl perkrautų sandėlių gaisro metu nebūtų įmanoma operatyviai pasiekti ugnies židinio, todėl atliekas būtina tvarkyti nedelsiant.
2020 01 14 Patvirtinta nauja bendrovės įstatų redakcija	2020 m. sausio 14 d. visuotinis akcininkų susirinkimas patvirtino naujosios redakcijos bendrovės įstatus.
2020 01 14 Patvirtinta bendrovės strategija 2020–2023	2020 m. sausio 14 d. valdyba patvirtino bendrovės strateginį planą 2020–2023 m. laikotarpiui.
2020 01 23 Pradėtas pavojingųjų atliekų tvarkymo aikštelės su stogine Šiauliuose projektavimas	2020 m. sausio 23 d. bendrovė sudarė sutartį su viešojo pirkimo būdu atrinktu projektavimo darbų rangovu dėl naujos atliekų tvarkymo aikštelės su stogine (bendras plotas – 3413 kv. m) bendrovės Šiaulių padalinyje statybos techninio darbo projekto parengimo.
2020 01 30 Pasirašytas patvirtinimas dėl bendrovės ir Aplinkos projektų valdymo agentūros abipusių įsipareigojimų tinkamo įvykdymo	2020 m. sausio 30 d. bendrovė ir Aplinkos projektų valdymo agentūra (APVA) pasirašė patvirtinimą dėl abipusių įsipareigojimų tinkamo įvykdymo, kuriuo konstatuota, kad 2019 m. gruodžio 20 d. šalys tinkamai ir visiškai įvykdė savo įsipareigojimus viena kitos atžvilgiu dėl finansinės patalos ir priskaičiuotų delspinigių sumokėjimo bei priteistų nuostolių ir bylinėjimosi išlaidų atlyginimo.
2020 02 05 Pavojingųjų atliekų sąvartyne baigtos šalinti Alytaus gaisravietės II tvarkymo etapo atliekos	2020 m. vasario 5 d. bendrovė baigė Alytaus gaisravietės antrojo etapo tvarkymo darbus. Šiaulių padalinyje PA sąvartyne pašalinta 5453 t pavojingųjų atliekų (degusių).
2020 03 17 Bendrovė išvežė paskutinę pavojingųjų atliekų partiją iš Alytaus gaisravietės	2020 m. kovo 17 d. bendrovė baigė Alytaus gaisravietės trečiojo (paskutiniojo) tvarkymo etapą ir išvežė visas atliekas iš gaisravietės teritorijos. Per trečiąjį etapą, prasidėjusį 2020 m. vasario 7 d., buvo pašalintos pavojingos konstrukcijos visoje gaisravietėje, surūšiuotos atliekos, atskiriant PA nuo nepavojingųjų (iš viso išrūšiuota 8423 m ³ atliekų). Iš viso per trečiąjį etapą iš gaisravietės teritorijos išvežta 2000 t PA, per visus tris etapus – 8130 t PA.

VEIKLOS IR FINANSINIAI REZULTATAI

Atliekų priėmimas ir tvarkymas

Atliekų priėmimas sparčiai didėja. Dar 2016 metais surinktų atliekų nepakako veikti PADĮ maksimaliu leidžiamu pajėgumu (tuo metu jis buvo 8000 t per metus), tačiau per trejus metus padaryta pažanga* atliekų surinkimo srityje ir puikūs deginimo aplinkosaugos rodikliai** jau paskatino bendrovę didinti PADĮ našumą iki 10 000 t per metus. 2019 metais bendrovė surinko 16 822 tonas PA – daugiausiai per visą savo veiklos istoriją ir 49 % daugiau negu 2018 metais.

Rekordiniam PA surinkimui 2019 metais įtakos turėjo ir keli išskirtiniai atvejai, kuomet bendrovė priėmė dideles PA partijas:

- 2019 metais bendrovė laimėjo UAB „Geležinkelio tiesimo centras“ skelbtą konkursą ir sudarė sutartį dėl geležinkelio pabėgių surinkimo ir tvarkymo. Pagal šią su „Geležinkelio tiesimo centru“ sudarytą sutartį bendrovė 2019 metais priėmė 2774 t pabėgių;
- Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2019 m. lapkričio 6 d. pasitarime ir Alytaus miesto ekstremalių situacijų komisijos 2019 m. lapkričio 8 d. posėdyje priimtais sprendimais bendrovei buvo pavesta priimti ir sutvarkyti PA, susidariusias dėl gaisro padangų perdirstimo įmonėje UAB „Ekologistika“. Per 2019 metus bendrovė iš Alytaus gaisravietės priėmė 1065 t PA;
- 2019 metais bendrovė, veikdama jungtinės veiklos sutarties pagrindu su UAB „Žalvaris“, sudarė sutartį su Aplinkos apsaugos departamentu prie Aplinkos ministerijos dėl bankrutuojančios UAB „Ūrus“ ir Ko atliekų priėmimo ir tvarkymo. Pagal šią sutartį bendrovė 2019 metais priėmė 524 t PA.

Atliekų priėmimo kaina nėra pastovi – ji svyruoja, priklauso nuo atliekų rūšies, jų tvarkymo būdo ir sudėtingumo bei kitokių veiksnių. Pavyzdžiui, degintinos atliekos priimančios vidutiniškai brangiau negu PA sąvartyne šalinamos atliekos (nes vienos PA tonos deginimo sąnaudos viršija šalinimo PA sąvartyne sąnaudas).

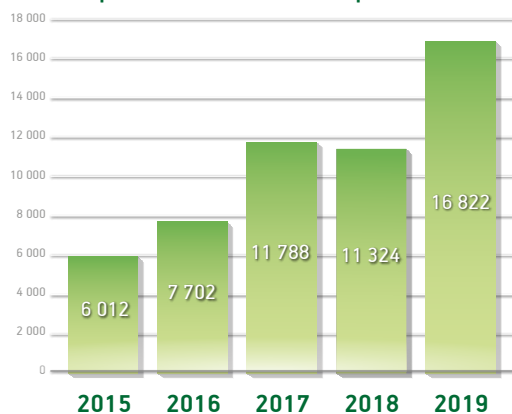
Atliekų, kurias bendrovė priima ir vėliau perduoda galutinai tvarkyti kitiems tvarkytojams, priėmimo kaina gali būti labai skirtinga. Pavyzdžiui, kaina už gyvsidabrio atliekų priėmimą – labai aukšta (jų tvarkymas kainuoja ypač brangiai), kaina už geležinkelio pabėgių priėmimą – sąlyginai žema (pabėgius racionaliau su nedidele pelno marža perduoti kitiems tvarkytojams negu deginti PADĮ), o kaina už elektronikos atliekų, akumuliatorių ar kitokių

vertingų medžiagų sudėtyje turinčių atliekų priėmimą gali būti lygi ir nuliui (tai teigiamą vertę turinčios atliekos, kurios vėliau gali būti parduotos specializuotiems tvarkytojams).

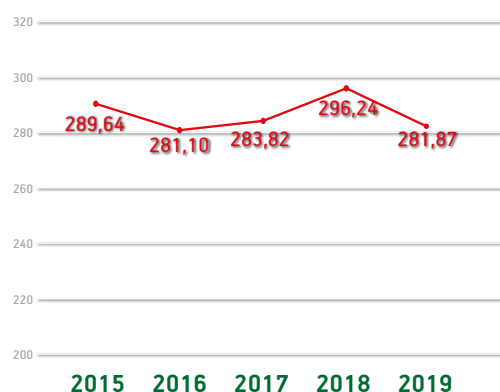
Taigi atliekų priėmimo vidutinė kaina labai priklauso nuo per atitinkamą laikotarpį priimtų atliekų struktūros. Pavyzdžiui, kaip jau buvo minėta, 2019 metais bendrovė vien pagal sutartį su „Geležinkelio tiesimo centru“ priėmė 2774 t geležinkelio pabėgių, o tai sudarė 16,5 % viso per metus priimto atliekų kiekio – tai didelė dalis 2019 metais priimtų atliekų struktūroje ir turėjo didelę įtaką metiniam atliekų priėmimo kainos vidurkiui.

Atliekų priėmimo kainos metiniam vidurkiui įtakos gali turėti ir *atliekų fizinio priėmimo* į bendrovės sandėlį bei *suteiktų paslaugų perdavimo* klientui datų nesutapimas. Dažniausiai *paslaugų* perdavimo-priėmimo akto data sutampa su *atliekų fizinio priėmimo* iš kliento data, tačiau tam tikrais atvejais *paslaugų* perdavimo faktas fiksuojamas vėliau – tik bendrovei *faktiškai sutvarkius*

PA priėmimas, tonomis per metus



Vidutinė PA priėmimo kaina, eurai už toną



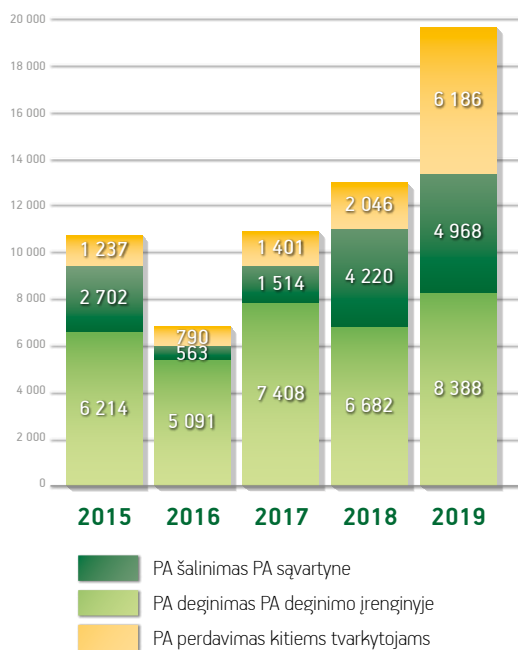
* PA surinkimas per trejus metus padidėjo 2,2 karto – nuo 7702 t 2016 metais iki 16 822 t 2019 metais.

** Deginant atliekas į aplinkos orą kartu su dūmais išleidžiamas teršalų kiekis yra daug mažesnis negu leidžiamas taršos normatyvas (detaliau – poskyryje *Teršalų emisija*).

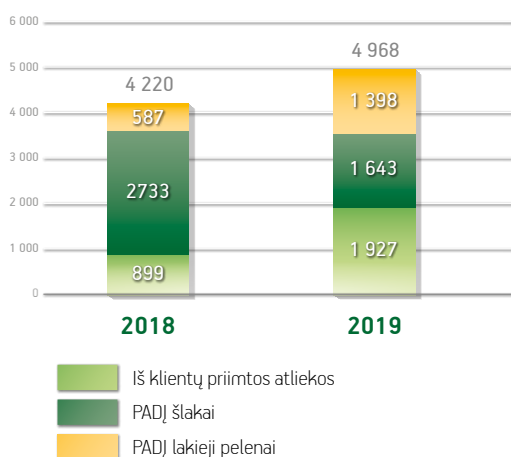
atliekas (jas sudeginus, pašalinus PA sąvartyne ar kitaip). Pavieniai tokie atvejai paprastai nepadarо didesnės įtakos pajamoms ir kainos vidurkiui, tačiau 2019 metais buvo du atvejai, kuomet didelės PA partijos buvo *fiziškai priimtoms* į sandėlius ir įtrauktos į bendrovės atliekų apskaitą, tačiau, kadangi iki metų pabaigos dar nebuvo baigtos tvarkyti, *paslaugos nebuvo perduotos*, o todėl ir *pajamos nebuvo gautos* iki 2019 m. gruodžio 31 d.:

- ♻️ iš 1065 t atliekų, 2019 metais fiziškai priimtų iš Alytaus gaisravietės, pajamos buvo gautos tik už 679 tonas, o pajamos už likusias 385 tonas, kurių tvar-

PA tvarkymas, tonomis per metus



PA sąvartyne pašalintos atliekos, tonomis



kymas dar nebuvo baigtas, persikėlė į 2020 metus; už 524 t atliekų, 2019 metais fiziškai priimtų iš UAB „Ūrus“ ir Ko sandėlių, pajamos dar nebuvo gautos, jos bus gautos 2020 metais, kuomet bus baigtas atitinkamas atliekų tvarkymo etapas.

Visa tai turėjo neigiamos įtakos atliekų priėmimo kainos vidurkiui, kuris 2019 metais buvo 4,85 % mažesnis, palyginti su ankstesniais metais.

Sparčiai didėja ne tik atliekų priėmimas, bet ir jų tvarkymas. 2019 metais bendrovė atliekų sutvarkė rekordiškai daug – 19 542 tonas (51 % daugiau negu prieš metus), iš jų sudegino PADJ – 8388 t (26 % daugiau), pašalino PAS – 4968 t (18 % daugiau), perdavė kitiems tvarkytojams – 6186 t (net 3 kartus daugiau negu 2018 metais).

Atliekų deginimo apimtims įtakos turi PADJ aptarnavimo ir profilaktinio remonto darbų ciklas. Įrenginys profilaktiškai stabdomas du kartus per metus kiekvienais metais, tačiau vieną kartą per dvejus metus turi būti keičiama PADJ sukamosios krosnies futeruotė. Tam tikslui įrenginys turi būti sustabdomas ilgesniam laikui*, todėl kas dveji metai deginimo apimtys būna mažesnės. Paskutinį kartą futeruotė buvo keičiama 2018 metais (kartu buvo atliktas ir krosnies metalinio cilindro remontas), tai lėmė deginimo apimtys 2018 metais sumažėjimą (ji buvo 9,8 % mažesnė, palyginti su 2017 m.). 2019 metais futeruotės keisti nereikėjo, todėl deginimo apimtys vėl buvo didesnės (padidėjo 25,5 %, palyginti su 2018 m.).

2019 metais PA deginimo apimtys pirmą kartą viršijo 8000 t per metus, o teisinių prielaidų tokiam rezultatui atsirado patikslinus TIPK leidimą. 2019 09 27 bendrovė Aplinkos apsaugos agentūrai pateikė paraišką dėl PADJ veiklos optimizavimo ir TIPK leidimo Nr. T-Š.9-14/2015 pakeitimo. Išnagrinėjusi paraišką, 2019 12 10 Aplinkos apsaugos departamentas priėmė sprendimą pakeisti bendrovės PADJ TIPK leidimą. Šiuo pakeitimu bendrovei leista: 1) padidinti PADJ deginamų atliekų našumą (valandinį – nuo 1200 kg iki 1350 kg, metinį – nuo 8000 t iki 10 000 t), 2) padidinti PADJ darbo valandų per metus skaičių (nuo 7200 val. iki 8000 val.); 3) papildyti deginamų atliekų sąrašą.

Padidinus PADJ našumą, bendrovė įsipareigojo nedidinti metinio leidžiamo į aplinkos orą išleisti teršalų kiekio.

* Paprastai sukamosios krosnies futeruotės keitimui PADJ sustabdomas iki 2 mėn. laikotarpiui, o jeigu remontuojant nustatoma gedimų, kuriems ištaisyti reikia pagal specialų užsakymą pagamintų detalių, įrenginys gali būti stabdomas ir dar ilgesniam laikui.

Didėjo 2019 metais ir PA sąvartyno darbo apimtys. Kaip ir 2018 metais, didžiąją dalį PA sąvartyne pašalintų atliekų sudarė sutvarkyti šlakai ir lakieji pelenai, susidarę deginant atliekas PA deginimo įrenginyje.

Per dvejus metus bendrovė visiškai sutvarkė tiek per tuos metus susidariusius, tiek visą 2017 m. gruodžio 31 d. bendrovės PA sandėlyje buvusį PADJ šlakų ir lakiųjų pelenų likutį, susidariusį ir iš karto nesutvarkytą ankstesniais PADJ veiklos metais.

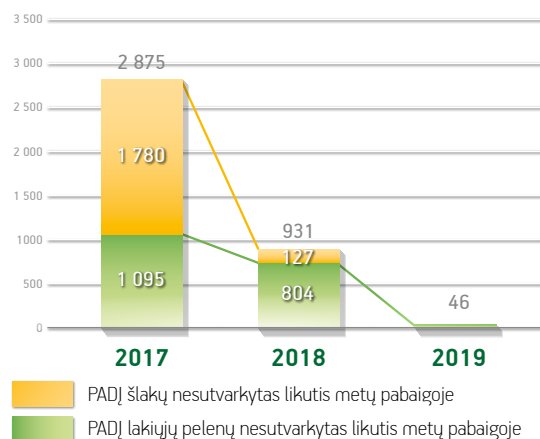
2019 metais bendrovė sutvarkė 4 % daugiau atliekų negu jų priėmė (įskaitant deginant susidariusius šlakus ir lakiuosius pelenus). Palyginimui, 2018 metais tvarkymas 2 % viršijo priėmimą, tačiau 2016 ir 2017 metais atliekų buvo sutvarkyta mažiau negu priimta (2016 m. – 27 %, o 2017 m. – 23 % mažiau).

Atliekų priėmimo ir tvarkymo apimčių neatitikimas lemia svyruojantį atliekų likutį bendrovės PA laikinojo saugojimo aikštelėse. Iki 2017 metų pabaigos PA likutis didėjo (nes priėmimo apimtys viršijo tvarkymo apimtį), tačiau 2018 m. ir 2019 m. – mažėjo (nes tvarkymas viršijo priėmimą).

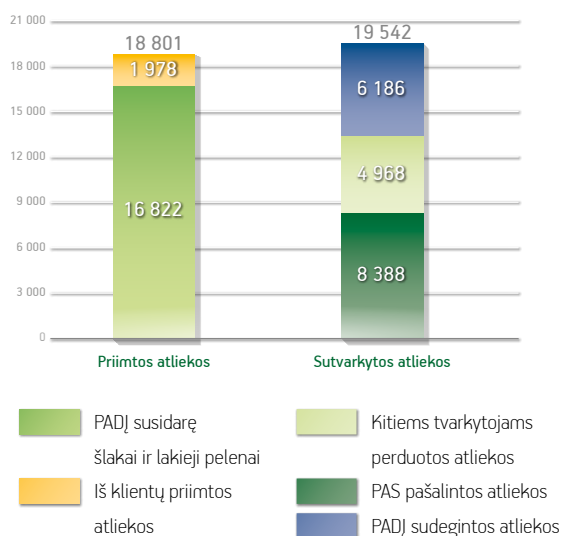
Bendrovė visose savo atliekų laikinojo saugojimo aikštelėse kartu sudėjus, remiantis turimais TIPK leidimais, gali laikyti iki 10 758 t PA vienu metu. PA likutis niekada neviršijo didžiausio leidžiamo saugoti kiekio: 2017 m. pabaigoje sandėliuose buvo 94,4 %, 2018 m. pabaigoje – 91,5 %, 2019 m. pabaigoje – 88,1 % leidžiamo saugoti atliekų kiekio. Atliekų kiekis išlieka didelis, tačiau PA – tai PADJ veiklai būtina žaliava. Sukauptas didelis šios žaliavos kiekis leidžia užtikrinti nenutrūkstamą PADJ veiklą optimaliu režimu, o tai yra itin svarbi prielaida bendrovės veiklos efektyvumui ir geriems finansiniams rezultatams užtikrinti, kadangi:

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

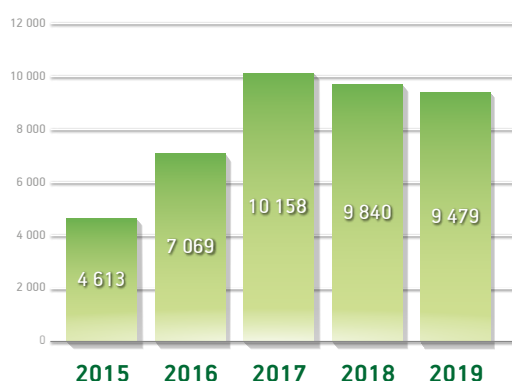
PADJ šlakų ir lakiųjų pelenų nesutvarkytas likutis metų pabaigoje, tonomis



2019 metais priimtos ir sutvarkytos atliekos, tonomis per metus



PA likutis Bendrovės sandėliuose metų pabaigoje, tonomis



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.

Klientai

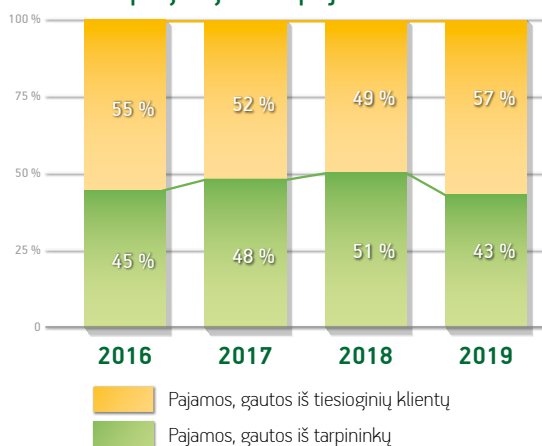
Pagrindiniai atliekų tvarkytojai Lietuvoje susidarančias PA surenka tiesiogiai iš klientų (įmonių ar įstaigų, kurių gamybinėje veikloje susidaro pavojingosios atliekos) arba per tarpininkus (atliekų surinkimo veikla užsiimančias įmones). Tarpininkų vaidmuo bendrovės veikloje yra labai svarus – jų dalis bendrovės pajamų struktūroje vidutiniškai sudaro 47 %. Iki 2018 metų iš tarpininkų gaunama pajamų dalis po truputį didėjo ir pasiekė 51 %, o 2019 metais sumažėjo iki 43 % – įtakos tam turėjo didelės pajamos iš dviejų tiesioginių klientų, įskaitant pajamas už geležinkelio pabėgių priėmimą iš „Geležinkelio tiesimo centro“ ir už Alytaus gaisravietės atliekų tvarkymą (plačiau – poskyryje *Atliekų priėmimas ir tvarkymas*).

Pagrindiniai tarpininkai, iš kurių bendrovė 2019 m. priėmė daugiausiai atliekų, buvo UAB „Žalvaris“, UAB „AV in-

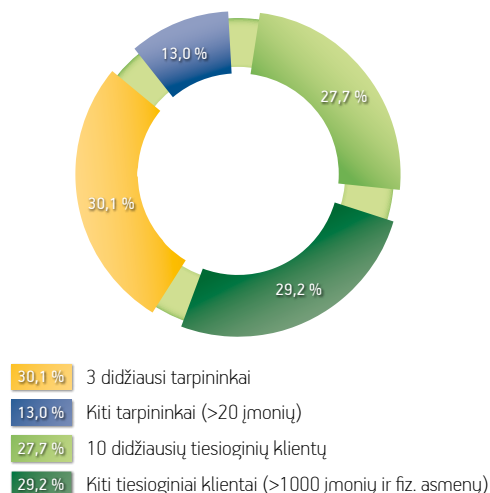
vesticija“, UAB „Ecoramus“. Iš trijų didžiausių tarpininkų bendrovė 2019 metais gavo 30 % pajamų.

Pagrindiniai tiesioginiai klientai, iš kurių bendrovė 2019 metais priėmė daugiausiai atliekų, buvo UAB „Geležinkelio tiesimo centras“, Muitinės departamentas prie LR finansų ministerijos, AB „Klaipėdos baldai“, UAB „CIE LT FORGE“, UAB „Visagino linija“, VšĮ Vilniaus universiteto ligoninė Santaros klinikos, VĮ Ignalinos atominė elektrinė, UAB „Neo group“ ir UAB „Tolmeda“. Iš 10 didžiausių tiesioginių klientų bendrovė 2019 metais gavo 28 % pardavimo pajamų.

Bendrovės klientų struktūra pagal gautas pajamas



Bendrovės klientų struktūra pagal gautas pajamas 2019 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 labai griežtos ribinės (leidžiamos) išmetamų teršalų normos, bendrovė siekia dirbti su kuo mažiausiu neigiamu poveikiu aplinkai, todėl stengiasi kuo kokybiškiau išvalyti dūmus nuo teršalų.

Dūmų valymo sistema yra neatsiejama PADĮ technologinė dalis, be kurios deginimo procesas būtų neįmanomas. Ypač sudėtinga ir technologiškai 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 sukuriamas 1100–1200 °C temperatūra, kad PA visiškai sudegtų, o chloro, dioksinų 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 °C temperatūrai, kur reaguoja su azoto junginiais ir juos išskaido į nepavojingus junginius;
- perkaitintojai ir ekonomizeriai dūmų srauto temperatūrą sumažina iki 200 °C, kad būtų galima tęsti dūmų valymo procesą, o iš dūmų srauto išskirta šiluma naudojama elektros energijai gaminti;
- dviejuose reaktoriuose į dūmų srautą įmaišomi rea-

gentai (natrio bikarbonatas ir aktyvinta anglis), kurie sutraukia rūgštis ir sunkiuosius metalus;

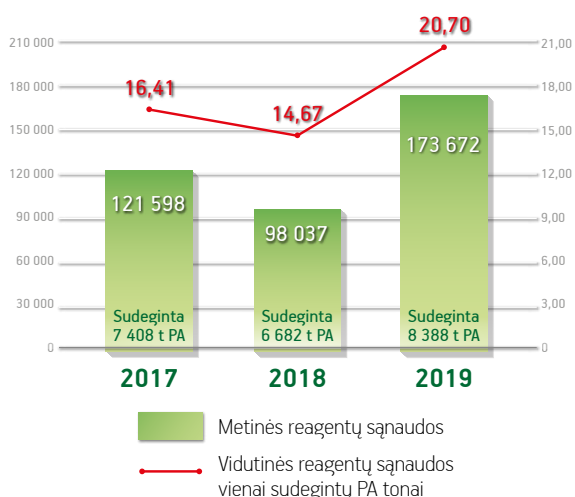
- naudojant rankovinį filtrą, iš dūmų srauto pašalinamos kietosios dalelės ir panaudoti reagentai;
- siekiant galutinai išvalyti dioksinus ir furanus panaudojamas katalizatorius, kuris apsaugo, kad šie pavojingi junginiai (kurie buvo išskaidyti pirmajame etape) dar kartą nesusidarytų;
- šlapio valymo bokšte vandeniu (kurio pH palaikomas naudojant kaustinę sodą) pašalinami šarmo ar rūgšties likučiai ir galutinai nusodinami teršalai, o dūmai atvėsunami iki 55 °C, 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 dūmams valyti, sąnaudos 2019 metais sudarė 173 672 Eur, t. y. vidutiniškai 20,70 Eur vienai sudegintų PA tonai.

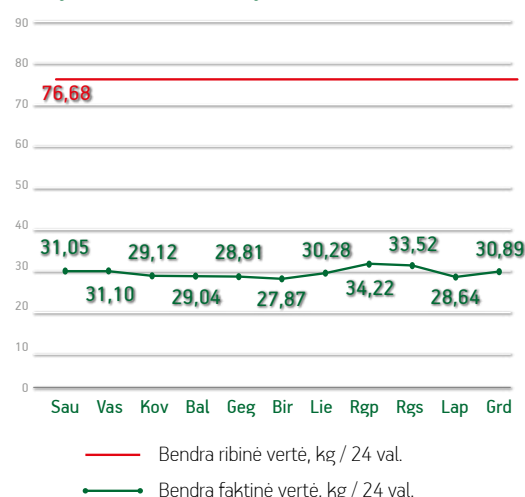
Reagentų sąnaudos nėra pastovios – jos priklauso tiek nuo sudegintų atliekų kiekio, tiek nuo jų struktūros. Kuo didesnę dalį deginamų atliekų struktūroje sudaro labiau užterštos ir sudėtingiau tvarkomos atliekos, tuo didesnės tais metais reagentų sąnaudos, tačiau tai leidžia užtikrinti, kad bus neprikaištingai laikomasi aplinkosaugos reikalavimų.

Bendrovė atlieka nuolatinį PA deginimo įrenginio monitoringą ir kiekvieną dieną įmonės tinklalapyje www.toksika.lt skelbia teršalų emisijų praėjusios paros faktines vidutines vertes ir jų palyginimą su paros vidutinėmis ribinėmis vertėmis. Taip pat skelbiami ir

Reagentų dūmų valymui sąnaudos, Eur



PADĮ bendra teršalų ataskaita, 2019 m.

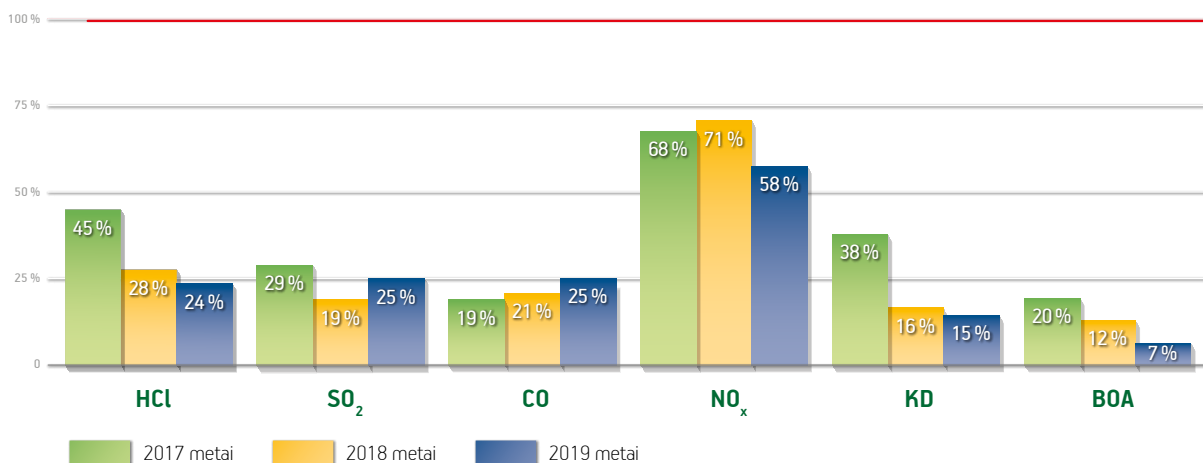


apibendrinti (ketvirtiniai, metiniai) išmetimų duomenys. Bendrovės veiklą prižiūrinčiam Šiaulių regiono aplinkos apsaugos departamentui (RAAD) yra suteikta galimybė emisijų duomenis stebėti ir realiuoju laiku.

Apibendrinti 2019 metų duomenys rodo, kad per metus bendrovė nė karto neviršijo nustatytų išmetimų normų ir kiekvieną mėnesį dirbo su dideliu rezervu.

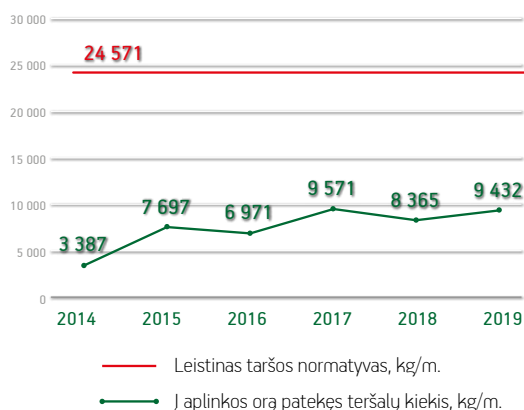
Bendrą teršalų ataskaitą sudaro šešių teršalų (druskos rūgšties (HCl) garų, sieros dioksido (SO_2), anglies monoksido (CO), azoto oksidų (NO_x), kietųjų dalelių (KD) ir bendrosios organinės anglies (BOA) suminė vertė. Kiekvieno teršalo emisijos vertė nei 2019 metais, nei ankstesniais metais neviršijo konkrečiam teršalui nustatytų ribinių normų.

PADĮ vidutinis faktinis teršalų kiekis 2017–2019 metais, procentais nuo ribinės normos

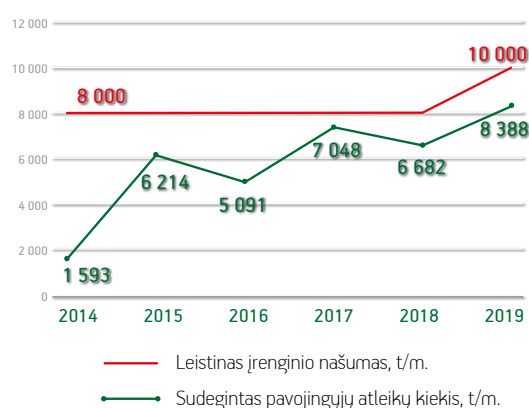


2019 m. gruodžio 10 d. Aplinkos apsaugos agentūrai pritarus bendrovės siūlymams dėl PADĮ veiklos optimizavimo ir patvirtinus pakeistą PA deginimo įrenginio TIPK leidimą, PADĮ deginimo našumas buvo padidintas iki 10 000 t PA per metus. Padidinus PADĮ našumą, bendrovė įsipareigojo nedidinti metinio leidžiamo išmesti teršalų kiekio (žr. diagramose; padidėjus leistinam įrenginio našumui, leistinas taršos normatyvas nepakito).

Leistinas taršos normatyvas ir po atliekų sudeginimo į aplinkos orą patekusių teršalų kiekis



Pavojingųjų atliekų deginimo įrenginio našumas ir sudegintų pavojingųjų atliekų kiekis

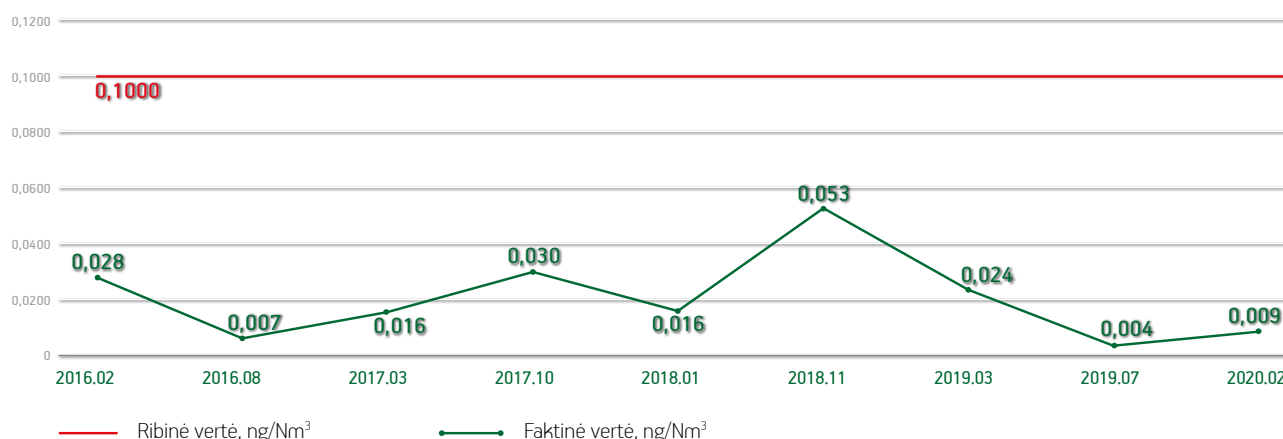


Nepaisant didėjančio sudeginto atliekų kiekio, į aplinkos orą patekęs teršalų kiekis nė karto nepasiekė net 40 % leistino metinio taršos normatyvo.

Be nuolatinių teršalų emisijos tyrimų, du kartus per metus vykdomi ir nenuolatiniai nepriklausomų laboratorijų matavimai. 2019 metais nenuolatinius teršalų matavimus atliko Lenkijos įmonės „PROFTECH Spolka Jawna“

akredituotos laboratorijos ekspertai: pirmą kartą – kovo 6 d., antrą kartą – liepos 4 d. Buvo matuojami išmetami sunkiųjų metalų (As, Cr, Co, Mn, Ni, Sb, Cu, V, Cd, Tl, Hg), amoniako (NH_3), vandenilio fluorida (HF) ir itin kenksmingų dioksinų bei furanų (PCDD / PCDF) kiekiai. Gauti rezultatai parodė, kad nei sunkiųjų metalų, nei amoniako, nei vandenilio fluorida, nei dioksinų-furanų ribinės vertės nebuvo viršytos.

Bendra dioksinų – furanų ataskaita, 2016–2020 m.



2019 m. kovo mėn. užfiksuotas dioksinų-furanų kiekis ($0,024 \text{ ng/Nm}^3$) buvo 4,2 karto mažesnis už leidžiamą normą, o gyvsidabrio emisija ($0,003726 \text{ mg/m}^3$) – 13 kartų mažesnė už leidžiamą normą ($0,05 \text{ mg/m}^3$). Liepos mėn. užfiksuotas dioksinų-furanų kiekis ($0,004 \text{ ng/Nm}^3$) buvo net 25 kartus mažesnis už leidžiamą normą, o gyvsidabrio emisija ($0,003549 \text{ mg/m}^3$) – 14 kartų mažesnė už leidžiamą normą.

2019 m. lapkričio 14 d. Aplinkos apsaugos departamento Šiaulių valdybos užsakymu buvo atliktas kontrolinis patikrinimas bendrovės PA deginimo įrenginyje. Vakary Lietuvos aplinkos tyrimų skyriaus ekspertai matavo PADĮ išmetamus teršalus. Gauti rezultatai parodė, kad nei sunkiųjų metalų (As, Cr, Co, Mn, Ni, Sb, Cu, V, Pb), nei anglies monoksido (CO), nei azoto oksidų (NOX), nei sieros dioksido (SO_2), nei kietųjų dalelių ribinės vertės nebuvo

viršytos. Užfiksuoti sunkiųjų metalų kiekiai mažesni šimtais, tūkstančiais ar net dešimtimis tūkstančių kartų už leidžiamą normą. Matuojant anglies monoksido, azoto oksidų, sieros dioksido, kietųjų dalelių parametrus viršijimų taip pat neužfiksuota.

2020 metais taip pat jau buvo atlikti pirmieji nenuolatiniai matavimai. 2020 m. vasario 12 d. užfiksuotas dioksinų-furanų kiekis ($0,009 \text{ ng/Nm}^3$) buvo 11 kartų mažesnis už leidžiamą normą, o gyvsidabrio emisija ($0,004007 \text{ mg/m}^3$) – 12 kartų mažesnė už leidžiamą normą.

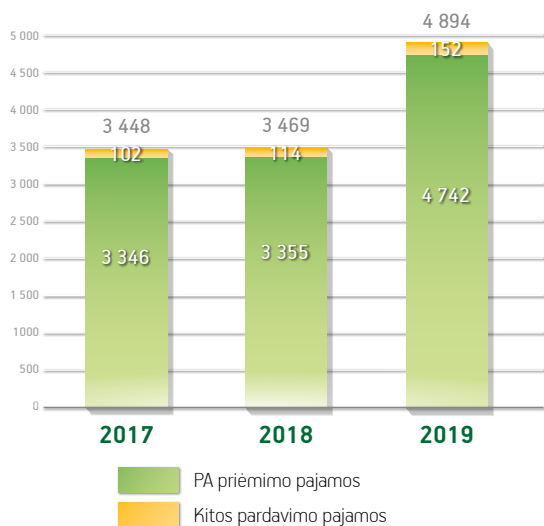
Atlikti teršalų kiekių matavimai parodė, kad atliekos bendrovės PA deginimo įrenginyje deginamos saugiai, į aplinką išmetamų teršalų kiekiai yra nedideli, o įrenginys dirba su dideliu rezervu.

Pagrindiniai finansiniai rodikliai

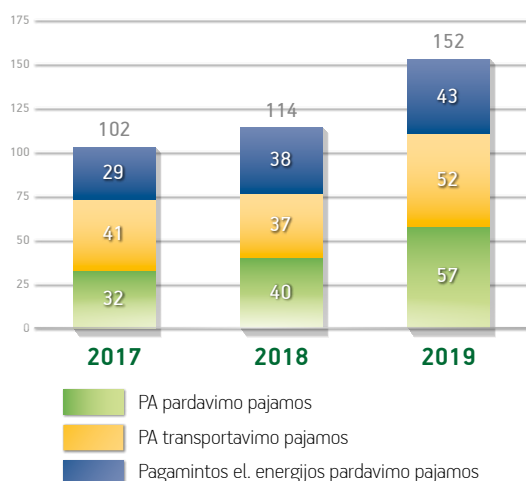
Pagrindinių finansinių rodiklių suvestinė	2017	2018	2019
Svarbiausi pelno (nuostolių) ataskaitos rodikliai			
Pardavimo pajamos, Eur	3 448 024	3 468 463	4 894 219
Kitos veiklos pajamos, Eur	8 745	5 447	15 250
Finansinės veiklos (palūkanų ir kitos) pajamos, Eur	0	355 463	117
Pardavimo savikaina, Eur	-1 683 173	-1 703 824	-2 852 547
Veiklos sąnaudos, Eur	-1 670 200	-1 518 726	-1 819 769
Finansinės veiklos (palūkanų ir kitos) sąnaudos, Eur	-57 706	-143 158	38 047
EBITDA, Eur	609 079	793 664	801 527
Grynasis pelnas, Eur	55 097	446 324*	280 675
Svarbiausi balanso rodikliai			
Visas turtas, Eur	28 714 170	27 682 522	26 503 661
Nuosavas kapitalas, Eur	5 679 244	6 125 568	6 406 243
Dotacijos ir subsidijos, Eur	19 942 164	18 673 592	17 405 019
Atidėjiniai, Eur	1 285 601	1 018 179	1 015 621
Visi įsipareigojimai, Eur	1 801 961	1 861 483	1 673 478
Finansinės skolos, Eur	1 310 729	1 062 643	864 703
Svarbiausi pelningumo ir apyvartumo rodikliai			
EBITDA marža, %	17,66 %	22,88 %	16,38 %
Grynojo pelno marža, %	1,60 %	12,87 %	5,73 %
Nuosavo kapitalo grąža (ROE), %	0,97 %	7,29 %	4,38 %
Turto grąža (ROA), %	0,19 %	1,61 %	1,06 %
Turto apyvartumo rodiklis, kartais	0,120	0,125	0,185
Svarbiausi likvidumo ir mokumo rodikliai			
Bendrojo likvidumo koeficientas	1,11	1,02	1,20
Nuosavo kapitalo ir turto santykis, %	19,8 %	22,1 %	24,2 %
Įsipareigojimų ir turto santykis, %	6,3 %	6,7 %	6,3 %
Finansinių skolų ir EBITDA santykis	215 %	134 %	108 %

* Didelį 2018 metų grynąjį pelną (o atitinkamai – ir didelę nuosavo kapitalo grąžą) iš dalies lėmė teigiamas netipinių finansinės veiklos pajamų ir sąnaudų skirtumas, kurio susidarymo priežastys buvo išsamiai aprašytos metiniame pranešime už 2018 metus.

Pardavimo pajamos, tūkst. Eur



Pardavimo pajamos, išskyrus pajamas iš atliekų priėmimo, tūkst. Eur



Pagrindinis bendrovės pardavimo pajamų šaltinis yra pajamos iš PA priėmimo, o jų dydį lemia du esminiai rodikliai – PA priėmimas (tonomis per metus) ir vidutinė priėmimo kaina (eurais už toną). 2018 metais atliekų buvo priimta 3,9 % mažiau negu prieš metus, tačiau pardavimo pajamų lygį išlaikyti (ir net nežymiai padidinti) leido 4,4 % padidėjęs atliekų surinkimo kainos vidurkis. 2019 metais atliekų priėmimo pajamos didėjo 41 %, tokį augimą leido pasiekti atliekų priėmimo apimtys šuolis net 49 %, kuris reikšmingai viršijo nedidelį atliekų priėmimo kainos vidurkio sumažėjimą (4,85 %).

Iš viso 2019 metais bendrovė gavo 4,89 mln. Eur pardavimo pajamų (41 % daugiau negu prieš metus), iš jų pajamos iš atliekų priėmimo (4,74 mln. Eur) sudarė 96,88 %, o visos kitos pardavimo pajamos (152 tūkst. Eur) – 3,12 %. Pardavimo pajamos, nesusijusios su atliekų priėmimu, 2019 metais didėjo, tačiau dėl mažos šių pajamų dalies reikšmingos įtakos bendrai pardavimo pajamų sumai tai neturėjo.

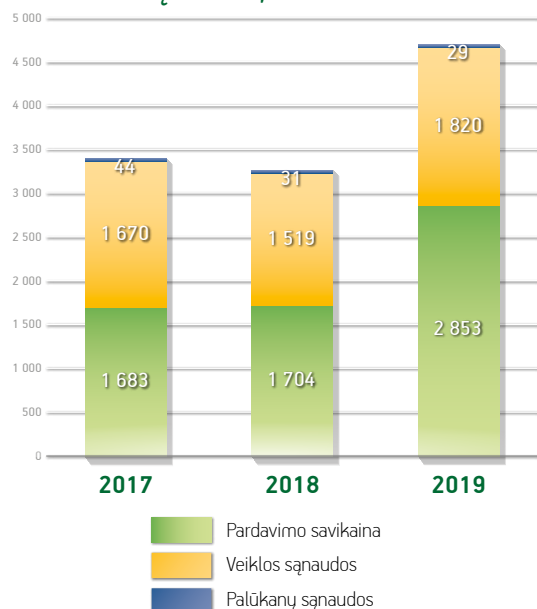
2019 metais gauta tokių pardavimo pajamų (išskyrus pajamas iš atliekų priėmimo):

- pajamos iš teigiamos vertės atliekų pardavimo – 57 tūkst. Eur (44 % daugiau negu 2018 metais),
- pajamos iš atliekų transportavimo – 52 tūkst. Eur (43 % daugiau negu 2018 metais),
- pajamos iš pagamintos elektros energijos pardavimo – 43 tūkst. Eur (14 % daugiau negu 2018 metais).

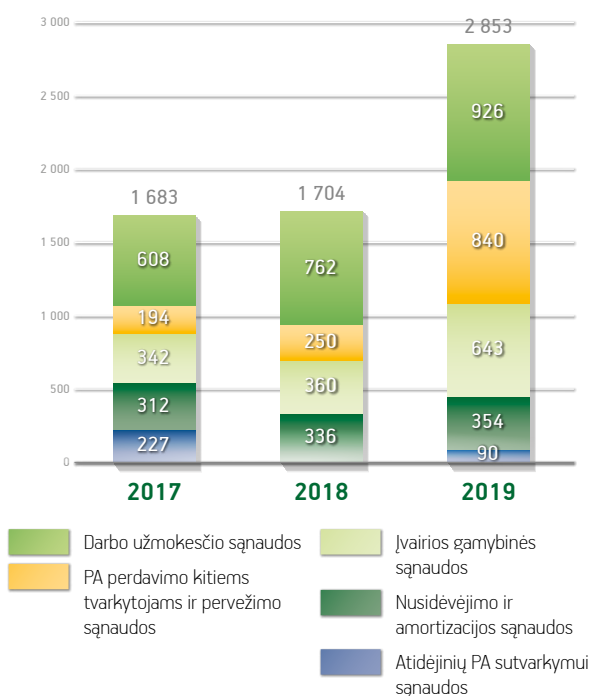
Padidėjus veiklos apimtims ir pajamoms, didėjo ir sąnaudos. Pardavimo savikaina 2019 metais sudarė 2,85 mln. Eur (67 % daugiau negu 2018 metais), veiklos (bendrosios ir administracinės) sąnaudos – 1,82 mln. Eur (20 % daugiau negu 2018 metais), palūkanų sąnaudos – 29 tūkst. Eur (5 % mažiau negu 2018 metais).

2019 metais bendrovės savikainos struktūroje daugiau siai sudarė darbo užmokesčio sąnaudos – 926 tūkst. Eur

Savikaina, veiklos ir palūkanų sąnaudos, tūkst. Eur



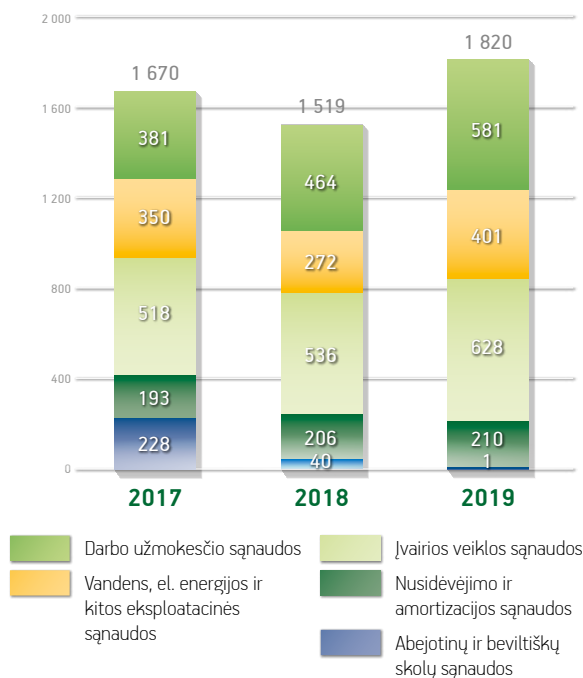
Savikainos struktūra, tūkst. Eur



(22 % daugiau negu 2018 metais), PA perdavimo kitiems tvarkytojams ir pervežimo sąnaudos – 840 tūkst. Eur (net 236 % daugiau negu 2018 metais), įvairios gamybinės sąnaudos – 643 tūkst. Eur (78 % daugiau negu 2018 metais).

Savikainos padidėjimas atspindi reikšmingai padidėjusias darbų apimtis: 1) dalį darbo užmokesčio sudaro kintamoji atlygio dalis, susieta su darbo našumu ir veiklos rezultatais (didėjant atliekų priėmimui, tvarkymui, pajamoms, kitiems rodikliams, didėja ir ši atlygio dalis), 2) PA perdavimo kitiems tvarkytojams sąnaudos yra tiesiogiai susijusios su kitiems tvarkytojams perduotu atliekų kiekiu,

Veiklos sąnaudų struktūra, tūkst. Eur



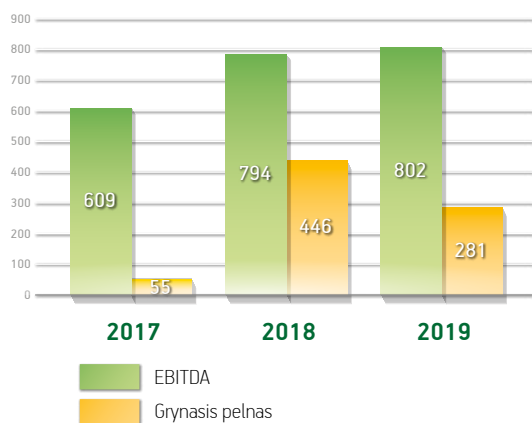
o jis 2019 metais padidėjo 202 %, 3) įvairios gamybinės sąnaudos padidėjo dėl išaugusių transporto eksploataavimo, degalų, PADĮ eksploataavimo sąnaudų. Šios sąnaudos padidėjo dėl didesnių atliekų priėmimo ir tvarkymo apimčių.

Veiklos sąnaudų struktūroje daugiausiai sudarė darbo užmokesčio sąnaudos – 581 tūkst. Eur (25 % daugiau negu 2018 metais), vandens, el. energijos ir kitos eksploatacinės sąnaudos – 401 tūkst. Eur (47 % daugiau negu 2018 metais), įvairios veiklos sąnaudos – 628 tūkst. Eur (17 % daugiau negu 2018 metais).

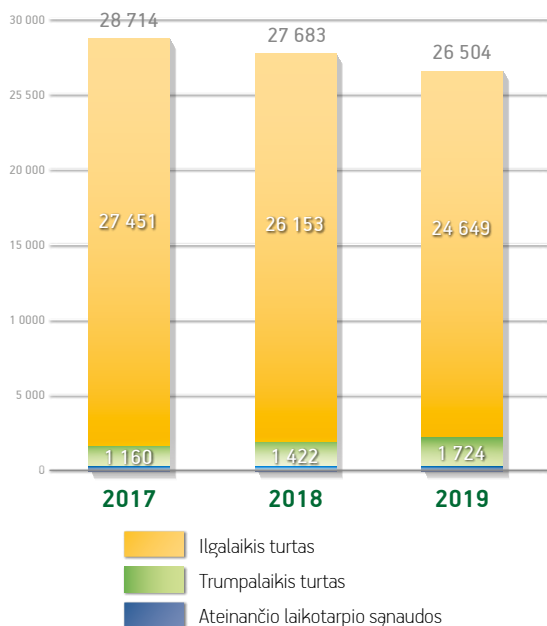
Kaip ir savikaina, veiklos sąnaudos didėjo dėl veiklos apimčių augimo: 1) dalį darbo užmokesčio sudaro kintamoji atlygio dalis, susieta su tikslų įvykdymu (didėjant veiklos apimtims ir viršijant iškeltus tikslus, didėja ir ši atlygio dalis), 2) vandens, el. energijos ir kitos eksploatacinės sąnaudos – tai daugiausiai kintamos sąnaudos, tiesiogiai priklausančios nuo atliekų tvarkymo apimtys, 3) įvairios gamybinės sąnaudos buvo didesnės dėl išaugusio PA sąvartyne pašalinto atliekų kiekio, už kurį mokamas aplinkos taršos mokestis.

Padidėjus pajamos ir sąnaudoms, 2019 metais EBITDA didėjo nedaug – ji sudarė 802 tūkst. Eur ir buvo 1 % didesnė negu 2018 metais. Grynojo pelno 2019 metais uždirbta 281 tūkst. Eur – 37 % mažiau negu 2018 metais. Neigiamas grynojo pelno pokytis susidarė dėl didelio 2018 metų grynojo pelno, kurį nulėmė ne tik geri įprastinės veiklos rezultatai, bet taip pat ir didelis teigiamas netipinių finansinės veiklos pajamų ir sąnaudų skirtumas.

EBITDA ir grynasis pelnas, tūkst. Eur



Turto struktūra, tūkst. Eur

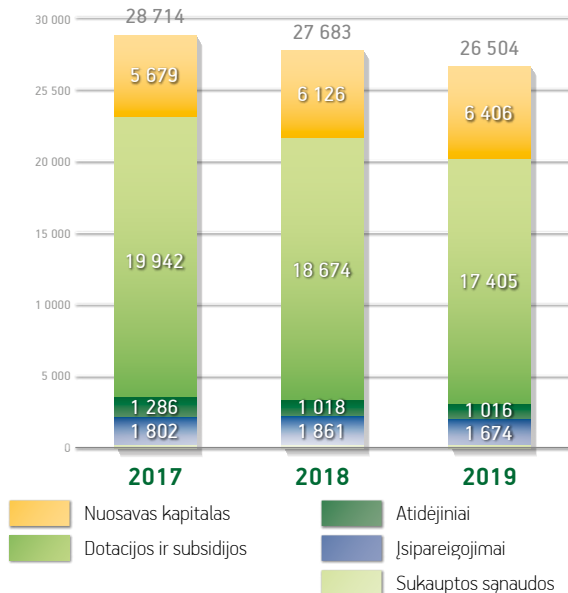


Didžiąją dalį bendrovės turto sudaro ilgalaikis turtas, jo dalis viso turto struktūroje – 93 %. Pagrindinis bendrovės turtas yra PA deginimo įrenginys, kurio vertė 2019 m. pabaigoje sudarė 19,1 mln. Eur. Įrenginio balansinė vertė dėl nusidėvėjimo kasmet mažėja, todėl mažėja ir bendra ilgalaikio turto vertė.

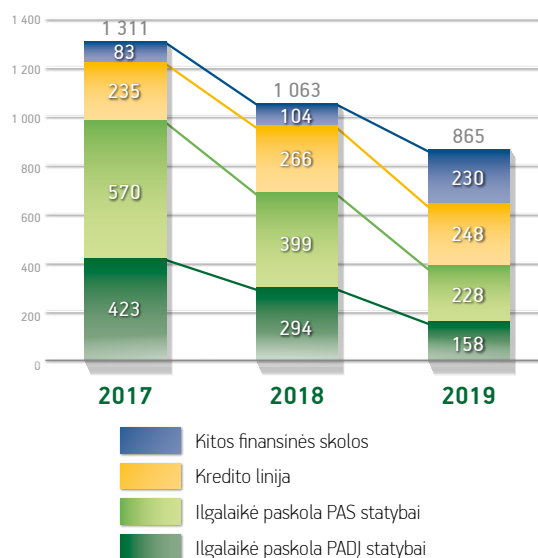
Balanso nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų dalyje didžiąją dalį sudaro dotacijos – 66 %. Tokia kapitalo struktūra atspindi pagrindinio bendrovės turto (PADJ ir PAS) statybos finansavimo šaltinius. Dotacijų likutis kasmet mažėja, amortizuojant dalį dotacijų proporcingai PADJ ir PAS nusidėvėjimui. Neamortizuota dotacijos PA deginimo įrenginiui dalis 2019 m. pabaigoje sudarė 16,0 mln. Eur, dotacijos PA sąvartyno statybai neamortizuota dalis – 0,86 mln. Eur. Bendrovei dirbant pelningai, kasmet didėja nuosavas kapitalas, kuris 2019 m. pabaigoje sudarė 24 % turto balansinės vertės.

Skolos kredito įstaigoms 2019 m. pabaigoje sudarė 865 tūkst. Eur (2018 m. pabaigoje – 1,063 mln. Eur). Taigi, skolų kredito įstaigoms negrąžintas likutis per metus sumažėjo 198 tūkst. Eur (19 %)

Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų struktūra, tūkst. Eur



Skolos kredito įstaigoms metų pabaigoje, tūkst. Eur



Investicijos

Investicijos į ilgalaikį turtą 2019 metais siekė 511 tūkst. Eur.

Investicijos 2019 metais	Suma, Eur
<i>Įsigytas ilgalaikis nematerialusis turtas</i>	<i>15 877</i>
Sukurtas paveikslas „Menas tvarkyti atliekas“ (Šiaulių padalinyje ant deginimo įrenginio sienos)	7573
Atnaujinta interneto svetainė	5770
Įsigytas kitas nematerialusis turtas	2534
<i>Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas</i>	<i>495 093</i>
Atlikti ilgalaikę vertę turintys PADĮ remonto darbai, pripažinti turtu	92 143
Atlikta naftos produktais užteršto grunto valymo aikštelės rekonstrukcija	66 499
Įsigytas teleskopinis krautuvas „Merlo P35.11“	59 900
Įsigytas naudotas krovininis automobilis MAN	46 600
Įsigyti lengvieji automobiliai „VW T-Cross“ (2vnt.)	37 152
Įsigytas pavojingųjų atliekų smulkintuvas	38 228
Įsigytas lengvasis automobilis „Subaru Outback“	31 890
Įsigytas krovininis mikroautobusas „VW Crafter“	12 250
Įrengta priešgaisrinė ir vaizdo stebėjimo sistema Vilniuje ir Klaipėdoje	15 418
PADĮ operatorinės baldai	11 702
Įsigytas kitas materialusis turtas	83 311
Iš viso	510 910

2020–2021 metais bendrovė planuoja statyti naują maždaug 30 arų ploto atliekų tvarkymo aikštelę su stogine Šiaulių padalinyje. Tai ilgalaikė (50 metų naudingo tarnavimo trukmės) veiklos plėtros investicija, kuri ilgainiui leis bendrovei papildomai priimti ir tvarkyti iki 1000 t atliekų per metus ir, atitinkamai, gauti papildomų pajamų ir pelno. Numatoma aikštelės projektavimo ir įrengimo kaina – 400 tūkst. Eur.

2020 metais planuojama suprojektuoti atliekų tvarkymo aikštelę ir pradėti statybas (į 2020 metų investicijų planą

įtraukta 25 % planuojamos bendros investicijų į aikštelės įrengimą sumos), o užbaigti statybas planuojama 2021 metais (į 2021 metų investicijų planą įtraukta 75 % investicijų dalis).

Iš viso 2020 metais į ilgalaikį turtą planuojama investuoti 450 tūkst. Eur, 2021 metais – 810 tūkst. Eur.

Planuojamos investicijos 2020 m.	Suma, Eur be PVM	Finansavimo šaltiniai	Planuojama įvedimo į eksploataciją data	Naudingo tarnavimo laikotarpis, m.	Poreikio / naudos pagrindimas
PADĮ sukamosios krosnies futeruotės keitimas (palai-komoji investicija)	300 000	Kredito linija ir nuosavos lėšos	2020 10 01	2	Veiklai tęsti būti-na investicija, pa-keičiant susidėvė-jusių futeruotę.
Atliekų tvarkymo aikštelės (30 a) su stogine Šiauliuose projektavimas ir avansinis mokėjimas už statybos dar-bus – 25 % projekto vertės (bendra projekto vertė – 400 000 Eur)	100 000	Nuosavos lėšos	–	–	–
Kitos palaikomosios investi-cijos	50 000	Nuosavos lėšos, lizingas	Per metus	Įvairus	Susidėvėjusio tur-to pakeitimas
Iš viso	450 000				

Planuojamos investicijos 2021 m.	Suma, Eur be PVM	Finansavimo šaltiniai	Planuojama įvedimo į eksploataciją data	Naudingo tarnavimo laikotarpis, m.	Poreikio / naudos pagrindimas
Atliekų tvarkymo aikštelės (30 a) su stogine Šiauliuose statyba – 75 % projekto vertės (bendra projekto ver-tė – 400 000 Eur)	300 000	Nuosavos lėšos, ilgalaikė banko paskola (bus svarsto-ma)	2021 07 01	50	Aikštelė sudarytų sąly-gas didinti PA surinkimą ir perdavimą kitiems tvarkytojams bei iš ben-dro srauto atskirti ne-pavojingąsias atliekas. Galimas papildomas PA srautas – iki 1000 t/m, investicijos atsipirkimo trukmė – 7 metai.
SICK AMS stotelės įsi-gijimas	320 000	Lizingas ir nuo-savos lėšos	2022 01 01	10	Stotelė reikalinga PADĮ veiklos nepertraukiamu-mui užtikrinti bei įvykdy-ti įsigaliosiančius reika-lavimus dėl gyvsidabrio matavimo.
Ekonomaizerio Nr. 1 keitimas (palaikomoji investicija)	120 000	Kredito linija ir nuosavos lėšos	2021 10 01	5	Veiklai tęsti būtina inves-ticija, pakeičiant susidė-vėjusių įrangą.
Kitos palaikomosios investicijos	70 000	Nuosavos lėšos, lizingas	Per metus	Įvairus	Susidėvėjusio turto pa-keitimas.
Iš viso	810 000				

Dividendų politika

2016 metų pabaigoje bendrovė turėjo 953 117 Eur sukauptų nepaskirstytųjų nuostolių (tai sudarė 14,6 % įstatinio kapitalo). Nuo 2017 metų bendrovė dirba pelningai, tačiau, kol turėjo nepadengtų nuostolių, dividendų mokėti negalėjo. Nepaskirstytųjų nuostolių suma 2018 m. pabaigoje buvo 451 696 Eur (6,9 % įstatinio kapitalo), per 2019 metus ji sumažėjo iki 171 021 Eur (2,6 % įstatinio kapitalo), o 2020 metais planuojama, kad nuostoliai bus

visiškai padengti ir bendrovė pradės formuoti privalomąjį rezervą.

Nustatant dividendams mokėti skiriamą pelno dalį bus vadovaujamasi Lietuvos Respublikos Vyriausybės 1997 01 14 nutarimo Nr. 20 „Dėl dividendų už valstybei nuosavybės teise priklausančias bendrovių akcijas ir valstybės įmonių pelno įmokų“ nuostatomis.

Strategijos įgyvendinimo rodikliai

2019 metais bendrovė visiškai įvykdė visus strateginiame plane iškeltus tikslus, visi tikslų rodikliai buvo įvykdyti arba viršyti.

Strateginio tikslo „Užtikrinti efektyvų valdymą ir paslaugų teikimą“ rodiklis „vienam darbuotojui tenkančios mėnesio pardavimų pajamos“ ir tikslo „Užtikrinti technologiškai pažangų PA tvarkymą“ rodiklis „vienam darbuotojui tenkantis sutvarkytų atliekų kiekis per metus“ buvo viršyti atitinkamai 61 % ir 79 %. Tokių rezultatų nebūtų pavykę pasiekti vien dėl sėkmingos rinkodaros. Didelę įtaką tam padarė 2019 metais priimtose itin didelės atliekų partijos, kurios nebuvo numatytos iš anksto ir dėl to nebuvo įtrauktos į strategiją (vien iš „Geležinkelio tiesimo centro“, gaisravietės Alytuje ir bankrutuojančios „Ūrus“ ir Ko sandėlių buvo priimta 4363 t atliekų – net 41 % papildomai prie 10 600 t atliekų priėmimo apimties, kuri buvo numatyta strategijoje 2019 metais).

Priėmusi didelį atliekų kiekį, bendrovė privalėjo nedelsdama jas tvarkyti, kadangi leidžiamas laikinai saugoti atliekų kiekis yra apribotas TIPK leidimuose nustatytais normatyvais. Įvykdyti šią užduotį padėjo patvirtintas naujas PA deginimo įrenginio TIPK leidimas, kuriuo bendrovei leista sudeginti daugiau atliekų (2019 m. jų sudeginta 388 tonomis daugiau negu planuota). Taip pat bendrovė didino atliekų šalinimo PAS apimtį (iš klientų surinktų atliekų PAS buvo pašalinta 811 tonų daugiau negu 2018 metais), tačiau to nebūtų pakakę. Turėdama ribotus pajėgumus, tačiau privalėdama griežtai laikytis TIPK leidimuose nustatytų normatyvų, bendrovė ėmėsi ypač aktyviai bendradarbiauti su partneriais, perduodama PA galutinai sutvarkyti kitiems tvarkytojams (buvo

perduota net 4 186 tonomis daugiau negu buvo numatyta strategijoje 2019 metais).

Padidėjusios atliekų priėmimo ir tvarkymo apimtys lėmė ir reikšmingą sąnaudų padidėjimą. Pvz., atliekų perdavimo kitiems tvarkytojams ir pervežimo sąnaudos padidėjo net 590 tūkst. Eur (palyginti su 2018 metais), darbo užmokesčio sąnaudos – 281 tūkst. Eur, įvairios gamybinės sąnaudos – 282 tūkst. Eur, vandens, el. energijos ir kitos eksploatacinės sąnaudos – 128 tūkst. Eur.

Didelis sąnaudų išaugimas amortizavo padidėjusias pajamas, tačiau grynojo pelno pokytis (palyginti su numatytu strategijoje) buvo teigiamas: 2019 metais faktiškai uždirbta 281 tūkst. Eur grynojo pelno – 102 tūkst. Eur daugiau, negu buvo numatyta 2019 metais strategijoje (178 tūkst. Eur). Tai nulėmė ir viršytą tikslo „Užtikrinti nuosavo kapitalo grąžą“ rodiklio reikšmę: faktinė nuosavo kapitalo grąža 2019 metais sudarė 4,38 % ir buvo 1,48 procentinio punkto didesnė, negu buvo numatyta 2019 metais strategijoje (2,9 %).

Strateginis tikslas „Užtikrinti aplinkosaugos reikalavimų įgyvendinimą“ buvo įvykdytas. Strateginio tikslo „Užtikrinti saugią darbo aplinką ir aukštą darbuotojų kvalifikaciją“ rodiklio „lojalių darbuotojų (dirbančių bendrovėje ne mažiau kaip dvejus metus) dalis“ reikšmė buvo viršyta 8 procentiniais punktais.

Strateginė kryptis	Strateginis tikslas	Strateginio tikslo rodiklis ir matavimo vienetas	2019 m. planas	2019 m. faktas	Fakto ir plano skirtumas, %
Veiklos efektyvumo didinimas	Užtikrinti efektyvų valdymą ir paslaugų teikimą	Vienam darbuotojui tenkančios mėnesio pardavimų pajamos, Eur	≥ 3900	6 275	+ 61 %
Vertės kūrimas	Užtikrinti nuosavo kapitalo grąžą	Nuosavo kapitalo grąža (ROE)	≥ 2,9 %	4,38 %	+ 51 %
	Užtikrinti technologiškai pažangų PA tvarkymą	Vienam darbuotojui tenkantis sutvarkytų atliekų kiekis per metus, t	≥ 168	301	+ 79 %
Organizacinės veiklos tobulinimas	Užtikrinti aplinkosaugos reikalavimų įgyvendinimą	Atvejų, kai dioksinų ir furanų matavimai ir suminis mėnesinis teršalų kiekis viršija leistinas normas, skaičius, vnt.	0	0	0 %
	Užtikrinti saugią darbo aplinką ir aukštą darbuotojų kvalifikaciją	Lojalių darbuotojų (dirbančių bendrovėje ne mažiau kaip dvejus metus) dalis	≥ 80 %	88 %*	+ 10 %

* Iš 64 darbuotojų, kurie dirbo bendrovėje 2019 m. pabaigoje, 11 darbuotojų bendrovėje dirbo mažiau negu 2 metus, tačiau 4 iš jų buvo priimti į naujai sukurtas darbo vietas, todėl lojalių darbuotojų dalis buvo 88 % (53/60).

RIZIKOS VALDYMAS

Rizikos valdymo politika

2019 m. gruodžio 23 d. valdyba patvirtino bendrovės rizikos valdymo politiką, kurioje nustatė rizikos valdymo principus, procesą ir atsakomybes, siekiant užtikrinti saugią aplinkai bendrovės veiklą, darbuotojų saugą ir bendrovės strategijos įgyvendinimą. Politikoje nustatyti penki pagrindiniai bendrovėje taikomi rizikos valdymo principai:

- 🔄 **saugios veiklos užtikrinimo principas** (saugi žmonėms ir aplinkai veikla yra svarbiausias bendrovės prioritetas, todėl rizikos valdymo procese didžiausias dėmesys turi būti teikiamas toms rizikoms, kurios susijusios su poveikiu žmonių (įskaitant darbuotojus) gyvybei ir sveikatai bei poveikiu aplinkai);
- 🔄 **integralumo principas** (rizikos valdymas yra ne atskira savarankiška veikla, o struktūruotas procesas, neatsiejama visų bendrovės veiklos procesų ir priimamų sprendimų dalis, sudėtinė valdymo ir kontrolės sistemos dalis);
- 🔄 **informacijos aktualumo ir patikimumo principas** (rizikos valdymas turi būti paremtas patikimais ir aktualiais duomenimis, įskaitant statistinius, istorinius, taip pat stebėjimo ir (arba) ekspertinio vertinimo būdu gautus duomenis);
- 🔄 **efektyvumo ir proporcingumo principas** (rizikos valdymas turi būti efektyvus, valdymo priemonėms

skiriamos lėšos turi būti paskirstomos racionaliai ir ekonomiškai pagrįstai, o konkrečios rizikos valdymo kaina neturi viršyti alternatyvių kaštų, kuriuos bendrovė patirtų nevaldydama tos rizikos);

- 🔄 **skaidrumo principas** (bendrovė yra atvira visuomenei, todėl interesų turėtojams atskleidžia informaciją apie esmines rizikas, priimamus sprendimus joms valdyti ir tų sprendimų motyvus).

Politikoje numatyta, kad jai įgyvendinti bendrovė turi parengti rizikos tikimybių ir galimo poveikio nustatymo tvarką, rizikų žemėlapi, rizikos valdymo priemonių planą ir rizikų registrą – šie dokumentai rengiami ir bus teikiami tvirtinti po metinės finansinės atskaitomybės patvirtinimo. Politika tvirtinama ir keičiama valdybos sprendimu ir skelbiama bendrovės interneto tinklalapyje. Ji taikoma visiems bendrovės valdybos nariams, vadovams ir darbuotojams.

Bendrovės vadovybė skiria tris bendrovei aktualiausias (atsižvelgiant į veiklos pobūdį, mastą ir specifiką) rizikos sritis, o kiekvienoje iš sričių – po kelis svarbiausius rizikos veiksnius. Aktualiausios rizikos sritys yra šios: 1) technologinė rizika, 2) rinkos ir paslaugų teikimo rizika, 3) operacinė rizika.

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.

Technologinės rizikos veiksniai	Bendrovėje taikomos rizikos valdymo ir priežiūros priemonės
🔄 PA tvarkymo infrastuktūros techninių gedimų, PADĮ priverstinių sustojimų rizika. 🔄 Leidžiamų teršalų normų viršijimo rizika. 🔄 Avarijų, gaisrų rizika.	🔄 Aiški atsakomybė už PA tvarkymo įrenginių priežiūros planų sudarymą ir jų nuoseklią 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 avarijų prevencijai įgyvendinimas.

Rinkos ir paslaugų teikimo 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. ⚠ Išskeltų 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 veiksniai	Bendrovėje taikomos rizikos valdymo ir priežiūros priemonės
⚠ 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.	⚠ 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 neatitiktinių 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 konkretiems 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.

Integruota vadybos sistema

Igyvendinant integruotą vadybos sistemą (ISO 9001, ISO 14001 ir ISO 45001), buvo patvirtintas vadybos sistemos vadovas – dokumentas, kuriame aprašyta bendrovėje įgyvendinta integruota kokybės, aplinkos apsaugos bei darbuotojų saugos ir sveikatos vadybos sistema, atitinkanti standartų ISO 9001, ISO 14001 ir ISO 45001 reikalavimus.

Procesams valdyti taikomos procedūros įformintos dokumentais. Aprašyta iš viso 16 bendrovėje taikomų procedūrų, reglamentuojančių planavimą, darbuotojų saugos

ir sveikatos valdymą, PA tvarkymo organizavimą, PA deginimo organizavimą, PA sąvartyno darbo organizavimą, laboratorijos darbo organizavimą, monitoringą ir matavimus, avarinių situacijų valdymą, reikšmingų aplinkos apsaugos aspektų nustatymą, technikos ir matavimo įrangos valdymą, vidaus auditus, personalo valdymą, pirkimų organizavimą, dokumentų valdymą ir kt.

Procedūrose aprašytos joms priskiriamos funkcijos, įskaitant susijusias su rizikos vertinimu ir valdymu.

Rizikų ir galimybių vertinimas

Procedūroje „Planavimas“ aprašyti aplinkos veiksnų analizės, rizikų ir galimybių vertinimo, strateginio veiklos plano sudarymo, tikslų siekimo ir gerinimo veiksmų planavimo padaliniuose veiksmas, nustatytos atsakomybės, vykdytojai ir įgaliojimai.

Rizikos ir galimybės identifikuojamos atsižvelgiant į aplinkos veiksnų analizės rezultatus. Su strateginiais tikslais susijusias rizikas ir galimybes strateginio planavimo metu vertina generalinis direktorius ir kiti vadovai pagal funkcinį pasiskirstymą ir kompetenciją. Pagrindinės rizikos ir galimybės apibendrinamos stiprybių, silpnybių, galimybių ir grėsmių modelyje. Rizikų ir galimybių valdymo priemonės įtraukiamos į strateginį planą, o rizikų, nesusijusių su strateginiais tikslais, valdymui sudaromas rizikų valdymo planas.

Bendrovė rizikų valdymo planą patvirtino 2019 m. lapkričio 8 d. vadybos vertinamosios analizės susirinkimo

protokolu Nr. 11. Plane rizikos klasifikuojamos pagal procesus (veiklas) į kelias grupes: 1) aplinkos apsauga, 2) darbuotojų sauga ir sveikata, 3) informacijos valdymas, 4) infrastruktūros eksploatavimas, 5) personalo valdymas, 6) pirkimai. Apibrėžtos rizikos kiekviename iš šių procesų (veiklų), įvertinta jų tikimybė ir poveikis, apskaičiuotas rizikos lygis, aprašytos valdymo priemonės, nustatytas atsakingas asmuo ir valdymo priemonių įgyvendinimo grafikas (periodiškumas).

Informaciją apie identifikuotas rizikas pateikia vadovai pagal funkcinį pasiskirstymą ir kompetenciją. Planą sudaro vadovybės įgalioti asmenys. Rizikų reikšmingumas ir valdymo priemonių pakankamumas vertinamas vadovaujantis patvirtinta metodika. Privalomos rizikos valdymo priemonės nustatomos esant dideliame rizikos lygiui. Vidutinio rizikos lygio atveju valdymo priemonės rekomenduojamos.

Avarinių situacijų rizikos valdymas

Procedūroje „Avarinių situacijų valdymas“ aprašyti galimų avarinių situacijų identifikavimo ir analizės, avarinių planų parengimo, avarinės įrangos priežiūros, personalo informavimo ir planų išbandymo, statinių priežiūros veiksmas, nustatytos atsakomybės, vykdytojai ir įgaliojimai. Potencialiai galimos avarijos identifikuojamos ir analizuojamos sudarant padaliniuose galimų avarinių situacijų sąrašus, atliekant galimų avarijų pavojaus ir ri-

zikos analizę. Galimų avarijų sąrašus sudaro (koreguoja) vadovybės įgaliotas asmuo.

Potencialiai galimų avarijų pavojaus ir rizikos analizę atlieka generalinio direktoriaus paskirta darbo grupė. Analizė atliekama vadovaujantis ekstremaliųjų situacijų rizikos analizės metodinėmis rekomendacijomis. Rizikos analizė peržiūrima ir prireikus atnaujinama ne rečiau

kaip kartą per trejus metus arba atsiradus naujiems pavojams, pasikeitus civilinę saugą reglamentuojantiems teisės aktams, pertvarkius ar modernizavus įrenginius, technologinius procesus ar įvykus kitiems pokyčiams didinantiems pavojų ar ekstremalių situacijų riziką ir mažinantiems darbuotojų saugumą.

Bendrovėje rengiami tokie avariniai planai: ekstremaliųjų situacijų valdymo planas, avarinės situacijos reagavimo planai, pavojingojo objekto avariniai planai ir avarijų prevencijos planas. Aprašyta avarinės įrangos (signalizacijos sistemų, evakuacijos priemonių, gaisro gesinimo įrenginių ir priemonių, pirmosios medicininės pagalbos rinkinių,

asmeninių apsaugos priemonių ir kt.) priežiūra ir eksploatacija.

Nustatyta, kad, įvykus avarinei situacijai ar incidentui, darbuotojai privalo elgtis pagal avarinės situacijos reagavimo planus bei nedelsiant pranešti atsakingiems asmenims bei gelbėjimo tarnyboms. Atsakingi asmenys privalo imtis priemonių, kad apsaugotų žmones, aplinką ir įmonės turtą nuo avarinės situacijos poveikio. Atsakingi asmenys privalo pranešti apie įvykį aukščiausiai vadovybei. Korekcinį veiksmų poreikis nustatomas ir veiksmai įgyvendinami pagal procedūrą „Neatitiktų valdymas. Korekciniai veiksmai.“

Profesinės rizikos valdymas

Procedūroje „Darbuotojų saugos ir sveikatos valdymas“ aprašyta profesinės rizikos valdymo, darbuotojų instruktavimo, aprūpinimo asmeninėmis apsaugos priemonėmis, pavojingų darbų vykdymo, saugos ir sveikatos būklės vidinės kontrolės plano funkcijos. Profesinė rizika vertinama vadovaujantis generalinio direktoriaus patvirtintu profesinės rizikos vertinimo darbų planu. Planą sudaro (atnaujinama) darbuotojų saugos ir sveikatos tarnybos specialistas (jo funkcijas atlieka pagal sutartį išorės paslaugų tiekėjas). Pagal patvirtintą planą rizikos vertinimą atlieka darbuotojų saugos ir sveikatos tarnybos specialistas.

Procedūroje aprašyti rizikos veiksniai (įskaitant biologinį, cheminį, fizikinį, ergonominį, psichosocialinį, fizinį), veiksmų tyrimo būdai ir metodai bei kt. Atsižvelgiant į nustatytą rizikos dydį, priimamas sprendimas dėl rizikos priimtumo (nusprendžiama, ar rizika priimtina, toleruotina ar nepriimtina), sprendimai dokumentuojami formose „Profesinės rizikos įvertinimo kortelė“ arba „Profesinės rizikos įvertinimo lapas“.

Nustatant rizikos valdymo priemones, vadovujamasi tokia rizikos veiksnių mažinimo hierarchija: 1) rizikos šalinimas; 2) pavojingų faktorių pakeitimas nepavojingais

ar mažiau pavojingais; 3) techninės valdymo priemonės; 4) lentelės (įspėjimai) ir (arba) administracinės priemonės; 5) asmeninės apsaugos priemonės.

Vadovaujantis procedūra, pagal profesinės rizikos vertinimo išvadas nustatomi ir peržiūrimi tikslai, instrukcijos, darbuotojų dirbančių profesinės rizikos veiksnių aplinkoje, sąrašas ir kiti dokumentai. Visi darbuotojai, neatsižvelgiant į darbo stažą, kvalifikaciją, instruktuojami darbuotojų saugos ir sveikatos bei gaisrinės saugos klausimais. Darbuotojų saugos ir sveikatos būklės vidinė kontrolė organizuojama vadovaujantis vidinės kontrolės planu. Korekcinį veiksmų poreikis nustatomas ir veiksmai įgyvendinami vadovaujantis procedūra „Neatitiktų valdymas. Korekciniai veiksmai“.

Tvirtinamas profesinės rizikos vertinimo darbų planas, profesinės rizikos veiksnių tyrimo (matavimo) protokolai, profesinės rizikos įvertinimo kortelės, profesinės rizikos įvertinimo lapai, profesinės rizikos šalinimo ar mažinimo priemonių planai, darbuotojų dirbančių profesinės rizikos veiksnių aplinkoje sąrašas, rizikos veiksnių įvertinimo parenkant asmenines apsaugos priemones lentelės.

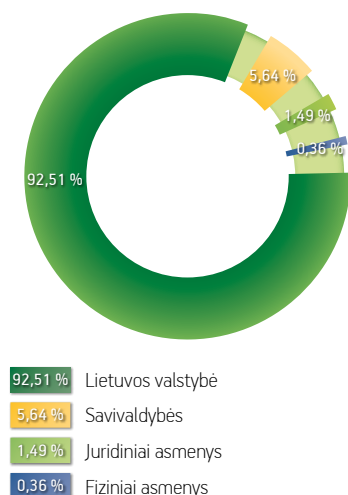
VALDYMAS, DARBUOTOJAI, DARBO UŽMOKESTIS

Akcininkai

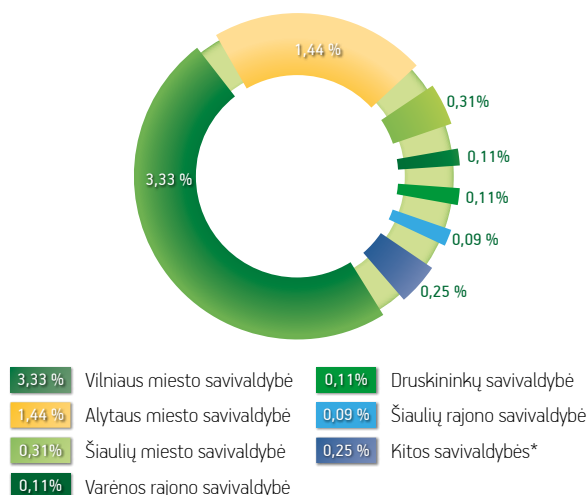
Bendrovės įstatinis kapitalas – 6 539 757 Eur. Jis padalintas į 22 550 885 paprastąsias vardinės 0,29 Eur nominalios vertės akcijas. Pagrindinė bendrovės akcininkė – valstybė, kuriai priklauso 92,51 % akcijų. Šias akcijas patikėjimo teise valdo Lietuvos Respublikos ekonomikos ir inovacijų ministerija. 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.

Bendrovės akcininkų struktūra pagal akcininkų grupes



Bendrovės akcininkų grupės „Savivaldybės“ struktūra



Valdymo struktūra

Pagrindiniai bendrovės valdymo organai yra visuotinis akcininkų susirinkimas, valdyba ir generalinis direktorius (bendrovės vadovas). 2019 metais bendrovė baigė įgyvendinti valdybos 2018 m. rugpjūčio 21 d. posėdžio sprendimus dėl bendrovės valdymo struktūros pertvarkymo, panaikinant ir išregistruojant Alytaus, Klaipėdos ir Šiaulių filialus, o visą bendrovės ir jos filialų veiklą toliau tęsiant vieno juridinio asmens vardu.

Ruošdamasi filialų išregistravimui, bendrovė dar 2018 metais gavo pakeistą PA tvarkymo licenciją, kuri suteikia teisę veiklą vykdyti vieno juridinio asmens vardu, atliko visų atliekų tvarkymo objektų registraciją savo vardu, gavo pakeistus visų veiklos vietų Taršos integruotos prevencijos ir kontrolės (TIPK) leidimus, o 2019 metais savo vardu perkėlė visą GPAIS saugomą filialų atliekų apskai-

tos informaciją ir centralizavo atliekų apskaitą, kuri nuo tol taip pat tvarkoma vieno juridinio asmens vardu.

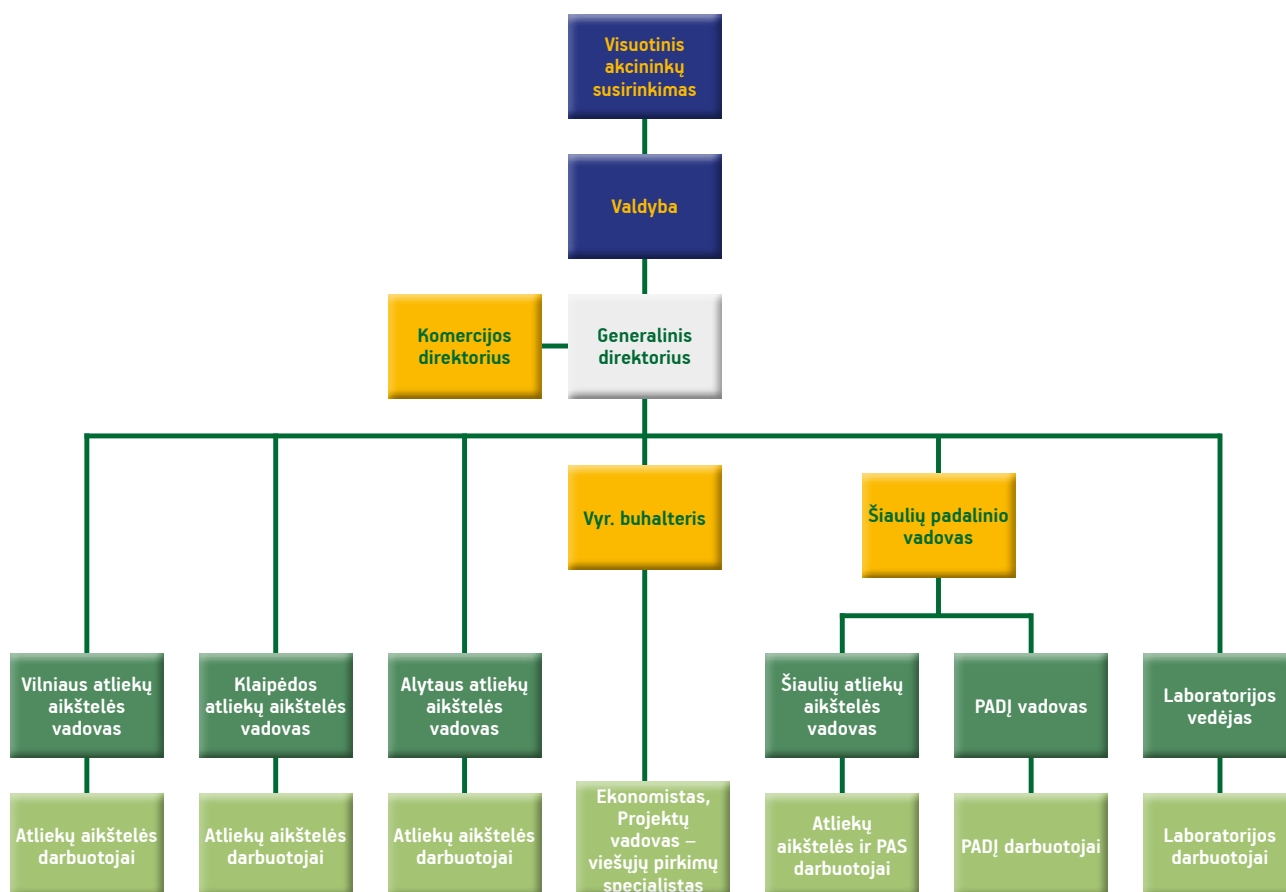
Atlikus paruošiamuosius darbus, 2019 m. liepos 31 d. bendrovės Alytaus, Klaipėdos ir Šiaulių filialai buvo išregistruoti iš Juridinių asmenų registro, iš užimamų pareigų buvo atšaukti filialų direktoriai – jų pareigybės buvo pakeistos naujomis, numatytomis naujoje valdymo struktūroje. Šiaulių filialo direktorius tapo Šiaulių padalinio vadovu, o kitų dviejų filialų l. e. p. direktoriai – Klaipėdos ir Alytaus atliekų aikštelių vadovais. Panaikinus filialus, bendrovė tęsia veiklą vieno juridinio asmens (bendrovės) vardu.

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

2018 m. rugpjūčio 31 d. posėdyje valdyba patvirtino bendrovės organizacinę struktūrą, skirtą veikti vieno juridinio asmens vardu. 2019 m. gegužės 24 d. valdybos posė-

džio sprendimu organizacinė struktūra buvo patikslinta, tačiau buvo koreguotas tik etatų skaičius ir kai kurių pareigybų pavadinimas.

Bendrovės organizacinė struktūra, patvirtinta 2019 05-24 valdybos posėdyje (sutrumpinta)



Nepriklausomas auditas

Bendrovės metinių finansinių ataskaitų už metus, pasibaigusius 2019 m. gruodžio 31 d., auditą atliko nepriklausoma audito įmonė apskaitos ir kontrolės uždaroji akcinė bendrovė „Auditas“. Atlygis už atliktą nepriklausomą auditą sudarė 3300 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.

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. Nustatydama bendrovės vadovo atlygį, valdyba privalo laikytis visuotinio akcininkų 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.

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

Visuotiniame akcininkų susirinkime 2017 m. lapkričio 7 d. buvo išrinkta bendrovės valdyba, kurią sudarė trys nariai: Dangirutis Janušas (nepriklausomas narys), Lygita Bonikaitienė (Ekonomikos ir inovacijų ministerijos atstovė) ir Valdemar Kačanovskij (nepriklausomas narys). Vėliau, 2019 m. balandžio 26 d., visuotinis akcininkų susirinkimas iš valdybos narės pareigų atšaukė Lygita Bonikaitienę, o naują valdybos narę išrinko valstybės tarnautoją Ekonomikos ir inovacijų ministerijos Inovacijų ir pramonės departamento Pramonė 4.0 politikos skyriaus patarėją Gerdą Krukonienę.



Dangirutis Janušas

*Valdybos pirmininkas,
nepriklausomas narys
(nuo 2017 11)*

Gerda Krukonienė

*Valdybos narė,
Ekonomikos ir inovacijų ministerijos
atstovė (nuo 2019 04)*



Valdemar Kačanovskij

*Valdybos narys,
nepriklausomas narys
(nuo 2017 11)*

Profesinė veikla, pareigos:	- VL „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 „Vilniaus vandenys“ valdybos nepriklausomas narys (iki 2019 m. gegužės) - UAB „Toksika“ ankstesnės kadencijos valdybos nepriklausomas narys ir pirmininkas (iki 2017 m. lapkričio) - VL „Panevėžio regiono keliai“ valdybos nepriklausomas narys (iki 2017 m. spalio)	- Lietuvos Respublikos ekonomikos ir inovacijų ministerijos Inovacijų ir pramonės departamento, Pramonė 4.0 politikos skyriaus patarėja - Valstybinės metrologijos tarnybos laikinai einanti direktoriaus pareigas (iki 2014 m. liepos mėn.) - Valstybinės metrologijos tarnybos Metrologijos skyriaus vedėja (iki 2014 m. vasario mėn.)	- UAB „EPSO-G“ vyr. teisininkas (nuo 2015 m. gruodžio) - AB „Klaipėdos nafta“ SGDT 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)	- Vilniaus universiteto informacijos sistemų vadybos magistro laipsnis - Vilniaus universiteto informologijos bakalauro laipsnis - Metrologo kvalifikacija	- 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.

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. Nepriklausomų valdybos narių atlygio dydis nėra siejamas su bendrovės veiklos rezultatais. Atlygis mokamas taikant visuotinio akcininkų susirinkimo nustatytą valandinį įkainį.

Valdybos narių atlygis mokamas vieną kartą per ketvirtį, atlygio dydį už praėjusį ketvirtį tvirtina visuotinis akcininkų susirinkimas. 2019 metais vidutinis vienam nepriklausomam

valdybos nariui priskaičiuotas atlygis siekė 1191 Eur per mėnesį, neatskaičius mokesčių. Bendras 2019 metais visiems nepriklausomiems valdybos nariams priskaičiuotas atlygis siekė 28 568 Eur, neatskaičius mokesčių. Jokių papildomų naudų valdybos nariai iš bendrovės negauna.

2019 metais iš viso įvyko 16 valdybos posėdžių, iš kurių 14 posėdžių vyko bendrovės administracijoje Vilniuje, 1 vyko bendrovės padalinyje Alytuje, 1 posėdis vyko visiems nariams balsuojant el. paštu. Iš 16 posėdžių 14 dalyvavo visi valdybos nariai, dviejuose posėdžiuose dalyvavo du nariai iš trijų.

Eil. Nr.	Posėdžio data	Svarstyti klausimai	Narių dalyvavimas
1.	2019 01 02	Neeilinio visuotinio akcininkų susirinkimo šaukimas	Dalyvavo visi nariai
2.	2019 01 14	Strateginio veiklos plano patvirtinimas	Dalyvavo visi nariai
3.	2019 01 25	1) Organizacinės struktūros pakeitimas; 2) darbuotojų atlygio politikos ir nustatymo tvarkos pakeitimas; 3) generalinio direktoriaus ir kitų vadovų kintamosios darbo užmokesčio dalies patvirtinimas 2019 metams; 4) rodiklių patvirtinimas 2020 m. vadovų mėnesinės algos kintamosios dalies dydžio nustatymui; 5) preliminarų 2018 m. veiklos rezultatų pristatymas; 6) politikų įvertinimas ir jų ruošimo bei peržiūros plano 2019 m. sudarymas; 7) valdybos darbo reglamento pakeitimas; 8) teisinių bylų eigos pristatymas; 9) valdybos savęs vertinimo aptarimas.	Dalyvavo visi nariai
4.	2019 02 14	1) Dėl neeilinio visuotinio akcininkų susirinkimo sušaukimo; 2) 2019 m. pirkimų plano ir investicijų svarstymas; 3) pasirengimo deginimo įrenginio sudeginamų atliekų kiekio didinimui, eigos pristatymas; 3) teisinių bylų eigos pristatymas.	Dalyvavo visi nariai
5.	2019 03 13	1) Dėl antikorupcinės politikos patvirtinimo; 2) dėl PADJ remonto darbų plano 2019–2023 metams pristatymo; 3) teisinių bylų eigos pristatymas.	Dalyvavo visi nariai
6.	2019 04 03	1) 2018 m. metinės finansinės atskaitomybės audito išvadų ir pastebėjimų pristatymas; 2) dėl siūlymo skirti metinę premiją iš pelno generaliniam direktoriui už gerus darbo rezultatus; 3) dėl eilinio visuotinio akcininkų susirinkimo sušaukimo; 4) susipažinimas su metinio pranešimo projektu; 5) teisinių bylų eigos pristatymas.	Dalyvavo 2 nariai: Dangirutis Janušas ir Valdemar Kačanovskij
7.	2019 04 15	1) Dėl 2018 m. metinio pranešimo, metinių finansinių ataskaitų rinkinio ir pelno (nuostolių) paskirstymo.	Dalyvavo 2 nariai: Dangirutis Janušas ir Valdemar Kačanovskij

8.	2019 05 24	1) Organizacinės struktūros pakeitimas; 2) finansinių ir veiklos rezultatų pristatymas; 3) atlygio politikos ir tvarkos taikymo 2019 m. I ketvirtį apžvalga; 4) teisinių bylų eigos pristatymas; 5) bendradarbiavimo sutarties su VGTU pristatymas.	Dalyvavo visi nariai
9.	2019 06 20	1) Dėl filialų veiklos nutraukimo, jų panaikinimo ir išregistravimo iš Juridinių asmenų registro; 2) neeilinio visuotinio akcininkų susirinkimo sušaukimo; 3) dėl išmokos generaliniam direktoriui 5 metų darbo Bendrovėje jubiliejaus proga skyrimo; 4) dėl veiklos skaidrumo užtikrinimo tvarkos parengimo; 5) dėl etikos kodekso parengimo; 6) teisinių bylų eigos pristatymas.	Dalyvavo visi nariai
10.	2019 07 25	1) Atlygio nustatymo tvarkos papildymas; 2) pakoreguotų 2019 m. tikslų rodiklių reikšmių Vilniaus, Alytaus ir Klaipėdos atliekų aikštelių darbuotojams, pristatymas; 3) 2019 m. I pusmečio finansinių ir veiklos rezultatų pristatymas; 4) teisinių klausimų sprendimų eigos pristatymas.	Dalyvavo visi nariai
11.	2019 09 19 Alytus	1) neeilinio visuotinio akcininkų susirinkimo sušaukimas; 2) pareigybių, į kurias priimama konkurso tvarka, sąrašo peržiūrėjimas ir tvirtinimas; 3) LR Darbo kodekso 38 straipsnio „Susitarimas dėl nekonkuravimo“ įgyvendinimas; 4) socialinės atsakomybės politikos pristatymas; 5) finansinės rizikos valdymo politikos projekto pristatymas; 6) valdybos darbo reglamento atnaujinimo; 7) dokumentų hierarchija (politikų, tvarkų) ir jų tvirtinimas; 8) teisinių klausimų sprendimų eigos pristatymas.	Dalyvavo visi nariai
12.	2019 10 17	1) Socialinės atsakomybės politikos tvirtinimas; 2) finansinės rizikos valdymo politikos tvirtinimas; 3) 2019 m. 3 ketv. finansinių ir veiklos rezultatų pristatymas; 4) strateginio plano atnaujinimo rengimo pristatymas; 5) teisinių klausimų sprendimų eigos pristatymas.	Dalyvavo visi nariai
13.	2019 11 07	1) Dėl neeilinio visuotinio akcininkų susirinkimo sušaukimo; 2) finansinės rizikos valdymo politikos tvirtinimas; 3) strateginio plano 2020–2023 m. pristatymas.	Dalyvavo visi nariai
14.	2019 11 15	Dėl pritarimo 2020–2023 m. strateginio veiklos plano projektui.	Dalyvavo visi nariai
15.	2019 12 05	1) Dėl darbuotojų atlygio nustatymo tvarkos pakeitimo; 2) dėl darbuotojų skatinimo ir metinių premijų skyrimo; 3) dėl perėjimo prie tarptautinių apskaitos standartų galimybių ir poreikio svarstymo; 4) surinktos informacijos pristatymas; 5) rizikų valdymo politikos projekto pristatymas; 6) 2020 m. valdybos posėdžių plano projekto pristatymas; 7) įstatų naujos redakcijos projekto pristatymas.	Dalyvavo visi nariai
16.	2019 12 23	1) Dėl neeilinio visuotinio akcininkų susirinkimo sušaukimo; 2) 2020 m. valdybos posėdžių plano projekto pristatymas; 3) rizikų valdymo politikos patvirtinimas; 4) tikslų aukščiausio lygmens vadovams patvirtinimas.	Dalyvavo visi nariai

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 pėtraį 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 „VAATC“ (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 „Grigiskės“ 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 padalinio vadovo pareigas užima nuo Šiaulių filialo išregistravimo dienos (2019 07 31), iki tol nuo 2004 metų dirbo filialo direktoriumi. 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

Vidurinio lygmens vadovų grandžiai priskiriami šeši vadovai:

- ♻ Vilniaus atliekų aikštelės vadovas Rafalas Karanevskis,
- ♻ Alytaus atliekų aikštelės vadovė Rimutė Rutkauskienė,
- ♻ Klaipėdos atliekų aikštelės vadovė Snieguolė Kasabuckienė,
- ♻ Šiaulių atliekų aikštelės vadovas Donatas Riškus,
- ♻ PADĮ vadovas Aleksandras Rakickas,
- ♻ laboratorijos vedėja Rita Paukštė.

Visi aukščiau 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 6 metai), kiti vadovai – ne mažiau kaip 10 metų. Laboratorijos vedėja R. Paukštė yra baigusi universitetines chemijos bakalauro ir magistro studijas, turi mokytojo kvalifikaciją.

Darbuotojai

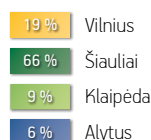
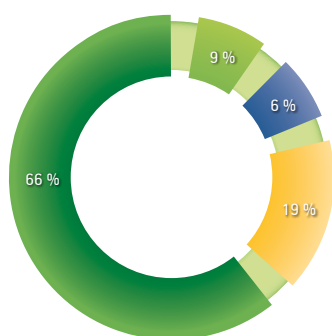
2019 m. gruodžio 31 d. bendrovėje dirbo 64 darbuotojai: 12 – Vilniuje (iš jų: 6 – bendrovės administracijoje, 6 – Vilniaus atliekų aikštelėje), 42 – Šiaulių padalinyje, 6 – Klaipėdos atliekų aikštelėje, 4 – Alytaus atliekų aikštelėje.

Iš 42 Šiaulių padalinio darbuotojų 22 darbuotojai prižiūri PA deginimo įrenginį, iš jų 16 darbuotojų dirba pamainomis, užtikrindami nepertraukiamą įrenginio veiklą 24 val. per parą ir 7 dienas per savaitę. Atsižvelgiant į bendrovės veiklos specifiką, personalą sudaro 80 % vyrų ir 20 %

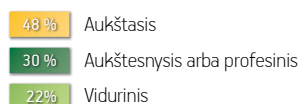
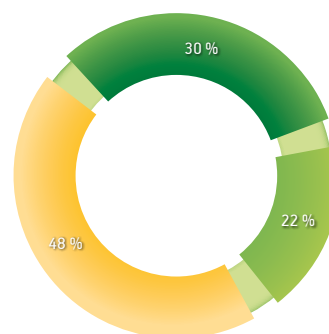
moterų. Jauniausiam bendrovės darbuotojui – 23 metai, vyriausiam – 63 metai, o vidutinis darbuotojų amžius – 44 metai. 31 darbuotojas yra įgijęs aukštąjį, 19 – aukštesnįjį arba profesinį išsilavinimą.

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
2019 m. pabaigoje



Darbuotojų struktūra pagal išsilavinimą
2019 m. pabaigoje



Darbuotojų atlygio politika ir jos įgyvendinimas

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 naudos (KN). Atlygio politika įsigaliojo 2019 m. sausio 1 d. ir buvo taikoma visus 2019 metus.

Darbuotojų atlygio politika paskelbta bendrovės interneto svetainėje ir yra viešai prieinama.

Valdybos narių atlygiui nustatyti darbuotojų atlygio politika nėra taikoma, kadangi valdybos narių atlygį nustato visuotinis akcininkų susirinkimas.

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 rėžių 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 to mėnesio tikslų įvykdymą. Aukščiausiojo lygmens vadovų KAD tvirtina valdyba, o visų kitų darbuotojų – bendrovės vadovas.

Nustatydamas 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.

2019 metais aukščiausiojo lygmens vadovams buvo taikomi tokie KAD dydžiai:

- ✚ bendrovės vadovui – 95 % PAD (dydis buvo nustatytas vadovaujantis valdybos patvirtintais vadovo veiklos 2018 metais rodikliais ir faktiniu jų įvykdymu, detaliau – poskyryje *Vadovo veiklos rodikliai*);
- ✚ komercijos direktoriui, vyriausiajai buhalterei ir Šiaulių padalinio vadovui – 25 % PAD (dydis nustatytas vadovaujantis strateginių tikslų 2018 metų rodikliais ir faktiniu jų įvykdymu).

2018 metais darbuotojų atlygio politika dar nebuvo taikoma, o 2018 metų tikslai aukščiausiojo lygmens vadovams (išskyrus generalinį direktorių) dar nebuvo nustatyti, todėl nustatant KAD dydį komercijos direktoriui, vyriausiajai buhalterei ir Šiaulių padalinio vadovui, vadovautasi strateginiame plane nustatytais tikslų įgyvendinimo 2018 metų rodikliais. Kadangi 2018 metais visi strateginiai tikslai buvo įvykdyti arba viršyti, komercijos direktoriui, vyriausiajai buhalterei ir Šiaulių padalinio vadovui buvo nustatytas maksimalus KAD dydis, kuris taikomas įvykdžius visus tikslus – 25 % PAD.

2019 metų pradžioje visiems darbuotojams buvo nustatyti asmeniniai arba padalinio tikslai. Tikslus aukščiausiojo lygmens vadovams nustatė valdyba, tikslus kitiems vadovams ir darbuotojams – generalinis direktorius. Generaliniam direktoriui taikomi tikslai aprašyti poskyryje *Vadovo veiklos rodikliai*. Kitiems aukščiausiojo lygmens vadovams 2019 m. rodikliai buvo nustatomi iš šio sąrašo (kiekvienam vadovui – skirtingos kombinacijos iš keturių tikslų, priklausomai nuo kompetencijų srities):

- ✚ Darbų saugos užtikrinimas ir aplinkosaugos normatyvų įvykdymas, įskaitant: 1) sunkių ir/arba mirtinų atvejų darbe skaičių, 2) atvejų, kai dioksinų-furanų matavimai viršija leistinas normas, skaičių, 3) atvejų, kai suminis mėnesinis teršalų kiekis viršija leistinas normas, skaičių – 0;
- ✚ EBITDA, tūkst. Eur – 768 tūkst.;
- ✚ ROE – 3,2 %;
- ✚ 2018/19 metų VVJ gerosios valdysenos indeksas – A;
- ✚ nepriklausomo finansinės atskaitomybės audito išvada – be sąlygų dėl apskaitos tvarkymo ir/ar atskaitomybės sudarymo;
- ✚ metinis surinktas atliekų kiekis Šiaulių padalinyje, t – 7107;
- ✚ sutvarkytų atliekų kiekis per metus Šiaulių padalinyje, t – 10 968;
- ✚ darbų saugos užtikrinimas (sunkių ir/arba mirtinų atvejų darbe skaičius) – 0;
- ✚ aplinkosaugos normatyvų įvykdymas, įskaitant: 1) atvejų, kai dioksinų-furanų matavimai viršija leistinas normas, skaičių; 2) atvejų, kai suminis mėnesinis teršalų kiekis viršija leistinas normas, skaičių – 0.

Priklausomai nuo tikslų įvykdymo 2019 metais, vadovams bus nustatytas KAD dydis (procentais nuo PAD), kuris bus taikomas 2020 metais. Įvykdžius visus tikslus, komercijos direktoriui, vyriausiajai buhalterei ir Šiaulių padalinio vadovui, remiantis darbuotojų atlygio politika, turės būti nustatytas KAD dydis, lygus 25 % PAD. Viršijus tikslus, KAD dydis didinamas, taikant darbuotojų atlygio nustatymo tvarkoje numatytą formulę, tačiau jis negali būti didesnis negu 30 %. Įvykdžius tikslus tik iš dalies, KAD dydis mažinamas, o neįvykdžius tikslų, neskiriamas visai. KAD aukščiausiojo lygmens vadovams bus nustatomas vadovaujantis patvirtintos metinės finansinės atskaitomybės duomenimis.

Viduriniojo lygmens vadovams ir kitiems darbuotojams KAD dydis 2019 metais buvo apskaičiuojamas kas mėnesį, remiantis 2019 m. pradžioje nustatytais tikslais ir jų įvykdymo apimtimis (jeigu tai kiekybiniai tikslai) arba jų įvykdymo, dalinio įvykdymo arba neįvykdymo faktų (jeigu tai kokybiniai tikslai). Kiekvienos atliekų aikštelės vadovams ir darbuotojams 2019 metais buvo nustatyti du arba trys kiekybiniai tikslai, kiekvienai aikštei nustatant individualią tikslo rodiklio grupę.

Tikslas atliekų aikštelių vadovams ir darbuotojams	Tikslo rodiklio reikšmė			
	Vilniaus atliekų aikštelė	Alytaus atliekų aikštelė	Klaipėdos atliekų aikštelė	Šiaulių atliekų aikštelė
Atliekų aikštelės iš klientų surinktas PA kiekis	138 t/mėn.	53 t/mėn.	100 t/mėn.	592 t/mėn.
Atliekų aikštelės gautos PA priėmimo, pardavimo, transporto ir kitos su PA tvarkymu susijusios pajamos	55 200 Eur/mėn.	16 300 Eur/mėn.	33 200 Eur/mėn.	151 400 Eur/mėn.
Šiaulių padalinio sutvarkytas (kitiems perduotas) PA kiekis	netaikoma	netaikoma	netaikoma	914 t/mėn.

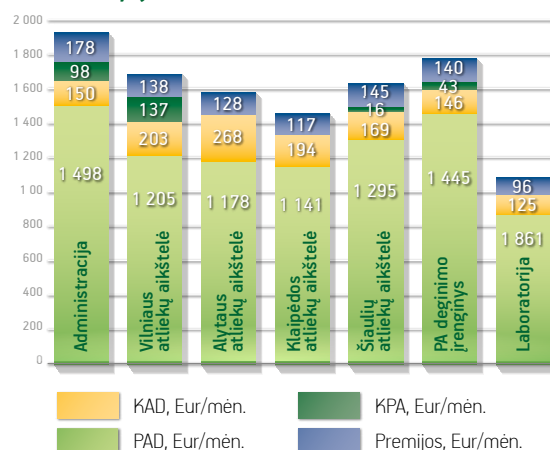
KAD dydis, priklausomai nuo pareigybės, gali būti: aikštelės vadovui – nuo 0 % (neįvykdžius tikslų) iki 29 % (viršijus tikslus), kitam aikštelės darbuotojui – nuo 0 % (neįvykdžius tikslų) iki 13 % (viršijus tikslus). Faktinis KAD dydis tam tikrą mėnesį gali svyruoti tarp minėtų dydžių, priklausomai nuo tikslų įvykdymo laipsnio (neįvykdytas, iš dalies įvykdytas, įvykdytas, viršytas).

Administracijos (išskyrus aukščiausiojo lygmens vadovus), PADį ir laboratorijos darbuotojams buvo keliami kokybiniai tikslai, suderinti su kiekvieno darbuotojo veiklos specifika. Priklausomai nuo tikslų įvykdymo, KAD dydis PADį vadovui ir laboratorijos vedėjui gali būti nuo 0 % (neįvykdžius tikslo) iki 20 % (įvykdžius tikslą), kitiems darbuotojams – nuo 0 % (neįvykdžius tikslo) iki 10 % (įvykdžius tikslą). Faktinis KAD dydis tam tikrą mėnesį gali svyruoti tarp minėtų dydžių, priklausomai nuo tikslų įvykdymo laipsnio (neįvykdytas, iš dalies įvykdytas, įvykdytas).

Be PAD ir KAD, darbuotojams gali būti mokamas ir kitas piniginis atlygis, kurį galį sudaryti: priemonos (už pavadavimą, už papildomą darbą arba laikinai neįprastai padi-

dėjusį darbo krūvį), premijos bei kitos išmokos. Kai kurie darbuotojai 2019 metais gavo priemokas už pavadavimą, papildomą darbą arba laikinai neįprastą darbo krūvį – tokių priemonų skyrimo tvarka aiškiai reglamentuota valdybos patvirtinta darbuotojų atlygio nustatymo tvarka ir direktoriaus patvirtintu Priemonų už laikinai atliekamą

Darbuotojų (be aukščiausiojo lygmens vadovų) atlygio struktūra 2019 metais



papildomą darbą sąrašui. 2019 metų pabaigoje visiems darbuotojams už puikius veiklos rezultatus 2019 metais valdybos sprendimu buvo išmokėta vieno vidutinio atlyginimo dydžio premija.

Be piniginio atlygio, darbuotojams 2019 metais buvo skiriamos ir kitos naudos, kurių skyrimas taip pat aiškiai apibūrintas bendrovės dokumentuose. 2019 metais darbuotojams buvo skirtos tokios papildomos naudos:

- vienam darbuotojui, kuris 2019 m. pradėjo studijuoti aukštojoje mokykloje, darbuotojo prašymu bendrovė

skiria mokymosi atostogas, paliekant visą darbo užmokestį (2019 m. tokių atostogų suteikta 10 darbo dienų). Nuostata dėl tokių atostogų suteikimo yra įtraukta į darbuotojų atlygio nustatymo tvarką ir ji viršija minimalią LR darbo kodekse numatytą darbdavio pareigą,

- nelaimingų atsitikimų draudimu apdrausti visi bendrovės darbuotojai,
- papildomu sveikatos draudimu 2019 metais apdrausti 55 bendrovės darbuotojai (vertė – 26 785 Eur).

Vadovo veiklos rodikliai

Vadovo atlygio kintamajai daliai 2020 metais nustatyti bendrovės valdyba 2019 m. sausio 25 d. posėdyje patvirtino siekiamus bendrovės vadovo veiklos 2019 metais tikslus. Preliminariais duomenimis, visi rodikliai buvo įvykdyti arba viršyti, tačiau tikslios faktinės rodiklių reikšmės paaiškės tik patvirtinus audituotą metinę finansinę atskaitomybę. KAD vadovui bus nustatomas vadovaujantis patvirtintos metinės finansinės atskaitomybės duomenimis.

Bendrovės vadovo veiklos 2020 metais rodiklius, kuriais remiantis bus skaičiuojamas vadovo KAD dydis 2021 metais, valdyba nustatys po to, kai bus patvirtinta 2019 m. audituota metinė finansinė atskaitomybė ir išaiškės tikslūs faktiniai 2019 metų finansiniai rezultatai.

Rodikliai bendrovės vadovo atlygio kintamajai daliai 2020 metais nustatyti	2019 m. siekiamos rodiklių reikšmės	2019 m. preliminaros rodiklių reikšmės	Rodiklio įvykdymas
Darbų saugos užtikrinimas (sunkių ir/arba mirtinų atvejų darbe skaičius)	0	0	Įvykdytas
Aplinkosaugos normatyvų įvykdymas: atvejų, kai dioksinų ir furanų matavimai viršija leistinas normas, skaičius	0	0	Įvykdytas
Aplinkosaugos normatyvų įvykdymas: atvejų, kai suminis mėnesinis teršalų kiekis viršija leistinas normas, skaičius	0	0	Įvykdytas
Pajamos, mln. Eur	3,19	4,74	Viršytas
EBITDA, tūkst. Eur	768	808	Įvykdytas

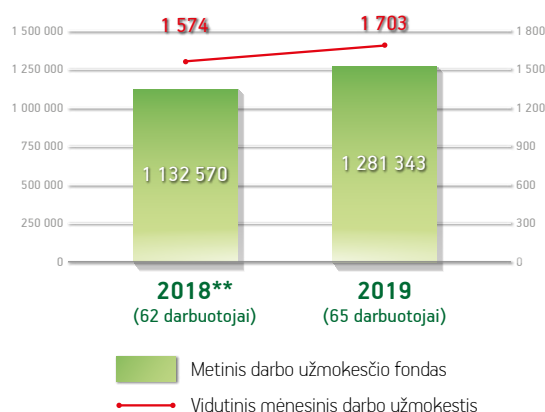
Darbo užmokestis

2019 m. sausio 1 d. įsigaliojo Lietuvos Respublikos valstybinio socialinio draudimo įstatymo pakeitimo įstatymas. Šiuo pakeitimu draudėjo už apdraustąjį mokamos valstybinio socialinio draudimo įmokos buvo perkeltos pačiam apdraustajam, todėl nuo 2019 01 01 visų darbuotojų bruto darbo užmokestis buvo perskaičiuotas, jį padidinant 1,289 karto ir atitinkamai pakeičiant darbo sutartis su visais darbuotojais.

Bendrovės darbo užmokesčio fondas 2019 metais sudarė 1 281 343 Eur ir buvo 13 % didesnis*, palyginti su 2018 metais. Vidutinis mėnesinis darbo užmokestis bendrovėje 2019 metais sudarė 1703 Eur ir buvo 8 % didesnis* negu 2018 metais. 2019 metais bendrovėje vidutiniškai dirbo 65 darbuotojai – 3 darbuotojais daugiau, palyginti su 2018 metų vidurkiu.

Personalo poreikis didėjo dėl 2019 metais smarkiai išaugusių veiklos apimčių. Vadovaujantis bendrovėje įdiegta darbuotojų atlygio politika ir atlygio nustatymo tvarka, darbuotojų kintama atlygio dalis yra susieta su darbo našumu ir veiklos rezultatais, todėl 2019 metais padidėjusios atliekų priėmimo ir tvarkymo apimtys, pajamos bei kiti darbuotojams taikomi rezultatų rodikliai lėmė didesnį vidutinį darbo užmokestį. Už puikius veiklos rezultatus 2019 metais valdybos sprendimu visiems darbuotojams metų pabaigoje buvo išmokėta vieno vidutinio atlyginimo dydžio premija.

Darbo užmokesčio fondas ir vidutinis darbo užmokestis, Eur



Nepriklausomi valdybos nariai už veiklą valdyboje gauna atlygį pagal bendrovės visuotinio akcininkų susirinkimo patvirtintą tvarką. 2019 metais vidutinis vienam nepriklausomam valdybos nariui priskaičiuotas atlygis siekė 1191 Eur per mėnesį, neatskaičius mokesčių. Bendras 2019 metais visiems nepriklausomiems valdybos nariams priskaičiuotas atlygis siekė 28 568 Eur, neatskaičius mokesčių. Lentelėje pateikiami mėnesinio bruto darbo užmokesčio vidutiniai dydžiai pagal pareigynes.

Pareigybė	Vidutinis darbo užmokestis (bruto)** 2018 m., Eur/mėn.	Vidutinis darbo užmokestis (bruto) 2019 m., Eur/mėn.	Pokytis
Bendrovės vadovas (generalinis direktorius)	4 875	5 609	+ 15,1 %
Kiti aukščiausiojo lygmens vadovai (komercijos direktorius, vyr. buhalterė, Šiaulių padalinio vadovas)	3 706	4 346	+ 17,3 %
Vidurinio lygmens vadovai (atliekų aikštelių vadovai, PADĮ vadovas, laboratorijos vedėja)	2 154	2 365	+ 9,8 %
Specialistai	2 007	2 203	+ 9,8 %
PADĮ pamainos vadovai ir asistentai	1 726	1 966	+ 13,9 %
Technologai-vadybininkai	1 468	1 747	+ 19,0 %
Vairuotojai-operatoriai	1 436	1 576	+ 9,8 %
PADĮ operatoriai	1 204	1 512	+ 25,6 %
Darbininkai, šaltkalviai ir laborantai	1 244	1 433	+ 15,2 %

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

** Siekiant pateikti palyginamus rodiklius, 2018 metų dydžiai koreguoti taikant darbo užmokesčio perskaičiavimo koeficientą 1,289.

Bendrovės vadovo atlyginimą 2019 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	2018 m., Eur*	2019 m., Eur	Pokytis
Mėnesinio atlyginimo pastovioji dalis	2 169,06	2 197,10	+ 1,3 %
Mėnesinio atlyginimo kintamoji dalis	2 060,61	2 087,25	+ 1,3 %
Iš viso	4 229,67	4 284,35	+ 1,3 %

Be nustatyto atlyginimo, bendrovės vadovas už puikius veiklos rezultatus 2019 metais gavo VAS skirtą trijų pastoviosios atlyginimo dalies dydžių premiją ir valdybos skirtą vidutinio atlyginimo dydžio premiją (pastaroji premija buvo skirta visiems bendrovės darbuotojams).

Nuo 2019 m. sausio 1 d., įsigaliojus bendrovės darbuotojų atlygio politikai ir darbuotojų atlygio nustatymo taisyklėms, visų darbuotojų atlygis nustatomas vadovaujantis politika ir tvarka (plačiau – poskyryje *Darbuotojų atlygio politika ir jos įgyvendinimas*), o bendrovės vadovo atlygis – taip pat ir laikantis visuotinio akcininkų 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.

Generalinio direktoriaus 2020 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 apimtį (plačiau apie vadovo veiklos rodiklius – poskyryje *Vadovo veiklos rodikliai*).

Nustatytas Bendrovės vadovo atlyginimas	2020 m., Eur	Pokytis, palyginti su 2019 m.
Mėnesinio atlyginimo pastovioji dalis	2 235,20	+1,7%
Mėnesinio atlyginimo kintamoji dalis	2 123,44	+1,7%
Iš viso	4 358,64	+1,7%

* Siekiant pateikti palyginamus rodiklius, 2018 metų dydžiai koreguoti taikant koeficientą 1,289

DARNUS VYSTYMASIS

Darna vystymosi politika

Bendrovės valdyba 2019 m. spalio 17 d. posėdyje patvirtino bendrovės socialinės atsakomybės politiką. Ši politika yra bendrovės savanoriškas įsipareigojimas kryptingai formuoti tvarią darnaus verslo praktiką, vadovaujantis Jungtinių Tautų iniciuoto „Pasaulinio susitarimo“ principais, Ekonominio bendradarbiavimo plėtros organizacijos gairėmis ir standarto ISO 26000 „Socialinės atsakomybės gairės“ nuostatomis. Politika taikoma visiems bendrovės valdybos nariams, vadovams ir darbuotojams.

Politika nustatyto socialinės atsakomybės sritis ir gaires, kuriomis vadovaujantis kuriama ir plėtojama tvari bendrovės darnaus verslo kultūra bei praktika, įgyvendinant pagarbos žmogui, darbuotojams, visuomenei ir aplinkai nuostatas. Bendrovė savo socialinę atsakomybę realizuoja vykdydama kryptingą veiklą šiose srityse:

- 🌱 saugi aplinkai veikla;
- 🌱 darbo sauga ir darbuotojų gerovė;
- 🌱 bendruomeniškumas ir atvirumas;
- 🌱 visuomenės švietimas.

2019 m. rugpjūčio 29 d. vykusio gerųjų praktikų dalinimosi renginio „Įmonių socialinė atsakomybė: vertės kūrimas valstybės valdomoms įmonėms, valstybei ir visuomenei“ (renginį organizavo programa „Kurk Lietuvai“, Valdymo koordinavimo centras, „Registru centras“ bei Ekonomikos ir inovacijų ministerija) bendrovės socialinės atsakomybės programa buvo pristatyta kaip vienas iš pavyzdinių projektų, parodančių, kaip valstybės valdoma įmonė sistemingai ir plačiai įgyvendina socialinės atsakomybės veiklas.

Bendrovė nerengia atskiros darnaus vystymosi ataskaitos (tokia ataskaita bendrovei nėra privaloma), tačiau toliau šiame metiniame pranešime pateikia informaciją apie socialinės atsakomybės iniciatyvas aplinkosaugos, darbo saugos, darbuotojų gerovės, atvirumo, visuomenės švietimo, korupcijos prevencijos ir veiklos skaidrumui atliekų tvarkymo rinkoje didinti klausimais.

Saugi aplinkai veikla

Keliamas tikslas – saugus ir efektyvus atliekų tvarkymas, kuriant švarią aplinką.

Bendrovės svarbiausias veiklos siekis – saugi aplinkai veikla, todėl visi bendrovėje priimami sprendimai ir kasdienė veikla privalo būti organizuota taip, kad būtų didinamas teigiamas (susijęs su susidariusių PA sutvarkymu)

poveikis aplinkai ir mažinamas bet koks galimas neigiamas (susijęs su į aplinką patenkančiu pavojingų medžiagų likučiu) poveikis aplinkai.

Bendrovės misija – tvarkyti pavojingąsias atliekas, užtikrinant saugią aplinką ateities kartoms. Todėl aplinkosauga yra bendrovės veiklos pamatas – ji ir įprasmina bendrovės egzistavimą, ir kartu 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 išaugusias sąnaudas (pvz., reagentams, eksploatacijai ir pan.), tačiau tai užtikrina puikius aplinkosauginius rodiklius. Pavyzdžiui, 2019 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 dioksino ir furano kiekis deginimo įrenginio dūmuose 2019 metais buvo 4–25 kartus mažesnis už nustatytą ribinę normą.

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.

2019 metais įgyvendintos iniciatyvos aplinkosaugos srityje:

- 🌱 įvykus gaisrui Alytaus padangų perdirbimo įmonėje UAB „Ekologistika“ ir Alytaus mieste paskelbus ekstremalią situaciją, bendrovė itin operatyviai reagavo į Lietuvos Respublikos Vyriausybės ir Alytaus miesto ekstremalių situacijų komisijos priimtus sprendimus, kuriais bendrovei buvo pavesta sutvarkyti gaisravietėje susidariusias atliekas. Ekstremalios situacijos padarinių šalinimui buvo suteiktas aukščiausio laipsnio prioritetas. 2019 m. lapkričio 8 d. gavus pavedimą tvarkyti atliekas, jas pradėta išvežti jau tą pačią dieną, o lapkričio 11 d. jas jau pradėta deginti PA deginimo įrenginyje. 2020 m. kovo mėnesį Alytaus gaisravietės PA tvarkymas buvo visiškai užbaigtas;

- ☒ siekiant didinti PA deginimo įrenginio dūmų valymo sistemos efektyvumą, 2019 metais buvo papildomai sumontuoti ir paleisti į eksploataciją vandens minkštinimo ir nugeležinimo filtrai. Minkšto ir nugeležinto vandens pagalba šlapio valymo bokšto įkrova „ADIOX“ daug geriau išvalo dūmus nuo sieros dioksido (SO₂), druskos rūgšties (HCl) garų, vandenilio fluoro (HF) ir kitų teršalų;
- ☒ 2019 m. lapkričio mėn. buvo atlikti papildomi (neprivalomi) PA deginimo įrenginio į aplinkos teršalų matavimai, siekiant patikrinti pagrindinių dūmų valymo mazgų efektyvumą, išvalant gyvsidabrij (Hg), kitus sunkiuosius metalus (As, Cr, Co, Mn, Ni, Sb, Cu, V, Pb), sieros dioksidą (SO₂). Gauti rezultatai leido ne tik konstatuoti pavyzdinę aplinkosaugos reikalavimų laikymąsi ir aukštą dūmų valymo sistemų efektyvumą, bet taip pat ir įvertinti bendrovės investicijų į emisijų mažinimo įrangą ir priemones, efektyvumą, padaryti vertingas išvadas, kaip toliau tobulinti aplinkosaugos sistemas.

Teršalas	SO ₂	As	Sb	Cd	Co	Mn	Cu	Ni	Pb	V	Cr	Tl	Hg
Išvalymo efektyvumas, %	99,44	66,60	88,32	99,40	99,31	99,04	97,83	73,49	99,51	98,94	80,32	22,19	71,51

2019 metais bendrovė savo iniciatyva, viršydama minimalius veiklai keliamus reikalavimus, siekdama mažinti PA potencialiai keliamą pavojų ir galimą neigiamą poveikį aplinkai, Šiaulių padalinyje rekonstravo atliekų ilgalaikio saugojimo sandėlį. Įrengtas visiškai dengtas sandėlis apsaugo atliekas nuo neigiamo saulės, kritulių poveikio, sumažina net mažiausio pavojingų medžiagų patekimo į aplinką, gaisrų riziką. Įrengtas sandėlis pridotas komisijai 2020 m. kovo mėnesį;

- ☒ įsigyti 2 el. paspirtukai Šiaulių padalinio darbuotojams judėti padalinio teritorijoje, kurios plotas siekia 10 ha. Tai leido išvengti potencialiai nesaugių ir aplinkai nedraugiškų kelionių teritorijoje automobiliu ir neracionalių (dėl didelių atstumų) kelionių pėsčiomis. Paspirtukai kraunami deginant atliekas pagaminta elektros energija.

Darbo sauga ir darbuotojų gerovė

Keliamas tikslas – užtikrinti saugų darbą ir puoselėti ilgalaikius darbo santykius.

Saugios darbo aplinkos darbuotojams užtikrinimas yra tarp svarbiausių bendrovės prioritetų, todėl šiai sričiai skiriamas ypatingas dėmesys. Įgyvendindama strateginį tikslą „Užtikrinti saugią darbo aplinką ir aukštą darbuotojų kvalifikaciją“ ir šiam tikslui priskirtas priemones, 2019 metais bendrovė įdiegė darbuotojų saugos ir sveikatos vadybos sistemą, kurios atitiktį LST ISO 45001:2018 standarto reikalavimams įvertinusi sertifikavimo įstaiga „TÜV Thüringen e.V.“ (įvertinimas atliktas 2019 m. lapkričio mėnesį) 2020 m. sausio 10 d. išdavė atitiktį standarto reikalavimams patvirtinantį sertifikatą. Įdiegta sistema padeda identifikuoti ir valdyti darbuotojų saugos ir sveikatos rizikas, užtikrina efektyvų saugos ir sveikatos valdymą ir atitiktį teisės aktų reikalavimams.

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 – ir sveikatos draudimu. Už saugią ir sveiką darbo aplinką bendrovėje yra atsakingi aukščiausio lygmens ir vidurinio lygmens vadovai.

2019 metais įgyvendintos iniciatyvos darbo saugos ir darbuotojų gerovės srityje:

- ☒ įgyvendinant darbuotojų atlygio politiką, už darbo rezultatus mokama kintama atlygio dalis, taikomas premijavimas – tai užtikrina darbo krūvį atitinkantį atlygį ir motyvuoja darbuotojus siekti kuo geresnių darbo rezultatų bei kuria vertę bendrovei,
- ☒ modernizuota darbo aplinka PA deginimo įrenginio valdymo centre, kuriame darbas vyksta visą parą 7 dienas per savaitę. Aplinka pritaikyta darbo pobū-

- džiui, pagerinta darbo vietų ergonomika (įsigyti kilnojami stalai), įrengti kondicionieriai ir kt.,
- 🌱 nelaimingų atsitikimų draudimu apdrausti visi bendrovės darbuotojai,
- 🌱 papildomu sveikatos draudimu 2019 metais apdrausti 55 Bendrovės darbuotojai (vertė – 26 785 Eur),
- 🌱 kiekvieną dieną Šiaulių padalinio darbuotojams, nuolatos dirbantiems arti potencialiai pavojingų įrenginių, tiekiami vaisiai,
- 🌱 vienam darbuotojui, kuris 2019 m. pradėjo studijuoti aukštojoje mokykloje, darbuotojo prašymu bendrovė skiria mokymosi atostogas, paliekant visą darbo užmokestį (2019 m. tokių atostogų suteikta 10 darbo dienų). Nuostata dėl tokių atostogų suteikimo yra įtraukta į darbuotojų atlygio nustatymo tvarką, ji viršija minimalią LR darbo kodekse numatytą darbdavio pareigą,
- 🌱 įsigyti 2 el. paspirtukai Šiaulių padalinio darbuotojams judėti padalinio teritorijoje, kurios plotas siekia 10 ha. Tai leido išvengti potencialiai nesaugių ir aplinkai nedraugiškų kelionių teritorijoje automobiliu ir neracionalių (dėl didelių atstumų) kelionių pėsčiomis. Paspirtukai kraunami deginant atliekas pagaminta elektros energija.

Bendruomeniškumas ir atvirumas

Keliamas tikslas – puoselėti atvirumu ir pasitikėjimu grįstus santykius su visuomene ir vietos gyventojais.

Bendrovė glaudžiai bendradarbiauja su Šiaulių padalinio kaimynystėje – Šiaulių Medelyno mikrorajone ir Šiaulių rajono Bridų gyvenvietėje – gyvenančių žmonių bendruomene. Bendrovė nuolatos informuoja gyventojus apie bendrovės veiklą ir teikia jiems aktualią informaciją, kviečia bendruomenių narius į susitikimus, padeda organizuoti bendruomenėms 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.

2019 metais įgyvendintos iniciatyvos bendruomeniškumo ir atvirumo srityje:

- 🌱 2019 metais bendrovė organizavo šešias pažintines ekskursijas Šiaulių padalinyje, kuomet pristatė bendrovės veiklą, jos atliekų tvarkymo infrastruktūros darbą. Ekskursijose iš viso sudalyvavo 55 asmenys – Šiaulių miesto ir rajono vadovai, Lietuvos Respubli-

kos Seimo nariai, Aplinkos ministerijos atstovai su svečiais iš Europos komisijos, Ekonomikos ir inovacijų ministerijos atstovai, Seimo VGTU Aplinkos inžinerijos fakulteto mokslininkai, kolegos iš Lietuvos komunalininkų ir atliekų tvarkytojų asociacijos.

- 🌱 2019 m. lapkričio 5 d. bendrovė pristatė Šiaulių padalinyje ant pavojingųjų atliekų deginimo įrenginio sienos dailininko Martyno Aužbikavičiaus nutapytą beveik 300 kv. m paveikslą, atspindintį pavojingųjų atliekų tvarkymo procesą. Šiuo pristatymu buvo pradėta nauja bendrovės švietimo iniciatyva „Menas tvarkyti atliekas“, kurios tikslas – meno kalba visuomenei pasakoti apie būtinybę tinkamai sutvarkyti aplinkoje susidarančias atliekas. Paveikslą pristatyme dalyvavo 30 žmonių – Šiaulių rajono ir miesto vadovai, greta bendrovės Šiaulių padalinio gyvenančių bendruomenių atstovai, žiniasklaida.
- 🌱 2019 metais Bendrovė tęsė tradiciją organizuoti kasmetinį susitikimą su Šiaulių padalinio kaimynystėje gyvenančių Bridų ir Medelyno gyventojų bendruomenių atstovais, kuomet papasakojo apie Bendrovės veiklą, jos rezultatus, aplinkosauginius rodiklius.

Visuomenės švietimas

Keliamas tikslas – šviesti visuomenę, siekiant, kad atliekos būtų tvarkomos tinkamai ir saugiai.

Bendrovė glaudžiai 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. Kasmet organizuojamos edukacinės ekskursijos, per kurias apie saugų atliekų tvarkymą bendrovės specialistai papasakoja vaikams ir paaugliams (pradinių mokyklų, progimnazijų, gimnazijų mokiniams).

2019 metais įgyvendintos iniciatyvos visuomenės švietimo srityje:

- 🌱 2019 m. balandžio mėn. ir lapkričio mėn. bendrovė Šiaulių padalinyje priėmė VGTU Aplinkos apsaugos instituto organizuotų mokymų grupes. Mokymuose institutas, dalyvaujant bendrovės specialistams, pagal Aplinkos ministerijos patvirtintas atliekų tvarkymo specialistų programas rengė specialistus, dirbančius su pavojingomis atliekomis. Mokymuose

- sudalyvavo 29 būsimi atliekų tvarkymo specialistai;
- 🔄 2019 m. vasario mėnesį bendrovė baigė įgyvendinti Lietuvos valstybės atkūrimo šimtmečio proga iniciuotą ir metus trukusį projektą „Šimtas 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. Šis projektas paklojo bendrovės nuolatinio bendradarbiavimo su mokyklomis pamatą;
 - 🔄 2019 metais buvo organizuotos 5 edukacinės ekskursijos vaikams bendrovės Šiaulių padalinyje, kuriose sudalyvavo iš viso 101 vaikas (Šiaulių rajono Kairių pagrindinės mokyklos 8–9 klasės mokiniai, Vilniaus Žirmūnų gimnazijos I klasės mokiniai, Šiaulių miesto „Centro pradinės mokyklos“ 3 klasės mokiniai, Šiaulių „Romuvos“ progimnazijos 6 klasės mokiniai ir Ukmergės rajono vaikų dienos centro vaikai).

Korupcijos prevencija

2019 m. kovo 13 d. 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 pasireiškimo formų. Politika taikoma visiems bendrovės darbuotojams. Politika viešai paskelbta bendrovės interneto svetainėje.

2019 m. liepos 3 d. bendrovės generalinis direktorius savo įsakymu patvirtino bendrovės Etikos kodeksą ir Veiklos skaidrumo užtikrinimo tvarką. Abu dokumentai buvo rengiami derinant su valdyba, buvo atsižvelgta į visas valdybos narių pateiktas pastabas, prieš tvirtinant buvo pristatyti valdybos posėdyje.

Etikos kodeksas nustato veiklos ir elgesio principus, profesinės etikos normas, kuriomis vykdydami savo funkcijas pagal sutartis, sudarytas su bendrove, turi vadovautis visi bendrovėje dirbantys asmenys ir valdybos nariai. Kodekse aprašyti elgesio principai ir profesinės etikos normos, susijusios su interesų konfliktų valdymu, dovanų ir kvietimų į renginius priėmimu bei teikimu, konfidencialios informacijos apsauga ir naudojimu, savalaikiu informacijos visuomenei apie bendrovę ir jos veiklą pa-

viešinimu, požiūriu į sveikatą, saugumą ir aplinkosaugą, sutarčių valdymu, paramos ir labdaros teikimu, nedalyvavimu politinėje veikloje, darbuotojų tarpusavyje santykiais bendrovėje ir kt.

Veiklos skaidrumo užtikrinimo tvarka apibrėžia antikorpupcinėje politikoje ir etikos kodekse įtvirtintų principų įgyvendinimo būdus ir taisykles. Tvarka taikoma visiems bendrovės darbuotojams ir valdybos nariams, tačiau tvarkos nuostatomis skatinami vadovautis taip pat ir bendrovės veiklos partneriai ir kitos suinteresuotosios šalys.

Tvarkoje nustatyti du vidiniai informacijos apie antikorpupcinės politikos pažeidimus kanalai (el. pašto adresu skaidrumas@toksika.lt arba bendrovės interneto svetainės skiltyje [Korupcijos prevencija](#)). Detaliai aprašyta, kaip administruojami pranešimų kanalai ir kas atsakingas už pranešimų nagrinėjimą (priklausomai nuo asmens, apie kurio galimai padarytą pažeidimą buvo gautas pranešimas). Nustatytas kontrolės mechanizmas ir pranešėjų apsaugos užtikrinimo priemonės. Pranešimų kanalai paviešinti bendrovės interneto svetainėje ir veikia nuo tvarkos patvirtinimo dienos. 2019 metais pranešimų gauta nebuvo.

Bendrovėje generalinio direktoriaus įsakymu yra paskirtas asmuo, atsakingas už korupcijos prevenciją.

Su antikorpupcinės politikos, etikos kodekso ir skaidrumo užtikrinimo tvarkos nuostatomis 2019 metais buvo supažindinti visi bendrovės darbuotojai. Be to, 20 bendrovės darbuotojų 2019 metais dalyvavo vidiniuose bendrovės korupcijos prevencijos mokymuose. Administracijos darbuotojai dalyvavo mokymuose – diskusijose korupcijos prevencijos klausimais (korupcijos pasireiškimo tikimybės nustatymo, ISO 37001 standarto „Antikorpupcinės vadybos sistemos. Reikalavimai ir naudojimo gairės“ taikymo naudos ir lūkesčių, privačių interesų deklaravimo ir korupcijai atsparios aplinkos kūrimo, verslo patirties antikorpupcinės aplinkos kūrime temomis).

Siekiant užkirsti kelią korupcijai priimant atliekas iš klientų, visose bendrovės atliekų priėmimo aikštelėse įrengta vaizdo stebėjimo sistema. Stebėjimas užtikrina, kad visas atliekas atgabenantis transportas būtų pasvertas įvažiuojant į aikštelę ir prieš išvažiuojant iš jos (siekiant užfiksuoti atvežtų ir iškrautų atliekų kieki).

Dar griežtesnei kontrolei Šiaulių padalinyje 2019 m. pabaigoje bandomuoju režimu buvo paleista, o 2020 m. kovo mėn. bendrovei perduota transporto įvažiavimo į

padalinio teritoriją kontrolė. Sistema identifikuoja kiekvieną į teritoriją įvažiuojantį ir iš jos išvažiuojantį automobilį (nuskenuoja numerį), automatiškai fiksuojant informacinėje sistemoje atvykimo ir išvykimo laiką. Taip pat į informacinę sistemą automatiškai perduodami automobilio svėrimo prieš ir po krovinio iškrovimo duomenys (svėrimo laikas, masė ir kt.). Visi užfiksuoti duomenys saugomi sistemoje ir prieinami administracijai Vilniuje nuotoliniu būdu.

Visose atliekų aikštelėse klientams yra sudaryta galimybė atsiskaityti mokėjimo kortele. Apie tokią galimybę informacija pateikta viešai bendrovės interneto svetainėje.

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 užkiršti.

- ✚ 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.

Bendrovė 2018 metais inicijavo diskusijas PATVA dėl poreikio spręsti PA identifikavimo ir kontrolės sistemos Lietuvoje neefektyvaus funkcionavimo problemą. Buvo užsakyta studija, kurios tikslas – apžvelgti Vokietijoje taikomas pavojingųjų atliekų identifikavimo ir kontrolės priemonės. Studiją atliko UAB „M&S Umweltprojekt Baltic“. 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.

Studijos rezultatus ir rekomendacijas PATVA 2018 metais pristatė posėdyje Ekonomikos ir inovacijų ministerijoje, kur dalyvavo taip pat ir kviestiniai svečiai iš Aplinkos ministerijos, Aplinkos apsaugos agentūros, Sveikatos apsaugos ministerijos, Lietuvos gydytojų sąjungos, Lietuvos savivaldybių asociacijos. Tęsiant šią iniciatyvą, 2019

metais PATVA ir bendruomenės atstovai dalyvavo pasitarimuose dėl finansavimo paieškos atliekų identifikavimo sistemai Lietuvoje kurti.

2019 metais, PATVA, aktyviai dalyvaujant bendrovei, dalyvavo įvairiose teisėkūros iniciatyvose, įskaitant iniciatyvas dėl draudimo sąvartynuose šalinti medicininės atliekas, informacijos apie išduotas notifikacijas viešinimo, vienodų standartų taikymo išduodant leidimus atliekoms tvarkyti, veiklos nutraukimo planų banko garantų įkainių ir hipotekos galimybių, ENTP tvarkymo teisėkūros tobulinimo, padangų atliekų taršos mokesčio padidinimo ir kt.

PATVA posėdyje buvo priimtas sprendimas 2020 metais veikti siekiant tokių tikslų:

- ✚ Norvegijos paramos atliekų identifikavimo sistemai kurti panaudojimo;
- ✚ valstybės audito rekomendacijų dėl PA tvarkymo įgyvendinimo;
- ✚ eksploatuoti netinkamų transporto priemonių atliekų tvarkymo teisinio reglamentavimo tobulinimo;
- ✚ apmokestinamųjų gaminių atliekų tvarkymo teisinio reglamentavimo tobulinimo;
- ✚ alyvų atliekų tvarkymo teisinio reglamentavimo tobulinimo;
- ✚ TIPK leidimų bei taršos leidimo išdavimo, keitimo, panaikinimo bei laikymosi kontrolės teisinio reglamentavimo tobulinimo;
- ✚ PA šalinimo nepavojingųjų atliekų sąvartynuose bei deginimo įrenginiuose draudimo įgyvendinimo;
- ✚ medicininių atliekų tvarkymo teisinio reglamentavimo tobulinimo;
- ✚ užteršto grunto tvarkymo teisinio reglamentavimo tobulinimo;
- ✚ mokesčio už aplinkos teršimą šalinant atliekas pavojingųjų ir nepavojingųjų atliekų sąvartynuose suvienodinimo;
- ✚ atliekų tvarkymo paslaugų viešųjų pirkimo teisinio reglamentavimo tobulinimo.

INFORMACIJA APIE SKAIDRUMO GAIRIŲ NUOSTATŲ LAIKYMĄSI

Šiame poskyryje bendrovė atskleidžia, kaip laikosi Vals-tybės valdomų įmonių veiklos skaidrumo užtikrinimo gai-rių aprašo, patvirtinto Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2010 m. liepos 14 d. nutarimu Nr. 1052 (Lietuvos Respu-blikos Vyriausybės 2019 m. kovo 27 d. nutarimo Nr. 284 redakcija) (toliau – Skaidrumo gairės). Vadovaudamasi minėtojo nutarimo 2.1 punktu, bendrovė Skaidrumo gai-rių nuostatų laikosi pagal principą „laikykis arba paaiš-kin“. Jeigu kai kurių aprašo nuostatų nesilaikoma, tuo-met šiame metinio pranešimo skyriuje nurodoma, kurių konkrečių nuostatų nesilaikoma ir dėl kokių priežasčių, taip pat pateikiama kita paaiškinanti informacija.

Skaidrumo gairių 14 punktas nurodo, kad valstybės val-domos įmonės apskaitą turėtų būti tvarkoma taip, kad užtikrintų finansinių ataskaitų sudarymą pagal tarptauti-nius apskaitos standartus (TAS). Šios nuostatos Bendrovė nesilaiko. Bendrovė apskaitą tvarko ir finansines ataskai-tas sudaro pagal verslo apskaitos standartus. Bendrovė priskiriama vidutinių įmonių kategorijai, nevykdo veiklos tarptautinėse rinkose, o jos vertybiniais popieriais nėra prekiaujama reguliuojamoje rinkoje. Valdybos pavedimu bendrovės vadovybė 2019 metais įvertino TAS nuostatų taikymo naudą, kaštus ir trumpojo bei ilgojo laikotarpio įtaką bendrovės finansiniams rezultatams.

Potenciali TAS taikymo nauda	Galimas pritaikymas	Aktualumas šiuo metu
Palyginamumas tarp-tautiniu mastu	Galimybė palyginti bendrovės finansinius rodiklius su to paties sekto-riaus užsienio įmonių rodikliais analizės tikslais	vidutinis / žemas*
	Didesnės galimybės pritraukti užsienio investuotoją	žemas
	Didesnės galimybės skolintis užsienio finansų rinkose	žemas
	Lengvesnis investavimo sprendimų priėmimas planuojant investicijas užsienyje	žemas

Šiuo metu galioja 25 tarptautinių apskaitos standartų (TAS) ir 17 tarptautinių finansinės atskaitomybės stan-dartų (TFAS). Kuriuos tarptautinius standartus taikyti, priklauso nuo įmonės verslo modelio. Perėjimui prie TAS/TFAS turi būti atlikta:

- su įmonės veikla susijusių TAS/TFAS nustatymas;
- apskaitos politikos pagal TAS/TFAS sudarymas;
- leidžiamų pasirinkti išimčių pasirinkimas;
- turto ir įsipareigojimų, kuriuos reikalaujama pripa-žinti pagal TAS/TFAS, pripažinimas;
- turto ir įsipareigojimų, jeigu to pripažinimo neleidžia TAS/TFAS, pripažinimo nutraukimas;
- straipsnių pagal TAS/TFAS reikalavimus pergrupavi-mas;
- galimos rizikos įvertinimas;
- perėjimo prie TAS/TFAS įtakos įvertinimas;
- finansinių ataskaitų pagal TAS/TFAS sudarymas (3 fi-nansinės būklės ataskaitos, 2 bendrųjų pajamų atas-kaitos, 2 piniginių srautų ataskaitos, 2 nuosavo ka-pitalo pokyčio ataskaitos, susiję aiškinamieji raštai, įskaitant lyginamąją informaciją).

* Finansinių rodiklių palyginamumo aktualumas įvertintas kaip „vidutinis/žemas“, kadangi: 1) užsienio PA deginimo jėgainių operatoriai ribotai skelbia savo finansinę informaciją, todėl ribotos ir palyginimo galimybės; 2) „Toksikos“ finansinių rodiklių palyginimas su užsie-nio įmonių rodikliais būtų neinformatyvus dėl skirtingo „Toksikos“ ir užsienio tvarkytojų verslo modelio: užsienio operatoriai savo PA deginimo jėgaines yra pastatę arti didmiesčių gyvenamųjų zonų, siekiant deginimo metu pagamintą šilumos energiją tiekti gyventojams ir/ar įmonėms, o „Toksikos“ PADJ pastatytas atokiau nuo gyvenamųjų teritorijų, siekiant nesukelti neigiamo poveikio gyventojams dėl padidėjusios oro taršos.

TAS taikymo sąnaudų pobūdis	Perėjimo sąnaudos (vienkartinės), Eur be PVM	Pastovios sąnaudos (kasmetinės), Eur/m.
☑ Konsultavimo paslaugos pereinant prie TAS (perėjimo plano sudarymas, naujos apskaitos politikos sudarymas, kitos specifinės konsultacinės paslaugos). ☑ Konsultavimo paslaugos sudarant pirmąsias finansines ataskaitas pagal TAS ir palyginamosios informacijos pateikimas. ☑ Apskaitos programinės įrangos pritaikymas, jos palaikymo sąnaudų padidėjimas. ☑ Papildomas apskaitos personalas, įvertinus padidėjusį apskaitos darbo krūvį. ☑ Personalo mokymai pereinant prie TAS. ☑ Turto vertinimas rinkos verte (kasmet). ☑ Kitos perėjimo prie TAS sąnaudos. ☑ Nepriklausomo audito kainos padidėjimas.	40 000	30 000

Analizė parodė, kad potenciali TAS taikymo nauda dėl finansinių rodiklių palyginamumo tarptautiniu mastu yra maža (tiek dėl riboto užsienio PA tvarkytojų finansinių duomenų prieinamumo, tiek dėl skirtingo bendrovės ir užsienio PA tvarkytojų verslo modelio), tačiau TAS diegimo ir taikymo kaštai bendrovei bus neproporcingai dideli (dėl konsultavimo ir apskaitos programinės įrangos pritaikymo paslaugų poreikio, padidėjusio apskaitos tvarkymo krūvio ir papildomo apskaitos personalo poreikio, kasmetinio turto vertinimo paslaugų poreikio ir kt.). Taip pat analizė parodė, kad perėjimas prie TAS gali turėti neigiamą poveikį bendrovės finansiniams rezultatams (yra rizika, kad perėjimo prie TAS metais bendrovė patirtų il-

galaikio turto perkainojimo, su darbo santykiais susijusių atidėjinių formavimo sąnaudų ir iš to kylančių nuostolių, o tai mažintų dividendų mokėjimo galimybes).

Atliktos analizės rezultatai 2019 m. gruodį buvo apsvaistyti valdybos posėdyje, o vėliau pristatyti pagrindinio akcininko teises įgyvendinančiai Lietuvos Respublikos ekonomikos ir inovacijų ministerijai. Ministerijos atstovai sutiko su valdybos nuomone, kad perėjimo prie TAS kaštai viršytų jų taikymo naudą, todėl pereiti prie TAS bendrovei šiuo metu nėra tikslinga. 2020 m. sausio 14 d. posėdyje valdyba priėmė sprendimą bendrovėje ir toliau taikyti verslo apskaitos standartus (netaikyti TAS).

SKAIDRUMO GAIRIŲ NUOSTATOS	TAIP / NE / neaktualu	KOMENTARAS
II. SKYRIUS. VALSTYBĖS VALDOMOS ĮMONĖS INFORMACIJOS ATSKLEIDIMAS		
5. Valstybės valdomos įmonės interneto svetainėje turi būti skelbiami šie duomenys ir informacija		
5.1. Pavadinimas	TAIP	Informacija skelbiama tinklalapio skiltyje <i>Kontaktai</i>
5.2. Kodas ir registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys apie įmonę	TAIP	Informacija skelbiama tinklalapio skiltyje <i>Kontaktai</i>
5.3. Buveinė (adresas)	TAIP	Informacija skelbiama tinklalapio skiltyje <i>Kontaktai</i>
5.4. Teisinis statusas, jeigu valstybės valdoma įmonė pertvarkoma, reorganizuojama (nurodomas reorganizavimo būdas), likviduojama, yra bankrutuojanti ar bankrutavusi	Neaktualu	Bendrovė nėra pertvarkoma, reorganizuojama, likviduojama, bankrutuojanti ar bankrutavusi
5.5. Valstybei atstovaujančios institucijos pavadinimas ir nuoroda į jos interneto svetainę	TAIP	Informacija skelbiama tinklalapio skilties <i>Apie mus</i> dalyje <i>Bendra informacija</i>
5.6. Veiklos tikslai, vizija ir misija	TAIP	Informacija skelbiama tinklalapio skilties <i>Apie mus</i> dalyje <i>Strategija</i>
5.7. Struktūra	TAIP	Informacija skelbiama tinklalapio skilties <i>Apie mus</i> dalyje <i>Valdymas</i>
5.8. Vadovo duomenys	TAIP	Informacija skelbiama tinklalapio skilties <i>Apie mus</i> dalyje <i>Valdymas</i>

SKAIDRUMO GAIRIŲ NUOSTATOS	TAIP / NE / neaktualu	KOMENTARAS
5.9. Valdybos pirmininko ir narių duomenys, jeigu pagal įstatus sudaroma valdyba	TAIP	Informacija skelbiama tinklalapio skilties <i>Apie mus</i> dalyje <i>Valdymas</i>
5.10. Stebėtojų tarybos pirmininko ir narių duomenys, jeigu pagal įstatus sudaroma stebėtojų taryba	Neaktualu	Stebėtojų taryba pagal bendrovės įstatus nesudaroma
5.11. Komitetų pavadinimai, jų pirmininkų ir narių duomenys, jeigu sudaromi komitetai	Neaktualu	Komitetai pagal bendrovės įstatus nesudaromi
5.12. Valstybei nuosavybės teise priklausančių akcijų nominalių verčių suma (eurais euro cento tikslumu) ir dalis (procentais) valstybės valdomos bendrovės įstatiniame kapitale	TAIP	Informacija skelbiama tinklalapio skilties <i>Apie mus</i> dalyje <i>Akcininkams</i>
5.13. Vykdomi specialieji įpareigojimai, kurie nustatomi pagal Lietuvos Respublikos ekonomikos ir inovacijų ministro patvirtintas rekomendacijas: nurodomas specialiųjų įpareigojimų tikslas, einamaisiais kalendoriniais metais jiems vykdyti skirti valstybės biudžeto asignavimai ir teisės aktai, kuriais valstybės valdomai įmonei pavesta vykdyti specialųjį įpareigojimą, nustatomos specialiojo įpareigojimo vykdymo sąlygos ir (arba) reguliuojama kainodara	TAIP	Bendrovei nėra nustatyta specialiųjų įpareigojimų
5.14. Informacija apie socialinės atsakomybės iniciatyvas ir priemones, svarbius vykdomus ar planuojamus investicinius projektus	TAIP	Informacija skelbiama tinklalapio skilties <i>Apie mus</i> dalyje <i>Darnumas</i> ir skiltyje <i>Naujienos</i>
6. Siekiant viešumo dėl valstybės valdomose įmonėse sudaromų valdymo ir priežiūros organų, taip pat komitetų narių profesionalumo, skelbiami šie Aprašo 5.8–5.11 papunkčiuose nurodytų asmenų duomenys: vardas, pavardė, einamų pareigų pradžios data, kitos einamos vadovaujamosios pareigos kituose juridiniuose asmenyse, išsilavinimas, kvalifikacija, profesinė patirtis. Jeigu Aprašo 5.9–5.11 papunkčiuose nurodytas asmuo yra išrinktas ar paskirtas kaip nepriklausomas narys, tai papildomai nurodoma prie jo duomenų	TAIP	Informacija skelbiama tinklalapio skilties <i>Apie mus</i> dalyje <i>Valdymas</i>
7. Valstybės valdomos įmonės interneto svetainėje turi būti skelbiami šie jos dokumentai		
7.1. Įstatai	TAIP	Informacija skelbiama tinklalapio skilties <i>Apie mus</i> dalyje <i>Akcininkams</i>
7.2. Valstybei atstovaujančios institucijos raštas dėl valstybės tikslų ir lūkesčių valstybės valdomoje įmonėje nustatymo	TAIP	Informacija skelbiama tinklalapio skilties <i>Apie mus</i> dalyje <i>Strategija</i>
7.3. Veiklos strategija arba jos santrauka tais atvejais, jei veiklos strategijoje yra konfidencialios informacijos ar informacijos, kuri laikoma komercine (gamybine) paslaptimi	TAIP	Informacija skelbiama tinklalapio skilties <i>Apie mus</i> dalyje <i>Strategija</i>
7.4. Atlyginimų politika, apimanti valstybės valdomos įmonės vadovo darbo užmokesčio ir valstybės valdomoje įmonėje sudaromų kolegialių organų bei komitetų narių atlygio nustatymą, detaliau apibūdintą bendrovių valdysenos kodekse, nustatantis dokumentas	TAIP	Informacija skelbiama tinklalapio skilties <i>Apie mus</i> dalyje <i>Darbo užmokestis</i>
7.5. Valstybės valdomos bendrovės metiniai ir tarpiniai pranešimai, valstybės įmonės metinės ir tarpinės veiklos ataskaitos už ne trumpesnę kaip 5 metų laikotarpį	TAIP	Informacija skelbiama tinklalapio skilties <i>Apie mus</i> dalyje <i>Finansiniai rezultatai ir ataskaitos</i>

SKAIDRUMO GAIRIŲ NUOSTATOS	TAIP / NE / neaktualu	KOMENTARAS
7.6. Ne trumpesnio kaip 5 metų laikotarpio metinių ir tarpinių finansinių ataskaitų rinkiniai ir metinių finansinių ataskaitų auditoriaus išvados	TAIP	Informacija skelbiama tinklalapio skilties <i>Apie mus</i> dalyje <i>Finansiniai rezultatai ir ataskaitos</i>
8. Jeigu valstybės valdoma bendrovė yra patronuojanti bendrovė, jos interneto svetainėje turi būti skelbiama įmonių grupės struktūra, taip pat dukterinių bendrovių ir paskesnių eilių dukterinių bendrovių Aprašo 5.1–5.3 papunkčiuose nurodyti duomenys, interneto svetainių adresai, patronuojančios bendrovės valdomų akcijų dalis (procentais) jų įstatiniame kapitale, taip pat metinės konsoliduotosios finansinės ataskaitos ir konsoliduotieji metiniai pranešimai	Neaktualu	Bendrovė nėra patronuojanti bendrovė
9. Jeigu valstybės valdoma bendrovė yra kitų nei Aprašo 8 punkte nurodytų juridinių asmenų dalyvė, jos interneto svetainėje turi būti skelbiami tų juridinių asmenų Aprašo 5.1–5.3 papunkčiuose nurodyti duomenys ir jų interneto svetainių adresai	Neaktualu	Bendrovė nėra kitų juridinių asmenų dalyvė
10. Pasikeitę ar paskelbti klaidingi Aprašo 5 ir 6 punktuose, 7.1–7.4 papunkčiuose, 8 ir 9 punktuose nurodyti duomenys, informacija ir dokumentai turi būti nedelsiant pakeičiami ir interneto svetainėje	TAIP	Pasikeitusi informacija nedelsiant atnaujinama
11. Valstybės valdomos įmonės metinių finansinių ataskaitų rinkinys, valstybės valdomos bendrovės metinis pranešimas, valstybės įmonės metinė veiklos ataskaita, taip pat valstybės valdomos įmonės metinių finansinių ataskaitų auditoriaus išvada valstybės valdomos įmonės interneto svetainėje turi būti paskelbti per 10 darbo dienų nuo valstybės valdomos įmonės metinių finansinių ataskaitų rinkinio patvirtinimo	TAIP	Metinių finansinių ataskaitų rinkinys, metinis pranešimas ir auditoriaus išvada paskelbiama laiku
12. Valstybės valdomos įmonės tarpinių finansinių ataskaitų rinkiniai, valstybės valdomos bendrovės tarpiniai pranešimai ir valstybės įmonės tarpinės veiklos ataskaitos valstybės valdomos įmonės interneto svetainėje turi būti paskelbti ne vėliau kaip per 2 mėnesius pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui	TAIP / Neaktualu	Tarpinių finansinių ataskaitų rinkiniai paskelbiami laiku. Tarpinių pranešimų bendrovė nerengia
13. Aprašo 7 punkte nurodyti dokumentai skelbiami PDF formatu ir sudaromos techninės galimybės juos išsispausdinti	TAIP	Dokumentai skelbiami PDF formatu, sudaromos galimybės išsispausdinti
III. SKYRIUS. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIŲ, PRANEŠIMŲ IR VEIKLOS ATASKAITŲ RENGIMAS		
14. Valstybės valdomos įmonės apskaitą tvarko taip, kad užtikrintų finansinių ataskaitų sudarymą pagal tarptautinius apskaitos standartus	NE	Bendrovė apskaitą tvarko ir finansines ataskaitas sudaro pagal verslo apskaitos standartus. 2019 m. bendrovė atliko analizę, kurios metu įvertino tarptautinių apskaitos standartų (TAS) nuostatų taikymo naudą, kaštus ir įtaką bendrovės finansiniams rezultatams, o valdyba, remdamasi analizės išvadomis, priėmė sprendimą TAS netaikyti. Atliktos analizės svarbiausi rezultatai ir detalesnis paaiškinimas pateikiamas <i>šio poskyrio pradžioje</i>

SKAIDRUMO GAIRIŲ NUOSTATOS	TAIP / NE / neaktualu	KOMENTARAS
15. Be metinių finansinių ataskaitų rinkinio, valstybės valdoma bendrovė rengia 6 mėnesių tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį, o valstybės įmonė – 3, 6 ir 9 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
16. Valstybės valdoma bendrovė pagal Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymą priskiriama viešojo intereso įmonėms, be metinio pranešimo, papildomai rengia 6 mėnesių tarpinį pranešimą.	Neaktualu	Bendrovė pagal Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymą nėra priskiriama viešojo intereso įmonėms
17. Valstybės valdomos bendrovės metiniame pranešime arba valstybės įmonės metinėje veiklos ataskaitoje, be Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatyme arba Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybės įmonių įstatyme nustatytų turinio reikalavimų, papildomai turi būti pateikiama		
17.1. Trumpas valstybės valdomos įmonės verslo modelio aprašymas	TAIP	Informacija pateikiama skyriuje <i>Veiklos apžvalga</i>
17.2. Informacija apie svarbius įvykius, įvykusius per finansinius metus ir po jų (iki metinio pranešimo arba metinės veiklos ataskaitos parengimo) ir turėjusius esminę reikšmę valstybės valdomos įmonės veiklai	TAIP	Informacija pateikiama skyriuje <i>Pagrindiniai įvykiai</i>
17.3. Valstybės valdomos įmonės veiklos strategijoje numatytų tikslų įgyvendinimo rezultatai	TAIP	Informacija pateikiama skyriaus <i>Veiklos ir finansiniai rezultatai</i> poskyryje <i>Strategijos įgyvendinimo rodikliai</i>
17.4. Pelningumo, likvidumo, turto apyvartumo, skolos rodikliai	TAIP	Informacija pateikiama skyriaus <i>Veiklos ir finansiniai rezultatai</i> poskyryje <i>Pagrindiniai finansiniai rodikliai</i>
17.5. Specialiųjų įpareigojimų vykdymas	Neaktualu	Bendrovei nėra nustatyta specialiųjų įpareigojimų
17.6. investicijų politikos įgyvendinimas, vykdomi ir planuojami investiciniai projektai bei investicijos per ataskaitinius metus	TAIP	Informacija pateikiama skyriaus <i>Veiklos ir finansiniai rezultatai</i> poskyryje <i>Investicijos</i>
17.7. Valstybės valdomoje įmonėje taikomos rizikos valdymo politikos įgyvendinimas	TAIP	Informacija pateikiama skyriuje <i>Rizikos valdymas</i>
17.8. Dividendų politikos įgyvendinimas valstybės valdomose bendrovėse	TAIP	Informacija pateikiama skyriaus <i>Veiklos ir finansiniai rezultatai</i> poskyryje <i>Dividendų politika</i>
17.9. Atlyginimų politikos įgyvendinimas	TAIP	Informacija pateikiama skyriaus <i>Valdymas, darbuotojai, darbo užmokestis</i> poskyriuose <i>Darbuotojų atlygio politika ir jos įgyvendinimas</i> ir <i>Vadovo veiklos rodikliai</i>
17.10. Bendras metinis darbo užmokesčio fondas, vidutinis mėnesinis darbo užmokestis pagal einamas pareigas ir (arba) padalinius	TAIP	Informacija pateikiama skyriaus <i>Valdymas, darbuotojai, darbo užmokestis</i> poskyryje <i>Darbo užmokestis</i>

SKAIDRUMO GAIRIŲ NUOSTATOS	TAIP / NE / neaktualu	KOMENTARAS
17.11. Informacija apie Aprašo II ir III skyrių nuostatų laikymąsi: nurodoma, kaip jos įgyvendinamos, kokių nuostatų nesilaikoma, ir paaiškinama kodėl	TAIP	Informacija pateikiama šioje metinio pranešimo dalyje
18. Valstybės valdomoms bendrovėms ir valstybės įmonėms, kurioms neprivalomas socialinės atsakomybės ataskaitos rengimas, rekomenduojama atitinkamai metiniame pranešime ar metinėje veiklos ataskaitoje pateikti informaciją, susijusią su aplinkosaugos, socialiniais ir personalo, žmogaus teisių užtikrinimo, kovos su korupcija ir kyšininkavimu klausimais	TAIP	Bendrovei nėra privalomas socialinės atsakomybės ataskaitos rengimas, tačiau skyriuje <i>Darnus vystymasis</i> pateikiama informacija apie socialinės atsakomybės iniciatyvas aplinkosaugos, darbo saugos, darbuotojų gerovės, atvirumo, visuomenės švietimo, korupcijos prevencijos ir veiklos skaidrumui atliekų tvarkymo rinkoje didinti klausimais
19. Jeigu Aprašo 17 punkte nurodyta informacija laikoma valstybės valdomos įmonės komercine (gamybine) paslaptimi ar konfidencialia informacija, valstybės valdoma įmonė gali tokios informacijos neatskleisti, tačiau atitinkamai valstybės valdomos bendrovės metiniame pranešime ar valstybės įmonės metinėje veiklos ataskaitoje turi būti nurodyta, kad ši informacija neatskleidžiama, ir nurodyta neatskleidimo priežastis	Neaktualu	Visa 17 punkte nurodyta informacija yra pateikiama
20. Valstybės valdomos bendrovės metiniame pranešime ar valstybės įmonės metinėje veiklos ataskaitoje gali būti pateikiama ir kita šiame Apraše nenurodyta informacija	TAIP	Metiniame pranešime pateikiamas labai išsamus veiklos rezultatų aplinkosaugos srityje aprašymas, Bendrovės infrastruktūros, rinkos, klientų aprašymas ir kita papildoma informacija
21. Valstybės valdoma bendrovė, kuri yra patronuojanti bendrovė, konsoliduotajame metiniame pranešime, o jeigu pagal teisės aktus ji neprivalo rengti konsoliduotojo metinio pranešimo, – savo metiniame pranešime pateikia įmonių grupės struktūrą, taip pat kiekvienos dukterinės bendrovės Aprašo 5.1–5.3 papunkčiuose nurodytus duomenis, valdomų akcijų dalį (procentais) dukterinės bendrovės įstatiniame kapitale, finansinių metų finansinius ir nefinansinius veiklos rezultatus. Jeigu valstybės valdoma bendrovė, kuri yra patronuojanti bendrovė, rengia konsoliduotąjį metinį pranešimą, jam <i>mutatis mutandis</i> taikomi Aprašo 17 punkto reikalavimai	Neaktualu	Bendrovė nėra patronuojanti bendrovė
22. Valstybės valdomos bendrovės tarpiniame pranešime ar valstybės įmonės tarpinėje veiklos ataskaitoje pateikiamas trumpas valstybės valdomos įmonės verslo modelio aprašymas, ataskaitinio laikotarpio finansinių veiklos rezultatų analizė, informacija apie per ataskaitinį laikotarpį įvykusių svarbius įvykius, taip pat pelningumo, likvidumo, turto apyvartumo, skolos rodiklius ir jų pokyčius, palyginti su atitinkamu praėjusių metų laikotarpiu	Neaktualu	Tarpinių pranešimų bendrovė nerengia

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 valdyse-

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

2019 m. sausio 1 d. bendrovėje pradėta taikyti Darbuotojų atlygio politika, kovo mėn. patvirtinta Antikorupcinė politika, liepos mėn. patvirtintas Etikos kodeksas ir Veiklos skaidrumo užtikrinimo tvarka, spalio mėn. – Socialinės atsakomybės politika, gruodžio mėn. – Rizikos valdymo politika. Politikų, kodekso, tvarkų nuostatos taikomos visiems bendrovės darbuotojams, vadovams, valdybos nariams, Antikorupcinės politikos ir su ja susijusio kodekso ir tvarkos nuostatomis skatinami vadovautis ir kiti interesų turėtojai.

2020 m. sausio 30 d. valdyba atliko savo veiklos 2019 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 nurodytosios 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, užtikrindama 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 sudaroma 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, bendrovėms 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 galimybė 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 akcinėms 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) 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* ar kiti su bendrove susiję kompetentingi asmenys, galintys pateikti informaciją, susijusią su visuotinio akcininkų susirinkimo darbotvarke, 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 valdybos nariai, generalinis direktorius. Kiti bendrovės vadovai dalyvauja susirinkime tais atvejais, kai turi informacijos susirinkimo darbotvarkės klausimais.

* 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* 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).

* 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 įvairiapusių 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 įgyvendinimą, 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 poreikių.
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 <i>EBPO geros praktikos rekomendacijas</i> 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 neperteklinis, 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. ir atnaujinta 2019 m. balandžio 26 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, kuriame 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. Siekdamą įsitikinti atrinktų kandidatų nepriekaištingą reputaciją 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. lapkritį ir atnaujinta 2019 m. balandį, nariai vyko susipažinti su bendrovės veikla Šiaulių padalinyje 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. 2019 metais 14-oje iš 16-os valdybos posėdžių dalyvavo visi valdybos nariai (jeigu vienas iš narių negalėdavo fiziškai sudalyvauti – savo nuomonę pareiškėdavo, klausimus pateikėdavo ir balsuodavo el. 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*, 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 tinklalapio skiltyje Valdymas ir bendrovės metiniame 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 interesais, atsižvelgdami į darbuotojų interesus ir visuomenės gerovę. 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 kokias aplinkybes, turinčias ar galinčias turėti įtaką valdybos nario gebėjimui nepriklausomai 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 atsirastų naujų aplinkybių, dėl kurių deklaracijose pateikta 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 reglamentuojančių teisės aktų reikalavimų viešai paskelbti atitinkamą informaciją apie savo vidinę struktūrą ir veiklos procedūras.	TAIP	Valdybos pareiga organizuoti savo veiklos vertinimą ir poreikių analizę nustatyta valdybos darbo reglamente. Vertinimas atliekamas vadovaujantis Valdymo 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, valdybos ir įmonės vadovo santykių vertinimas, valdybos pirminko darbo vertinimas, valdybos nario savęs vertinimas. Savo veiklos 2019 metais vertinimą valdyba atliko 2020 m. sausio 30 d. Informacija apie vertinimo rezultatus kasmet pateikiama akcininkams. Informacija apie valdybos vidinę struktūrą ir veiklos procedūras viešai skelbiama bendrovės tinklalapyje.

* 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 naudoti 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 patvirtintu 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 tariai 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 per posėdį.
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 įtakos 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*.	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. 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. lapkritį ir atnaujinta 2019 m. balandį, 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).

* 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 įpareigojimui 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		
1) teikti kolegialiam organui svarstyti pasiūlymus dėl atlygio politikos, taikomos priežiūros ir valdymo organų nariams bei 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, komitetai 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*.	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).
5.4.2. Visi komiteto nariai turėtų būti aprūpinti išsamią informaciją, susijusią 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, komitetai 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, komitetai 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, komitetai prie valdybos nėra sudaryti (žr. p. 5.1.1 komentarą).

* 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, komitetui 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, komitetui 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 valdybos nariams nustatyta pareiga vengti situacijų, kai nario asmeniniai interesai prieštarauja arba gali prieštarauti bendrovės interesams, taip pat nedelsiant informuoti valdybą apie bet kokias aplinkybes, galinčias turėti įtaką valdybos nario gebėjimui nepriklausomai ir nešališkai vykdyti savo pareigas. Reglamente taip pat nustatyta, kad jeigu svarstant klausimus valdyboje kyla arba 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	Bendrovė taiko valdybos patvirtintą Darbuotojų atlygio politiką 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 koregavimą (esant poreikiui), siekiant užtikrinti Politikos atitikimą bendrovės strateginiams tikslams ir jos veiksmingumą. Politika skelbiama bendrovės interneto tinklalapyje.

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
7.2. Atlygio politika turėtų apimti visas atlygio formas, įskaitant fiksuotą atlygį, nuo veiklos rezultatų priklausančio atlygio, skatinimo finansinėmis priemonėmis sistemas, pensijų modelius, išaitines 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. Išaitinės 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 išaitinių išmokų politiką. Išaitinės 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. Išaitinės išmokos neturėtų būti mokamos, jei sutartis nutraukiama dėl blogų veiklos rezultatų.	TAIP	Išaitinės 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 esminioms bendrovės atlygio politikos pokyčiams, lyginant su praėjusiais finansiniais metais.	TAIP	Bendrovė skelbia informaciją apie atlygio politikos įgyvendinimą savo tinklalapyje. Metiniame pranešime skelbiama informacija apie atlygio politikos įgyvendinimą per ataskaitinį laikotarpį, 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 informacija apie politikos įgyvendinimą 2020 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. Schemos, 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, vietos bendruomenę ir kitus asmenis, turinčius interesų konkrečioje bendrovėje.		
8.1. Bendrovės valdysenos sistema turėtų užtikrinti, kad būtų gerbiama 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 priimanč svarbius bendrovei sprendimus, konsultacijos su darbuotojais ar jų atstovais bendrovės valdysenos ir kitais svarbiais klausimais, darbuotojų dalyvavimas bendrovės aciniame kapitale, kreditorių įtraukimas į bendrovės valdyseną bendrovės nemokumo atvejais ir kita.	TAIP	Bendrovės valdymo sistema pripažįsta interesų turėtojų teises, įtvirtintas įstatymuose, ir skatinta 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, informuoja jų narius apie bendrovės veiklą ir pateikia jiems aktualią informaciją (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.	TAIP	Bendrovės antikorupcinėje politikoje įtvirtinta nuostata, jog bendrovė skatina darbuotojus, partnerius, kitus asmenis, pranešti apie antikorupcinės politikos pažeidimus, korupcijos atvejus, interesų derinimo pažeidimus Bendrovės tinklalapio skiltyje <i>Korupcijos prevencija</i> arba el.paštu skaidrumas@toksika.lt, o vadovybė turi saugoti pranešėjų konfidencialumą bei imtis visų galimų priemonių, kad pranešęs asmuo nepatirtų neigiamų su pranešimu susijusių pasekmių. Informacijos kanalai yra sukurti ir sudaryta galimybė jais naudotis, kanalų administravimo tvarka aprašyta bendrovės veiklos skaidrumo užtikrinimo tvarkoje.

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 veiksnus, 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 kai kurių mažųjų bendrovės akcininkų (AB „Klaipėdos baldai“, AB „Klaipėdos vanduo“, UAB „Barocenas“), kurie buvo sudaromi tik dėl įprastinės bendrovės veiklos ir tik tipinėmis rinkos sąlygomis (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.

PRINCIPAI / REKOMENDACIJOS	TAIP / NE / neaktualu	KOMENTARAS
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
9.1.10. socialinės atsakomybės politikos, kovos su korupcija iniciatyvas ir priemones, svarbius vykdumus ar planuojamus investicinius projektus. Šis sąrašas laikytinas minimaliu, ir bendrovės yra skatinamos neapsiriboti tik informacijos, nurodytos šiame sąrašė, 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 kokiais aplinkybėmis, 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.

PRINCIPAI / REKOMENDACIJOS	TAIP / NE / neaktualu	KOMENTARAS
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, svarstydamą, 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 ir vadovybei**

Nuomonė

Mes atlikome uždarnosios akcinės bendrovės „Toksika“ (toliau – Įmonės) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2019 m. gruodžio 31 d. balansas ir tą dieną pasibaigusį 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 2019 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį ir tą dieną pasibaigusį 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.

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 kito 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.

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

Įmonės kodas 120612714 • PVM mokėtojo kodas LT206127113
A/s Nr. LT11 7180 3900 1446 7816 • AB Šiaulių bankas • Banko kodas 71800



APSKAITOS IR KONTROLĖS
UAB „AUDITAS“

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 parengtas 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 pagrįsta 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 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

APSKAITOS IR KONTROLĖS
UAB „AUDITAS“

įrodymais, kuriuos surinkome iki auditoriaus išvados datos, tačiau, būsimi įvykiai ar sąlygos gali lemti, kad Įmonė negalės toliau tęsti savo veiklos.

- Įvertiname 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.

2020 m. kovo 24 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, VĮ Registrų centras

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

2019 m. gruodžio 31 d. BALANSAS

2020 03 19 Nr. _____

(ataskaitos sudarymo data)

2019 m. (ataskaitinis laikotarpis)		Eur (ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)		
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitini s	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		24 648 766	26 153 136
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	3.1	14 098	1 544
1.1.	Plėtros darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga		2 718	1 544
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			
1.5.	Kitas nematerialusis turtas		11 380	
1.6.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS	3.2	24 482 325	26 012 699
2.1.	Žemė		46 377	46 377
2.2.	Pastatai ir statiniai		23 815 836	25 511 032
2.3.	Mašinos ir įranga		238 175	154 590
2.4.	Transporto priemonės		180 038	66 159
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		188 510	234 541
2.6.	Investicinis turtas			
2.6.1.	Žemė			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos) darbai		13 389	
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 vieno metų gautinos sumos			
3.9.	Kitas finansinis turtas			
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		152 343	138 893
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas	3.3	152 343	138 893
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		1 723 817	1 422 031
1.	ATSARGOS		231 610	153 709
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	3.4	200 891	136 268
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	30 719	17 441
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS	3.6	1 320 258	910 407
2.1.	Pirkėjų skolos		1 170 258	391 460
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitos gautinos sumos		150 000	518 947
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		0	0
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	3.7	171 949	357 915
C.	ATEINANČIAJOT. SANAUDOS IR PAJAMOS	3.5	131 078	107 355
	TURTO IŠ VISO		26 503 661	27 682 522

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitini s laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		6 406 243	6 125 568
1.	KAPITALAS		6 539 757	6 539 757
1.1.	Istatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas		6 539 757	6 539 757
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (–)			
1.3.	Savos akcijos, pajai (–)			
2.	AKCIJŲ PRIEDAI			
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
4.	REZERVAI		37 507	37 507
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas			
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
4.3.	Kiti rezervai		37 507	37 507
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		-171 021	-451 696
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		280 675	446 324
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		-451 696	-898 020
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	3.8	17 405 019	18 673 592
F.	ATIDĖJINIAI	3.9	1 015 621	1 018 179
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai		1 015 621	1 018 179
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI	3.10	1 673 478	1 861 483
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		237 391	470 891
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
1.2.	Skolos kredito įstaigoms		237 391	470 891
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		1 436 087	1 390 592
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
2.2.	Skolos kredito įstaigoms		627 312	591 752
2.3.	Gauti avansai		16 256	567
2.4.	Skolos tiekėjams		417 363	167 334
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		8 092	
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		255 646	231 147
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		111 418	399 792
H.	SUKAUPOTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS	3.11	3 300	3 700
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		26 503 661	27 682 522

Generalinis direktorius
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Arūnas Dirvinskas
(vardas ir pavardė)

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

(parašas)

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)

2019 m. gruodžio 31 d. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2020 03 19 Nr. _____

(ataskaitos sudarymo data)

2019 m.

(ataskaitinis laikotarpis)

Eur

(ataskaitos tikslumo lygis ir

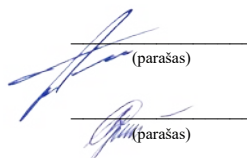
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	2018 m.
1.	Pardavimo pajamos	3.13	4 894 219	3 468 463
2.	Pardavimo savikaina	3.14	-2 852 547	-1 703 824
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		2 041 672	1 764 639
5.	Pardavimo sąnaudos			
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	3.15	-1 819 769	-1 518 726
7.	Kitos veiklos rezultatai	3.16	15 250	5 447
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	3.17	117	355 463
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	3.17	38 047	-143 158
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		275 317	463 665
14.	Pelno mokestis		5 358	-17 341
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		280 675	446 324

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)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2020 03 19

2019 m.

(ataskaitinis laikotarpis)

Eur

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2019 m.	2018 m.
1.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
1.1.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų įplaukos (su PVM)		5 103 364	4 147 980
1.1.1.	Pinigų įplaukos iš klientų		4 714 063	4 140 646
1.1.2.	Kitos įplaukos		389 301	7 334
1.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos		(4 482 420)	(3 194 824)
1.2.1.	Pinigai, sumokėti žaliavų, prekių ir paslaugų tiekėjams (su PVM)		(1 886 726)	(1 259 836)
1.2.2.	Pinigų išmokos, susijusios su darbo santvokiais		(1 411 417)	(1 030 801)
1.2.3.	Sumokėti į biudžetą mokesčiai		(683 015)	(776 974)
1.2.4.	Kitos išmokos		(501 262)	(127 213)
	Grynųjų pagrindinės veiklos pinigų srautai		620 944	953 156
2.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
2.1.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas		(290 171)	(633 147)
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		(290 171)	(783 147)
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		(514 983)	(315 249)
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		(514 983)	(581 582)
3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas		(456 489)	(535 032)
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas		-	-
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		(25 007)	(28 222)
3.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai		(33 487)	(18 328)
3.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas		-	-
3.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas		-	-
3.3.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimai		-	-
3.4.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai		(1 753)	(20 367)
	Grynųjų finansinės veiklos pinigų srautai		(516 736)	(335 616)
4.	Valiutų kursų pasikeitimo įtaka grynųjų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiai		(3)	(12)
5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		(185 966)	(165 619)
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		357 915	523 534
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		171 949	357 915

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, VĮ Registrų centras

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

2019 m. gruodžio 31 d. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2020 03 19 Nr. _____

2019 m.

(ataskaitinis laikotarpis)

Eur

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Privalomasis arba atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms įsigyti			
1. Likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	6 539 757							37 507	-953 117	5 624 147
2. Apskaitos politikos pakitimo rezultatas										0
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas										0
4. Perskačiuotas likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	6 539 757	0	0	0	0	0	0	37 507	-898 020	5 679 244
5. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)										0
6. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)										0
7. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)										0
8. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)										0
9. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)									446 324	446 324
10. Dividendai										0
11. Kitos išmokos										0
12. Sudaryti rezervai										0
13. Panaudoti rezervai										0
14. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas)										0
15. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										0
16. Įnašai nuostoliams padengti										0

	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas		Įstatymo numatyti rezervai			Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Privalomasis arba atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms įsigyti				
17. Likutis praėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	6 539 757	0	0	0	0	0	0	0	37 507	-451 696	6 125 568
18. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)											0
19. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)											0
20. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)											0
21. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)											0
22. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)										280 675	280 675
23. Dividendai											0
24. Kitos išmokos											0
25. Sudaryti rezervai											0
26. Panaudoti rezervai											0
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų gražinimas)											0
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)											0
29. Įnašai nuostoliams padengti											0
30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	6 539 757	0	0	0	0	0	0	0	37 507	-171 021	6 406 243

Generalinis direktorius

(monės vadovo pareigų pavadinimas)

Arūnas Dirvinskas

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė

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

Valerija Greičiuviene

(vardas ir pavardė)

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).

2019 m. liepos 31 d. Bendrovė baigė įgyvendinti valdymo struktūros pokyčius, panaikindama filialus, juos išregistravo iš Juridinių asmenų registro. Vietoje Alytaus, Klaipėdos ir Šiaulių filialų veiklą tęsia Alytaus ir Klaipėdos aikštelės ir Šiaulių padalinys.

Bendrovės įstatuose numatyta šį pagrindinę veiklą:

- ♻️ sukurti potencialiai pavojingų atliekų tvarkymo sistemą;
- ♻️ rinkti ir sandėliuoti pavojingąsias 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 Ekonomikos ir inovacijų ministerija, patikėjimo teise valdanti 92,5 % akcijų. Likusios akcijos priklauso savivaldybėms (5,64 %), juridiniams asmenims (1,49 %), fiziniams asmenims (0,36 %).

2019 m. vidutinis darbuotojų skaičius Bendrovėje buvo 65 darbuotojai, 2018 m. – 62 darbuotojai.

2. Apskaitos politika

Bendrovės 2019 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 dvejybįjį įrašą;
- ✚ apskaitos dokumentai surašomi naudojant Lietuvos Respublikos piniginių 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 žemiau.

- ✚ 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. 2019 m. gruodžio 31 d. Bendrovė neturėjo sandorių bei, atitinkamai, piniginio turto ir įsipareigojimų bei likučių, išreikštų kitomis valiutomis nei eurai, todėl Bendrovė nepatiria reikšmingos užsienio valiutos rizikos.
- ✚ Likvidumo rizika. Bendrovės politika yra palaikyti pakankamą grynųjų pinigų ir grynųjų 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 2019 m. gruodžio 31 d. atitinkamai buvo 1,19 ir 1,03 (2018 m. gruodžio 31 d. – 1,03 ir 0,88).
- ✚ Palūkanų rizika. 2019 m. gruodžio 31 d. Bendrovė nesinaudojo jokiais finansiniais instrumentais, kad apsisaugotų nuo palūkanų normos svyravimo rizikos.

Balansas

Nematerialusis 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 atsiperkamąją 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 joms gauti 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, 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 ir 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 nurašoma tik tada, kai įsipareigojimas įvykdomas, panaikinamas ar nustoja galioti.

Atidėjiniai

Atidėjiniai pripažįstami, jeigu Bendrovė turi įsipareigojimą arba neatšaukiamą pasižadėjimą, kurį lėmė praeities veiksmas; 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, juos 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 tvirtinti 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 už atliktą darbą ar kompensuojamą nedarbo laiką, kurį sudaro darbo užmokestis, atostoginiai, ligos pašalpa, kurią moka darbdavys, užmokestis už prastovas ne dėl darbuotojo kaltės, išieitinės išmokos bei darbuotojams skaičiuojami atostoginių kaupiniai. Atlygio darbuotojui sąnaudos pripažįstamos tą ataskaitinį laikotarpį, kada darbuotojas atliko darbą ar susidarė kompensuojamas nedarbo laikas, nepaisant to, kada priskaičiuota suma bus išmokama. Išieitinės 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 atidėtasias pelno mokesčiai.

Einamasis pelno mokestis yra apskaičiuotas nuo metų apmokestinamojo rezultato, taikant galiojančius ir taikomus balanso sudarymo dieną tarifus. 2019 ir 2018 m. galiojo 15 % pelno mokesčio tarifas.

Atidėtasias 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	14 576	0	14 576
Finansinių metų pokyčiai:			
– turto įsigijimas	2 534	13 343	15 877
– kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)			
– perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)			
Finansinių metų pabaigoje	17 110	13 343	30 453
b) Amortizacija			
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	13 032		13 032
Finansinių metų pokyčiai:			
– finansinių metų amortizacija	1 360	1 963	3 323
– atstatantys įrašai (-)			
– kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)			
– perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)			
Finansinių metų pabaigoje	14 392	1 963	16 355
c) Likutinė (balansinė) vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	1 544	0	1 544
d) Likutinė (balansinė) vertė finansinių metų pabaigoje (a)-(b)	2 718	11 380	14 098

Ilgalaikį nematerialųjį turtą sudaro programinė įranga, t. y. buhalterinės apskaitos programa „Finvalda MAXI“, kuri yra visiškai amortizuota, tačiau naudojama veikloje (įsigijimo savikaina – 4460 Eur), pavojingų atliekų apskaitos programa prie „Finvalda MAXI“ programos, darbo užmokesčio apskaitos programa „Pay Premium“, kita programinė įranga, bendrovės transporto kontrolės sistema „Ecofleet“, kurios įsigijimo vertė – 2499 Eur, bei kitas nematerialus turtas, t. y. interneto svetainė ir išliekamąją vertę turintis naujai sukurtas piešinys „Menas tvarkyti atliekas“.

3.2 pastaba. Ilgalaikis materialusis turtas (Eur)

Rodikliai	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrengimai	Transporto priemonės	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrengimai	Iš viso
a) Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo savikaina						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	46 377	34 470 653	755 339	972 906	1 330 385	37 575 660
Finansinių metų pokyčiai:						
– turto įsigijimas	–	158 642	106 075	133 692	110 072	508 481
– perleistas ir nurašytas turtas (-)			(634)		(23 562)	(24 196)
– perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)						
Finansinių metų pabaigoje	46 377	34 629 295	860 780	1 106 598	1 416 895	38 059 995
b) Nusidėvėjimas						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	–	8 959 621	600 749	906 747	1 095 844	11 562 961
Finansinių metų pokyčiai:						
– finansinių metų nusidėvėjimas	–	1 853 838	22 490	19 813	142 581	2 038 722
– kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)			(634)		(23 429)	(24 063)
– perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)						
Finansinių metų pabaigoje	–	10 813 459	622 605	926 560	1 214 996	13 577 620
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	25 511 032	154 590	66 159	234 541	26 012 699
e) Balansinė vertė finansinių metų pabaigoje (a)-(b)-(c)	46 377	23 815 836	238 175	180 038	201 899	24 482 325

Apskaičiuotas nusidėvėjimas pasiskirstė taip:

Pelno (nuostolių) ataskaitos straipsnis	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Pardavimo savikaina		1 709 431
Veiklos sąnaudos		329 291
Iš viso		2 038 722

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	9 678	12 192
Pastatai ir statiniai	1 485 796	1 462 885
Mašinos ir įrengimai	580 184	580 818
Transporto priemonės	845 184	718 673
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	1 022 814	634 220
Kitas materialusis turtas	54 286	59 240
IŠ VISO:	3 997 942	3 468 028

Pastatų ir statinių straipsnyje apskaitomos:

- 🔧 pavočių atliekų deginimo įrenginio sukamosios krosnies futeruotės keitimo – remonto išlaidos (297 009 Eur), pripažintos turtu, kurio likutinė vertė 2019 m. gruodžio 31 d. yra 136 130 Eur. Šios remonto išlaidos, pripažintos turtu, nudėvimos per 24 mėnesius;
- 🔧 pavočių atliekų deginimo įrenginio sukamosios krosnies metalinio cilindro keitimo remonto išlaidos (87 490 Eur) pripažintos turtu, kurio likutinė vertė 2019 m. gruodžio 31 d. yra 63 794 Eur. Šios remonto išlaidos, pripažintos turtu, nudėvimos per 48 mėnesius.
- 🔧 pavočių atliekų deginimo įrenginio kapitalinio remonto išlaidos (92 143 Eur) pripažintos turtu, kurio likutinė vertė 2019 m. gruodžio 31 d. yra 53 750 Eur. Šios remonto išlaidos, pripažintos turtu, nudėvimos per 12 mėnesių.

Ataskaitiniais metais bendrovė įsigijo teleskopinį krautuvą „Merlo“ (59,9 tūkst. Eur), naudotą krovininį automobilį MAN (46,6 tūkst. Eur), pavočių atliekų smulkintuvą (38,2 tūkst. Eur), krovininį mikroautobusą „VW Crafter“ (12,3 tūkst. Eur), lengvuosius automobilius „Subaru“ (31,9 tūkst. Eur) ir 2 vnt. „VW T-Cross“ (37,2 tūkst. Eur), kito ilgalaikio materialaus turto (269 tūkst. Eur) bei apmokėjo už planuojamą įsigyti ilgalaikį materialųjį turtą 13,4 tūkst. Eur. Viso 2019 m. ilgalaikio materialaus turto įsigijimo vertė – 508,5 tūkst. Eur.

Bendrovės ilgalaikis materialusis turtas, kurio likutinė vertė 2019 m. gruodžio 31 d. buvo 2 798 tūkst. Eur, yra įkeistas paskolų ir kredito linijos grąžinimo užtikrinimui.

Vertės sumažėjimo tikrinimas

2019 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 2019 12 31 buvo 158 160 Eur, palūkanos – 3,5 %,
- 🔄 ilgalaikės paskolos PAS statybai, kurios negrąžintas likutis 2019 12 31 buvo 227 897 Eur, palūkanos – 3,5 %,
- 🔄 automobilių lizingų, kurių negrąžintas likutis 2019 12 31 buvo 230 409 Eur, vidutinis svertinis palūkanų dydis – 3,83 %,
- 🔄 kredito linijos, kurio negrąžintas likutis 2019 12 31 buvo 248 237 Eur, palūkanos – 3,60 %.

Nepaisant to, kad faktinė Bendrovės skolinimosi kaina (atskirų kreditų palūkanų normų svertinis vidurkis) yra 3,60 %, turto naudojimo vertei apskaičiuoti taikomas konservatyvesnis skolinimosi kainos įvertis, nustatytas atsižvelgiant į galimą investicinių paskolų ir kredito linijos palūkanų normų išaugimą dėl Euribor padidėjimo. Skaičiuojama, kad ilgalaikėje perspektyvoje 6 mėn. Euribor gali prilygti vidutiniam statistiniam 6 mėn. Euribor dydžiui, t. y. 1,84 % (vidurkis, apskaičiuotas remiantis www.global-rates.com pateikiamais 6 mėn. EURIBOR statistiniais metų pradžios duomenimis nuo 2000 m. iki 2019 m.).

Pritaikius vidutinį statistinį 6 mėn. Euribor dydį, investicinių paskolų palūkanų norma sudarytų 5,34 %, kredito linijos – 5,44 %, o palūkanos pagal transporto priemonių lizingo sutartis nesikeistų (nustatytos fiksuotos palūkanų normos). Taip pat perskaičiuotas palūkanas, skolinimosi kainos svertinis vidurkis sudarytų 4,95 %. Bendrovės 2020–2023 m. strateginiame plane apskaičiuota įmonės turto naudojimo vertė 2019 12 31 lygi 7 723 tūkst. Eur.

2019 m. gruodžio 31 d. ilgalaikio materialaus turto, kuriam buvo atliktas vertės sumažėjimo įvertinimas, balansinė vertė buvo 24 482 tūkst. Eur.

Bendrovė yra gavusi dotacijas ilgalaikiam turtui įsigyti (3.11 pastaba), kurių likutis 2019 m. gruodžio 31 d. sudarė 17 405 tūkst. Eur.

Papildomas vertės sumažėjimas nebuvo pripažintas finansinėse ataskaitose, nes Bendrovės ilgalaikio turto atsiperkamoji vertė 7 723 tūkst. Eur (t. y. diskontuotų pinigų srautų vertė) viršija ilgalaikio turto apskaitinę vertę 2019 m. gruodžio 31 d., atėmus gautas dotacijas 7 077 tūkst. Eur.

Bendrovė turi pagal lizingo sutartis gauto, veikloje naudojamo ilgalaikio turto, priskirto transporto priemonių turto grupei. 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	15 598
2.	Teleskopinis krautuvas „Bobcat“	73 193	2017 12 01 – 2022 11 01	39 524
3.	Šakinis krautuvas „Hyundai“	45 726	2018 11 16 – 2023 11 29	28 655
4.	Teleskopinis krautuvas „Merlo“	72 479	2019 06 30 – 2024 05 31	51 729
5.	Automobilis „Subaru“	31 700	2019 07 15 – 2024 06 15	22 824
6.	Krovininis automobilis „Man“	56 386	2019 09 27 – 2024 09 30	42 853
7.	Automobiliai „VW T-Cross“, 2 vnt.	37 152	2019 11 26 – 2024 11 30	29 226

3.3 pastaba. Atidėtojo pelno mokesčio turtas (Eur)

Rodikliai	Mokesčio bazė		Mokesčio suma	
	2019 12 31	2018 12 31	2019 12 31	2018 12 31
Atsargų nukainojimo iki grynosios galimo realizavimo vertės suma				0
Gautinų sumų vertės sumažėjimas				0
Atidėjiniai PA sutvarkymui	1 015 621	925 951	152 343	138 893
IŠ VISO:	1 015 621	925 951	152 343	138 893

2019 m. ir 2018 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	0	2 776	133 492	136 268
Finansinių metų pabaigoje	0	3 575	197 316	200 891
b) Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo 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	0	2 776	133 492	136 268
Finansinių metų pabaigoje	0	3 575	197 316	200 891
Įkainojimo skirtumai, jei buvo taikomas LIFO būdas				
Įkeistų atsargų vertė				
Atsargos pas trečiuosius asmenis				

Atsargų vertė, pripažinta laikotarpio sąnaudomis, 2019 m. sudarė 335,9 tūkst. Eur (2018 m. – 287,8 tūkst. Eur).

3.5 pastaba. Išankstiniai apmokėjimai (Eur)

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
1. Išankstiniai apmokėjimai :	30 719	17 441
a) išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	896	5 453
b) užstatas už patalpų nuomą	3 504	
c) apmokėjimai sutarčių įvykdymo garantui	7 225	
d) avansu sumokėtas pelno mokestis	19 094	11 988

3.6 pastaba. Per vienerius metus gautinos sumos (Eur)

Rodikliai	Finansiniai	Praėję finansiniai metai
Iš pirkėjų gautinos sumos:		
Iš pirkėjų gautinos sumos, bendraja verte	1 170 258	391 460
Iš pirkėjų gautinų sumų vertės sumažėjimas		
Iš pirkėjų gautinos sumos, atėmus vertės sumažėjimo nuostolius	1 170 258	391 460
Kitos gautinos sumos:		518 947
Kitos gautinos sumos		6 206
Piniginis užstatas sutartiniams įsipareigojimams įvykdyti		7 750
Piniginis užstatas draudimo garantijoms gauti	150 000	150 000
iš APVA gautina teismo priteista suma		354 991
Per vienerius metus gautinos sumos, iš viso	1 320 258	910 407

3.7 pastaba. Pinigai ir pinigų ekvivalentai (Eur)

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Pinigai banke	162 944	353 539
Pinigai kasoje	9 005	4 376
Iš viso	171 949	357 915

3.8 pastaba. Ateinančiųjų laikotarpių sąnaudos (Eur)

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
1. Būsimųjų laikotarpių sąnaudos:	131 078	107 355
a) Būsimųjų laikotarpių draudimo sąnaudos	125 009	106 614
b) Būsimųjų laikotarpių spaudos sąnaudos	83	74
c) Būsimųjų laikotarpių kitos sąnaudos	5 986	667

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 Eur. 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 2019 m. gruodžio 31 d. ir 2018 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	(451 696)
Pervedimai į įstatymų numatytus rezervus	
Grynasis finansinių metų rezultatas – pelnas (nuostoliai)	280 675
Pervedimai į įstatymų numatytus rezervus	
Paskirstytinas rezultatas – pelnas (nuostoliai) – finansinių metų pabaigoje	(171 021)
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	(9 000)
Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) – finansinių metų pabaigoje	(180 021)

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 ilgalaikiam turtui įsigyti	557 285	–	15 831	541 454
Projektas „Pavojingų atliekų tvarkymas Lietuvoje“. Pavojingų atliekų deginimo įrenginys	17 070 584		1 066 911	16 003 673
Projektas „Pavojingų atliekų sąvartyno įrengimas“	1 045 723		185 831	859 892
Iš viso	18 673 592		1 268 573	17 405 019

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	146 357	146 356
Kita		
Iš viso	1 268 573	1 268 572

3.12 pastaba. Atidėjiniai (Eur)

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Atidėjins pavojingoms atliekoms sutvarkyti laikotarpio pradžioje	1 018 179	930 610
Per metus sudaryti atidėjiniai pavojingoms atliekoms sutvarkyti	273 926	218 940
Per metus panaudotos ir nurašytos sumos pavojingoms atliekoms sutvarkyti	(184 257)	(223 598)
Kiti atidėjiniai		
Kiti atidėjiniai, teismo priteisti delspinigiai iš APVA	(92 227)	92 227
Viso atidėjinių laikotarpio pabaigoje	1 015 621	1 018 179

Atidėjinio pavojingosioms atliekoms sutvarkyti pokytis apskaitomas pardavimo savikainoje.

Atidėjins pavojingosioms atliekoms sutvarkyti formuojamas remiantis Bendrovės saugomais pavojingųjų atliekų kiekiais kiekvieno apskaitinio laikotarpio pabaigoje ir planuojama sutvarkymo savikaina. Priimamos tvarkymui pavojingosios 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	9 479	9 840

2018 m. buvo suformuotas 92 227 Eur atidėjins teismo priteistiems delspinigiams mokėti. Ataskaitiniu laikotarpiu VĮ „Turto bankas“ perėmus reikalavimo teisę į 92 227 Eur delspinigių įsiskolinimą, abipusiu bendrovės ir VĮ „Turto bankas“ sutarimu 19 383 Eur delspinigių suma buvo sumokėta, o likusi suma nurašyta.

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	49 992	180 417	
2.	Kredito įstaigoms	577 320	56 974	
3.	Kitos finansinės skolos			
Kitos mokėtinos sumos:				
1.	Skolos tiekėjams	417 363		
2.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	255 646		
3.	Pelno mokesčio įsipareigojimai	8 092		
4.	Mokėtinas pridėtinės vertės mokestis	10 473		
5.	Mokėtini taršos mokesčiai	93 738		
6.	Gauti išankstiniai apmokėjimai	16 256		
7.	Kitos mokėtinos sumos	7 206		
Iš viso		1 436 086	237 391	0

3.14.pastaba. Sukauptos sąnaudos, būsimųjų laikotarpių pajamos

Rodikliai	2019 12 31	2018 12 31
Sukauptos sąnaudos ataskaitinių metų audito paslaugoms atlikti	3 300	3 700
Ateinančių laikotarpių pajamos		
Iš viso	3 300	3 700

3.15 pastaba. Pardavimo pajamos (Eur)

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Pavojingųjų atliekų priėmimo tvarkyti pajamos	4 741 733	3 354 632
Pavojingųjų atliekų pardavimo pajamos	57 413	39 786
Transporto paslaugų pajamos	52 266	36 503
Pajamos už pagamintą elektros energiją	42 807	37 542
Iš viso	4 894 219	3 468 463

Ataskaitiniu laikotarpiu bendrovė gavo 4 894 tūkst. Eur pardavimo pajamų. Palyginti su praeito ataskaitinio laikotarpio pajamomis (3 468 tūkst. Eur), gauta 41,1 % arba 1 426 tūkst. Eur didesnės pajamos.

Pagrindinę ataskaitinio laikotarpio Bendrovės pardavimo pajamų dalį, arba 96,6 %, sudaro pajamos iš pavojingųjų atliekų priėmimo. Palyginti su 2018 m., pavojingųjų atliekų priėmimo pajamos išaugo net 41,3 %, arba 1 387 tūkst. Eur. Ataskaitiniu laikotarpiu surinkta 16 822 t pavojingųjų atliekų arba 5 498 t daugiau nei 2018 m.

Pajamų už pavojingųjų atliekų pardavimą kitiems tvarkytojams 2019 m. gauta 17,6 tūkst. Eur daugiau nei praeitą ataskaitinį laikotarpį.

Ataskaitinio laikotarpio transporto paslaugų pajamos 15,8 tūkst. Eur didesnės nei 2018 m.

2019 m. pajamų už pagamintą ir parduotą elektros energiją gauta 42,8 tūkst. Eur, arba 5,3 tūkst. Eur daugiau nei 2018 m.

Ataskaitiniu laikotarpiu bendrovė, įgyvendinusi kompleksines komercinės veiklos gerinimo priemones, padarė didžiulę pažangą užtikrindama sukurtos pavojingųjų atliekų tvarkymo infrastruktūros funkcionavimą, pelningos veiklos tęstinumą.

3.16 pastaba. Pardavimo savikaina (Eur)

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos	926 272	762 040
Atidėjinio pavojingosioms atliekoms sutvarkyti pokytis	89 670	(4 658)
Nusidėvėjimo sąnaudos, sumažintos panaudota dotacija	354 287	336 146
Pavojingųjų atliekų šalinimo ir pervežimo sąnaudos	839 686	249 825
Krovininių automobilių remonto ir eksploatacijos sąnaudos	99 408	94 793
Kitos pardavimų savikainos sąnaudos	543 224	265 678
Iš viso	2 852 547	1 703 824

Ataskaitinio laikotarpio pardavimo savikaina yra 67,4 % arba 1 148,7 tūkst. Eur didesnė, palyginti su praeitu ataskaitiniu laikotarpiu. Savikainos padidėjimą lėmė stipriai išaugusios pavojingųjų atliekų šalinimo ir pervežimo sąnaudos (tam, kad nebūtų viršyti leidžiami saugoti pavojingųjų atliekų kiekiai, sutvarkyta ar atiduota tvarkyti kitiems tvarkytojams daug daugiau pavojingųjų atliekų), padidėjusios darbo užmokesčio, kitos gamybinės sąnaudos. Darbo užmokesčio didėjimą lėmė didėjantis vidutinis darbo užmokestis Lietuvoje ir Bendrovėje įdiegta atlygio politika, atlygio nustatymo tvarka, kur kintama darbuotojų atlygio dalis tiesiogiai susieta su darbo našumu ir veiklos rezultatais bei metų gale išmokėtos vieno vidutinio atlyginimo dydžio premijos. Kitos pardavimo savikainos sąnaudos išaugo dėl padidėjusių pavojingųjų atliekų deginimo įrenginio remonto ir eksploatacinių sąnaudų, išaugus pavojingųjų atliekų deginimo apimtims.

3.17 pastaba. Veiklos sąnaudos (Eur)

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos	580 767	463 878
Vandens, elektros energijos ir kitos eksploatacijos sąnaudos	400 544	272 450
Nusidėvėjimo sąnaudos, sumažintos panaudota dotacija	210 087	206 159
Abejotinų ir beviltiškų skolų sąnaudos	564	39 743
Turto, veiklos ir kt. draudimų sąnaudos	127 567	128 370
Taršos, žemės nuomos ir kt. mokesčių sąnaudos	101 821	45 495
Reklamos ir skelbimų, viešųjų ryšių sąnaudos	62 427	54 122
Trumpalaikio turto, atsargų sąnaudos	56 863	46 084
Apsaugos sąnaudos	37 067	35 886
Taršos monitoringų sąnaudos	23 179	16 500
Kitos sąnaudos	218 883	210 039
Iš viso	1 819 769	1 518 726

2019 m. veiklos sąnaudos yra 19,8 % arba 301 tūkst. Eur didesnės, palyginti su 2018 m.

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

Ataskaitinio laikotarpio mokesčių sąnaudos padidėjo daugiau nei dvigubai dėl smarkiai išaugusio taršos mokesčio. 2019 m. taršos mokestis už pavojingųjų atliekų sąvartyne pašalintas pavojingąsias atliekas sudaro 93,7 tūkst. Eur, kai 2018 m. buvo tik 37,5 tūkst. Eur.

3.18 pastaba. Kitos veiklos rezultatas (Eur)

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
a) KITOS VEIKLOS PAJAMOS	15 250	5 447
Reikšmingų sumų detalizavimas:		
Pajamos iš ilgalaikio turto pardavimo		
Kita	15 250	5 447
b) KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		
Rezultatas (a-b)	15 250	5 447

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

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
a) KITOS PALŪKANŲ IR PANAŠIOS PAJAMOS	117	355 463
Reikšmingų sumų detalizavimas:		
Baudų ir delspinigių pajamos		472
Palūkanų pajamos		
Kita	117	354 991
b) PALŪKANŲ IR KITOS PANAŠIOS SĄNAUDOS	38 047	(143 158)
Reikšmingų sumų detalizavimas:		
Palūkanų sąnaudos	(29 030)	(30 523)
Kita	67 077	(112 635)
c) Rezultatas (a-b)	38 164	212 305

Ataskaitinio laikotarpio finansinės investicinės veiklos rezultatas – 38 164 Eur pelnas. Palūkanų ir panašių pajamų straipsnyje atvaizduota teismo priteista 117 Eur delspinigių suma už pradelstą kliento įsiskolinimą. Palūkanų ir kitų panašių sąnaudų skiltyje „Kita“ atvaizduotas skirtumas tarp kitų finansinės investicinės veiklos sąnaudų (5 761 Eur) ir kredituotos 72 839 Eur delspinigių sumažinimo sumos. Rezultatas apskaičiuotas gavus VĮ „Turto bankas“ raštą dėl sprendimo sumažinti Bendrovės mokėtiną delspinigių sumą.

3.20 pastaba. Pelno mokestis (Eur)

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Pelnas (nuostolis) prieš mokesčius	275 317	463 665
Neapmokestinamos pajamos	2 350	355 983
Neleidžiami atskaitymai	15 019	183 431
Skirtingo pripažinimo sąnaudos (mažina pelną)	43 672	
Mokestinio laikotarpio veiklos rezultatas	379 492	291 113
Iš veiklos pelno atskaityta sukauptų veiklos nuostolių suma	265 644	203 779
Mokestinis pelnas (nuostolis)	113 848	87 334
Apmokestinamojo pelno sumažinimas dėl investicijų	59 900	
Mokestinis pelnas (nuostolis)	53 948	87 334
Einamojo laikotarpio pelno mokestis	(8 092)	(13 100)
Atidėtojo pelno mokesčio pokytis	13 450	(4 241)
Pelno mokesčio sąnaudos	5 358	(17 341)

3.21 pastaba. Prekių ir paslaugų mainai

2019 ir 2018 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 1 778,2 tūkst. Eur 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 Eur mokėjimo garantija pagrindinei bendrovės įmonei Vilniuje, suteikta Aplinkos apsaugos departamento prie LR Aplinkos ministerijos naudai. Mokėjimo garantija galioja iki 2020 m. spalio 14 d.
- 🌱 AB „Šiaulių bankas“ 93 138,85 Eur mokėjimo garantija bendrovės Alytaus aikštei, suteikta Aplinkos apsaugos departamento prie LR Aplinkos ministerijos naudai. Mokėjimo garantija galioja iki 2020 m. spalio 14 d.

- ✪ AB „Šiaulių bankas“ 221 315,45 Eur mokėjimo garantija bendrovės Klaipėdos aikštei, suteikta Aplinkos apsaugos departamento prie LR Aplinkos ministerijos naudai. Mokėjimo garantija galioja iki 2020 m. spalio 14 d.
- ✪ ERGO Insurance SE Lietuvos filialo 1 079 471,76 Eur sutartinių įsipareigojimų įvykdymo laidavimo draudimo polisas bendrovės Šiaulių padaliniui, suteiktas Aplinkos apsaugos departamento prie LR Aplinkos ministerijos naudai. Draudimo polisas galioja iki 2020 m. spalio 14 d.
- ✪ ERGO Insurance SE Lietuvos filialo 235 699,00 Eur sutartinių įsipareigojimų įvykdymo laidavimo draudimo polisas bendrovės Šiaulių padalinio pavojingųjų atliekų sąvartyno veiklai, suteiktas Aplinkos apsaugos departamento prie LR Aplinkos ministerijos naudai. Draudimo polisas galioja iki 2020 m. spalio 14 d.
- ✪ ERGO Insurance SE Lietuvos filialo 3 317,88 Eur sutartinių įsipareigojimų įvykdymo laidavimo draudimo polisas bendrovės Šiaulių padalinio pavojingųjų atliekų deginimo įrenginio veiklai, suteiktas Aplinkos apsaugos departamento prie LR Aplinkos ministerijos naudai. Draudimo polisas galioja iki 2020 m. gruodžio 31 d.

Bendrovė yra gavusi sutarties sąlygų vykdymo garantijas:

- ✪ AB „Šiaulių bankas“ išduota 250 Eur sutarties sąlygų vykdymo garantija. Garantijos gavėjas – AB „Vilniaus šilumos tinklai“. Garantija galioja iki 2021 m. liepos 30 d.

Nepanaudotas finansavimas. 2013 m. bendrovė pasirašė kreditavimo sutartį su AB „Luminor bankas“ pavojingųjų atliekų deginimo įrenginio statybos užbaigimui finansuoti. Kredito suma – 1 701 tūkst. Eur. Iki ataskaitinio laikotarpio pabaigos, 2019 m. gruodžio 31 d., paimta 1 697 tūkst. Eur kredito, liko nepanaudota 4 tūkst. Eur. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai bankui jau grąžinta 1 538 tūkst. Eur šio kredito. Paskolai gauti AB „Luminor bankas“ įkeistas Bendrovės turtas, kurio likutinė vertė 2019 m. gruodžio 31 d. – 852 310 Eur, 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	
1.	Įmonės vadovams			
1.1.	Pagrindinis darbo užmokestis		135 785	
1.2.	Premijos		13 085	
1.3.	Išaitinės kompensacijos			
2.	Kitoms susijusioms šalims			
	Vidutinis vadovų skaičius per metus		4	

Bendrovė neturėjo sandorių su kitomis susijusiomis šalimis. 2019 m. ir 2018 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. 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 „Pavojingų atliekų tvarkymas Lietuvoje“ valstybinį (finansinį) teisėtumo auditą, po kurio 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 Eur Europos Sąjungos paramos grąžinimo. Ginčijamas įsakymas buvo priimtas remiantis tuo, kad sutartis sudaryta taikant neteisėtus sutarties pasirašymo kriterijus, todėl turi būti taikoma 25 proc. sutarties vertės finansinė pataisa. Pirmosios 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 iš dalies ir sumažino finansinę pataisą iki 10 proc. sutarties vertės, motyvuodamas tuo, kad 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 Eur.

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

Kartu Bendrovė, vadovaudamasi Lietuvos Respublikos aplinkos ministerijos Aplinkos projektų valdymo agentūros (APVA) ir UAB „Toksika“ sudaryta ISPA/Sanglaudos programos įgyvendinimo sutartimi dėl užduočių ir atsakomybės paskirstymo, 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 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.

2020 m. sausio 30 d. Bendrovė ir Aplinkos projektų valdymo agentūra (APVA) pasirašė Patvirtinimą dėl abipusių įsipareigojimų tinkamo įvykdymo, kuriuo konstatuota, kad 2019 m. gruodžio 20 d. šalys tinkamai ir visiškai įvykdė savo įsipareigojimus viena kitos atžvilgiu dėl finansinės pataisos ir priskaičiuotų delspinigių sumokėjimo bei priteistų nuostolių ir bylinėjimosi išlaidų atlyginimo.

3.26 pastaba. Veiklos tęstinumas

2019 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 jau trečius metus iš eilės duoda teigiamus veiklos rezultatus.

Bendrovės veiklos rezultatas – 275,3 tūkst. Eur pelnas prieš apmokestinimą už 2019 m. gruodžio 31 d. pasibaigusius metus. 2018 m. veiklos rezultatas prieš apmokestinimą buvo 463,7 tūkst. Eur pelnas. **Grynasis ataskaitinio laikotarpio pelnas 280,6 tūkst. Eur, įvertinus 8,1 tūkst. Eur mokėtiną pelno mokestį ir 13,4 tūkst. Eur atidėtojo pelno mokesčio turtą.**

Ataskaitinio laikotarpio bendrojo pelno marža – 41,7 proc., EBITDA – 801,5 tūkst. Eur arba 16,4 proc., grynasis pelningumas – 5,7 proc., nuosavo kapitalo grąža (ROE) – 4,48 proc.

Bendrovės sukaupti nuostoliai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 171 021 Eur (2018 12 31 jie sudarė 451 696 Eur). Sukauptus nuostolius lėmė užsitęsę pavojingųjų atliekų deginimo įrenginio statybos darbai. Dėl rangovo kaltės laiku nepabaigus pavojingųjų atliekų deginimo įrenginio statybos, nutrūko projekto „Pavojingųjų atliekų tvarkymas Lietuvoje“ Nr. 2003LT/16/P/PE/017 finansavimas Sanglaudos fondo ir valstybės lėšomis, todėl Bendrovė turėjo savo lėšomis pabaigti statybas bei taisyti defektus.

Sparčiai didėjantys pardavimai ir pelnas 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 306,5 tūkst. Eur banko kreditų (2018 m. grąžinta 300,5 tūkst. Eur), skirtų pavojingųjų atliekų deginimo įrenginio ir sąvartyno statyboms finansuoti. Bendrovė taip pat neturi pradelstų skolų tiekėjams, visada atsiskaito laiku.

Visos teisminės bylos, kurios ankstesniais finansiniais metais sudarė pagrindą abejoti UAB „Toksika“ veiklos tęstinumu, pasibaigė įsiteisėjusiais ir galutiniais teismų sprendimais, kurie buvo įvykdyti (plačiau – *Pobalansiniai įvykiai ir Neapibrėžtuma*).

Ataskaitiniu laikotarpiu UAB „Toksika“ peržiūrėjo Bendrovės strategiją ir paruošė strateginį planą 2020–2023 m. laikotarpiui. Bendrovė ir toliau planuoja aktyviai plėtoti pavojingųjų atliekų tvarkymo veiklą, diegti naujas pavojingųjų atliekų tvarkymo technologijas bei plėsti papildomų paslaugų spektrą. Bus ir toliau aktyviai tęsiamas darbas tiek su esamais, tiek su naujais Bendrovės klientais bei atliekų surinkimo tarpininkais.

2020 metais bendrovė planuoja ir toliau imtis visų priemonių ir atsakingų veiksmų atliekų surinkimui didinti. 2020 metais planuojama surinkti ne mažiau kaip 12 600 t pavojingųjų atliekų ir gauti 3 985 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.

Remiantis strateginiu planu 2020–2023 m. laikotarpiui, prognozuojama, kad per 2020 metus Bendrovė padengs visą sukauptų nuostolių likutį, kuris ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 171 021 Eur.

3.27 pastaba. Neapibrėžtumai

Bendrovė yra sėkmingai įgyvendinusi projektą „Pavojingų atliekų tvarkymas Lietuvoje“ Nr. 2003LT/16/P/PE/017 (toliau – projektas), kuris buvo finansuojamas 2000–2006 m. Sanglaudos fondo lėšomis, tačiau projektas dar nėra užbaigtas, todėl yra neapibrėžtumas dėl projekto finansavimo sutartyje nustatyto stebėsenos laikotarpio, per kurį Bendrovei taikomi su disponavimu finansavimo lėšomis įsigytu turtu susiję įsipareigojimai, pabaigos datos. Projektas negalėjo būti baigtas tol, kol vyko su projektu susiję teisiniai procesai arba nebuvo įvykdyti šiuose procesuose priimti sprendimai, tačiau:

1. 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. Šie teismo sprendimai per nustatytą terminą apeliaciniais skundais Lietuvos vyriausiajam administraciniam teismui apskųsti nebuvo, todėl per teisės aktų nustatytą terminą tapo galutiniai ir neskundžiami;
2. 2019 m. gruodžio 20 d. Bendrovė, vadovaudamasi Aplinkos projektų valdymo agentūros (APVA) direktoriaus 2014 05 19 įsakymu Nr. T1-101 ir Lietuvos vyriausiojo administracinio teismo 2016 01 25 nutartimi administracinėje byloje Nr. A-284-492/2016, sumokėjo APVA 354 991 Eur dydžio finansinę pataisą, o APVA, vadovaudamasi Lietuvos apeliacinio teismo 2018 11 29 nutartimi civilinėje byloje Nr. e2A-1179-370/2018, atlygino Bendrovei 354 991 Eur dydžio nuostolius. 2020 m. sausio 30 d. Bendrovė ir APVA pasirašė Patvirtinimą dėl abipusių įsipareigojimų tinkamo įvykdymo, kuriuo konstatuota, kad 2019 m. gruodžio 20 d. šalys tinkamai ir visiškai įvykdė savo įsipareigojimus viena kitos atžvilgiu dėl finansinės pataisos ir priskaičiuotų delspinigių sumokėjimo bei priteistų nuostolių ir bylinėjimosi išlaidų atlyginimo.

Kadangi visos civilinio ir administracinio proceso tvarka nagrinėtos bylos buvo užbaigtos įsiteisėjusiais ir galutiniais teismų sprendimais, kurie buvo įvykdyti, ir nebeliko jokių kitų tebesitęsiančių teisminių procesų, susijusių su projektu, Bendrovė kreipėsi į Lietuvos Respublikos finansų ministeriją prašydama informuoti, ar yra likę kokių nors teisinių ar faktinių kliūčių projektui užbaigti (2019 10 10 raštas Nr. S-238 „Dėl Pavojingų atliekų tvarkymo Lietuvoje projekto užbaigimo“ ir 2020 02 12 raštas Nr. S-105 „Dėl Pavojingų atliekų tvarkymo Lietuvoje projekto užbaigimo“). Šio dokumento parengimo dieną atsakymas iš Finansų ministerijos dar nėra gautas.

Generalinis direktorius

Arūnas Dirvinskas



Vyriausioji buhalterė

Valerija Greičiuvienė





„TOKSIKA“ – MENAS TVARKYTI ATLIEKAS

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