

UAB „ŽALVARIS“

Tarpinės neauditutos

Konsoliduotos finansinės ataskaitos ir Vadovybės ataskaita

Už 2025 m. rugsėjo 30 d. pasibaigusį laikotarpį

TURINYS

Konsoliduotasis balansas	3-4
Konsoliduotoji pelno (nuostolių) ataskaita	5
Konsoliduotoji nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita	6-7
Konsoliduotoji pinigų srautų ataskaita	8-9
Konsoliduotasis finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas	10-27
Konsoliduotoji vadovybės ataskaita	28-40

UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "ŽALVARIS", įmonės kodas 120504795

(patronuojančiosios įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Palemono g.1, Kaunas, duomenys kaupiami ir saugomi VI Registrų centras Juridinių asmenų registre

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

Neįregistruotas

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

(Tvirtinimo žyma)

2025 M. RUGSĖJO 30 D. KONSOLIDUOTASIS BALANSAS

2025-10-21 Nr. KFA-25/06/30

(ataskaitos sudarymo data)

2025.01.01-2025.09.30

Eur

(ataskaitinis laikotarpis)

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		12 641 413	10 001 246
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	1	773 166	956 945
1.1.	Plėtros darbai		-	-
1.2.	Prestižas		762 194	954 703
1.3.	Programinė įranga		10 972	242
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės		-	2 000
1.5.	Kitas nematerialusis turtas		-	-
1.6.	Sumokėti avansai		-	-
2.	MATERIALUSIS TURTAS	2	9 642 030	9 028 086
2.1.	Zemė		65 570	65 570
2.2.	Pastatai ir statiniai		3 581 881	2 633 352
2.3.	Mašinos ir įranga		2 332 702	2 336 010
2.4.	Transporto priemonės		1 930 652	1 898 876
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		93 682	87 546
2.6.	Investicinis turtas		718 815	748 000
2.6.1.	Zemė		-	-
2.6.2.	Pastatai		718 815	748 000
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos) darbai		918 728	1 258 732
3.	FINANSINIS TURTAS		2 067 204	5 768
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos		-	-
3.2.	Paskolos įmonių grupės įmonėms		-	-
3.3.	Iš įmonių grupės įmonių gautinos sumos		-	-
3.4.	Asocijuotųjų įmonių akcijos		-	-
3.5.	Paskolos asocijuotosioms įmonėms		-	-
3.6.	Iš asocijuotųjų įmonių gautinos sumos		-	-
3.7.	Ilgalaikės investicijos		-	-
3.8.	Po vienu metų gautinos sumos		2 067 154	5 718
3.9.	Kitas finansinis turtas		50	50
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		159 013	10 447
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas	10	6 013	6 013
4.2.	Biologinis turtas		-	-
4.3.	Kitas turtas		153 000	4 434
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		5 744 408	7 650 069
1.	ATSARGOS	3	2 172 706	3 898 403
1.1.	Zaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		282 337	71 070
1.2.	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai		2 804	-
1.3.	Produkcija		5 103	1 936
1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti		1 847 862	1 486 836
1.5.	Biologinis turtas		-	-
1.6.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti		-	3 100
1.7.	Sumokėti avansai		34 600	2 335 461
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS	4	3 147 581	3 530 553
2.1.	Pirkėjų skolos		2 752 049	3 148 926
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos		-	-

2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos		-	-
2.4.	Kitos gautinos sumos		395 532	381 627
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		-	-
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos		-	-
3.2.	Kitos investicijos		-	-
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	5	424 121	221 113
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS		177 085	126 501
	TURTO IŠ VISO		18 562 906	17 777 816
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		6 622 691	5 804 858
1.	KAPITALAS	6	1 164 414	1 164 414
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) kapitalas		1 164 414	1 164 414
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)		-	-
1.3.	Savos akcijos (-)		-	-
2.	AKCIJŲ PRIEDAI		-	-
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS	7	1 600 674	1 600 674
4.	REZERVAI	8	116 441	116 441
4.1.	Privalomasis rezervas		116 441	116 441
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti		-	-
4.3.	Kiti rezervai		-	-
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		3 741 162	2 923 329
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		817 833	1 208 429
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		2 923 329	1 714 900
6.	VALIUTŲ KURSŲ POKYČIO ĮTAKA		-	-
7.	MAŽUMOS DALIS	10	-	-
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS		-	-
F.	ATIDĖJINIAI		200 212	172 797
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai		-	-
2.	Mokesčių atidėjiniai	10	167 005	167 005
3.	Kiti atidėjiniai		33 207	5 792
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		11 646 810	11 576 524
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	9	8 138 224	8 088 151
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai		5 000 000	5 032 934
1.2.	Skolos kredito įstaigoms		3 097 691	3 055 217
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		40 533	-
2.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	9	3 508 586	3 488 373
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai		39 700	167 548
2.2.	Skolos kredito įstaigoms		191 339	572 377
2.3.	Gauti avansai		425 631	7 998
2.4.	Skolos tiekėjams		1 879 811	1 681 454
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		-	45 989
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		877 055	825 810
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		95 050	187 197
H.	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS		93 193	223 637
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		18 562 906	17 777 816

Direktorius

Vitoldas Sapožnikovas

Vyr.buhalterė

Rūta Manošienė

UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "ŽALVARIS", įmonės kodas 120504795

(patronuojančiosios įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Palemono g.1, Kaunas, duomenys kaupiami ir saugomi VĮ Registrų centras Juridinių asmenų registre

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

Neįregistruotas

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

(Tvirtinimo žyma)

2025 M. RUGSĖJO 30 D. KONSOLIDUOTOJI PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2025-10-22 Nr.KFA-25/09/30

(ataskaitos sudarymo data)

2025.01.01-2025.09.30

(ataskaitinis laikotarpis)

Eur

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos	11	21 214 774	24 744 628
2.	Pardavimo savikaina	11	-15 508 805	-17 664 833
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis		-	-
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		5 705 969	7 079 795
5.	Pardavimo sąnaudos	11	-2 291 885	-2 141 056
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	11	-2 224 970	-3 266 090
7.	Kitos veiklos rezultatai	11	76 920	-8 331
8.	Investicijų į patronuojančiosios, patronuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos		-	-
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos		-	-
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	13	71 661	55
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas		-	-
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	13	-519 862	-503 674
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		817 833	1 160 699
14.	Pelno mokestis	10	0	-46 569
15.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ MAŽUMOS DALIES ATSKYRIMĄ		817 833	1 114 130
16.	MAŽUMOS DALIS		-	36 093
17.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		817 833	1 150 223

Direktorius

Vitoldas Sapožnikovas

Vyr.buhalterė

Rūta Manošienė

Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitos forma

Uždaroji akcinė bendrovė "Žalvaris", įm.kodas 120504795
(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Palemono g. 1, Kaunas, duomenys kaupiami ir saugomi juridinių asmenų registre
(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

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

(Tvirtinimo žyma)

2025 M. RUGSĖJO 30 D. KONSOLIDUOTOJI NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2025-10-22 Nr. KFA- 25/09/30
(ataskaitos sudarymo data)

2025.01.01-2025.09.30
(ataskaitinis laikotarpis)

Eurai

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Mažumos dalis	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Privalomas arba atsargos (rezervinis) kapi-talas	Savoms akcijoms įsigyti				
1. Likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	1 164 414	-	-	1 658 880	-	116 441	-	144 676	2 570 224	-	5 654 635
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Perskaičiuotas likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	1 164 414	-	-	1 658 880	-	116 441	-	144 676	2 570 224	-	5 654 635
5. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	-	-	58 206	-	58 206
9. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	-	-	1 150 223	-	1 150 223
10. Dividendai	-	-	-	-	-	-	-	-	-1 000 000	-	-1 000 000
11. Kitos išmokos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12. Sudaryti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13. Panaudoti rezervai	-	-	-	-58 206	-	-	-	-144 676	144 676	-	-58 206
14. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų gražinimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16. Įnašai nuostoliams padengti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17. Likutis praėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	1 164 414	-	-	1 600 674	-	116 441	-	-	2 923 329	-	5 804 858

18. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
22. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	-	-	817 833	-	817 833
23. Dividendai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
24. Kitos išmokos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
25. Sudaryti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
26. Panaudoti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29. Įnašai nuostoliams padengti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
30. Mažumos dalies padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
31. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	1 164 414	-	-	1 600 674	-	116 441	-	-	3 741 162	-	6 622 691

Direktorius

Vitoldas Sapožnikovas

Vyr.buhalterė

Rūta Manošienė

UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "ŽALVARIS", įmonės kodas 120504795

(patrunuojančiosios įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Palemono g.1, Kaunas, duomenys kaupiami ir saugomi VĮ Registrų centras Juridinių asmenų registre

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

Neįregistruotas

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

(Tvirtinimo žyma)

2025 M. RUGSĖJO 30 D. KONSOLIDUOTOJI PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2025-10-22 Nr. KFA-25/09/30

(ataskaitos sudarymo data)

2025.01.01-2025.09.30

(ataskaitinis laikotarpis)

Eur

(ataskaitos tikslumo lygis ir

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
1.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		817 833	1 150 223
1.2.	Mažumos dalis		-	36 093
1.3.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		1 157 263	1 306 483
1.4.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas		- 4 746	- 33 408
1.5.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		519 862	501 032
1.6.	Kitų nepiniginių sandorių rezultatų eliminavimas		27 629	15 018
1.7.	Iš įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		-	-
1.8.	Kitų po vienų metų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		- 220 002	- 1 701
1.9.	Atidėtojo pelno mokesčio turto sumažėjimas (padidėjimas)		-	- 5 093
1.10.	Atsargų, išskyrus sumokėtus avansus, sumažėjimas (padidėjimas)		- 575 064	- 403 567
1.11.	Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)		560 861	- 2 266 828
1.12.	Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas)		396 877	- 131 385
1.13.	Įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių skolų sumažėjimas (padidėjimas)		-	-
1.14.	Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		- 13 905	- 280 657
1.15.	Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)		-	-
1.16.	Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)		- 41 974	2 954
1.17.	Atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas)		-	- 14 201
1.18.	Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		-	-
1.19.	Pagal vekselius ir čekius po vienų metų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)		-	-
1.20.	Ilgalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas)		-	-
1.21.	Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		446 330	- 9 492
1.22.	Pagal vekselius ir čekius per vienus metus mokėtinų sumų		-	-

1.23.	Trumpalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas)		-	-
1.24.	Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		- 45 989	- 24 598
1.25.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		51 245	50 374
1.26.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		- 92 147	- 3 808
1.27.	Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)		- 59 008	72 477
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		2 925 065	- 112 270
2.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		- 1 128 589	- 1 991 747
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas		126 646	60 220
2.3.	Ilgalaikių investicijų, išskyrus investicijas į patrunuojamąsias įmones, įsigijimas		-	-
2.4.	Ilgalaikių investicijų, išskyrus investicijas į patrunuojamąsias įmones, perleidimas		-	-
2.5.	Investicijų į patrunuojamąsias įmones įsigijimas		-	- 808 436
2.6.	Investicijų į patrunuojamąsias įmones perleidimas		-	-
2.7.	Paskolų suteikimas		- 250 000	
2.8.	Paskolų susigrąžinimas		-	-
2.9.	Gauti dividendai, palūkanos			-
2.10.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		-	-
2.11.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		-	-
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		- 1 251 943	- 2 739 963
3.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		-	- 1 000 000
3.1.1.	Akcijų išleidimas		-	-
3.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti		-	-
3.1.3.	Savų akcijų supirkimas		-	-
3.1.4.	Dividendų išmokėjimas		-	- 1 000 000
3.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		- 1 470 114	3 979 680
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		-	9 850 000
3.2.1.1.	Paskolų gavimas		-	4 850 000
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas		-	5 000 000
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		- 1 437 804	- 5 719 411
3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas		- 302 497	- 4 832 804
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas		-	-
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		- 487 552	- 354 203
3.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai		- 647 755	- 532 404
3.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas		-	-
3.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas		-	-
3.2.5.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		-	-
3.2.6.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		- 32 310	- 150 909
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		- 1 470 114	2 979 680
4.	Valiutų kursų pokyčio įtaka grynųjų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui			
5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		203 008	127 447
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		221 113	93 666
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		424 121	221 113

Direktorius

Vitoldas Sapožnikovas

Vyr. buhalterė

Rūta Manošienė

1. BENDROJI DALIS

1.1. Grupės pristatymas

Grupę sudaro patrunuojančioji įmonė UAB „Žalvaris“ įregistruota 1995 m. birželio 15 d., buveinės adresas yra Palemono g. 1, Kaunas, Lietuva, duomenys kaupiami ir saugomi LR Juridinių asmenų registre ir jos patrunuojamosios įmonės:

- UAB Žalvaris wood, įmonės kodas 304410875, adresas Palemono g. 1, Kaunas, UAB „Žalvaris“ valdo 100% akcijų;
- UAB Žalvaris autoscrap, įmonės kodas 302626931, adresas Palemono g. 1, Kaunas, UAB „Žalvaris“ valdo 100% akcijų;
- UAB Ecologus, įmonės kodas 303064324, adresas Utenos r. sav., Ažuolijos k., Gilių g. 29, UAB „Žalvaris“ valdo 100% akcijų;
- SIA Grindplast, įmonės kodas 40203022534, adresas "Industriālais parks", Vītoliņi, Valgundes pagasts, Jelgavas novads, Latvija, UAB „Žalvaris“ valdo 75% akcijų (toliau – **Grupė**).

Grupės pagrindinė veikla yra įmonių ir organizacijų veikloje susidarančių atliekų kompleksinis tvarkymas - nuo atliekų surinkimo, rūšiavimo, apdorojimo iki galutinio sutvarkymo ir perdurbimo.

Patrunuojančioji įmonė yra įregistruota ir veikia pagal Lietuvos Respublikos įstatymus.

Informacija apie patrunuojančiąsias įmones

Bendrovės patrunuojančioji įmonė yra Kipro įmonė Indust Circular Limited, kuriai priklauso 100% Bendrovės akcijų, adresas: Prodromou & Dimitrakopoulou 2, 5 aukštas, 1090 Nikosija, Kipras, įmonės kodas HE444531. Indust Circular Limited vadovaujančioji patrunuojančioji įmonė, rengianti konsoliduotąsias grupės ataskaitas yra GREN Holdings Limited, ribotos atsakomybės bendrovė, veikianti pagal Kipro bendrovių nuostatas. Jos buveinė registruota adresu: Prodromou & Dimitrakopoulou 2, 5 aukštas, 1090 Nikosija, Kipras, įmonės kodas HE346909. Pagrindinė veikla yra investicijų kontroliuojančios bendrovės veikla. Konsoliduotosios finansinės ataskaitos teikiamos Kipro juridinių asmenų registrai (Eforus Etaireion).

1.2. Prestižas

Ataskaitiniu laikotarpiu Grupė turi keturias patrunuojamąsias įmones.

Įsigijimų metu buvo atliktas verslo jungimo apskaitos vertinimas pagal Lietuvos finansinės atskaitomybės (LFAS) 14 standartą 14 „Verslo jungimai“. Įsigytų patrunuojamųjų įmonių įsigijimo savikaina buvo paskirstyta pagal įsigyto turto, įsipareigojimų ir įsipareigojimų pagal sutartis tikrąją vertę įsigijimo dieną. Dėl šių įsigijimų Grupė pripažino prestižą, kuris apskaičiuotas kaip skirtumas tarp sumokėtos įsigijimo kainos ir įsigytų grynųjų aktyvų tikrosios vertės.

Apskaičiuotas prestižas yra priskirtas patrunuojamajai įmonei, amortizuojamas per 5 metus. Prestižo pripažinimas atspindi Grupės lūkesčius dėl būsimų ekonominių naudų, kurios tikimasi bus gautos iš įsigytų įmonių sinergijos, išteklių optimizavimo bei rinkos pozicijų stiprinimo.

1.3. Darbuotojų skaičius

2025 m. I- III ketv. vidutinis darbuotojų skaičius pagal sąrašą buvo 194 (2024 m. – 173).

2025 m. I- III ketv. vidutinis darbuotojų skaičius pagal kategorijas buvo:

- pagrindiniai vadovaujantieji darbuotojai – 9;
- vadovaujantieji darbuotojai – 15;
- vyr.specialistai – 12;
- specialistai – 46;
- darbininkai – 112.

2024 m. vidutinis darbuotojų skaičius pagal kategorijas buvo:

- pagrindiniai vadovaujantieji darbuotojai – 9;
- vadovaujantieji darbuotojai – 15;
- vyr.specialistai – 10;
- specialistai – 39;
- darbininkai – 100.

II. APSKAITOS POLITIKA

2.1. Konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rengimo pagrindas

Grupės konsoliduotosios finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis šiais teisės aktais:

- Lietuvos finansinės atskaitomybės standartais,
- Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymu,
- Lietuvos Respublikos įmonių ir įmonių grupių atskaitomybės įstatymu.

Rengiant konsoliduotąsias finansines ataskaitas laikomasi šių apskaitos principų: veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo bei turinio viršenybės prieš formą.

Visos sumos finansinėse ataskaitose pateikiamos eurais.

2.2. Konsolidavimo principai

Konsoliduotosios finansinės ataskaitos apima patronuojančiąją įmonę ir jos patronuojamąsias įmones, kurios buvo Grupės sudėtyje ataskaitinių metų pabaigoje. Įmonė laikoma patronuojamąja, jei Grupė turi lemiamą įtaką jos finansinei ir veiklos politikai, siekdama gauti ekonominės naudos.

Konsoliduojant finansines ataskaitas:

- Visų Grupės įmonių finansiniai duomenys sujungiami eilutė po eilutės.
- Vidiniai Grupės sandoriai, likučiai bei nerealizuotas pelnas ar nuostoliai eliminuojami.
- Patronuojamųjų įmonių įsigijimai apskaitomi pagal 14 LFAS „Verslo jungimai“.
- Įsigytų patronuojamųjų įmonių turtas, įsipareigojimai ir įsipareigojimai pripažįstami tikrąja verte įsigijimo dieną, o skirtumas tarp įsigijimo kainos ir grynųjų aktyvų tikrosios vertės pripažįstamas kaip prestižas.

2.3. Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas pripažinimo metu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Po pradinio pripažinimo, finansinėse ataskaitose nematerialusis turtas yra apskaitomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją ir sukauptus vertės sumažėjimo nuostolius, jei tokių yra. Amortizacija skaičiuojama pagal tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą per numatytą nematerialaus turto tarnavimo laiką. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nematerialiojo turto amortizacijos sąnaudos yra parodomos pardavimų savikainoje ir bendrosiose ir administracinėse sąnaudose. Nematerialiojo turto eksploataavimo išlaidos priskiriamos to ataskaitinio laikotarpio, kuriuo jos buvo patirtos, sąnaudoms.

Amortizacijos laikotarpiai:

- Programinė įranga – 3 metai;
- Prestižas – 5 metai.

2.4. Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas įsigijus ar pasigaminus registruojamas apskaitoje įsigijimo (pasigaminimo) savikaina. Taikant įsigijimo savikainos būdą, ilgalaikis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, finansinėse ataskaitose parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir sukauptus vertės sumažėjimo nuostolius, jei tokių yra.

Ilgalaikio materialiojo turto vertė mažinama tada, kai balansinė turto vertė tampa reikšmingai didesnė už jo atsiperkamąją vertę.

Nusidėvėjimas visoms turto grupėms skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą per numatytą materialaus turto tarnavimo laiką. Pelno (nuostolių) ataskaitoje materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos yra parodomos pardavimų savikainoje ir bendrosiose ir administracinėse sąnaudose.

Kai apskaitomas ilgalaikis materialusis turtas nebeatitinka turto priskyrimo ilgalaikiam materialiajam turtui požymių, arba jis yra perleidžiamas, šis turtas nurašomas. Ilgalaikio materialaus turto nurašymo rezultatas pripažįstamas ataskaitinio laikotarpio pelnu arba nuostolium.

2022 metais buvo perkainuota Pastatų grupė – nekilnojamasis turtas, kuris registruotas VI Registrų centras Nekilnojamojo turto registre. Finansinėje apskaitoje šis turtas registruotas įsigijimo savikaina, vėliau vertė padidinta iki tikrosios vertės ir apskaitoje užregistruotas vertės pokytis: ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas ir perkainojimo rezervas. Finansinėse ataskaitose šis turtas atskleidžiamas perkainota verte atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir vertės sumažėjimo sumas. Turto perkainojimas numatytas atlikti periodiškai kas penkerius metus.

Investicinis materialusis turtas – pastatai – registruojamas apskaitoje įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, finansinėse ataskaitose parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir jo vertės sumažėjimo nuostolius, jei tokių yra.

Ilgalaikis materialusis turtas įsigijus ar pasigaminus registruojamas įsigijimo savikaina. Ataskaitose rodoma įsigijimo savikaina, atėmus nusidėvėjimą ir vertės sumažėjimą.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo laikotarpiai

- Pastatai – 15–30 metų,
- Statiniai – 5–8 metų,
- Mašinos ir įrengimai – 5–8 metų,
- Transporto priemonės – 4–10 metų,
- Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrengimai – 4–5 metų,
- Kitas materialusis turtas – 3-6 metai
- Investicinis turtas (pastatai) – 15 metų.

2.5. Finansinis turtas

Finansinis turtas apskaitoje registruojamas, kai Grupė gauna arba pagal vykdomą sutartį įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą. Pirmą kartą pripažindama finansinį turtą, Grupė įvertina jį įsigijimo savikaina, kuri nustatoma pagal už finansinį turtą sumokėtą ar mokėtiną pinigų sumą ar kito perduoto turto vertę. Į finansinio turto įsigijimo savikainą įtraukiamos tiesioginės sandorių sudarymo išlaidos. Sudarant finansines ataskaitas, suteiktos paskolos ir gautinos sumos įvertinami amortizuota savikaina, kuri apskaičiuojama naudojant apskaičiuotų palūkanų metodą. Skolos pripažįstamos abejotinomis pagal kiekvieną konkretų skolininką ir skolos uždelimo terminus.

Trumpalaikės pirkėjų skolos, suteiktos trumpalaikės paskolos ir kitos per vienus metus gautinos sumos vertinant kurias apskaičiuotų palūkanų metodo taikymo poveikis yra nereikšmingas, vertinamos įsigijimo savikaina atėmus vertės sumažėjimo nuostolį.

Investicijos į patronuojamąsias įmones konsoliduojamose finansinėse ataskaitose eliminuojamos.

2.6. Atsargos

Grupėje atsargoms priskiriama žaliavos (išgytos perdirbimui atliekos, degalai), produkcija, pirktos prekės, skirtos perparuoti ir kitos medžiagos, sumokėti avansai.

Grupės apskaitoje atsargos įvertinamos įsigijimo savikaina, o sudarant finansines ataskaitas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina arba grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų yra mažesnė. Atsargų nukainojimo iki gryniosios galimo realizavimo vertės suma pripažįstama to laikotarpio, kuriuo buvo atliekami nukainojimai, veiklos sąnaudomis. Atsargų nukainojimo atstatymo, atliekamo dėl gryniosios galimo realizavimo vertės augimo, suma mažinamos to laikotarpio, kurio metu buvo atstatytas vertės sumažėjimas, veiklos sąnaudomis. Grupėje taikomas FIFO atsargų įkainojimo ir nuolat apskaitomų atsargų būdai.

Į produkcijos pasigaminimo savikainą įtraukiama atsargų (atliekų, kaip žaliavų) įsigijimo savikaina. Tiesiogiai su produkcijos pasigaminimu susijęs darbo užmokestis ir su juo susijusios sąnaudos taip pat netiesioginės gamybos sąnaudos (ilgalaikio turto nusidėvėjimo/amortizacijos sąnaudos, nuomos sąnaudos, patalpų remonto ir eksploatacinės sąnaudos, degalai ir kitos transporto priemonių eksploatacijos išlaidos, sunaudotų atsargų ir kitos sandėliavimo sąnaudos), įvertinus, kad Grupės veikla apima kompleksinį atliekų srautų valdymą – nuo atliekų surinkimo, rūšiavimo, apdorojimo iki galutinio sutvarkymo ir perdirbimo, kai šiuos veiklos etapus nėra galimybės aiškiai vienas nuo kito atskirti, minėtos netiesioginės išlaidos, tenkančios atsargų likučiui metų pabaigai, priskiriamos pardavimo savikainai tuo laikotarpiu, kai yra patiriamos.

2.7. Pajamų ir sąnaudų pripažinimas

Pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu. Pajamos įvertinamos tikrąja verte atsižvelgiant į suteiktas ir numatomas nuolaidas bei parduotų prekių gražinimą ir nukainojimą. Pajamomis laikomas tik Grupės ekonominės naudos padidėjimas. Pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos, taip pat pridėtinės vertės mokesčiai. Prekių pardavimo pajamos pripažįstamos, registruojamos apskaitoje ir pateikiamos finansinėse ataskaitose tuomet, kai prekės yra parduotos, o pajamų suma gali būti patikimai įvertinta. Paslaugų teikimo pajamos pripažįstamos, atsižvelgiant į tai, ar paslaugų teikimo rezultatas gali būti patikimai įvertintas.

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

Parduotų prekių savikaina pripažįstama, registruojama apskaitoje ir pateikiama finansinėse ataskaitose tą patį ataskaitinį laikotarpį, kai prekės yra parduotos ir kai pajamų suma gali būti patikimai įvertinta. Paslaugų teikimo sąnaudos pripažįstamos, registruojamos apskaitoje ir pateikiamos finansinėse ataskaitose tą patį ataskaitinį laikotarpį, kurį buvo pripažintos pajamos už suteiktas paslaugas. Ataskaitinio laikotarpio veiklos sąnaudoms taip pat priskiriama per laikotarpį suteikta parama, labdara, išmokėtos tantjemos bei įvairios premijos.

2.8. Finansiniai įsipareigojimai

Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami, kai Grupė prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu. Planuojami sandoriai, suteiktos garantijos ir laidavimai, kurių dar nereikia vykdyti, Grupės finansiniais įsipareigojimais nepripažįstami, kol jie neatitinka finansinio įsipareigojimo apibrėžimo. Pirmą kartą pripažindama finansinį įsipareigojimą, Grupė jį įvertina savikaina, kuri nustatoma pagal gauto turto ar paslaugų vertę. Su sandorių sudarymu susijusios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis ir parodomos pelno (nuostolių) ataskaitoje. Sudarant finansines ataskaitas, su rinkomis susiję finansiniai įsipareigojimai įvertinami tikrąja verte, o kiti finansiniai įsipareigojimai įvertinami amortizuota savikaina. Nesusiję su rinkos kainomis trumpalaikiai įsipareigojimai finansinėse ataskaitose parodomi savikaina, jei apskaičiuotų palūkanų metodo poveikis yra nereikšmingas.

Trumpalaikės skolos tiekėjams, iš pirkėjų gauti avansai ir kitos per vienus metus mokėtinos sumos vertinamos savikaina, nes apskaičiuotų palūkanų metodo poveikis yra nereikšmingas.

2.9. Lizingas

Lizingas (finansinė nuoma)

Grupė apskaito finansinę nuomą kaip turtą bei įsipareigojimus balanse, kurių vertė yra lygi nuomojamo turto tikrajai vertei finansinės nuomos pradžioje arba minimalių finansinės nuomos įmokų dabartinei vertei, jei pastaroji yra mažesnė.

Lizingo (išperkamosios nuomos) būdu įsigytas ilgalaikis turtas Grupėje registruojamas kaip ilgalaikis materialusis turtas, kartu registruojant ir ilgalaikius įsipareigojimus, lygius turto vertės dengimo sumai. Tiesioginės pradinės išlaidos yra įtraukiamos į turto vertę. Jei prieš gaudama turtą Grupė sumokėjo avansą, ilgalaikiai įsipareigojimai registruojami turto vertės dengimo suma, atėmus sumokėto avanso sumą. Apskaitoje registruojamos lizingo įmokos suskaidomos išskiriant turto vertės dengimo sumą, palūkanas ir kitas įmokas (kompensuotinus mokesčius). Palūkanos priskiriamos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudoms. Turto vertės dengimo suma mažinama pagal lizingo sutartį mokėtinos skolos, o kompensuotini mokesčiai priskiriami ataskaitinio laikotarpio veiklos sąnaudoms.

Veiklos nuoma

Turto nuoma, pagal kurią visa su nuosavybe susijusi rizika ir teikiama nauda pasilieka nuomotojui, yra laikoma veiklos nuoma. Įmokos pagal veiklos nuomos sutartį yra apskaitomos kaip sąnaudos tiesiniu metodu per nuomos laikotarpį.

2.10. Atidėjiniai

Atidėjiniai apskaitomi tada ir tik tada, kai dėl įvykio praityje Grupė turi teisinį įsipareigojimą ar neatšaukiamą pasižadėjimą, ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ekonominę naudą teikiantys ištekliai, ir įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Atidėjiniai yra peržiūrimi finansinių ataskaitų sudarymo datai ir koreguojami, kad atspindėtų dabartinį įvertinimą.

2.11. Pelno mokesčiai

Grupė apskaito pelno mokesčių taikydama kaupimo principą. Pelno mokesčiai skaičiuojamas pagal Lietuvos Respublikos mokesčių įstatymus. 2025 m. bus pritaikomas pelno mokesčio tarifas – 16 proc., išskyrus vieną Latvijos Respublikoje registruotą įmonę, kuriai taikomas Latvijos Respublikos Juridinių asmenų pelno mokesčio tarifas.

2.12. Turto vertės sumažėjimas

Finansinis turtas

Kai paaiškėja, kad Grupė neatgaus visų suteiktų paskolų ir gautinų sumų pagal sutartus apmokėjimo terminus, finansinio turto, apskaityto amortizuota verte, vertės sumažėjimo nuostoliai yra pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje. Ankstesniais laikotarpiais pripažintų vertės sumažėjimo nuostolių atstatymas apskaitomas, kai šių nuostolių sumažėjimas gali būti objektyviai pagrįstas po vertės sumažėjimo apskaitymo atsitikusiais įvykiais. Toks atstatymas apskaitomas pelno (nuostolių) ataskaitoje. Tačiau padidėjusi apskaitinė vertė yra padidinama tik tiek, kad neviršytų amortizuotos vertės, kuri būtų buvusi, jei vertės sumažėjimas nebūtų buvęs apskaitytas.

Kitas turtas

Kito turto vertės sumažėjimas yra įvertinamas tuomet, kai įvykiai ar aplinkybės parodo, kad turto vertė gali neatsipirkti. Kai apskaitinė vertė viršija turto atsipirkimo vertę, vertės sumažėjimas apskaitomas pelno (nuostolių) ataskaitoje. Vertės sumažėjimo, apskaityto ankstesniais laikotarpiais, atstatymas apskaitomas, kai yra požymių, kad pripažinti nuostoliai dėl turto vertės sumažėjimo nebeegzistuoja ar reikšmingai sumažėjo. Atstatymas yra apskaitomas pelno (nuostolių) ataskaitoje tame pačiame straipsnyje, kuriame buvo apskaityti vertės sumažėjimo nuostoliai.

2.13. Įvertinimų naudojimas

Rengiant finansines ataskaitas vadovybė daro prielaidas ir įvertinimus, turinčius įtakos pateikiamoms sumoms. Reikšmingos sritys:

- Prestižo ir turto vertės sumažėjimo testavimas;
- Ilgalaikio turto nusidėvėjimas;
- Atidėtojo pelno mokesčio apskaičiavimas.

2.14. Apskaitos politikos keitimas

Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitos politika nebuvo keičiama.

2.15. Pobalansiniai įvykiai

Finansinės ataskaitos koreguojamos, jei pobalansiniai įvykiai turi tiesioginę įtaką dar nepatvirtintų finansinių ataskaitų duomenims.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1 pastaba. Informacija apie ilgalaikį nematerialųjį turą

Eil. Nr.	Rodikliai	Prestižas	Programinė įranga	Koncesijos, patentai, licencijos ir pan. teisės	Iš viso:
1.	Likutis praėjusio ataskaitinio laikotarpio pradžioje	152 946	-	-	152 946
1.1.	Įsigijimo arba pasigaminimo (sukūrimo) savikaina	224 956	13 708	-	238 664
1.2.	Sukaupta amortizacija (-)	- 72 010	- 13 708	-	- 85 718
1.3.	Nuvertėjimas (-)	-	-	-	-
2.	Pokyčiai:	801 757	242	-	801 999
2.1.	per praėjusį ataskaitinį laikotarpį įsigyto ar pasigaminto (sukurto) turto vertė	1 058 434	300	-	1 058 734
2.2.	per praėjusį ataskaitinį laikotarpį kitiems asmenims perleisto turto vertė (-)	-	-	-	-
2.3.	nurašyto turto vertė (-)	-	-	-	-
2.4.	per praėjusį ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota amortizacija (-)	- 256 677	- 58	-	- 256 735
2.5.	kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija	-	-	-	-
2.6.	pripažintas nuvertėjimas (-)	-	-	-	-
2.7.	nuvertėjimo sumažinimas	-	-	-	-
2.8.	kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nuvertėjimas	-	-	-	-
3.	Likutis praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	954 703	242	2 000	956 945
3.1.	Įsigijimo arba pasigaminimo (sukūrimo) savikaina	1 283 390	14 008	20 000	1 317 398
3.2.	Sukaupta amortizacija (-)	- 328 687	- 13 766	- 18 000	- 360 453
3.3.	Nuvertėjimas (-)	-	-	-	-
4.	Pokyčiai:	-192 509	10 730	- 2 000	-183 779
4.1.	per ataskaitinį laikotarpį įsigyto arba ar pasigaminto (sukurto) turto vertė	-	11 000	-	11 000
4.2.	per ataskaitinį laikotarpį kitiems asmenims perleisto turto vertė (-)	-	-	-	-
4.3.	nurašyto turto vertė (-)	-	-	-	-
4.4.	per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota amortizacija (-)	-192 509	-270	- 2 000	- 194 779
4.5.	kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija	-	-	-	-
4.6.	pripažintas nuvertėjimas (-)	-	-	-	-
4.7.	nuvertėjimo sumažinimas	-	-	-	-
4.8.	kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nuvertėjimas	-	-	-	-
5.	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	762 194	10 972	-	773 166
5.1.	Įsigijimo arba pasigaminimo (sukūrimo) savikaina	1 283 390	25 008	20 000	1 328 398
5.2.	Sukaupta amortizacija (-)	-521 196	-14 036	- 20 000	- 555 232
5.3.	Nuvertėjimas (-)	-	-	-	-

Pateikiama informacija Grupės įmonių apie pirminės įsigijimo momento prestižo vertes:

UAB "Žalvaris", įmonės kodas 120504795, Palemono g. 1, Kaunas
 KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS
 UŽ 2025 M. RUGSĖJO 30 D. PASIBAIGUSĮ ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
 (visos sumos pateikiamos eurais, jei nenurodyta kitaip)

	Prestižas	Įsigijimo metu nuosavas kapitalas	Įsigijimo kaina
UAB Žalvaris Wood, įsigyta 2021 m., įsigijimo momentu prestižo dydis:	67 552	- 50 356 (neigiamas)	17 196
UAB Žalvaris Autoscrap, įsigyta 2022 m., įsigijimo momentu prestižo dydis:	157 404	5 491	162 895
UAB Ecologus, įsigyta 2024 m., įsigijimo momentu prestižo dydis:	360 169	52 681	412 850
SIA Grindpalst, įsigyta 2024 m., įsigijimo momentu prestižo dydis:	698 265	- 116 722 (neigiamas, 75% dalis)	581 543
	1 283 390	- 108 906	1 174 484

Prestižo amortizacijos laikotarpiai pripažinti pagal LFAS rekomendaciją - 5 metai nuo pirminio pripažinimo, taikant tiesiogiai proporcingą amortizacijos skaičiavimo metodą. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai, įvertinus amortizacijos laikotarpius ir sumas, prestižo likutis pagal įmones:

UAB Žalvaris Wood	10 134
UAB Žalvaris Autoscrap	86 574
UAB Ecologus	270 126
SIA Grindpalst	523 699
	890 533

Prestižo amortizacijos sąnaudos yra įtrauktos į pardavimo, bendrąsias ir administracines sąnaudas konsoliduotoje pelno (nuostolių) ataskaitoje (žr. pastabą Nr.11).

2 pastaba. Informacija apie ilgalaikį materialųjį turtą

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas perkainota verte, papildomai pateikiama informacija:

Apie perkainojimo rezervo pokyčius:

Žr. 7 pastabą.

Apie turto perkainojimo rezultato apmokestinimo tvarką:

Žr. 10 pastabą.

Apie ilgalaikio materialiojo turto, parodomo finansinėse ataskaitose perkainota verte, balansinę vertę, kuri būtų parodoma balanse, jei nebūtų perkainota:

	Balansinė vertė	
	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Perkainoto turto vertė, jeigu turtas nebūtų perkainotas	123 139	128 247

UAB „Žalvaris“, įmonės kodas 120504795, Palemono g. 1, Kaunas
 KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS
 UŽ 2025 M. RUGSĖJO 30 D. PASIBAIGUSĮ ATASKAITINIŲ LAIKOTARPĮ
 (visos sumos pateikiamos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Perkainavimas buvo atliktas reikšmingai nudėvėtam turtui, kad apskaitoje atsispindėtų jo ekonominė vertė Grupei.

Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Rodikliai	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įranga	Transporto priemonės	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai	Iš viso:
1.	Likutis praėjusio ataskaitinio laikotarpio pradžioje	65 570	2 526 335	1 748 403	1 688 178	85 830	553 322	6 667 638
1.1.	Įsigijimo (pasigaminimo) savikaina	65 570	1 593 838	2 714 410	3 083 338	230 035	553 322	8 240 513
1.2.	Vertės pokytis dėl perkainojimo	-	2 054 340	-	-	-	-	2 054 340
1.3.	Sukauptas nusidėvėjimas (-)	-	- 1 121 843	- 966 007	- 1 395 160	- 144 205	-	- 3 627 215
1.4.	Nuvertėjimas (-)	-	-	-	-	-	-	-
2.	Pokyčiai:	-	107 017	587 606	210 698	1 716	708 493	1 615 530
2.1.	per praėjusį ataskaitinį laikotarpį įsigyto turto vertė	-	22 741	832 981	846 521	58 461	1 177 497	2 938 201
2.2.	per praėjusį ataskaitinį laikotarpį perleisto turto vertė (-)	-	-	- 26 317	- 101 574	-	-	- 127 891
2.3.	nurašyto turto vertė (-)	-	- 4 344	- 19 363	-	- 27 643	-	- 51 350
2.4.	vertės sumažėjimo suma (-)	-	-	-	-	-	-	-
2.5.	nuvertėjimo sumažinimas	-	-	-	-	-	-	-
2.6.	kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nuvertėjimas	-	-	-	-	-	-	-
2.7.	perkainojimo suma	-	-	-	-	-	-	-
2.8.	Perkėlimai iš vieno straipsnio į kitą +/- (-)	-	217 480	251 524	-	-	- 469 004	-
2.9.	kitiems asmenims perleisto ir nurašyto perkainoto turto suma (-)	-	-	-	-	-	-	-
2.10.	per praėjusį ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotas nusidėvėjimas (-)	-	- 133 204	- 384 752	- 582 462	- 42 612	-	- 1 143 030
2.11.	kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas(+) ir iki grupės įmonės įsigijimo sukauptas nusidėvėjimas (-)	-	4 344	- 66 467	48 213	13 510	-	400
3.	Likutis praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	65 570	2 633 352	2 336 009	1 898 876	87 546	1 261 815	8 283 168
3.1.	Įsigijimo (pasigaminimo) savikaina	65 570	1 829 715	3 753 235	3 828 285	260 853	1 261 815	10 999 473
3.2.	Vertės pokytis dėl perkainojimo	-	2 054 340	-	-	-	-	2 054 340
3.3.	Sukauptas nusidėvėjimas (-)	-	- 1 250 703	- 1 417 226	- 1 929 409	- 173 307	-	- 4 770 645
3.4.	Nuvertėjimas (-)	-	-	-	-	-	-	-
4.	Pokyčiai:	-	948 529	3 307	31 776	6 136	- 343 087	640 047
4.1.	per ataskaitinį laikotarpį įsigyto turto vertė	-	483 071	373 405	660 103	35 683	223 130	1 775 392
4.2.	per ataskaitinį laikotarpį perleisto turto vertė (-)	-	-	-	- 158 812	-	-	- 158 812
4.3.	nurašyto turto vertė (-)	-	- 8 610	- 214	-	-	-	- 8 824
4.4.	vertės sumažėjimo suma (-)	-	-	-	-	-	-	-
4.5.	nuvertėjimo sumažinimas	-	-	-	-	-	-	-
4.6.	kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nuvertėjimas	-	-	-	-	-	-	-
4.7.	perkainojimo suma	-	-	-	-	-	-	-
4.8.	Perkėlimai iš vieno straipsnio į kitą +/- (-)	-	566 217	-	-	-	- 566 217	-
4.9.	kitiems asmenims perleisto ir nurašyto perkainoto turto suma (-)	-	-	-	-	-	-	-
4.10.	per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotas nusidėvėjimas (-)	-	- 92 149	- 376 712	- 506 427	- 29 547	-	- 1 004 835
4.11.	kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas	-	-	214	36 912	-	-	37 126
5.	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	65 570	3 581 881	2 332 702	1 930 652	93 682	918 728	8 923 215
5.1.	Įsigijimo (pasigaminimo) savikaina	65 570	2 870 393	4 126 426	4 329 576	296 536	918 728	12 607 229
5.2.	Vertės pokytis dėl perkainojimo	-	2 054 340	-	-	-	-	2 054 340
5.3.	Sukauptas nusidėvėjimas (-)	-	- 1 342 852	- 1 793 724	- 2 398 924	- 202 854	-	- 5 738 354
5.4.	Nuvertėjimas (-)	-	-	-	-	-	-	-

Grupė turi sudariusi finansinės nuomos sutartis su AB „Artea“ bankas. Sutarčių terminas – 2025 – 2029 metai, palūkanų norma – kintama 6 mėn. EURIBOR plus 1,8proc.-3.5proc. marža.

Grupė 2023 metais įsigijo transporto priemonių pagal atgalinio lizingo sutartis iš AB „Artea“ bankas už 1 209 807 EUR. Skirtumas tarp pardavimo sumos ir buvusios parduoto ir pagal atgalinio lizingo sutartį išsinuomoto turto balansinės vertės, kurio suma 308 847 EUR, apskaitytas ateinančių laikotarpių pajamų sąskaitoje.

UAB "Žalvaris", įmonės kodas 120504795, Palemono g. 1, Kaunas
 KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS
 UŽ 2025 M. RUGSĖJO 30 D. PASIBAIGUSĮ ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
 (visos sumos pateikiamos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Per ataskaitinį periodą nusidėvėjimo sąnaudos sumažintos 71 436 EUR (per praėjusius finansinius metus nusidėvėjimo sąnaudos sumažintos 98 457 EUR bei 16 044 EUR suma sumažinta perleidus vieną iš atgalinio lizingo būdu registruotų transporto priemonę). Ateinančių laikotarpių pajamų balansinis likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje - 79 724 EUR.

Ikeistas ilgalaikis materialus turtas:

Žr. pastabą Nr. 9.

Išsinuomotas ilgalaikis materialus turtas:

Išsinuomoto turto pavadinimas	Nuomos mokesčiai	Nuomos laikotarpiai
Pastatai- patalpos ir teritorijos	41 409 EUR/mėn.	2025.12.31-2034.09.01

Informacija apie investicinį turtą, kuris finansinėse ataskaitose parodomas įsigijimo savikaina

Ilgalaikis investicinis turtas

Eil. Nr.	Rodikliai	Pastatai ir statiniai	Iš viso
1.	Likutis praėjusio ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-	-
1.1.	Įsigijimo (pasigaminimo) savikaina	-	-
1.2.	Sukauptas nusidėvėjimas (-)		-
1.3.	Nuvertėjimas (-)		-
2.	Pokyčiai:	748 000	748 000
2.1.	per praėjusį ataskaitinį laikotarpį įsigyto turto vertė	750 000	750 000
2.2.	per praėjusį ataskaitinį laikotarpį perleisto turto vertė (-)		-
2.3.	nurašyto turto vertė (-)	- 2 000	- 2 000
2.4.	vertės sumažėjimo suma (-)		-
2.5.	nuvertėjimo sumažinimas		-
2.6.	kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nuvertėjimas		-
2.7.	per praėjusį ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotas nusidėvėjimas (-)		-
2.8.	kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas		-
3.	Likutis praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	748 000	748 000
3.1.	Įsigijimo (pasigaminimo) savikaina	748 000	748 000
3.3.	Sukauptas nusidėvėjimas (-)	-	-
3.3.	Nuvertėjimas (-)	-	-
4.	Pokyčiai:	686 530	686 530
4.1.	per ataskaitinį laikotarpį įsigyto turto vertė	3 100	3 100
4.2.	per ataskaitinį laikotarpį perleisto turto vertė (-)	-	-
4.3.	nurašyto turto vertė (-)	-3 200	-3 200
4.4.	vertės sumažėjimo suma (-)	-	-
4.5.	nuvertėjimo sumažinimas	-	-
4.6.	kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nuvertėjimas	-	-
4.7.	per ataskaitinį laikotarpį apskaičiuotas nusidėvėjimas (-)	-29 085	-29 085
4.8.	kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas	-	-
5.	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	718 815	718 815
5.1.	Įsigijimo (pasigaminimo) savikaina	747 900	747 900
5.3.	Sukauptas nusidėvėjimas (-)	-29 085	-29 085
5.4.	Nuvertėjimas (-)	-	-

UAB "Žalvaris", įmonės kodas 120504795, Palemono g. 1, Kaunas
 KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS
 UŽ 2025 M. RUGSĖJO 30 D. PASIBAIGUSĮ ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
 (visos sumos pateikiamos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Praėjusį ataskaitinį laikotarpį įsigytas gamybinių patalpų kompleksas Šiaulių regione. Turtas buvo ruošiamas naudoti - vyko patalpose esančių mechanizmų ardymo darbai, ataskaitinį laikotarpį paruošiamieji darbai baigti, turtas vestas į eksploataciją. Patalpų įsigijimo tikslas - paruošti apleistas patalpas pardavimui ir gauti pajamų iš vertės padidėjimo pardavimo momentu.

3 pastaba. Atsargos

Rodikliai	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo gaminiai	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai	Produkcija	Pirktos prekės, skirtos perparduoti	Ilgalaikis materialusis turtas skirtas parduoti	Sumokėti avansai	Iš viso:
a) Atsargų įsigijimo savikaina							
Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	71 070	-	1 936	1 486 836	3 100	2 335 461	3 898 403
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	282 337	2 804	5 103	1 847 862	-	34 600	2 172 706
b) Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės (atstatymas)							
Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	-	-	-	-	-	-	-
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	-	-	-	-	-	-	-
c) Grynoji galimo realizavimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (a) - (b)	282 337	2 804	5 103	1 847 862	-	34 600	2 172 706
Įkeistų atsargų vertė							
Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	-	-	-	-	-	-	-
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	-	-	-	-	-	-	-

4 pastaba. Suteiktos paskolos ir gautinos sumos

Rodikliai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Pirkėjų įsiskolinimas įsigijimo savikaina	2 870 783	3 263 323
Pirkėjų įsiskolinimo vertės sumažėjimas	-118 734	- 114 397
Pirkėjų įsiskolinimas grynąja verte	2 752 049	3 148 926
Įmonių grupės įmonių skolos	-	-
Asocijuotųjų įmonių skolos	-	-
Kitos gautinos sumos	395 532	381 627
Iš viso:	3 147 581	3 530 553

Suteiktų paskolų ir gautinų sumų sudėtis pagal grąžinimo laikotarpį:

Rodikliai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Gautinos sumos, kurių mokėjimo terminas nėra pradelstas		
Pirkėjų įsiskolinimas	2 190 170	2 304 493
Įmonių grupės įmonių skolos	-	-
Asocijuotų įmonių skolos	-	-
Suteiktos paskolos	-	-
Kitos gautinos sumos	395 532	381 627
Gautinos sumos, kurių mokėjimo terminas pradelstas (vertės sumažėjimas nepripažintas)		
Pirkėjų įsiskolinimas	561 879	844 433
Įmonių grupės įmonių skolos	-	-
Asocijuotų įmonių skolos	-	-
Suteiktos paskolos	-	-
Kitos gautinos sumos	-	-
Gautinos sumos, kurių mokėjimo terminas pradelstas (vertės sumažėjimas pripažintas)		
Pirkėjų įsiskolinimas	118 734	114 397
Įmonių grupės įmonių skolos	-	-
Asocijuotų įmonių skolos	-	-
Suteiktos paskolos	-	-
Vertės sumažėjimas	-118 734	114 397
Iš viso:	3 147 581	3 530 553

Ataskaitiniais finansiniais metais Grindgroup SIA pirkėjų įsiskolinimo daliniam finansavimui sudaryta faktoringo sutartis su Factoreal SIA, palūkanų norma, priklausomai nuo finansuojamų sumų, svyruoja nuo 0,97 iki 4,9 proc. Laikotarpio pabaigoje panaudota 115 199 Eur suma.

Reikšmingos sudengtos sumos

Ataskaitiniu laikotarpiu sudaryta reikalavimo perleidimo sutartis - Greentech S.A. 2024 m. sumokėtas prekybinis avansas 1 540 000 Eur įskaitomas UAB Ecsio paskolai.

5 pastaba. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Finansinių ataskaitų straipsnis	Atskleidimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Balansas			
B.4	Pinigai bankuose	401 724	208 267
	Pinigai kasose	14 838	12 806
	Pinigai EKA	2 526	40
	Pinigai kelyje	5 038	-
Viso:	424 126	221 113	

6 pastaba. Įstatinis kapitalas

	Akcijų skaičius	Nominali vertė (EUR)
Įstatinio kapitalo struktūra ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
1. Pagal akcijų rūšis		
1.1. Paprastosios akcijos	401 522	3
1.2. Privilegiuotosios akcijos	-	-
1.3. Darbuotojų akcijos	-	-
1.4. Specialiosios akcijos	-	-
1.5. Kitos akcijos	-	-
Iš viso:	401 522	1 164 414
Savos akcijos, kurias turi pati įmonė	-	-

Visos akcijos yra pilnai apmokėtos.

7 pastaba. Perkainojimo rezervas

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Nekilnojamojo turto perkainojimo rezervas metų pradžioje	1 600 674	1 658 880
Sudarytas perkainojimo rezervas	-	-
Panaudotas perkainojimo rezervas	-	58 206
Perkainojimo rezervo likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	1 600 674	1 600 674

8 pastaba. Rezervai

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas	116 441	116 441
Savoms akcijoms įsigyti	-	-
Kiti rezervai	-	-
Iš viso:	116 441	116 441

9 pastaba. Mokėtinos sumos ir kiti įsipareigojimai

Mokėtinų sumų skaidymas pagal rūšis	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
	per vienerius finansinius metus	po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	po penkerių metų	per vienerius finansinius metus	po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	po penkerių metų
Skolos pagal ne nuosavybės vertybinius popierius	38 264	5 000 000	-	38 264	5 000 000	-
Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai	188 345	975 691	-	565 135	755 217	-
Bankų paskolos	2 994	2 122 000	-	7 242	2 300 000	-
Kitos paskolos ir palūkanos	-	-	-	-	-	-
Kiti skoliniai įsipareigojimai	1 436	40 533	-	129 284	32 934	-
Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos	-	-	-	-	-	-
Gauti avansai	425 631	-	-	7 998	-	-
Skolos tiekėjams	1 879 811	-	-	1 681 454	-	-
Įmonių grupės įmonėms mokėtinos paskolos ir palūkanos	-	-	-	-	-	-
Įmonių grupės įmonėms kitos mokėtinos sumos	-	-	-	-	-	-
Asocijuotosioms įmonėms mokėtinios paskolos ir palūkanos	-	-	-	-	-	-
Asocijuotosioms įmonėms kitos mokėtinios sumos	-	-	-	-	-	-
Pelno mokesčio įsipareigojimai	-	-	-	45 989	-	-
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai, išskyrus sukauptus atostoginius	464 620	-	-	114 617	-	-
Sukaupti atostoginiai ir premijos	412 435	-	-	711 193	-	-
Kitos mokėtinos sumos	95 050	-	-	187 197	-	-
Iš viso:	3 508 586	8 138 224	-	3 488 373	8 088 151	-

Patronuojančioji įmonė yra sudariusi paskolų sutartis su AB „Artea“ bankas. Paskolų grąžinimo terminai – 2026 metai, taikoma kintama palūkanų norma – 6 mėn. EURIBOR plus marža 2.7%.

AB „Artea“ bankas yra įkeistas nekilnojamas turtas paskolų užtikrinimui pagal hipotekos sutartis. Įkeistu turtu užtikrinti įsipareigojimai 2025 m. rugsėjo 30 d. yra 2 122 000 EUR, 2024 m. gruodžio 31 d. - 2 300 000 EUR. Pagal apskaitos duomenis 2025 m. III ketv. pabaigoje įkeisto nekilnojamojo turto likutinė vertė yra 2 237 665 EUR, 2024 m. pabaigoje – 2 359 667 EUR.

Negyvenamųjų patalpų nuomos sutarties UAB Radginė įsipareigojimams užtikrinti 385 000 Eur prievolės dydžiui, sudarytas sutartinis įkeitimas Gaisrų gesinimo įrangai, kurios likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai yra 348907 Eur, praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigai - 385 000 Eur. Prievolė galioja iki nuomos sutarties galiojimo termino pabaigos.

Patronuojančioji įmonė 2024-12-02 išplatino 5 000 000 Eur vertės nenuosavybės vertybinių popierių, platinimo tarpininkas AB „Artea“ bankas, priežiūrą vykdo UAB Audifina (Patikėtinis). Obligacijų išpirkimo terminas 2026-12-02, fiksuotos palūkanų norma yra 9,5 proc. metinių palūkanų, palūkanos mokamos kas tris mėnesius. Išplatintų ne

UAB "Žalvaris", įmonės kodas 120504795, Palemono g. 1, Kaunas
 KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS
 UŽ 2025 M. RUGSĖJO 30 D. PASIBAIGUSĮ ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
 (visos sumos pateikiamos eurais, jei nenurodyta kitaip)

nuosavybės vertybinių popierių (obligacijų) prekyba nuo 2025 m. sausio 8 d. pradėta NASDAQ First North vertybinių popierių biržoje.

Patronuojančioji įmonė, siekdama užtikrinti savo įsipareigojimus, kylančius iš Obligacijų emisijos, pasirašiusi su Patikėtiniu 100 proc. UAB Žalvaris akcijų įkeitimo sutartį. Įkeitimo sutartis nustato maksimalią įkeitimo sumą, sudarančią 120 proc. visos obligacijų emisijos sumos.

10 pastaba. Pelno mokestis ir atidėtasis pelno mokestis

Pelno mokestis ir atidėtas pelno mokestis bus skaičiuojami pasibaigus finansiniams metams. Lietuvoje registruotų grupės įmonių pelnas bus apmokestintas taikant galiojantį 16 proc. pelno mokesčio tarifą.

Ataskaitinio laikotarpio įvykiai, keičiantys ankstesnio laikotarpio mokėtino pelno mokesčio duomenis:

Žr. 15 pastabą

11 pastaba. Pardavimo pajamos, pardavimo savikaina, pardavimo sąnaudos, bendrosios ir administracinės sąnaudos, kita veikla

Finansinių ataskaitų straipsnis	Atskleidimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Pelno (nuostolių) ataskaita			
1	Parduotų prekių pajamos	9 357 323	10 305 688
	Suteiktų paslaugų pajamos	11 857 451	14 438 940
	Viso:	21 214 774	24 744 628
2	Parduotų atliekų ir gaminių, prekių savikaina	5 909 654	6 605 353
	Atliekų utilizavimo paslaugų savikaina	3 911 303	4 652 331
	Darbo užmokesčio sąnaudos savikainai	2 486 138	2 718 729
	Žmogiškųjų išteklių be darbo užmokesčio sąnaudos savikainai	59 379	58 525
	Ilgalaikio turto nusidėvėjimas ir amortizacija savikainai	841 347	1 001 316
	Patalpų ir teritorijos naudojimosi sąnaudos savikainai	39 263 679	720 567
	Atliekų (atsargų) sandėliavimo, logistikos ir kt. sąnaudos	275 454	355 123
	Gamybinių įrenginių naudojimosi sąnaudos	534 054	557 724
	Transporto priemonių naudojimosi sąnaudos savikainai	931 370	994 184
	Prekių nerealizuotas pelnas 2025m. skirtumas su 2024m.	- 1 986	981
	Viso:	54 210 392	17 664 833
5	Darbo užmokesčio sąnaudos pardavimams	490 462	679 325
	Žmogiškųjų išteklių be darbo užmokesčio sąnaudos pardavimams	30 911	25 800
	Ilgalaikio turto nusidėvėjimas ir amortizacija pardavimams	19 841	-
	Atliekų, prekių transportavimo pardavimams sąnaudos	1 700 594	1 295 335
	Pardavimų administravimo sąnaudos	50 077	80 190
	Viso:	2 291 885	2 080 650
6	Darbo užmokesčio sąnaudos	1 071 483	1 427 406
	Žmogiškųjų išteklių sąnaudos be darbo užmokesčio	105 912	73 056
	Patalpų ir teritorijos naudojimosi sąnaudos	178 418	196 774
	Transporto priemonių naudojimosi sąnaudos	53 261	82 416
	Ilgalaikio turto nusidėvėjimas ir amortizacija	103 567	46 361
	Administravimo paslaugų sąnaudos	127 541	206 711
	Veiklos draudimų, garantų sąnaudos	77 572	69 142
	Kokybės kontrolės sąnaudos	80 905	85 548
	Rinkodaros, rinkoplėtos, narystės sąnaudos	76 472	313 585
Biuro administravimo sąnaudos	128 094	196 032	

UAB "Žalvaris", įmonės kodas 120504795, Palemono g. 1, Kaunas
 KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS
 UŽ 2025 M. RUGSĖJO 30 D. PASIBAIGUSĮ ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
 (visos sumos pateikiamos eurais, jei nenurodyta kitaip)

	Veiklos mokesčių sąnaudos	18 245	133 610
	Turto vertės sumažėjimo sąnaudos	10 991	38 965
	Prestižo amortizacijos sąnaudos	192 509	256 677
	Viso:	2 224 970	3 126 283
7	Ilgalaikio turto perleidimo pelnas	5 983	85 664
	Nuomos pajamos	12 396	2 390
	Suteiktos transportavimo paslaugos	18 032	576 396
	Kitos kitos veiklos pajamos	47 567	260 377
	Ilgalaikio turto perleidimo nuostolis	- 1 237	- 51 493
	Kitų parduotų prekių savikaina	0	- 313 192
	Transportavimo paslaugų sąnaudos	0	- 463 277
	Kitos kitos veiklos sąnaudos	- 5 821	- 105 196
	Viso:	76 920	- 8 331

Einamaisiais finansiniais metais, siekiant patirtas pardavimo savikainos, pardavimų bei bendrąsias ir administracines sąnaudas konsoliduotose finansinėse ataskaitose atvaizduoti kuo artimiau LFAS rekomendacijoms, padarytas palyginamosios informacijos grupavimas 2024 metų Pelno (nuostolių) ataskaitos straipsnių eilutėse:

Eil. Nr.	Straipsniai	2024 m. atlikus tikslinimą	2024 m. iki tikslinimo
2.	Pardavimo savikaina	-17 664 833	-17 880 454
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	7 079 795	6 864 174
5.	Pardavimo sąnaudos	-2 141 056	-1 626 300
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	-3 266 090	-3 565 225

12 pastaba. Darbo užmokesčio, socialinio draudimo ir su pensijų įmokomis susijusios sąnaudos

Atskleidimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Apskaičiuotas darbuotojų darbo užmokestis	3 933 467	4 744 591
Apskaičiuotas socialinio draudimo įmokos	114 616	80 869
Viso:	4 048 083	4 825 460

13 pastaba. Investicijų į patronuojančiosios patronuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos; Kitos palūkanų ir panašios pajamos bei sąnaudos.

Finansinių ataskaitų straipsnis	Atskleidimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Pelno (nuostolių) ataskaita			
8	Gauti dividendai iš patronuojamųjų įmonių	-	-
	Viso:	-	-
10	Kitų suteiktų paskolų palūkanų pajamos	71 435	-
	Kiti	226	55

UAB "Žalvaris", įmonės kodas 120504795, Palemono g. 1, Kaunas
 KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS
 UŽ 2025 M. RUGSĖJO 30 D. PASIBAIGUSĮ ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
 (visos sumos pateikiamos eurais, jei nenurodyta kitaip)

		Viso:	71 661	55
12	Bankų paskolų palūkanų sąnaudos		79 290	220 889
	Finansinės ir veiklos nuomos palūkanų sąnaudos		52 012	90 975
	Palūkanų už išplatintas obligacijas		356 250	38 264
	Obligacijų platinimo sąnaudos		14 365	81 067
	Sutarčių sudarymo, turto vertinimo sąnaudos		17 681	69 587
	Neigiama valiutos kurso svyravimo įtaka		264	2 642
	Baudų ir delspinigių sąnaudos		-	250
		Viso:	519 862	503 674

14 pastaba. Sandoriai su susijusiomis šalimis

Patronuojančiosios įmonės pagrindiniai vadovaujantieji darbuotojai:

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Su darbo santykiais susijusios sumos	445 736	521 805
Suteiktos paskolos	-	-
Prisiimti pasižadėjimai	-	-
Kitos reikšmingos sumos	11 637	15 516
Administracijos vadovų skaičius	5	5
Patronuojančiosios įmonės Valdybos nariai		
Išmokėtos tantjemos	-	-
Suteiktos paskolos	-	-
Prisiimti pasižadėjimai	-	-
Kitos reikšmingos sumos	-	-
Valdybos narių skaičius	5	5
Patronuojančiosios įmonės Stebėtojų tarybos nariai		
Su darbo santykiais susijusios sumos	-	-
Suteiktos paskolos	-	-
Prisiimti pasižadėjimai	-	-
Kitos reikšmingos sumos	-	-
Stebėtojų tarybos narių skaičius	3	3

Kitos reikšmingos sumos yra vieno iš pagrindinių vadovujančių darbuotojų gyvybės draudimo įmokos mokamos pagal sutartinį įsipareigojimą.

Grupės susijusiomis šalimis yra laikomi Patronuojančiosios įmonės akcininkai ir Grupės įmonės.

Informacija apie patronuojamąsias įmones:

Įmonės pavadinimas	Veiklos pobūdis	Nuosavas kapitalas		Ataskaitinių finansinių metų rezultatas		Įstatinis kapitalas	Valdoma kapitalo dalis, proc.
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
UAB Žalvaris wood	Atliekų tvarkymas	102 276	15 199	87 077	-1 610	3 000	100

UAB „Žalvaris“, įmonės kodas 120504795, Palemono g. 1, Kaunas
KONSOLIDUOTŲJŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS
UŽ 2025 M. RUGSĖJO 30 D. PASIBAIGUSĮ ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ
 (visos sumos pateikiamos eurais, jei nenurodyta kitaip)

UAB Žalvaris autoscrap	Atliekų tvarkymas	69 199	128 529	62 670	121 240	2 896	100
UAB Ecologus	Atliekų tvarkymas	57 925	250 172	49 753	197 491	2 896	100
SIA Grindplast	Atliekų tvarkymas	- 37 212	- 47 475	10 263	-191 846	400 000	75

15 pastaba. Ataskaitinio laikotarpio įvykiai, keičiantys ankstesnio laikotarpio duomenis.

Po 2024 m. konsoliduotųjų finansinių ataskaitų pateikimo buvo sudaryta sutartis dėl 2024 m. mokestinių nuotolių perėmimo, todėl 251098 Eur sumažėjo mokėtino pelno mokesčio suma. Apskaitoje įrašas padarytas 2025 m., aplinkybių pasikeitimo poveikis atvaizduojamas retrospektyviai, tikslinant 2024-12-31 finansinių ataskaitų lyginamąją informaciją. Pelno (nuostolių) ataskaitoje mažinamas pelno mokestis, todėl didėja grynojo pelno suma. Už 2024 m. pelno mokestis buvo sumokėtas iš anksto, perėmus mokestinius nuotolius, pelno mokesčio suma pasilieka įmonės balanse turte, kaip permokėta suma valstybinei mokesčių inspekcijai, balanso kapitalo dalyje didėja 2024 m. nepaskirstytasis pelnas.

Pasikeitusių aplinkybių poveikis UAB „Žalvaris“ 2024 m. gruodžio 31 d. konsoliduotosioms pelno (nuostolių) ataskaitos duomenims:

Eil. Nr.	Straipsniai	2024-12-31 atlikus tikslinimą	2024-12-31 iki tikslinimo
14.	Pelno mokestis	- 46 569	- 297 667
15.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ MAŽUMOS DALIES ATSKYRIMĄ	1 114 130	863 032
16.	MAŽUMOS DALIS	36 093	36 093
17.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	1 150 223	899 125

Pasikeitusių aplinkybių poveikis UAB „Žalvaris“ 2024 m. gruodžio 31 d. balanso duomenims:

Eil. Nr.	TURTAS	2024-12-31 atlikus tikslinimą	2024-12-31 iki tikslinimo
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS	3 530 553	3 279 455
2.1.	Pirkėjų skolos	3 148 926	3 148 926
2.4.	Kitos gautinos sumos	381 627	130 529

Eil. Nr.	KAPITALAS	2024-12-31 atlikus tikslinimą	2024-12-31 iki tikslinimo
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	2 923 329	2 672 231
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	1 208 429	957 331
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)	1 714 900	1 714 900

16. Pastaba

2025 m. 1 pusr. ir 2024 m. gruodžio 31 d. Grupė nedalyvavo jokiuose teisiniuose procesuose, kurie, vadovybės nuomone, galėtų turėti reikšmingos įtakos finansinėms ataskaitoms.

AB Šiaulių bankas yra suteikęs garantijas:

- Aplinkos apsaugos departamentui: garantijos Nr. G-09-SB-494649, suma 50 433 EUR, garantijos Nr. G-09-SB-443678, suma 342 389 EUR, garantijos Nr. G-99-SB-539839, suma 222 752 EUR;
- AB Lietuvos geležinkeliai – garantijos Nr. G-99-SB-545795, suma 24 720 EUR.

Nuoma – žr. 2 pastabą.

17. Pobalansiniai įvykiai

Reikšmingų pobalansinių įvykių, kuriuos reikėtų atskleisti ar dalykų, kurie darytų įtaką veiklos tęstinumui, nėra. Ataskaitinio laikotarpio įvykiai, keičiantys ankstesnio laikotarpio duomenis - žr. 15 pastabą.

Direktorius

Vitoldas Sapožnikovas

Vyr. buhalterė

Rūta Manošienė



**UAB „ŽALVARIS“
KONSOLIDUOTA VADOVYBĖS ATASKAITA**

2025 M. III KETVIRTIS



2025 METŲ III KETVIRČIŲ VEIKLOS APŽVALGA

Uždaroji akcinė bendrovė „Žalvaris“ (toliau – Bendrovė) yra viena didžiausių ir ilgiausiai veikiančių pavojingųjų ir nepavojingųjų atliekų tvarkymo įmonių Lietuvoje bei lyderiaujanti šio sektoriaus bendrovė Baltijos šalyse. UAB „Žalvaris“ grupei (toliau – Grupė) priklauso šios įmonės: UAB „Žalvaris“ – patronuojanti ir didžiausia Grupės įmonė tiek pagal veiklos apimtį, tiek darbuotojų skaičių ir kitus parametrus, UAB „Žalvaris Wood“, kuri užsiima medienos atliekų surinkimu ir apdorojimu, UAB „Žalvaris Aut scrap“, užsiimanti naudoti nebetinkamų transporto priemonių tvarkymu, UAB „Ecologus“, kuri užsiima švino akumuliatorių perdirbimu bei atliekų rūšiavimu ir SIA „Grindplast“, užsiimanti kietųjų plastikų surinkimu ir apdorojimu.

UAB „Žalvaris“ grupės įmonės šiuo metu veiklą vykdo šiose srityse:

1. naudotų akumuliatorių, amortizatorių, tepalų, degalų, oro filtrų, padangų, alyvos ir kitų automobilių atliekų surinkimas, pradinis apdorojimas ir perdavimas tolimesniam tvarkymui, įskaitant eksportą;
2. naudotų galvaninių elementų, elektros ir elektroninės įrangos surinkimas, pradinis apdorojimas ir perdavimas tolimesniam tvarkymui, įskaitant eksportą;
3. užterštų ir neužterštų pakuočių surinkimas, pradinis apdorojimas ir perdavimas tolimesniam tvarkymui, įskaitant eksportą;
4. spalvotųjų ir juodųjų metalų laužo bei atliekų surinkimas, rūšiavimas, pradinis apdorojimas ir perdavimas tolimesniam tvarkymui;
5. kitų plataus spektro pavojingųjų ir nepavojingųjų atliekų surinkimas, pradinis apdorojimas ir perdavimas tolimesniam tvarkymui, įskaitant eksportą;
6. medžio atliekų surinkimas, apdorojimas ir perdavimas tolimesniam tvarkymui;
7. kietųjų plastikų surinkimas ir apdorojimas;
8. konsultavimas atliekų tvarkymo ir apskaitos klausimais;
9. visuomenės švietimas atliekų tvarkymo klausimais.

Grupė nevykdo tyrimų ir plėtros veiklos.

Leidimai ir kiti veiklos pagrindai

UAB „Žalvaris“ yra įrašyta į turinčių teisę išrašyti gaminių ir (ar) pakuočių atliekų sutvarkymą įrodančius dokumentus atliekų tvarkytojų sąrašą. Bendrovė turi teisę išrašyti šalies gamintojams ir importuotojams apmokestinamųjų gaminių (akumuliatorių, vidaus degimo variklių degalų arba tepalų filtrų, autotransporto priemonių amortizatorių, vidaus degimo variklių įsiurbiamo oro filtrų, padangų, galvaninių elementų (baterijų), alyvos, elektros ir elektroninės įrangos, apmokestinamųjų pakuočių atliekų) sutvarkymą įrodančius dokumentus (atliekų naudojimas ar eksportas). UAB

„Žalvaris Aut scrap“ turi teisę išrašyti šalies gamintojams ir importuotojams apmokestinamųjų gaminių (naudoti netinkamų transporto priemonių) sutvarkymą įrodančius dokumentus.

Grupė aukščiau minėtą veiklą vykdė pagal turėtus **Taršos integruotos prevencijos ir kontrolės (TIPK) leidimus:**

- TIPK leidimas Nr.T-K.4-11/2016 išduotas 2016-01-26, pakeistas 2020-10-08, galiojimas neterminuotas – Kauno skyrius, adresu Palemono g. 1, Kaunas;
- TIPK leidimas Nr.T-V.7-16/2016 išduotas 2016-02-11, galiojimas neterminuotas – Vilniaus skyrius, adresu Geologų g. 4, Vilnius;
- TIPK leidimas Nr.T-KL.1-15/2016 išduotas 2016-02-18, galiojimas neterminuotas – Klaipėdos skyrius, adresu Šilutės pl. 127, Klaipėda;
- TIPK leidimas Nr.T-P.3-21/2018 išduotas 2018-03-26, galiojimas neterminuotas – Panevėžio skyrius, adresu Tinklų g. 25A, Panevėžys;
- TIPK leidimas Nr.T-Š.8-20/2016 išduotas 2016-01-22, pakeistas 2024-08-23, galiojimas neterminuotas – Šiaulių skyrius, adresu V. Bielskio g. 30, Šiauliai;
- TIPK leidimas Nr.T-K.4-10/2016, išduotas 2016-02-09, galiojimas neterminuotas – Žalvaris Atliekų utilizavimo centras, adresu Palemono g. 171a, Kaunas;
- TIPK leidimas Nr.T-U.4-9/2019, išduotas 2019-12-19, galiojimas neterminuotas – Utenos skyrius, adresu Metalo g. 3A, Utena;
- Taršos leidimas Nr. TL-V.7-95/2019, išduotas 2019-04-04, patikslintas 2021-05-27, galiojimas neterminuotas – UAB „Žalvaris Aut scrap“, adresu Geologų g. 4, Vilnius;
- TIPK leidimas Nr. T-U.4-8/2018, išduotas 2018-07-18, galiojimas neterminuotas, UAB „Ecologus“, adresu Ažuolijos k., Gilių g. 29, Utenos r.;
- TIPK leidimas Nr. TU(2)-66/ T-U.4-48/2023, išduotas 2023-06-28, galiojimas neterminuotas, UAB „Ecologus“, adresu Šaltinių g. 45, Utena;
- Taršos leidimas Nr. TL-K.4-73/2018, išduotas 2018-07-13, tikslintas 2023-08-31, galiojimas neterminuotas, UAB „Žalvaris Wood“, adresu Taikos pr. 98, Kaunas.

Taip pat pagal Grupės įmonių turimas **pavojingųjų atliekų tvarkymo licencijas:**

- UAB „Žalvaris“, pavojingųjų atliekų tvarkymo licencija Nr.001422, išduota 2025-03-24;
- UAB „Žalvaris Aut scrap“, pavojingųjų atliekų tvarkymo licencija Nr.001424, išduota 2025-03-25;
- UAB „Ecologus“, pavojingųjų atliekų tvarkymo licencija Nr.001064, išduota 2025-03-25.

Bendrovė registruota **atliekų tvarkytojų valstybės registre:**

- UAB „Žalvaris“, Kauno skyrius, Palemono g. 1, Kaunas, registracijos numeris REOBJ0014331;

- UAB „Žalvaris“, Atliekų utilizavimo centras, Palemono g. 171a, Kaunas, registracijos numeris REOBJ0014331;
- UAB „Žalvaris“, Vilniaus skyrius, Geologų g. 4, Vilnius, registracijos numeris REOBJ0014331;
- UAB „Žalvaris“, Klaipėdos skyrius, Šilutės pl. 127, Klaipėda, registracijos numeris REOBJ0014331;
- UAB „Žalvaris“, Panevėžio skyrius, Tinklų g. 25A, Panevėžys, registracijos numeris REOBJ0014331;
- UAB „Žalvaris“, Šiaulių skyrius, Bielskio g. 30, Šiauliai, registracijos numeris REOBJ0014331;
- UAB „Žalvaris“, Utenos skyrius, Metalo g. 3A, Utena, registracijos numeris REOBJ0014331;
- UAB „Žalvaris Autoscrap“, registracijos numeris REOBJ0013636;
- UAB „Ecologus“, registracijos numeris REOBJ0015260;
- UAB „Žalvaris Wood“, registracijos numeris REOBJ0015275.

Klientai ir partneriai

UAB „Žalvaris“ grupė yra viena didžiausių ir ilgiausiai veikiančių automobilių ir pramonės atliekų tvarkymo įmonių Lietuvoje. Teikdama kompleksines atliekų tvarkymo paslaugas, užtikrinančias patikimą klientų atliekų srautų valdymą, Grupė siekia kurti esminę vertę – ekonomiškai bei socialiai naudingiausiu būdu organizuoti visų klientams susidarančių atliekų sutvarkymą, išvengiant teisinių, finansinių, reputacinių ir kitų galimų rizikų.

Grupei priklauso 11 atliekų surinkimo ir tvarkymo padalinių Lietuvoje ir 1 Latvijoje. Grupė aptarnauja daugiau nei 4 tūkst. klientų, kuriems užtikrina vieno langelio principu veikiančią visų rūšių pramonės atliekų sutvarkymą, kuria ir įgyvendina unikalius atliekų perdirbimo sprendimus. Per 2025 metų III ketvirčius vidutinis Grupėje dirbančių darbuotojų skaičius buvo 194 iš jų 11 darbuotojų, teikiančių aplinkosauginės dokumentacijos rengimo, audito, atliekų apskaitos bei konsultavimo paslaugas.

Per 2025 metų III ketvirčius pagrindinis Grupės dėmesys buvo skiriamas bendram veiklos apimčių išlaikymui ir naujų įmonių (UAB „Ecologus“, SIA „Grindplast“) įtraukimui į Grupės veiklą. Taip pat dėtos pastangos tam tikrų atliekų rūšių, susijusių su dukterinių įmonių veikla (plastikai, mediena), surinkimo apimčių didinimui.

2025 metais UAB „Žalvaris“ grupės įmonės tęsė bendradarbiavimą su ilgalaikiais klientais – didžiosiomis Lietuvos pramonės ir gamybos įmonėmis, taip išlaikant bei puoselėjant tvarias partnerystes. 2025 metų I pusmetį UAB „Žalvaris“ toliau sėkmingai veikė nepavojingųjų gamybinių atliekų srityje, plėtodama ankstesnę bendradarbiavimą su UAB „Kauno kogeneracinė jėgainė“ ir UAB

„Gren Klaipėda“. 2025 metų III ketvirčius palyginus su 2024 metų III ketvirčiais, gamybinių atliekų surinkimas išaugo 20 proc. (nuo 10 256 t iki 12 266 t). UAB „Žalvaris Wood“ pratęsė bendradarbiavimą su medienos plokščių gamybos įmone Rygoje SIA „Kronospan“. Tokiu būdu pavyko užtikrinti Grupės surenkamų medienos plokščių atliekų sutvarkymo žiedišumą – medienos atliekos panaudojamos naujam produktui pagaminti.

Investicijos

2025 metų III ketvirčius, siekdama išlaikyti ir stiprinti užimamą poziciją rinkoje bei užtikrinti kokybišką kompleksinių paslaugų teikimą klientams, Grupė toliau investavo į specializuotos technikos, įrengimų ir konteinerinių talpų įsigijimus, kurie leido pagerinti turėtas atliekų surinkimo, transportavimo, krovimo ir apdorojimo galimybes.

Bendra investicijų suma per 2025 metų III ketvirčius siekė apie 1 672 tūkst. EUR:

- Vilniaus skyriaus gaisro gesinimo sistemos įrengimo darbai (86 tūkst. EUR), Šiaulių skyriaus gaisro gesinimo sistema (146 tūkst. EUR), Panevėžio skyriaus gaisro gesinimo sistemos projektas (11 tūkst. EUR);
- Baigiant asfaltuoti Panevėžio skyriaus lauko aikštelę įrengti lauko nuotekų tinklai (10 tūkst. EUR), AUC skyriaus aikštelės asfaltavimo darbai (102 tūkst. EUR), Utenos aikštelės asfaltavimo darbai (106 tūkst. EUR), Vilniaus aikštelės asfaltavimo pasiruošimo darbai (14 tūkst. EUR), Vilniaus skyriaus persirengimo patalpos darbuotojams (17 tūkst. EUR);
- Nupirkta konteinerinė patalpa (12 tūkst. EUR), mobili rampa (8 tūkst. EUR) bei smulkintuvas (29 tūkst. EUR), kurie išnuomoti dukterinei įmonei SIA Grindplast;
- Įsigyti konteineriai atliekoms surinkti: 22 hook tipo konteineriai (139 tūkst. EUR), 13 statybinių atliekų konteinerių (20 tūkst. EUR), ličio baterijų saugojimo dėžė (28 tūkst. EUR)
- Įrengtos elektromobilių pakrovimo stotelės (19 tūkst. EUR)
- Plastiko plovimo įrangos įsigijimas (25 tūkst. EUR)
- Įsigyti 4 krautuvai (172 tūkst. EUR), 3 sunkvežimiai (194 tūkst. EUR) ir 8 lengvieji automobiliai (260 tūkst. EUR)

Tvarus vystymasis ir aplinkosauga

UAB „Žalvaris“ grupė daug dėmesio skiria gerajai valdysenai, tvariam vystymuisi, aplinkosaugai, veiklos kokybei bei socialinei atsakomybei. Siekdama strategiškai integruoti ekonominio, socialinio ir aplinkosauginio poveikio kriterijus į savo veiklą, Grupė yra įsipareigojusi sistemingai mažinti neišvengiamus neigiamus veiklos padarinius, ieškant efektyvių sprendimų, žaliųjų investicijų ir ilgalaikių partnerystių šiam tikslui pasiekti. Šis įsipareigojimas yra įtvirtintas UAB „Žalvaris“ „Tvarumo politikoje, 2050“.

2025 metų III ketvirtį UAB „Žalvaris“ toliau veikė kokybės vadybos sistema pagal ISO 9001:2015 bei aplinkos apsaugos vadybos sistema pagal ISO 14001:2015 standartus, kurie reglamentuoja baterijų (galvaninių elementų) ir akumuliatorių atliekų, alyvų, elektros ir elektroninės įrangos atliekų, transporto priemonių filtrų (vidaus degimo variklių degalų arba tepalų filtrų, vidaus degimo variklių įsiurbiamo oro filtrų) bei hidraulinių (tepalinių) amortizatorių, padangų, juodųjų ir spalvotųjų metalų atliekų ir laužo bei kitų pavojingųjų ir nepavojingųjų atliekų tvarkymą. UAB „Žalvaris“ toliau veikė darbuotojų saugos ir sveikatos vadybos sistema pagal LST ISO 45001:2018/ ISO 45001:2018 standartą bei sertifikuoti elektros ir elektroninės įrangos atliekų surinkimo, gabenimo bei technologiniai procesai, atitinkantys WEEELABEX Europos standarto EN 50625-1:2014 reikalavimus. 2023-12-21 įdiegta energijos naudojimo vadybos sistema ISO 50001:2018.

UAB „Žalvaris Wood“ turi FSC perdirbtos medienos sertifikatą įmonės gaminamoms medienos drožlėms (*chips*) ir pjuvenoms pagal standartus FSC-STD-40-004 ir FSC-STD-40-007.

Finansinės rizikos valdymas

UAB „Žalvaris“ grupė savo veikloje nenaudoja finansinės rizikos valdymo priemonių, kurioms taikoma apsidraudimo sandorių apskaita.

SAVŲ AKCIJŲ ĮSIGIJIMAS, PERLEIDIMAS

Grupė savų akcijų neturi. UAB „Žalvaris“ įstatinis kapitalas yra 1 164 413,80 EUR, padalintas į 401 522 paprastųjų vardinių akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė yra 2,90 EUR.

100 proc. UAB „Žalvaris“ akcijų paketas, kuris iki 2023 metų pirmojo ketvirčio priklausė UAB koncernui „Consus“, 2023 metų balandį buvo parduotas įmonių grupei „GreenGroup“, valdomai privataus kapitalo investicinio fondo „Abris Capital Partners“.

Įmonių grupė „GreenGroup“, turinti daugiau kaip 20 metų veiklos patirtį, yra didžiausia Vidurio Europos regione integruoto perdirbimo įmonių grupė, skatinanti žiedinės ekonomikos modelį. „GreenGroup“ yra pirmaujanti Europos rinkos dalyvė PET perdirbimo ir r-PET gamybos bei poliesterių kuokštelinių pluoštų gamybos ir perdirbimo srityje, taip pat viena iš pagrindinių elektronikos, stiklo atliekų perdirbimo ir pramonės atliekų tvarkymo įmonių regione. Įmonių grupę „GreenGroup“ sudaro 12 įmonių, veikiančių Rumunijoje, Lietuvoje bei Slovakijoje, kuriose bendrai dirba 2 100 darbuotojų. Lietuvoje grupei priklauso atliekų tvarkymo bendrovė UAB „Žalvaris“ (ir jos dukterinės įmonės) bei dvi plastiko atliekų perdirbimo įmonės – UAB „ECSO“ ir UAB „GreenTech Baltic“.

Po sandorio UAB „Žalvaris“ naujų akcininkų išskelti tikslai – toliau išlaikyti spartų veiklos apimčių augimą, didinti Grupės vertę, paslaugų ir tvarkomų atliekų spektrą.

DUKTERINĖS ĮMONĖS, AKCIJŲ PIRKIMAS AR PARDAVIMAS

2025 metų I pusmetį UAB „Žalvaris“ valdė 100 proc. UAB „Žalvaris Wood“, 100 proc. UAB „Žalvaris Autoscrap“, 100 proc. UAB „Ecologus“ akcijų ir 75 proc. SIA „Grindplast“ akcijų.

UAB „Žalvaris Autoscrap“ įstatinis kapitalas yra 2 896 EUR, padalintas į 100 paprastųjų vardinių akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė yra 28,96 EUR.

UAB „Žalvaris Wood“ įstatinis kapitalas yra 3 000 EUR, padalintas į 100 paprastųjų vardinių akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė yra 30 EUR.

UAB „Ecologus“ įstatinis kapitalas yra 2 896 EUR, padalintas į 100 paprastųjų vardinių akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė yra 28,96 EUR.

SIA „Grindplast“ įstatinis kapitalas yra 100 000 EUR, padalintas į 100 paprastųjų vardinių akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė yra 1 000 EUR.

2024 metų sausio pabaigoje baigti dviejų įmonių įsigijimo sandoriai: įsigyta UAB „Ecologus“, veikianti švino akumuliatorių surinkimo ir perdirbimo bei atliekų rūšiavimo srityse Lietuvoje, taip pat SIA „Grindplast“, veikianti kietųjų plastikų perdirbimo srityje Latvijoje. 2025 metais grupė naujų įsigijimų vykdyti neplanuoja.

INFORMACIJA APIE GRUPĖS FILIALUS

2025 metų III ketvirtį UAB „Žalvaris“ turėjo 7 pavojingųjų ir nepavojingųjų atliekų surinkimo ir apdorojimo padalinius (skyrius) Lietuvoje: Kaune (Palemono g. 1 ir Palemono g. 171A – švino akumuliatorių perdirbimo padalinys „Atliekų utilizavimo centras“), Vilniuje, Klaipėdoje, Šiauliuose, Panevėžyje, Utenoje, taip pat mobilųjį atliekų surinkimo padalinį Marijampolėje. UAB „Žalvaris Autoscrap“ turi padalinį Vilniuje, UAB „Žalvaris Wood“ – Kaune, UAB „Ecologus“ – Utenoje ir Utenos rajone, SIA „Grindplast“ – Jelgavoje (Latvijoje).

Visi Grupės padaliniai aktyviai bendradarbiauja su vietos savivalda, švietimo įstaigomis, įvairiomis organizacijomis, bendruomenėmis. Grupės bendrovės ne tik siekia organizuoti šalyje susidarančių atliekų sutvarkymą, bet ir šviesti visuomenę atliekų tvarkymo bei aplinkosaugos srityse.



VEIKLOS REZULTATAI, 2025 METŲ III KETVIRČIAI

Sutvarkytų atliekų kiekis

Per 2025 metų III ketvirčius UAB „Žalvaris“ iš viso sutvarkė 68,2 tūkst. tonų atliekų, t.y. 33 proc. surinkto atliekų kiekio augimas, lyginant su 2024 metais. Bendrovės produktų portfelį sudarė 40 proc. pavojingosios ir 60 proc. nepavojingosios atliekos.

UAB „Žalvaris Autoscrap“ apdorojo 47 tonas eksploatuoti netinkamų transporto priemonių.

UAB „Žalvaris Wood“ didžiąją dalį medienos atliekų gauna iš UAB „Žalvaris“, tačiau per 2025 metų III ketvirčius įmonė tiesiogiai iš klientų surinko 1 686 tonas medienos atliekų.

UAB „Ecologus“ teikia švino akumuliatorių perdirbimo ir atliekų rūšiavimo paslaugas UAB „Žalvaris“ ir pati atliekų nesurinkinėja.

SIA „Grindplast“ per 2025 metų III ketvirčius surinko ir apdorojo 3 181 tonas plastiko atliekų.

Bendras Grupės surinktas atliekų kiekis per 2025 metų III ketvirčius sudarė apie **49,76 tūkst. tonų**.

Pelnas

2024 metais Grupės grynasis pelnas sudarė 1 150 223 EUR, o per 2025 m. III ketvirčius – 817 833 EUR.

Pajamos

Ataskaitiniais metais Grupės pardavimų ir paslaugų pajamos sudarė 21 214 744 EUR. Pajamos pagal įmones atskleistos žemiau pateiktoje lentelėje.

Pajamos, mln. EUR	2025 III ketvirčiai	2024	2023
UAB „Žalvaris“	17,946	21,409	20,135
UAB „Žalvaris Wood“	2,369	1,705	0,454
UAB „Žalvaris Autoscrap“	0,160	0,213	0,175
UAB „Ecologus“	0	0,044	-
SIA „Grindplast“	0,740	1,374	-
VISO:	21,215	24,745	20,763

Didžiausią dalį Bendrovės pajamų struktūroje sudarė pajamos iš atliekų Utilizavimo paslaugų (apie 44 proc. visų pajamų). Per 2025 metų III ketvirčius labiausiai augo medienos pardavimo kiekiai (UAB „Žalvaris Wood“). Švino (gauto perdirbus akumulatorius) pardavimo pajamos padidėjo 14 proc., iki daugiau nei 5 mln. EUR. UAB „Ecologus“ teikia švino akumuliatorių perdirbimo ir atliekų rūšiavimo paslaugas UAB „Žalvaris“, todėl konsolidavus jų pajamos lygios 0 EUR.

Sąnaudos

Per 2025 metų III ketvirčius Grupės bendros veiklos sąnaudos sudarė 4,517 mln. EUR. (pardavimo sąnaudos buvo 2,292 mln. EUR, bendrosios ir administracinės sąnaudos – 2,225 mln. EUR).

Sąnaudos, mln. EUR	2025 III ketvirčiai	2024	2023
Pardavimo savikaina	15,509	17,665	13,906
Pardavimo (veiklos)	2,292	2,141	1,910
Bendrosios ir administracinės	2,225	3,266	2,660

Kadangi sparčiau augo mažiau pelningų atliekų eilučių pajamos (švinas, mediena, plastikas), UAB „Žalvaris“ grupės parduotų prekių ir paslaugų savikaina padidėjo daugiau nei pajamos, o bendrojo pelningumo rodiklis sumažėjo nuo 29% 2024 metais iki 27% 2025 III ketvirtį. Taip pat dėl padidėjusio bendro surinkto atliekų kiekio bei investicijų į nuosavą transporto parką, pakilo ir kitos sąnaudų eilutės, patenkančios į pardavimo savikainą (darbo užmokestis, atliekų transportavimo, sandėliavimo sąnaudos).

Administracinių sąnaudų didžiąją dalį sudaro darbo užmokestis (1 071 tūkst. EUR), taip pat patalpų nuoma (178 tūkst. EUR), biuro administravimo sąnaudos (128 tūkst. EUR), administravimo paslaugų sąnaudos (128 tūkst. EUR), nusidėvėjimas (104 tūkst. EUR ilgalaikio turto nusidėvėjimas, 193 tūkst. EUR prestižo nusidėvėjimas).

EBITDA

Per 2025 metų III ketvirčius UAB „Žalvaris“ grupės konsoliduotas EBITDA rodiklis buvo 2, 391 mln. EUR

	2025 III ketvirčiai	2024	2023
Grynasis pelnas	817 833	1 150 223	2 218 714
Nusidėvėjimas (+)	1 157 264	1 304 354	743 153
Palūkanų sąnaudos (+)	487 552	350 128	234 783
Palūkanų pajamos (-)	71 435	0	19 425
Pelno mokestis (+)	0	46 569	303 058
EBITDA	2 391 214	2 851 274	3 480 283

Ilgalaikis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas – materialusis turtas, kuris teikia įmonei ekonominės naudos, naudojamas ilgiau nei vienerius metus ir kurio įsigijimo (pasigaminimo) savikaina yra ne mažesnė už įmonės nusistatytą minimalią ilgalaikio materialiojo turto vertę, t. y. 300 EUR. Per 2025 metų III ketvirčius įsigyta ilgalaikio materialaus turto už 1,67 mln. EUR.

Trumpalaikis turtas

Prekių, skirtų perparduoti, likutis 2025 metų III ketvirtį padidėjo iki 1,848 mln. EUR (dėl padidėjusios švino apyvartos). Pirkėjų įsiskolinimas sumažėjo iki 2,752 mln. EUR nepaisant išaugusios apyvartos. Sumokėtų avansų suma 2025 metų III ketvirčio pabaigoje sumažėjo iki 35 tūkst. EUR, kadangi „GreenGroup“ grupės įmonė „GreenWEEE“ grąžino jiems sumokėtą avansą (521 tūkst. EUR), o avansas kitai „GreenGroup“ grupės įmonei UAB „ECISO“ konvertuotas į paskolą.

Paskolos

UAB „Žalvaris“ paskolų balansinė vertė 2025 metų III ketvirčio pabaigoje buvo 3 289 030 EUR. Tai yra AB „Artea bankas“ paskolos ir lizingai. SIA „Grindplast“ III ketvirčio pabaigoje turėjo 115 tūkst. EUR faktoringo sutarčių įsipareigojimų.

UAB „Žalvaris“ yra suteikusi 1,99 mln. EUR paskolą „GreenGroup“ grupės įmonei UAB „ECISO“ ir 184 tūkst. EUR paskolą dukterinei įmonei SIA „Grindplast“.

Obligacijos

UAB „Žalvaris“ 2024 m. gruodžio 2 d. išplatino 5 000 000 EUR obligacijų emisiją su 9,5 proc. metinių palūkanų. Obligacijos 2025 m. sausio 8 d. pradėtos listinguoti Nasdaq First North biržoje. Obligacijų išpirkimo terminas – 2026 m. gruodžio 2 d.

GRUPĖS KONKURENCINĖ APLINKA 2025 METAIS

Siekiant išlaikyti rinkos lyderio pozicijas pramonės ir automobilių atliekų srityje, UAB „Žalvaris“ grupė orientuojasi į kompleksinių paslaugų teikimą klientams, užtikrinant geriausią paslaugų kainos ir kokybės santykį.

Pagrindiniais Grupės konkurentais gamybinių pavojingųjų atliekų tvarkymo srityje 2025 metais išliko valstybės įmonė UAB „Toksika“, taip pat didžiosios pavojingųjų ir nepavojingųjų atliekų tvarkymo bendrovės – UAB „Ecoservice“, UAB „Ekonovus“, UAB „Ekobazė“, taip pat vidutinio dydžio įmonės – UAB „Biodegra“, UAB „Biocentras“, UAB „Barocenas“ ir kitos.

Automobilių atliekų tvarkymo srityje, kaip ir ankstesniais metais, vieni svarbiausių Grupės konkurentų buvo įmonė UAB „Atliekų tvarkymo centras“ kartu su Gamintojų ir Importuotojų Asociacija (GIA).

GRUPĖS VEIKLOS PLANAI 2025 METAIS

Planuojamos veiklos:

➤ Įmonės procesų analizė ir korekcijos

Siekiant gerinti ir efektyvinti Bendrovės valdymą, Grupėje vadovaujamosi gerosios valdysenos principais. 2025 metais ketinama tęsti įvairių veiklos procesų analizę, atlikti korekcijas, vadovaujantis įdiegtais vadybos standartais (ISO 9001:2015; ISO 14001:2015; ISO 45001:2018; WEEELABEX EN 50625-1:2014, ISO 50001:2018.). Ypatingą dėmesį numatoma skirti Grupės veiklos sritims, kurios susijusios su darbuotojų sveikata, darbų sauga, gaisrine sauga, atliekų laikymo ir tvarkymo procesais, kt.

Kaip ir ankstesniais metais, numatoma reguliariai analizuoti veiklos pajamų srautus bei išlaidas, prireikus atlikti korekcijas, atsižvelgiant į pardavimų apimtį, klientų įsiskolinimus ir kt.

➤ Infrastruktūros investicijos

- Siekiant apsaugoti nuo gaisro rizikos naujai atstatytose Kauno skyriaus gamybinėse patalpose, 2024 metais buvo įrengta ir pradėjo veikti autonominė gaisro gesinimo sistema, specialiai pritaikyta gesinti atliekas, o 2025 metais panaši autonominė sistema pabaigta įrengti ir Vilniaus skyriuje. Šiaulių skyriuje gaisro gesinimo sistema jau įrenginėjama, tuo pat metu gesinimo sistemos projektuojamos ir kitose UAB „Žalvaris“ atliekų sandėliavimo vietose (planuojama papildomų investicijų suma apie 750 tūkst. EUR).

2025 metais planuojama toliau tęsti investicijas į Grupės nuosavo transporto parko, naudojamo atliekomis surinkti bei išvežti, plėtrą.

➤ **Pardavimų plėtra**

Siekdama toliau didinti klientų skaičių ir tvarkomų atliekų apimtį, Grupė didžiausią dėmesį planuoja skirti medienos (planuojama surinkti virš 20 tūkst. tonų) ir plastiko atliekų srautų didinimui. Dirbant su plastiko atliekomis planuojama į Grupę labiau integruoti naują dukterinę įmonę SIA „Grindplast“ bei pasiekti geresnių šios įmonės finansinių rezultatų. Numatoma, kad surinktų ir sutvarkytų pavojingųjų atliekų kiekis 2025 metais sudarys 30 tūkst. tonų (2024 metais buvo 22 tūkst. tonų, neįskaitant vienkartinį projektų), nepavojingųjų gamybinių atliekų – virš 20 tūkst. tonų (2024 metais buvo 17 tūkst. tonų). Taip pat 2025 metais vėl pradėtas gamybinių atliekų importas iš Lenkijos, kadangi šiais metais Bendrovė gavo didesnes kvotas nepavojingų atliekų deginimo gamyklose. Bendras planuojamas sutvarkyti atliekų kiekis 2025 metais turėtų siekti beveik 90 tūkst. tonų.

➤ **Naujų atliekų tvarkymo partnerių paieška**

Siekdama pasiūlyti klientams kuo palankesnes atliekų tvarkymo sąlygas, Grupė planuoja toliau kryptingai tęsti verslo partnerystes, plėtojant bendradarbiavimą ir ieškant naujų galimybių su kitų šalių specializuotomis atliekų tvarkymo bendrovėmis.

➤ **Įmonės Taršos integruotos prevencijos ir kontrolės (TIPK) leidimų atnaujinimas**

Atsižvelgiant į UAB „Žalvaris“ grupės įmonių veiklos rezultatų augimą ir diegiamas naujas atliekų tvarkymo technologijas, 2025 metais Grupė ir toliau vykdys TIPK leidimų koregavimo procedūras.

➤ **Naujų atliekų tvarkymo technologijų paieška**

2025 metais Grupė planuoja ieškoti naujų pavojingųjų ir nepavojingųjų atliekų tvarkytojų ir sudaryti sąlygas klientams pasiūlyti platesnį tvarkomų atliekų ir su tuo susijusių paslaugų paketą. Nuolat edukuojant ir skatinant visuomenę atliekas tvarkyti vadovaujantis žiedinės ekonomikos principais (rūšiuoti bei perdirbti), Grupė toliau inicijuos pavojingųjų ir nepavojingųjų atliekų surinkimo akcijas visoje Lietuvoje. Už teigiamą rinkos vertę turinčias atliekas Grupė atliekų turėtojui ir toliau ketina mokėti atlygį.

INFORMACIJA APIE GRUPĖS VADOVŲ, VALDYBOS NARIŲ KITAS EINAMAS VADOVAUJANČIAS PAREIGAS

UAB „Žalvaris“ direktorius – Vitoldas Sapožnikovas, pagrindinė darbovietė UAB „Žalvaris“.

UAB „Žalvaris Wood“ direktorius – Romas Mižutavičius, pagrindinė darbovietė UAB „Žalvaris“.

UAB „Žalvaris Autoscrap“ direktorius – Paulius Repšys, pagrindinė darbovietė UAB „Žalvaris“.

UAB „Ecologus“ direktorius – Paulius Repšys, pagrindinė darbovietė UAB „Žalvaris“.

SIA „Grindplast“ direktorė – Kristina Kavaliauskienė, pagrindinė darbovietė UAB „Žalvaris“.

UAB „Žalvaris“ valdybos nariai 2025 m. rugsėjo 30 d.: Vitoldas Sapožnikovas, Adomas Gendvilas, Paulius Repšys, Kristina Kavaliauskienė, Romas Mižutavičius.

P. Repšys Bendrovėje eina plėtos direktoriaus, K. Kavaliauskienė – pardavimų skyriaus direktorės, R. Mižutavičius – logistikos direktoriaus pareigas, A. Gendvilas yra Bendrovės finansų direktorius. UAB „Žalvaris“ visiems asmenims yra pagrindinė darbovietė.

2023 metais Bendrovę įsigijus įmonių grupei „GreenGroup“, buvo pakeisti UAB „Žalvaris“ įstatai, kurie įtvirtino naują Bendrovės valdymo grandį – Stebėtojų tarybą. UAB „Žalvaris“ Stebėtojų tarybą sudaro 3 nariai – vienas iš „GreenGroup“ ir du iš „Abris Capital Partners“ atstovų.

UAB „Žalvaris“ direktorius

Vitoldas Sapožnikovas

