

UAB „ŽALVARIS“

Tarpinės neauditotos

Finansinės ataskaitos ir Vadovybės ataskaita

Už 2025 m. rugsėjo 30 d. pasibaigusį laikotarpį

TURINYS

Balansas	3-4
Pelno (nuostolių) ataskaita	5
Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita	6-7
Pinigų srautų ataskaita	8-9
Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas	10-27
Vadovybės ataskaita	28-39

Uždaroji akcinė bendrovė "Žalvaris", įm.kodas 120504795

(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 įmonė likviduojama, reorganizuojama ar yra bankrutavusi)

(Tvirtinimo žyma)

2025 M. RUGSĖJO 30 D. BALANSAS

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

(ataskaitos sudarymo data)

2025.01.01-2025.09.30

Eurais

(ataskaitinis laikotarpis)

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		13 099 991	10 319 700
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	1	10 972	242
1.1.	Plėtros darbai		-	-
1.2.	Prestižas		-	-
1.3.	Programinė įranga		10 972	242
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės		-	-
1.5.	Kitas nematerialusis turtas		-	-
1.6.	Sumokėti avansai		-	-
2.	MATERIALUSIS TURTAS	2	9 449 347	8 917 722
2.1.	Žemė		65 570	65 570
2.2.	Pastatai ir statiniai		3 581 881	2 633 352
2.3.	Mašinos ir įranga		2 205 710	2 248 049
2.4.	Transporto priemonės		1 923 818	1 890 543
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		82 508	78 636
2.6.	Investicinis turtas		718 815	748 000
2.6.1.	Žemė		-	-
2.6.2.	Pastatai		718 815	748 000
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos)		871 045	1 253 572
3.	FINANSINIS TURTAS	1	3 639 672	1 401 736
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos		1 399 484	1 399 484
3.2.	Paskolos įmonių grupės įmonėms		176 500	-
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		2 063 638	2 202
3.9.	Kitas finansinis turtas		50	50
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		-	-
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas		-	-
4.2.	Biologinis turtas		-	-
4.3.	Kitas turtas		-	-
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		5 469 607	7 308 289
1.	ATSARGOS	3	1 987 851	3 733 514
1.1.	Zaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		111 301	19 114
1.2.	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai		2 804	-
1.3.	Produkcija		-	-
1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti		1 847 829	1 425 074
1.5.	Biologinis turtas		-	-
1.6.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti		-	3 100
1.7.	Sumokėti avansai		25 917	2 286 226
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS	4	3 417 858	3 493 085
2.1.	Pirkėjų skolos		2 381 606	2 608 730
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos		850 922	586 505
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos		-	-

2.4.	Kitos gautinos sumos		185 330	297 850
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		-	-
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos		-	-
3.2.	Kitos investicijos		-	-
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	5	63 898	81 690
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS		152 118	103 300
	TURTO IŠ VISO		18 721 716	17 731 289
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		7 068 774	5 906 181
1.	KAPITALAS	6	1 164 414	1 164 414
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas		1 164 414	1 164 414
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)		-	-
1.3.	Savos akcijos, pajai (-)		-	-
2.	AKCIJŲ PRIEDAI		-	-
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS	7	1 600 674	1 600 674
4.	REZERVAI	8	116 441	116 441
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas		116 441	116 441
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti		-	-
4.3.	Kiti rezervai		-	-
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		4 187 245	3 024 652
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		1 162 593	1 399 719
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)	15	3 024 652	1 624 933
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS		-	-
F.	ATIDĖJINIAI		172 797	172 797
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai		-	-
2.	Mokesčių atidėjiniai		167 005	167 005
3.	Kiti atidėjiniai		5 792	5 792
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI	9	11 386 952	11 428 674
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		8 097 691	8 055 217
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai		5 000 000	5 000 000
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		-	-
2.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		3 289 261	3 373 457
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai		38 264	38 264
2.2.	Skolos kredito įstaigoms		188 345	572 377
2.3.	Gauti avansai		418 522	7 971
2.4.	Skolos tiekėjams		1 704 069	1 574 436
2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos		-	-
2.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos		39 384	246 071
2.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos		-	-
2.8.	Pelno mokesčio įsipareigojimai		-	-
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		808 195	788 804
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		92 482	145 534
H.	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS	2	93 193	223 637
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		18 721 716	17 731 289

Direktorius

Vitoldas Sapožnikovas

Vyr.buhalterė

Rūta Manošienė

Uždaroji akcinė bendrovė "Žalvaris", įm.kodas 120504795

(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 įmonė likviduojama, reorganizuojama ar yra bankrutavusi)

(Tvirtinimo žyma)

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

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

(ataskaitos sudarymo data)

2025.01.01-2025.09.30

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos	11	20 090 959	22 701 904
2.	Pardavimo savikaina	11	-14 876 823	-16 465 261
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis		-	-
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		5 214 136	6 236 643
5.	Pardavimo sąnaudos	11	-2 291 885	-2 131 947
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	11	-1 756 512	-2 667 360
7.	Kitos veiklos rezultatai	11	53 136	255 805
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos	13	364 000	95 000
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos		-	-
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	13	80 695	12 980
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas		-	-
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	13	- 500 977	- 473 809
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		1 162 593	1 327 312
14.	Pelno mokestis	10;15	-	14 201
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		1 162 593	1 341 513

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. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2025-10-22 Nr. 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)	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	2 480 257	5 564 668
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	2 480 257	5 564 668
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)	-	-	-	-	-	-	-	-	1 341 513	1 341 513
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	-	-	3 024 652	5 906 181

	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	Privalomas arba atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms įsigyti			
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)	-	-	-	-	-	-	-	-	1 162 593	1 162 593
23. Dividendai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
24. Kitos išmokos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
25. Sudaryti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
26. Panaudoti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29. Įnašai nuostoliams padengti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	1 164 414	-	-	1 600 674	-	116 441	-	-	4 187 245	7 068 774

Direktorius

Vitoldas Sapožnikovas

Vyr.buhalterė

Rūta Manošienė

Uždaroji akcinė bendrovė "Žalvaris", 120504795

(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 įmonė likviduojama, reorganizuojama ar yra bankrutavusi)

(Tvirtinimo žyma)

2025 M. RUGSĖJO 30 D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

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

(ataskaitos sudarymo data)

2025.01.01 - 2025.09.30

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurai

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
1.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		1 162 593	1 341 513
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		938 904	1 015 919
1.3.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas		- 4 746	- 34 171
1.4.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		56 282	365 829
1.5.	Kitų nepiniginių sandorių rezultatų eliminavimas		235 800	-
1.6.	Iš įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		-	- 269 342
1.7.	Kitų po vieno metų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		-	14 780
1.8.	Atidėtojo pelno mokesčio turto sumažėjimas (padidėjimas)		-	-
1.9.	Atsargų, išskyrus sumokėtus avansus, sumažėjimas (padidėjimas)		- 514 546	- 436 241
1.10.	Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)		520 309	-2 234 261
1.11.	Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas)		100 478	50 618
1.12.	Įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių skolų sumažėjimas (padidėjimas)		- 409 218	-
1.13.	Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		112 520	- 280 250
1.14.	Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)		-	-
1.15.	Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)		- 40 208	18 787
1.16.	Atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas)		-	- 14 201
1.17.	Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		-	-
1.18.	Pagal vekselius ir čekius po vieno metų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)		-	-
1.19.	Ilgalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas)		-	-
1.20.	Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		363 282	282 903
1.21.	Pagal vekselius ir čekius per vienus metus mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)		-	-
1.22.	Trumpalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas)		- 206 687	176 144
1.23.	Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		-	- 46 382
1.24.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		19 391	20 468
1.25.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		- 53 052	19 542
1.26.	Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)		- 59 008	72 477
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		2 222 094	64 132

2.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas	-	895 560	-1 972 166
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas		126 646	59 678
2.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas		-	-1 219 393
2.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas		-	-
2.5.	Paskolų suteikimas	-	250 000	- 300 000
2.6.	Paskolų susigrąžinimas		12 500	111 000
2.7.	Gauti dividendai, palūkanos		93 034	100 008
2.8.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		-	-
2.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		-	-
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai	-	913 380	-3 220 873
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	-	1 326 506	4 182 606
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	-	1 308 552	-5 515 404
3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas	-	178 000	-4 700 000
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas		-	-
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos	-	482 797	- 283 000
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	-	17 954	- 151 990
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai	-	1 326 506	3 182 606
4.	Valiutų kursų pokyčio įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui		-	-
5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)	-	17 792	25 865
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		81 690	55 825
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		63 898	81 690

Direktorius

Vitoldas Sapožnikovas

Vyr.buhalterė

Rūta Manošienė

I. BENDROJI DALIS

Įregistravimo data

UAB „Žalvaris“ (toliau – Bendrovė) įregistruota 1995 m. birželio 15 d. Bendrovės buveinės adresas yra Palemono g. 1, Kaunas, Lietuva, duomenys kaupiami ir saugomi LR Juridinių asmenų registre.

Bendrovės veikla

Bendrovės pagrindinė veikla yra įmonių ir organizacijų veikloje susidarantių atliekų kompleksinis tvarkymas - nuo atliekų surinkimo, rūšiavimo, apdorojimo iki galutinio sutvarkymo ir perdavimo.

Informacija apie patronuojančiąsias įmones

Bendrovės patronuojančioji 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 vadovaujanti patronuojančioji įmonė, rengianti konsoliduotąsias grupės ataskaitas yra GREN Holdings Limited, ribotos atsakomybės bendrovė, veikianči 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 registru (Eforus Etaireion).

Informacija apie Bendrovės filialus ir atstovybes

Bendrovė neturi savo filialų ar atstovybių.

Informacija apie Bendrovės patronuojamasias įmones

Bendrovė turi keturias dukterines įmones: UAB Žalvaris Wood, įmonės kodas 304410875, adresas: Palemono g. 1, Kaunas, UAB „Žalvaris“ valdo 100 proc. akcijų; UAB Žalvaris autoscrap, įmonės kodas 302626931, adresas: Palemono g. 1, Kaunas, UAB „Žalvaris“ valdo 100 proc. akcijų; UAB Ecologus, įmonės kodas: 303064324, adresas: Utenos r. sav., Leliūnų sen., Ažuolijos k., Gilių g. 29, UAB „Žalvaris“ valdo 100 proc. akcijų ir Grindplast SIA įmonės kodas 40203022534, adresas "Industriālais parks", Vītolīni, Valgundes pagasts, Jelgavas novads, Latvija, UAB „Žalvaris“ valdo 75 proc. akcijų. Bendrovė rengia konsoliduotąsias finansines ataskaitas.

Darbuotojų skaičius

2025 m. III ketv. duomenimis vidutinis darbuotojų skaičius pagal sąrašą buvo 165 (2024 m. - 145).

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

- pagrindiniai vadovaujantieji darbuotojai – 5
- vadovaujantieji darbuotojai – 11;
- vyr.specialistai – 7;
- specialistai – 42;
- darbininkai – 100;

2024 m. vidutinis darbuotojų skaičius pagal kategorijas buvo:

- pagrindiniai vadovaujantieji darbuotojai – 5;
- vadovaujantieji darbuotojai – 11;
- vyr.specialistai – 5;
- specialistai – 34;
- darbininkai – 90;

II. APSKAITOS POLITIKA

Bendrovės finansinės ataskaitos parengtos pagal šiuos finansinių ataskaitų sudarymą reglamentuojančius teisės aktus:

- Lietuvos finansinės atskaitomybės standartus;
- Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymą;
- Lietuvos Respublikos įmonių ir įmonių grupių atskaitomybės įstatymą.

Bendrovė tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansines ataskaitas vadovaujasi šiais bendraisiais apskaitos principais: įmonės, kaip atskiro ekonominio vieneto, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo, turinio viršenybės prieš formą principų.

Bendrovė tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansines ataskaitas laikosi įmonės veiklos tęstinumo principo.

Šiose finansinėse ataskaitose visos sumos yra pateiktos eurais.

Pagrindiniai apskaitos principai, rengiant Bendrovės finansines ataskaitas, yra šie:

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. Bendrovės nustatyta minimali nematerialiojo turto vertė – 300 EUR. Nematerialiojo turto eksploatavimo išlaidos priskiriamos to ataskaitinio laikotarpio, kuriuo jos buvo patirtos, sąnaudoms.

Nematerialiojo turto amortizacijos laikotarpiai

Naudingas tarnavimo laikas metais

Programinė įranga

3

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. Bendrovės nustatyta minimali materialiojo turto vertė – 300 EUR.

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 nuostoliu.

2022 metais Bendrovė perkainavo Pastatų grupę – nekilnojamąjį turtą, kuris registruotas VĮ 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.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo laikotarpiai

	<u>Naudingas tarnavimo laikas metais</u>
Pastatai	15–30
Statiniai	5–8
Mašinos ir įrengimai	5–8
Transporto priemonės	4–10
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	4–5
Kitas materialusis turtas	3–6
Investicinis turtas (Pastatai gamybiniai)	<u>15</u>

Finansinis turtas

Investicijos į dukterines įmones. Bendrovės finansinėse ataskaitose investicijos į dukterines įmones apskaitomos įsigijimo savikaina, atėmus nuostolį dėl vertės sumažėjimo.

Finansinis turtas apskaitoje registruojamas, kai Bendrovė gauna arba pagal vykdomą sutartį įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą. Pirmą kartą pripažindama finansinį turtą, Bendrovė 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 abejotomis pagal kiekvieną konkretų skolininką ir skolos uždelsimo 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.

Atsargos

Bendrovėje atsargoms priskiriama žaliavos (įsigytos perdirbimui atliekos, degalai), produkcija, pirktos prekės, skirtos perparduoti ir kitos medžiagos, sumokėti avansai.

Bendrovės 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 grynosios galimo realizavimo vertės suma pripažįstama to laikotarpio, kuriuo buvo atliekami nukainojimai, veiklos sąnaudomis. Atsargų nukainojimo atstatymo, atliekamo dėl grynosios galimo realizavimo vertės augimo, suma mažinamos to laikotarpio, kurio metu buvo atstatytas vertės sumažėjimas, veiklos sąnaudos. Bendrovėje 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 bendrovės 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.

Finansiniai įsipareigojimai

Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami, kai Bendrovė prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu. Planuojami sandoriai, suteiktos garantijos ir laidavimai, kurių dar nereikia vykdyti, Bendrovės finansiniais įsipareigojimais nepripažįstami, kol jie neatitinka finansinio įsipareigojimo apibrėžimo. Pirmą kartą pripažindama finansinį įsipareigojimą, Bendrovė 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.

Lizingas (finansinė nuoma) ir veiklos nuoma

Lizingas (finansinė nuoma)

Bendrovė 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 Bendrovėje 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 Bendrovė 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.

Atidėjiniai

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

Pajamos

Pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu. Pajamos įvertinamos tikrąja verte atsižvelgiant į suteiktas ir numatomas nuolaidas bei parduotų prekių gražinimą ir nukainojimą. Pajamomis laikomas tik Bendrovės 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

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.

Pelno mokestis

Bendrovė apskaito pelno mokestį taikydama kaupimo principą. Pelno mokestis skaičiuojamas pagal Lietuvos Respublikos mokesčių įstatymų reikalavimus. 2025 m. standartinis Lietuvos Respublikos įmonėms bus taikomas pelno mokesčio tarifas yra 16 proc.

Turto vertės sumažėjimas

Finansinis turtas

Kai paaiškėja, kad Bendrovė 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.

Įvertinimų naudojimas rengiant finansines ataskaitas

Rengiant finansines ataskaitas pagal Lietuvos finansinės atskaitomybės standartus, vadovybė daro tam tikras prielaidas ir įvertinimus, kurie turi įtakos pateiktoms turto, įsipareigojimų, pajamų bei sąnaudų sumoms bei neapibrėžtumų atskleidimui. Šių finansinių ataskaitų reikšmingos sritys, kuriose naudojami įvertinimai, apima nusidėvėjimą, turto vertės sumažėjimo ir atidėtojo pelno mokesčio įvertinimus. Būsimi įvykiai gali pakeisti prielaidas, naudotas atliekant įvertinimus. Tokių įvertinimų pasikeitimų rezultatas apskaitomas finansinėse ataskaitose, tuo metu, kai yra nustatomas.

Apskaitos politikos keitimas

Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitos politika nebuvo keičiama.

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 turtą ir finansinį turtą

Ilgalaikis nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Rodikliai	Programinė įranga	Iš viso:
1.	Likutis praėjusio ataskaitinio laikotarpio pradžioje	-	-
1.1.	Įsigijimo arba pasigaminimo (sukūrimo) savikaina	13 708	13 708
1.2.	Sukaupta amortizacija (-)	- 13 708	13 708
1.3.	Nuvertėjimas (-)	-	-
2.	Pokyčiai:	242	242
2.1.	per praėjusį ataskaitinį laikotarpį įsigyto ar pasigaminto (sukurto) turto vertė	300	300
2.2.	per praėjusį ataskaitinį laikotarpį kitiems asmenims perleisto turto vertė (-)	-	-
2.3.	nurašyto turto vertė (-)	-	-
2.4.	per praėjusį ataskaitinį laikotarpį apskaičiuota amortizacija (-)	- 58	- 58
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	242	242
3.1.	Įsigijimo arba pasigaminimo (sukūrimo) savikaina	14 008	14 008
3.2.	Sukaupta amortizacija (-)	- 13 766	13 766
3.3.	Nuvertėjimas (-)	-	-
4.	Pokyčiai:	10 730	10 730
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 (-)	- 270	- 270
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	10 972	10 972
5.1.	Įsigijimo arba pasigaminimo (sukūrimo) savikaina	25 008	25 008
5.2.	Sukaupta amortizacija (-)	- 14 036	14 036
5.3.	Nuvertėjimas (-)	-	-

Naudojamo visiškai amortizuoto nematerialaus turto įsigijimo savikaina:

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Programinė įranga	13 708	13 708

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

Finansinis turtas. Įmonių grupės įmonių akcijos	Įsigijimo savikaina, ataskaitinis laikotarpis	Įsigijimo savikaina, praėjęs ataskaitinis laikotarpis
UAB Žalvaris Wood, įsigyta 2021m.	17 196	17 196
UAB Žalvaris Autoscrap, įsigyta 2022m.	162 895	162 895
UAB Ecologus, įsigyta 2024m.	412 850	412 850
SIA Grindpalst, įsigyta 2024m.	806 543	806 543
	1 399 484	1 399 484

2 pastaba. Informacija apie ilgalaikį materialųjį turtą
Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Rodikliai	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įranga	Transporto priemonės	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	Sumokėti avansai ir vykdomi mater. turto gamybos darbai	Iš viso:
1.	Likutis praėjusio ataskaitinio laikotarpio pradžioje	65 570	2 526 335	1 747 979	1 688 178	85 830	553 322	6 667 214
1.1.	Įsigijimo (pasigaminimo) savikaina	65 570	1 593 838	2 711 385	3 083 338	230 035	553 322	8 237 488
1.2.	Vertės pokytis dėl perkainojimo	-	2 054 340	-	-	-	-	2 054 340
1.3.	Sukauptas nusidėvėjimas (-)	-	- 1 121 843	- 963 406	- 1 395 160	- 144 205	-	- 3 624 614
1.4.	Nuvertėjimas (-)	-	-	-	-	-	-	-
2.	Pokyčiai:	-	107 017	500 070	202 365	- 7 194	700 250	1 502 508
2.1.	per praėjusį ataskaitinį laikotarpį įsigyto turto vertė	-	22 741	613 758	834 621	28 039	1 169 254	2 668 413
2.2.	per praėjusį ataskaitinį laikotarpį perleisto turto vertė (-)	-	-	- 26 317	- 99 674	-	-	- 125 991
2.3.	nurašyto turto vertė (-)	-	- 4 344	- 19 363	-	- 24 915	-	- 48 622
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	- 365 206	- 580 764	- 35 202	-	- 1 114 376
2.11.	kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas	-	4 344	45 674	48 182	24 884	-	123 084
3.	Likutis praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	65 570	2 633 352	2 248 049	1 890 543	78 636	1 253 572	8 169 722
3.1.	Įsigijimo (pasigaminimo) savikaina	65 570	1 829 715	3 530 987	3 818 285	233 159	1 253 572	10 731 288
3.2.	Vertės pokytis dėl perkainojimo	-	2 054 340	-	-	-	-	2 054 340
3.3.	Sukauptas nusidėvėjimas (-)	-	- 1 250 703	- 1 282 938	- 1 927 742	- 154 523	-	- 4 615 906
3.4.	Nuvertėjimas (-)	-	-	-	-	-	-	-
4.	Pokyčiai:	-	948 529	- 42 339	33 275	3 872	- 382 527	560 810
4.1.	per ataskaitinį laikotarpį įsigyto turto vertė	-	483 071	312 349	660 103	33 092	183 690	1 672 305
4.2.	per ataskaitinį laikotarpį perleisto turto vertė (-)	-	-	-	- 158 812	-	-	- 158 812
4.3.	nurašyto turto vertė (-)	-	- 8 610	-	-	-	-	- 8 610
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	- 354 688	- 504 928	- 29 220	-	- 980 985
4.11.	kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto	-	-	-	36 912	-	-	36 912
5.	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	65 570	3 581 881	2 205 710	1 923 818	82 508	871 045	8 730 532
5.1.	Įsigijimo (pasigaminimo) savikaina	65 570	2 870 393	3 843 336	4 319 576	266 251	871 045	12 236 171
5.2.	Vertės pokytis dėl perkainojimo	-	2 054 340	-	-	-	-	2 054 340
5.3.	Sukauptas nusidėvėjimas (-)	-	- 1 342 852	- 1 637 626	- 2 395 758	- 183 743	-	- 5 559 979
5.4.	Nuvertėjimas (-)	-	-	-	-	-	-	-

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas perkainota verte, papildomai pateikiama informacija:

Apie perkainojimo rezervo pokyčius:

Žr. 7 pastabą

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

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

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

Naudojamas visiškai nusidėvėjęs ilgalaikis materialusis turtas

	Įsigijimo savikaina	
	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Pastatai ir statiniai	805 324	805 324
Mašinos ir įrengimai	641 772	594 114
Transporto priemonės	1 072 314	924 492
Kita įranga	71 364	70 018
Iš viso:	2 590 774	2 393 948

Įsigytas pagal lizingo (finansinės nuomos) sutartis ilgalaikis materialusis turtas

	Likutinė vertė	
	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Mašinos ir įrengimai	275 174	288 102
Transporto priemonės	1 572 188	1 635 782
Iš viso:	1 847 362	1 923 884

Bendrovė turi sudariusi finansinės nuomos sutartis su AB „Artea“ bankas. Sutarčių terminas – 2025 – 2030 metai, palūkanų norma – kintama 6 mėn. EURIBOR plus 1,8proc.-3.5proc. marža.

Bendrovė 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.

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	31 509 EUR/mėn.	2034.09.01

Informacija apie investicinį turtą, kuris finansinėse ataskaitose parodomas įsigijimo savikaina

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	-	-
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 (-)	-	-

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 įvestas 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	Pirktos prekės, skirtos perparduoti	Ilgalaikis materialus is turtas skirtas parduoti	Sumokėti avansai	Iš viso:
a) Atsargų įsigijimo savikaina						
Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	19 114	-	1 425 074	3 100	2 286 226	3 733 514
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	111 301	2 804	1 847 829	-	25 917	1 987 851
b) Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės (atstatymas)						
Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	-	-	-	-	-	-
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	-	-	-	-	-	-
c) Grynoji galimo realizavimo vertė finansinių metų pabaigoje (a) - (b)	111 301	2 804	1 847 829	-	25 917	1 987 851
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	2 437 744	2 673 944
Pirkėjų įsiskolinimo vertės sumažėjimas	-56 138	-65 214
Pirkėjų įsiskolinimas grynąja verte	2 381 606	2 608 730
Įmonių grupės įmonių skolos	850 922	586 505
Asocijuotųjų įmonių skolos	-	-
Kitos gautinos sumos	185 330	297 850
Iš viso:	3 417 858	3 493 085

Suteiktų paskolų ir gautinų sumų sudėtis pagal gražinimo laikotarpį

Rodikliai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Gautinos sumos, kurių mokėjimo terminas nėra pradelstas		
Pirkėjų įsiskolinimas	1 819 727	1 810 458
Įmonių grupės įmonių skolos	806 722	586 505
Asocijuotų įmonių skolos	-	-
Suteiktos paskolos	-	-
Kitos gautinos sumos	185 330	297 850
Gautinos sumos, kurių mokėjimo terminas pradelstas (vertės sumažėjimas nepripažintas)		
Pirkėjų įsiskolinimas	561 879	798 272
Įmonių grupės įmonių skolos	44 200	-
Asocijuotų įmonių skolos	-	-
Suteiktos paskolos	-	-
Kitos gautinos sumos	-	-
Gautinos sumos, kurių mokėjimo terminas pradelstas (vertės sumažėjimas pripažintas)		
Pirkėjų įsiskolinimas	56 626	65 214
Įmonių grupės įmonių skolos	-	-
Asocijuotų įmonių skolos	-	-
Suteiktos paskolos	-	-
Vertės sumažėjimas	-56 626	-65 214
Iš viso:	3 417 858	3 493 085

Reikšmingos sudengtos sumos

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

5 pastaba. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Finansinių ataskaitų straipsnis	Atskleidimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Balansas			
B.4	Pinigai bankuose	41 501	68 844
	Pinigai kasose	14 838	12 806
	Pinigai EKA	2 526	40
	Pinigai kelyje	5 033	-
Viso:		63 898	81 690

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

Lizingas (finansinė nuoma)

Žr. 2 pastabą.

Bankų paskolos ir kiti skoliniai įsipareigojimai

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

Paskolų užtikrinimui AB „Artea“ bankui pagal hipotekos sutartis yra įkeistas nekilnojamas turtas. Įkeistu turtu užtikrinti įsipareigojimai 2025 m. rugsėjo 30 d. 2 122 000 EUR, 2024 m. gruodžio 31 d. - 2 300 000 EUR. Pagal

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

apskaitos duomenis 2025 m. III ketv. pabaigoje įkeisto nekilnojamojo turto likutinė vertė yra 2 237 665 EUR, 2024m. 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 348 907 Eur, praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigai - 385 000 Eur. Prievolė galioja iki nuomos sutarties galiojimo termino pabaigos.

Bendrovė 2024-12-02 išplatino 5 000 000 Eur vertės nenusavybės vertybinių popierių, platinimo tarpininkas AB „Artea“ bankas, priežiūrą vykdo UAB Audifina (Patikėtinis). Obligacijų išpirkimo terminas 2026-12-02, fiksuota palūkanų norma yra 9,5 proc. metinių palūkanų, palūkanos mokamos kas tris mėnesius. Išplatintų ne nuosavybės vertybinių popierių (obligacijų) prekyba nuo 2025 m. sausio 8 d. pradėta NASDAQ First North vertybinių popierių biržoje.

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

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	-	2 122 000	-	7 242	2 300 000	-
Kitos paskolos ir palūkanos	-	-	-	-	-	-
Kiti skoliniai įsipareigojimai	-	-	-	-	-	-
Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos	-	-	-	-	-	-
Gauti avansai	418 522	-	-	7 971	-	-
Skolos tiekėjams	1 704 069	-	-	1 574 436	-	-
Įmonių grupės įmonėms mokėtinos paskolos ir palūkanos	-	-	-	-	-	-
Įmonių grupės įmonėms kitos mokėtinos sumos	39 384	-	-	246 071	-	-
Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos paskolos ir palūkanos	-	-	-	-	-	-
Asocijuotosioms įmonėms kitos mokėtinos sumos	-	-	-	-	-	-
Pelno mokesčio įsipareigojimai	-	-	-	-	-	-
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai, išskyrus sukauptus atostoginius	402 394	-	-	84 245	-	-
Sukaupti atostoginiai ir premijos	405 801	-	-	704 559	-	-
Kitos mokėtinos sumos	92 482	-	-	145 534	-	-
Iš viso:	3 289 261	8 097 691	-	3 373 457	8 055 217	-

10 pastaba. Pelno mokestis ir atidėtasis pelno mokestis

Pelno mokestis ir atidėtas pelno mokestis bus skaičiuojami pasibaigus finansiniams metams.
 Pelnas bus apmokestintas taikant galiojančią mokesčio laikotarpio 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	8 125 807	8 861 783
	Suteiktų paslaugų pajamos	11 965 152	13 840 121
	Viso:	20 090 959	22 701 904
2	Parduotų atliekų ir gaminių, prekių savikaina	5 217 577	5 573 676
	Atliekų utilizavimo paslaugų savikaina	4 451 317	5 088 260
	Darbo užmokesčio sąnaudos savikainai	2 279 895	2 434 301
	Žmogiškųjų išteklių be darbo užmokesčio sąnaudos savikainai	58 843	58 525
	Ilgalaikio turto nusidėvėjimas ir amortizacija savikainai	817 823	969 617
	Patalpų ir teritorijos naudojimosi sąnaudos savikainai	390 924	503 407
	Atliekų (atsargų) sandėliavimo, logistikos ir kt. sąnaudos	248 539	285 567
	Gamybinių įrenginių naudojimosi sąnaudos	480 535	557 724
	Viso:	14 876 823	16 465 261
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	1 346 632
	Pardavimų administravimo sąnaudos	50 077	80 190
	Viso:	2 291 885	2 131 947
6	Darbo užmokesčio sąnaudos	879 354	1 239 945
	Žmogiškųjų išteklių sąnaudos be darbo užmokesčio	104 513	66 748
	Patalpų ir teritorijos naudojimosi sąnaudos	178 418	196 774
	Transporto priemonių naudojimosi sąnaudos	47 497	82 416
	Ilgalaikio turto nusidėvėjimas ir amortizacija	101 240	46 361
	Administravimo paslaugų sąnaudos	104 486	206 711
	Veiklos draudimų, garantų sąnaudos	68 479	66 837
	Kokybės kontrolės sąnaudos	55 968	83 848
	Rinkodaros, rinkoplėtos, narystės sąnaudos	76 472	313 585
	Biuro administravimo sąnaudos	124 902	191 577
	Veiklos mokesčių sąnaudos	18 101	133 593
	Turto vertės sumažėjimo sąnaudos	- 2 918	38 965
	Viso:	1 756 512	2 667 360

7	Ilgalaikio turto perleidimo pelnas	5 983	85 664
	Nuomos pajamos	26 513	318 355
	Suteiktos transportavimo paslaugos	18 032	576 396
	Kitos kitos veiklos pajamos	9 666	206 075
	Ilgalaikio turto perleidimo nuostolis	- 1 237	-51 493
	Kitų parduotų prekių savikaina	-	-313 192
	Transportavimo paslaugų sąnaudos	-	-463 277
	Kitos kitos veiklos sąnaudos	- 5 821	-102 723
Viso:		53 136	255 805

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

Eil. Nr.	Straipsniai	2024 m. atlikus tikslinimą	2024 m. iki tikslinimo
2.	Pardavimo savikaina	-16 465 261	-16 680 881
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	6 236 643	6 021 023
5.	Pardavimo sąnaudos	-2 131 947	-1 617 191
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	-2 667 360	-2 966 496

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

	Atskleidimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	Apskaičiuotas darbuotojų darbo užmokestis	3 583 799	4 275 437
	Apskaičiuotas socialinio draudimo įmokos	65 912	78 134
Viso:		3 649 711	4 353 571

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	364 000	95 000
Viso:		364 000	95 000
10	Kitų suteiktų paskolų palūkanų pajamos	80 469	12 925
	Kiti	226	55
Viso:		80 695	12 980
12	Bankų paskolų palūkanų sąnaudos	74 535	193 493
	Finansinės ir veiklos nuomos palūkanų sąnaudos	52 012	90 117

	Palūkanos už išplatintas obligacijas	356 250	38 264
	Obligacijų platinimo sąnaudos	14 365	81 067
	Sutarčių sudarymo, turto vertinimo sąnaudos	3 551	69 585
	Neigiama valiutos kurso svyravimo įtaka	264	1 033
	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-	250
	Viso:	500 977	473 809

14 pastaba. Sandoriai su susijusiomis šalimis

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Pagrindiniai vadovaujantieji darbuotojai		
Su darbo santykiais susijusios sumos	445 736	521 805
Suteiktos paskolos	0	0
Prisiimti pasižadėjimai	0	0
Kitos reikšmingos sumos	11 637	15 516
Administracijos vadovų skaičius	5	5
Valdybos nariai		
Išmokėtos tantjemos	0	0
Suteiktos paskolos	0	0
Prisiimti pasižadėjimai	0	0
Kitos reikšmingos sumos	0	0
Valdybos narių skaičius	5	5
Stebėtojų tarybos nariai		
Su darbo santykiais susijusios sumos	0	0
Suteiktos paskolos	0	0
Prisiimti pasižadėjimai	0	0
Kitos reikšmingos sumos	0	0
Stebėtojų tarybos narių skaičius	3	3

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

Bendrovės susijusiomis šalimis yra laikomi Bendrovės akcininkai ir Bendrovės dukterinės (patronuojamosios) įmonės.

Informacija apie patronuojamąsias įmones:

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

Bendrovės sandoriai su susijusiomis šalimis ir likučiai:

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Sandoriai		
Pardavimai		
Patronuojančioji įmonė	-	-
Patronuojamosios įmonės	2 164 113	1 635 868
Pirkimai		
Patronuojančioji įmonė	-	-
Patronuojamosios įmonės	553 818	627 160
Suteiktos paskolos		
Patronuojančioji įmonė	-	-
Patronuojamosios įmonės	-	189 000
Palūkanos ir kitos panašios pajamos		
Patronuojančioji įmonė	-	-
Patronuojamosios įmonės	9 034	12 925
Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
Gautinos sumos		
Patronuojančioji įmonė	-	-
Patronuojamosios įmonės	850 922	397 505
Mokėtinos sumos		
Patronuojančioji įmonė	-	-
Patronuojamosios įmonės	39 384	246 071
Gautinos paskolos		
Patronuojančioji įmonė	-	-
Patronuojamosios įmonės	176 500	189 000
Mokėtinos paskolos		
Patronuojančioji įmonė	-	-
Patronuojamosios įmonės	-	-

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

Po 2024 m. finansinių ataskaitų pateikimo buvo sudaryta sutartis dėl 2024 m. mokesčių 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 mokesčius 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 bendrovės 2024 m. gruodžio 31 d. pelno (nuostolių) ataskaitos duomenims:

Eil. Nr.	Straipsniai	2024-12-31 atlikus tikslinimą	2024-12-31 iki tikslinimo
14.	Pelno mokestis	14 201	- 236 897
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	1 341 513	1 090 415

Pasikeitusių aplinkybių poveikis bendrovės 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	3 493 085	3 241 987
2.1.	Pirkėjų skolos	2 608 730	2 608 730
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos	586 505	586 505
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos	-	-
2.4.	Kitos gautinos sumos	297 850	46 752

Eil. Nr.	KAPITALAS	2024-12-31 atlikus tikslinimą	2024-12-31 iki tikslinimo
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	3 024 652	2 773 554
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	1 399 719	1 148 621
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)	1 624 933	1 624 933

16 pastaba. Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir turtas

2025 m. I-III ketv. ir 2024 m. gruodžio 31 d. Bendrovė nedalyvavo jokiuose teisiniuose procesuose, kurie, vadovybės nuomone, galėtų turėti reikšmingos įtakos finansinėms ataskaitoms.

Bendrovė yra suteikusi garantiją dukterinei įmonei Grindplast SIA iki 350 000 EUR sumai, kuri apima:

- Garantiją už Grindplast SIA patalpų nuomos sutartį;
- Garantiją už Grindplast SIA draudimo sutartį.

AB Artea bankas Bendrovei 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 pastaba. 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“
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“ savo veiklas šiuo metu vykdo šiose srityse:

1. naudotų akumuliatorių, amortizatorių, tepalų, degalų, oro filtrų, padangų, alyvos ir kitų automobilinių 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 ir perdavimas tolimesniam tvarkymui;
7. konsultavimas atliekų tvarkymo ir apskaitos klausimais;
8. visuomenės švietimas atliekų tvarkymo klausimais.

Bendrovė 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).

Bendrovė aukščiau minėtą veiklą vykde 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 Metalų g. 3A, Utena;
- Pavojingų atliekų tvarkymo licencija Nr. 001422, išduota 2025-03-24.

Bendrovė registruota **atliekų tvarkytojų valstybės registre**:

- Kauno skyrius, Palemono g. 1, Kaunas, registracijos numeris REOBJ0014331;
- Atliekų utilizavimo centras, Palemono g. 171a, Kaunas, registracijos numeris REOBJ0014331;
- Vilniaus skyrius, Geologų g. 4, Vilnius, registracijos numeris REOBJ0014331;
- Klaipėdos skyrius, Šilutės pl. 127, Klaipėda, registracijos numeris REOBJ0014331;
- Panevėžio skyrius, Tinklų g. 25A, Panevėžys, registracijos numeris REOBJ0014331;
- Šiaulių skyrius, Bielskio g. 30, Šiauliai, registracijos numeris REOBJ0014331;
- Utenos skyrius, Metalų g. 3A, Utena, registracijos numeris REOBJ0014331.

Klientai ir partneriai

UAB „Žalvaris“ yra viena didžiausių ir ilgiausiai veikiančių automobilių ir pramonės atliekų tvarkymo įmonių Lietuvoje. Bendrovei priklauso 7 atliekų surinkimo ir tvarkymo padaliniai (skyriai), Bendrovė aptarnauja daugiau nei 4 tūkst. klientų visoje šalyje. UAB „Žalvaris“ užtikrina vieno langelio principu veikiančių visų rūšių pramonės atliekų sutvarkymą, kuria ir įgyvendina unikalius atliekų perdirbimo sprendimus. Per 2025 metų III ketvirčius vidutinis Bendrovėje dirbančių darbuotojų skaičius buvo 165, iš kurių 11 darbuotojų, teikiančių aplinkosauginės dokumentacijos rengimo, audito, atliekų apskaitos bei konsultavimo paslaugas.

Per 2025 metų III ketvirčius pagrindinis UAB „Žalvaris“ dėmesys buvo skiriamas bendram veiklos apimčių išlaikymui ir tam tikrų atliekų rūšių (medienos atliekų bei gamybinių atliekų) surinkimo apimčių didinimui.

2025 metų III ketvirtį UAB „Žalvaris“ tęsė bendradarbiavimą su ilgalaikiais klientais – didžiosiomis Lietuvos pramonės ir gamybos įmonėmis, taip išlaikant bei puoselėjant tvarias partnerystes.

Teikdama kompleksines atliekų tvarkymo paslaugas, užtikrinančias patikimą klientų atliekų srautų valdymą, Bendrovė siekia kurti esminę vertę – ekonomiškai bei socialiai naudingiausiu būdu organizuoti visų klientams susidarančių atliekų sutvarkymą, išvengiant teisinių, finansinių, reputacinių ir kitų galimų rizikų.

2025 metų III ketvirtį Bendrovė toliau sėkmingai veikė nepavojingųjų gamybinių atliekų srityje, plėtodama ankstesnį bendradarbiavimą su UAB „Kauno kogeneracinė jėgainė“ ir UAB „Gren Klaipėda“. Per 2024 metus UAB „Žalvaris“ surinko ir perdavė minėtiems tvarkytojams beveik 17 tūkst. tonų nepavojingųjų atliekų. Su šiais partneriais 2025 metais pasirašytos naujos vienerių metų trukmės sutartys, pagal kurias UAB „Žalvaris“ gali padidinti nepavojingųjų atliekų surinkimą ir šalinimui jų pristatyti iki 27 tūkst. tonų per metus. 2025 metų III ketvirčius palyginus su 2024 metų III ketvirčiais, gamybinių atliekų surinkimas išaugo 20 proc. (nuo 10 256 t iki 12 266 t).

Investicijos

2025 metų III ketvirčius, siekdama išlaikyti ir stiprinti užimamą poziciją rinkoje bei užtikrinti kokybišką kompleksinių paslaugų teikimą klientams, UAB „Žalvaris“ 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“ 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, Bendrovė yra įsipareigojusi sistemingai mažinti neišvengiamus neigiamus veiklos padarinius, ieškant efektyvių sprendimų, žaliųjų investicijų ir ilgalaikių partnerysčių šiam tikslui pasiekti. Šis įsipareigojimas yra įtvirtintas Bendrovės „Tvarumo politikoje, 2050“.

2025 metų III ketvirtį Bendrovėje 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.

Finansinės rizikos valdymas

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

SAVŲ AKCIJŲ ĮSIGIJIMAS, PERLEIDIMAS

Bendrovė 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. įmonės 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 apie 2 400 arbuotojų. Lietuvoje grupei priklauso atliekų tvarkymo bendrovė UAB „Žalvaris“ 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 Bendrovės vertę, paslaugų ir tvarkomų atliekų spektrą.

DUKTERINĖS ĮMONĖS, AKCIJŲ PIRKIMAS AR PARDAVIMAS

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

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 įmonė naujų įsigijimų vykdyti neplanuoja.

INFORMACIJA APIE BENDROVĖS 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.

Visi Bendrovės padaliniai aktyviai bendradarbiauja su vietos savivalda, švietimo įstaigomis, įvairiomis organizacijomis, bendruomenėmis. UAB „Žalvaris“ 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.

Pelnas

2025 metų III ketvirčių Bendrovės pelnas prieš mokesčius sudarė 1 162 593 EUR ir buvo 36 proc. didesnis nei 2024 metų III ketvirtį (857 tūkst. EUR).

Pajamos

Per 2025 metų III ketvirčius Bendrovės pardavimų ir paslaugų pajamos sudarė 20 090 959 EUR. Ataskaitinio laikotarpio pajamos padidėjo 28 proc., palyginus su 2024 metais.

Pajamos, mln. EUR	2025 III ketvirčiai	2024 III ketvirčiai	2024	2023	2022
Švino laužas (gautas iš akumuliatorių)	5,053	4,433	6,286	4,927	6,787
Juodas metalas	0,507	0,518	0,555	0,489	0,714
Kiti metalai, atliekos su metalais	0,311	0,070	0,239	0,259	0,344
Alyva	0,620	0,599	0,847	0,739	0,671
Plastiko, popieriaus, kartono atliekos	0,408	0,365	0,509	0,412	0,548
Elektronikos laužas, galvaniniai elementai, surinkimas, tvarkymas	0,590	0,627	0,692	0,765	0,608
Suteiktos utilizavimo paslaugos	9,335	7,805	11,082	10,323	9,884
Gaminio mokestis	0,857	0,641	1,423	1,451	1,342
Medis; medienos smulkinimas, transportavimas	2,188	0,485	0,796	0,418	0,274
Kiti pardavimai	0,222	0,207	0,273	0,352	0,260
VISO:	20,091	15,750	22,702	20,135	21,432

Didžiausią dalį Bendrovės pajamų struktūroje sudarė pajamos iš atliekų Utilizavimo paslaugų – apie 46 proc. visų pajamų. Per 2025 metų III ketvirčius labiausiai augo medienos atliekų tvarkymo pardavimo pajamos, kurios padidėjo 4,5 karto. Taip pat dar sparčiai augo ir Utilizavimo paslaugų pajamos (20 proc.) bei Švino pajamos (14 proc.).

Sąnaudos

Per 2025 metų III ketvirčius Bendrovės veiklos sąnaudos sudarė 4,048 mln. EUR, kurios pasiskirstė į pardavimo sąnaudas (2,292 mln. EUR) ir administracines sąnaudas (1,757 mln. EUR). Nuo 2023 metų pardavimo (veiklos) sąnaudos sumažėjo, o Pardavimo savikaina padidėjo dėl apskaitos principų pakeitimo, dėl kurio dalis veiklos sąnaudų, kurios tiesiogiai susijusios su atliekų surinkimu ir tvarkymu, buvo perkeltos į Pardavimo savikainos eilutę. 2025 metų III ketvirtį tai buvo darbuotojų darbo užmokestis (2,280 mln. EUR), nusidėvėjimas (0,818 mln. EUR), patalpų nuomos sąnaudos (0,391 mln. EUR), gamybinių įrenginių eksploatacija (0,481 mln. EUR) ir sandėliavimo sąnaudos (0,249 mln. EUR), Žmogiškųjų išteklių be darbo užmokesčio sąnaudos (0,059 mln. EUR).

Sąnaudos, mln. EUR	2025 III ketvirčiai	2024 III ketvirčiai	2024	2023	2022
Pardavimo savikaina	14,877	11,816	16,681	13,842	10,485
Pardavimo (veiklos)	2,292	1,305	1,617	1,813	7,163
Bendrosios ir administracinės	1,757	1,929	2,966	2,572	2,566

UBA Žalvaris parduotų prekių ir paslaugų savikaina padidėjo beveik tiek pat, kiek ir pajamos (26 proc.). 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). Dėl atliekų kiekio augimo padidėjo ir Pardavimo (veiklos) sąnaudos, daugiausiai dėl išaugusių darbo užmokesčio ir atliekų transportavimo sąnaudų.

Administracinės sąnaudos sumažėjo 9 proc., kadangi per 2025 metų III ketvirčius nebebuvo teisinių, audito ir kitų paslaugų sąnaudų dėl įmonių įsigijimo, kurios sudarė apie 180 tūkst. EUR 2024 metais.

EBITDA

Per 2025 metų III ketvirčius UAB „Žalvaris“ EBITDA rodiklis buvo 2,5 mln. EUR, kuris buvo 40 proc. didesnis nei 2024 metais. Padidėjimą lėmė didesnis surinktų neigiamos vertės atliekų, švino akumuliatorių ir medienos atliekų kiekis. Taip pat gauti dividendai iš dukterinių įmonių – 364 tūkst. EUR (per 2024 III ketvirčius buvo 95 tūkst. EUR).

	2025 III ketvirčiai	2024 III ketvirčiai
Grynasis pelnas	1 162 593	857 297
Nusidėvėjimas (+)	938 904	738 349
Palūkanų sąnaudos (+)	482 797	199 863
Palūkanų pajamos (-)	80 469	8 267
Pelno mokestis (+)	0	0
EBITDA	2 503 825	1 787 242

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 kito nežymiai (3,233 mln. EUR). Sumokėtų avansų suma 2025 metų III ketvirčio pabaigoje sumažėjo iki 26 tūkst. EUR, kadangi „GreenGroup“ grupės įmonė „GreenWEEE“ grąžino jiems sumokėtą avansą (521 tūkst. EUR), o avansas kitai „GreenGroup“ grupės įmonei UAB „ECSO“ konvertuotas į paskolą.

Paskolos

Bendrovės paskolų balansinė vertė 2025 metų III ketvirčio pabaigoje buvo 3 286 036 EUR (suma sumažėjo, kadangi Bendrovė grąžino dalį kredito linijos skolos iš uždirbto pelno). Tai yra AB „Artea bankas“ paskolos ir lizingai.

Bendrovė yra suteikusi 1,99 mln. EUR paskolą „GreenGroup“ grupės įmonei UAB „ECSO“ 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.

BENDROVĖS KONKURENCINĖ APLINKA 2025 METAIS

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

Pagrindiniais Bendrovės 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.

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

ĮMONĖS VEIKLOS PLANAI 2025 METAIS

Planuojamos veiklos:

➤ Įmonės procesų analizė ir korekcijos

Siekiant gerinti ir efektyvinti Bendrovės valdymą, Bendrovėje vadovaujama gerosios valdysenos principais. 2025 metais ketinama tęsti įvairių įmonės 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 Bendrovės 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 apsisaugoti nuo gaisro rizikos naujai atstatytose Kauno skyriaus gamybinėse patalpose, 2024 metais buvo įrengta ir pradėta 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 įrenginama, 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 Bendrovės nuosavo transporto parko, naudojamo atliekoms surinkti bei išvežti, plėtrą bei atliekų surinkimo konteinerius.

➤ **Pardavimų plėtra**

Siekdama toliau didinti klientų skaičių ir tvarkomų atliekų apimtį, Bendrovė didžiausią dėmesį planuoja skirti medienos (planuojama surinkti virš 20 tūkst. tonų) ir plastiko atliekų srautų didinimui. Numatoma, kad surinktų ir sutvarkytų pavojingųjų atliekų kiekis 2025 metais sudarys 30 tūkst. tonų (2024 metais buvo 22 tūkst. tonų, neįskaitant vienkartinį projektą), 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, Bendrovė 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“ veiklos rezultatų augimą ir diegiamas naujas atliekų tvarkymo technologijas, 2025 metais Bendrovė ir toliau vykdys TIPK leidimų koregavimo procedūras.

➤ **Naujų atliekų tvarkymo technologijų paieška**

2025 metais Bendrovė 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), Bendrovė toliau inicijuos pavojingųjų ir nepavojingųjų atliekų surinkimo akcijas visoje Lietuvoje. Už teigiamą rinkos vertę turinčias atliekas Bendrovė atliekų turėtojui ir toliau ketina mokėti atlygį.

INFORMACIJA APIE BENDROVĖS VADOVO, VALDYBOS NARIŲ KITAS EINAMAS VADOVAUJANČIAS PAREIGAS

Bendrovės direktorius – Vitoldas Sapožnikovas, pagrindinė darbovietė UAB „Žalvaris“, įmonės kodas 120504795, Palemono g. 1, Kaunas.

Valdybos nariai 2025 m. rugsėjo 30 d.: Vitoldas Sapožnikovas, Adomas Gendvilas, Paulius Repšys, Kristina Kavaliauskienė, Romas Mižutavičius.

P. Repšys Bendrovėje eina plėtros direktoriaus, K. Kavaliauskienė – komercijos 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