

**“SUSISIEKIMO PASLAUGOS”
(SAVIVALDYBĖS ĮMONĖ)**

2016 M. RUGSĖJO 30 D. FINANSINĖ ATSKAITOMYBĖ

TURINYS

BALANSAS	3
PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA	5
NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA	6
PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA	8
AIŠKINAMASIS RAŠTAS	10

SĮ "Susisiekimo paslaugos"
Įmonės kodas 124644360
Žolyno g. 15, LT-10209 Vilnius

Patvirtinta

.....
Protokolo Nr.

2016 m. rugsėjo 30 d. BALANSAS
2016 10 31

2016 01 01-2016 09 30
(ataskaitinis laikotarpis)

Euras
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr	TURTAS	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2016.09.30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2015.12.31
A.	ILGALAIKIS TURTAS		20.134.570	21.965.932
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	1,3,4	364.850	550.439
1.1.	Plėtros darbai			
1.2.	Programinė įranga		364.850	550.439
1.3.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			
1.4.	Kitas nematerialusis turtas			
1.5.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS	2,5,6	11.183.578	12.829.351
2.1.	Žemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai		5.417.739	5.491.128
2.3.	Mašinos ir įranga		4.827.891	6.307.186
2.4.	Transporto priemonės		484	3.851
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		937.464	1.027.186
2.6.	Investicinis turtas			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai			
3.	FINANSINIS TURTAS		8.563.070	8.563.070
3.1.	Po vieno metų gautinos sumos		8.563.070	8.563.070
3.2.	Kitas finansinis turtas			
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		23.072	23.072
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas		23.072	23.072
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		21.030.268	30.975.750
1.	ATSARGOS		58.254	67.220
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo gaminiai	7	55.242	65.493
1.2.	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai			
1.3.	Produkcija			
1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti			
1.5.	Biologinis turtas			
1.6.	Ilgalaikis materialus turtas, skirtas parduoti			
1.7.	Sumokėti avansai		3.012	1.727
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS	8	20.215.108	30.632.619
2.1.	Pirkėjų įsiskolinimas		554.762	496.358
2.2.	Kitos gautinos sumos		19.660.346	30.136.261
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI		756.906	275.911
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS		9.309	11.939
	TURTAS IŠ VISO		41.174.147	52.953.621

Eil. Nr.	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2016.09.30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2015.12.31
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		5.151.537	4.632.732
1.	IMONĖS SAVININKO KAPITALAS	9	3.439.632	3.439.632
2.	TURTĄ, KURIS PAGAL ĮSTATYMUS GALI BŪTI TIK VALSTYBĖS NUOSAVYBĖ, ATITINKANTIS KAPITALAS			
3.	CENTRALIUOTAI VALDOMĄ VALSTYBĖS TURTĄ ATITINKANTIS KAPITALAS			
4.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
5..	REZERVAI		791.759	390.418
5.1.	Privalomasis		343.963	324.408
5.2.	Kiti rezervai		447.796	66.010
6.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		920.146	802.682
6.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		920.146	802.682
6.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		0	0
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	10	7.144.974	8.670.537
F.	ATIDĖJINIAI		0	0
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai			
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		27.903.048	38.806.371
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	11	8.593.281	8.593.281
1.1	Skoliniai įsipareigojimai		30.211	30.211
1.2	Skolos kredito įstaigoms			
1.3	Gauti avansai			
1.4.	Skolos tiekėjams		8.563.070	8.563.070
1.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
1.6.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai			
2.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	11	19.309.766	30.213.090
2.1	Skoliniai įsipareigojimai		2.278.754	7.005.325
2.2.	Skolos kredito įstaigoms			
2.3.	Gauti avansai		614.696	529.499
2.4.	Skolos tiekėjams		633.132	631.311
2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
2.6.	Pelno mokesčio įsipareigojimai		87.363	76.633
2.7.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		295.087	148.467
2.8.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		15.400.735	21.821.855
H.	SUKAUPOTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS		974.588	843.981
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		41.174.147	52.953.621

Direktorė

Vyr. finansininkė



Modesta Gusarovienė



Daiva Urniežutė

SĮ "Susisiekimo paslaugos"
Įmonės kodas 124644360
Žolyno g. 15, LT-10209 Vilnius

Patvirtinta

.....
Protokolo Nr.

2016 m. rugsėjo 30 d. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2016 10 31

2016 01 01-2016 09 30
(ataskaitinis laikotarpis)

Euras
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2016.09.30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2015.09.30
1.	Pardavimo pajamos	13	40.544.751	41.889.600
2.	Pardavimo savikaina	13	(34.940.419)	(36.204.118)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		5.604.332	5.685.482
5.	Pardavimo sąnaudos	13	(1.145.466)	(1.317.989)
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	13	(3.403.541)	(3.545.326)
7.	Kitos veiklos rezultatai		28.532	32.670
8.	Investicijų į patrunuojančios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos		1.325	579
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos		(2.657)	(5.531)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		1.082.525	849.885
14.	PELNO MOKESTIS	14	162.379	127.483
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		920.146	722.402

Direktorė

Vyr. finansininkė



Modesta Gusarovienė

Daiva Urniežutė

SĮ "Susisiekimo paslaugos"

Įmonės kodas 124644360

Žolyno g. 15, LT-10209 Vilnius

Patvirtinta

Protokolo Nr.

2016 m. rugsėjo 30 d. NUOSAVO KAPITALO POKYČIO ATASKAITA

2016.01.01-2016.09.30
(ataskaitinis laikotarpis)

Euras

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

	Įmonės savininko kapitalas	Turta, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybės, atitinkantis kapitalas	Centralizuo tai valdomą valstybės turta atitinkantis kapitalas	Perkainojimo rezervas (rezultatai)		Privalomasis rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirs- tytas pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materiali ojo turto	Finansinio turto				
1. Likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje 2014.12.31	3.439.632	0	-	0	0	324.408	0	132.020	3.896.060
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas									
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas									
4. Perskačiuotas likutis užpraėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2014.12.31	3.439.632	0	-	0	0	324.408	0	132.020	3.896.060
5. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)									
6. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)									
7. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)									
8. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)								802.682	802.682
9. Į valstybės ar savivaldybės biudžetą mokama įmonės pelno dalis								(66.010)	(66.010)
10. Turta, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybės, atitinkančio kapitalo didinimas (mažinimas)									
11. Centralizuotai valdomą valstybės turta atitinkančio kapitalo didinimas (mažinimas)									
12. Sudaryti rezervai							66.010	(66.010)	0

SĮ "Susisiekimo paslaugos"
Įmonės kodas 124644360
Žolyno g. 15, LT-10209 Vilnius

Patvirtinta

.....
Protokolo Nr.

2016 m. rugsėjo 30 d. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2016 10 31

2016 01 01-2016 09 30

(ataskaitinis laikotarpis)

Euras

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2016.09.30	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2015.09.30
1.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
1.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		920.146	722.402
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		1.910.872	1.939.430
1.3.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas		(2.183)	(6.408)
1.4.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		91.966	95.586
1.5.	Kitų nepiniginių straipsnių eliminavimas		(1.878.887)	(1.591.581)
1.6.	Po vieno metų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		0	0
1.7.	Atidėtojo pelno mokesčio turto sumažėjimas (padidėjimas)		0	0
1.8.	Atsargų, išskyrus sumokėtus avansus, sumažėjimas (padidėjimas)		10.251	31.749
1.9.	Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)		(1.285)	(1.476)
1.10.	Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas)		(58.404)	28.508
1.11.	Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		10.475.915	(8.949.844)
1.12.	Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)		0	0
1.13.	Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)		2.630	3.875
1.14.	Atidėtinių padidėjimas (sumažėjimas)		0	0
1.15.	Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		0	0
1.16.	Pagal vekselius ir čekius po vieno metų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas).		0	0
1.17.	Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		(4.639.553)	(2.490.614)
1.18.	Pagal vekselius ir čekius per vienus metų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas).		0	0
1.19.	Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		10.730	65.664
1.20.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		146.620	112.796
1.21.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		(6.421.119)	9.072.698
1.22.	Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)		130.607	1.516.247
	Grynųjų pagrindinės veiklos pinigų srautai		698.305	549.032
2.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
2.1.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas		(130.641)	(314.911)
2.2.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) perleidimas		5.297	6.650
2.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas			
2.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas			
2.5.	Paskolų suteikimas			
2.6.	Paskolų susigrąžinimas			
2.7.	Gautos palūkanos		0	404

2.8.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		1.325	176
2.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		(213)	(15)
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		(124.232)	(307.696)
3.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		0	0
3.1.1.	Įmonės savininko kapitalo didinimas			
3.1.4.	Į valstybės ar savivaldybės biudžetą mokama įmonės pelno įmoka			
3.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		(93.078)	(96.150)
3.2.1.	Paskolų gavimas			
3.2.2.	Paskolų grąžinimas			
3.2.3.	Sumokėtos palūkanos		(2.444)	(5.516)
3.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai		(90.634)	(90.634)
3.2.5.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas			
3.2.6.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas			
3.2.7.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimai			
3.2.8.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai			
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		(93.078)	(96.150)
4.	Valiutų kursų pasikeitimo įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui			
5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		480.995	145.186
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		275.911	279.679
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		756.906	424.865

Direktorė

Vyr. finansininkė

Modesta Gusarovienė

Daiva Urniežutė

2016 m. rugsėjo 30 d. finansinės atskaitomybės aiškinamasis raštas

Bendroji informacija

SI „Susisiekimo paslaugos” įregistruota 1998 lapkričio 23 d. SI „Susisiekimo paslaugos“ steigėjas yra Vilniaus miesto Taryba. Įmonė įsteigta iš Vilniaus miesto savivaldybei nuosavybės teise priklausančių lėšų. Įmonės įstatinis kapitalas yra 115.848 Eur.

Pagal LR valstybės ir savivaldybių įmonių įstatymo 13 straipsnio 5 dalį, sprendime įmonei perduoti įmonės savininko turtą patikėjimo teise, jeigu perduodamas turtas nėra dotacija, turi būti nurodyta, kurioje nuosavo kapitalo dalyje - įmonės savininko kapitalo ar turtą, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkančio kapitalo - turi būti registruojamas įmonės turto vertės padidėjimas. Vilniaus miesto savivaldybė patikėjimo teise perdavė SI „Susisiekimo paslaugos” valdyti turtą 2011 m. už 69.451 Eur, 2012 m. už 1.224.507 Eur ir 2013 m. už 2.029.826 Eur. Iš viso perduota valdyti patikėjimo teise turto už 3.323.784 Eur, kuris registruotas apskaitoje įmonės savininko kapitalo dalyje. Įmonės savininko kapitalas, įskaitant įstatinį kapitalą, sudaro 3.439.632 Eur.

Pagrindinės Įmonės vykdomos veiklos: a) viešojo transporto organizavimas - visų rūšių viešojo transporto sistemos organizavimas ir koordinavimas, keleivių vežimas, maršrutų tinklo planavimas ir koregavimas, eismo tvarkaraščių, maršrutų tvirtinimas, duomenų apie keleivių vežimą mieste kaupimas ir analizė; keleivinių kelių transporto priemonių apkrovimo ir keleivių srautų tyrimo organizavimas ir vykdymas; eismo tvarkaraščių stotelėse talpinimas ir priežiūra, miesto viešojo transporto eismo informacinių sistemų stotelėse ir transporto priemonėse priežiūra ir plėtra, viešojo transporto prioriteto priemonių formavimas; transporto priemonių tipų ir kiekio atskiriems maršrutams nustatymas derinant su Vilniaus miesto savivaldybe; leidimų maršrutams aptarnauti išdavimas bei išduotų leidimų tikslinio panaudojimo priežiūra ir kontrolė; bilietų gamybos, platinimo ir kontrolės organizavimas; keleivių, vežėjų ir transporto priemonių ekipažų darbo kontrolė Lietuvos Respublikos susisiekimo ministerijos ir teisės aktų nustatyta tvarka; LR administracinių teisės pažeidimų kodekso nustatyta tvarka administracinių teisės pažeidimų protokolų ir nutarimų surašymas, bylų nagrinėjimas už Keleivių ir bagažo vežimo keleivinių kelių transportu taisyklių pažeidimus, numatytus LR administracinių teisės pažeidimų kodekse; viešojo transporto bilietų apskaitos organizavimas, viešojo transporto bilietų kainodara, pajamų už parduotus bilietus paskirstymo vežėjams, dirbantiems vieningoje bilietų sistemoje, administravimas, Viešojo transporto lengvatų apskaita pagal LR transporto lengvatų įstatymą, kompensacijų ir dotacijų vežėjams mokėjimo administravimas; b) miesto eismo organizavimas - Vilniaus miesto automatizuotos šviesoforinio eismo reguliavimo ir valdymo sistemos stebėjimas, administravimas ir priežiūra, greičio matavimo ir raudonos šviesos pažeidimų fiksavimo sistemos kontrolė ir priežiūra, šviesoforinio eismo reguliavimo projektų derinimas, naujai įrengtų, rekonstruojamų ir remontuojamų sankryžų su šviesoforiniu eismo reguliavimu darbų priėmimas bei pažymų išdavimas apie šviesoforinio eismo reguliavimo ir valdymo priemonių tinkamumą įvedimui į eksploataciją; Vilniaus miesto savivaldybės nustatytos vietinės rinkliavos už naudojimąsi mokamomis vietomis automobiliams statyti rinkimas ir administravimas, vietinės rinkliavos mokėjimo tvarkos kontrolė ir automobilių statymo tvarkos priežiūra, automobilių stovėjimo bilietų automatų ir mokamas automobilių stovėjimo vietas žyminčių kelio ženklų įrengimo ir priežiūros darbų organizavimas, leidimų statyti automobilius rezervuotose automobilių stovėjimo vietose, gyventojų leidimų ir elektra varomų automobilių leidimų išdavimas, sutarčių dėl automobilių stovėjimo vietų rezervavimo sudarymas, automobilių stovėjimo aikštelių ir garažų eksploatavimas;

Įmonės biurai yra adresu Žolyno g. 15 ir Tilto g. 14, Vilnius.

Darbuotojų skaičius 2016 m. rugsėjo 30 d. sudarė 151 ir 2015 m. rugsėjo 30 d. – 151 darbuotojai.

Apskaitos politika

Įmonės finansinė atskaitomybė parengta vadovaujantis Verslo apskaitos standartų nuostatomis, galiojusiomis 2016 m. rugsėjo 30 d. Įmonė parengė pilną finansinę atskaitomybę, kurią sudaro balansas, pelno (nuostolių) ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita, netiesioginių pinigų srautų ataskaita, aiškinamasis raštas.

Įmonė, tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansinę atskaitomybę vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais: įmonės, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo. Finansinė atskaitomybė parengta vadovaujantis kaupimo ir veiklos tęstinumo principais. Pagal kaupimo principą sandorių ir kitų įvykių poveikis pripažįstamas tada, kai jis atsiranda, užregistruojamas apskaitos įrašuose ir pateikiamas finansinėse ataskaitose tų laikotarpių, su kuriais jie susiję.

(a) Nematerialusis turtas

Nematerialus turtas pripažįstamas apskaitoje, jei tikėtina kad Įmonė ateityje iš turto gaus tiesioginės ir (arba) netiesioginės ekonominės naudos, turto įsigijimo (pasigaminimo) savikaina gali būti patikimai įvertinta ir atskirta nuo kito turto vertės, Įmonė gali tuo turtu disponuoti, jį kontroliuoti arba apriboti kitų teisę juo naudotis.

Įsigytas nematerialus turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamas įsigijimo (pasigaminimo) savikaina.

Nematerialiojo turto įsigijimo savikainą sudaro už šį turtą sumokėta ar mokėtina pinigų suma, įskaitant muitus ir kitus negrąžintus mokesčius. Turto įsigijimo savikainai priskiriamos ir kitos tiesioginės turto paruošimo numatomam naudojimui išlaidos.

Nematerialus turtas amortizuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) amortizacijos skaičiavimo metodą.

Nematerialiojo turto likvidacinė vertė lygi nuliui.

Balanse nematerialus turtas pateikiamas likutine verte.

Įmonės nematerialaus turto būklė, nusidėvėjimo normatyvai ir nusidėvėjusio, tačiau dar naudojamo turto, sąrašas pateikti aiškinamojo rašto 1,3 ir 4 lentelėse.

(b) Materialusis ilgalaikis turtas

Materialus turtas priskiriamas ilgalaikiam turtui apskaitoje, jei jis atitinka visus šiuos požymius:

- i) turtas bus naudojamas Įmonės ekonominėje veikloje ilgiau nei vienerius metus;
- ii) pagrįstai tikimasi gauti iš turto ekonominės naudos būsimais laikotarpiais;
- iii) galima patikimai nustatyti turto įsigijimo (pasigaminimo) savikainą;
- iv) turto įsigijimo (pasigaminimo) savikaina yra ne mažesne už Įmonės nusistatytą minimalią turto vieneto savikainą kiekvienai turto grupei;
- v) Įmonei yra perduota su turtu susijusi rizika.

Įmonės nusistatyta minimali turto vieneto savikaina kiekvienai turto grupei yra 290,00 Eur.

Ilgalaikis materialus turtas apskaitoje registruojamas ir apskaitomas įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, kurią sudaro įsigyjant už šį turtą sumokėta ar mokėtina pinigų suma (ar kito sunaudoto turto vertė), atvežimo išlaidos, muitai, akcizai ir kiti negrąžinami mokesčiai, projektavimo darbų, sumontavimo, instaliacijos, išbandymo, paruošimo naudoti ir kitos tiesiogiai su turto įsigijimu susijusios išlaidos. Palūkanos į turto įsigijimo (pasigaminimo) savikainą neįskaičiuojamos. Jos pripažįstamos atitinkamų laikotarpių sąnaudomis.

Patikėjimo teise valdomo turto įsigijimo savikaina yra ta, kuri nurodoma perdavimo akte. Jei perdavimo akte vertė nenurodyta, ją nustato įmonė, atsižvelgdama į to turto tikrąją vertę.

Ilgalaikio materialiojo turto rekonstravimo ir remonto darbų registravimas apskaitoje priklauso nuo suteikiamo rezultato:

- i) jei rekonstravimas ar remontas pailgina turto naudingo tarnavimo laiką ir pagerina jo naudingąsias savybes, šių darbų vertė didinama ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina ir patikslinamas turto naudingo tarnavimo laikotarpis;
- ii) jei rekonstravimas ar remontas tik pagerina naudingąsias turto savybes, bet nepailgina jo naudingo tarnavimo laiko, šių darbų vertė didinama ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina;
- iii) jei rekonstravimas ar remontas nepagerina naudingųjų turto savybių, bet pailgina jo naudingo tarnavimo laiką, šių darbų vertė didinama ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina ir patikslinamas turto naudingo tarnavimo laikas.
- iv) jei turto rekonstravimas ar remontas nepagerina naudingųjų turto savybių ir nepailgina jo naudingo tarnavimo laiko, šių darbų vertė pripažįstama ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis.

Jei dėl avarijos ar kitų priežasčių sugadinto turto remonto išlaidas kompensuoja draudimo įmonė, remonto išlaidos sumažinamos kompensuota suma. Jei kompensuota suma yra didesnė už remonto išlaidas, skirtumas pripažįstamas ataskaitinio laikotarpio pajamomis.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą.

Parengus ilgalaikį materialųjį turtą naudoti, jo nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio 1 dienos. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas neskaičiuojami nuo kito mėnesio 1 dienos po jo nurašymo, perleidimo, priskyrimo investiciniam turtui, ar kitokio perdavimo.

Įmonės materialaus ilgalaikio turto būklė, nusidėvėjimo normatyvai ir nusidėvėjusio, tačiau dar naudojamo turto, sąrašas pateikti aiškinamojo rašto 2, 5 ir 6 lentelėse.

Vilniaus miesto savivaldybė 2009 – 2014 m. laikotarpiu pagal panaudos sutartis yra perdavusi valdyti turto SI "Susisiekimo paslaugos" už 2.140.132 Eur, Lietuvos nacionalinė vežėjų automobiliais asociacija "LINA" 2012 m. pagal panaudos sutartį perdavė turto už 708,01 Eur, iš viso perduota turto valdyti pagal panaudos sutartis už 2.140.840 Eur, kuris apskaitomas Įmonės užbalsėje.

Eil. Nr.	Metai	Panaudos davėjas	Turto pavadinimas	Įsigijimo savikaina, Eur	Panaudos terminas
1.	2009 m.	Vilniaus miesto savivaldybė	Šviesoforų postai	1.423.195	Iki 2019-01-19, galimybės pratęsti sutartyje nenumatyta.
2.	2010 m.	Vilniaus miesto savivaldybė	Šviesoforų postai	65.728	Iki 2019-01-19, galimybės pratęsti sutartyje nenumatyta.
3.	2011 m.	Vilniaus miesto savivaldybė	Šviesoforų postai	125.420	Iki 2019-01-19, galimybės pratęsti sutartyje nenumatyta.
4.	2012 m.	Lietuvos nacionalinė vežėjų automobiliais asociacija "LINA"	Nešiojamas kompiuteris ir spausdintuvas	708	Iki 2018-01-01, galimybės pratęsti sutartyje nenumatyta.
5.	2012 m.	Vilniaus miesto savivaldybė	Šviesoforų postai	130.219	Iki 2019-01-19, galimybės pratęsti sutartyje nenumatyta.
6.	2013 m.	Vilniaus miesto savivaldybė	Šviesoforų postai	225.272	Iki 2019-01-19, galimybės pratęsti sutartyje nenumatyta.
7.	2014 m.	Vilniaus miesto savivaldybė	Šviesoforų postai	169.519	Iki 2019-01-19, galimybės pratęsti sutartyje nenumatyta.
Iš viso:				2.140.061	

Vilniaus miesto savivaldybės pagal 2011-10-12 panaudos sutartį Nr. A72-1779(2.8.3.18-EM6) perduoti 40 vnt. švieslenčių įtampos maitinimo keitiklių už 779,40 Eur, kadangi buvo sugedę ir nebenaudojami, buvo likviduoti 2015-03-30 pagal 2015-03-20 Vilniaus miesto savivaldybės administracijos E.miesto departamento direktoriaus raštą Nr. A51-29331/15(3.9.4-EM) dėl švieslenčių maitinimo įtampos keitiklių nurašymo, 2015-03-30 Įmonės direktoriaus įsakymą Nr. 25 dėl turto likvidavimo ir 2015-03-30 Turto likvidavimo pažymą.

(c) Atsargos

Atsargos - trumpalaikis turtas, kurį įmonė sunaudoja pajamoms uždirbti per vienerius metus.

Registruojant atsargas apskaitoje, jos įvertinamos įsigijimo savikaina o sudarant finansinę atskaitomybę – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina arba grynąja galimo realizavimo verte, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų yra mažesnė.

Atsargų įsigijimo savikainą sudaro pirkimo kaina. Prie pirkimo kainos pridedami visi su pirkimu susiję mokesčiai bei rinkliavos (išskyrus tuos, kurie vėliau bus atgauti), gabenimo, paruošimo naudoti bei kitos tiesiogiai susijusios su atsargų įsigijimu išlaidos.

Atsargos, įsigytos užsienio valiuta, apskaitoje registruojamos pirkimo dieną galiojančiu oficialiu Lietuvos Respublikos nacionalinės valiutos ir užsienio valiutos keitimo santykiu.

Apskaičiuodama parduotų atsargų savikainą, įmonė taiko FIFO būdą.

Atsargų sunaudojimas ar pardavimas apskaitoje registruojamas nuolat, t.y. apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų sunaudojimu ar pardavimu susijusi operacija.

Įmonės atsargų būklė pateikta 7 lentelėje.

(d) Gautinos sumos

Gautinos sumos pripažinimo metu yra įvertinamos tikrąja verte. Vėliau trumpalaikės gautinos sumos yra apskaitomos įvertinus jų vertės sumažėjimą, o ilgalaikės gautinos sumos – diskontuota verte, atėmus vertės sumažėjimo nuostolius. Abejotinų skolų sumos pripažįstamos ataskaitinio laikotarpio veiklos sąnaudomis. Atgavus anksčiau pripažintas abejotinomis skolas, mažinamos ataskaitinio laikotarpio abejotinų skolų sąnaudos.

Gautinos sumos balanse skirstomos į ilgalaikes ir trumpalaikes sumas (8 lentelė).

Po vieno metų gautinas sumas, iš viso 8.563.070 Eur sudaro gautina dotacija iš Vilniaus miesto savivaldybės už projekto „Automatizuotos šviesoforinio reguliavimo ir valdymo sistemos įdiegimas“ vykdymą. Ši suma pateikiama su išlyga ir bus koreguojama pagal gautą teismo sprendimą dėl teismo ginčo tarp Įmonės, AB Nordea Bank Finland ir BUAB „Urbico“ dėl 2006 m. spalio 27 d. pasirašytos rangos sutarties Nr.20061027-1 dėl automatizuotos šviesoforinio reguliavimo ir valdymo sistemos įdiegimo Vilniaus mieste darbų kainos dydžio.

Per vienus metus gautina suma iš viso yra 20.215.108 Eur. Pagrindinę šios sumos dalį sudaro gautina suma iš Vilniaus miesto savivaldybės už lengvatinį keleivių vežimą, iš viso 15.182.249 Eur, bei už automatizuotos šviesoforinio reguliavimo ir valdymo sistemos įdiegimą ir šviesoforų eksploataciją ir priežiūrą, iš viso 4.474.838 Eur bei kitos gautinos sumos iš viešojo transporto bilietų platintojų ir kitų paslaugų pirkėjų. Vilniaus miesto savivaldybės mokėtina suma už automatizuotos šviesoforinio reguliavimo ir valdymo sistemos įdiegimą pateikiama su išlyga ir bus koreguojama pagal gautą teismo sprendimą dėl teismo ginčo tarp Įmonės, AB Nordea Bank Finland ir BUAB „Urbico“ dėl 2006 m. spalio 27 d. pasirašytos rangos sutarties Nr.20061027-1 dėl automatizuotos šviesoforinio reguliavimo ir valdymo sistemos įdiegimo Vilniaus mieste darbų kainos dydžio.

(e) Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigus sudaro pinigai kasoje ir banko sąskaitose. Pinigų ekvivalentai yra likvidžios investicijos, lengvai konvertuojamos į žinomą pinigų sumą. Tokių investicijų terminas neviršija trijų mėnesių, o vertės pokyčių rizika yra labai nežymi.

(f) Nuosavas kapitalas

Pasirašytas įstatinis kapitalas apskaitoje registruojamas visa suma, neatsižvelgiant į apmokėtą dalį. Įstatinio kapitalo sąskaitoje registruojama tik nominalioji akcijų vertė.

Pagal LR valstybių ir savivaldybių įstatymo 13 straipsnio 5 dalį, sprendime įmonei perduoti įmonės savininko turtą patikėjimo teise, jeigu perduodamas turtas nėra dotacija, turi būti nurodyta, kurioje nuosavo kapitalo dalyje - įmonės savininko kapitalo ar turtą, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkančio kapitalo - turi būti registruojamas įmonės turto vertės padidėjimas. Įmonei perduodamas patikėjimo teise valdyti turtas laikytinas dotacija, jeigu šis turtas yra trumpalaikis. Sprendime dėl turto perdavimo patikėjimo teise turi būti nurodyta, kad turtas yra dotacija.

Įmonės nuosavam kapitalui (9 lentelė) priskiriama: apmokėta įstatinio kapitalo dalis, Vilniaus miesto savivaldybės patikėjimo teise valdyti perduoto ilgalaikio turto vertė, akcijų priedai, privalomasis rezervas, kiti rezervai, nepaskirstytas pelnas.

Privalomasis rezervas sudaromas iš paskirstytojo pelno. Šis rezervas sudaromas ir naudojamas įstatymų nustatyta tvarka.

Kiti rezervai sudaromi, didinami ir mažinami įstatymų ir Įmonės įstatų nustatyta tvarka.

Nepaskirstytojo pelno (nuostolių) straipsnyje parodomas per ataskaitinį ir ankstesnius laikotarpius uždirbtas, bet dar nepaskirstytas pelnas arba nepadengti nuostoliai.

(g) Dotacijos

Apskaitoje pripažįstamos dvi dotacijų rūšys:

- i) su turtu susijusios dotacijos, kurios gaunamos ilgalaikiu turtu arba skiriamos ilgalaikiam turtui pirkti, statyti ar kitaip įsigyti;
- ii) su pajamomis susijusios dotacijos, kurios teikiamos sąnaudoms ir negautoms pajamoms kompensuoti, taip pat visos kitos dotacijos, nepriskiriamos su turtu susijusioms dotacijoms.

Dotacija pripažįstama ir rodoma balanse, jeigu yra dokumentas dėl priimto sprendimo ar yra įrodymų, kad dotacija bus teikiama.

Dotacijos apskaitomos kaupimo principu, t.y. gautos dotacijos arba jų dalys pripažįstamos panaudotomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su dotacijomis susijusios sąnaudos.

Dotacijos, susijusios su turtu, pripažįstamos panaudotomis proporcingai dalimis, tiek, kiek to turto nudėvima (amortizuojama) ir nusidėvėjimo suma pripažįstama sąnaudomis. Registruojant dotacijos panaudojimą, mažinamos nusidėvėjimo (amortizacijos) sąnaudų straipsnių sumos.

Negautoms pajamoms kompensuoti skirtos dotacijos apskaitoje pripažįstama panaudota tokia dalis, kiek per tam tikrą laikotarpį apskaičiuojama negautų pajamų.

Dotacijos patirtoms sąnaudoms kompensuoti apskaitoje pripažįstama panaudota tokia dalis, kiek patiriama sąnaudų, kurioms kompensuoti ji skirta.

Informacija apie Įmonės gautas ir gautinas dotacijas, bei jų panaudojimą pateikta 10 lentelėje.

(h) Įsipareigojimai

Įsipareigojimai apskaitoje registruojami tik tada, kai įmonė prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu. Planuojami sandoriai, suteiktos garantijos ir laidavimai, kurių dar nereikia vykdyti, įmonės finansiniais įsipareigojimais nepripažįstami.

Pirmą kartą pripažindama įsipareigojimą, Įmonė jį įvertina savikaina. Su sandorių sudarymu susijusios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis ir parodomos ataskaitinio laikotarpio pelno (nuostolių) ataskaitoje.

Finansinėje atskaitomybėje įsipareigojimai įvertinami tikrąją verte (susiję su rinkos kainomis) ir amortizuota savikaina (kiti įsipareigojimai). Nesusiję su rinkos kainomis trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai finansinėje atskaitomybėje rodomi savikaina.

Balanse įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius įsipareigojimus.

Įmonės įsipareigojimų būklė ataskaitinių metų pabaigoje pateikta 11 aiškinamojo rašto lentelėje.

Įmonės po vieno metų mokėtina suma iš viso 8.593.281 Eur. Šią sumą sudaro mokėtina 30.211 Eur lizingo pagal 201311F-13190 sutartį suma ir mokėtina 8.563.070 Eur suma AB Nordea Bank Finland, kuriam BUAB

„Urbico“ perleido reikalavimo teises dėl 2006 m. spalio 27 d. pasirašytos rangos sutarties Nr.20061027-1 dėl automatizuotos šviesoforinio reguliavimo ir valdymo sistemos įdiegimo Vilniaus mieste darbų. Ši suma pateikiama su išlyga ir bus koreguojama pagal gautą teismo sprendimą dėl teismo ginčo tarp Įmonės, AB Nordea Bank Finland ir BUAB „Urbico“ dėl rangos darbų kainos dydžio.

(i) Pajamos

Pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t.y. apskaitoje registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą.

Pajamos įvertinamos tikrąją verte atsižvelgiant į suteiktas ir numatomas nuolaidas bei parduotų prekių grąžinimą ir nukainojimą. Prekių pardavimo pajamos pripažįstamos, registruojamos apskaitoje ir pateikiamos finansinėje atskaitomybėje tuomet, kai prekės yra parduotos, o pajamų suma gali būti patikimai įvertinta. Paslaugų teikimo pajamos pripažįstamos, registruojamos apskaitoje ir pateikiamos finansinėje atskaitomybėje tuomet, kai sandoris yra baigtas, o pajamų suma ir sąnaudų suma, susijusi su paslaugų teikimo sandorių ir jo pasibaigimu, gali būti patikimai įvertintos.

Pardavimo pajamoms (13 lentelė) įmonė priskiria viešojo transporto bilietų pardavimo pajamas ir kompensacijas dėl transporto lengvatų negautų pajamų, automobilių stovėjimo aikštelių, rinkliavos administravimo, šviesoforų priežiūros ir eksploatacijos, transporto priemonių nuvežimo ir saugojimo, taksi dispečerinės pajamas.

Netipinės veiklos pajamoms priskiriamos kitos veiklos (13 lentelė), finansinės ir investicinės veiklos pajamos (14 lentelė). Kitos veiklos pajamoms įmonė priskiria patalpų nuomos, ilgalaikio turto pardavimo ir kitas netipines pajamas. Finansinės veiklos pajamoms įmonė priskiria gautas palūkanas, baudas ir delspinigius.

Įmonės pajamoms nepriskiriamos kompensacijos už nuostolius, patirtus vežėjų vykdant keleivinio kelių transporto viešųjų paslaugų įsipareigojimus, trečiųjų asmenų vardu gautos sumos (vietinės rinkliavos už naudojimąsi Vilniaus miesto savivaldybės Tarybos mokamomis vietomis automobiliams statyti, baudos už važiavimą be bilieto pagal ATPK, e. bilieto kortelės elektroninės pinigines papildymai).

(j) Sąnaudos

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tą ataskaitinį laikotarpį, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Sąnaudomis pripažįstama tik ta ataskaitinio ir ankstesnių laikotarpių išlaidų dalis, kuri tenka per ataskaitinį laikotarpį uždirbtoms pajamoms.

Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su uždirbtomis konkrečiomis pajamomis ir ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais jos neduos pajamų, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį ataskaitinį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Į pardavimo savikainą įtraukiama per ataskaitinį ir ankstesnius laikotarpius patirtų išlaidų suma, tenkanti per ataskaitinį laikotarpį suteiktoms paslaugoms ir parduotoms prekėms. Įmonė pardavimo savikainai priskiria vežėjų samdos išlaidas.

Veiklos sąnaudos parodo per ataskaitinį laikotarpį patirtas išlaidas, susijusias su tipine įmonės veikla. Veiklos sąnaudos skirstomos į pardavimo bei bendrąsias ir administracines sąnaudas.

Pardavimo sąnaudos – ataskaitinio laikotarpio veiklos sąnaudų dalis, susijusi su prekių pardavimu per ataskaitinį laikotarpį. Pardavimo sąnaudos pripažįstamos, registruojamos apskaitoje ir pateikiamos finansinėje atskaitomybėje – tą patį ataskaitinį laikotarpį, kada jos buvo patirtos. Pardavimo sąnaudoms įmonė priskiria viešojo transporto bilietų gamybos ir platinimo, bilietų platinimo įrangos priežiūros ir eksploatacijos išlaidas.

Bendrosios ir administracinės sąnaudos - ataskaitinio laikotarpio veiklos sąnaudų dalis, susijusi su įmonės tipine veikla, sudarančia sąlygas ataskaitinio laikotarpio pajamoms uždirbti. Bendrosios ir administracinės sąnaudos pripažįstamos, registruojamos apskaitoje ir pateikiamos finansinėje atskaitomybėje – tą patį ataskaitinį laikotarpį, kada jos buvo patirtos. Bendrosioms ir administracinėms sąnaudoms įmonė priskiria rinkliavos administravimo, šviesoforų priežiūros ir eksploatacijos, darbo užmokesčio, nusidėvėjimo sąnaudas, transporto, patalpų nuomos ir eksploatacijos, ryšio, marketingo ir kitas išlaidas.

Netipinės veiklos sąnaudoms priskiriamos kitos veiklos, finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos.

Įmonės ataskaitiniu laikotarpiu uždirbtos pajamos ir patirtos sąnaudos iš tipinės bei finansinės ir investicinės veiklų detalizuotos 13 ir 14 lentelėse.

(k) Finansiniai ryšiai su įmonės vadovais ir kitais susijusiais asmenimis.

Įmonės finansiniai ryšiai su įmonės vadovais ataskaitiniu laikotarpiu atvaizduoti aiškinamojo rašto 12 lentelėje.

(l) Atidėjiniai

Atidėjiniai apskaitoje pripažįstami, jeigu jie atitinka visus tris bendruosius pripažinimo kriterijus:

- i) įmonė turi teisinį įsipareigojimą arba neatšaukiamą pasižadėjimą, kurį lėmė praeities veiksniai;
- ii) tikėtina, kad teisiniam įsipareigojimui ar neatšaukiamam pasižadėjimui įvykdyti reikės naudoti turimą turtą;
- iii) įsipareigojimų suma gali būti patikimai įvertinta.

Kiekvieno balanso datą atidėjiniai yra peržiūrimi ir koreguojama jų vertė, atsižvelgianti į naujus įvykius ir aplinkybes.

(m) Pelno mokestis

Ataskaitinio laikotarpio pelno mokestis apskaičiuojamas taikant mokesčius reglamentuojančių teisės aktų nustatytus pelno mokesčio tarifus.

Atidėtojo mokesčio turtas ir įsipareigojimas apskaičiuojami taikant tokį pelno mokesčio tarifą, koks jis turėtų būti tais ataskaitiniais laikotarpiais, kai laikinieji skirtumai, dėl kurių atsirado atidėtas mokestis, išnyks.

Atidėtojo pelno mokesčio turtas ir atidėtojo mokesčio įsipareigojimas užskaitomi tarpusavyje tada, kai yra susiję su ta pačia mokesčius administruojančia institucija.

Pelno mokesčio sąnaudų detalizavimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atvaizduotas aiškinamojo rašto 15 lentelėje.

(n) Valiutos perkainojimas

Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu įvertinami finansinės atskaitomybės valiuta pagal sandorio dienos valiutos kursą.

Komandiruotės išlaidos, padarytos užsienio valiuta, įvertinamos finansinės atskaitomybės valiuta, taikant išvykimo į komandiruotės dieną galiojantį valiutos kursą.

Valiutiniai straipsniai balanse įvertinami finansinės atskaitomybės valiuta, taikant balanso datos valiutos kursą.

Įsigijimo savikaina apskaitomas už užsienio valiutą pirktas turtas balanse įvertinamas finansinės atskaitomybės valiuta, taikant pirminio pripažinimo metu (sandorio dieną) galiojusį valiutos kursą

Skirtumai, kurie susidaro apmokėjus valiutiniuose straipsniuose užregistruotas sumas kitu valiutos kursu nei pirminio pripažinimo metu, pripažįstami ataskaitinio laikotarpio pajamomis ar sąnaudomis.

(o) Neapibrėžtumai

Neapibrėžti įsipareigojimai nėra pripažįstami finansinėje atskaitomybėje. Jie yra aprašomi finansinėje atskaitomybėje, išskyrus tuos atvejus, kai tikimybė, kad ekonominę naudą duodantys ištekliai bus prarasti, yra labai maža.

Neapibrėžtas turtas finansinėje atskaitomybėje nėra pripažįstamas, bet jis yra aprašomas finansinėje atskaitomybėje tada, kai yra tikėtina, kad bus gautos pajamos arba ekonominė nauda.

(p) Finansinės rizikos valdymas

Įmonės sandoriai vyksta Lietuvos rinkoje litais, todėl užsienio valiutos kursų svyravimo ir keitimo rizika nėra reikšminga.

Kredito rizika arba partnerių įsipareigojimų nevykdymo rizika kontroliuojama taikant kredito terminus ir procedūrų kontrolę. Įmonė neturi reikšmingos kredito rizikos nei su vienu iš partnerių ar partnerių grupe.

Likvidumo rizikos Įmonė išvengia, išlaikydama pakankamą pinigų ir pinigų ekvivalentų srautą arba turėdama finansavimą per atitinkamą kreditą, iš anksto planuodama pinigų srautus. Įmonė nesinaudoja jokiais finansiniais instrumentais, kad apsaugotų savo finansinę riziką.

(q) Pobalansiniai įvykiai

Pobalansiniai įvykiai, kurie suteikia papildomos informacijos apie Įmonės padėtį balanso sudarymo dieną (koreguojantys įvykiai) finansinėje atskaitomybėje yra atspindimi. Pobalansiniai įvykiai, kurie nėra koreguojantys įvykiai, yra aprašomi pastabose, jeigu tai yra reikšminga.

Atskirų balanso straipsnių informacija pateikta 1-14 prieduose.

Direktorė

Vyr. finansininkė




Modesta Gusarovienė

Daiva Urniežutė

Ilgalaikis nematerialus turtas

Rodikliai	Plėtros darbai	Patentai, licencijos ir pan.	Programinė įranga	Kitas nematerialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	-	-	550.439	-	550.439
a) Ilgalaikis nematerialusis turtas įsigijimo savikaina					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje			1.267.941		1.267.941
Finansinių metų pokyčiai:					
turto įsigijimas			27.511		27.511
kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)			(48.016)		(48.016)
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)					-
Ataskaitinio laikotarpio rugsėjo 30 d.	-	-	1.247.436	-	1.247.436
c) Amortizacija					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje			717.502		717.502
Finansinių metų pokyčiai					
finansinių metų amortizacija			165.084		165.084
atstatantys įrašai (-)					-
kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)					-
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)					-
Ataskaitinio laikotarpio rugsėjo 30 d.	-	-	882.586	-	882.586
c) Vertės sumažėjimas					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje					
Finansinių metų pokyčiai					
finansinių metų vertės sumažėjimas					-
atstatantys įrašai (-)					-
kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)					-
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)					-
Ataskaitinio laikotarpio rugsėjo 30 d.	-	-	-	-	-
d) Likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio 30 d. (a)-(b)-(c)	-	-	364.850	-	364.850

Ilgalaikis materialus turtas

Rodikliai	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įranga	Transporto priemonės	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	Iš viso
Likutinė vertė praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	5.491.128	6.307.186	3.851	1.027.186	12.829.351
a) Įsigijimo savikaina					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	6.385.582	19.665.599	147.465	1.795.393	27.994.040
Finansinių metų pokyčiai					
turto įsigijimas				103.130	103.130
perleistas ir nurašytas turtas (-)			(111.683)	(9.402)	(121.085)
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)					
Ataskaitinio laikotarpio rugsėjo 30 d.	6.385.582	19.665.599	35.783	1.889.121	27.976.085
b) Perkainojimas					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje					-
Finansinių metų pokyčiai					
vertės padidėjimas (sumažėjimas) +/(-)					-
kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)					-
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)					-
Ataskaitinio laikotarpio rugsėjo 30 d.					-
c) Nusidėvėjimas					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	894.454	13.358.414	143.614	768.207	15.164.689
Finansinių metų pokyčiai					
finansinių metų nusidėvėjimas	73.389	1.479.295	256	192.849	1.745.789
atstatantys įrašai (-)					
kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)			(108.572)	(9.399)	(117.971)
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)					
Ataskaitinio laikotarpio rugsėjo 30 d.	967.843	14.837.708	35.299	951.657	16.792.507
d) Vertės sumažėjimas					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje					-
Finansinių metų pokyčiai					
finansinių metų vertės sumažėjimas					-
atstatantys įrašai (-)					-
kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)					-
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)					-
Ataskaitinio laikotarpio rugsėjo 30 d.	-	-	-	-	-
e) Likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio birželio 30 d. (a)+(b)-(c)-(d)	5.417.739	4.827.891	484	937.464	11.183.578

Ilgalaikio nematerialiojo turto nusidėvėjimo normos

Nematerialiojo turto grupės	Vidutinis naudingo tarnavimo laikas (metai)
Plėtros darbai	-
Prestižas	-
Patentai, licencijos ir pan.	-
Programinė įranga	3-5
Kitas nematerialusis turtas	-

Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis nematerialus turtas

Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina (Eur)
Programinė įranga	91.026

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normos

Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Vidutinis naudingo tarnavimo laikas (metai)
Pastatai ir statiniai	50-90
Mašinos ir įrengimai (šviesoforai)	10
Transporto priemonės	4-6
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai (kompiuterinė technika ir ryšio priemonės, baldai ir kt.)	3-6

Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis materialus turtas

Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina (Eur)
Pastatai	46.634
Transporto priemonės	28.099
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai (kompiuterinė technika ir ryšio priemonės, baldai ir kt.)	398.816

Atsargos

Rodikliai	Likutis ataskaitinio laikotarpio rugsėjo 30 d.	Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje
Viešojo keleivinio transporto bilietai	8.617	10.141
Kuras	499	481
Rinkliavos, aut. stov. aikštelių, viešojo transporto kortelės	26.616	34.713
Rinkliavos rinkimo aparatų ir šviesoforų atsarginės dalys	19.036	19.615
Kitos prekės	475	543
Iš viso:	55.242	65.493

Įmonės gautinų sumų būklė

Rodikliai	Likutis ataskaitinio laikotarpio rugsėjo 30 d.	Likutis finansinių metų pradžioje
Po vienerių metų gautinos sumos:	8.563.070	8.563.070
* Vilniaus miesto savivaldybės dotacija projekto "Automatizuotos šviesoforinio reguliavimo ir valdymo sistemos įdiegimas" finansavimui	8.563.070	8.563.070
Per vienerius metus gautinos sumos:	20.215.108	30.588.505
Viešojo transporto bilietų platintojai ir pirkėjai	544.069	487.518
Kiti pirkėjai	10.693	8.839
Vilniaus miesto savivaldybės mokėtinos sumos už lengvatinį keleivių vežimą	15.182.249	20.972.263
Vilniaus miesto savivaldybės mokėtina suma už projekto "Automatizuotos šviesoforinio reguliavimo ir valdymo sistemos įdiegimas" vykdymą	0	1.752.240
* Vilniaus miesto savivaldybės dotacija projekto "Automatizuotos šviesoforinio reguliavimo ir valdymo sistemos įdiegimas" finansavimui	4.404.034	6.128.427
Vilniaus miesto savivaldybės mokėtinos sumos už šviesoforų eksploataciją ir priežiūrą	70.804	1.239.120
Kitos gautinos sumos	3.259	98
Iš viso:	28.778.178	39.151.575

*Ši suma pateikiama su išlyga, kad bus koreguojama gavus teismo sprendimą dėl vykstančio teismo ginčo tarp Įmonės, AB Nordea Bank Finland ir BUAB „Urbico“, dėl 2006 m. spalio 27 d. pasirašytos rangos sutarties Nr.20061027-1 dėl automatizuotos šviesoforinio reguliavimo ir valdymo sistemos Vilniaus mieste įdiegimo darbų kainos dydžio.

Įstatinio kapitalo struktūra

Rodikliai	Akcijų skaičius	Suma (Eur)
Akcinio kapitalo struktūra finansinių metų pabaigoje		
1. Pagal akcijų rūšis		
1.1. Paprastosios akcijos		
1.2. Privilegiuotosios akcijos		
1.3. Darbuotojų akcijos		
1.4. Specialiosios akcijos		
1.5. Kitos akcijos		
IŠ VISO:	-	-
Įmonės savininko kapitalas	-	3.439.632
Savos akcijos, kurias turi pati įmonė		
Akcijos, kurias turi dukterinės įmonės		
Akcijos, kurias turi asocijuotos įmonės		

Įmonės savininko kapitalą sudaro 115.848 Eur įregistruotas įstatinis kapitalas ir Vilniaus miesto savivaldybės perduoto patikėjimo teise valdyti turto vertė, iš viso 3.323.784 Eur, kuris vadovaujantis LR valstybės ir savivaldybių įmonių įstatymo 13 straipsnio 5 dalimi apskaitoje registruotas įmonės savininko kapitalo dalyje.

Dotacijos ir subsidijos

Dotacijų (subsidijų) rūšys	Likutis finansinių metų pradžioje	Gautos dotacijų/ subsidijų sumos	Gautinos dotacijų/ subsidijų sumos	Panaudotos dotacijų/ subsidijų sumos	Likutis finansinių metų rugsėjo 30 d.
Dotacijos skirtos turtui įsigyti:					
Parkavimo aikštelė Gedimino pr. 9A	2.334.026			(46.269)	2.287.757
* Šviesoforų centralizuota valdymo sistema	6.336.511			(1.479.294)	4.857.217
Iš viso:	8.670.537			(1.525.563)	7.144.974

*Ši suma pateikiama su išlyga, kad bus koreguojama gavus teismo sprendimą dėl vykstančio teismo ginčo tarp Įmonės, AB Nordea Bank Finland ir BUAB „Urbico“, dėl 2006 m. spalio 27 d. pasirašytos rangos sutarties Nr.20061027-1 dėl automatizuotos šviesoforinio reguliavimo ir valdymo sistemos Vilniaus mieste įdiegimo darbų kainos dydžio.

Įmonės įsipareigojimų būklė

Rodiklis	Likutis ataskaitinio laikotarpio rugsėjo 30 d.	Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje
Po vieno metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	8.593.281	8.593.281
Skola lizingo bendrovėms	30.211	30.211
* Skola AB Nordea bank Finland už projekto "Automatizuotos šviesoforinio reguliavimo ir valdymo sistemos įdiegimas" finansavimą	8.563.070	8.563.070
Per vienus metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	19.309.766	30.213.090
Lizingo bendrovėms	30.211	120.845
* Skola AB Nordea bank Finland už projekto "Automatizuotos šviesoforinio reguliavimo ir valdymo sistemos įdiegimas" finansavimą	22.248.543	6.884.480
Gauti avansai	614.696	529.499
Skolos vežėjams	15.332.423	21.622.959
Skolos tiekėjams	633.132	631.311
Mokėtina pelno įmoka	4.590	138.129
Pelno mokesčio įsipareigojimai	87.363	76.633
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	295.087	148.467
Kiti įsipareigojimai	63.722	60.767
Iš viso	27.903.048	38.806.371

*Ši suma pateikiama su išlyga, kad bus koreguojama gavus teismo sprendimą dėl vykstančio teismo ginčo tarp Įmonės, AB Nordea Bank Finland ir BUAB „Urbico“, dėl 2006 m. spalio 27 d. pasirašytos rangos sutarties Nr.20061027-1 dėl automatizuotos šviesoforinio reguliavimo ir valdymo sistemos Vilniaus mieste įdiegimo darbų kainos dydžio.

Finansiniai ryšiai su įmonės vadovais ir kitais susijusiais asmenimis

Rodikliai	Ataskaitinio laikotarpio rugsėjo 30 d.	Praėjusio finansinių metų rugsėjo 30 d.	Likutis finansinių metų pabaigoje
A. Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais:			
1. Vadovams	190.177	223.541	
2. Kitiems susijusiems asmenims			
B. Įmonės suteiktos paskolos			
C. Gautos paskolos			
D. Neatlygintinai perduotas turtas ir dovanos:			
E. Suteiktos įvairios garantijos įmonės vardu:			
F. Kitos reikšmingos sumos, per metus priskaičiuotos:			
G. Kiti reikšmingi įsipareigojimai įmonei:			
H. Perduotas turtas:			
Vidutinis vadovų skaičius per metus	6	8	

Prekių ir paslaugų mainai

Rodikliai	Ataskaitinio laikotarpio rugsėjo 30 d.	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio rugsėjo 30 d.
1. Pardavimo pajamos	40.544.751	41.889.600
Reikšmingų sumų detalizavimas:		
Viešojo keleivinio transporto bilietų pardavimai	25.021.150	25.379.051
Kompensacinės sumos už lengvatinį keleivių vežimą	12.891.693	14.070.114
Parkavimo aikštelių pajamos	491.548	460.630
Rinkliavos rinkimo pajamos	1.249.700	1.310.833
Šviesoforų priežiūros ir eksploatavimo pajamos	794.391	558.546
Kitos pajamos	96.269	110.426
2. Pardavimo savikaina	(34.940.419)	(36.204.118)
Vežėjų samdos sąnaudos	(34.940.419)	(36.204.118)
3. Pardavimo, bendrosios ir administracinės sąnaudos	(4.549.007)	(4.863.315)
Reikšmingų sumų detalizavimas:		
Viešojo transporto bilietų savikaina, įrangos priežiūros, bilietų platinimo ir kontrolės sąnaudos	(1.206.154)	(1.375.054)
Šviesoforų priežiūros ir eksploatavimo sąnaudos	(546.030)	(565.451)
Rinkliavos administravimo, parkavimo aikštelių priežiūros sąnaudos	(426.647)	(380.799)
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos	(1.588.193)	(1.686.510)
Nusidėvėjimo sąnaudos	(385.308)	(413.867)
Bendrosios administracinės sąnaudos	(396.675)	(441.634)
4. Kitos veiklos rezultatai	28.532	32.670
5. Kitos palūkanų ir panašios pajamos	1.325	579
6. Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	(2.657)	(5.531)
7. VEIKLOS REZULTATAS	1.082.525	849.885

Pelno mokesčio sąnaudos

Rodikliai	Ataskaitinio laikotarpio rugsėjo 30 d.	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio rugsėjo 30 d.
Pelno mokesčio tarifas	15%	15%
Ataskaitinio laikotarpio pelno mokestis	162.379	127.483
Ankstesniųjų metų pelno mokestis		
Atidėtojo pelno mokesčio turtas		
Pelno mokesčio sąnaudos	162.379	127.483