

**SAVIVALDYBĖS ĮMONĖ
“SUSISIEKIMO PASLAUGOS”**

2020 M. KOVO 31 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

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

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

2020 m. kovo 31 d. BALANSAS

2020 04 25

2020 01 01-2020 03 31

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	TURTAS	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2020 03 31	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2019 12 31
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1,3,4	8.683.839	8.728.948
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS		791.747	822.250
1.1.	Plėtros darbai			
1.2.	Programinė įranga		782.669	812.294
1.3.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės		9.078	9.956
1.4.	Kitas nematerialusis turtas			
1.5.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS	2,5,6	7.414.818	7.436.214
2.1.	Žemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai		6.007.664	6.035.637
2.3.	Mašinos ir įranga		90	90
2.4.	Transporto priemonės		-	-
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		1.407.064	1.400.487
2.6.	Investicinis turtas			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai			
3.	FINANSINIS TURTAS	8	441.013	441.013
3.1.	Po vieno metų gautinos sumos		441.013	441.013
3.2.	Kitas finansinis turtas			
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		36.261	29.471
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas		36.261	29.471
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		7.479.329	8.706.451
1.	ATSARGOS		97.274	79.580
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo gaminiai	7	49.572	43.681
1.2.	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai			
1.3.	Produkcija			
1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti			
1.5.	Biologinis turtas			
1.6.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti			
1.7.	Sumokėti avansai		47.702	35.899
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS	8	4.217.990	5.706.765
2.1.	Pirkėjų įsiskolinimas		206.851	641.300
2.2.	Kitos gautinos sumos		4.011.139	5.065.465
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI		3.164.065	2.920.106
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS		53.574	79.568
	TURTAS IŠ VISO		16.216.742	17.514.967

Eil. Nr.	TURTAS	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2020 03 31	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2019 12 31
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		6.284.830	6.042.153
1.	ĮMONĖS SAVININKO KAPITALAS	9	4.376.892	4.376.892
2.	TURTĄ, KURIS PAGAL ĮSTATYMUS GALI BŪTI TIK VALSTYBĖS NUOSAVYBĖ, ATITINKANTIS KAPITALAS			
3.	CENTRALIUOTAI VALDOMĄ VALSTYBĖS TURTĄ ATITINKANTIS KAPITALAS			
4.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
5..	REZERVAI		507.690	507.690
5.1.	Privalomasis		437.690	437.690
5.2.	Kiti rezervai		70.000	70.000
6.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		1.400.248	1.157.571
6.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		242.677	667.858
6.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		1.157.571	489.713
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	10	2.571.390	2.661.746
F.	ATIDĖJINIAI		-	-
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai			
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		6.672.594	7.705.545
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	11	68.539	52.039
1.1	Skoliniai įsipareigojimai			
1.2	Skolos kredito įstaigoms			
1.3	Gauti avansai			
1.4.	Skolos tiekėjams		-	-
1.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
1.6.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai		68.539	52.039
2.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	11	6.604.055	7.653.506
2.1	Skoliniai įsipareigojimai		-	-
2.2.	Skolos kredito įstaigoms			
2.3.	Gauti avansai		852.924	834.527
2.4.	Skolos tiekėjams		647.627	932.144
2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
2.6.	Pelno mokesčio įsipareigojimai			-
2.7.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		501.246	247.356
2.8.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		4.602.258	5.639.479
H.	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS		687.928	1.105.523
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		16.216.742	17.514.967

Direktorė

Vyr. finansininkė

Modesta Gusarovienė

Lina Lukošienė

SĮ "Susisiekimo paslaugos"

Įmonės kodas 124644360

Žolyno g. 15, LT-10209 Vilnius

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

2020 m. kovo 31 d. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2020 04 25

2020 01 01-2020 03 31

(ataskaitinis laikotarpis)

Euras

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2020 03 31	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2019 03 31
1.	Pardavimo pajamos	13	9.436.974	9.647.276
2.	Pardavimo savikaina	13	(6.844.022)	(7.435.163)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		2.592.952	2.212.113
5.	Pardavimo sąnaudos		(287.839)	(350.574)
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	13	(2.081.424)	(1.998.169)
7.	Kitos veiklos rezultatai	13	12.202	83.369
8.	Investicijų į patrunuojančios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos		-	5.060
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos		(4)	-
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		235.887	(48.201)
14.	PELNO MOKESTIS	14	6.790	-
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		242.677	(48.201)

Direktorė

Modesta Gusarovienė

Vyr. finansininkė

Lina Lukošienė

SI "Susisiekimo paslaugos"

Įmonės kodas 124644360

Žolyno g. 15, LT-10209 Vilnius

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

2020 m. kovo 31 d. NUOSAVO KAPITALO POKYČIO ATASKAITA

2020.01.01-2020.03.31

(ataskaitinis laikotarpis)

2020.04.25

Euras

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

	Įmonės savininko kapitalas	Turta, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkantis kapitalas	Centralizuo tai valdomą valstybės turta atitinkantis kapitalas	Perkainojimo rezervas (rezultatai)		Privalomasis rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirs- tytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materiali ojo turto	Finansinio turto				
1. Likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje 2018.12.31	4.376.892	-	-	-	-	343.964	-	1.634.439	6.355.295
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas									-
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas									-
4. Perskačiuotas likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje 2018.12.31	4.376.892	-	-	-	-	343.964	-	1.634.439	6.355.295
5. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)									
6. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)									
7. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)									
8. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)								667.858	667.858
9. Į valstybės ar savivaldybės biudžetą mokama įmonės pelno dalis								(981.000)	(981.000)
10. Turta, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkancio kapitalo didinimas (mažinimas)									

Tęsinys kitame lape

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

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

2020 m. kovo 31 d. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2020 04 25

2020 01 01-2020 03 31

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2020 03 31	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2019 03 31
1.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
1.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		242.677	(48.201)
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		183.427	505.471
1.3.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas		-	-
1.4.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		4	(5.059)
1.5.	Kitų nepiniginių straipsnių eliminavimas		(15.423)	(15.423)
1.6.	Po vieno metų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		-	-
1.7.	Atidėtojo pelno mokesčio turto sumažėjimas (padidėjimas)		(6.790)	-
1.8.	Atsargų, išskyrus sumokėtus avansus, sumažėjimas (padidėjimas)		(5.891)	8.074
1.9.	Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)		(11.803)	-
1.10.	Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas)		434.449	(107.155)
1.11.	Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		1.054.326	1.102.441
1.12.	Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)		-	-
1.13.	Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)		25.994	(5.821)
1.14.	Atidėtinių padidėjimas (sumažėjimas)		-	-
1.15.	Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		16.500	3.000
1.16.	Pagal vekselius ir čekius po vieno metų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas).		-	-
1.17.	Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		(266.120)	(1.528.667)
1.18.	Pagal vekselius ir čekius per vienus metų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas).		-	-
1.19.	Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		-	(210.470)
1.20.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		253.890	266.268
1.21.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		(1.037.221)	(428.274)
1.22.	Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)		(417.595)	43.600
	Gryniesi pagrindinės veiklos pinigų srautai		450.424	(420.216)

Tęsinys kitame lape

2.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
2.1.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas		(206.461)	(158.713)
2.2.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) perleidimas		-	-
2.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas			
2.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas			
2.5.	Paskolų suteikimas			
2.6.	Paskolų susigrąžinimas			
2.7.	Gautos palūkanos		-	-
2.8.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		-	5.060
2.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		(4)	-
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		(206.465)	(153.653)
3.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		-	-
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		-	-
3.2.1.	Paskolų gavimas			
3.2.2.	Paskolų grąžinimas			
3.2.3.	Sumokėtos palūkanos		-	-
3.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai		-	-
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		0	0
4.	Valiutų kursų pasikeitimo įtaka gryųjų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui			
5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		243.959	(573.869)
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		2.920.106	3.413.180
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		3.164.065	2.839.311

Direktorė

Vyr. finansininkė

Modesta Gusarovienė

Lina Lukošienė

SĮ „Susisiekimo paslaugos”

Įmonės kodas 124644360

Žolyno g. 15, Vilnius

2020 m. kovo 31 d. tarpinių finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

Bendroji informacija

SĮ „Susisiekimo paslaugos” (toliau – Įmonė) įregistruota 1998 lapkričio 23 d. SĮ „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 SĮ „Susisiekimo paslaugos” valdyti turtą 2011 m. už 69.451 Eur, 2012 m. už 1.224.507 Eur, 2013 m. už 2.029.826 Eur ir 2018 m. už 937.260 Eur. Iš viso perduota valdyti patikėjimo teise turto už 4.261.044 Eur. Įmonės savininko kapitalas, įskaitant įstatinį kapitalą, sudaro 4.376.892 Eur.

SĮ „Susisiekimo paslaugos” finansiniais metais laikomi kalendoriniai metai

Pagrindinės Įmonės vykdomos veiklos: viešojo transporto organizavimas, viešojo transporto infrastruktūros priežiūros organizavimas, rinkliavų už automobilių stovėjimą administravimas, eismo stebėjimas ir šviesoforinis jo valdymas, šviesoforinio valdymo ir Kelių eismo taisyklių pažeidimų fiksavimo sistemų administravimas ir šių sistemų priežiūros organizavimas.

Įmonės buveinė yra adresu Žolyno g. 15, Vilnius.

Darbuotojų skaičius 2020 m. kovo 31 d. sudarė 189 ir 2019 m. kovo 31 d. – 168 darbuotojai.

Apskaitos politika

Įmonės finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymu, Verslo apskaitos standartais bei Įmonės apskaitos politika. Įmonė parengė pilną finansinių ataskaitų rinkinį, kurią sudaro balansas, pelno (nuostolių) ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita, netiesioginių pinigų srautų ataskaita, aiškinamasis raštas.

Įmonė, tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais: įmonės, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo. Finansinių ataskaitų rinkinys parengtas 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.

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

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 priedų 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 verte 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 verte didinama ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina;
- iii) jei rekonstravimas ar remontas nepagerina naudingųjų turto savybių, bet pailgina jo naudingo tarnavimo laiką, šių darbų verte 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 priedų lentelėse.

(c) Atsargos

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

Registruojant atsargas apskaitoje, jos įvertinamos įsigijimo savikaina, o sudarant finansinių ataskaitų rinkinį – 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 priedo 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 priedo lentelė).

Po vienerių metų gautinas sumas - 441 013 Eur, sudaro per 2021 m. gautina dotacija iš Vilniaus miesto savivaldybės už automatizuotos šviesoforinio reguliavimo ir valdymo sistemos įdiegimą.

Per vienerius metus gautinos 4.217.990 Eur sumos pagrindinę dalį sudaro iš Vilniaus miesto savivaldybės gautinos sumos: 793.822 Eur per 2020 m. gautina dotacija už automatizuotos šviesoforinio reguliavimo ir valdymo sistemos įdiegimą, 421.633 Eur įsiskolinimas už viešojo transporto infrastruktūros priežiūros organizavimą, eismo valdymo organizavimą ir šviesoforų priežiūrą, dviračių ir pėsčiųjų tinklo administravimą pagal 2019 m. sausio 9 d. vidaus sandorio sutartį Nr. 29-6/19 (1.2.16-TD2)/2019-SUT-5 sudarytą su Vilniaus m. savivaldybės administracija ir 2.743.066 Eur suma už lengvatinių keleivių vežimą, 52.618 Eur sumokėtas avansinis pelno mokestis bei 206.851 Eur kitos gautinos sumos iš viešojo transporto bilietų platintojų ir pirkėjų, kitų paslaugų pirkėjų.

(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 turto, 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 priedo 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.

Finansinių ataskaitų rinkinyje įsipareigojimai įvertinami tikrąją verte (susiję su rinkos kainomis) ir amortizuota savikaina (kiti įsipareigojimai). Nesusiję su rinkos kainomis trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai finansinių ataskaitų rinkinyje rodomi savikaina.

Balanse įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius įsipareigojimus.

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

Įmonės po vienerių metų mokėtiną sumą, iš viso 68.539 Eur sudaro ilgalaikiai tiekėjų užstatai.

Per vienus metus mokėtina suma yra 6.604.055 Eur. Pagrindinę šios sumos dalį sudaro mokėtinų sumų vežėjams UAB „Transrevis“ ir UAB „Vilniaus viešasis transportas“ už keleivių vežimą ir lengvatinį keleivių vežimą, iš viso 4.386.216 Eur, prekybos skolos tiekėjams ir platintojams - 360.388 Eur, gauti išankstiniai apmokėjimai į e - piniginę ir parkavimo paslaugas - 852.924 Eur, skola Siemens Mobility Oy Lietuvos filialas už automatizuotos šviesoforinio valdymo sistemos centrinės programinės bei techninės įrangos atnaujinimo paslaugas, iš viso 287.239 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai - 501.246 Eur ir kiti įsipareigojimai.

(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 finansinių ataskaitų rinkinyje tuomet, kai prekės yra parduotos, o pajamų suma gali būti patikimai įvertinta. Paslaugų teikimo pajamos pripažįstamos, registruojamos apskaitoje ir pateikiamos finansinių ataskaitų rinkinyje 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 įmonė priskiria viešojo transporto bilietų pardavimo pajamas, automobilių stovėjimo aikštelių administravimo ir rinkliavų už automobilių stovėjimą administravimo pajamas, eismo stebėjimo ir šviesoforinio valdymo sistemų administravimo ir šių sistemų priežiūros organizavimo pajamas.

Netipinės veiklos pajamoms priskiriamos kitos veiklos pajamoms. 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 (negautos pajamos) dėl viešojo transporto keleiviams taikytų važiavimo reguliaraus susisiekimo autobusų ir troleibusų maršrutais lengvatų, kompensacijos už nuostolius, patirtus vežėjų vykdančių 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).

Lietuvos Respublikos Vyriausybei 2020 m. kovo 14 d. nutarimu Nr. 207 „Dėl karantino Lietuvos Respublikos teritorijoje paskelbimo“ Lietuvos Respublikos teritorijoje paskelbus karantiną, Įmonė susidūrė su neplanuotais sunkumais, smarkiai, apie 85 proc. krito pervežamų keleivių skaičius, tai turėjo įtakos pirmo ketvirčio pajamų, už viešojo keleivinio transporto bilietų pardavimą, sumažėjimui 627.032 tūkst. Eur arba 7,4 proc. Nors nuo kovo 16 d. ženkliai krito automobilių parkavimo apimtys vietine rinkliava apmokestintose automobilių stovėjimo vietose, tačiau dėl rinkliavos zonų praplėtimo Įmonės gaunama vietinės rinkliavos administravimo pajamų dalis per pirmą šių metų ketvirtį padidėjo 21 proc. arba 132.463 Eur, palyginus su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu. Įmonės eksploatuojamų automobilių stovėjimo aikštelių pajamos didėjo 38 proc. arba 73.723 Eur dėl pradėtų eksploatuoti naujų aikštelių, bei padidintų parkavimo įkainių.

(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 finansinių ataskaitų rinkinyje 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 finansinių ataskaitų rinkinyje tą patį ataskaitinį laikotarpį, kada jos buvo patirtos. Bendrosioms ir administracinėms sąnaudoms Įmonė priskiria rinkliavos administravimo, šviesoforų priežiūros ir eksploatacijos, darbo užmokesčio, nusidėvėjimo sąnaudos, transporto, patalpų nuomos ir eksploatacijos, ryšio, marketingo ir kitas išlaidas.

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

Įmonės sąnaudoms nepriskiriamos vežėjų kompensacijos (negautos pajamos) dėl viešojo transporto keleiviams taikytų važiavimo reguliaraus susisiekimo autobusų ir troleibusų maršrutais lengvatų, kompensacijos už nuostolius, patirtus vežėjų vykdant keleivinio kelių transporto viešųjų paslaugų įsipareigojimus, trečiųjų asmenų vardu mokėtinos 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).

Reikšmingesni 2020-01-01-2020-03-31 ataskaitinio laikotarpio sąnaudų pokyčiai yra 591.141 Eur arba 8 proc. sumažėjusi pardavimų savikaina, kurioje apskaitomos vežėjų samdos sąnaudos (vežėjams tenkanti pajamų dalis už parduotus bilietus). Šios sąnaudos tiesiogiai koreliuoja su bilietų pardavimų pajamomis, todėl joms mažėjant jos proporcingai mažėja.

Detalesni ataskaitinio laikotarpio ir to pačio praėjusių metų laikotarpio pajamų ir sąnaudų pokyčiai pateikti 12 priedo lentelėje.

(k) 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.

(l) 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 atidėtasis 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 13 lentelėje.

(m) Valiutos perkainojimas

Sandoriai užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu įvertinami finansinių ataskaitų rinkinio valiuta pagal sandorio dienos valiutos kursą.

Komandiruotės išlaidos, padarytos užsienio valiuta, įvertinamos finansinių ataskaitų rinkinio valiuta, taikant išvykimo į komandiruotės dieną galiojantį valiutos kursą.

Valiutiniai straipsniai balanse įvertinami finansinių ataskaitų rinkinio valiuta, taikant balanso datos valiutos kursą.

Išsigijimo savikaina apskaitomas už užsienio valiutą pirktas turtas balanse įvertinamas finansinių ataskaitų rinkinio 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.

(n) Neapibrėžtumai

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

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

(o) Finansinės rizikos valdymas

Įmonės sandoriai vyksta Lietuvos rinkoje eurai, 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.

(p) Poataskaitiniai vykliai

Lietuvos Respublikos 2020 m. kovo 14 d. nutarimu Nr. 207 „Dėl karantino Lietuvos Respublikos teritorijoje paskelbimo“ paskelbtas visuotinis karantinas dėl COVID -19 koronavirusinės infekcijos jau turėjo įtakos 2020-01-01-2020-03-31 tarpiniam ataskaitiniam laikotarpiui. Kadangi jis tęsiasi ir poataskaitiniu laikotarpiu tai turės neigiamą įtaką Įmonės pajamoms, sąnaudoms, pinigų srautams bei planuojamiems veiklos rezultatams.

Atskirų balanso straipsnių informacija pateikta 1-13 prieduose.

Ilgalaikis nematerialus turtas

Rodikliai	Plėtos darbai	Programinė įranga	Patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės	Kitas nematerialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		812.294	9.956		822.250
a) Ilgalaikis nematerialusis turtas įsigijimo savikaina					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje		2.368.242	10.262		2.378.504
Finansinių metų pokyčiai:					
turto įsigijimas		73.683	-		73.683
kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)					
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)					
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	-	2.441.925	10.262	-	2.452.187
b) Amortizacija					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje		1.555.948	306		1.556.254
Finansinių metų pokyčiai					
finansinių metų amortizacija		103.308	878		104.186
atstatantys įrašai (-)					
kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)					
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)					
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	-	1.659.256	1.184	-	1.660.440
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 pabaigoje					
d) Likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (a)-(b)-(c)		782.669	9.078		791.747

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	6.035.638	90	-	1.400.487	7.436.215
a) Įsigijimo savikaina					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	7.338.678	19.663.947	23.680	3.487.115	30.513.420
Finansinių metų pokyčiai					
turto įsigijimas				132.777	132.777
perleistas turtas (-)					
nurašytas turtas (-)					
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)					
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	7.338.678	19.663.947	23.680	3.619.892	30.646.197
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 pabaigoje	-	-	-	-	-
c) Nusidėvėjimas					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	1.303.041	19.663.857	23.680	2.086.627	23.077.205
Finansinių metų pokyčiai					
finansinių metų nusidėvėjimas	27.973	-		126.201	154.174
atstatantys įrašai (-)					
kitiems asmenims perleisto turto nusidėvėjimas (-)					
nurašyto turto nusidėvėjimas(-)					
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)					
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	1.331.014	19.663.857	23.680	2.212.828	23.231.379
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 pabaigoje	-	-	-	-	-
e) Likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (a)+(b)-(c)-(d)	6.007.664	90	-	1.407.064	7.414.818

Ilgalaikio nematerialiojo turto nusidėvėjimo normos

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

Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis nematerialus turtas

Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina (Eur)
Programinė įranga	1.164.940

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normos

Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Vidutinis naudingo tarnavimo laikas (metai)
Pastatai ir statiniai	8-90
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	54.251
Transporto priemonės	23.680
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai (kompiuterinė technika ir ryšio priemonės, baldai ir kt.)	644.942

Atsargos

Rodikliai	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje
Viešojo keleivinio transporto bilietai	22.587	14.666
Kuras	596	596
Rinkliavos, aut. stov. aikštelių, viešojo transporto kortelės	25.328	27.432
Rinkliavos rinkimo aparatų ir šviesoforų atsarginės dalys	161	161

Kitos prekės	901	826
Iš viso:	49.572	43.681

Priedas Nr.8

Įmonės gautinų sumų būklė

Rodikliai	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje
Po vienerių metų gautinos sumos:	441.013	441.013
Vilniaus miesto savivaldybės dotacija projekto „Automatizuotos šviesoforų valdymo sistemos centrinės programinės ir techninės įrangos atnaujinimas“ finansavimui	441.013	441.013
Per vienerius metus gautinos sumos:	4.217.990	5.706.765
Viešojo transporto bilietų platintojai ir pirkėjai	203.764	632.859
Kiti pirkėjai	3.087	8.442
Vilniaus miesto savivaldybės mokėtinės sumos už lengvatinį keleivių vežimą	2.743.066	3.265.701
Vilniaus miesto savivaldybės dotacija projekto "Automatizuotos šviesoforinio reguliavimo ir valdymo sistemos įdiegimas" finansavimui	793.822	1.058.430
Vilniaus miesto savivaldybės mokėtinės sumos už viešojo transporto infrastruktūros priežiūros organizavimą, eismo valdymo organizavimą ir šviesoforų priežiūrą, dviračių ir pėsčiųjų tinklo administravimą	421.633	578.594
Avansinis pelno mokestis	52.618	148.834
Pridėtinės vertės mokesčio gautina suma	-	13.896
Kitos gautinos sumos	-	10
Iš viso:	4.659.003	6.147.778

Priedas Nr.9

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	-	4.376.892
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 4.261.044 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 ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Gautos dotacijų/ subsidijų sumos	Gautinos dotacijų/ subsidijų sumos	Panaudotos dotacijų/ subsidijų sumos	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Dotacijos skirtos turtui įsigyti:					
Parkavimo aikštelė Gedimino pr. 9A	2.087.257			(15.423)	2.071.834
Šviesoforų valdymo sistemos centrinės programinės ir techninės įrangos atnaujinimas	574.489			(74.933)	499.556
Iš viso:	2.661.746	-	-	(90.356)	2.571.390

Įmonės įsipareigojimų būklė

Rodiklis	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje
Po vieno metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	68.539	52.039
Skola tiekėjui už projektą „Automatizuotos šviesoforų valdymo sistemos centrinės programinės ir techninės įrangos atnaujinimas“	68.539	52.039
Per vienus metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	6.604.055	7.653.506
Gauti avansai	852.924	834.527
Skolos vežėjams	4.386.216	5.477.592
Skolos tiekėjams	360.388	562.836
Skola tiekėjui už projektą „Automatizuotos šviesoforų valdymo sistemos centrinės programinės ir techninės įrangos atnaujinimas“	287.239	369.308
Pelno mokesčio įsipareigojimai	-	-
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	501.246	247.356
Kiti įsipareigojimai	216.042	161.887
Iš viso:	6.672.594	7.705.545

Pardavimo pajamos, savikaina ir veiklos rezultatai

Rodikliai	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1. Pardavimo pajamos	9.436.974	9.647.276
Reikšmingų sumų detalizavimas:		
Viešojo keleivinio transporto bilietų pardavimai	7.832.378	8.459.410
Parkavimo aikštelių pajamos	267.314	193.591
Rinkliavos rinkimo pajamos	768.012	635.549
Pajamos už viešojo transporto infrastruktūros priežiūros organizavimą, eismo valdymo organizavimą ir šviesoforų priežiūrą, dviračių ir pėsčiųjų tinklo administravimą	545.628	332.311
Kitos pajamos	23.642	26.415
2. Pardavimo savikaina	(6.844.022)	(7.435.163)
Vežėjų samdos sąnaudos	(6.844.022)	(7.435.163)
3. Pardavimo, bendrosios ir administracinės sąnaudos	(2.369.263)	(2.348.743)
Reikšmingų sumų detalizavimas:		
Viešojo transporto bilietų savikaina, įrangos priežiūros, bilietų platinimo ir kontrolės sąnaudos	(339.698)	(373.435)
Šviesoforų priežiūros ir eksploatavimo sąnaudos	(391.622)	(240.157)
Rinkliavos administravimo, parkavimo aikštelių priežiūros sąnaudos	(321.500)	(244.942)
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos	(914.354)	(796.934)
Nusidėvėjimo sąnaudos	(168.004)	(490.049)
Bendrosios administracinės sąnaudos	(234.085)	(203.226)
4. Kitos veiklos rezultatai	12.202	83.369
5. Kitos palūkanų ir panašios pajamos	0	5060
6. Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	(4)	0
7. VEIKLOS REZULTATAS (prieš apmokestinimą)	235.887	-48.201

Pelno mokestis

Rodikliai	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Ataskaitinio laikotarpio pelno mokesčio sąnaudos	-	-
Atidėtųjų mokesčių pajamos (sąnaudos) dėl laikinųjų skirtumų susidarymo	6.790	-
Pelno mokesčio pajamos (sąnaudos), atspindėtos pelno (nuostolių) ataskaitoje	6.790	-

Pelno (nuostolių) ataskaitoje pripažintos atidėtųjų mokesčių sumos apskaičiuotos apmokestinamųjų laikinųjų skirtumų sumoms taikant 15 proc. pelno mokesčio tarifą.

Direktorė

Modesta Gusarovienė

Vyr. finansininkė

Lina Lukošienė

