

JUDU

|

**SUSISIEKIMO
PASLAUGOS**

**SAVIVALDYBĖS ĮMONĖS
„SUSISIEKIMO PASLAUGOS“**

2022 M. BIRŽELIO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

2022 m. birželio 30 d. BALANSAS

2022-07-29

2022-01-01-2022-06-30
(ataskaitinis laikotarpis)

Euras
(ataskaitos tikslumo lygis ir
valiuta)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | 2022-06-30 | 2021-12-31 |
|-----------|--|--------------|-------------------|-------------------|
| A. | ILGALAIKIS TURTAS | | 7.695.677 | 7.569.451 |
| 1. | NEMATERIALUSIS TURTAS | 1. | 475.817 | 459.837 |
| 1.1. | Plėtros darbai | | | |
| 1.2. | Programinė įranga | 1. | 440.517 | 431.400 |
| 1.3. | Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės | 1. | 4.046 | 4.883 |
| 1.4. | Kitas nematerialusis turtas | | | |
| 1.5. | Sumokėti avansai | 1. | 31.254 | 23.554 |
| 2. | MATERIALUSIS TURTAS | 2. | 7.163.876 | 7.065.027 |
| 2.1. | Žemė | | | |
| 2.2. | Pastatai ir statiniai | 2. | 5.839.969 | 5.901.885 |
| 2.3. | Mašinos ir įranga | 2. | 68 | 68 |
| 2.4. | Transporto priemonės | | | |
| 2.5. | Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai | 2. | 1.257.049 | 1.133.136 |
| 2.6. | Investicinis turtas | | | |
| 2.7. | Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai | 2. | 66.790 | 29.938 |
| 3. | FINANSINIS TURTAS | | | |
| 3.1. | Po vienu metų gautinos sumos | | | |
| 3.2. | Kitas finansinis turtas | | | |
| 4. | KITAS ILGALAIKIS TURTAS | 3. | 55.984 | 44.587 |
| 4.1. | Atidėtojo pelno mokesčio turtas | 3. | 55.984 | 44.587 |
| 4.2. | Biologinis turtas | | | |
| 4.3. | Kitas turtas | | | |
| B. | TRUMPALAIKIS TURTAS | | 8.513.047 | 9.081.132 |
| 1. | ATSARGOS | 4. | 121.383 | 127.430 |
| 1.1. | Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo gaminiai | 4. | 54.199 | 55.014 |
| 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 | 4. | 67.184 | 72.416 |
| 2. | PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS | 5. | 2.439.772 | 5.350.867 |
| 2.1. | Pirkėjų įsiskolinimas | 5. | 1.265.756 | 2.941.868 |
| 2.2. | Kitos gautinos sumos | 5. | 1.174.016 | 2.408.999 |
| 3. | TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS | | | |
| 4. | PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI | 6. | 5.951.892 | 3.602.835 |
| C. | ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS | 7. | 364.503 | 311.285 |
| | TURTAS IŠ VISO: | | 16.573.227 | 16.961.868 |

Tęsinys kitame lape

Balansas (tęsinys)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | 2022-06-30 | 2021-12-31 |
|-----------|--|--------------|-------------------|-------------------|
| D. | NUOSAVAS KAPITALAS | 8. | 5.909.385 | 4.946.060 |
| 1. | ĮMONĖS SAVININKO KAPITALAS | 8. | 4.524.220 | 4.473.897 |
| 2. | TURTA, KURIS PAGAL ĮSTATYMUS GALI BŪTI TIK VALSTYBĖS NUOSAVYBĖ, ATITINKANTIS KAPITALAS | | | |
| 3. | CENTRALIZUOTAI VALDOMĄ VALSTYBĖS TURTA ATITINKANTIS KAPITALAS | | | |
| 4. | PERKAINOJIMO REZERVAS | | | |
| 5. | REZERVAI | 8. | 449.867 | 447.610 |
| 5.1. | Privalomasis | 8. | 447.390 | 447.390 |
| 5.2. | Kiti rezervai | 8. | 2.477 | 220 |
| 6. | NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI) | 8. | 935.298 | 24.553 |
| 6.1. | Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai) | | 930.189 | 279.213 |
| 6.2. | Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai) | | 5.109 | (254.660) |
| E. | DOTACIJOS, SUBSIDIJOS | 9. | 2.167.287 | 2.231.291 |
| F. | ATIDĖJINIAI | | 27.120 | 27.120 |
| 1. | Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai | 10. | 27.120 | 27.120 |
| 2. | Mokesčių atidėjiniai | | | |
| 3. | Kiti atidėjiniai | | | |
| G. | MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI | | 6.251.548 | 5.349.074 |
| 1. | PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI | 11. | 130.939 | 84.771 |
| 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 | 11. | 130.939 | 84.771 |
| 2. | PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI | 11. | 6.120.609 | 5.264.303 |
| 2.1. | Skoliniai įsipareigojimai | | | |
| 2.2. | Skolos kredito įstaigoms | | | |
| 2.3. | Gauti avansai | 11. | 1.131.854 | 1.121.688 |
| 2.4. | Skolos tiekėjams | 11. | 527.108 | 416.108 |
| 2.5. | Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos | | | |
| 2.6. | Pelno mokesčio įsipareigojimai | | | |
| 2.7. | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | 11. | 692.673 | 420.287 |
| 2.8. | Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai | 11. | 3.768.974 | 3.306.220 |
| H. | SUKAPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS | 12. | 2.217.887 | 4.408.323 |
| | IŠ VISO: NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ | | 16.573.227 | 16.961.868 |

Direktorius

Gintaras Macijauskas

Vyr. buhalterė

Greta Berulė

2022 m. birželio 30 d. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2022-07-29

2022-01-01-2022-06-30
(ataskaitinis laikotarpis)

Euras
(ataskaitos tikslumo lygis ir
valiuta)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | 2022-01-01 2022-06-30 | 2021-01-01 2021-06-30 |
|------------|--|--------------|--------------------------|--------------------------|
| 1. | Pardavimo pajamos | 13. | 17.954.285 | 10.827.162 |
| 2. | Pardavimo savikaina | 13. | (15.371.622) | (9.909.053) |
| 3. | Biologinio turto tikrosios vertės pokytis | | | |
| 4. | BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI) | | 2.582.663 | 918.109 |
| 5. | Pardavimo sąnaudos | 13. | (295.067) | (188.612) |
| 6. | Bendrosios ir administracinės sąnaudos | 13. | (1.401.026) | (1.175.145) |
| 7. | Kitos veiklos rezultatai | | 25.314 | 33.499 |
| 8. | Investicijų į patrunuojančios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos | | | |
| 9. | Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos | | | |
| 10. | Kitos palūkanų ir panašios pajamos | 13. | 7.208 | 11 |
| 11. | Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas | | | |
| 12. | Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos | 13. | (299) | (22) |
| 13. | PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ | | 918.793 | (412.159) |
| 14. | PELNO MOKESTIS | 14. | 11.396 | 8.852 |
| 15. | GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI) | | 930.189 | (403.307) |

Direktorius

Gintaras Macijauskas

Vyr. buhalterė

Greta Berulė

2022 m. birželio 30 d. NUOSAVO KAPITALO POKYČIO ATASKAITA

2022-07-29

2022-01-01-2022-06-30
(ataskaitinis laikotarpis)

Euras
(ataskaitos tikslumo lygis
ir valiuta)

| | Įmonės savininko kapitalas | Turta, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkantis kapitalas | Centralizuotai valdomą valstybės turta atitinkantis kapitalas | Perkainojimo rezervas (rezultatai) | | Privalomasis rezervas | Kiti rezervai | Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) | Iš viso: |
|---|----------------------------|--|---|------------------------------------|------------------|-----------------------|---------------|--------------------------------------|------------------|
| | | | | Ilgalaikio materialiojo turto | Finansinio turto | | | | |
| 1. Likutis už praėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje 2020-12-31 | 4.473.897 | - | - | - | - | 437.690 | 50.175 | (136.569) | 4.825.193 |
| 2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas | | | | | | | | | |
| 3. Esminių koregavimų rezultatas | | | | | | | | (102.131) | (102.131) |
| 4. Perskaičiuotas likutis už praėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje 2020-12-31 | 4.473.897 | - | - | - | - | 437.690 | 50.175 | (238.700) | 4.723.062 |
| 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) | | | | | | | | 279.213 | 279.213 |
| 9. Į valstybės ar savivaldybės biudžetą mokama įmonės pelno dalis | | | | | | | | (56.215) | (56.215) |

Tęsinys kitame lape

Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita (tęsinys)

| | | | | | | | | | | |
|---|------------------|----------|----------|----------|----------|----------------|------------|---------------|----------|------------------|
| 10. Turtą, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkančio kapitalo didinimas (mažinimas) | | | | | | | | | | |
| 11. Centralizuotai valdomą valstybės turtą atitinkančio kapitalo didinimas (mažinimas) | | | | | | | | | | |
| 12. Sudaryti rezervai | | | | | | 9.700 | 220 | (9.920) | | - |
| 13. Panaudoti rezervai | | | | | | | (50.175) | 50.175 | | - |
| 14. Įmonės savininko kapitalo didinimas (mažinimas) | | | | | | | | | | |
| 15. Likutis praėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje 2021-12-31 | 4.473.897 | - | - | - | - | 447.390 | 220 | 24.553 | | 4.946.060 |
| 15.1. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas | | | | | | | | | | |
| 15.2. Esminių koregavimų rezultatas | | | | | | | | | | |
| 15. Perskaičiuotas likutis praėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje 2021-12-31 | 4.473.897 | - | - | - | - | 447.390 | 220 | 24.553 | | 4.946.060 |
| 16. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas) | | | | | | | | | | |
| 17. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas) | | | | | | | | | | |
| 18. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai) | | | | | | | | | | |
| 19. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai) | | | | | | | | | 930.189 | 930.189 |
| 20. Į valstybės ar savivaldybės biudžetą mokama įmonės pelno dalis | | | | | | | | | (17.187) | (17.187) |

Tęsinys kitame lape

Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita (tęsinys)

| | | | | | | | | | |
|---|------------------|----------|----------|----------|----------|----------------|--------------|----------------|------------------|
| 21. Turtą, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkančio kapitalo didinimas (mažinimas) | | | | | | | | | |
| 22. Centralizuotai valdomą valstybės turtą atitinkančio kapitalo didinimas (mažinimas) | | | | | | | | | |
| 23. Sudaryti rezervai | | | | | | | 2.257 | (2.257) | |
| 24. Panaudoti rezervai | | | | | | | | | |
| 25. Įmonės savininko kapitalo didinimas (mažinimas) | 50.322 | | | | | | | | 50.322 |
| 26. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2022-06-30 | 4.524.220 | - | - | - | - | 447.390 | 2.477 | 935.298 | 5.909.385 |

Direktorius

Gintaras Macijauskas

Vyr. buhalterė

Greta Berulė

2022 m. birželio 30 d. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2022-07-29

2022-01-01-2022-06-30
(ataskaitinis laikotarpis)

Euras
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | 2022-01-01 2022-06-30 | 2021-01-01 2021-06-30 |
|-----------|--|--------------|--------------------------|--------------------------|
| 1. | Pagrindinės veiklos pinigų srautai | | | |
| 1.1. | Grynasis pelnas (nuostoliai) | | 930.189 | (403.307) |
| 1.2. | Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos | | 222.911 | 214.188 |
| 1.3. | Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perdavimo rezultatų eliminavimas | | 17 | 452 |
| 1.4. | Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas | | (7.507) | 11 |
| 1.5. | Kitų nepiniginių straipsnių eliminavimas | | - | (20.044) |
| 1.6. | Po vienu metų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas) | | | |
| 1.7. | Atidėtojo pelno mokesčio turto sumažėjimas (padidėjimas) | | (11.397) | (8.568) |
| 1.8. | Atsargų, išskyrus sumokėtus avansus, sumažėjimas (padidėjimas) | | 815 | 406 |
| 1.9. | Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas) | | 5.232 | (1.769) |
| 1.10. | Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas) | | 1.676.112 | (79.404) |
| 1.11. | Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas) | | 1.234.983 | 1.039.133 |
| 1.12. | Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas) | | | |
| 1.13. | Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas) | | (53.218) | (24.823) |
| 1.14. | Atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas) | | | |
| 1.15. | Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas) | | 46.168 | 15.832 |
| 1.16. | Pagal vekselius ir čekius po vienu metų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas). | | | |
| 1.17. | Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas) | | 121.167 | (102.009) |
| 1.18. | Pagal vekselius ir čekius per vienus metų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas). | | | |
| 1.19. | Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas) | | | |
| 1.20. | Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas) | | 272.386 | 322.157 |
| 1.21. | Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas) | | 462.755 | 14.527 |
| 1.22. | Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas) | | (2.190.436) | 91.083 |
| | Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai | | 2.710.177 | 1.057.865 |

Tęsinys kitame lape

Pinigų srautų ataskaita (tęsinys)

| | | | | |
|-----------|--|--|------------------|------------------|
| 2. | Investicinės veiklos pinigų srautai | | | |
| 2.1. | Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas | | (351.440) | (229.258) |
| 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 | | 7.208 | 11 |
| 2.9. | Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas | | 299 | (22) |
| | Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai | | (343.933) | (229.269) |
| 3. | Finansinės veiklos pinigų srautai | | | |
| 3.1. | Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais | | (17.187) | (56.215) |
| 3.1.1. | Įmonės savininko kapitalo didinimas | | | |
| 3.1.2. | Į valstybės ar savivaldybės biudžetą mokama įmonės pelno įmoka | | (17.187) | (56.215) |
| 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 | | (17.187) | (56.215) |
| 4. | Valiutų kursų pasikeitimo įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui | | | |
| 5. | Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas) | | 2.349.057 | 772.381 |
| 6. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje | | 3.602.835 | 1.840.670 |
| 7. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje | | 5.951.892 | 2.613.051 |

Direktorius

Gintaras Macijauskas

Vyr. buhalterė

Greta Berulė

2022 m. birželio 30 d. tarpinių finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

2022-07-29

I. BENDROJI DALIS

1. Bendroji informacija

| | |
|-----------------------------|----------------------------------|
| Pavadinimas | SĮ „Susisiekimo paslaugos“ |
| Teisinė forma | Savivaldybės įmonė |
| Įmonės kodas | 124644360 |
| Įmonės adresas | Žolyno g. 15, Vilnius |
| Įregistravimo data ir vieta | 1998 m. lapkričio 23 d., Vilnius |

2. Finansiniai metai

Savivaldybės įmonės „Susisiekimo paslaugos“ (toliau – Įmonė) finansiniais metais laikomi kalendoriniai metai.

3. Įmonės veikla

Pagrindinės Įmonės vykdomos veiklos: kompleksinės strategijos parengimas ir įgyvendinimas, viešojo transporto organizavimas, miesto judumo ir infrastruktūros priežiūra ir plėtra, eismo organizavimas ir valdymas, vietinės rinkliavos už automobilių stovėjimą administravimas, automobilių stovėjimo aikštelių administravimas, konsultavimas miesto judumo sprendimų klausimais, projektų valdymas ir darnaus judumo priemonių įgyvendinimas, kitų su Įmonės veiklos tikslais neatsiejamai susijusių funkcijų vykdymas ir (ar) paslaugų teikimas.

4. Darbuotojų skaičius

Darbuotojų skaičius pagal sąrašą 2022 m. birželio 30 d. - 202 darbuotojai, 2021 m. birželio 30 d. - 197 darbuotojai.

4.1. Vidutinis metų sąrašinis darbuotojų skaičius pagal kategorijas:

| Darbuotojų grupė | Vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius | |
|---|---|------------|
| | 2022-06-30 | 2021-06-30 |
| Pagrindiniai vadovaujantieji darbuotojai | 9 | 8 |
| Specialistai, paslaugų sektoriaus darbuotojai, tarnautojai, technikai | 189 | 175 |
| Iš viso: | 198 | 183 |

4.2. Įmonės pagrindiniams vadovaujantiems darbuotojams priskiriama: Įmonės direktorius, aukščiausio lygmens vadovai.

II. APSKAITOS POLITIKA

1. Įmonės metinis 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 tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį, kurį sudaro balansas, pelno (nuostolių) ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita, pinigų srautų ataskaita, parengta netiesioginiu būdu, aiškinamasis raštas.

2. 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.

3. Įmonės apskaitos politika

3.1. **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 Eur. Nematerialiojo turto likvidacinė vertė lygi nuliui.

Balanse nematerialus turtas pateikiamas likutine verte.

3.2. **Ilgalaikiam materialiam turtui** priskiriamas ilgalaikiam turtui apskaitoje, jei jis atitinka visus šiuos požymius:

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

Įmonės nusistatyta minimali turto vieneto savikaina kiekvienai turto grupei yra 290 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:

- 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;

- jei rekonstravimas ar remontas tik pagerina naudingąsias turto savybes, bet nepailgina jo naudingo tarnavimo laiko, šių darbų verte didinama ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina;

- 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.

- 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 neskačiuojami nuo kito mėnesio 1 dienos po jo nurašymo, perleidimo, priskyrimo investiciniam turtui ar kitokio perdavimo.

3.3. **Kitas ilgalaikis turtas** – tai kituose ilgalaikio turto straipsniuose neparodytas turtas, t. y. toks kaip atidėtojo mokesčio turtas.

3.4. **Turto vertės sumažėjimas** – tai ilgalaikio turto nuvertėjimas, kai reali jo vertė sumažėja, palyginti su apskaitine verte. Apskaitoje registruojamas reikšmingas ilgalaikio turto nuvertėjimas.

Įmonė metinės inventorizacijos metu nustato ilgalaikį materialųjį turtą, kuris turi būti nukainojamas iki atsiperkamosios vertės ir pripažįstami nuostoliai dėl jo vertės sumažėjimo arba kurio ankstesniais ataskaitiniais laikotarpiais pripažinti nuostoliai dėl vertės sumažėjimo turi būti panaikinami.

3.5. **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.

3.6. **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 dydis nustatomas tiesioginiu būdu. Atgavus anksčiau pripažintas abejotinomis skolas, mažinamos ataskaitinio laikotarpio abejotinų skolų sąnaudos. Beviltiškos skolos nurašomos tais metais, kuriais buvo nustatytos. Abejotinų ir beviltiškų skolų sumos pripažįstamos ataskaitinio laikotarpio veiklos sąnaudomis.

Gautinos sumos balanse skirstomos į ilgalaikes ir trumpalaikes sumas.

3.7. **Pinigai ir jų ekvivalentai** – pinigai kasose ir banko sąskaitose, bei pinigai kelyje.

3.8. **Savininko kapitalas, rezervai ir nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)** parodomi balanso nuosavo kapitalo straipsnyje.

Pagal Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybės 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. 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 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.

3.9. **Dotacijos.** Apskaitoje pripažįstamos dvi dotacijų rūšys:

- su turtu susijusios dotacijos, kurios gaunamos ilgalaikiu turtu arba skiriamos ilgalaikiam turtui pirkti, statyti ar kitaip įsigyti;
- 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.

3.10. Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai – visi Bendrovės veiklos metu atsiradę ilgalaikiai ir trumpalaikiai įsipareigojimai prekybos partneriams, kredito įstaigoms, valstybės institucijoms ir kitiems juridiniams ir fiziniams asmenims.

Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami tada, kai Bendrovė prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu. Finansiniai įsipareigojimai registruojami gauto turto, už kurį Bendrovė turės atsiskaityti, verte arba atlygio, mokėtino už Bendrovei atliktus darbus, suteiktas paslaugas trečiosioms šalims bei įmonės savininkams, darbuotojams ir kitiems asmenims, verte.

Po vienerių metų mokėtinas sumas ir kitus ilgalaikius įsipareigojimus sudaro skolos, kurias reikės sumokėti po vienerių metų nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos.

Per vienerius metus mokėtinas sumas ir kitus trumpalaikius įsipareigojimus sudaro įsipareigojimai, kuriuos Bendrovė turės įvykdyti per vieną įprastinės veiklos ciklą arba per vienus metus nuo paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos. Šiems įsipareigojimams taip pat priskiriama ilgalaikių skolų dalis, kuri turės būti sumokama per vienus metus.

3.11. Sukauptos sąnaudos ir ateinančių laikotarpių pajamos.

Sukauptos sąnaudos – tai per ataskaitinį ir ankstesniais ataskaitiniais laikotarpiais už gautas tęstines paslaugas Bendrovės sąnaudomis tolygiai pripažintos sumos, dėl kurių ji prisiėmė įsipareigojimą sumokėti ateinančiais laikotarpiais.

Ateinančių laikotarpių pajamas sudaro įmonės dar neuždirbtos, tačiau pirkėjų už teikiamas tęstinio pobūdžio paslaugas sumokėtos sumos, kurios pajamomis bus tolygiai pripažįstamos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, kai, suteikus paslaugą, jos bus uždirbamos.

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

Pajamos įvertinamos tikrąja 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 sandoriu 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 valdymo sistemų administravimo ir šių sistemų priežiūros organizavimo pajamas.

Nuo 2019 m. sausio 9 d. sudaryta sutartis su Vilniaus miesto savivaldybės administracija dėl viešojo transporto infrastruktūros priežiūros organizavimo, eismo valdymo organizavimo ir šviesoforų priežiūros, dviračių ir pėsčiųjų tinklo administravimo, rinkliavos už automobilių stovėjimą administravimo paslaugų (toliau – Sutartis). Pagal šią sutartį finansuojamos minėtos įmonės veiklos.

Įkainių apskaičiavimo metodika parengta vadovaujantis Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybių įmonių nuostatomis ir Ekonominio bendradarbiavimo ir plėtros organizacijos rekomendacijomis. Įkainiai apskaičiuojami remiantis veiklų ir administracinių padalinių vidinių ir išorinių kaštų apskaičiavimu, taikant „kaštai plius“ metodą (tai kainos nustatymo būdas, kai sandorio kaina nustatoma prie sandorio sąnaudų pridodant ištiesiosios rankos principą atitinkančią maržą) ir skiriama vietinės rinkliavos dalis įmonei.

2021 m. lapkričio 17 d. Vilniaus miesto savivaldybės taryba sprendimu Nr. 1-1241 „Dėl tarybos 2018-12-19 sprendimo Nr. 1-1863 „Dėl UAB „Grinda“, UAB „Vilniaus vystymo kompanija“, UAB „Vilniaus apšvietimas“, SĮ „Susisiekimo paslaugos“ ir VŠĮ „Vilniaus miesto parkai“ atliekamų darbų ir teikiamų

paslaugų pirkimo“ pakeitimo pakeitė šių įmonių Vilniaus miesto savivaldybei teikiamų paslaugų ir šių paslaugų įkainių apskaičiavimo metodiką ir išdėstė ją nauja redakcija.

2022 m. sausio 14 d. pasirašytas Vilniaus miesto savivaldybės administracijos susitarimas su savivaldybės įmone „Susisiekimo paslaugos“ dėl 2019 m. sausio 9 d. Viešojo transporto infrastruktūros priežiūros organizavimo, eismo valdymo organizavimo ir šviesoforų priežiūros, dviračių ir pėsčiųjų tinklo administravimo, rinkliavos už automobilių stovėjimą administravimo paslaugų teikimo sutarties Nr. 29-6/19(I.2.16-TD2)/2019-SUT-5 pakeitimo.

Netipinės veiklos pajamoms priskiriamos kitos veiklos pajamos. **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 vykdamat keleivinio kelių transporto viešųjų paslaugų įsipareigojimus, trečiųjų asmenų vardu gautos sumos (vietinės rinkliavos už naudojamąsi Vilniaus miesto savivaldybės Tarybos mokamomis vietomis automobiliams statyti, baudos už važiavimą be bilieto pagal ATPK, e. bilieto kortelės elektroninės pinigines papildymai).

3.13. **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.

Nuo 2022 m. sausio 14 d. įsigaliojus naujam Vidaus sandoriui su Vilniaus miesto savivaldybės administracija (toliau - VMSA) ir rengiantis nuo 2022 m. perėjimui prie apskaitos tvarkymo pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus (toliau - TFAS), patvirtintas naujas sąskaitų planas, pagal kurį pergrupuotos sąnaudos.

Pardavimo savikainoje nuo 2022 sausio 1 d. apskaitomos bilietų, kortelių pardavimo, VMSA perparduodamo, Vidaus sandorio pagrindu teikiamų paslaugų infrastruktūros plėtrai skirto turto įsigijimo savikaina, keleivių vežimo sąnaudos, pagrindinėms vykdomoms veikloms: viešojo transporto organizavimo, eismo organizavimo ir priežiūros, darnaus judumo priemonių įgyvendinimo organizavimo ir priežiūros, vietinės rinkliavos ir automobilių stovėjimo aikštelių administravimo tiesiogiai priskiriamų skyrių darbuotojų darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įmokų sąnaudos, šiose veiklose naudojamo turto elektros sąnaudos, nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos, draudimo, remonto ir eksploatacijos, sąnaudos, bankų ir operatorių komisinių sąnaudos.

Pardavimo sąnaudose apskaitoma Klientų aptarnavimo skyriaus ir Pardavimų ir rinkodaros skyriaus darbuotojų darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos, kasos aparatų priežiūros, Klientų aptarnavimo centrų eksploatacijos, nuomos sąnaudos, skambučių centro paslaugų sąnaudos, reklamos ir kitos pardavimų sąnaudos.

Bendrosiose ir administracinėse sąnaudose apskaitomos – darbuotojų, veiklos, kompiuterinės ir biuro įrangos, transporto draudimo, darbuotojų paieškos sąnaudos, teisinės, audito, konsultantų paslaugų, banko mokesčių, nario, duomenų bazių prisijungimo paslaugų, pašto, reprezentacines sąnaudos, darbuotojų motyvavimo išlaidos, atidėjinių, abejotinių ir beviltiškų skolų, medžiagų, mažaverčio inventoriaus, administracinės veiklos padalinių darbuotojų darbo užmokesčio ir socialinio draudimo administracinių patalpų eksploatacijos, komandiruočių, darbuotojų mokymų, darbų saugos ir kitos administracinės sąnaudos.

Kitos veiklos sąnaudoms priskiriamos sąnaudos susijusios su kitos veiklos pajamomis, ilgalaikio turto pardavimo nuostoliai, parduoto trumpalaikio turto savikaina.

Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudoms priskiriami nuostoliai dėl valiutų kurso pasikeitimo, sumokėtos baudos ir delspinigiai, palūkanos, valiutų kurso svyravimo įtaka.

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 vykdamat keleivinio kelių transporto viešųjų paslaugų įsipareigojimus, trečiųjų asmenų vardu mokėtinos sumos (vietinės rinkliavos už naudojamąsi Vilniaus miesto savivaldybės Tarybos mokamomis vietomis automobiliams statyti, baudos už važiavimą be bilieto pagal ATPK, e. bilieto kortelės elektroninės pinigines papildymai).

3.14. **Pelno mokestis** atvaizduojamas taikant kaupimo principą. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje užpildžius Pelno mokesčio deklaraciją ir įvertinus finansinės ir mokestinės apskaitos skirtumus, apskaičiuojamas mokėtinas pelno mokestis.

3.15. **Atidėtųjų pelno mokesčių susidarymas** ir panaudojimas pelno (nuostolių) ataskaitoje parodomas kaip atidėtojo pelno mokesčio sąnaudos (pajamos). Atidėtojo pelno mokesčio turtas registruojamas tik tada, kai pagrįstai tikimasi ateityje uždirbti pakankamai apmokestinamojo pelno.

3.16. **Susiję asmenys.** Juridinis asmuo laikomas su Įmone susijusiu asmeniu, jei jis yra patronuojanti ar kontroliuojanti įmonės. Susijusiais fiziniaisiais asmenimis laikomi: Įmonės direktorius, aukščiausio lygmens vadovai ir artimi jų šeimos nariai, taip pat Įmonės valdybos nariai ir artimi jų šeimos nariai.

4. Apskaitos politikos keitimas

4.1. Įmonė, išanalizavusi visą veikloje naudojamą ilgalaikį turtą ir įvertinusi veikloje dar naudojamą nusidėvėjusį ilgalaikį turtą, nustatė, kad anksčiau taikyti ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos normatyvai neatitinka faktiškai Įmonės veikloje naudojamo ilgalaikio turto naudingo tarnavimo laiko.

2020 m. gruodžio 17 d. Įmonės valdyba sprendimu Nr. Nr. 2020-VI-14-1 nustatė naujus ilgalaikio turto normatyvus ir likvidacines vertes, kurios taikomos nuo 2021 sausio 1 d.

Lentelėje pateikiami esami ir naujai nustatyti nematerialiojo ir materialiojo ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos normatyvai ir likvidacinės vertės:

| Eil. Nr. | Turto grupė ir pogrūpis | Esamas nusidėvėjimo normatyvas, m. | Naujas nusidėvėjimo normatyvas nuo 2021-01-01 | Esama likvidacinė vertė, Eur | Nauja likvidacinė vertė, 2021-01-01 |
|-----------|---|------------------------------------|---|------------------------------|-------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | NEMATERIALUSIS TURTAS | | | | |
| 1.1. | Prekių ženklai ir pan. teisės | 3 | 5 | 1 | 1 Eur |
| 1.2. | Programinė įranga (išskyrus licencijas) | 3-5 | 5 | 1 | 1 Eur |
| 1.3. | Licencijos | 3-5 | Pagal galiojimo laikotarpį | 1 | 1 Eur |
| 2. | MATERIALUSIS TURTAS | | | | |
| 2.1. | Pastatai | 50-90 | 60 | 1 | 10 % nuo įsigijimo vertės |
| 2.2. | Statiniai | 8-70 | 15-60 | 1 | 10 % nuo įsigijimo vertės |
| 2.3. | Mašinos ir įrenginiai | 3-10 | 10-20 | 1 | 1 Eur |
| 2.4. | Transporto priemonės | 4-6 | 6-10 | 1 | 10 % nuo įsigijimo vertės |
| 2.5. | Kita įranga | 3-6 | 3-10 | 1 | 1 Eur |

4.2. Iki 2021 m. gruodžio 31 d. į pardavimo savikainą buvo traukiamos vežėjų samdos išlaidos. Pardavimo sąnaudoms Įmonė priskirdavo viešojo transporto bilietų gamybos ir platinimo, bilietų platinimo įrangos priežiūros ir eksploatacijos išlaidas. Bendrosioms ir administracinėms sąnaudoms Įmonė priskirdavo vietinės rinkliavos už automobilių stovėjimą administravimo, šviesoforų priežiūros ir eksploatacijos, darbo užmokesčio, nusidėvėjimo sąnaudos, transporto, patalpų nuomos ir eksploatacijos, ryšio, marketingo ir kitas išlaidas.

4.3. Dėl 3.13. ir 4.3. pastabose atliktų apskaitos politikos keitimų perskaiciuoti 2021 m. birželio 30 d. Pelno (nuostolių) lyginamieji duomenys (Eur):

| Eil. Nr. | Straipsniai | Iki sąnaudų pergrupavimo 2021-01-01 2021-06-30 | Po sąnaudų pergrupavimo 2021-01-01 2021-06-30 | Pokytis |
|------------|--|--|---|--------------------|
| 1. | Pardavimo pajamos | 10.827.162 | 10.827.162 | |
| 2. | Pardavimo savikaina | (7.292.873) | (9.909.053) | (2.616.179) |
| 3. | Biologinio turto tikrosios vertės pokytis | | | |
| 4. | BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI) | 3.534.289 | 918.109 | (2.616.179) |
| 5. | Pardavimo sąnaudos | (374.389) | (188.612) | 185.777 |
| 6. | Bendrosios ir administracinės sąnaudos | (3.605.547) | (1.175.145) | 2.430.402 |
| 7. | Kitos veiklos rezultatai | 33.499 | 33.499 | |
| 8. | Investicijų į patrunuojančios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos | | | |
| 9. | Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos | | | |
| 10. | Kitos palūkanų ir panašios pajamos | 11 | 11 | |
| 11. | Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas | | | |
| 12. | Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos | (22) | (22) | |
| 13. | PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ | (412.159) | (412.159) | |
| 14. | PELNO MOKESTIS | 8.852 | 8.852 | |
| 15. | GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI) | (403.307) | (403.307) | |

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Informacija apie nematerialųjį turtą.

1.1 Lentelėje pateikiama Įmonės nematerialiojo turto būklė ir jo pokytis nuo 2022 m. sausio 1 d. iki 2022 m. birželio 30 d. (Eur).

| Rodikliai | Plėtros darbai | Programinė įranga | Patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės | Kitas nematerialusis turtas | Sumokėti avansai | Iš viso: |
|---|----------------|-------------------|---|-----------------------------|------------------|------------------|
| Likutinė vertė praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2021-12-31 | | 431.400 | 4.883 | | 23.554 | 459.837 |
| a) Ilgalaikis nematerialusis turtas įsigijimo savikaina | | | | | | |
| Praėjusių finansinių metų pabaigoje | | 2.596.580 | 10.262 | | 23.554 | 2.630.396 |
| Finansinių metų pokyčiai: | | | | | | |
| turto įsigijimas | | 105.107 | | | 7.700 | 112.807 |
| kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-) | | (23.697) | | | | (23.697) |
| perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-) | | | | | | |
| Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | | 2.677.990 | 10.262 | | 31.254 | 2.719.506 |
| b) Amortizacija | | | | | | |
| Praėjusių finansinių metų pabaigoje | | 2.165.180 | 5.379 | | | 2.170.559 |
| Finansinių metų pokyčiai | | | | | | |
| finansinių metų amortizacija | | 95.990 | 837 | | | 96.827 |
| atstatantys įrašai (-) | | | | | | |
| kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-) | | (23.697) | | | | (23.697) |
| perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-) | | | | | | |
| Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | | 2.237.473 | 6.216 | | | 2.243.689 |
| c) Vertės sumažėjimas | | | | | | |
| Praėjusių finansinių metų pabaigoje | | | | | | |
| Finansinių metų pokyčiai | | | | | | |
| finansinių metų vertės sumažėjimas | | | | | | |
| atstatantys įrašai (-) | | | | | | |

Tęsinys kitame lape

Įmonės nematerialiojo turto būklė ir jo pokytis nuo 2022 m. sausio 1 d. iki 2022 m. birželio 30 d. (Eur) (tęsinys)

| | | | | | | |
|--|--|----------------|--------------|--|---------------|----------------|
| kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-) | | | | | | |
| perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-) | | | | | | |
| Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | | | | | | |
| d) Likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (a)-(b)-(c) 2022-06-30 | | 440.517 | 4.046 | | 31.254 | 475.817 |

2. Informacija apie materialųjį turta.

2.1. Lentelėje pateikiama Įmonės materialiojo turto būklė ir jo pokytis nuo 2022 m. sausio 1 d. iki 2022 m. birželio 30 d. (Eur).

| Rodikliai | Pastatai ir statiniai | Mašinos ir įranga | Transporto priemonės | Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai | Sumokėti avansai ir vykdomi statybos (gamybos darbai) | Iš viso: |
|---|-----------------------|-------------------|----------------------|---|---|-------------------|
| Likutinė vertė praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2021-12-31 | 5.901.885 | 68 | - | 1.133.136 | 29.938 | 7.065.027 |
| a) Įsigijimo savikaina | | | | | | |
| Praėjusių finansinių metų pabaigoje | 7.451.194 | 12.376.385 | 16.812 | 4.185.323 | 29.938 | 24.059.652 |
| Finansinių metų pokyčiai | | | | | | |
| turto įsigijimas | | | | 238.631 | | 238.631 |
| perleistas turtas (-) | | | | | | |
| nurašytas turtas (-) | | | | (58.634) | | (58.634) |
| perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-) | | | | 13.470 | 36.852 | 50.322 |
| Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | 7.451.194 | 12.376.385 | 16.812 | 4.378.790 | 66.790 | 24.289.971 |
| 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 | | | | | | |

Tęsinys kitame lape

Savivaldybės įmonės „Susisiekimo paslaugos“ finansinės ataskaitos už metus, pasibaigusius 2022 m. birželio 30 d. (Eur, jei nenurodyta kitaip)

Įmonės materialiojo turto būklė ir jo pokytis nuo 2022 m. sausio 1 d. iki 2022 m. birželio 30 d. (Eur) (tęsinys)

| | | | | | | |
|--|------------------|-------------------|---------------|------------------|---------------|-------------------|
| c) Nusidėvėjimas | | | | | | |
| Praėjusių finansinių metų pabaigoje | 1.549.309 | 12.376.317 | 16.812 | 3.052.187 | | 16.994.625 |
| Finansinių metų pokyčiai | | | | | | |
| finansinių metų nusidėvėjimas | 61.916 | | | 128.170 | - | 190.086 |
| atstatantys įrašai (-) | | | | | | |
| kitiems asmenims perleisto turto nusidėvėjimas (-) | | | | | | |
| nurašyto turto nusidėvėjimas(-) | | | | (58.617) | | (58.617) |
| perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-) | | | | | | |
| Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | 1.611.225 | 12.376.317 | 16.812 | 3.121.741 | - | 17.126.095 |
| 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) 2022-06-30 | 5.839.969 | 68 | - | 1.257.049 | 66.790 | 7.163.876 |

2.2. Nusidėvėjęs, bet įmonės veikloje naudojamas ilgalaikis materialus turtas 2022 m. birželio 30 d.:

| Turto grupės pavadinimas | Įsigijimo savikaina (Eur) |
|---|----------------------------------|
| Pastatai ir statiniai | 46.634 |
| Mašinos ir įrengimai (šviesoforų įranga) | 12.376.385 |
| Transporto priemonės | 16.813 |
| Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai (kompiuterinė technika ir ryšio priemonės, baldai ir kt.) | 1.243.167 |

2.3. Lentelėje pateikiamas išnuomotas ilgalaikis materialus turtas ir jo balansinė vertė 2022 m. birželio 30 d.:

| Turto pavadinimas | Nuomos sutarties pavadinimas | Kiekis, vnt. | Balansinė vertė (Eur) | Nuomos laikotarpis |
|------------------------------------|--|--------------|-----------------------|--|
| Borto kompiuteriai | 2019 m. sausio 10 d. Elektroninio bilieto įrangos nuomos sutartis | 5 | 339 | 2019 01 10 iki 2021 01 10, gali būti pratęsta du kartus po vienerius metus |
| Borto kompiuterio laikikliai | 2019 m. sausio 10 d. Elektroninio bilieto įrangos nuomos sutartis | 5 | 5 | 2019 01 10 iki 2021 01 10, gali būti pratęsta du kartus po vienerius metus |
| Elektroniniai kortelių skaitytuvai | 2019 m. sausio 10 d. Elektroninio bilieto įrangos nuomos sutartis | 10 | 10 | 2019 01 10 iki 2021 01 10, gali būti pratęsta du kartus po vienerius metus |
| Borto kompiuteriai | 2021 m. gegužės 19 d. Elektroninio bilieto įrangos nuomos sutartis | 3 | 505 | 2021 05 19 iki 2022 05 19, gali būti pratęsta du kartus po vienerius metus |
| Borto kompiuterio laikikliai | 2021 m. gegužės 19 d. Elektroninio bilieto įrangos nuomos sutartis | 3 | 3 | 2021 05 19 iki 2022 05 19, gali būti pratęsta du kartus po vienerius metus |
| Elektroniniai kortelių skaitytuvai | 2021 m. gegužės 19 d. Elektroninio bilieto įrangos nuomos sutartis | 6 | 6 | 2021 05 19 iki 2022 05 19, gali būti pratęsta du kartus po vienerius metus |

3. Kitas ilgalaikis turtas

3.1. Lentelėje pateikiama informacija apie kitą ilgalaikį turtą (Eur):

| | 2021-01-01 | Pelno mokesčio (sąnaudos) pajamos, apskaitytos per pelną (nuostolius) | 2021-12-31 | Pelno mokesčio (sąnaudos) pajamos, apskaitytos per pelną (nuostolius) | 2022-06-30 |
|--|---------------|---|---------------|---|---------------|
| Atostogų rezervo sukaupimas | 39.324 | 172 | 39.496 | 11.397 | 50.893 |
| Gautinų sumų vertės sumažėjimas | 1.023 | - | 1.023 | - | 1.023 |
| Pensijų atidėjiniai | - | 4.068 | 4.068 | - | 4.068 |
| Atidėtojo pelno mokesčio turtas | 40.347 | 4.240 | 44.587 | 11.397 | 55.984 |

4. Atsargos

4.1. Lentelėje pateikiama informacija apie atsargas (Eur):

| Rodikliai | 2022-06-30 | 2021-12-31 |
|--|---------------|---------------|
| Viešojo keleivinio transporto bilietai | 14.398 | 15.300 |
| Kuras | 646 | 646 |
| Automobilių stovėjimo aikštelių, viešojo transporto, rinkliavos kortelės | 34.612 | 29.894 |
| Rinkliavos rinkimo aparatų ir šviesoforų atsarginės dalys | 636 | 823 |
| Kitos prekės | 3.907 | 8.351 |
| Iš viso: | 54.199 | 55.014 |

4.2. Sumokėti avansai tiekėjams 2022 m. birželio 30 d. sudaro 67.184 Eur. Iš jų: 12.500 Eur tiekėjams sumokėti užstatai ir 54.684 Eur išankstiniai apmokėjimai tiekėjams už paslaugas.

5. Gautinos sumos

5.1. Lentelėje pateikiamos ilgalaikės ir trumpalaikės gautinos sumos 2022 m. birželio 30 d. ir jų pokytis nuo 2022 m. sausio 1 d. iki birželio 30 d. (Eur):

| Rodikliai | 2022-06-30 | 2021-12-31 | Pokytis |
|--|------------------|------------------|--------------------|
| I. Po vienerių metų gautinos sumos | | | |
| II. Per vienerius metus gautinos sumos | 2.439.772 | 5.350.867 | (2.911.096) |
| 1. Pirkėjų įsiskolinimas | | | |
| Viešojo transporto bilietų platintojai ir pirkėjai | 520.541 | 2.532.578 | (2.012.037) |
| Vilniaus miesto savivaldybės mokėtinos sumos 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 | 288.033 | 383.594 | (95.561) |
| Vilniaus miesto savivaldybės mokėtinos sumos už automobilių stovėjimo vietinės rinkliavos administravimą pagal 2019 m. sausio 9 d. vidaus sandorio sutartį Nr. 29-6/19 (1.2.16-TD2)/2019-SUT-5 | 422.627 | - | 422.627 |
| Kiti pirkėjai | 34.556 | 25.696 | 8.860 |
| Pirkėjų įsiskolinimo balansinė vertė | 1.265.756 | 2.941.868 | (1.676.112) |
| 2. Kitos gautinos sumos | | | |
| Vilniaus miesto savivaldybės mokėtinos sumos už lengvatinį keleivių vežimą | 1.160.207 | 2.336.049 | (1.175.842) |
| Iš ES fondų gautinos dotacijos | 641 | 12.736 | (12.095) |
| Avansinis pelno mokestis | 11.631 | 59.004 | (47.373) |
| Kitos gautinos sumos | 1.536 | 1.210 | 326 |
| Kitų gautinų sumų balansinė vertė | 1.174.015 | 2.408.999 | (1.234.984) |
| Gautinos sumos iš viso: (I+II) | 2.439.772 | 5.350.867 | (2.911.095) |

6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

6.1. Lentelėje pateikiama informacija apie pinigų likučius (Eur):

| Rodikliai | 2022-06-30 | 2021-12-31 |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| Pinigai bankų sąskaitose | 5.925.565 | 3.587.582 |
| Pinigai kasos aparatuose | 7.454 | 5.107 |
| Pinigai automatinėse kasose | 11.825 | 4.433 |
| Pinigai kelyje | 4.047 | 2.713 |
| Deponuotos lėšos | 3.000 | 3.000 |
| Iš viso: | 5.951.892 | 3.602.835 |

7. Informacija apie ateinančių laikotarpių sąnaudas ir sukauptas pajamas

| Rodikliai | 2022-06-30 | 2021-12-31 |
|--|----------------|----------------|
| Programų aptarnavimo sąnaudos | 118.826 | 64.875 |
| Draudimo sąnaudos | 12.548 | 21.922 |
| Kitos sąnaudos | 14.016 | 2.280 |
| Prisijungimo prie duomenų bazių mokesčio sąnaudos | 7.305 | 6.468 |
| Sukauptos pajamos už vietinės rinkliavos surinkimą ir administravimą | 211.808 | 215.740 |
| Iš viso: | 364.504 | 311.285 |

8. Nuosavas kapitalas

8.1. Šį „Susisiekimo paslaugos“ steigėjas yra Vilniaus miesto savivaldybės taryba. Įmonė įsteigta iš Vilniaus miesto savivaldybei nuosavybės teise priklausančių lėšų. Įmonės įstatinis kapitalas yra 115.848 Eur. Įmonės savininko kapitalą sudaro įstatinis kapitalas ir Vilniaus miesto savivaldybės turiniai įnašai.

Vilniaus miesto savivaldybė patikėjimo teise perdavė Šį „Susisiekimo paslaugos“ valdyti turtą: 2011 m. už 69.451 Eur, 2012 m. už 1.224.507 Eur, 2013 m. už 2.029.826 Eur, 2018 m. už 937.260 Eur, 2020 m. už 97.005 Eur, 2022 m. už 50.323 Eur. Iš viso: perduota valdyti patikėjimo teise turto už 4.408.372 Eur, kuris registruotas apskaitoje Įmonės savininko kapitalo dalyje, o Įmonės savininko kapitalas, įskaitant įstatinį kapitalą, 2022 m. birželio 30 d. sudaro 4.524.220 Eur.

8.2. 2022 m. birželio 30 d. privalomasis rezervas sudaro 447.390 Eur. Kiti rezervai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro 2.477 Eur.

8.3. Ataskaitinių metų Šį „Susisiekimo paslaugos“ veiklos rezultatas – 930.189 Eur pelnas.

9. Dotacijos ir subsidijos

9.1. Lentelėje pateikiamas dotacijų (subsidijų) balanso straipsnio likutis 2022 m. birželio 30 d. ir jo pokytis nuo 2022 m. sausio 1 d. iki 2022 m. birželio 30 d. (Eur):

| Dotacijų (subsidijų) rūšys | 2021-12-31 | Gautos dotacijų / subsidijų sumos | Gautinos dotacijų / subsidijų sumos | Panaudotos dotacijų / subsidijų sumos | 2022-06-30 |
|---|------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------|------------------|
| Vilniaus miesto savivaldybės biudžeto lėšos | 2.179.198 | | | (60.561) | 2.118.636 |
| Iš jų: | | | | | |
| Parkavimo aikštelės Gedimino pr. 9A įsigijimui | 1.985.477 | | | (20.044) | 1.965.432 |
| Šviesoforų valdymo sistemos centrinės programinės ir techninės įrangos atnaujinimui | 193.721 | | | (40.517) | 153.204 |
| ES fondų lėšos | 52.093 | | | (3.442) | 48.651 |
| Iš viso:: | 2.231.291 | | | (64.003) | 2.167.287 |

10. Atidėjiniai

10.1. Lentelėje pateikiama informacija apie sudarytus atidėjinius 2022 m. birželio 30 d. (Eur):

| Pavadinimas | Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje 2021-12-31 | Sudaryti atidėjiniai | Panaudoti atidėjiniai | Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2022-06-30 |
|---|---|----------------------|-----------------------|---|
| Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai | 27.120 | | | 27.120 |
| Iš viso:: | 27.120 | | | 27.120 |

10.2. Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjinys sudarytas vadovaujantis 31-uju Verslo apskaitos standartu „Atlygis darbuotojui“. Pagal jo nuostatas įmonė privalo įvertinti būtinas išlaidas, susijusias su išmokomis darbuotojams, kurios priklauso pagal Lietuvos respublikos Darbo kodeksą (toliau - DK), nutraukus su darbuotojais darbo santykius.

Vadovaujantis DK 56 str. darbuotojai, kuriems sukako senatvės pensijos amžius gali nutraukti darbo sutartį ir darbdavys privalo išmokėti darbuotojui, jei darbo santykiai tęsiasi trumpiau nei vienerius metus – vieno, jei darbo santykiai tęsiasi ilgiau kaip vienerius metus – dviejų vidutinių darbo užmokesčių išeitinę išmoką.

Pensijų atidėjiniai paskaičiuoti darbuotojams, kuriems sukako senatvės pensijos amžius.

11. Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai

11.1. Lentelėje pateikiamos Įmonės mokėtinos sumos ir įsipareigojimai, t. y. po vienerių metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai ir per vienerius metus mokėtinos sumos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai, bei jų pokytis nuo 2022 m. sausio 1 d. iki 2022 m. birželio 30 d. (Eur):

| Rodikliai | 2022-06-30 | 2021-12-31 | Pokytis |
|--|------------------|------------------|----------------|
| I. Po vienu metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai | 130.939 | 84.771 | 46.168 |
| Ilgiau kaip per vienerius metus grąžintinos sutarties vykdymo garantijos | 130.939 | 84.771 | 46.168 |
| II. Per vienus metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai | 6.120.609 | 5.264.303 | 856.306 |
| Gauti avansai | 1.131.854 | 1.121.688 | 10.166 |
| Skolos vežėjams | 3.427.350 | 3.068.623 | 358.727 |
| Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | 692.673 | 420.287 | 272.386 |
| Skolos tiekėjams | 527.108 | 416.108 | 111.000 |
| Kiti įsipareigojimai | 341.624 | 237.597 | 104.027 |
| Iš viso (I+II): | 6.251.548 | 5.349.074 | 902.474 |

11.3. 2022 m. birželio 30 d. Įmonė turi Balanse nenurodytą įsipareigojimą - 3000 Eur sutarties įvykdymo užtikrinimui reikalingą banko garantiją pagal pasirašytą su VšĮ „Klaipėdos keleivinis transportas“ paslaugų pirkimo-pardavimo sutartį Nr. 20200324/03.

Garantiją įmonei suteikė Swedbank, AB. Ji galioja iki 2023 m. kovo 26 d.

12. Sukauptos sąnaudos ir ateinančių laikotarpių pajamos

12.1. Lentelėje pateikiamos sukauptos sąnaudos ir ateinančių laikotarpių pajamos (Eur):

| Rodikliai | 2022-06-30 | 2021-12-31 |
|---|------------------|------------------|
| Sąnaudos auditui | 5.250 | 9.000 |
| Valdybos narių atlygis | - | 15.409 |
| Kintamosios atlygio dalies sąnaudų sukaupimas | 110.109 | - |
| Banko komisiniai | 9.571 | 8.827 |
| Sukaupimai ataskaitinių metų sąnaudoms, kurių apskaitos dokumentai išrašyti po ataskaitinio laikotarpio | 44.229 | 34.337 |
| Ateinančių laikotarpių bilietų pardavimo pajamos | 2.048.729 | 4.340.749 |
| Iš viso: | 2.217.887 | 4.408.322 |

13. Veiklos rezultatai

13.1. Lentelėje pateikiami Įmonės veiklos rezultatai nuo 2022 m. sausio 1 d. iki 2022 m. birželio 30 d. ir atitinkamą praėjusių metų laikotarpį bei jų pokytis (Eur):

| Rodikliai | 2022-01-01 2022-06-30 | 2021-01-01 2021-06-30 | Pokytis |
|---|--------------------------|--------------------------|--------------------|
| 1. Pardavimo pajamos | 17.954.285 | 10.827.162 | 7.127.122 |
| Reikšmingų sumų detalizavimas: | | | |
| Viešojo keleivinio transporto bilietų pardavimai | 14.144.382 | 8.481.515 | 5.662.867 |
| Vietinės rinkliavos administravimo pajamos | 1.773.829 | 976.630 | 797.199 |
| Pajamos už eismo valdymo sistemų administravimą ir priežiūrą | 838.267 | 689.273 | 148.995 |
| Automobilių stovėjimo aikštelių administravimo pajamos | 794.490 | 413.623 | 380.867 |
| Pajamos už dviračių ir pėsčiųjų tinklo administravimą | 194.724 | 86.016 | 108.708 |
| Pajamos už viešojo transporto infrastruktūros priežiūros organizavimą | 134.404 | 125.370 | 9.034 |
| Kitos pajamos | 74.188 | 54.736 | 19.452 |
| 2. Pardavimo savikaina | (15.371.622) | (9.909.053) | (5.462.569) |
| Reikšmingų sumų detalizavimas: | | | |
| Vežėjų samdos sąnaudos | (12.180.609) | (7.292.873) | (4.887.736) |
| Darbo užmokestis ir susijusios sąnaudos | (1.297.153) | (989.711) | (307.443) |
| Komisinių sąnaudos | (768.140) | (575.575) | (192.565) |
| Remonto ir eksploatacijos sąnaudos | (669.941) | (613.947) | (55.994) |
| Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos | (175.726) | (166.584) | (9.141) |
| Elektros sąnaudos | (77.877) | (87.106) | 9.229 |
| Programinės įrangos priežiūros ir eksploatacijos sąnaudos | (67.973) | (71.859) | 3.886 |
| Transporto sąnaudos | (59.652) | (59.998) | 346 |
| Kitos sąnaudos | (74.551) | (51.400) | (23.150) |
| 3. Pardavimo, bendrosios ir administracinės sąnaudos | (1.696.093) | (1.363.757) | (332.336) |
| Reikšmingų sumų detalizavimas: | | | |
| Darbo užmokestis ir susijusios sąnaudos | (1.211.352) | (1.014.601) | (196.751) |
| Programų aptarnavimo sąnaudos | (81.507) | (15.717) | (65.790) |
| Administracinių patalpų išlaikymo sąnaudos | (40.958) | (33.758) | (13.428) |
| Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos | (47.186) | (27.560) | (19.626) |
| Valdybos narių atlygis | (31.692) | (37.977) | 6.285 |
| Darbuotojų draudimo sąnaudos | (36.710) | (34.700) | (2.010) |
| Skambučių centro paslaugos | (33.633) | (17.188) | (16.445) |
| Reklamos sąnaudos | (32.974) | (42.053) | 9.079 |
| Darbuotojų paieškos sąnaudos | (12.785) | (4.769) | (8.016) |
| Darbo rūbai ir kitos darbo priemonių sąnaudos | (18.842) | (6.700) | (2.101) |
| Darbuotojų mokymai | (8.801) | (11.656) | (2.440) |

Tęsinys kitame lape

Savivaldybės įmonės „Susisiekimo paslaugos“ finansinės ataskaitos už metus, pasibaigusius 2022 m. birželio 30 d. (Eur, jei nenurodyta kitaip)

Įmonės veiklos rezultatai nuo 2022 m. sausio 1 d. iki 2022 m. birželio 30 d. ir atitinkamą praėjusių metų laikotarpį bei jų pokytis (Eur) (tęsinys)

| | | | |
|--|----------------|------------------|------------------|
| Mokesčių sąnaudos (išskyrus pelno mokestį) | (14.096) | (111) | (13.985) |
| Konsultantų paslaugų sąnaudos | (5.207) | (30.407) | 20.775 |
| Prisijungimo prie duomenų bazių mokesčių sąnaudos | (9.633) | (8.013) | (1.620) |
| Ryšio paslaugos | (9.964) | (8.033) | 2.298 |
| Banko komisinių sąnaudos | (5.735) | (1.333) | (4.401) |
| Kitos sąnaudos | (95.020) | (69.181) | (25.839) |
| 4. Kitos veiklos rezultatas | 25.314 | 33.499 | (8.185) |
| 5. Kitos palūkanų ir panašios pajamos | 7.208 | 11 | 7.197 |
| 6. Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos | (299) | (22) | (277) |
| 7. VEIKLOS REZULTATAS (prieš apmokestinimą) | 918.793 | (412.159) | 1.330.952 |

14. Pelno mokestis

14.1. Lentelėje pateikiamas pelno mokesčio sąnaudų detalizavimas nuo 2022 m. sausio 1 d. iki 2022 m. birželio 30 d. ir atitinkamą praėjusių metų laikotarpį (Eur).

| Rodikliai | 2022-01-01 2022-06-30 | 2021-01-01 2021-06-30 |
|---|--------------------------|--------------------------|
| Ataskaitinio laikotarpio pelno mokesčio (sąnaudos) | | |
| Ankstesnių laikotarpių pelno mokesčio pajamos (sąnaudos) | | 284 |
| Atidėtųjų mokesčių pajamos (sąnaudos) dėl laikinųjų skirtumų susidarymo | 11.396 | 8.568 |
| Pelno mokesčio pajamos (sąnaudos), atspindėtos pelno (nuostolių) ataskaitoje | 11.396 | 8.852 |

14.3. Lentelėje pateikiamas atidėtųjų mokesčių pajamų (sąnaudų) dėl laikinųjų skirtumų susidarymo detalizavimas.

| Rodikliai | Apmokestinamųjų laikinųjų skirtumų sumos | | Pelno (nuostolių) ataskaitoje pripažintos atidėtųjų mokesčių sumos | |
|--|--|---------------|--|--------------|
| | 2022-06-30 | 2021-06-30 | 2022-06-30 | 2021-06-30 |
| Atidėtųjų mokesčių pajamos (+) | 75.973 | 52.986 | 11.396 | 8.568 |
| Atostoginių kaupiniai | 75.973 | 52.986 | 11.396 | 8.568 |
| Pensijų ir panašių įsipareigojimų darbuotojams atidėjiniai | | | | |
| Atidėtųjų mokesčių sąnaudos (-) | | | | |
| Atidėtųjų mokesčių pajamos (sąnaudos) dėl laikinųjų skirtumų susidarymo | 75.973 | 52.986 | 11.396 | 8.568 |

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