

SAVIVALDYBĖS ĮMONĖ „SUSISIEKIMO PASLAUGOS“

Vilniaus miesto savivaldybės administracijos  
Miesto ūkio ir transporto departamentui  
Konstitucijos pr. 3  
LT-09601 Vilnius

2015-08-06 Nr. 603

### DĖL 2015 M. II KETVIRČIO FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS

Vadovaudamiesi Vilniaus miesto tarybos 2015 m. gegužės 28 d. sprendimu Nr. 1-54 patvirtintu tvarkos aprašu dėl Vilniaus miesto savivaldybės turinių ir neturtinių teisių įgyvendinimo savivaldybės kontroliuojamose įmonėse pateikiame SI „Susisiekimo paslaugos“ finansinę atskaitomybę už 2014 m. II ketvirtį.

Pridedama: 2015 m. II ketvirčio finansinė atskaitomybė, 25 lapai.

L.e.p. direktorė



Modesta Gusaroviene

Daiva Urniežutė, tel. 8 5 270 9339, [daiva.urnieziute@vilniustransport.lt](mailto:daiva.urnieziute@vilniustransport.lt)

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

**2015 M. BIRŽELIO 30 D. FINANSINĖ ATSKAITOMYBĖ**

## **TURINYS**

BALANSAS	3
PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA	5
NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA	6
PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA	9
AIŠKINAMASIS RAŠTAS	11

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

Patvirtinta

.....  
 Įsakymo Nr.

2015 m. birželio 30 d. BALANSAS  
 2015 m. rugpjūčio 3 d.

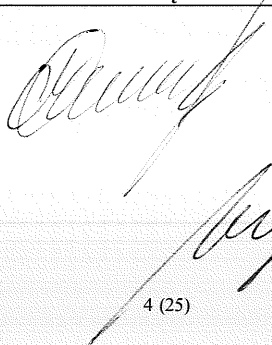
2015 01 01-2015 06 30  
 (ataskaitinis laikotarpis)

Euras  
 (ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr	TURTAS	Pastabos Nr.	2015 m. birželio 30 d.	2014 m. gruodžio 31 d.
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>25.627.937</b>	<b>26.654.687</b>
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS	1,3,4	619.514	717.751
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Prestižas			
I.3.	Patentai, licencijos			
I.4.	Programinė įranga		619.514	717.751
I.5.	Kitas nematerialusis turtas			
II.	MATERIALUSIS TURTAS	2,5,6	13.972.263	14.900.776
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai ir statiniai		5.569.468	5.621.924
II.3.	Mašinos ir įrengimai		7.293.382	8.279.569
II.4.	Transporto priemonės		6.336	11.498
II.5.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai		1.103.077	987.784
II.6.	Nebaigta statyba			
II.7.	Kitas materialusis turtas			
II.8.	Investicinis turtas			
	Žemė			
	Pastatai			
III.	FINANSINIS TURTAS		11.036.160	11.036.160
III.1.	Po vienerių metų gautinos sumos		11.011.845	11.011.845
III.2.	Kitas finansinis turtas		24.315	24.315
<b>B.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>25.613.971</b>	<b>14.598.649</b>
I.	ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS		77.459	107.651
I.1.	Atsargos		61.876	94.483
I.1.1.	Žaliavos ir komplektavimo gaminiai	7	61.876	94.483
I.1.2.	Nebaigta gamyba			
I.1.3.	Pagaminta produkcija			
I.1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti			
I.1.5.	Ilgalaikis materialus turtas, skirtas parduoti			
I.2.	Išankstiniai apmokėjimai		15.583	13.167
I.3.	Nebaigtos vykdyti sutartys			
II.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS	8	24.906.334	13.879.455
II.1.	Pirkėjų įsiskolinimas		459.621	610.259
II.3.	Kitos gautinos sumos		24.446.713	13.269.196
III.	KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS		99.654	331.865
III.1.	Trumpalaikės investicijos			
III.2.	Terminuoti indėliai			
III.3.	Kitas trumpalaikis turtas		99.654	331.865
IV.	PINIGAI IR JŲ EKVIVALENTAI		530.524	279.679
	<b>TURTAS IŠ VISO</b>		<b>51.241.908</b>	<b>41.253.336</b>

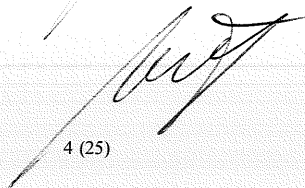
Eil. Nr	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabos Nr.	2015 m. birželio 30 d.	2014 m. gruodžio 31 d.
<b>C.</b>	<b>NUOSAVAS KAPITALAS</b>		<b>4.309.395</b>	<b>3.896.059</b>
I.	ĮMONĖS SAVININKO KAPITALAS	9	3.439.632	3.439.632
II.	TURTA, KURIS PAGAL ĮSTATYMUS GALI BŪTI TIK VALSTYBĖS NUOSAVYBĖ, ATITINKANTIS KAPITALAS			
III.	PERKAINOJIMO REZERVAS (REZULTATAI)			
IV.	REZERVAI		324.408	324.408
IV.1.	Privalomasis		324.408	324.408
IV.2.	Kiti rezervai			
V.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	10	545.355	132.020
V.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		413.335	132.020
V.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		132.020	0
<b>D.</b>	<b>DOTACIJOS, SUBSIDIJOS</b>		<b>9.687.579</b>	<b>10.704.621</b>
<b>E.</b>	<b>MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>37.244.934</b>	<b>26.652.655</b>
I.	PO VIENERIŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	12	11.162.902	11.162.902
I.1	Finansinės skolos		151.057	151.057
I.1.1	Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai		151.057	151.057
I.1.2	Kredito įstaigoms			
I.1.3	Kitos finansinės skolos			
I.2.	Skolos tiekėjams		11.011.845	11.011.845
I.3.	Gauti išankstiniai apmokėjimai			
I.4.	Atidėjimai			
I.4.1	Įsipareigojimų ir reikalavimų padengimo			
I.4.2	Pensijų ir panašių įsipareigojimų			
I.4.3	Kiti atidėjimai			
I.5.	Atidėtieji mokesčiai			
I.6.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	12	26.082.032	15.489.754
II.1	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis		5.364.468	5.740.440
II.2	Finansinės skolos		2.672	5.805
II.2.1.	Kredito įstaigoms			
II.2.2.	Kitos skolos		2.672	5.805
II.3	Skolos tiekėjams		796.705	1.165.566
II.4.	Gauti išankstiniai apmokėjimai		1.151.478	1.178.759
II.5.	Pelno mokesčio įsipareigojimai		11.122	0
II.6.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		342.118	156.087
II.7.	Atidėjimai			
II.8.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		18.413.469	7.243.099
	<b>NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO</b>		<b>51.241.908</b>	<b>41.253.336</b>

L.e.p. direktorė



Modesta Gusaroviene

Finansų ir ekonomikos skyriaus vadovė



Daiva Urnieziute

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

Patvirtinta

.....  
Įsakymo Nr.

**2015 m. birželio 30 d. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA**

2015 m. rugpjūčio 3 d.

2015 01 01-2015 06 30  
(ataskaitinis laikotarpis)

Euras  
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr	Straipsniai	Pastabos Nr.	2015 m. birželio 30 d.	2014 m. birželio 30 d.
I.	<b>PARDAVIMO PAJAMOS</b>	14	<b>28.753.404</b>	<b>29.407.781</b>
II.	<b>PARDAVIMO SAVIKAINA</b>		<b>24.910.699</b>	<b>25.975.888</b>
III.	<b>BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>		<b>3.842.705</b>	<b>3.431.893</b>
IV.	<b>VEIKLOS ŠAUNAUDOS</b>	14	<b>3.376.227</b>	<b>3.385.391</b>
IV.1.	Pardavimo		922.400	1.137.836
IV.2.	Bendrosios ir administracinės		2.453.827	2.247.555
V.	<b>TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>		<b>466.478</b>	<b>46.502</b>
VI.	<b>KITA VEIKLA</b>	14	<b>23.362</b>	<b>62.789</b>
VI.1.	Pajamos		24.844	63.256
VI.2.	Šaunaudos		1.482	467
VII.	<b>FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA</b>	15	<b>(3.564)</b>	<b>(7.212)</b>
VII.1.	Pajamos		406	0
VII.2.	Šaunaudos		3.970	7.212
VIII.	<b>ĮPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>		<b>486.276</b>	<b>102.079</b>
IX.	<b>PAGAUTĖ</b>			
X.	<b>NETEKIMAI</b>			
XI.	<b>PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ</b>		<b>486.276</b>	<b>102.079</b>
XII.	<b>PELNO MOKESTIS</b>		<b>72.941</b>	<b>15.312</b>
XIII.	<b>GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>		<b>413.335</b>	<b>86.767</b>

L.e.p. direktorė

Modesta Gusarovienė

Finansų ir apskaitos skyriaus vadovė

Daiva Urniežiuė

SĮ "Susisiekimo paslaugos"

Įmonės kodas 124644360

Žolyno g. 15, LT-10209 Vilnius

Patvirtinta

Įsakymo Nr.

2015 m. birželio 30 d. NUOSAVO KAPITALO POKYČIO ATASKAITA

2015 01 01-2015 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)		Privilomasis rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto				
<b>1. 2013 m. gruodžio 31 d. likutis</b>	3.439.632	-	-	-	11.585	138.128	174.695	3.764.040	
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas								-	
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas								-	
<b>4. 2013 m. gruodžio 31 d. perskačiuotas likutis</b>	3.439.632	-	-	-	11.585	138.128	174.695	3.764.040	
5. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)								-	
6. Finansinio turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)								-	
7. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)								-	
8. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)								-	
9. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)							86.767	86.767	
10. Dividendai								-	
11. Kitos išmokos								-	
12. Sudaryti rezervai								-	
13. Panaudoti rezervai								-	
14. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas)								-	



40. 2015 m. birželio 30 d. likutis	3.439.632	-	-	-	-	324.408	-	545.355	4.309.395
------------------------------------	-----------	---	---	---	---	---------	---	---------	-----------

L.e.p. direktorė



Modesta Gusaroviene

Finansų ir ekonomikos skyriaus vadovė

Daiva Urniežiūtė

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

Patvirtinta  
 .....  
 Įsakymo Nr.

**2015 m. birželio 30 d. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA**  
 2015 m. rugpjūčio 3 d.

2015 01 01-2015 06 30  
 (ataskaitinis laikotarpis)

Euras  
 (ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2015 m. birželio 30 d.	2014 m. birželio 30 d.
<b>I.</b>	<b>Pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>			
I.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		413.335	86.767
I.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		1.291.873	1.259.263
I.3.	Po vienerių metų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas			
I.4.	Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas		32.607	35.022
I.5.	Išankstinių apmokėjimų (padidėjimas) sumažėjimas		(2.416)	1.682
I.6.	Nebaigtų vykdyti sutarčių (padidėjimas) sumažėjimas			
I.7.	Pirkėjų įsiskolinimo (padidėjimas) sumažėjimas		150.638	28.809
I.8.	Dukterinių ir asocijuotų įmonių skolų (padidėjimas) sumažėjimas			
I.9.	Kitų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas		(11.177.517)	(392.981)
I.10.	Kito trumpalaikio turto (padidėjimas) sumažėjimas		232.211	184.963
I.11.	Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų išankstinių apmokėjimų padidėjimas (sumažėjimas)		0	271.902
I.12.	Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų išankstinių apmokėjimų padidėjimas (sumažėjimas)		(775.247)	(1.206.339)
I.13.	Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		11.122	0
I.14.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		186.031	203.590
I.15.	Atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas)			
I.16.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		11.170.370	1.487.947
I.17.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas		(4.359)	(43.045)
I.18.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		63.987	299.949
I.19.	Kitų nepiniginių straipsnių eliminavimas		(1.017.049)	(1.017.047)
	<b>Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>		<b>575.586</b>	<b>1.200.482</b>
<b>II.</b>	<b>Investicinės veiklos pinigų srautai</b>			
II.1.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas		(265.355)	(323.585)
II.2.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) perleidimas		4.601	
II.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas			
II.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas			
II.5.	Paskolų suteikimas			
II.6.	Paskolų susigrąžinimas			
II.7.	Gauti dividendai, palūkanos		404	0
II.8.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimai		2	0
II.9.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai		(15)	(4.496)
	<b>Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai</b>		<b>(260.363)</b>	<b>(328.081)</b>
<b>III.</b>	<b>Finansinės veiklos pinigų srautai</b>			
III.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais			
III.1.1.	Akcijų išleidimas			
III.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti			

III.1.3.	Savų akcijų supirkimas		
III.1.4.	Dividendų išmokėjimas		
III.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais	(64.378)	(32.927)
III.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		
III.2.1.1.	Paskolų gavimas		
III.2.1.2.	Obligacijų išleidimas		
III.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas	(64.378)	(32.927)
III.2.2.1.	Paskolų grąžinimas		
III.2.2.2.	Obligacijų supirkimas		
III.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos	(3.955)	(2.716)
III.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai	(60.423)	(30.211)
III.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas		
III.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas		
III.2.5.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimai		
III.2.6.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai		
	<b>Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai</b>	<b>(64.378)</b>	<b>(32.927)</b>
IV.	<b>Valiutų kursų pasikeitimo įtaka grynųjų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui</b>		
V.	<b>Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)</b>	<b>250.845</b>	<b>839.474</b>
VI.	<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje</b>	<b>279.679</b>	<b>221.804</b>
VII.	<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje</b>	<b>530.524</b>	<b>1.061.278</b>

L.e.p. direktorė

Modesta Gusarovienė

Finansų ir ekonomikos skyriaus vadovė

Daiva Urniežiuė

SĮ „Susisiekimo paslaugos“

Įmonės kodas 124644360

Žolyno g. 15, Vilnius

## 2015 m. birželio 30 d. finansinės atskaitomybės aiškinamasis raštas

### Bendroji informacija

SĮ „Susisiekimo paslaugos“ 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 turta patikėjimo teise, jeigu perduodamas turtas nėra dotacija, turi būti nurodyta, kurioje nuosavo kapitalo dalyje - įmonės savininko kapitalo ar turta, 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 turta 2011 m. už 69.451 Eur, 2012 m. už 1.224.507 Eur ir 2013 m. už 2.029.826 Eur. Iš viso perduota valdyti patikėjimo teise turto už 3.323.784 Eur, kuris registruotas apskaitoje įmonės savininko kapitalo dalyje. Įmonės savininko kapitalas, įskaitant įstatinį kapitalą, sudaro 3.439.632 Eur.

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

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

2013 m. lapkričio 29 d. įregistruotas SĮ „Susisiekimo paslaugos“ filialas „Transporto projektai“, kurio pagrindinis veiklos tikslas yra naujų transporto rūšių diegimo Vilniaus mieste specialiojo plano sprendimų įgyvendinimas. Filialas savo veiklą pradėjo vykdyti nuo 2014 m. sausio mėn. Filialui „Transporto projektai“ įgyvendinus jam iškeltus tikslus, Įmonės valdybos sprendimu jo veikla išregistruota 2015 m. liepos mėn.

Darbuotojų skaičius atskaitinio 2015 m. birželio 30 d. sudarė 156 ir 2014 m. gruodžio 31 d. -165.

## Apskaitos politika

Įmonės finansinė atskaitomybė parengta vadovaujantis Verslo apskaitos standartų nuostatomis, galiojusiomis 2015 m. birželio 30 d. Įmonė parengė pilną finansinę atskaitomybę, kurią sudaro balansas, pelno (nuostolių) ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita, netiesioginių pinigų srautų ataskaita, aiškinamasis raštas.

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

### (a) Nematerialusis turtas

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

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

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

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

Nematerialiojo turto likvidacinė vertė lygi nuliui.

Balanse nematerialus turtas pateikiamas likutine verte.

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

### (b) Materialusis ilgalaikis turtas

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

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

Pagal Lietuvos Respublikos Seimo 2014-04-17 Lietuvos Respublikos euro įvedimo Lietuvos Respublikoje įstatymą Nr. XII-828 ir nuo 2015-01-01 Lietuvos Respublikos nacionaline valiuta tapus eurui, 2015-01-05 Įmonės direktoriaus įsakymu Nr. 2 pakeista Įmonės apskaitos politika. Iki šio apskaitos politikos pakeitimo Įmonės nusistatyta minimali turto vieneto savikaina kiekvienai turto grupei buvo 1.000,00 Lt, po apskaitos politikos keitimo Įmonės nusistatyta minimali turto vieneto savikaina kiekvienai turto grupei yra 290,00 Eur. Įmonės ilgalaikio materialiojo turto likvidacinė vertė iki pakeitimo buvo nusistatyta 1,00 Lt, po apskaitos politikos pakeitimo yra nusistatyta 1,00 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 neskaiciuojami nuo kito mėnesio 1 dienos po jo nurašymo, perleidimo, priskyrimo investiciniam turtui, ar kitokio perdavimo.

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

Vilniaus miesto savivaldybė nuo 2009 m. iki 2015 m. birželio 30 d. pagal panaudos sutartis yra perdavusi valdyti turto SĮ "Susisiekiama paslauga" už 2.139.353 Eur, Lietuvos nacionalinė vežėjų automobiliais asociacija "LINA VA" 2012 m. pagal panaudos sutartį perdavė turto už 708,01 Eur, iš viso perduota turto valdyti pagal panaudos sutartis už 2.140.061 Eur, kuris apskaitomas Įmonės nebalansinėse sąskaitose.

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

Vilniaus miesto savivaldybės pagal 2011-10-12 panaudos sutartį Nr. A72-1779(2.8.3.18-EM6) perduoti 40 vnt. švieslenčių įtampos maitinimo keitiklių už 779,40 Eur buvo sugedę ir nenaudojami, todėl likviduoti 2015-03-30 pagal 2015-03-20 Vilniaus miesto savivaldybės administracijos E.miesto departamento direktoriaus raštą Nr. A51-

29331/15(3.9.4-EM) dėl švieslenčių maitinimo įtampos keitiklių nurašymo, 2015-03-30 Įmonės direktoriaus įsakymą Nr. 25 dėl turto likvidavimo ir 2015-03-30 Turto likvidavimo pažymą.

**(c) Atsargos**

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

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

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

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

Apskaičiuodama parduotų atsargų savikainą, įmonė taiko FIFO būdą.

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

Įmonės atsargų būklė pateikta 7 lentelėje.

**(d) Gautinos sumos**

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

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

Po vienerių metų gautinas sumas, iš viso 11.011.845 Eur sudaro gautina dotacija iš Vilniaus miesto savivaldybės už projekto „Automatizuotos šviesoforinio reguliavimo ir valdymo sistemos įdiegimas“ vykdymą. Ši suma pateikiama su išlyga, kad bus koreguojama gavus teismo sprendimą dėl vykstančio teismo ginčo tarp Įmonės, AB Nordea Bank Finland ir BUAB „Urbico“ dėl 2006 m. spalio 27 d. pasirašytos rangos sutarties Nr.20061027-1 dėl automatizuotos šviesoforinio reguliavimo ir valdymo sistemos įdiegimo Vilniaus mieste darbų kainos dydžio.

Per vienerius metus gautinas suma iš viso 24.906.334 Eur. Pagrindinę šios sumos dalį sudaro gautina suma iš Vilniaus miesto savivaldybės už lengvatinį keleivių vežimą, iš viso 17.222.848 Eur, bei už automatizuotos šviesoforinio reguliavimo ir valdymo sistemos įdiegimą ir šviesoforų eksploataciją ir priežiūrą, iš viso 7.210.791 Eur bei kitos gautinos sumos iš viešojo transporto bilietų platintojų ir kitų paslaugų pirkėjų. Vilniaus miesto savivaldybės mokėtina suma už automatizuotos šviesoforinio reguliavimo ir valdymo sistemos įdiegimą pateikiama su išlyga, kad bus koreguojama gavus teismo sprendimą dėl vykstančio teismo ginčo tarp Įmonės, AB Nordea Bank Finland ir BUAB „Urbico“ dėl 2006 m. spalio 27 d. pasirašytos rangos sutarties Nr.20061027-1 dėl automatizuotos šviesoforinio reguliavimo ir valdymo sistemos įdiegimo Vilniaus mieste darbų kainos dydžio.

**(e) Pinigai ir pinigų ekvivalentai**

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

**(f) Nuosavas kapitalas**

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

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

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

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

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

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

#### **(g) Dotacijos**

Apskaitoje pripažįstamos dvi dotacijų rūšys:

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

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

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

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

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

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

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

#### **(h) Įsipareigojimai**

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

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

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

Balansė įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius įsipareigojimus.

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

Įmonės po vienerių metų mokėtina suma iš viso yra 11.162.902 Eur. Šią sumą sudaro mokėtina AB DNB Lizingas 151.057 Eur suma pagal 201311F-13190 sutartį ir mokėtina 11.011.845 Eur suma AB Nordea Bank Finland, kuriam BUAB „Urbico“ perleido reikalavimo teises dėl 2006 m. spalio 27 d. pasirašytos rangos sutarties Nr.20061027-1 dėl automatizuotos šviesoforinio reguliavimo ir valdymo sistemos įdiegimo Vilniaus mieste darbų. Ši suma pateikiama neįvertinus FIDIC inžinieriaus UAB „PĮ Konsultacijos“ 2010 m. lapkričio 5 d. išduotos pažymos dėl 2006 m. spalio 27 d. rangos sutarties Nr. 20061027-1 likusių darbų etapo perėmimo ir kainos sumažinimo 7.444.909,16 Eur su išlyga, kad bus koreguojama gavus teismo sprendimą dėl vykstančio teismo ginčo tarp Įmonės, AB Nordea Bank Finland ir BUAB „Urbico“ dėl rangos darbų kainos dydžio.

#### (i) Pajamos

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

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

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

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

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

#### (j) Sąnaudos

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

**(l) Atidėjiniai**

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

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

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

**(m) Pelno mokesčiai**

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

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

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

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

**(n) Valiutos perkainojimas**

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

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

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

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

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

**(o) Neapibrėžtumai**

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

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

**(p) Finansinės rizikos valdymas**

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

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

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

**(q) Pobalansiniai įvykiai**

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

Atskirų balanso straipsnių informacija pateikta 1-15 prieduose.

## Ilgalaikis nematerialus turtas

Rodikliai	Plėtos darbai	Prestižas	Patentai, licencijos ir pan..	Programinė įranga	Kitas nematerialusis turtas	Iš viso
<b>2014 m. gruodžio 31 d. likutinė vertė</b>	-	-	-	<b>717.751</b>	-	<b>717.751</b>
<b>a) Ilgalaikis nematerialusis turtas įsigijimo savikaina</b>						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje				1.205.198		1.205.198
Finansinių metų pokyčiai:						
turto įsigijimas				13.188		13.188
kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)						-
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)						-
<b>2015 m. birželio 30 d.</b>	-	-	-	<b>1.218.386</b>	-	<b>1.218.386</b>
<b>c) Amortizacija</b>						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje				487.446		487.446
Finansinių metų pokyčiai						
finansinių metų amortizacija				111.426		111.426
atstatantys įrašai (-)						-
kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)						-
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)						-
<b>2015 m. birželio 30 d.</b>	-	-	-	<b>598.872</b>	-	<b>598.872</b>
<b>c) Vertės sumažėjimas</b>						
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 +/(-)						-
<b>2015 m. birželio 30 d.</b>	-	-	-	-	-	-
<b>d) 2015 m. birželio 30 d. likutinė vertė (a)-(b)-(c)</b>	-	-	-	<b>619.514</b>	-	<b>619.514</b>

## Ilgalaikis materialus turtas

Rodikliai	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrengimai	Transporto priemonės	Kita įranga, priedaisai, įrankiai ir įrenginiai	Kitas materialu- sis turtas	Iš viso
<b>2014 m. gruodžio 31 d. likutinė vertė</b>	<b>5.621.924</b>	<b>8.279.569</b>	<b>11.498</b>	<b>987.784</b>	<b>-</b>	<b>14.900.776</b>
<b>a) Įsigijimo savikaina</b>						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	6.442.058	19.665.599	163.885	1.818.311		28.089.853
Finansinių metų pokyčiai						
turto įsigijimas				252.167		252.167
perleistas ir nurašytas turtas (-)				(302.347)		(302.347)
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-)						-
<b>2015 m. birželio 30 d.</b>	<b>6.442.058</b>	<b>19.665.599</b>	<b>163.885</b>	<b>1.768.131</b>	<b>-</b>	<b>28.039.673</b>
<b>b) Perkainojimas</b>						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje						
Finansinių metų pokyčiai						
vertės padidėjimas (sumažėjimas) +/-)						-
kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)						-
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-)						-
<b>2015 m. birželio 30 d.</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>c) Nusidėvėjimas</b>						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	820.134	11.386.022	152.388	830.525	-	13.189.068
Finansinių metų pokyčiai						
finansinių metų nusidėvėjimas	52.456	986.196	5.161	136.634		1.180.447
atstatantys įrašai (-)						-
kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)				(302.105)		(302.150)
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-)						-
<b>2015 m. birželio 30 d.</b>	<b>872.590</b>	<b>12.372.218</b>	<b>157.549</b>	<b>665.054</b>	<b>-</b>	<b>14.067.410</b>
<b>d) Vertės sumažėjimas</b>						
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 +/-)						-
<b>Finansinių metų birželio 30 d.</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>e) 2015 m. birželio 30 d. likutinė vertė (a)+(b)-(c)-(d)</b>	<b>5.569.468</b>	<b>7.293.382</b>	<b>6.336</b>	<b>1.103.077</b>	<b>-</b>	<b>13.972.263</b>

Priedas Nr.3

Ilgalaikio nematerialiojo turto nusidėvėjimo normos

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

Priedas Nr.4

Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis nematerialus turtas

Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina (Eur)
Programinė įranga	91.026

Priedas Nr.5

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normos

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

Priedas Nr.6

Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis materialus turtas

Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina
Pastatai	46.634
Transporto priemonės	122.587
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai (kompiuterinė technika ir ryšio priemonės, baldai ir kt.)	304.548

Priedas Nr.7

Atsargos

Rodikliai	2014 m. gruodžio 31 d. likutis	2015 m. birželio 30 d. likutis
Viešojo keleivinio transporto bilietai	22.602	8.573
Kuras	544	768
Rinkliavos, aut. stov. aikštelių, viešojo transporto kortelės	43.851	32.321
Rinkliavos rinkimo aparatų ir šviesoforų atsarginės dalys	26.867	19.615
Kitos prekės	619	599
<b>Iš viso:</b>	<b>94.483</b>	<b>61.876</b>

## Įmonės gautinų sumų būklė

<b>Rodikliai</b>	<b>2014 m. gruodžio 31 d. likutis</b>	<b>2015 m. birželio 30 d. likutis</b>
<b>Po vienerių metų gautinos sumos:</b>	<b>11.011.845</b>	<b>11.011.845</b>
* Vilniaus miesto savivaldybės dotacija projekto "Automatizuotos šviesoforinio reguliavimo ir valdymo sistemos įdiegimas" finansavimui	11.011.845	11.011.845
<b>Per vienerius metus gautinos sumos:</b>	<b>13.879.455</b>	<b>24.906.334</b>
Viešojo transporto bilietų platintojai ir pirkėjai	600.651	450.282
Kiti pirkėjai	9.607	9.340
Vilniaus miesto savivaldybės mokėtinos sumos už lengvatinį keleivių vežimą	6.287.572	17.222.848
Vilniaus miesto savivaldybės mokėtina suma už projekto "Automatizuotos šviesoforinio reguliavimo ir valdymo sistemos įdiegimas" vykdymą	862.196	2.030.734
*Vilniaus miesto savivaldybės dotacija projekto "Automatizuotos šviesoforinio reguliavimo ir valdymo sistemos įdiegimas" finansavimui	5.404.045	4.110.750
Vilniaus miesto savivaldybės mokėtinos sumos už šviesoforų eksploataciją ir priežiūrą	702.039	1.069.307
Vilniaus miesto savivaldybės mokėtinos sumos už rinkliavos administravimą	13.073	13.073
Kitos gautinos sumos	272	0
<b>Iš viso:</b>	<b>24.891.300</b>	<b>35.918.179</b>

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

## Įstatinio kapitalo struktūra

<b>Rodikliai</b>	<b>Akcijų skaičius</b>	<b>Suma</b>
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		
<b>IŠ VISO:</b>	-	-
Įmonės savininko kapitalas	-	3.439.632
Savos akcijos, kurias turi pati įmonė		
Akcijos, kurias turi dukterinės įmonės		
Akcijos, kurias turi asocijuotos įmonės		

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

## Dotacijos ir subsidijos

Dotacijų (subsidijų) rūšys	2014 m. gruodžio 31 d. likutis	Gautos dotacijų/ subsidijų sumos	Gautinos dotacijų/ subsidijų sumos	Panaudotos dotacijų/ subsidijų sumos	2015 m. birželio 30 d. likutis
Dotacijos skirtos turtui įsigyti:					
Parkavimo aikštelė Gedimino pr. 9A	2.395.718			(30.846)	2.364.872
* Šviesoforų centralizuota valdymo sistema	8.308.903			(986.196)	7.322.707
<b>Iš viso:</b>	<b>10.704.621</b>	-	-	<b>(1.017.042)</b>	<b>9.687.579</b>

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

## Įmonės įsipareigojimų būklė

Rodikliai	Skolos ar jų dalys, apmokėtinos		
	per vienerius finansinius metus	po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	po penkerių metų
<b>Mokėtinų sumų skaidymas pagal rūšis</b>			
<b>Finansinės skolos:</b> (Tarp jų dukterinėms ir asocijuotoms įmonėms)			
1. Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai	60.423	151.057	-
2. Kredito įstaigoms			
3. Kitos finansinės skolos	2.672		
<b>Kitos skolos:</b>	<b>26.018.936</b>	<b>11.011.845</b>	-
*Skolos AB Nordea Bank Finland	5.304.045	11.011.845	
Skolos tiekėjams	796.705		
Skolos vežėjams	18.145.211		
Mokėtini dividendai	138.129		
Būsimųjų laikotarpių pajamos	657.913		
Išankstiniai apmokėjimai	493.565		
Kita	483.368		
<b>Iš viso</b>	<b>26.082.031</b>	<b>11.162.902</b>	-

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

## Finansiniai ryšiai su įmonės vadovais ir kitais susijusiais asmenimis

Rodikliai	2015 m. birželio 30 d.	2014 m. birželio 30 d.	2015 m. birželio 30 d. likutis
A. Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais:			
1. Vadovams	146.580	127.058	-
2. Kitiems susijusiems asmenims			
B. Įmonės suteiktos paskolos			
C. Gautos paskolos			
D. Neatlygintai perduotas turtas ir dovanos:			
E. Suteiktos įvairios garantijos įmonės vardu:			
F. Kitos reikšmingos sumos, per metus priskaičiuotos:			
G. Kiti reikšmingi įsipareigojimai įmonei:			
H. Perduotas turtas:			
Vidutinis vadovų skaičius per metus	8	6	

## Prekių ir paslaugų mainai

Rodikliai	2015 m. birželio 30 d.	2014 m. birželio 30 d.
<b>a) VEIKLOS PAJAMOS</b>	<b>28.753.404</b>	<b>29.407.781</b>
Reikšmingų sumų detalizavimas:		
Viešojo keleivinio transporto bilietų pardavimai	17.092.223	17.483.211
Kompensacinės sumos už lengvatinį keleivių vežimą	10.032.363	10.726.656
Parkavimo aikštelių pajamos	310.425	279.825
Rinkliavos rinkimo pajamos	872.709	436.233
Šviesoforų priežiūros ir eksploatavimo pajamos	380.037	399.673
Kitos pajamos	65.647	82.183
<b>b) KITOS VEIKLOS PAJAMOS</b>	<b>24.843</b>	<b>63.256</b>
Reikšmingų sumų detalizavimas:		
Nuomos pajamos	18.299	19.129
Kiti pardavimai	6.544	44.127
<b>c) PARDAVIMO SAVIKAINA</b>	<b>24.910.699</b>	<b>25.975.888</b>
Vežėjų samdos sąnaudos	24.910.699	25.975.888
<b>d) VEIKLOS SĄNAUDOS</b>	<b>3.376.227</b>	<b>3.385.391</b>
Reikšmingų sumų detalizavimas:		
Viešojo transporto bilietų savikaina, įrangos priežiūros, bilietų platinimo ir kontrolės sąnaudos	960.378	1.158.703
Šviesoforų priežiūros ir eksploatavimo sąnaudos	386.942	399.673
Rinkliavos administravimo, parkavimo aikštelių priežiūros sąnaudos	261.126	146.689
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos	1.199.900	1.153.587
Nusidėvėjimo sąnaudos	274.831	242.220
Bendrosios administracinės sąnaudos	293.050	284.519
<b>e) Kitos veiklos sąnaudos</b>	<b>1.482</b>	<b>467</b>
Prieplokos, elektrorolerių priežiūros ir eksploatacinės sąnaudos	1.482	467
<b>e) VEIKLOS REZULTATAS (a + b - c - d-e)</b>	<b>489.839</b>	<b>109.291</b>

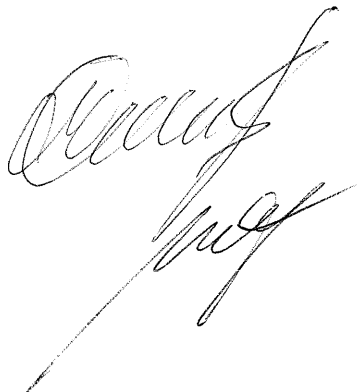
## Finansinės ir investicinės veiklos rezultatai

Rodikliai	2015 m. birželio 30 d.	2014 m. birželio 30 d.
<b>a) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>	<b>406</b>	<b>-</b>
Reikšmingų sumų detalizavimas:		
Banko palūkanos	404	
Delspinigiai ir baudos	1	
Valiutos kurso teigiamas pasikeitimas	1	
<b>b) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>	<b>3.970</b>	<b>7.212</b>
Reikšmingų sumų detalizavimas:		
Palūkanų sąnaudos	3955	2.716
Delspinigiai ir baudos	6	4.494
Valiutos kurso neigiamas pasikeitimas	9	
<b>c) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS (a - b)</b>	<b>(3.564)</b>	<b>(7.212)</b>

## Pelno mokesčio sąnaudos

<b>Rodikliai</b>	<b>2015 m. birželio 30 d.</b>	<b>2014 m. birželio 30 d.</b>
Pelno mokesčio tarifas	15%	15%
Ataskaitinio laikotarpio pelno mokestis	72.941	15.312
Ankstesniųjų metų pelno mokestis		
Atidėtojo pelno mokesčio turtas		
<b>Pelno mokesčio sąnaudos</b>	<b>72.941</b>	<b>15.312</b>

L.e.p. direktorė



Modesta Gusaroviene

Finansų ir ekonomikos skyriaus vadovė

Daiva Urniežiuė