

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

**2015 M. GRUODŽIO 31 D. FINANSINĖ ATSKAITOMYBĖ**

## **TURINYS**

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

SĮ "Susisiekimo paslaugos"  
Įmonės kodas 124644360

Žolyno g. 15, LT-10209 Vilnius

Patvirtinta

.....  
Protokolo

Nr.

## 2015 m. gruodžio 31 d. BALANSAS

2015 01 01-2015 12 31

(ataskaitinis laikotarpis)

Euras

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr	TURTAS	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>21.967.837</b>	<b>26.654.697</b>
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS	1,3,4	550.439	717.751
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Prestižas			
I.3.	Patentai, licencijos			
I.4.	Programinė įranga		550.439	717.751
I.5.	Kitas nematerialusis turtas			
II.	MATERIALUSIS TURTAS	2,5,6	12.831.256	14.900.786
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai ir statiniai		5.491.128	5.621.924
II.3.	Mašinos ir įrengimai		6.307.186	8.279.578
II.4.	Transporto priemonės		3.627	11.497
II.5.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai		1.029.315	987.787
II.6.	Nebaigta statyba			
II.7.	Kitas materialusis turtas			
II.8.	Investicinis turtas			
	Žemė			
	Pastatai			
III.	FINANSINIS TURTAS		8.586.142	11.036.160
III.1.	Po vienerių metų gautinos sumos		8.563.070	11.011.845
III.2.	Kitas finansinis turtas		23.072	24.315
<b>B.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>30.987.687</b>	<b>14.598.649</b>
I.	ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS		79.158	107.650
I.1.	Atsargos		65.493	94.483
I.1.1.	Žaliavos ir komplektavimo gaminiai	7	65.493	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		13.665	13.167
I.3.	Nebaigtos vykdyti sutartys			
II.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS	8	30.588.504	13.879.455
II.1.	Pirkėjų įsiskolinimas		496.357	610.259
II.3.	Kitos gautinos sumos		30.092.147	13.269.196
III.	KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS		44.114	331.865
III.1.	Trumpalaikės investicijos			
III.2.	Terminuoti indėliai			
III.3.	Kitas trumpalaikis turtas		44.114	331.865
IV.	PINIGAI IR JŲ EKVIVALENTAI		275.911	279.679
	<b>TURTAS IŠ VISO</b>		<b>52.955.524</b>	<b>41.253.346</b>

Eil. Nr	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
<b>C.</b>	<b>NUOSAVAS KAPITALAS</b>		<b>4.634.669</b>	<b>3.896.060</b>
I.	ĮMONĖS SAVININKO KAPITALAS	9	3.439.632	3.439.632
II.	TURTĄ, KURIS PAGAL ĮSTATYMUS GALI BŪTI TIK VALSTYBĖS NUOSAVYBĖ, ATITINKANTIS KAPITALAS			
III.	PERKAINOJIMO REZERVAS (REZULTATAI)			
IV.	REZERVAI		390.418	324.408
IV.1.	Privalomasis		324.408	324.408
IV.2.	Kiti rezervai		66.010	
V.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	10	804.619	132.020
V.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		804.619	132.020
V.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		0	0
<b>D.</b>	<b>DOTACIJOS, SUBSIDIJOS</b>		<b>8.670.537</b>	<b>10.704.621</b>
<b>E.</b>	<b>MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>39.650.318</b>	<b>26.652.665</b>
I.	PO VIENERIŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	12	8.593.281	11.162.902
I.1	Finansinės skolos		30.211	151.057
I.1.1	Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai		30.211	151.057
I.1.2	Kredito įstaigoms			
I.1.3	Kitos finansinės skolos			
I.2.	Skolos tiekėjams		8.563.070	11.011.845
I.3.	Gauti išankstiniai apmokėjimai			
I.4.	Atidėjimai		0	0
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	31.057.037	15.489.763
II.1	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis		7.005.325	5.740.440
II.2	Finansinės skolos		0	5.805
II.2.1.	Kredito įstaigoms			
II.2.2.	Kitos skolos		0	5.805
II.3	Skolos tiekėjams		631.311	1.165.566
II.4.	Gauti išankstiniai apmokėjimai		1.300.262	1.178.759
II.5.	Pelno mokesčio įsipareigojimai		76.598	
II.6.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		148.467	156.087
II.7.	Atidėjimai		0	0
II.8.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		21.895.074	7.243.106
	<b>NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO</b>		<b>52.955.524,00</b>	<b>41.253.346</b>

Automobilių stovėjimo priežiūros departamento vadovė  
laikintai pavaduojanti l.e.p. direktorę



Daiva Bucevičienė

Vyr. finansininkė



Daiva Urniežutė

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

Patvirtinta

.....  
Protokolo Nr.

**2015 m. gruodžio 31 d. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA**

2015 01 01-2015 12 31  
(ataskaitinis laikotarpis)

Euras  
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
I.	PARDAVIMO PAJAMOS	14	56.825.237	58.549.853
II.	PARDAVIMO SAVIKAINA		49.619.888	51.569.307
III.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		7.205.349	6.980.546
IV.	VEIKLOS ŠAŪAUDOS	14	6.292.105	6.941.145
IV.1.	Pardavimo		1.675.841	2.291.669
IV.2.	Bendrosios ir administracinės		4.616.264	4.649.476
V.	TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)		913.244	39.401
VI.	KITA VEIKLA	14	42.268	121.658
VI.1.	Pajamos		43.470	123.839
VI.2.	Šaūaudos		1.202	2.181
VII.	FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA	15	(6.184)	(12.385)
VII.1.	Pajamos		649	139
VII.2.	Šaūaudos		6.833	12.524
VIII.	IPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)		949.328	148.674
IX.	PAGAUTĖ			
X.	NETEKIMAI			
XI.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		949.328	148.674
XII.	PELNO MOKESTIS		144.709	16.654
XIII.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		804.619	132.020

Automobilių stovėjimo priežiūros departamento vadovė  
laikusiai pavaduojanti l.e.p. direktorę

Daiva Bucevičienė

Vyr. finansininkė

Daiva Urniežutė

SI "Susisiekimo paslaugos"

Įmonės kodas 124644360

Žolyno g. 15, LT-10209 Vilnius

Patvirtinta

.....

Protokolo Nr.

### 2015 m. gruodžio 31 d. NUOSAVO KAPITALO POKYČIO ATASKAITA

2015 01 01-2015 12 31

(ataskaitinis laikotarpis)

Euras

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

	Įmonės savininko kapitalas	Turtas, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas (rezultatai)		Įstatymo numatyti rezervai	Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto				
1. Likutis užpraėjusių finansinių metų pabaigoje 2013.12.31	3.439.632	0	0	0	11.585	138.128	174.695	3.764.040	3.439.632
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas								0	
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas								0	
4. Perskaiciuotas likutis užpraėjusių finansinių metų pabaigoje 2013.12.31	3.439.632	0	0	0	11.585	138.128	174.695	3.764.040	3.439.632
5. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)								0	
6. Finansinio turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)								0	
7. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)								0	
8. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)								0	
9. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)							132.020	132.020	
10. Dividendai								0	
11. Kitos išmokos								0	
12. Sudaryti rezervai					312.823			312.823	

13. Panaudoti rezervai										(138.128)	(174.695)	(312.823)	
14. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas)												0	
15. Įnašai nuostoliams padengti												0	
<b>16. Likutis praėjusių finansinių metų pabaigoje 2014.12.31</b>	<b>3.439.632</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>324.408</b>	<b>0</b>	<b>132.020</b>	<b>132.020</b>	<b>0</b>	<b>132.020</b>	<b>132.020</b>	<b>3.439.632</b>
17. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)												0	
18. Finansinio turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)												0	
19. Savų akcijų įsigijimas												0	
20. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)												0	
21. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)								804.619	804.619		804.619	804.619	
22. Dividendai								(66.010)	(66.010)		(66.010)	(66.010)	
23. Kitos išmokos												0	
24. Sudaryti rezervai								66.010	(66.010)		(66.010)	0	
25. Panaudoti rezervai												0	
26. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas)												0	
27. Įnašai nuostoliams padengti												0	
<b>28. Likutis ataskaitinių finansinių metų pabaigoje 2015.12.31</b>	<b>3.439.632</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>324.408</b>	<b>0</b>	<b>66.010</b>	<b>804.619</b>	<b>66.010</b>	<b>804.619</b>	<b>4.634.669</b>	<b>3.439.632</b>

Automobilių stovėjimo priežiūros departamento vadovė  
laikinai pavaduojanti l.e.p. direktorę

Daiva Bucevičienė

Vyr. finansininkė

Daiva Urniežiuotė

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

Patvirtinta  
 .....  
 Protokolo Nr.

## 2015 m. gruodžio 31 d. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2015 01 01-2015 12 31  
 (ataskaitinis laikotarpis)

Euras  
 (ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta- bos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
<b>I.</b>	<b>Pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>			
I.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		804.619	132.020
I.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		2.584.628	2.519.268
I.3.	Po vienerių metų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas		2.450.018	2.445.233
I.4.	Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas		28.990	18.175
I.5.	Išankstinių apmokėjimų (padidėjimas) sumažėjimas		(498)	813
I.6.	Nebaigtų vykdyti sutarčių (padidėjimas) sumažėjimas			
I.7.	Pirkėjų įsiskolinimo (padidėjimas) sumažėjimas		113.902	(111.103)
I.8.	Dukterinių ir asocijuotų įmonių skolų (padidėjimas) sumažėjimas			
I.9.	Kitų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas		(16.822.951)	10.603.913
I.10.	Kito trumpalaikio turto (padidėjimas) sumažėjimas		287.751	(88.138)
I.11.	Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų išankstinių apmokėjimų padidėjimas (sumažėjimas)		(2.569.621)	(2.297.718)
I.12.	Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų išankstinių apmokėjimų padidėjimas (sumažėjimas)		846.328	1.071.841
I.13.	Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		76.598	0
I.14.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		(7.620)	21.464
I.15.	Atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas)		0	0
I.16.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		14.651.968	(11.572.043)
I.17.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas		(8.762)	(44.330)
I.18.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		127.029	12.385
I.19.	Kitų nepiniginų straipsnių eliminavimas		(2.100.094)	(2.050.650)
	<b><u>Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai</u></b>		<b>462.285</b>	<b>661.130</b>
<b>II.</b>	<b>Investicinės veiklos pinigų srautai</b>			
II.1.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas		(375.089)	(500.372)
II.2.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) perleidimas		36.065	136
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		245	139
II.9.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai		(16)	(4.595)
	<b><u>Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai</u></b>		<b>(338.391)</b>	<b>(504.692)</b>
<b>III.</b>	<b>Finansinės veiklos pinigų srautai</b>			
III.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		0	0
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		(127.662)	(98.563)
III.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		0	0
III.2.1.1.	Paskolų gavimas			
III.2.1.2.	Obligacijų išleidimas			
III.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		(127.662)	(98.563)
III.2.2.1.	Paskolų grąžinimas			
III.2.2.2.	Obligacijų supirkimas			
III.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		(6.817)	(7.929)
III.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai		(120.845)	(90.634)
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><u>Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai</u></b>		<b>(127.662)</b>	<b>(98.563)</b>
<b>IV.</b>	<b>Valiutų kursų pasikeitimo įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui</b>			
<b>V.</b>	<b>Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)</b>		<b>(3.768)</b>	<b>57.875</b>
<b>VI.</b>	<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje</b>		<b>279.679</b>	<b>221.804</b>
<b>VII.</b>	<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje</b>		<b>275.911</b>	<b>279.679</b>

Automobilių stovėjimo priežiūros departamento vadovė  
laikintai pavaduojanti l.e.p. direktorę



Daiva Bucevičienė

Vyr. finansininkė



Daiva Urniežutė

SĮ „Susisiekimo paslaugos”

Įmonės kodas 124644360

Žolyno g. 15, Vilnius

## 2015 m. gruodžio 31 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 turtą patikėjimo teise, jeigu perduodamas turtas nėra dotacija, turi būti nurodyta, kurioje nuosavo kapitalo dalyje - įmonės savininko kapitalo ar turtą, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkančio kapitalo - turi būti registruojamas įmonės turto vertės padidėjimas. Vilniaus miesto savivaldybė patikėjimo teise perdavė SĮ „Susisiekimo paslaugos” valdyti turtą 2011 m. už 69.451 Eur, 2012 m. už 1.224.507 Eur 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 keleiviniu 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 Tiltu g. 14, Vilnius.

2013 m. lapkričio 29 d. įregistruotas SĮ „Susisiekimo paslaugos” filialas „Transporto projektai“, kurio pagrindinis veiklos tikslas - 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 išskeltus tikslus, Įmonės valdybos sprendimu jo veikla išregistruota 2015 m. liepos mėn.

Darbuotojų skaičius 2015 m. gruodžio 31 d. sudarė 153 ir 2014 m. gruodžio 31 d. -165.

## Apskaitos politika

Įmonės finansinė atskaitomybė parengta vadovaujantis Verslo apskaitos standartų nuostatomis, galiojusiomis 2015 m. gruodžio 31 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 vertė didinama ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina ir patikslinamas turto naudingo tarnavimo laikotarpis;
- ii) jei rekonstravimas ar remontas tik pagerina naudingąsias turto savybes, bet nepailgina jo naudingo tarnavimo laiko, šių darbų vertė didinama ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina;
- iii) jei rekonstravimas ar remontas nepagerina naudingųjų turto savybių, bet pailgina jo naudingo tarnavimo laiką, šių darbų vertė didinama ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina ir patikslinamas turto naudingo tarnavimo laikas.
- iv) jei turto rekonstravimas ar remontas nepagerina naudingųjų turto savybių ir nepailgina jo naudingo tarnavimo laiko, šių darbų vertė pripažįstama ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis.

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

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

Parengus ilgalaikį materialųjį turtą naudoti, jo nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio 1 dienos. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas 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. gruodžio 31 d. pagal panaudos sutartis yra perdavusi valdyti turto ŠĮ "Susisiekimą paslaugos" 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 įtampas 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 8.563.070 Eur sudaro gautina dotacija iš Vilniaus miesto savivaldybės už projekto „Automatizuotos šviesoforinio reguliavimo ir valdymo sistemos įdiegimas“ vykdymą. Ši suma pateikiama su išlyga, 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 30.588.504 Eur. Pagrindinę šios sumos dalį sudaro gautina suma iš Vilniaus miesto savivaldybės už lengvatinį keleivių vežimą, iš viso 20.972.262 Eur, bei už automatizuotos šviesoforinio reguliavimo ir valdymo sistemos įdiegimą ir šviesoforų eksploataciją ir priežiūrą, iš viso 9.119.787 Eur ir 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 turto, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkančio kapitalo - turi būti registruojamas įmonės turto vertės padidėjimas. Įmonei perduodamas patikėjimo teise valdyti turtas laikytinas dotacija, jeigu šis turtas yra trumpalaikis. Sprendime dėl turto perdavimo patikėjimo teise turi būti nurodyta, kad turtas yra dotacija.

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

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

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

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

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

Apskaitoje pripažįstamos dvi dotacijų rūšys:

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

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

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

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

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

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

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

#### **(h) Įsipareigojimai**

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

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

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

Balanse įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius įsipareigojimus.

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

Įmonės po vienerių metų mokėtina suma iš viso yra 8.593.281 Eur. Šią sumą sudaro mokėtina AB DNB Lizingas 30.211 Eur suma pagal 201311F-13190 sutartį ir mokėtina 8.563.070 Eur suma AB Nordea Bank Finland, kuriam BUAB „Urbico“ perleido reikalavimo teises dėl 2006 m. spalio 27 d. pasirašytos rangos sutarties Nr.20061027-1 dėl automatizuotos šviesoforinio reguliavimo ir valdymo sistemos įdiegimo Vilniaus mieste darbų. Ši suma pateikiama 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 grąžinimą ir nukainojimą. Prekių pardavimo pajamos pripažįstamos, registruojamos apskaitoje ir pateikiamos finansinėje atskaitomybėje tuomet, kai prekės yra parduotos, o pajamų suma gali būti patikimai įvertinta. Paslaugų teikimo pajamos pripažįstamos, registruojamos apskaitoje ir pateikiamos finansinėje atskaitomybėje tuomet, kai sandoris yra baigtas, o pajamų suma ir sąnaudų suma, susijusi su paslaugų teikimo sandorių ir jo pasibaigimu, gali būti patikimai įvertintos.

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

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

Įmonės pajamoms nepriskiriamos kompensacijos už nuostolius, patirtus vežėjų vykdant kelevinio 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 bendrojo pripažinimo kriterijus:

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

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

**(m) Pelno mokestis**

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

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

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

Pelno mokesčio sąnaudų detalizavimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje atvaizduotas aiškinamojo rašto 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.

Automobilių stovėjimo priežiūros departamento vadovė  
laikintai pavaduojanti l.e.p. direktorę



Daiva Bucevičienė

Vyr. finansininkė



Daiva Urniežiuotė

## Ilgalaikis nematerialus turtas

Rodikliai	Plėtos darbai	Prestižas	Patentai, licencijos ir pan..	Programinė įranga	Kitas nematerialusis turtas	Iš viso
<b>Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje</b>	-	-	-	717.751	-	717.751
<b>a) Ilgalaikis nematerialusis turtas įsigijimo savikaina</b>						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje				1.205.197		1.205.197
Finansinių metų pokyčiai:						
turto įsigijimas				62.744		62.744
kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)						-
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)						-
<b>Finansinių metų pabaigoje:</b>	-	-	-	<b>1.267.941</b>	-	<b>1.267.941</b>
<b>c) Amortizacija</b>						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje				487.446		487.446
Finansinių metų pokyčiai						
finansinių metų amortizacija				230.056		230.056
atstatantys įrašai (-)						-
kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)						-
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)						-
<b>Finansinių metų pabaigoje:</b>	-	-	-	<b>717.502</b>	-	<b>717.502</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>Finansinių metų pabaigoje:</b>	-	-	-	-	-	-
<b>d) 2015 m. gruodžio 31 d. likutinė vertė (a)-(b)-(c)</b>	-	-	-	<b>550.439</b>	-	<b>550.439</b>

## Ilgalaikis materialus turtas

Rodikliai	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrengimai	Transporto priemonės	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	Kitas materialu- sis turtas	Iš viso
<b>Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje</b>	<b>5.621.924</b>	<b>8.279.578</b>	<b>11.497</b>	<b>987.787</b>	<b>-</b>	<b>14.900.786</b>
<b>a) Įsigijimo savikaina</b>						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	6.442.058	19.665.600	163.885	1.818.311		28.089.854
Finansinių metų pokyčiai						
turto įsigijimas				312.722		312.722
perleistas ir nurašytas turtas (-)	(56.476)		(16.420)	(302.723)		(375.619)
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)						
<b>Finansinių metų pabaigoje:</b>	<b>6.385.582</b>	<b>19.665.600</b>	<b>147.465</b>	<b>1.828.310</b>	<b>-</b>	<b>28.026.957</b>
<b>b) Perkainojimas</b>						
<b>Finansinių metų pabaigoje:</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	830.524	-	13.189.068
Finansinių metų pokyčiai						
finansinių metų nusidėvėjimas	103.735	1.972.392	7.870	270.576		2.354.572
atstatantys įrašai (-)						
kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)	(29.414)		(16.420)	(302.105)		(347.939)
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)						
<b>Finansinių metų pabaigoje:</b>	<b>894.454</b>	<b>13.358.414</b>	<b>143.838</b>	<b>798.995</b>	<b>-</b>	<b>15.195.701</b>
<b>d) Vertės sumažėjimas</b>						
<b>Finansinių metų pabaigoje:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>e) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a)+(b)-(c)-(d)</b>	<b>5.491.128</b>	<b>6.307.186</b>	<b>3.627</b>	<b>1.029.315</b>	<b>-</b>	<b>12.831.256</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	116.732
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai (kompiuterinė technika ir ryšio priemonės, baldai ir kt.)	423.021

Priedas Nr.7

Atsargos

Rodikliai	Likutis finansinių metų pabaigoje	Likutis finansinių metų pradžioje
Viešojo keleivinio transporto bilietai	10141	22.602
Kuras	481	544
Rinkliavos, aut. stov. aikštelių, viešojo transporto kortelės	34713	43.851
Rinkliavos rinkimo aparatų ir šviesoforų atsarginės dalys	19615	26.867
Kitos prekės	543	619
<b>Iš viso:</b>	<b>65.493</b>	<b>94.483</b>

Įmonės gautinų sumų būklė

<b>Rodikliai</b>	<b>Likutis finansinių metų pabaigoje</b>	<b>Likutis finansinių metų pradžioje</b>
<b>Po vienerių metų gautinos sumos:</b>	<b>8.563.070</b>	<b>11.011.845</b>
* Vilniaus miesto savivaldybės dotacija projekto "Automatizuotos šviesoforinio reguliavimo ir valdymo sistemos įdiegimas" finansavimui	8.563.070	11.011.845
<b>Per vienerius metus gautinos sumos:</b>	<b>30.588.504</b>	<b>13.879.455</b>
Viešojo transporto bilietų platintojai ir pirkėjai	487.518	600.651
Kiti pirkėjai	8.839	9.607
Vilniaus miesto savivaldybės mokėtinos sumos už lengvatinį keleivių vežimą	20.972.262	6.287.572
Vilniaus miesto savivaldybės mokėtina suma už projekto "Automatizuotos šviesoforinio reguliavimo ir valdymo sistemos įdiegimas" vykdymą	1.752.240	862.196
*Vilniaus miesto savivaldybės dotacija projekto "Automatizuotos šviesoforinio reguliavimo ir valdymo sistemos įdiegimas" finansavimui	6.128.427	5.404.045
Vilniaus miesto savivaldybės mokėtinos sumos už šviesoforų eksploataciją ir priežiūrą	1.239.120	702.039
Vilniaus miesto savivaldybės mokėtinos sumos už rinkliavos administravimą	0	13.073
Kitos gautinos sumos	98	272
<b>Iš viso:</b>	<b>39.151.574</b>	<b>24.891.300</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. Privilegijuotosios 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.

## Pelno paskirstymo projektas

<b>Straipsniai</b>	<b>Suma (Eur)</b>
Nepaskirstytasis rezultatas - pelnas (nuostoliai) - praėjusių finansinių metų pabaigoje	0
Grynasis finansinių metų rezultatas - pelnas (nuostoliai)	804.619
Paskirstytinas rezultatas - pelnas (nuostoliai) - finansinių metų pabaigoje	804.619
Pervedimai iš rezervų	
Paskirstytinas pelnas (nuostoliai)	66.010
Pelno paskirstymas:	870.629
- į įstatymo numatytus rezervus	
- į kitus rezervus	19.555
- dividendams išmokėti	435.315
Pelno įmoka mokama į savivaldybės biudžetą	415.759
Nepaskirstytasis rezultatas - pelnas (nuostoliai) - finansinių metų pabaigoje	0

## Dotacijos ir subsidijos

<b>Dotacijų (subsidijų) rūšys</b>	<b>Likutis finansinių metų pradžioje</b>	<b>Gautos dotacijų/ subsidijų sumos</b>	<b>Gautinos dotacijų/ subsidijų sumos</b>	<b>Panaudotos dotacijų/ subsidijų sumos</b>	<b>Likutis finansinių metų pabaigoje</b>
Dotacijos skirtos turtui įsigyti:					
Parkavimo aikštelė Gedimino pr. 9A	2.395.718			(61.692)	2.334.026
* Šviesoforų centralizuota valdymo sistema	8.308.903			(1.972.392)	6.336.511
<b>Iš viso:</b>	<b>10.704.621</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(2.034.084)</b>	<b>8.670.537</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

<b>Rodikliai</b>	<b>Skolos ar jų dalys, apmokėtinos</b>		
	<b>per vienerius finansinius metus</b>	<b>po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus</b>	<b>po penkerių metų</b>
<b>Mokėtinų sumų skaidymas pagal rūšis</b>			
<b>Finansinės skolos:</b> (Tarp jų dukterinėms ir asocijuotoms įmonėms)			
1. Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai	120.845	30.211	-
2. Kredito įstaigoms			
3. Kitos finansinės skolos			
<b>Kitos skolos:</b>	<b>30.936.192</b>	<b>8.563.070</b>	<b>-</b>
*Skolos AB Nordea Bank Finland	6.884.480	8.563.070	
Skolos tiekėjams	631.311		
Skolos vežėjams	21.622.959		
Mokėtini dividendai	138.129		
Būsimųjų laikotarpių pajamos	770.763		
Išankstiniai apmokėjimai	529.499		
Kita	359.051		
<b>Iš viso</b>	<b>31.057.037</b>	<b>8.593.281</b>	<b>-</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	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
A. Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais:		
1. Vadovams	270.236	240.092
2. Kitiems susijusiems asmenims		
B. Įmonės suteiktos paskolos		
C. Gautos paskolos		
D. Neatlygintinai perduotas turtas ir dovanos:		
E. Suteiktos įvairios garantijos įmonės vardu:		
F. Kitos reikšmingos sumos, per metus priskaičiuotos:		
G. Kiti reikšmingi įsipareigojimai įmonei:		
H. Perduotas turtas:		
Vidutinis vadovų skaičius per metus	8	7

Prekių ir paslaugų mainai

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
<b>a) VEIKLOS PAJAMOS</b>	<b>56.825.237</b>	<b>58.549.853</b>
Reikšmingų sumų detalizavimas:		
Viešojo keleivinio transporto bilietų pardavimai	34.380.842	35.143.920
Kompensacinės sumos už lengvatinį keleivių vežimą	19.130.970	20.909.506
Parkavimo aikštelių pajamos	639.679	597.292
Rinkliavos rinkimo pajamos	1.790.204	942.734
Šviesoforų priežiūros ir eksploataavimo pajamos	741.363	793.304
Kitos pajamos	142.179	163.098
<b>b) KITOS VEIKLOS PAJAMOS</b>	<b>43.470</b>	<b>123.839</b>
Reikšmingų sumų detalizavimas:		
Nuomos pajamos	32.274	39.053
Kiti pardavimai	11.196	84.786
<b>c) PARDAVIMO SAVIKAINA</b>	<b>49.619.888</b>	<b>51.569.307</b>
Vežėjų sandos sąnaudos	49.619.888	51.569.307
<b>d) VEIKLOS SĄNAUDOS</b>	<b>6.292.105</b>	<b>6.941.145</b>
Reikšmingų sumų detalizavimas:		
Viešojo transporto bilietų savikaina, įrangos priežiūros, bilietų platinimo ir kontrolės sąnaudos	1.752.255	2.351.817
Šviesoforų priežiūros ir eksploataavimo sąnaudos	748.268	793.488
Rinkliavos administravimo, parkavimo aikštelių priežiūros sąnaudos	445.220	334.907
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos	2.202.698	2.255.342
Nusidėvėjimo sąnaudos	550.543	485.182
Bendrosios administracinės sąnaudos	593.121	720.409
<b>e) Kitos veiklos sąnaudos</b>	<b>1.202</b>	<b>2.181</b>
Prieplaukos, elektrorolerių priežiūros ir eksploatacinės sąnaudos	1.202	2.181
<b>e) VEIKLOS REZULTATAS (a + b - c - d-e)</b>	<b>955.512</b>	<b>161.058</b>

## Finansinės ir investicinės veiklos rezultatai

<b>Rodikliai</b>	<b>Finansiniai metai</b>	<b>Praėję finansiniai metai</b>
<b>a) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>	<b>649</b>	<b>139</b>
Reikšmingų sumų detalizavimas:		
Banko palūkanos	404	0
Delspinigiai ir baudos	243	0
Valiutos kurso teigiamas pasikeitimas	2	139
<b>b) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>	<b>6.833</b>	<b>12.524</b>
Reikšmingų sumų detalizavimas:		
Palūkanų sąnaudos	6.817	81
Delspinigiai ir baudos	6	4.514
Valiutos kurso neigiamas pasikeitimas	10	7.929
<b>c) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS (a - b)</b>	<b>(6.184)</b>	<b>(12.385)</b>

## Pelno mokesčio sąnaudos

<b>Rodikliai</b>	<b>Finansiniai metai</b>	<b>Praėję finansiniai metai</b>
Pelno mokesčio tarifas	15%	15%
Ataskaitinio laikotarpio pelno mokestis	143.466	20.195
Ankstesniųjų metų pelno mokestis	0	0
Atidėtojo pelno mokesčio turtas	1.243	(3.541)
<b>Pelno mokesčio sąnaudos</b>	<b>144.709</b>	<b>16.654</b>