



Vilnius, 2021 m. balandžio 02 d.

SI „Susisieikimo paslaugos“

*2020 m. finansinių ataskaitų rinkinys,
nepriklausomo auditoriaus išvada ir audito ataskaita*



NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

SĮ „Susisiekimo paslaugos“ savininkui

Išvada dėl finansinių ataskaitų audito

Nuomonė

Mes atlikome SĮ „Susisiekimo paslaugos“ (toliau – Įmonės) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2020 m. gruodžio 31 d. balansas ir tą dieną pasibaigusių metų pelno (nuostolių) ataskaita, pinigų srautų ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita, aiškinamasis raštas, įskaitant reikšmingų apskaitos metodų santrauką, auditą.

Mūsų nuomone, pridėtos finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais teisingai pateikia apie Įmonės 2020 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį ir tą dieną pasibaigusių metų finansinius veiklos rezultatus ir pinigų srautus pagal verslo apskaitos standartus.

Pagrindas nuomonei pareikšti

Auditą atlikome pagal tarptautinius audito standartus (toliau – TAS). Mūsų atsakomybė pagal šiuos standartus išsamiai apibūdinti šios išvados skyriuje „Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą“. Mes esame nepriklausomi nuo Įmonės pagal Tarptautinių buhalterijų etikos standartų valdybos išleistą Buhalterijų profesionalų etikos kodeksą (toliau – TBESV kodeksas) ir Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymo reikalavimus, susijusius su auditu Lietuvos Respublikoje. Mes taip pat laikomės kitų etikos reikalavimų, susijusių su Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymu ir TBESV kodeksu. Mes tikime, kad mūsų surinkti audito įrodymai yra pakankami ir tinkami mūsų nuomonei pagrįsti.

Kita informacija

Kitą informaciją sudaro informacija, pateikta Įmonės veiklos ataskaitoje, tačiau ji neapima finansinių ataskaitų ir mūsų auditoriaus išvados apie jas. Vadovybė yra atsakinga už kitos informacijos pateikimą.

Mūsų nuomonė apie finansines ataskaitas neapima kitos informacijos ir mes nepateikiame jokios formos užtikrinimo išvados apie ją.

Atliekant finansinių ataskaitų auditą, mūsų atsakomybė yra perskaityti kitą informaciją ir apsvarstyti, ar yra reikšmingų neatitiktimų informacijai, pateiktai finansinėse ataskaitose, arba mūsų žinioms, pagrįstoms atliktu auditu, ir ar ji yra kitaip reikšmingai iškraipyta. Jeigu remdamiesi atliktu darbu pastebime reikšmingą kitos informacijos iškraipymą, mes turime atskleisti šį faktą. Mes neturime su tuo susijusių pastebėjimų.

Mes taip pat privalome įvertinti, ar Įmonės veiklos ataskaitoje pateikta finansinė informacija atitinka tų pačių finansinių metų finansines ataskaitas bei ar veiklos ataskaita buvo parengta laikantis taikomų teisinių reikalavimų. Mūsų nuomone, pagrįsta finansinių ataskaitų audito metu atliktu darbu, visais reikšmingais atžvilgiais:

- Įmonės veiklos ataskaitoje pateikti finansiniai duomenys atitinka tų pačių finansinių metų finansinių ataskaitų duomenis; ir
- Įmonės veiklos ataskaita buvo parengta laikantis LR valstybės ir savivaldybės įmonių įstatymo reikalavimų.

Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už finansines ataskaitas

Vadovybė yra atsakinga už šių finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal verslo apskaitos standartus, ir tokią vidaus kontrolę, kokia, vadovybės nuomone, yra būtina finansinėms ataskaitoms parengti be reikšmingų iškraipymų dėl apgaulės ar klaidos.



Rengdama finansines ataskaitas vadovybė privalo įvertinti Įmonės gebėjimą tęsti veiklą ir atskleisti (jei būtina) dalykus, susijusius su veiklos tęstinumu ir veiklos tęstinumo apskaitos principo taikymu, išskyrus tuos atvejus, kai vadovybė ketina likviduoti Įmonę ar nutraukti veiklą arba neturi kitų realių alternatyvų, tik taip pasielgti.

Už valdymą atsakingi asmenys privalo prižiūrėti Įmonės finansinių ataskaitų rengimo procesą.

Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą

Mūsų tikslas yra gauti pakankamą užtikrinimą dėl to, ar finansinės ataskaitos kaip visuma nėra reikšmingai iškraipytos dėl apgaulės ar klaidos, ir išleisti auditoriaus išvadą, kurioje pateikiama mūsų nuomonė. Pakankamas užtikrinimas – tai aukšto lygio užtikrinimas, o ne garantija, kad reikšmingą iškraipymą, jeigu jis yra, visada galima nustatyti per auditą, kuris atliekamas pagal TAS. Iškraipymai, kurie gali atsirasti dėl apgaulės ar klaidos, laikomi reikšmingais, jeigu galima pagrįstai numatyti, kad atskirai ar kartu jie gali turėti didelės įtakos vartotojų ekonominiams sprendimams, priimamiems remiantis finansinėmis ataskaitomis.

Atlikdami auditą pagal TAS, viso audito metu priėmėme profesinius sprendimus ir laikėmės profesinio skepticizmo principo. Mes taip pat:

- Nustatėme ir įvertinome finansinių ataskaitų reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės arba klaidų riziką, suplanavome ir atlikome procedūras kaip atsaką į tokią riziką ir surinkome pakankamą tinkamų audito įrodymų mūsų nuomonei pagrįsti. Reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės neaptikimo rizika yra didesnė nei reikšmingo iškraipymo dėl klaidų neaptikimo rizika, nes apgaule gali būti sukčiavimas, klastojimas, tyčinis praleidimas, klaidingas aiškinimas arba vidaus kontrolių nepaisymas.
- Supratome su auditu susijusias vidaus kontroles, kad galėtume suplanuoti konkrečiomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, o ne tam, kad galėtume pareikšti nuomonę apie Įmonės vidaus kontrolės veiksmingumą.
- Įvertinome taikomų apskaitos metodų tinkamumą ir vadovybės atliktų apskaitinių vertinimų bei su jais susijusių atskleidimų pagrįstumą.
- Padarėme išvadą dėl taikomo veiklos tęstinumo apskaitos principo tinkamumo ir dėl to, ar, remiantis surinktais įrodymais, egzistuoja su įvykiais ar sąlygomis susijęs reikšmingas neapibrėžtumas, dėl kurio gali kilti reikšmingų abejonių dėl Įmonės gebėjimo tęsti veiklą. Jeigu padarėme išvadą, kad toks reikšmingas neapibrėžtumas egzistuoja, auditoriaus išvadoje privalome atkreipti dėmesį į susijusius atskleidimus finansinėse ataskaitose arba, jeigu tokių atskleidimų nepakanka, turime modifikuoti savo nuomonę. Mūsų išvados pagrįstos audito įrodymais, kuriuos surinkome iki auditoriaus išvados datos. Tačiau, būsimi įvykiai ar sąlygos gali lemti, kad Įmonė negalės toliau tęsti savo veiklos.
- Įvertinome bendrą finansinių ataskaitų pateikimą, struktūrą ir turinį, įskaitant atskleidimus, ir tai, ar finansinėse ataskaitose pateikti pagrindžiantys sandoriai ir įvykiai taip, kad atitiktų teisingo pateikimo koncepciją.

Mes, be visų kitų dalykų, privalome informuoti už valdymą atsakingus asmenis apie audito apimtį ir atlikimo laiką bei reikšmingus audito pastebėjimus, įskaitant svarbius vidaus kontrolės trūkumus, kuriuos nustatėme audito metu.

Vilnius, 2021 m. balandžio 02 d.

UAB Apskaitos ir mokesčių konsultacijos
Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001215



Atsakingas auditorius
Dainius Vaičekonis
Auditoriaus pažymėjimo Nr. 310



AUDITO ATASKAITA

I. ĮŽANGINĖ DALIS

Mes atlikome SĮ „Susisiekimo paslaugos“ (toliau – Įmonė) 2020 m. gruodžio 31 d. metinių finansinių ataskaitų rinkinio, parengto pagal Lietuvos Respublikoje galiojančius teisės aktus, reglamentuojančius buhalterinę apskaitą ir metinių finansinių ataskaitų rinkinio sudarymą bei verslo apskaitos standartus (toliau – VAS), auditą ir 2020 m. veiklos ataskaitos, kuri pridedama prie šio metinių finansinių ataskaitų rinkinio, patikrinimą. Už šį metinių finansinių ataskaitų rinkinį ir veiklos ataskaitą yra atsakinga Įmonės vadovybė. Mūsų pareiga, remiantis atliktu auditu, pareikšti savo nuomonę apie šį metinių finansinių ataskaitų rinkinį ir įvertinti, ar veiklos ataskaitoje pateikti duomenys atitinka metinių finansinių ataskaitų rinkinio duomenis.

Audito ataskaitoje yra pateikti tik tie reikšmingi dalykai, kuriuos pastebėjome audito metu, ir aptariamą audito metu nustatyti įmonės valdymui ar priežiūrai svarbūs dalykai. Planuojant ir atliekant metinių finansinių ataskaitų rinkinio auditą nėra siekiama nustatyti visus Įmonės valdymui ar priežiūrai svarbius dalykus, todėl audito metu paprastai nenustatomi visi tokie dalykai.

Ši audito ataskaita skiriama išskirtinai Įmonės savininkui bei Įmonės vadovybei ir negali būti naudojama kitiems tikslams. Ši ataskaita negali būti pateikta jokiai trečiai šaliai be išankstinio rašytinio UAB „Apskaitos ir mokesčių konsultacijos“ sutikimo, išskyrus Lietuvos Respublikos įstatymuose numatytus privalomus audito ataskaitos pateikimo atvejus.

II. AUDITO APIMTIS

Įmonės finansiniai metai yra kalendoriniai metai. 2020 metų finansinių ataskaitų rinkinys apima laikotarpį nuo 2020 m. sausio 1 d. iki 2020 m. gruodžio 31 d. imtinai. Metinių finansinių ataskaitų rinkinyje pateikiami 2-jų 2019 ir 2020 metų lyginamieji duomenys. Įmonės metinių finansinių ataskaitų rinkinį sudaro:

- balansas,
- pelno (nuostolių) ataskaita,
- nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita,
- pinigų srautų ataskaita,
- aiškinamasis raštas.

Auditą atlikome vadovaudamiesi Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymu, tarptautiniais audito standartais, kitais tikrinamuoju laikotarpiu galiojusiais Lietuvos Respublikos teisės aktais, audito įmonės praktika ir auditoriaus profesinėmis žiniomis bei auditoriaus savarankiškai pasirinktomis audito procedūromis.



III. AUDITORIAUS IŠVADOS MODIFIKAVIMO PRIEŽASČIŲ APRAŠYMAS

Remdamiesi mūsų atliktu auditu, 2021 m. balandžio 2 d. auditoriaus išvadoje mes pateikėme besąlyginę auditoriaus išvadą apie Įmonės 2020 metų finansinių ataskaitų rinkinį.

IV. METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS IR PASIŪLYMAI JO TOBULINIMUI

Įmonės 2020 metų finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymu, VAS ir bendraisiais apskaitos principais, darant prielaidą, kad veikla bus paremta veiklos tęstinumo principu.

Apskaita tvarkoma ir finansinės ataskaitos sudaromos laikantis Įmonės pasirinktos apskaitos politikos. Reikšmingų neatitikimų tarp Įmonės taikomos apskaitos politikos ir finansinių ataskaitų sudarymo tvarkos pagal VAS reikalavimus, audito atlikimo metu nepastebėjome.

Rekomenduojame, kiekvienais metais, prieš pradedant rengti finansines ataskaitas, peržiūrėti Įmonės apskaitos politiką ir įvertinti ar nepasikeitę Įmonei aktualūs teisės aktai bei neatsirado būtinybės keisti ar patikslinti apskaitos politiką.

V. ĮMONĖS VEIKLOS ATASKAITOS ATITIKIMO METINĖMS FINANSINĖMS ATASKAITOMS ĮVERTINIMAS

Mes atlikome Įmonės 2020 metų veiklos ataskaitos, kuri yra pridėdama prie audituoto 2020 metų finansinių ataskaitų rinkinio, patikrinimą. Už šią ataskaitą ir veiklos planų bei prognozių prielaidas atsakinga Įmonės vadovybė. Mūsų darbas veiklos ataskaitos atžvilgiu apsiribojo patikrinimu, ar jame pateikti duomenys atitinka metinių finansinių ataskaitų rinkinio duomenis ir neapėmė vadovybės vertinimų ir veiklos planų tikrinimo. Taip pat patikrinome ar veiklos ataskaita parengta vadovaujantis Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybės įmonių įstatymo reikalavimais. Remdamiesi atliktu patikrinimu, galime pareikšti, kad 2020 metų Įmonės veiklos ataskaitoje nepastebėjome jokių reikšmingų neatitikimų lyginant su audituotu Įmonės 2020 metų finansinių ataskaitų rinkiniu. Veiklos ataskaita parengta vadovaujantis Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybės įmonių įstatymo reikalavimais.

VI. VIDAUS KONTROLĖ

Už vidaus kontrolės sistemos efektyvumą, klaidų ir apgaulės išaiškinimą atsakinga Įmonės vadovybė. Vadovybės gebėjimas tinkamai organizuoti Įmonės veiklą, sukurti vidaus kontrolės sistemą, padėti užtikrinti jos efektyvumą, mažina riziką dėl galimų klaidų.



Vertindami Įmonės kontrolės rizikos veiksnius atlikome reikalingas vidaus kontrolės vertinimo procedūras tam, kad galėtume spręsti, ar veikianti sistema sudaro pakankamą pagrindą tinkamai tvarkyti apskaitą ir finansinėms ataskaitoms parengti.

Audito atlikimo metu nenustatėme reikšmingos rizikos ir neapibrėžtumų, kurie galėtų daryti poveikį metinėms finansinėms ataskaitoms.

**VII. PASTEBĖJIMAI DĖL SPECIFINIŲ REIKALAVIMŲ, NUMATYTŲ ATSKIRUOSE
TEISĖS AKTUOSE, LAIKYMO SI**

Pastabų dėl Įmonės veiklą reglamentuojančių teisės aktų, kurie turi tiesioginę įtaką finansinių ataskaitų rengimui, neturime.

VIII. KITI ĮMONĖS VALDYMOI SVARBŪS DALYKAI

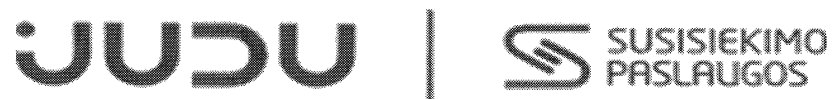
Kitų Įmonės valdymui svarbių dalykų audito metu nepastebėjome.

IX. KITI AUDITO SUTARTYJE NUMATYTI DALYKAI

Kitų audito sutartyje numatytų dalykų nėra.

UAB „Apskaitos ir mokesčių konsultacijos“ (*Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001215*)
Auditorius Dainius Vaičekonis (*Auditoriaus pažymėjimo Nr. 310*)

2021 m. balandžio 02 d.
Žygio g. 97A-103,
LT-08236 Vilnius



**SAVIVALDYBĖS ĮMONĖS
„SUSISIEKIMO PASLAUGOS“**

2020 M. GRUODŽIO 31 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

2020 m. gruodžio 31 d. BALANSAS

2021-02-25

2020-01-01–2020-12-31

(ataskaitinis laikotarpis)

Euras

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2020 12 31	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2019 12 31
A.	ILGALAIKIS TURTAS		7.782.523	8.394.178
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	1	533.785	822.250
1.1.	Plėtros darbai			
1.2.	Programinė įranga	1	527.229	812.294
1.3.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės	1	6.556	9.956
1.4.	Kitas nematerialusis turtas			
1.5.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS		7.208.391	7.101.444
2.1.	Žemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai	2	6.025.719	6.035.637
2.3.	Mašinos ir įranga	2	68	90
2.4.	Transporto priemonės	2	1	
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	2	1.085.673	1.065.717
2.6.	Investicinis turtas			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai	2	96.930	
3.	FINANSINIS TURTAS			441.013
3.1.	Po vieno metų gautinos sumos			441.013
3.2.	Kitas finansinis turtas			
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		40.347	29.471
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas	3	40.347	29.471
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		4.639.521	8.706.451
1.	ATSARGOS		78.616	79.580
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo gaminiai	4	53.547	43.681
1.2.	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai			
1.3.	Produkcija			
1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti			
1.5.	Biologinis turtas			
1.6.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti			
1.7.	Sumokėti avansai		25.069	35.899
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS		2.720.235	5.706.765
2.1.	Pirkėjų įsiskolinimas	5	217.251	641.300
2.2.	Kitos gautinos sumos	5	2.502.984	5.065.465
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	6	1.840.670	2.920.106
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS	7	26.787	79.568
	TURTAS IŠ VISO		12.448.831	17.180.197

Tęsinys kitame lape

Balansas (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2020 12 31	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2019 12 31
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		4.977.722	5.707.383
1.	ĮMONĖS SAVININKO KAPITALAS	8	4.473.897	4.376.892
2.	TURTA, KURIS PAGAL ĮSTATYMUS GALI BŪTI TIK VALSTYBĖS NUOSAVYBĖ, ATITINKANTIS KAPITALAS			
3.	CENTRALIUOTAI VALDOMĄ VALSTYBĖS TURTA ATITINKANTIS KAPITALAS			
4.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
5..	REZERVAI		487.865	507.690
5.1.	Privalomasis	8	437.690	437.690
5.2.	Kiti rezervai	8	50.175	70.000
6.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		15.960	822.801
6.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	8	(28.745)	667.858
6.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)	8	44.705	154.943
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	9	2.300.321	2.661.746
F.	ATIDĖJINIAI			
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai			
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		4.563.092	7.705.545
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	10	92.161	52.039
1.1	Skoliniai įsipareigojimai			
1.2	Skolos kredito įstaigoms			
1.3	Gauti avansai			
1.4.	Skolos tiekėjams			
1.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
1.6.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	10	92.161	52.039
2.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		4.470.931	7.653.506
2.1	Skoliniai įsipareigojimai			
2.2.	Skolos kredito įstaigoms			
2.3.	Gauti avansai	10	978.554	834.527
2.4.	Skolos tiekėjams	10	437.735	932.144
2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
2.6.	Pelno mokesčio įsipareigojimai			
2.7.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	10	328.122	247.356
2.8.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	10	2.726.520	5.639.479
H.	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS	11	607.696	1.105.523
	IŠ VISO NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ		12.448.831	17.180.197

Direktorė

Modesta Gusarovienė

Vyr. buhalterė

Lina Lukošienė

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

2021-02-25

2020-01-01–2020-12-31

(ataskaitinis laikotarpis)

Euras

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2020 12 31	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2019 12 31
1.	Pardavimo pajamos	12	28.228.132	40.114.887
2.	Pardavimo savikaina	12	(19.421.646)	(30.688.067)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		8.806.486	9.426.820
5.	Pardavimo sąnaudos	12	(966.872)	(1.354.468)
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	12	(7.939.207)	(7.324.187)
7.	Kitos veiklos rezultatai		56.581	46.944
8.	Investicijų į patrunuojančios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	12	6.713	5.552
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	12	(63)	(19)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		(36.362)	800.642
14.	PELNO MOKESTIS	13	7.617	(132.784)
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(28.745)	667.858

Direktorė

Vyr. buhalterė

Modesta Gusarovienė

Lina Lukošienė

2020 m. gruodžio 31 d. NUOSAVO KAPITALO POKYČIO ATASKAITA

2021-02-25

2020-01-01–2020-12-31
(ataskaitinis laikotarpis)

Euras (ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)											
		Perkainojimo rezervai (rezultatai)		Centrali- zuotai valdomą valstybės turtą atitinkantis kapitalas	Turta, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybę atitinkantis kapitalas	Įmonės savininko kapitalas		Privalomasis rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirs- tytas pelnas (nuostoliai)	Iš viso
		Ilgalaikio materiale- liojo turto	Finansinio turto								
1. Likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje 2018 12 31						4.376.892		343.964		1.634.439	6.355.295
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas											
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas										(334.770)	(334.770)
4. Perskaičiuotas likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje 2018 12 31						4.376.892		343.964		1.299.669	6.020.525
5. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)											
6. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)											
7. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)											
8. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)										667.858	667.858
9. Į valstybės ar savivaldybės biudžetą mokama Įmonės pelno dalis										(981.000)	(981.000)
10. Turta, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkančio kapitalo didinimas (mažinimas)											

Tęsinys kitame lape

2020 m. gruodžio 31 d. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2021-02-25

2020-01-01-2020-12-31

(ataskaitinis laikotarpis)

Euras

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2020-12-31	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2019-12-31
1.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
1.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		(28.745)	667.858
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		794.359	1.083.906
1.3.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas		14	
1.4.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		(6.651)	(5.533)
1.5.	Kitų nepiniginių straipsnių eliminavimas		(61.692)	(61.692)
1.6.	Po vieno metų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		441.013	(93.777)
1.7.	Atidėtojo pelno mokesčio turto sumažėjimas (padidėjimas)		(10.876)	121
1.8.	Atsargų, išskyrus sumokėtus avansus, sumažėjimas (padidėjimas)		(9.866)	(6.991)
1.9.	Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)		10.830	(28.399)
1.10.	Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas)		424.049	(83.530)
1.11.	Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		2.562.481	4.262.261
1.12.	Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.13.	Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)		52.781	(42.451)
1.14.	Atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas)			
1.15.	Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		40.122	(348.908)
1.16.	Pagal vekselius ir čekius po vieno metų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas).			
1.17.	Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		(350.382)	(5.035.281)
1.18.	Pagal vekselius ir čekius per vienus metų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas).			
1.19.	Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)			(210.470)
1.20.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		80.766	55.620
1.21.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		(2.912.959)	1.052.359
1.22.	Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)		(497.827)	96.299
	Grynųjų pagrindinės veiklos pinigų srautai		527.417	1.301.392

Tęsinys kitame lape

Pinigų srautų ataskaita (tęsinys)

2.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
2.1.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas		(815.582)	(818.999)
2.2.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) perleidimas			
2.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas			
2.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas			
2.5.	Paskolų suteikimas			
2.6.	Paskolų susigrąžinimas			
2.7.	Gautos palūkanos			
2.8.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		6.713	5.552
2.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		(63)	(19)
	Grynųjų investicinės veiklos pinigų srautai		(808.932)	(813.466)
3.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		(797.921)	(981.000)
3.1.1.	Įmonės savininko kapitalo didinimas			
3.1.4.	Į valstybės ar savivaldybės biudžetą mokama įmonės pelno įmoka		(797.921)	(981.000)
3.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais			
3.2.1.	Paskolų gavimas			
3.2.2.	Paskolų grąžinimas			
3.2.3.	Sumokėtos palūkanos			
3.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai			
3.2.5.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas			
3.2.6.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas			
3.2.7.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimai			
3.2.8.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai			
	Grynųjų finansinės veiklos pinigų srautai		(797.921)	(981.000)
4.	Valiutų kursų pasikeitimo įtaka grynųjų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui			
5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		(1.079.436)	(493.074)
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		2.920.106	3.413.180
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		1.840.670	2.920.106

Direktorė



Modesta Gusarovienė

Vyr. buhalterė



Lina Lukošienė

2020 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

2021-02-25

I. BENDROJI DALIS

1. Bendroji informacija

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

2. Finansiniai metai

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

3. Įmonės veikla

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

4. Darbuotojų skaičius

Darbuotojų skaičius pagal sąrašą 2020 m. gruodžio 31 d. buvo 189 darbuotojai, 2019 m. gruodžio 31 d. – 183 darbuotojai.

4.1. Vidutinis metų sąrašinis darbuotojų skaičius pagal kategorijas:

Darbuotojų grupė	Vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius	
	2020 m.	2019 m.
Pagrindiniai vadovaujantieji darbuotojai	6	6
Specialistai ir aptarnavimo sferos darbuotojai	175	159
Iš viso	181	165

4.2. Įmonės pagrindiniams vadovaujantiems darbuotojams priskiriama Įmonės direktorė, departamentų vadovai, vyr. finansininkas ir personalo ir teisės vadovas.

II. APSKAITOS POLITIKA

1. Įmonės metinis finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymu, Verslo apskaitos standartais bei Įmonės apskaitos politika. Įmonė parengė tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį, kurį sudaro balansas, pelno (nuostolių) ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita, pinigų srautų ataskaita, parengta netiesioginiu būdu, aiškinamasis raštas.

2. Įmonė, tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansinių ataskaitų rinkinį, vadovaujasi bendraisiais apskaitos principais: įmonės, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo. Finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis kaupimo ir veiklos tęstinumo principais. Pagal kaupimo principą sandorių ir kitų įvykių poveikis pripažįstamas tada, kai jis atsiranda, užregistruojamas apskaitos įrašuose ir pateikiamas finansinėse ataskaitose tų laikotarpių, su kuriais jie susiję.

3. Įmonės apskaitos politika

3.1. **Nematerialusis 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 nematerialusis 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.

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

Įmonės nusistatyta minimali turto vieneto savikaina kiekvienai nematerialiojo turto grupei yra 290 Eur. Nematerialiojo turto likvidacinė vertė lygi nuliui.

Balanse nematerialusis turtas pateikiamas likutine verte.

3.2. **Ilgalaikiam materialiajam turtui** priskiriamas ilgalaikis turtas apskaitoje, jei jis atitinka visus šiuos požymius:

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

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

Ilgalaikis materialusis 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, montavimo, instaliacijos, išbandymo, paruošimo naudoti ir kitos tiesiogiai su turto įsigijimu susijusios išlaidos. Palūkanos į turto įsigijimo (pasigaminimo) savikainą neįskaičiuojamos. Jos pripažįstamos atitinkamų laikotarpių sąnaudomis.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

3.5. Atsargos – trumpalaikis turtas, kurį Įmonė sunaudoja pajamoms uždirbti per vienerius metus.

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

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

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

Apskaičiuodama parduotų atsargų savikainą, Įmonė taiko FIFO būdą.

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

3.6. Gautinos sumos pripažinimo metu yra įvertinamos tikraja verte. Vėliau trumpalaikės gautinos sumos yra apskaitomos įvertinus jų vertės sumažėjimą, o ilgalaikės gautinos sumos – diskontuota verte, atėmus vertės sumažėjimo nuostolius. Abejotinų skolų dydis nustatomas tiesioginiu būdu. Atgavus anksčiau pripažintas abejotinomis skolas, mažinamos ataskaitinio laikotarpio abejotinų skolų sąnaudos. Beviltiškos skolos nurašomos tais metais, kuriais buvo nustatytos. Abejotinų ir beviltiškų skolų sumos pripažįstamos ataskaitinio laikotarpio veiklos sąnaudomis.

Gautinos sumos balanse skirstomos į ilgalaikes ir trumpalaikes sumas.

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

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

Pagal Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybės įmonių įstatymo 13 straipsnio 5 dalį, sprendime įmonei perduoti įmonės savininko turtą patikėjimo teise, jeigu perduodamas turtas nėra dotacija, turi būti nurodyta, kurioje nuosavo kapitalo dalyje – įmonės savininko kapitalo ar 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 priskiriama: apmokėta įstatinio kapitalo dalis, Vilniaus miesto savivaldybės patikėjimo teise valdyti perduoto ilgalaikio turto vertė, akcijų priedai, privalomasis rezervas, kiti rezervai, nepaskirstytas pelnas.

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

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

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

3.9. Dotacijos. Apskaitoje pripažįstamos dvi dotacijų rūšys:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

3.11. Sukauptos sąnaudos ir ateinančių laikotarpių pajamos.

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

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

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

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

Pardavimo pajamoms Įmonė priskiria viešojo transporto bilietų pardavimo pajamas, automobilių stovėjimo aikštelių administravimo ir rinkliavų už automobilių stovėjimą administravimo pajamas, eismo stebėjimo ir šviesoforinio valdymo sistemų administravimo ir šių sistemų priežiūros organizavimo pajamas.

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

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

Netipinės veiklos pajamoms priskiriamos kitos veiklos pajamos. **Kitos veiklos pajamoms** Įmonė priskiria patalpų nuomos, ilgalaikio turto pardavimo ir kitas netipines pajamas.

Finansinės veiklos pajamoms Įmonė priskiria gautas palūkanas, baudas ir delspinigius.

Įmonės pajamoms nepriskiriamos kompensacijos (negautos pajamos) dėl viešojo transporto keleiviams taikytų važiavimo reguliaraus susisiekimo autobusų ir troleibusų maršrutais lengvatų, kompensacijos už nuostolius, patirtus vežėjų vykdant keleivinio kelių transporto viešųjų paslaugų įsipareigojimus, trečiųjų asmenų vardu gautos sumos (vietinės rinkliavos už naudojimąsi Vilniaus miesto savivaldybės Tarybos mokamomis vietomis automobiliams statyti, baudos už važiavimą be bilieto pagal ATPK, e. bilieto kortelės elektroninės pinigines papildymai).

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

Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su uždirbtomis konkrečiomis pajamomis ir ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais jos neduos pajamų, 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 sandos išlaidas.

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

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

Bendrosios ir administracinės sąnaudos - ataskaitinio laikotarpio veiklos sąnaudų dalis, susijusi su Įmonės tipine veikla, sudaranti sąlygas ataskaitinio laikotarpio pajamoms uždirbti. Bendrosios ir administracinės sąnaudos pripažįstamos, registruojamos apskaitoje ir pateikiamos finansinių ataskaitų rinkinyje tą patį ataskaitinį laikotarpį, kada jos buvo patirtos. Bendrosioms ir administracinėms sąnaudoms Įmonė priskiria rinkliavos administravimo, šviesoforų priežiūros ir eksploatacijos, darbo užmokesčio, nusidėvėjimo sąnaudos, transporto, patalpų nuomos ir eksploatacijos, ryšio, rinkodaros ir kitas išlaidas.

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

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

Įmonės sąnaudoms nepriskiriamos vežėjų kompensacijos (negautos pajamos) dėl viešojo transporto keleiviams taikytų važiavimo reguliaraus susisiekimo autobusų ir troleibusų maršrutais lengvatų, kompensacijos už nuostolius, patirtus vežėjų vykdančių keleivinio kelių transporto viešųjų paslaugų išpareigojimus, trečiųjų asmenų vardu mokėtinos sumos (vietinės rinkliavos už naudojimąsi Vilniaus miesto savivaldybės Tarybos mokamomis vietomis automobiliams statyti, baudos už važiavimą be bilieto pagal ATPK, e. bilieto kortelės elektroninės pinigines papildymai).

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

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

3.16. **Susiję asmenys.** Juridinis asmuo laikomas su Įmone susijusiu asmeniu, jei jis yra patronuojanti ar kontroliuojanti įmonė. Susijusiais fiziniais asmenimis laikomi Įmonės direktorė, departamentų vadovai, personalo ir teisės skyriaus vadovas, vyr. finansininkas ir artimi jų šeimos nariai, taip pat Įmonės valdybos nariai ir artimi jų šeimos nariai.

4. 2020 m. lapkričio mėn. atliekant metinę ilgalaikio turto inventorizaciją, nustatyta, kad dalis 2014–2015 m. įsigyto ilgalaikio turto – autobuso kompiuterių ir jų laikiklių, kortelių skaitytuvų, kurių įsigijimo vertė 334 975 Eur nors yra naudojami, tačiau nustatyta tvarka neįvesti į eksploataciją, užpildant įvedimo į eksploataciją aktą, todėl 2014–2018 m. šiam turtui buhalterinėje apskaitoje nebuvo priskaičiuotas 334 770 Eur nusidėvėjimas.

Kadangi pagal Įmonės apskaitos politikoje nusistatytus reikšmingumo kriterijus padaryta klaida laikoma esmine, vadovaujantis 7-ojo verslo apskaitos standarto „Apskaitos politikos, apskaitinių įvertinimų keitimas ir klaidų taisymas“ reikalavimais ji taisoma retrospektyviai, perskaičiuojant lyginamąją informaciją.

Perskaičiuoti 2019 m. gruodžio 31 d. balanso duomenys:

Eil. Nr.	Straipsniai	Iki esminių klaidų taisymo	Po esminių klaidų taisymo	Pokytis
A.	ILGALAIKIS TURTAS	8.728.948	8.394.178	(334.770)
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	822.250	822.250	
1.1.	Plėtros darbai			
1.2.	Programinė įranga	812.294	812.294	
1.3.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės	9.956	9.956	
1.4.	Kitas nematerialusis turtas			
1.5.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS	7.436.214	7.101.444	(334.770)
2.1.	Žemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai	6.035.637	6.035.637	
2.3.	Mašinos ir įranga	90	90	
2.4.	Transporto priemonės			
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	1.400.487	1.065.717	(334.770)
2.6.	Investicinis turtas			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai			
3.	FINANSINIS TURTAS	441.013	441.013	
3.1.	Po vieno metų gautinos sumos	441.013	441.013	
3.2.	Kitas finansinis turtas			
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS	29.471	29.471	
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas	29.471	29.471	
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS	8.706.451	8.706.451	
1.	ATSARGOS	79.580	79.580	
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo gaminiai	43.681	43.681	
1.2.	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai			
1.3.	Produkcija			
1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti			
1.5.	Biologinis turtas			
1.6.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti			
1.7.	Sumokėti avansai	35.899	35.899	
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS	5.706.765	5.706.765	
2.1.	Pirkėjų įsiskolinimas	641.300	641.300	
2.2.	Kitos gautinos sumos	5.065.465	5.065.465	
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	2.920.106	2.920.106	
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS	79.568	79.568	
	TURTAS IŠ VISO	17.514.967	17.180.197	(334.770)

Tęsinys kitame lape

2019 m. gruodžio 31 d. perskaičiuoto balanso duomenys (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Iki esminių klaidų taisymo	Po esminių klaidų taisymo	Pokytis
D.	NUOSAVAS KAPITALAS	6.042.153	5.707.383	(334.770)
1.	ĮMONĖS SAVININKO KAPITALAS	4.376.892	4.376.892	
2.	TURTĄ, KURIS PAGAL ĮSTATYMUS GALI BŪTI TIK VALSTYBĖS NUOSAVYBĖ, ATITINKANTIS KAPITALAS			
3.	CENTRALIUOTAI VALDOMĄ VALSTYBĖS TURTĄ ATITINKANTIS KAPITALAS			
4.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
5..	REZERVAI	507.690	507.690	
5.1.	Privalomasis	437.690	437.690	
5.2.	Kiti rezervai	70.000	70.000	
6.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	1.157.571	822.801	(334.770)
6.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	667.858	667.858	
6.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)	489.713	154.943	(334.770)
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	2.661.746	2.661.746	
F.	ATIDĖJINIAI			
1.	Pensijų ir panašių išsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai			
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI	7.705.545	7.705.545	
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	52.039	52.039	
1.1	Skoliniai įsipareigojimai			
1.2	Skolos kredito įstaigoms			
1.3	Gauti avansai			
1.4.	Skolos tiekėjams			
1.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
1.6.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	52.039	52.039	
2.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	7.653.506	7.653.506	
2.1	Skoliniai įsipareigojimai			
2.2.	Skolos kredito įstaigoms			
2.3.	Gauti avansai	834.527	834.527	
2.4.	Skolos tiekėjams	932.144	932.144	
2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
2.6.	Pelno mokesčio įsipareigojimai			
2.7.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	247.356	247.356	
2.8.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	5.639.479	5.639.479	
H.	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS	1.105.523	1.105.523	
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO	17.514.967	17.180.197	(334.770)

Balanso A dalis „Ilgalaikis turtas“ ir D dalis „Nuosavas „kapitalas“ pasikeitė dėl esminės klaidos taisymo (žr. II dalies „Apskaitos politika“ 4 punktą).

Dėl esminės klaidos taisymo perskaičiuojama 2020 m. gruodžio 31 d. balanso lyginamoji informacija – 2019 m. gruodžio 31 d. balanso A dalies 2.5. straipsnis „Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai“ sumažėja nuo neįvesto į eksploataciją turto priskaičiuotos 334 770 Eur nusidėvėjimo sumos už 2014–2018 m. laikotarpį, ta pačia suma sumažinant D dalies „Nuosavas kapitalas“ 6.2. balanso straipsnį „Nepaskirstytas ankstesnių metų pelnas (nuostolis)“.

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

2020 m. gruodžio 17 d. Įmonės valdyba sprendimu Nr. Nr. 2020-V1-14-1 nustatė naujus ilgalaikio turto normatyvus ir likvidacines vertes, kurios bus taikomos nuo 2021 sausio 1 d.

Šie pakeitimai pagal 7 VAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įvertinimų keitimas ir klaidų taisymas“ laikomi apskaitinių įvertinimų keitimu, todėl finansinėse ataskaitose bus parodomi perspektyviai, neperskaičiuojant lyginamosios informacijos.

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

Eil. Nr.	Turto grupė ir pogrupis	Esamas nusidėvėjimo normatyvas, m.	Naujas nusidėvėjimo normatyvas nuo 2021 01 01	Esama likvidacinė vertė, Eur	Nauja likvidacinė vertė, 2021 01 01
1	2	3	4	5	6
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS				
1.1	Prekių ženklai ir pan. teisės	3	5	1	1 Eur
1.2	Programinė įranga (išskyrus licencijas)	3–5	5	1	1 Eur
1.3	Licencijos	3–5	Pagal galiojimo laikotarpį	1	1 Eur
2.	MATERIALUSIS TURTAS				
2.1	Pastatai	50–90	60	1	
2.1.1	Pastatai (administracinės paskirties ir kt.)	50–90	60	1	10 % nuo įsigijimo vertės
2.2	Statiniai	8–70	15–60	1	
2.2.1	automobilių stovėjimo aikštelės (antžeminės, asfaltuotos)	8–70	30	1	10 % nuo įsigijimo vertės
2.2.2	automobilių stovėjimo aikštelės (monolitinės)	50	60	1	10% nuo įsigijimo vertės
2.2.3	Kiti statiniai	8	15	1	10 % nuo įsigijimo vertės
2.3	Mašinos ir įrengimai	10	10–15	1	
2.3.1	Sankryžų įranga (sankryžos kompleksas)	10	13	1	1 Eur
2.3.2	Eismo reguliavimo ir valdymo valdiklis	10	13	1	1 Eur
2.3.3	Inžineriniai tinklai	10	20	1	1 Eur
2.3.4	Statinio konstrukcijos	10	20	1	1 Eur
2.3.5	Šviesoforas su moduliais ir tvirtinimu (komplektas)	10	13	1	1 Eur
2.3.6	Garsinis signalas	10	13	1	1 Eur
2.3.7	Pėsčiųjų / dviratininkų mygtukas	10	13	1	1 Eur
2.3.8	Eismo jutiklis (detektorius)	10	15	1	1 Eur
2.3.9	Kintamas kelio ženklas	4	15	1	1 Eur
2.3.10	Vaizdo kamera	3	13	1	1 Eur
2.3.11	Techninė įranga (serveriai ir t. t.)	3	10	1	1 Eur
2.3.12	Kita eismo valdymo įranga	10	10	1	1 Eur

Tęsinys kitame lape

Esami ir naujai nustatyti nematerialiojo ir materialiojo ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos normatyvai ir likvidacinės vertės (tesinys)

2.4	Transporto priemonės	4-6	6-10	1	
2.4.1	Automobiliai	6	10	1	10 % nuo įsigijimo vertės
2.4.2	Kitos transporto priemonės (motociklas, elektroroleris)	4	6	1	10 % nuo įsigijimo vertės
2.5.	Kita įranga	3-6	3-10	1	
2.5.1	Automobilių stovėjimo bilietai automatai	4-6	10	1	1 Eur
2.5.2	Automatinės kasos	3	5	1	1 Eur
2.5.3	Darbo vietos skaitmenizavimui skirta įranga (kompiuteriai, spausdintuvai, telefonai, planšetės, TV, terminiai spausdintuvai, projektorius ir kt.)	3	3	1	1 Eur
2.5.4	Tarnybinės stotys, serveriai, tinklo įranga, maršrutizatoriai, komutatoriai, maršruto parinktuvai	3	5	1	1 Eur
2.5.5	Kortelių skaitytuvai, autobuso kompiuteriai, komposteriai, popierinių bilietai aparatai	3	5	1	1 Eur
2.5.6	Baldai	6	6	1	1 Eur
2.5.7	Švieslentės	4	7	1	1 Eur
2.5.8	VT paviljonai	4	10	1	1 Eur
2.5.9	Parkavimo aikštelių įranga (kelio užtvartas, pastogė, antivandalinis bokštelis)	4	10	1	1 Eur
2.5.10	Kita įranga (kondicionierius, šaldytuvas ir pan.)	4	6	1	1 Eur
2.5.11	VT KT Kontrolės darbuotojų kompiuteriai	3	7	1	1 Eur
2.5.12	Kontrolės (VT+AS) darbuotojų vaizdo kameros	3	5	1	1 Eur
2.5.13	Parkavimo vaizdo fiksavimo ir įrašymo įranga	3	5	1	1 Eur

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Informacija apie nematerialųjį turtą.

1.1 Lentelėje pateikiama Įmonės nematerialiojo turto būklė ir jos pokytis nuo 2020 m. sausio 1 d. iki 2020 m. gruodžio 31 d. (Eur).

Rodikliai	Plėtros darbai	Programinė įranga	Patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės	Kitas nematerialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		812.294	9.956		822.250
a) Ilgalaikis nematerialusis turtas įsigijimo savikaina					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje		2.368.242	10.262		2.378.504
Finansinių metų pokyčiai:					
turto įsigijimas		146.018			146.018
kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)					
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)					
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		2.514.260	10.262		2.524.522
b) Amortizacija					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje		1.555.948	306		1.556.254
Finansinių metų pokyčiai					
finansinių metų amortizacija		431.083	3.400		434.483
atstatantys įrašai (-)					
kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)					
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)					
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		1.987.031	3.706		1.990.737
c) Vertės sumažėjimas					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje					
Finansinių metų pokyčiai					
finansinių metų vertės sumažėjimas					
atstatantys įrašai (-)					
kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)					
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)					
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje					
d) Likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (a)-(b)-(c)		527.229	6.556		533.785

1.2. Ilgalaikio nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama tiesiogiai proporcingu (tiesiniu) metodu, taikant šiuos nusidėvėjimo normatyvus:

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

1.3. Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis nematerialusis turtas 2020 m. gruodžio 31 d.

Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina (Eur)
Programinė įranga	1.198.842

2. Informacija apie materialųjį turtą.

2.1. Lentelėje pateikiama Įmonės materialiojo turto būklė ir jo pokytis nuo 2020 m. sausio 1 d. iki 2020 m. gruodžio 31 d. (Eur).

Rodikliai	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įranga	Transporto priemonės	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	Sumokėti avansai ir vykdomi statybos (gamybos darbai)	Iš viso
Likutinė vertė praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	6.035.637	90		1.400.487		7.436.214
a) Įsigijimo savikaina						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	7.346.295	19.663.947	23.680	3.487.115		30.521.037
Finansinių metų pokyčiai						
turto įsigijimas	104.899			564.751	96.930	766.580
perleistas turtas (-)						
nurašytas turtas (-)		(7.287.562)				(7.287.562)
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)						
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	7.451.194	12.376.385	23.680	4.051.866	96.930	24.000.055
b) Perkainojimas						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje						
Finansinių metų pokyčiai						
vertės padidėjimas (sumažėjimas) +/-(-)						
kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)						
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)						
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
c) Nusidėvėjimas						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	1.310.658	19.663.857	23.680	2.086.628		23.084.823
Finansinių metų pokyčiai						
finansinių metų nusidėvėjimas	114.817			879.567		994.384
atstatantys įrašai (-)			(1)	(2)		(3)
kitiems asmenims perleisto turto nusidėvėjimas (-)						
nurašyto turto nusidėvėjimas(-)		(7.287.540)				(7.287.540)
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)						
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	1.425.475	12.376.317	23.679	2.966.193		16.791.664

Tęsinys kitame lape

Įmonės materialiojo turto būklė ir jos jo pokytis nuo 2020 m. sausio 1 d. iki 2020 m. gruodžio 31 d. (Eur). (tęsinys)

d) Vertės sumažėjimas						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje						
Finansinių metų pokyčiai						
finansinių metų vertės sumažėjimas						
atstatantys įrašai (-)						
kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)						
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)						
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
e) Likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (a)+(b)-(c)-(d)	6.025.719	68	1	1.085.673	96.930	7.208.391

2.2. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesiogiai proporcingu (tiesiniu) metodu, atsižvelgiant į nustatytą atitinkamo turto eksploatacijos laiką. Minimali ilgalaikio turto vertė – nuo 290 Eur.

Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Vidutinis naudingo tarnavimo laikas (metai)
Pastatai ir statiniai	8–90
Mašinos ir įrengimai (šviesoforai)	10
Transporto priemonės	4–6
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai (kompiuterinė technika ir ryšio priemonės, baldai ir kt.)	3–6

2.3. Nusidėvėjęs, bet Įmonės veikloje naudojamas ilgalaikis materialusis turtas 2020 m. gruodžio 31 d.:

Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina (Eur)
Pastatai ir statiniai	46.634
Mašinos ir įrengimai (šviesoforų įranga)	12.376.385
Transporto priemonės	19.070
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai (kompiuterinė technika ir ryšio priemonės, baldai ir kt.)	1.250.693

2.4. Lentelėje pateikiamas išnuomotas ilgalaikis materialusis turtas ir jo balansinė vertė 2020 m. gruodžio 31 d.:

Turto pavadinimas	Nuomos sutarties pavadinimas	Kiekis, vnt.	Balansinė vertė (Eur)	Nuomos laikotarpis
Autobuso kompiuteriai	2019 m. sausio 10 d. elektroninio bilieto įrangos nuomos sutartis	5	524,5	2019 01 10 iki 2021 01 10, gali būti pratęsta du kartus po vienerius metus
Autobuso kompiuterio laikikliai	2019 m. sausio 10 d. elektroninio bilieto įrangos nuomos sutartis	5	5	2019 01 10 iki 2021 01 10, gali būti pratęsta du kartus po vienerius metus
Elektroniniai kortelių skaitytuvai	2019 m. sausio 10 d. elektroninio bilieto įrangos nuomos sutartis	10	10	2019 01 10 iki 2021 01 10, gali būti pratęsta du kartus po vienerius metus

3. Kitas ilgalaikis turtas

3.1. Kitą ilgalaikį turtą sudaro atidėtojo pelno mokesčio turto dėl priskaičiuota atostoginių kaupinių suma. 2020 m. gruodžio 31 d. likutis 40.347 Eur.

4. Atsargos

4.1. Atsargų balansinė vertė 2020 m. gruodžio 31 d. yra 53.547 Eur. Palyginti su balansine verte 2019 m. gruodžio 31 d. ji padidėjo 9 866 Eur.

Rodikliai	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje
Viešojo keleivinio transporto bilietai	21.922	14.666
Kuras	596	596
Automobilių stovėjimo aikštelių, viešojo transporto kortelės rinkliavos	30.019	27.432
Rinkliavos rinkimo aparatų ir šviesoforų atsarginės dalys	161	161
Kitos prekės	849	826
Iš viso	53.547	43.681

5. Gautinos sumos

5.1. Lentelėje pateikiamos ilgalaikės ir trumpalaikės gautinos sumos ir jų pokytis nuo 2020 sausio 1 d. iki 2020 m. gruodžio 31 d. (Eur)

Rodikliai	Likutis finansinių metų pabaigoje	Likutis finansinių metų pradžioje	Pokytis
I. Po vieno metų gautinos sumos	-	441.013	(441.013)
Vilniaus miesto savivaldybės dotacija projekto „Automatizuotos šviesoforų valdymo sistemos centrinės programinės ir techninės įrangos atnaujinimas“ finansavimui	-	441.013	(441.013)
II. Per vienus metus gautinos sumos	2.720.235	5.706.765	(2.986.530)
1. Pirkėjų įsiskolinimas			
Viešojo transporto bilietų platintojai ir pirkėjai	205.613	632.858	(427.245)
Kiti pirkėjai	11.638	8.442	3.196
Pirkėjų įsiskolinimo balansinė vertė	217.251	641.300	(424.049)
2. Kitos gautinos sumos			
Vilniaus miesto savivaldybės mokėtinos sumos už lengvatinį keleivių vežimą	1.361.321	3.265.701	(1.904.380)
Vilniaus miesto savivaldybės dotacija projekto „Automatizuotos šviesoforų valdymo sistemos centrinės programinės ir techninės įrangos atnaujinimas“ finansavimui	440.942	1.058.430	(617.488)
Vilniaus miesto savivaldybės mokėtinos sumos už viešojo transporto infrastruktūros priežiūros organizavimą, eismo valdymo organizavimą ir šviesoforų priežiūrą, dviračių ir pėsčiųjų tinklo administravimą	531.382	578.594	(47.212)

Tęsinys kitame lape

Ilgalaikės ir trumpalaikės gautinos sumos ir jų pokytis nuo 2020 m. sausio 1 d. iki 2020 m. gruodžio 31 d. (Eur) (tęsinys)

Avansinis pelno mokestis	168.309	148.834	19.475
Pridėtinės vertės mokesčio gautina suma		13.896	(13.896)
Kitos gautinos sumos	1.030	10	1.020
Kitų gautinų sumų balansinė vertė	2.502.984	5.065.465	(2.562.481)
Gautinos sumos iš viso (I+II)	2.720.235	6.147.778	(3.427.543)

5.2. Per vienerius metus gautinos 2.720.235 Eur sumos pagrindinę dalį sudaro iš Vilniaus miesto savivaldybės gautinos sumos: per 2020 m. gautina 440.942 Eur dotacija už automatizuotos šviesoforinio valdymo sistemos programinės ir techninės įrangos atnaujinimą, 531.382 Eur įsiskolinimas už viešojo transporto infrastruktūros priežiūros organizavimą, eismo valdymo organizavimą ir šviesoforų priežiūrą, dviračių ir pėsčiųjų tinklo administravimą pagal 2019 m. sausio 9 d. vidaus sandorio sutartį Nr. 29-6/19 (1.2.16-TD2)/2019-SUT-5, sudarytą su Vilniaus miesto savivaldybės administracija, ir 1.361.321 Eur suma už lengvatinį keleivių vežimą, 168.309 Eur sumokėtas avansinis pelno mokestis bei 217.251 Eur kitos gautinos sumos iš viešojo transporto bilietų platintojų ir pirkėjų, kitų paslaugų pirkėjų.

6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

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

Rodikliai	Likutis 2020 12 31	Likutis 2019 12 31
Pinigai bankų sąskaitose	1.815.134	2.890.314
Pinigai kasos aparatuose	6.210	2.830
Pinigai automatinėse kasose	14.853	16.265
Pinigai kelyje	1.473	10.697
Deponuotos lėšos	3.000	
Iš viso	1.840.670	2.920.106

7. Informacija apie ateinančių laikotarpių sąnaudas ir sukauptas pajamas.

Rodikliai	Likutis 2020 12 31	Likutis 2019 12 31
Programų aptarnavimo sąnaudos	14.158	58.178
Draudimo sąnaudos	9.632	20.101
Prenumeratos sąnaudos		81
Prisijungimo prie duomenų bazių mokesčio sąnaudos	2.997	1.208
Iš viso	26.787	79.568

8. Nuosavas kapitalas

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

Vilniaus miesto savivaldybė patikėjimo teise perdavė SĮ „Susisiekimo paslaugos“ valdyti turtą: 2011 m. už 69.451 Eur, 2012 m. už 1.224.507 Eur, 2013 m. už 2.029.826 Eur ir 2018 m. už 937.260 Eur, 2020 m. už 97.005 Eur. Iš viso perduota valdyti patikėjimo teise turto už 4.358.049 Eur, kuris registruotas apskaitoje Įmonės savininko kapitalo dalyje, o Įmonės savininko kapitalas, įskaitant įstatinį kapitalą, 2020 m. gruodžio 31 d. sudaro 4.473.897 Eur.

8.2. Savininko kapitalas per 2020 m. padidėjo 97.005 Eur.

2020 m. liepos 8 d. Vilniaus miesto savivaldybės taryba sprendimu Nr. 1-599 „Dėl turto perdavimo valdyti ir naudoti patikėjimo teise“ SĮ „Susisiekimo paslaugos“ perdavė 20 (dvidešimčiai) metų Įmonei valdyti ir naudoti patikėjimo teise Vilniaus miesto savivaldybei nuosavybės teise priklausančią nekilnojamąjį turtą – tris automobilių stovėjimo aikštes Goštauto g., Liepyno g. ir Parodų g., kurių likutinė vertė 97.005 Eur, nurodydama, kad turto vertės padidėjimas perduoto turto likutine verte turi būti registruojamas Įmonės nuosavo kapitalo dalyje kaip Įmonės savininko kapitalas. 2020 m. rugpjūčio 8 d. šis juridinis faktas įregistruotas juridinių asmenų registre.

8.3. Pagal Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybės įmonių įstatymą, atskaitymai į privalomą rezervą turi sudaryti ne mažiau kaip 5 proc. paskirstytinojo pelno ir vykdomi tol, kol sudarys 10 proc. savininko kapitalo vertės. 2020 m. skirstant 2019 m. pelną privalomas rezervas atitiko nustatytą dydį. 2020 m. gruodžio 31 d. privalomas rezervas sudarė 437 690 Eur.

8.4. Vadovaujantis 2020 m. gegužės 18 d. Vilniaus miesto savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu Nr. 30-1110/20 „Dėl SĮ „Susisiekimo paslaugos“ 2019 m. veiklos ataskaitos, finansinių ataskaitų rinkinio ir pelno (nuostolių) paskirstymo tvirtinimo“ apskaitoje užregistruotas 2019 m. 1.227.571 Eur paskirstytinojo pelno paskirstymas:

- paskirta pelno dalis į kitus rezervus, naudojamus darbuotojų premijoms, socialiniams, kultūriniais ir panašioms tikslams – 50.175 Eur;
- pelno įmoka, mokama į Savivaldybės biudžetą – 797.921 Eur;
- nepaskirstytas (pelnas) nuostolių likutis, perkeliamas į kitus metus – 379.475 Eur.

8.5. Ataskaitinių metų SĮ „Susisiekimo paslaugos“ veiklos rezultatas – 28 745 Eur nuostolis.

8.6. Ankstesnių 2019 m. nepaskirstyto pelno likutį 379.475 Eur, perkėlus į 2020 m. ir perskaičiavus lyginamąją informaciją, taisant ankstesnių laikotarpių esmines klaidas (žr. II dalies „Apskaitos politika“ 4 punktą), nepaskirstytas ankstesnių metų pelnas sumažėjo 334.770 Eur ir 2020 m. gruodžio 31 d. sudarė 44 705 Eur.

8.7. Lentelėje pateikiamas Įmonės vadovybės siūlomas pelno nuostolių paskirstymo projektas:

Straipsniai	Suma (Eur)
Nepaskirstytas rezultatas – pelnas (nuostoliai) – praėjusių finansinių metų pabaigoje	379.475
Esminiai klaidų taisymo rezultatai	(334.770)
Nepaskirstytas rezultatas – pelnas (nuostoliai) – praėjusių finansinių metų pabaigoje po esminių koregavimų	44.705
Grynasis finansinių metų rezultatas – pelnas (nuostoliai)	(28.745)
Paskirstytinas rezultatas – pelnas (nuostoliai)	15.960
Akcininkų įnašai nuostoliams dengti	
Pervedimai iš rezervų	50.175
Paskirstytinas pelnas	66.135
Pelno paskirstymas	
– Į įstatymo numatytus rezervus	9.700
– Į kitus rezervus	220
Pelno įmoka, mokama į Savivaldybės biudžetą	56.215
Nepaskirstytas rezultatas – pelnas (nuostoliai) – finansinių metų pabaigoje	-

9. Dotacijos ir subsidijos

9.1. Lentelėje pateikiamas dotacijų (subsidijų) balanso straipsnio likutis ir jo pokytis nuo 2020 m. sausio 1 d. iki 2020 m. gruodžio 31 d. (Eur).

Dotacijų (subsidijų) rūšys	Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Gautos dotacijų / subsidijų sumos	Gautinos dotacijų / subsidijų sumos	Panaudotos dotacijų / subsidijų sumos	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Dotacijos, skirtos turtui įsigyti:					
Parkavimo aikštelė Gedimino pr. 9A	2.087.257			(61.692)	2.025.565
Šviesoforų valdymo sistemos centrinės programinės ir techninės įrangos atnaujinimas	574.489			(299.733)	274.756
	2.661.746			(361.425)	2.300.321

10. Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai

10.1. Lentelėje pateikiamos Įmonės mokėtinos sumos ir įsipareigojimai, t. y. po vienerių metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai, ir per vienerius metus mokėtinos sumos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai ir jų pokytis nuo 2020 m. sausio 1 d. iki 2020 m. gruodžio 31 d.:

Rodikliai	Likutis finansinių metų pabaigoje 20 12 31	Likutis finansinių metų pradžioje 19 12 31	Pokytis
I. Po vieno metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	92.161	52.039	40.122
Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	92.161	52.039	40.122
II. Per vienus metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	4.470.931	7.653.506	(3.182.575)
Gauti avansai	978.554	834.527	144.027
Skolos vežėjams	2.578.539	5.477.592	(2.899.053)
Skolos tiekėjams	437.735	562.836	(125.101)
Skola tiekėjui už projektą „Automatizuotos šviesoforų valdymo sistemos centrinės programinės ir techninės įrangos atnaujinimas“		369.308	(369.308)
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	328.122	247.356	80.766
Kiti įsipareigojimai	147.981	161.887	(13.906)
Iš viso (I+II):	4.563.092	7.705.545	(3.142.453)

10.2. Per vienus metus mokėtinos sumos ir įsipareigojimai 2020 m. gruodžio 31 d. yra 4.563.092 Eur.

Po vienerių metų mokėtina suma sudaro iš tiekėjų gauti 92.161 Eur užstatai už sutartinių įsipareigojimų vykdymą, kurie turės būti grąžinti po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus.

Pagrindinę per vienerius metus mokėtinos 4.470.931 Eur sumos dalį sudaro mokėtinos sumos vežėjams UAB „Transrevis“ ir UAB „Vilniaus viešasis transportas“ už keleivių vežimą ir suteiktas lengvatas, iš viso 2.578.539 Eur, prekybos skolos tiekėjams ir platintojams – 437.735 Eur, gauti išankstiniai apmokėjimai į e. pinigine ir parkavimo paslaugas – 978.554 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 328.122 Eur ir kiti įsipareigojimai – 147.981 Eur.

10.3. 2020 m. gruodžio 31 d. Įmonė turi balanse nenurodytą įsipareigojimą pagal pasirašytą su VšĮ „Klaipėdos keleivinis transportas“ paslaugų pirkimo-pardavimo sutartį Nr. 20200324/03. Sutarties įvykdymo užtikrinimui reikalingą 3 000 Eur banko garantiją Įmonei suteikė AB „Swedbank“. Garantija galioja iki 2023 m. kovo 26 d.

11. Sukauptos sąnaudos ir ateinančių laikotarpių pajamos

Rodikliai	Likutis 2020 12 31	Likutis 2019 12 31
Sąnaudos auditui	3.300	3.300
Valdybos narių atlygis IV ketv.	18.697	-
Darbuotojų draudimas	4.754	-
Darbo užmokesčio sąnaudos	1.007	-
Banko komisiniai	3.782	-
Su kaupimai negautoms sąskaitoms	19.203	33.480
Ateinančių laikotarpių pajamos	556.953	1.068.743
Iš viso	607.696	1.105.523

12. Veiklos rezultatai

12.1. Lentelėje pateikiami Įmonės veiklos rezultatai nuo 2020 m. sausio 1 d. iki 2020 m. gruodžio 31 d. ir atitinkamą praėjusių metų laikotarpį bei jų pokytis (Eur).

Rodikliai	Finansiniai metai 2020 12 31	Praėję finansiniai metai 2019 12 31	Pokytis
1. Pardavimo pajamos	28.228.132	40.114.887	(11.866.755)
Reikšmingų sumų detalizavimas:			
viešojo keleivinio transporto bilietų pardavimai	22.443.511	34.891.679	(12.448.168)
automobilių stovėjimo aikštelių administravimo pajamos	994.434	866.404	128.030
vietinės rinkliavos administravimo pajamos	2.442.414	2.519.824	(77.410)
pajamos už viešojo transporto infrastruktūros priežiūros organizavimą, eismo valdymo organizavimą ir šviesoforų priežiūrą, dviračių ir pėsčiųjų tinklo administravimą	2.201.216	1.716.063	485.153
Kitos pajamos	146.557	120.917	25.640
2. Pardavimo savikaina	(19.421.646)	(30.688.067)	11.266.421
Vežėjų samdos sąnaudos	(19.421.646)	(30.688.067)	11.266.421
3. Pardavimo, bendrosios ir administracinės sąnaudos	(8.906.079)	(8.678.655)	(227.424)
reikšmingų sumų detalizavimas:			
viešojo transporto bilietų savikaina, įrangos priežiūros, bilietų platinimo ir kontrolės sąnaudos	(1.130.675)	(1.460.410)	329.735
šviesoforų priežiūros ir eksploatavimo sąnaudos	(1.372.830)	(989.389)	(383.441)
rinkliavos administravimo, parkavimo aikštelių priežiūros sąnaudos	(988.618)	(956.024)	(32.594)
darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos	(3.587.556)	(3.219.791)	(367.765)
Nusidėvėjimo sąnaudos	(732.667)	(1.022.213)	289.546

Tęsinys kitame lape

Įmonės veiklos rezultatai nuo 2020 m. sausio 1 d. iki 2020 m. gruodžio 31 d. ir atitinkamą praėjusių metų laikotarpį bei jų pokytis (tęsinys)

Bendrosios administracinės sąnaudos	(1.093.733)	(1.030.828)	(62.905)
4. Kitos veiklos rezultatas	56.581	46.944	9.637
5. Kitos palūkanų ir panašios pajamos	6.713	5.552	1.161
6. Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	(63)	(19)	(44)
7. VEIKLOS REZULTATAS (prieš apmokestinimą)	(36.362)	800.642	(837.004)

12.2. Pardavimo pajamoms Įmonė priskiria viešojo transporto bilietų pardavimo pajamas, automobilių stovėjimo aikštelių administravimo ir rinkliavų už automobilių stovėjimą administravimo pajamas, eismo stebėjimo ir šviesoforinio valdymo sistemų administravimo ir šių sistemų priežiūros organizavimo pajamas.

12.3 Kitos veiklos pajamoms Įmonė priskiria patalpų nuomos, ilgalaikio turto pardavimo ir kitas netipines pajamas. Finansinės veiklos pajamoms Įmonė priskiria gautas palūkanas, baudas ir delspinigius.

12.5. Lietuvos Respublikos Vyriausybei 2020 m. kovo 14 d. nutarimu Nr. 207 „Dėl karantino Lietuvos Respublikos teritorijoje paskelbimo“ ir 2020 m. lapkričio 4 d. Nr. 1226 Lietuvos Respublikos teritorijoje paskelbus karantiną, Įmonė susidūrė su neplanuotais sunkumais, smarkiai krito pervežamų keleivių skaičius, tai turėjo įtakos pajamų už viešojo keleivinio transporto bilietų pardavimą sumažėjimui 12.448.168 Eur arba 36 proc., palyginti su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu.

12.6. Nors 2020 m. rinkliavos zonos Vilniaus mieste buvo praplėstos, keitėsi jų įkainiai, automobilių parkavimo apimtyms vietinė rinkliava apmokestintose automobilių stovėjimo vietose dėl 2020 m. kovo ir lapkričio mėn. paskelto karantino sumažėjo 3 proc. (nuo 13 56,5 tūkst. Eur iki 12 849,2 tūkst. Eur). Proporcingai mažėjo ir Įmonės gaunamos pajamos už rinkliavos administravimą.

Už vietinės rinkliavos administravimą SI „Susisiekimo paslaugos“ per 2020 m. uždirbo 2.442.414 Eur pajamų, tačiau dėl paskelbto karantino jos buvo 77.410 Eur arba 3 proc. mažesnės nei praėjusiais metais.

12.7. Įmonės eksploatuojamų automobilių stovėjimo aikštelių pajamos didėjo 128.031 Eur arba 14,8 proc. dėl pradėtų eksploatuoti naujų aikštelių bei padidintų parkavimo įkainių.

12.8. Reikšmingesni ataskaitinio laikotarpio sąnaudų pokyčiai yra 11.266.421 Eur arba 37 proc. sumažėjusi pardavimų savikaina, kurioje apskaitomos vežėjų samdos sąnaudos (vežėjams tenkanti pajamų dalis už parduotus bilietus). Šios sąnaudos tiesiogiai koreliuoja su bilietų pardavimų pajamomis, todėl, mažėjant pajamoms, proporcingai mažėja vežėjų samdos savikaina.

13. Pelno mokestis

13.1. Lentelėje pateikiamas pelno mokesčio sąnaudų detalizavimas nuo 2020 m. sausio 1 d. iki 2020 m. gruodžio 31 d. ir atitinkamą praėjusių metų laikotarpį (Eur).

Rodikliai	2020 12 31	2019 12 31
Ataskaitinio laikotarpio pelno mokesčio (sąnaudos)	(14.080)	(132.663)
Ankstesnių laikotarpių pelno mokesčio pajamos (sąnaudos)	10.821	
Atidėtųjų mokesčių pajamos (sąnaudos) dėl laikinųjų skirtumų susidarymo	10.876	(121)
Pelno mokesčio pajamos (sąnaudos), atspindėtos pelno (nuostolių ataskaitoje)	7.617	(132.784)

13.2 Ankstesnių laikotarpių pelno mokesčio pajamos 10.821 Eur susidarė dėl užregistruotos pelno mokesčio permokos, perskaičiavus ir patikslinus 2018–2019 m. mokestinio laikotarpio pelno mokestį, pripažinus leidžiamais atskaitymais 2018 m. nusidėvėjimo sąnaudas dėl esminių klaidų taisymo (žr. II dalies „Apskaitos politika“ 4 punktą) užregistruota 9 060 Eur pelno mokesčio permoka, patikslinus 2019 m. mokestinio laikotarpio leidžiamus atskaitymus -1 761 Eur pelno mokesčio permoka.

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

Rodikliai	Apmokestinamųjų laikinųjų skirtumų sumos		Pelno (nuostolių) ataskaitoje pripažintos atidėtųjų mokesčių sumos	
	2020 12 31	2019 12 31	2020 12 31	2019 12 31
Atidėtųjų mokesčių pajamos (+)	72.504		10.876	
Atostoginių kaupiniai	72.504		10.876	
Atidėtųjų mokesčių sąnaudos (-)		(807)		(121)
Atostoginių kaupiniai		(807)		
Atidėtųjų mokesčių pajamos (sąnaudų) dėl laikinųjų skirtumų susidarymo	72.504	(807)	10.876	(121)

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

14. Susiję asmenys

14.1. Šalys yra laikomos susijusiomis, kai viena šalis turi galimybę kontroliuoti kitą arba gali daryti reikšmingą įtaką kitai šaliai, priimant finansinius ir veiklos sprendimus.

Su įmone susijęs juridinis asmuo yra Įmonės savininkė – Vilniaus miesto savivaldybė.

Lentelėje pateikiama informacija apie 2020 m. ir 2019 m. Įmonės sandorių apimtį su susijusia šalimi ir gautinų bei mokėtinų sumų likutį metų pabaigoje:

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Pardavimai susijusioms šalims	5.764.253	8.730.771
Pirkimai iš susijusių šalių	200	-
Gautinos sumos iš susijusių šalių	2.336.146	5.346.238
Mokėtinos sumos susijusioms šalims	-	-

14.2. Įmonės pagrindiniams vadovaujantiems darbuotojams, nurodytiems aiškinamojo rašto Bendrosios dalies 4.2 punkte, apskaičiuotos sumos :

Rodikliai		Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2020 12 31	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2019 12 31
1..	Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais:		
1.1.	Pagrindinių vadovaujančių darbuotojų	325.998	351.187
1.2.	Valdybos narių	50.168	18.821
2.	Įmonės suteiktos paskolos		
3.	Gautos paskolos		
4.	Neatlygintinai perduotas turtas ir dovanos		
5.	Suteiktos įvairios garantijos įmonės vardu		
6.	Kitos reikšmingos sumos, priskaičiuotos per metus		
7.	Kiti reikšmingi įsipareigojimai įmonei		
8.	Perduotas turtas		
	Vidutinis vadovaujančių darbuotojų skaičius per metus	6	6
	Valdybos narių skaičius	5	3

15. Poataskaitiniai įvykiai

15.1. COVID-19 pandemija

Įmonė atliko besitęsiančios COVID-19 viruso protrūkio įtakos finansinėms ataskaitoms vertinimą.

Nors 2020 m. epidemiologinė situacija lėmė keliavimo įpročius ir buvo sumažintas viešojo transporto išleidimas, Įmonė planuoja, kad pajamos už parduotus bilietus 2021 m., palyginti su 2020 m., didės apie 10 proc. daugiausia dėl nuo 2021 m. liepos 1 d. planuojamos naujos kainodaros. Tikėtina, kad pasibaigus karantinui ir pradėjus platesnę visuomenės vakcinaciją, darbuotojai grįš į biurus, keisis keliavimo įpročiai ir išaugs viešojo transporto keleivių skaičius. Taip pat, atsižvelgiant į tai, kad 2020 m. buvo praplėstos vietinės rinkliavos zonos ir didėjo jų įkainiai, 2021 m. planuojama gauti 5 proc. daugiau vietinės rinkliavos administravimo pajamų. Iš viso 2021 m. planuojamas 8,8 proc. pagrindinės, kitos, finansinės ir investicinės veiklos pajamų augimas bei 8,1 proc. didesnės sąnaudos, palyginti su 2020 m. (dėl nuo 2021 m. balandžio mėn. įsigaliosiančių struktūrinių pokyčių didės darbuotojų skaičius bei planuojamų gauti bilietų pardavimo pajamų už keleivių vežimą, tuo pačiu patirsime didesnes vežėjų samdos sąnaudas).

Atsižvelgiant į tai, kad prognozuojamas pajamų augimas viršys sąnaudų didėjimą, planuojama, kad Įmonė 2021 m. dirbs pelningai ir uždirbs pakankamai apmokestinamojo pelno, kad galėtų pasinaudoti atidėtojo mokesčio turto sumomis ir bus užtikrintas Įmonės veiklos tęstinumas.

15.2. Struktūriniai pokyčiai

2020 m. pabaigoje patvirtinta nauja Įmonės struktūra, kuri įsigalios nuo 2021 m. balandžio 1 d.

Naujausi struktūros pokyčiai yra susiję su teikiamų paslaugų kokybės gerinimu miestiečiams ir judumo paslaugų sinergijos užtikrinimu, pasirengimu įgyvendinti Vilniaus miesto savivaldybės administracijos deklaruotus lūkesčius bei perduotas vykdyti funkcijas, susijusias su Darnaus judumo plano įgyvendinimo organizavimu bei eismo organizavimu, siekiu efektyvinti Įmonės veiklą ir žmogiškųjų išteklių naudojimą, stiprinti Įmonės skaitmenizavimo ir inovacijų, strateginio planavimo, finansų ir investicijų valdymo, klientų aptarnavimo kompetencijas.