



Vilnius, 2020 m. balandžio 17 d.

SĮ „Susisiekimo paslaugos“

*2019 m. finansinių ataskaitų rinkinys,
nepriklausomo auditoriaus išvada ir audito ataskaita*

**TURINYS**

<u>PAGRINDINĖ DALIS</u>	Puslapis
NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA	4
AUDITO ATASKAITA	6
I. IŽANGINĖ DALIS	6
II. AUDITO APIMTIS	6
III. AUDITORIAUS IŠVADOS MODIFIKAVIMO PRIEŽASČIŲ APRAŠYMAS	7
IV. METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS IR PASIŪLYMAI JO TOBULINIMUI	7
V. ĮMONĖS VEIKLOS ATASKAITOS ATITIKIMO METINĖMS FINANSINĖMS ATASKAITOMS ĮVERTINIMAS	7
VI. VIDAUS KONTROLĖ	7
VII. PASTEBĖJIMAI DĖL SPECIFINIŲ REIKALAVIMŲ, NUMATYTŲ ATSKIRUOSE TEISĖS AKTUOSE, LAIKYMOSI	8
VIII. KITI ĮMONĖS VALDYMOI SVARBŪS DALYKAI	8
IX. KITI AUDITO SUTARTYJE NUMATYTI DALYKAI	8
<u>PAAIŠKINAMOJI DALIS</u>	
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS	Priedai
Veiklos ataskaita	Nr.
Balansas	1
Pelno (nuostolių) ataskaita	2
Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita	3
Pinigų srautų ataskaita	4
Aiškinamasis raštas	5
	6



PAGRINDINĖ DALIS



NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

SĮ „Susisiekimo paslaugos“ savininkui

Išvada dėl finansinių ataskaitų audito

Nuomonė

Mes atlikome SĮ „Susisiekimo paslaugos“ (toliau – Įmonės) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2019 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 2019 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 apibūdinta 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 neatitikimų 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 parengtas 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 pakankamų 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 padarome 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, 2020 m. balandžio 17 d.

UAB Apskaitos ir mokesčių konsultacijos
Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001215



Atsakingas auditorius
Dainius Vaičekonis
Auditoriaus pažymėjimo Nr. 310



AUDITO ATASKAITA

I. IŽANGINĖ DALIS

Mes atlikome SĮ „Susisiekimo paslaugos“ (toliau – Įmonė) 2019 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 2019 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 auditu 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 trečiajai 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. 2019 metų finansinių ataskaitų rinkinys apima laikotarpį nuo 2019 m. sausio 1 d. iki 2019 m. gruodžio 31 d. imtinai. Metinių finansinių ataskaitų rinkinyje pateikiami 2-ju 2018 ir 2019 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, 2019 m. balandžio 17 d. auditoriaus išvadoje mes pateikėme besąlyginę auditoriaus išvadą apie Įmonės 2019 metų finansinių ataskaitų rinkinį.

IV. METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS IR PASIŪLYMAI JO TOBULINIMUI

Įmonės 2019 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 pradėdant 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 2019 metų veiklos ataskaitas, kuri yra pridedama prie audituoto 2019 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 2019 metų Įmonės veiklos ataskaitoje nepastebėjome jokių reikšmingų neatitikimų lyginant su audituotu Įmonės 2019 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, LAIKYMOSI

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)

2020 m. balandžio 17 d.
Žygio g. 97A-103,
LT-08236 Vilnius



PAAIŠKINAMOJI DALIS

**SAVIVALDYBĒS ĪMONĒ
“SUSISIEKIMO PASLAUGOS”**

2019 M. GRUODŽIO 31 D. FINANSINĒS ATASKAITOS

.....

TURINYS

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

SĮ "Susisiekimo paslaugos"

Įmonės kodas 124644360

Žolyno g. 15, LT-10209 Vilnius

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

Patvirtinta

2019 m. gruodžio 31 d. BALANSAS

2020 02 24

2019 01 01-2019 12 31

(ataskaitinis laikotarpis)

Euras

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	TURTAS	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2019 12 31	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2018 12 31
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1,3,4	8.728.948	9.199.931
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS		822.250	934.683
1.1.	Plėtros darbai			
1.2.	Programinė įranga		812.294	934.683
1.3.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės		9.956	-
1.4.	Kitas nematerialusis turtas			
1.5.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS	2,5,6	7.436.214	7.888.420
2.1.	Žemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai		6.035.637	6.131.524
2.3.	Mašinos ir įranga		90	505.602
2.4.	Transporto priemonės		-	-
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		1.400.487	1.251.294
2.6.	Investicinis turtas			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai			
3.	FINANSINIS TURTAS	8	441.013	347.236
3.1.	Po vienu metų gautinos sumos		441.013	347.236
3.2.	Kitas finansinis turtas			
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		29.471	29.592
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas		29.471	29.592
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		8.706.451	13.342.866
1.	ATSARGOS		79.580	44.190
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo gaminiai	7	43.681	36.690
1.2.	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai			
1.3.	Produkcija			
1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti			
1.5.	Biologinis turtas			
1.6.	Ilgalaikis materialus turtas, skirtas parduoti			
1.7.	Sumokėti avansai		35.899	7.500
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS	8	5.706.765	9.885.496
2.1.	Pirkėjų įsiskolinimas		641.300	557.770
2.2.	Kitos gautinos sumos		5.065.465	9.327.726
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI		2.920.106	3.413.180
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS		79.568	37.117
	TURTAS IŠ VISO		17.514.967	22.579.914

Eil. Nr.	TURTAS	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2019 12 31	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2018 12 31
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		6.042.153	6.355.295
1.	ĮMONĖS SAVININKO KAPITALAS	9	4.376.892	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		507.690	343.964
5.1.	Privalomasis		437.690	343.964
5.2.	Kiti rezervai		70.000	-
6.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		1.157.571	1.634.439
6.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		667.858	1.084.345
6.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		489.713	550.094
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	10	2.661.746	3.023.171
F.	ATIDĖJINIAI		-	-
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai			
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		7.705.545	12.192.224
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	11	52.039	400.947
1.1	Skoliniai įsipareigojimai			
1.2	Skolos kredito įstaigoms			
1.3	Gauti avansai			
1.4	Skolos tiekėjams		-	369.308
1.5	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
1.6	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai		52.039	31.639
2.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	11	7.653.506	11.791.277
2.1	Skoliniai įsipareigojimai		-	5.086.172
2.2	Skolos kredito įstaigoms			
2.3	Gauti avansai		834.527	783.063
2.4	Skolos tiekėjams		932.144	932.717
2.5	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
2.6	Pelno mokesčio įsipareigojimai		-	210.470
2.7	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		247.356	191.736
2.8	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		5.639.479	4.587.119
H.	SUKAUPOTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS		1.105.523	1.009.224
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		17.514.967	22.579.914

Direktorė

Modesta Gusaroviėnė

Vyr. finansininkė

Lina Lukošienė

SĮ "Susisiekimo paslaugos"

Įmonės kodas 124644360

Žolyno g. 15, LT-10209 Vilnius

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

Patvirtinta

.....

2019 m. gruodžio 31 d. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2020 02 24

2019 01 01-2019 12 31

(ataskaitinis laikotarpis)

Euras

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2019 12 31	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2018 12 31
1.	Pardavimo pajamos	13	40.114.887	39.033.139
2.	Pardavimo savikaina	13	(30.688.067)	(30.050.058)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		9.426.820	8.983.081
5.	Pardavimo sąnaudos		(1.354.468)	(1.406.110)
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	13	(7.324.187)	(6.320.332)
7.	Kitos veiklos rezultatai	13	46.944	34.503
8.	Investicijų į patrunuojančios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos		5.552	91
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos		(19)	(975)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		800.642	1.290.258
14.	PELNO MOKESTIS	14	(132.784)	(205.913)
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		667.858	1.084.345

Direktorė

Modesta Gusaroviėnė

Vyr. finansininkė

Lina Lukošienė

SI "Susisiekimo paslaugos"

Įmonės kodas 124644360

Žolyno g. 15, LT-10209 Vilnius

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

Patvirtinta

2019 m. gruodžio 31 d. NUOSAVO KAPITALO POKYČIO ATASKAITA

2019 01 01-2019 12 31

2020 02 24

(ataskaitinis laikotarpis)

Euras

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

	Įmonės savininko kapitalas	Turtą, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkantis kapitalas	Centralizuotai valdomą valstybės turtą atitinkantis kapitalas	Perkainojimo rezervas (rezultatai)		Privalomasis rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto				
1. Likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje 2017.12.31	3.439.632	-	-	-	-	343.964	-	2.620.094	6.403.690
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas									-
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas									-
4. Perskaičiuotas likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje 2017.12.31	3.439.632	-	-	-	-	343.964	-	2.620.094	6.403.690
5. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)									
6. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)									
7. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)									
8. Ataskaitinio laikotarpio grynavasis pelnas (nuostoliai)								1.084.345	1.084.345
9. Į valstybės ar savivaldybės biudžetą mokama įmonės pelno dalis								(2.000.000)	(2.000.000)
10. Turtą, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkančio kapitalo didinimas (mažinimas)									

Tęsinys kitame lape

SĮ "Susisiekimo paslaugos"

Įmonės kodas 124644360

Žolyno g. 15, LT-10209 Vilnius

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

Patvirtinta

2019 m. gruodžio 31 d. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2020 02 24

2019 01 01-2019 12 31

(ataskaitinis laikotarpis)

Euras

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis 2019 12 31	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2018 12 31
1.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
1.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		667.858	1.084.345
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		1.083.906	2.411.142
1.3.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas		-	-
1.4.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		(5.533)	885
1.5.	Kitų nepiniginių straipsnių eliminavimas		(61.692)	(911.375)
1.6.	Po vienu metų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		(93.777)	4.370.859
1.7.	Atidėtojo pelno mokesčio turto sumažėjimas (padidėjimas)		121	(4.557)
1.8.	Atsargų, išskyrus sumokėtus avansus, sumažėjimas (padidėjimas)		(6.991)	6.928
1.9.	Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)		(28.399)	(7.500)
1.10.	Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas)		(83.530)	(173.645)
1.11.	Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		4.262.261	1.864.906
1.12.	Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)		-	-
1.13.	Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)		(42.451)	(9.944)
1.14.	Atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas)		-	-
1.15.	Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		(348.908)	(4.690.225)
1.16.	Pagal vekselius ir čekius po vienu metų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas).		-	-
1.17.	Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		(5.035.281)	600.447
1.18.	Pagal vekselius ir čekius per vienus metų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas).		-	-
1.19.	Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		(210.470)	98.435
1.20.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		55.620	(49.568)
1.21.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		1.052.359	(1.847.305)
1.22.	Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)		96.299	104.926
	Gryniesi pagrindinės veiklos pinigų srautai		1.301.392	2.848.754

Tęsinys kitame lape

2.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
2.1.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas		(818.999)	(1.437.533)
2.2.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) perleidimas		-	-
2.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas			
2.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas			
2.5.	Paskolų suteikimas			
2.6.	Paskolų susigrąžinimas			
2.7.	Gautos palūkanos		-	-
2.8.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		5.552	91
2.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		(19)	(975)
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		(813.466)	(1.438.417)
3.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		(981.000)	(2.000.000)
3.1.1.	Įmonės savininko kapitalo didinimas			
3.1.4.	Į valstybės ar savivaldybės biudžetą mokama įmonės pelno įmoka		(981.000)	(2.000.000)
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			
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		(981.000)	(2.000.000)
4.	Valiutų kursų pasikeitimo įtaka grynųjų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui			
5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		(493.074)	(589.663)
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		3.413.180	4.002.843
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		2.920.106	3.413.180

Direktorė

Modesta Gusarovienė

Vyr. finansininkė

Lina Lukošienė

SĮ „Susisiekimo paslaugos“

Įmonės kodas 124644360

Žolyno g. 15, Vilnius

2019 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamasis raštas

Bendroji informacija

SĮ „Susisiekimo paslaugos“ (toliau – Įmonė) įregistruota 1998 lapkričio 23 d. SĮ „Susisiekimo paslaugos“ steigėjas yra Vilniaus miesto Taryba. Įmonė įsteigta iš Vilniaus miesto savivaldybei nuosavybės teise priklausančių lėšų. Įmonės įstatinis kapitalas yra 115.848 Eur.

Pagal LR valstybės ir savivaldybių įmonių įstatymo 13 straipsnio 5 dalį, sprendime įmonei perduoti įmonės savininko turtą patikėjimo teise, jeigu perduodamas turtas nėra dotacija, turi būti nurodyta, kurioje nuosavo kapitalo dalyje - įmonės savininko kapitalo ar turtą, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkančio kapitalo - turi būti registruojamas įmonės turto vertės padidėjimas. Vilniaus miesto savivaldybė patikėjimo teise perdavė SĮ „Susisiekimo paslaugos“ valdyti turtą 2011 m. už 69.451 Eur, 2012 m. už 1.224.507 Eur, 2013 m. už 2.029.826 Eur ir 2018 m. už 937.260 Eur. Iš viso perduota valdyti patikėjimo teise turto už 4.261.044 Eur. Įmonės savininko kapitalas, įskaitant įstatinį kapitalą, sudaro 4.376.892 Eur.

SĮ „Susisiekimo paslaugos“ finansiniais metais laikomi kalendoriniai metai

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

Įmonės buveinė yra adresu Žolyno g. 15, Vilnius.

Darbuotojų skaičius 2019 m. gruodžio 31 d. sudarė 183 ir 2018 m. gruodžio 31 d. – 164 darbuotojai.

Apskaitos politika

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

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

(a) Nematerialusis turtas

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

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

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

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

Įmonės nusistatyta minimali turto vieneto savikaina kiekvienai nematerialiojo turto grupei yra 290.00 Eur.

Nematerialiojo turto likvidacinė vertė lygi nuliui.

Balanse nematerialus turtas pateikiamas likutine verte.

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

(b) Materialusis ilgalaikis turtas

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

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

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

Ilgalaikis materialus turtas apskaitoje registruojamas ir apskaitomas įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, kurią sudaro įsigyjant už šį turtą sumokėta ar mokėtina pinigų suma (ar kito sunaudoto turto vertė), atvežimo išlaidos, muitai, akcizai ir kiti negrąžinami mokesčiai, projektavimo darbų, sumontavimo, instaliacijos, išbandymo, paruošimo naudoti ir kitos tiesiogiai su turto įsigijimu susijusios išlaidos. Palūkanos į turto įsigijimo (pasigaminimo) savikainą neįskaičiuojamos. Jos pripažįstamos atitinkamų laikotarpių sąnaudomis.

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

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

- i) jei rekonstravimas ar remontas pailgina turto naudingo tarnavimo laiką ir pagerina jo naudingąsias savybes, šių darbų 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 neskaičiuojami nuo kito mėnesio 1 dienos po jo nurašymo, perleidimo, priskyrimo investiciniam turtui, ar kitokio perdavimo.

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

(c) Atsargos

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

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

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

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

Apskaičiuodama parduotų atsargų savikainą, įmonė taiko FIFO būdą.

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

Įmonės atsargų būklė pateikta 7 priedo lentelėje.

(d) Gautinos sumos

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

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

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

Per vienerius metus gautinos 5.706.765 Eur sumos pagrindinę dalį sudaro iš Vilniaus miesto savivaldybės gautinos sumos: 1.058.430 Eur per 2020 m. gautina dotacija už automatizuotos šviesoforinio reguliavimo ir valdymo sistemos įdiegimą, 578.594 Eur įsiskolinimas už viešojo transporto infrastruktūros priežiūros organizavimą, eismo valdymo organizavimą ir šviesoforų priežiūrą, dviračių ir pėsčiųjų tinklo administravimą pagal 2019 m. sausio 9 d. vidaus sandorio sutartį Nr. 29-6/19 (1.2.16-TD2)/2019-SUT-5 sudarytą su Vilniaus m. savivaldybės administracija ir 3.265.701 Eur suma už lengvatinį keleivių vežimą bei kitos gautinos sumos iš viešojo transporto bilietų platintojų ir pirkėjų, kitų paslaugų pirkėjų.

(e) Pinigai ir pinigų ekvivalentai

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

(f) Nuosavas kapitalas

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

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

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

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

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

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

(g) Dotacijos

Apskaitoje pripažįstamos dvi dotacijų rūšys:

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

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

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

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

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

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

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

(h) Įsipareigojimai

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

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

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

Balanse įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius įsipareigojimus.

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

Įmonės po vienerių metų mokėtina suma, iš viso 52.039 Eur sudaro ilgalaikiai tiekėjų užstatai.

Per vienus metus mokėtina suma yra 7.653.506 Eur. Pagrindinę šios sumos dalį sudaro mokėtinos sumos vežėjams UAB „Transrevis“ ir UAB „Vilniaus viešasis transportas“ už keleivių vežimą ir lengvatinį keleivių vežimą, iš viso 5.477.592 Eur, prekybos skolos tiekėjams ir platintojams - 562.836 Eur, gauti išankstiniai apmokėjimai į e - piniginę ir parkavimo paslaugas - 834.527 Eur, skola Siemens Mobility Oy Lietuvos filialas už automatizuotos šviesoforinio valdymo sistemos centrinės programinės bei techninės įrangos atnaujinimo paslaugas, iš viso 369.308 Eur ir kiti įsipareigojimai.

(i) Pajamos

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

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

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

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

Įmonės pajamoms nepriskiriamos kompensacijos (negautos pajamos) dėl viešojo transporto keleiviams taikytų važiavimo reguliaraus susisiekimo autobusų ir troleibusų maršrutais lengvatų, kompensacijos už nuostolius, patirtus vežėjų 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).

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 LR valstybės ir savivaldybių įmonių nuostatomis ir Ekonominio bendradarbiavimo ir plėtros organizacijos rekomendacijomis. Įkainiai apskaičiuojami remiantis veiklą ir administracinių padalinių vidinių ir išorinių kaštų apskaičiavimu, taikant „kaštai plus“ metodą (tai kainos nustatymo būdas, kai sandorio kaina nustatoma prie sandorio sąnaudų pridodant ištiesiosios rankos principą atitinkančių maržą) ir skiriama vietinės rinkliavos dalimi Įmonei.

Viešojo transporto infrastruktūros priežiūros organizavimo, eismo valdymo organizavimo ir šviesoforų priežiūros, dviračių ir pėsčiųjų tinklo administravimo veiklų pajamos bendrai padidėjo 26,7 proc. (362 tūkst. Eur.)

Rinkliavos už automobilių stovėjimą administravimo paslaugų įkainis pakeistas, gaunama dalis nuo visos surinktos vietinės rinkliavos sumažinta nuo 25 proc. iki 23 proc. šios veiklos pajamos sumažėjo 1,8 proc. (45 tūkst. Eur).

(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 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, sudarančia sąlygas ataskaitinio laikotarpio pajamoms uždirbti. Bendrosios ir administracinės sąnaudos pripažįstamos, registruojamos apskaitoje ir pateikiamos finansinių ataskaitų rinkinyje tą patį ataskaitinį laikotarpį, kada jos buvo patirtos. Bendrosioms ir administracinėms sąnaudoms įmonė priskiria rinkliavos administravimo, šviesoforų priežiūros ir eksploatacijos, darbo užmokesčio, nusidėvėjimo sąnaudas, transporto, patalpų nuomos ir eksploatacijos, ryšio, marketingo ir kitas išlaidas.

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

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

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

Įmonės finansiniai ryšiai su įmonės vadovais ir atlygis išmokėtas valdybos nariams atvaizduoti aiškinaamojo rašto 12 lentelėje.

(l) Atidėjiniai

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

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

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

(m) Pelno 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 14 lentelėje.

(n) Valiutos perkainojimas

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

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

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

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

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

(o) Neapibrėžtumai

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

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

(p) Finansinės rizikos valdymas

Įmonės sandoriai vyksta Lietuvos rinkoje eurais, 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) Poataskaitiniai vykiai

Poataskaitiniai įvykiai, kurie suteikia papildomos informacijos apie Įmonės padėtį balanso sudarymo dieną (koreguojantys įvykiai) finansinių ataskaitų rinkinyje yra atspindimi. Poataskaitiniai įvykiai, kurie nėra koreguojantys įvykiai, yra aprašomi pastabose, jeigu tai yra reikšminga.

Nuo finansinių metų pabaigos iki šių finansinių ataskaitų parengimo datos įvykių, kurie turėtų įtaką finansinėms ataskaitoms arba kuriuos būtų būtina atskleisti, nebuvo.

Atskirų balanso straipsnių informacija pateikta 1-14 prieduose.

Susijusių šalių sandoriai atskleisti 15 priede, pelno paskirstymo projektas pateiktas 16 priede.

Ilgalaikis nematerialus turtas

Rodikliai	Plėtros darbai	Patentai, licencijos, prekių ženklai ir pan. teisės	Programinė įranga	Kitas nematerialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		-	934.683		934.683
a) Ilgalaikis nematerialusis turtas įsigijimo savikaina					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje		-	2.140.302		2.140.302
Finansinių metų pokyčiai:					
turto įsigijimas		10.262	227.940		238.202
kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)					
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)					
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		10.262	2.368.242		2.378.504
b) Amortizacija					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje			1.205.619		1.205.619
Finansinių metų pokyčiai:					
finansinių metų amortizacija		306	350.329		350.635
atstatantys įrašai (-)					
kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)					
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)					
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		306	1.555.948		1.556.254
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)		812.294	9.956		822.250

Rodikliai	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įranga	Transporto priemonės	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	Iš viso
Likutinė vertė praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2019 12 31	6.131.524	505.602	-	1.251.294	7.888.420
a) Įsigijimo savikaina					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	7.322.843	19.663.947	23.680	2.922.153	29.932.623
Finansinių metų pokyčiai					
turto įsigijimas	15.835			564.961	580.796
perleistas turtas (-)					
nurašytas turtas (-)					
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)					
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	7.338.678	19.663.947	23.680	3.487.114	30.513.419
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	1.191.319	19.158.345	23.680	1.670.858	22.044.202
Finansinių metų pokyčiai					
finansinių metų nusidėvėjimas	111.722	505.512		415.769	1.033.003
atstatantys įrašai (-)					
kitiems asmenims perleisto turto nusidėvėjimas (-)					
nurašyto turto nusidėvėjimas(-)					
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)					
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	1.303.041	19.663.857	23.680	2.086.627	23.077.205
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)	6.035.637	90	-	1.400.487	7.436.214

Ilgalaikio nematerialiojo turto nusidėvėjimo normos

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

Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis nematerialus turtas

Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina (Eur)
Programinė įranga	1.164.233

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normos

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

Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis materialus turtas

Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina (Eur)
Pastatai	54.251
Transporto priemonės	23.680
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai (kompiuterinė technika ir ryšio priemonės, baldai ir kt.)	608.836

Atsargos

Rodikliai	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje
Viešojo keleivinio transporto bilietai	14.666	11.729
Kuras	596	596
Rinkliavos, aut. stov. aikštelių, viešojo transporto kortelės	27.432	22.368
Rinkliavos rinkimo aparatų ir šviesoforų atsarginės dalys	161	1.175
Kitos prekės	826	822
Iš viso:	43.681	36.690

Įmonės gautinų sumų būklė

Rodikliai	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje
Po vienerių metų gautinos sumos:	441.013	347.236
Vilniaus miesto savivaldybės dotacija projekto „Automatizuotos šviesoforų valdymo sistemos centrinės programinės ir techninės įrangos atnaujinimas“ finansavimui	441.013	347.236
Per vienerius metus gautinos sumos:	5.706.765	9.885.496
Viešojo transporto bilietų platintojai ir pirkėjai	632.859	554.300
Kiti pirkėjai	8.442	3.470
Vilniaus miesto savivaldybės mokėtinos sumos už lengvatinį keleivių vežimą	3.265.701	2.148.384
Vilniaus miesto savivaldybės dotacija projekto "Automatizuotos šviesoforinio reguliavimo ir valdymo sistemos įdiegimas" finansavimui	1.058.430	5.995.123
Vilniaus miesto savivaldybės mokėtinos sumos už viešojo transporto infrastruktūros priežiūros organizavimą, eismo valdymo organizavimą ir šviesoforų priežiūrą, dviračių ir pėsčiųjų tinklo administravimą	578.594	180.310
Vilniaus miesto savivaldybės dotacija projekto "Automatizuotos šviesoforų valdymo sistemos centrinės programinės ir techninės įrangos atnaujinimas" finansavimui	-	501.564
Avansinis pelno mokestis	148.834	315.897
Pridėtinės vertės mokesčio gautina suma	13.896	186.448
Kitos gautinos sumos	10	-
Iš viso:	6.147.778	10.232.732

Įstatinio kapitalo struktūra

Rodikliai	Akcijų skaičius	Suma (Eur)
Akcinio kapitalo struktūra finansinių metų pabaigoje		
1. Pagal akcijų rūšis		
1.1. Paprastosios akcijos		
1.2. Privilegiuotosios akcijos		
1.3. Darbuotojų akcijos		
1.4. Specialiosios akcijos		
1.5. Kitos akcijos		
IŠ VISO:	-	-
Įmonės savininko kapitalas	-	4.376.892
Savos akcijos, kurias turi pati įmonė		
Akcijos, kurias turi dukterinės įmonės		
Akcijos, kurias turi asocijuotos įmonės		

Įmonės savininko kapitalą sudaro 115.848 Eur įregistruotas įstatinis kapitalas ir Vilniaus miesto savivaldybės perduoto patikėjimo teise valdyti turto vertė, iš viso 4.261.044 Eur, kuris vadovaujantis LR valstybės ir savivaldybių įmonių įstatymo 13 straipsnio 5 dalimi apskaitoje registruotas įmonės savininko kapitalo dalyje.

Dotacijos ir subsidijos

Dotacijų (subsidijų) rūšys	Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Gautos dotacijų/ subsidijų sumos	Gautinos dotacijų/ subsidijų sumos	Panaudotos dotacijų/ subsidijų sumos	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Dotacijos skirtos turtui įsigyti:					
Parkavimo aikštelė Gedimino pr. 9A	2.148.949			(61.692)	2.087.257
Šviesoforų valdymo sistemos centrinės programinės ir techninės įrangos atnaujinimas	874.222			(299.733)	574.489
Iš viso:	3.023.171	-	-	(361.425)	2.661.746

Įmonės įsipareigojimų būklė

Rodiklis	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje
Po vieno metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	52.039	400.947
Skola tiekėjui už projektą „Automatizuotos šviesoforų valdymo sistemos centrinės programinės ir techninės įrangos atnaujinimas“	-	369.308
Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	52.039	31.639
Per vienus metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	7.653.503	11.791.277
Skola AB Nordea bank Finland už projekto "Automatizuotos šviesoforinio reguliavimo ir valdymo sistemos įdiegimas" finansavimą	-	5.086.172
Gauti avansai	834.527	783.063
Skolos vežėjams	5.477.592	4.506.851
Skolos tiekėjams	562.836	440.307
Skola tiekėjui už projektą „Automatizuotos šviesoforų valdymo sistemos centrinės programinės ir techninės įrangos atnaujinimas“	369.308	492.410
Pelno mokesčio įsipareigojimai	-	210.470
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	247.356	191.736
Kiti įsipareigojimai	161.887	80.268
Iš viso:	7.705.545	12.192.224

Finansiniai ryšiai su įmonės vadovais ir kitais susijusiais asmenimis

Rodikliai	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
A. Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais:		
A.1. Vadovams	351.187	246.645
A.2. Atlygis valdybos nariams	18.821	21.600
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	6	7
Valdybos narių skaičius	3	3

Pardavimo pajamos, savikaina ir veiklos rezultatai

Rodikliai	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1. Pardavimo pajamos	40.114.887	39.033.139
Reikšmingų sumų detalizavimas:		
Viešojo keleivinio transporto bilietų pardavimai	34.891.679	34.149.237
Parkavimo aikštelių pajamos	866.404	840.311
Rinkliavos rinkimo pajamos	2.519.824	2.565.289
Pajamos už viešojo transporto infrastruktūros priežiūros organizavimą, eismo valdymo organizavimą ir šviesoforų priežiūrą, dviračių ir pėsčiųjų tinklo administravimą	1.716.063	1.353.972
Kitos pajamos	120.917	124.330
2. Pardavimo savikaina	(30.688.067)	(30.050.058)
Vežėjų samdos sąnaudos	(30.688.067)	(30.050.058)
3. Pardavimo, bendrosios ir administracinės sąnaudos	(8.678.655)	(7.726.442)
Reikšmingų sumų detalizavimas:		
Viešojo transporto bilietų savikaina, įrangos priežiūros, bilietų platinimo ir kontrolės sąnaudos	(1.460.410)	(1.555.050)
Šviesoforų priežiūros ir eksploatavimo sąnaudos	(989.389)	(843.954)
Rinkliavos administravimo, parkavimo aikštelių priežiūros sąnaudos	(956.024)	(870.500)
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos	(3.219.791)	(2.914.590)
Nusidėvėjimo sąnaudos	(1.022.213)	(670.568)
Bendrosios administracinės sąnaudos	(1.030.828)	(871.780)
4. Kitos veiklos rezultatai	46.944	34.503
5. Kitos palūkanų ir panašios pajamos	5.552	91
6. Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	(19)	(975)
7. VEIKLOS REZULTATAS (prieš apmokestinimą)	800.642	1.290.258

Pelno mokesčio sąnaudos

Rodikliai	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Pelno mokesčio tarifas	15%	15%
Ataskaitinio laikotarpio pelno mokestis	132.663	210.470
Atidėtojo pelno mokesčio pajamos (sąnaudos) nulemtos laikinųjų skirtumų susidarymo arba išnykimo	121	(4.557)
Pelno mokesčio sąnaudos	132.784	205.913

Susijusių šalių sandoriai

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

Įmonės susijusi šalis 2019 ir 2018 metais buvo Vilniaus miesto savivaldybė.

2019 ir 2018 metais Įmonės sandoriai su susijusia šalimi ir gautinos sumos buvo:

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
Pardavimai susijusioms šalims	8.730.771	12.840.627
Pirkimai iš susijusių šalių	-	-
Gautinos sumos iš susijusių šalių	5.346.238	9.170.117
Mokėtinos sumos susijusioms šalims	-	-

Pelno paskirstymo projektas

Straipsniai	Suma (Eur)
Nepaskirstytas rezultatas - pelnas (nuostoliai)- praėjusių finansinių metų pabaigoje	489.713
Grynasis finansinių metų rezultatas - pelnas (nuostoliai)	667.858
Paskirstytinas rezultatas - pelnas (nuostoliai)	1.157.571
Akcininkų įnašai nuostoliams padengti	
Pervedimai iš rezervų	70.000
Paskirstytinas pelnas	1.227.571
Pelno paskirstymas	848.096
– Į įstatymo numatytus rezervus	-
– Į kitus rezervus	50.175
Pelno įmoka, mokama į savivaldybės biudžetą	797.921
Nepaskirstytas rezultatas - pelnas (nuostoliai)- finansinių metų pabaigoje	379.475

Direktorė

Modesta Gusarovienė

Vyr. finansininkė

Lina Lukošienė