

UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "KAUNO GATVIŲ APŠVIETIMAS"

įmonės kodas 132684155, Ringuvos g. 59, Kaunas

Duomenys apie įmonę kaupiami ir saugomi LR Juridinių asmenų registre

2018 M. KOVO 31 D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2018 m. balandžio 12 d.

(finansinės atskaitomybės sudarymo diena)

2018 M.

(eurai)

(ataskaitinis laikotarpis)

(finansinės atskaitomybės valiuta ir jos tikslumo lygis)

Eil.Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
1.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
1.1.	Ataskaitinio laikotarpio įplaukos (su PVM)	III.3.1.	929521	7293376
1.1.1.	Pinigų įplaukos iš klientų	III.3.1.1.	907259	7101260
1.1.2.	Kitos įplaukos	III.3.1.2.	22262	192116
1.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos	III.3.2.	887939	6588069
1.2.1.	Pinigai, sumokėti žaliavų, prekių ir paslaugų tiekėjams su (PVM)	III.3.2.1.	550050	5194256
1.2.2.	Pinigų išmokos, susijusios su darbo santykiais	III.3.2.2.	272344	1388878
1.2.3.	Sumokėti į biudžetą mokesčiai	III.3.2.3.	64445	2134
1.2.4.	Kitos išmokos	III.3.2.4.	1100	2801
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		41582	705307
2.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
2.1.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas	III.3.3.	-6483	-237556
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.	Gauti dividendai, palūkanos			
2.8.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimai			
2.9.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai			
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai	III.3.3.	-6483	-237556
3.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais			
3.1.1.	Akcijų išleidimas			
3.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti			
3.1.3.	Savų akcijų supirkimas			
3.1.4.	Dividendų išmokėjimas			-270000
3.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais			
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas			
3.2.1.1.	Paskolų gavimas			
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas			
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas			
3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas			
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas			
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos			
3.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai			
3.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas			
3.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas			
3.2.5.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimai			

3.2.6.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai			
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		0	-269968
4.	Užsienio valiutų kursų pasikeitimo įtaka pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiai			
5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)	III.3.4.	35099	197783
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		1220243	1022460
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		1255342	1220243

Generalinis direktorius

Vyr. buhalterė



Petras Švažas

Živilė Marčiulaitienė

UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "KAUNO GATVIŲ APŠVIETIMAS"

įmonės kodas 132684155, Ringuvos g. 59 Kaunas

Duomenys apie įmonę kaupiami ir saugomi LR Juridinių asmenų registre

2018 M. KOVO 31 D. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA
2018 m. balandžio 12 d.

2018 M.
(ataskaitinis laikotarpis)

(Eurais)
(finansinės atskaitomybės valiuta
ir jos tikslumo lygis)

	Apmokėta sis įstaitimis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezerv. (rezultatai)		Įsitymo numatyti rezervai	Kiti rezervai		Nepaskirs- tytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso	
				Ilgalaikio materialiojo turto	Ilgalaikio finansinio turto		Savoms akcijoms įsigyti	Ilgalaikiam turtui įsigyti			rezervas paramai
1. Likutis užpraeitų finansinių metų pabaigoje(2016 m.)	867482				287130	83859	117900	79917	2361	356328	1794977
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas											
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas											
4. Perskačiuotas likutis užpraeitų finansinių metų pabaigoje(2016 m.)	867482				287130	83859	117900	79917	2361	356328	1794977
5. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)											
6. Finansinio turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)											
7. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)											
8. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)					-6344					6344	
9. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)										974901	974901

UAB "KAUNO GATVIŲ APŠVIETIMAS"
2018 M. I KETVIRČIO FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. Bendrieji duomenys

Uždaroji akcinė bendrovė "Kauno gatvių apšvietimas" pertvarkyta iš Kauno savivaldybės įmonės "Miesto gatvių apšvietimo elektros tinklai" (įregistruota 1991 m. kovo 28 d. Valstybės įmonėje Registrų centras, įmonės kodas 132684155) ir yra jos teisių ir pareigų perėmėja. UAB "Kauno gatvių apšvietimas" įstatai Valstybės įmonėje "Registrų centras" užregistruoti 2005 m. lapkričio 29 d. Bendrovės buveinė Ringuvos g.59, Kaunas. Bendrovė yra PVM mokėtoja nuo 1994 m. gegužės mėnesio, PVM mokėtojo kodas LT326841515.

Bendrovės įstatinis kapitalas 867482 Eur padalytas į 2991317 (du milijonus devynis šimtus devyniasdešimt vieną tūkstantį tris šimtus septyniolika) paprastųjų vardinių akcijų. Vienos akcijos nominali vertė – 0,29 Eur (1 litas). Visos akcijos nuosavybės teise priklauso Kauno miesto savivaldybei.

Visą turtą UAB "Kauno gatvių apšvietimas" valdo nuosavybės teise.

Pagrindiniai bendrovės tikslai yra: gauti pelną iš bendrovės vykdomos veiklos, efektyviai panaudoti akcininkų bendrovei perduotą ir bendrovės veiklos metu sukauptą turtą, sukurti ir išsaugoti gerą bendrovės įvaizdį.

Pagrindinė (tipinė) bendrovės veikla yra: miesto gatvių, kitų objektų apšvietimo paslaugų (jas sudaro elektros tinklų priežiūra, remontas) teikimas, šviesoforų, kelio ženklų ir želdinių priežiūra, naujų apšvietimo įrenginių, šviesoforų, kelio ženklų įrengimo darbai.

Bendrovės valdymo funkcijas vykdo visuotinis akcininkų susirinkimas ir bendrovės vadovas - generalinis direktorius.

Bendrovės vadovas organizuoja įmonės veiklą ir veikia įmonės vardu, esant santykiams su kitais asmenimis. Bendrovės vadovą renka ir atleidžia iš pareigų visuotinis akcininkų susirinkimas.

Bendrovės sąraše esančių darbuotojų skaičius 2017 m. I ketvirčio pabaigoje buvo 99 žmonių, 2018 m. I ketvirčio pabaigoje buvo 117 žmonių.

II. Apskaitos principai

Pagrindiniai apskaitos principai, taikyti rengiant bendrovės 2018 m. I ketvirčio finansinę atskaitomybę yra šie:

1. Finansinės atskaitomybės forma ir valiuta

Ši finansinė atskaitomybė yra parengta pagal 2018 m. kovo 31 d. galiojusį Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymą, galiojusį Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymą bei galiojusius Verslo apskaitos standartus (VAS).

Pagal bendrovės patvirtintą apskaitos politiką finansinės atskaitomybės straipsnis laikomas reikšmingu, kai jo dydis yra didesnis kaip 0,5 proc. finansinėje atskaitomybėje pateikiamų pardavimo pajamų.

Bendrovės finansiniai metai sutampa su kalendoriniais.

Bendrovė už 2018 metų I ketvirtį sudaro pilną metinę finansinę atskaitomybę. Duomenys finansinėje atskaitomybėje pateikiami eurais. Piniginių srautų ataskaitą bendrovė sudaro tiesioginiu būdu.

2. Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas pripažįstamas, jei yra tikėtina, kad bendrovė gaus su šiuo turtu susijusią ekonominę naudą ateityje, ir kurio vertė gali būti patikimai įvertinta ir yra ne mažesnė kaip 300 eurų. Nematerialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo (pasigaminimo) savikaina. Finansinėje atskaitomybėje nematerialusis turtas parodomas įsigijimo verte, atėmus sukauptą amortizaciją ir sukauptus vertės sumažėjimo nuostolius, jei tokių yra. Nematerialusis turtas amortizuojamas taikant tiesiogiai proporcingą metodą. Vidutinis nematerialiojo turto tarnavimo laikas – 3 metai.

Programinė įranga

Nauja programinė įranga, jei ji nėra kompiuterio įrangos sudedamoji dalis, pripažįstama nematerialiuoju turtu ir amortizuojama per 3 metų laikotarpį.

Išlaidos, patirtos atstatant arba išlaikant numatomą ekonominę naudą iš turimos programinės įrangos, yra pripažįstamos laikotarpiu, kuriuo jos patiriamos, sąnaudomis.

3. Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo (pasigaminimo) savikaina. Finansinėje atskaitomybėje ilgalaikis turtas parodomas balansine verte, kuri apskaičiuojama iš įsigijimo savikainos (prie jos pridėjus kapitalizuotas ilgalaikio materialiojo turto remonto bei rekonstravimo išlaidas) atimant sukauptą nusidėvėjimą ir turto vertės sumažėjimą, jei turtas buvo nukainotas.

Kai ilgalaikis materialusis turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo vertė ir sukauptas nusidėvėjimas sąskaitose yra eliminuojamas, o pardavimo pelnas ar nuostolis apskaitomas pelno (nuostolių) ataskaitoje.

Į ilgalaikio materialiojo turto savikainą įskaitomos visos su turto įsigijimu ir jo įvedimu eksploatacijon susijusios išlaidos, išskyrus grąžinamą pridėtinės vertės mokestį.

Ilgalaikio materialiojo turto eksploataavimo išlaidos pripažįstamos to ataskaitinio laikotarpio, kuriuo buvo patirtos, sąnaudomis.

Tais atvejais, kai ilgalaikio materialiojo turto remonto arba rekonstrukcijos išlaidų dėka padidėja šio turto ekonominė nauda ir/ arba pailgėja jo numatytas ekonominio tarnavimo laikas, išlaidos yra kapitalizuojamos, pridodant jas prie ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo vertės ir nudėvint per nustatytą laikotarpį.

Bendrovės taikoma minimali ilgalaikio materialiojo turto vertė yra 300 eurų.

Visiems ilgalaikio materialiojo turto objektams taikoma vieno euro dydžio likvidacinė vertė.

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

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normos pagal grupes yra šios:

Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Vidutinis naudingo tarnavimo laikas (metais)
Pastatai ir statiniai	27
Mašinos ir įrenginiai	8
Transporto priemonės	7
Kita įranga, prietaisai, įrankiai	4

Nematerialiojo ir ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas pradamas skaičiuoti nuo kito mėnesio, einančio po mėnesio, kada šis turtas buvo pradėtas naudoti, pirmos dienos.

Ilgalaikis materialusis turtas perkainojamas, kai to reikalauja LR teisės aktai. Ilgalaikio materialiojo turto perkainavimui atlikti turi būti samdomas nepriklausomas turto vertintojas arba turtą vertinanti įmonė.

4. Atsargos

Atsargos apskaitoje registruojamos ir finansinėje atskaitomybėje parodomos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina

Nustatant atsargų įsigijimo savikainą, prie jų 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, bei atimami gauti pirkimo diskontai ir nuolaidos. Kai atsargos transportuojamos savo transportu, tai šios transporto išlaidos nepridedamos prie atsargų įsigijimo savikainos, o priskiriamos netiesioginėms gamybos sąnaudoms.

Į atsargų įsigijimo savikainą neįskaitomas pridėtinės vertės mokestis, išskyrus tuos atvejus, kai šis mokestis negrąžinamas, o jo pripažinimas ataskaitinio laikotarpio veiklos sąnaudomis reikšmingai iškraipytų įmonės veiklos rezultatus.

Bendrovės pasigaminamų gaminių savikaina nustatoma sudarant gaminio kalkuliaciją, kurioje prie medžiagų, sunaudotų gaminant gaminius, įsigijimo savikainos pridedamos tiesioginio darbo sąnaudos bei atitinkama netiesioginių gamybos sąnaudų dalis. Minėtos sąnaudos į gaminio vertę įskaičiuojamos taikant LR norminių aktų, reglamentuojančių statybos darbų kainų skaičiavimą, nustatytus koeficientus.

Atsargos bendrovėje apskaitomos FIFO metodu.

Bendrovėje taikomas nuolat apskaitomų atsargų būdas.

Laikantis optimalumo principo įsigytas materialusis trumpalaikis turtas įmonėje skirstomas į sandėliuojamą ir nesandėliuojamą. Nesandėliuojamam turtu laikomas turtas, kurį apskaityti sandėlyje yra netikslinga: apskaitos sąnaudos yra didesnės, negu šis turtas yra vertas. Jam priskiriama: automobilių remontui ir eksploatacijai reikalingos atsarginės dalys bei tepalai, kanceliariniai reikmenys, įvairūs blankai, biuro technikos eksploatacinės medžiagos bei jos remontui sunaudotos detalės, prekės, skirtos reprezentacijai, ir pan. Šio turto įsigijimo dokumentas kartu yra ir jo pripažinimo sąnaudomis dokumentas.

Pelno mokesčio tikslais reprezentacines sąnaudas leidžiamais atskaitymais pripažįsta specialiai šiam tikslui sudaryta komisija.

Kuro išlaidos pripažįstamos sąnaudomis vadovaujantis kuro normomis, patvirtintomis įmonės vadovo.

5. Gautinos sumos

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu įvertinamos įsigijimo savikaina.

Skola, kurios sumokėjimo terminas yra pasibaigęs ir vyksta jos išieškojimo procedūros, laikoma abejotina. Įsitikinus, kad abejotina skola gali būti nesumokėta (priteistos skolos anstolis negali išieškoti, arba skolininkui yra iškelta bankroto byla, arba skolininkas yra likviduotas), ji pripažįstama sąnaudomis.

Abejotinių skolų sąnaudos pelno mokesčio tikslais pripažįstamos leidžiamais atskaitymais tik tada, kai LR Vyriausybės nustatyta tvarka surenkami dokumentai, įrodantys, kad skola tikrai nebus sumokėta.

6. Pinigai ir jų ekvivalentai

Pinigai ir jų ekvivalentai – tai įmonės kasoje ir sąskaitoje banke esantys pinigai įvairia valiuta. Pinigų srautų ataskaitoje pinigus sudaro bendri pinigai kasoje ir banke.

7. Kaupimai

Bendrovėje atliekami tokie kaupimai:

- sukauptos ateinančių laikotarpių sąnaudos,
- sukauptos sąnaudos.

Sukauptos ateinančių laikotarpių sąnaudos apskaitomos turto (2 klasės) sąskaitose. Tai sąnaudos, kurioms sąskaita – faktūra gauta ataskaitinį laikotarpį, bet bus pripažintos sąnaudomis tik ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais. Balanse šios sumos parodomos eilutėje "Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos".

Sukauptas sąnaudas sudaro:

-atostoginių kaupimai, kurie apskaitomi įsipareigojimų (4 klasės) sąskaitose. Balanse jo parodomas eilutėje "Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai";

-ataskaitinį laikotarpį patirtos, bet neapmokėtos (sąskaitos-faktūros bus gautos tik kitą ataskaitinį laikotarpį) sąnaudos. Jos apskaitomos įsipareigojimų (4 klasės) sąskaitose. Balanse jos parodomas eilutėje "Sukauptos sąnaudos ir ateinančių laikotarpių pajamos".

8. Pelno mokestis

Pelno mokestis skaičiuojamas pagal Lietuvos Respublikos mokesčių įstatymų reikalavimus.

Standartinis Lietuvos Respublikos įmonėms taikomas pelno mokesčio tarifas 2018 metams yra 15 proc.

9. Pajamos

Pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t.y. apskaitoje registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą (kai visiškai atlikti darbai, suteiktos paslaugos ar parduotos prekės ir išrašyta PVM sąskaita- faktūra).

Pajamomis nepripažįstamas pridėtinės vertės mokestis.

Pajamų dydis nustatomas įmonės ir kliento susitarimu. Šį dydį sudaro tikroji vertė, atsižvelgiant į suteiktas ir numatomas nuolaidas.

Įprastinės tipinės įmonės pajamos yra pajamos už atliktus darbus ir suteiktas apšvietimo tinklą, šviesoforų, kelio ženklų, greičio matavimo sistemų aptarnavimo ir želdinių priežiūros paslaugas.

10. Sąnaudos

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos kaupimo bei palyginimo principais tuo ataskaitinius laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

Išlaidos, kurios nesusijusios su ataskaitinio laikotarpio pajamų uždirbimu, bet skirtos pajamoms uždirbti būsimaisiais laikotarpiais, apskaitoje registruojamos ir pateikiamos finansinėje atskaitomybėje kaip turtas. Turto dalis, skirta pajamoms uždirbti būsimaisiais laikotarpiais, turi būti priskirta sąnaudoms nurodytaisiais laikotarpiais.

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

11. Užsienio valiutos

Užsienio valiuta išreikšti sandoriai apskaitomi pagal sandorio dieną galiojusį oficialų valiutos keitimo kursą. Pelnas ir nuostoliai iš tokių sandorių bei užsienio valiuta išreikšto turto ir įsipareigojimų likučių perkainojimo balanso dienai yra apskaitomi pelno (nuostolių) ataskaitoje. Tokie likučiai perkainojami pagal ataskaitinio laikotarpio pabaigos valiutų keitimo kursą.

12. Neapibrėžtumai

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

Neapibrėžtas turtas balanse nėra pripažįstamas, tačiau jis yra aprašomas finansinės atskaitomybės aiškinamajame rašte tuomet, kai yra tikėtina, kad bus gautos pajamos arba ekonominė nauda.

13. Pobalansiniai įvykiai

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

14. Tarpusavio užskaitos ir palyginamieji skaičiai

Sudarant finansinę atskaitomybę turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra sudengiami, išskyrus atvejus, kai verslo apskaitos standartas specifiškai tokio sudengimo reikalauja ar tai leidžia daryti.

III. Aiškinamojo rašto pastabos

1. Balansas

1.1. Ilgalaikis turtas

1.1.1. Nematerialųjį turtą bendrovėje sudaro programinė įranga. Jos būklės kitimas atsispindi Aiškinamojo rašto 1 priede pateiktoje lentelėje.

1.1.2. Bendrovės ilgalaikį materialųjį turtą sudaro pastatai ir statiniai, mašinos ir įrengimai, transporto priemonės, kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrengimai. Materialiojo ilgalaikio turto bendra likutinė vertė sudaro 879182 eurai. Sukauptas nusidėvėjimas eurai sudaro 50% turto įsigijimo savikainos.

2005 m. lapkričio 30 d. ilgalaikis materialusis turtas buvo perkainotas, įvertinant jo likutinę vertę Turto vertės nustatymo pažymyje nurodyta verte. Turto perkainojimas buvo atliktas dėl įmonės pertvarkymo. Toks turto perkainojimas nelaikomas apskaitos politikos pasikeitimu. Ilgalaikio materialiojo turto vienetų perkainojimo poveikis atsispindi Aiškinamojo rašto 2 priede pateiktoje lentelėje.

Smulčiau ilgalaikio materialiojo turto būklės kitimas pateikiamas Aiškinamojo rašto 2 priede pateiktoje lentelėje.

Bendrovė turi nusidėvėjusio, bet naudojamo ilgalaikio materialiojo turto, kurio įsigijimo vertė pagal grupes 2018-03-31 yra:

Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina (Eur)
Statiniai	48098
Mašinos ir įrengimai	141574
Transporto priemonės	100360
Kiti įrengimai, įrankiai, įranga	107848
Iš viso	397880

1.2. Trumpalaikis turtas

1.2.1. Bendrovės trumpalaikį turtą sudaro: atsargos, išankstiniai apmokėjimai, pirkėjų įsiskolinimas, kitos gautinos sumos, pinigai banke ir kasoje. Bendra trumpalaikio turto vertė 2018-03-31 yra 2241639 eurai.

1.2.2. Atsargos bendrovėje skirstomos į medžiagas, kurą, automobilių atsargines dalis bei mažavertį inventorių ir spec.drabužius. Jos 2018-03-31 sudarė 474078 €.

1.2.3. Sumokėtus avansus- 5447 €- sudaro išankstiniai apmokėjimai tiekėjams

1.2.4. 2018-03-31 pirkėjų įsiskolinimas bendrovei buvo 489225 €

1.2.5. Kitos gautinos sumos 2018-03-31 buvo-17547 €, tarp jų gautinas PVM (605 €), užstatas už tarą (617 €), avansinis pelno mokestis (16123) atskaitingų asmenų įsiskolinimas (139 €), kitos gautinos sumos (63 €)

1.2.6. 2018-03-31 pinigų iš viso bendrovė turėjo – 1255342 eurų.

1.2.7. Būsimųjų laikotarpių sąnaudos 2018-03-31 buvo 512 €.

1.2.8. Bendrovės mokumo (likvidumo) rodiklis (trumpalaikis turtas/trumpalaikiai įsipareigojimai) 2018-03-31 buvo 4.93 (2241639/454716).

1.3. Nuosavas kapitalas

1.3.1. Bendrovės nuosavą kapitalą 2018-03-31 sudaro: bendrovės įstatinis kapitalas, privalomasis rezervas, perkainojimo rezervas, rezervas ilgalaikiam turtui įsigyti ir atnaujinti, rezervas socialinėms ir kitoms įmonės reikmėms, bei nepaskirstytasis pelnas. Detalus nuosavo kapitalo būklės kitimas pateikiamas Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitoje .

1.3.2. Įmonės įstatinis kapitalas 2018-03-31 buvo lygus 867482 eurai, padalytas į 2991317 (du milijonus devynis šimtus devyniasdešimt vieną tūkstantį tris šimtus septyniolika) paprastųjų vardinių akcijų. Vienos akcijos nominali vertė – 0,29 Eur. Visos akcijos nuosavybės teise priklauso Kauno miesto savivaldybei.

1.3.3. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas 166739 €.

1.4. Įsipareigojimai

1.4.1. Per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai 2018-03-31 buvo 454716 €, t.y. 17 proc. nuosavo kapitalo.

1.4.2. Skolos tiekėjams -43279€

1.4.3. Pelno mokesčio įsipareigojimai – 171943 €

1.4.4. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 2018-03-31 yra 238997 €.

1.4.5. Kitos mokėtinos sumos – 497 €.

2. Pelno (nuostolių) ataskaita

Pagrindinė (tipinė) bendrovės veikla yra: miesto gatvių, kitų objektų apšvietimo paslaugų (jas sudaro elektros tinklų priežiūra, remontas) teikimas, šviesoforų priežiūra, naujų apšvietimo įrenginių ir šviesoforų įrengimo darbai, kelio ženklų įrengimo ir priežiūros paslauga, greičio matavimo sistemų priežiūros paslauga, želdinių priežiūros paslauga.

2.1. Pagrindinės veiklos pajamos (eurais) buvo:

Straipsnio pavadinimas	2018 m. I ketvirtis	2017 m. I ketvirtis	Pokytis
Miesto gatvių ir kitų objektų apšvietimo paslauga	326308	253660	72648
Šviesoforų ir greičio matavimo sistemų priežiūra	36738	31948	4790
Apšvietimo tinklų įrengimas ir remontas	252100	287356	-35256
Šviesoforų įrengimas ir rekonstrukcija	113096	15968	97128
Kelio ženklų įrengimas ir priežiūra	315260	241469	73791
Želdinių priežiūra	218580	155731	62849
Iš viso	1262082	986132	275950

Iš lentelėje pateiktų duomenų matyti, kad pardavimų pajamos per 2018 m. I ketvirtį lyginant su 2017 m. tuo pačiu laikotarpiu padidėjo 1.28 karto.

2.2. Pagrindinės (tipinės) veiklos pajamoms uždirbti 2018 m. I ketvirtį bendrovė patyrė gamybos sąnaudų už 955702 eurus. Pagal ekonominius elementus gamybos sąnaudų struktūra (eurais) buvo:

Rodiklis	2018 m. I ketvirtis	2017 m. lyginamoji dalis %	2017 m. I ketvirtis	2017 m. lyginamoji dalis %	Pokytis (Eur)
Darbo užmokestis (su atostoginių kaupimais)	243628	26	200588	26	43040

Socialinio draudimo įmokos (su atostoginių kaupimais)	74982	8	61924	8	13058
Nusidėvėjimas ir amortizacija	31595	3	25417	3	6178
Atsargų (medžiagų, kuro, automobilių atsarginių dalių ir mažaverčio inventoriaus) sąnaudos	461077	48	307727	40	153350
Elektros energija	4525		3435		1090
Subrangos darbai ir paslaugos	84426	9	125109	16	-40683
Automobilių remontas	14026	2	14032	2	-6
Perkamos paslaugos	41443	4	37431	5	4012
Iš viso	955702	100	775663	100	180039

Parduotų paslaugų savikaina ir bendrasis pelnas

Rodiklio pavadinimas	2017 m. I ketvirtis	2018 m. I ketvirtis
1.Pardavimo pajamos	986132	1262082
2.Pardavimo savikaina	775663	955702
3.Bendrasis pelnas	210469	306380
4.Bendrojo pelno pokytis		95911
5.Bendrasis pelningumas (3/1)	0.21	0.24

Bendrasis įmonės pelnas ataskaitinį laikotarpį palyginus su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu padidėjo 1.46 karto. Įmonės Bendrasis pardavimų pelningumas (Bendrasis pelnas/Pardavimai*100) 2018 m. I ketvirtį buvo 24%, arba 3 procentiniais punktais didesnis negu pernai tuo pačiu laikotarpiu. Šis rodiklis parodo bendrovės sugebėjimą uždirbti pelną iš pagrindinės bendrovės veiklos.

2.3. 2018 m. I ketvirtį bendrosios ir administracinės sąnaudos buvo 121256 eurais. Pagal ekonominius elementus veiklos sąnaudų struktūra(eurais) buvo:

Rodiklis	2018 I ketvirtis m.	2017 m. lyginamoji dalis %	2017 m. I ketvirtis	2016 m. lyginamoji dalis %	Pokytis (Eur)
Darbo užmokestis (su atostoginių kaupimais)	48216	40	37786	51	10430
Socialinio draudimo įmokos (su atostoginių kaupimais)	15121	12	11782	16	3339
Atsargų (medžiagų, kuro, automobilių atsarginių dalių ir mažaverčio inventoriaus) sąnaudos	1943	2	4112	6	-2169
Mokesčiai	1183	5	1593	2	-410
Perkamos paslaugos	25693	21	15420	21	10273
Tarp jų:					
Komunalinės paslaugos	1693		33		

Ryšio paslaugos	987		544		
Banko paslaugos	254		166		
Biuro technikos aptarnavimo pasl.	1120		610		
Kompiuterinių programų aptarnavimas	1544		2176		
Kanceliariniai reikmenys	492		604		
Leidinių prenumerata	380		110		
Teisinės paslaugos	2658		2658		
Darbosaugos sąnaud.	1328				
Audito paslaugos	1000		1000		
Reklamos paslaugos	5142		3480		
Reprezentacinės sąnaud.	66				
Draudimo paslaugos	3144		2709		
Kvalifikacijos tobulinimas	5885		1330		
Nusidėvėjimas ir amortizacija	2461	2	3074	4	-613
komandiruotės	773				773
Čiuožyklos Santakoje sąnaudos	25850	21			25850
Asociacijų nario mokestis					
kitos	16		383		-367
Iš viso	121256	100	74150	100	47106

Iš lentelėje pateiktų duomenų matome, kad 2018 I ketvirtį metais bendrosios ir administracinės sąnaudos lyginant su 2017 metų tuo pačiu laikotarpiu padidėjo 64 proc. Didžiausią įtaką bendrųjų ir administracinių sąnaudų augimui turėjo bendrovės patirtos elektros energijos, skirtos Santakoje veikusios čiuožyklos šaldymo įrengimams, gamybos sąnaudos. Šios sąnaudos sudaro penktadalį visų bendrųjų ir administracinių sąnaudų. Tai turėjo įtakos ir veiklos sąnaudų lygio rodiklio pablogėjimui. Veiklos sąnaudų lygis ataskaitiniu laikotarpiu buvo 9.61 proc., lyginant su 2017 metų I ketvirčiu (7.52 proc.) jis padidėjo 2.09 procentinio punkto.

2.4. Iš kitos veiklos (patalpų nuomos, medžiagų pardavimo ir pan.) bendrovė gavo 10873 € dydžio pelną.

2.5. Bendrovė 2018 m. I ketvirtį uždirbo 166739 eurus grynojo pelno

3. Pinigų srautų ataskaita

3.1. Ataskaitiniu laikotarpiu iš pagrindinės veiklos bendrovė gavo **929521 Eur** įplaukų, kurių struktūra pagal šaltinius (eurais) buvo:

3.1.1. Pinigų įplaukos iš klientų už suteiktas paslaugas ir atliktus darbus	907259
3.1.2. Draudimo bendrovių sumokėtos draudimo išmokos už patirtą žalą	22262

3.2. Per ataskaitinį laikotarpį bendrovė patyrė **887939 Eur** išlaidų, susijusių su bendrovės pagrindine veikla. Pagal pobūdį šių išlaidų (eurais) struktūra yra:

3.2.1. Pinigai, sumokėti žaliavų, prekių tiekėjams ir paslaugų teikėjams	550050
3.2.2. Pinigų išmokos, susijusios su darbo santykiais tarp jų:	272344
- išmokėtas darbo užmokestis	166135
- sumokėtas socialinis draudimas	81700
- sumokėtas gyventojų pajamų mokestis	24509
3.2.3. Sumokėti į biudžetą mokesčiai tarp jų:	64445
- avansinis pelno mokestis	16123
- PVM	44516
- nekilnojamojo turto mokestis	2996
- aplinkos taršos mokestis	794
-rinkliavos	16
3.2.4. Kitos išmokos	1100

3.3. Grynieji investicinės veiklos srautai ataskaitinius laikotarpiu buvo neigiami ir sudarė 6483 Eur.

3.4. Grynasis pinigų srautų padidėjimas per ataskaitinį laikotarpį sudarė 35099 Eur.

4. Užbalansiniai duomenys, neapibrėžtumai ir pobalansiniai įvykiai

4.1. Užbalansinėse sąskaitose apskaitomi du nuomojami valstybės žemės sklypai:

- žemės sklypas 0,5757 ha, (19/8376) Ringuvos g.59 Kaunas – 60745 eur ;

- žemės sklypas 0,2392 ha Ringuvos g. 59A Kaunas – 24009 eur.

4.2. Akcininkui pritarus, bendrovė yra suteikusi 350 000 eurų dydžio garantą VŠĮ “Kauno bienalė”

4.3. Finansiniai ryšiai su įmonės vadovais pateikiami šioje lentelėje:

Rodikliai	Finansinių metų	Praėjusių finansinių metų	
Per metus vadovams priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais	19696	16389	
Vidutinis vadovų skaičius per metus	3	2	

Generalinis direktorius

Petras Švažas

Vyr. buhalterė

Živilė Marčiulaitienė

Nematerialusis turtas
pagal 2018 m. kovo 31 d. duomenis

	Plėtos darbai	Prestižas	Patentai licencijos ir pan.	Programi nė įranga	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje				0	0
a) Ilgalaikis nematerialusis turtas įsigijimo savikaina					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje				6397	6397
Finansinių metų pokyčiai:					
-turto įsigijimas					
-kitiems asmenims perleis tas ir nurašytas turtas(-)				-529	-529
-Perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)					
Ataskaitinio laikot.pab.				5868	5868
b) Amortizacija					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje				6397	6397
Finansinių metų pokyčiai					
-finansinių metų amortizacija -atstatantys įrašai (-)					
- kitiems asmenims perleis to ir nurašyto turto amortizacija				-529	-529
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)					
Ataskaitinio laikot.pab.				5868	5868
c) Vertės sumažėjimas					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje					
Finansinių metų pokyčiai					
-finansinių metų vertės su mažėjimas					
-atstatantys įrašai (-)					
- kitiems asmenims perleis to ir nurašyto turto					
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)					
Ataskaitinio laikot.pab.					
Likutinė vertė ataskaitinio laikot. pabaigoje (a)-(b)-(c)				0	0

Ilgalaikis materialusis turtas
pagal 2018 m. kovo 31 d. duomenis

	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Tranporto priemonės	Kita įran- ga, prietai- sai, įran- kiai ir įren- gimai	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	433170	266356	104893	102891	907310
a) Įsigijimo savikaina					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	363946	508498	255008	255994	1383446
Finansinių metų pokyčiai:					
-turto įsigijimas			3300	2630	5930
-kitiems asmenims perleis- tas ir nurašytas turtas (-)				-419	-419
-Perrašymai iš vieno strai- psnio į kitą +/- (-)					0
Finansinių metų pabaigoje	363946	508498	258308	258205	1388957
b) Perkainojimas					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	380504	3242	-550	2402	385598
Finansinių metų pokyčiai					
- vertės padidėjimas (sumažėjimas) +/- (-)					
- kitiems asmenims perleis- to ir nurašyto turto (-)					0
- perrašymai iš vieno straips- nio į kitą +/- (-)					
Finansinių metų pabaigoje	380504	3242	-550	2402	385598
a+b) Įsigijimo savikaina su perka- navimu fin. metų pabaigoje iš viso	744450	511740	257758	260607	1774555
c) Nusidėvėjimas					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	311280	245384	149565	155505	861734
<i>tarp jo: perkainotos vertės</i>	<i>78176</i>	<i>3242</i>	<i>-550</i>	<i>2402</i>	<i>83270</i>
Finansinių metų pokyčiai					
-finansinių metų nusidėvė- jimas	2922	15171	5565	10399	34057
<i>tarp jo: perkainotos vertės</i>	<i>6344</i>				<i>6344</i>
-atstatantys įrašai (-)					
- kitiems asmenims perleis- to ir nurašyto turto nusidėvėjimas				-418	-418
<i>tarp jo: perkainotos vertės</i>					<i>0</i>
- perrašymai iš vieno straips- nio į kitą +/- (-)					0
Finansinių metų pabaigoje	314202	260555	155130	165486	895373
<i>tarp jo: perkainotos vertės</i>	<i>84520</i>	<i>3242</i>	<i>-550</i>	<i>2402</i>	<i>89614</i>
(a)+(b)-(c)-(d)	430248	251185	102628	95121	879182
<i>tarp jo: perkainotos vertės</i>	<i>295984</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>295984</i>

UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "KAUNO GATVIŲ APŠVIETIMAS"

įmonės kodas 132684155, Ringuvos g. 59, Kaunas

Duomenys apie įmonę kaupiami ir saugomi LR Juridinių asmenų registre

2018 M. KOVO 31 D. BALANSAS

2018 m. balandžio 12 d.

(finansinės atskaitomybės sudarymo diena)

2018M.

(eurai)

(ataskaitinis laikotarpis)

(finansinės atskaitomybės valiuta ir jos tikslumo lygis)

Eil.Nr.	TURTAS	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
A.	ILGALAIKIS TURTAS	III.1.1.	879182	907310
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	III.1.1.1.	0	0
1.1.	Plėtros darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga		0	0
1.4.	Konsesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir pan. teisės			
1.5.	Kitas nematerialusis turtas			
1.6.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS	III.1.1.2.	879182	907310
2.1.	Žemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai		430248	433170
2.3.	Mašinos ir įranga		251185	266356
2.4.	Transporto priemonės		102628	104893
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		95121	102891
2.6.	Investicinis turtas			
2.6.1.	Žemė			
2.6.2.	Pastatai ir statiniai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos darbai			
3.	FINANSINIS TURTAS		0	0
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Paskolos įmonių grupės įmonėms			
3.3.	Iš įmonių grupės įmonių gautinos sumos			
3.4.	Asocijuotų įmonių akcijos			
3.5.	Paskolos asocijuotoms įmonėms			
3.7.	Ilgalaikės investicijos			
3.8.	Po vienerių metų gautinos sumos		0	
3.9.	Kitas finansinis turtas			
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS			
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas			
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS	III.1.2.1.	2241639	1906496
1.	ATSARGOS		479525	673347
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	III.1.2.2.	474078	669357
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	III.1.2.3.	5447	3990
2.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS		506772	12906
2.1.	Pirkėjų skolos	III.1.2.4.	489225	6424
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitos gautinos sumos	III.1.2.5.	17547	6482
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS			
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	III.1.2.6.	1255342	1220243
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ ŠAŅAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS	III.1.2.7	512	49688
	TURTAS IŠ VISO		3121333	2863494

Eil.Nr.	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
D.	NUOSAVAS KAPITALAS	III.1.3.1.	2666617	2499878
1.	KAPITALAS		867482	867482
1.1	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas	III.1.3.2.	867482	867482
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)			
1.3.	Savos akcijos, pajai (-)			
2.	AKCIJŲ PRIEDAI			
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS (REZULTATAI)		280786	280786
4.	REZERVAI		370365	370365
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos(rezervinis) kapitalas	III.1.3.1.	86748	86748
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
4.3.	Kiti rezervai	III.1.3.1.	283617	283617
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	III.1.3.1.	1147984	981245
5.1	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	III.1.3.3.	166739	981245
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		981245	0
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS			
F.	ATIDĖJINIAI			
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai			
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		454716	361328
1.	PO VIENERIŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		0	0
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.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos		0	0
1.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos			
1.8.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai			
2.	PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	III.1.4.1.	454716	361328
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
2.2.	Skolos kredito įstaigoms			
2.3.	Gauti avansai			
2.4.	Skolos tiekėjams	III.1.4.2.	43279	89774

2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
2.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos			
2.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos			
2.8.	Pelno mokesčio įsipareigojimai	III.1.4.3.	171943	142685
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	III.1.4.4.	238997	126377
2.1.0	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	III.1.4.5.	497	2492
H	SUKAUPOTOS SAŪNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS			2288
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI IŠ VISO		3121333	2863494

Generalinis direktorius

Petras Švažas

Vyr. buhalterė

Živilė Marčiulaitienė

UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "KAUNO GATVIŲ APŠVIETIMAS"

įmonės kodas 132684155, Ringuvos g. 59, Kaunas

Duomenys apie įmonę kaupiami ir saugomi LR Juridinių asmenų registre

2018 M. KOVO 31 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA2018 m. balandžio 12 d. Nr.
(finansinės atskaitomybės sudarymo diena)**2018 M.**
(ataskaitinis laikotarpis)

(Eurai)

(finansinės atskaitomybės valiuta ir jos tikslumo lygis)

Eil.Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
1.	Pardavimo pajamos	III.2.1.	1262082	986132
2.	Pardavimo savikaina	III.2.2.	-955702	-775663
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis		0	0
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	III.2.2.	306380	210469
5.	Pardavimo sąnaudos		0	0
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	III.2.3.	-121256	-74150
7.	Kitos veiklos rezultatai	III.2.4.	10873	2617
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos			
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos			
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		195997	138936
14.	Pelno mokestis		29258	
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	III.2.5.	166739	138936

Generalinis direktorius

Vyr. buhalterė



Petras Švažas

Živilė Marčiulaitienė