

**UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "KAUNO GATVIŲ APŠVIETIMAS"**

įmonės kodas 132684155, Ringuvos g. 59, Kaunas

Duomenys apie įmonę kaupiami ir saugomi LR Juridinių asmenų registre

**2021 M. RUGSĖJO 30 D. BALANSAS**

2021 m. spalio 19 d.

(finansinės atskaitomybės sudarymo diena)

**2021 M.**

(eurai)

(ataskaitinis laikotarpis)

(finansinės atskaitomybės valiuta ir jos tikslumo lygis)

Eil.Nr.	TURTAS	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>	<b>III.1.1.</b>	<b>1328118</b>	<b>1470341</b>
<b>1.</b>	<b>NEMATERIALUSIS TURTAS</b>	<b>III.1.1.1.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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			
<b>2.</b>	<b>MATERIALUSIS TURTAS</b>	<b>III.1.1.2.</b>	<b>1328118</b>	<b>1470341</b>
2.1.	Žemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai		409506	420926
2.3.	Mašinos ir įranga		453674	579853
2.4.	Transporto priemonės		340002	299821
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		124936	169741
2.6.	Investicinis turtas			
2.6.1.	Žemė			
2.6.2.	Pastatai ir statiniai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos darbai			
<b>3.</b>	<b>FINANSINIS TURTAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
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	0
3.9.	Kitas finansinis turtas			
<b>4.</b>	<b>KITAS ILGALAIKIS TURTAS</b>			
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas			
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas			
<b>B.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>	<b>III.1.2.1.</b>	<b>2135081</b>	<b>1921428</b>
<b>1.</b>	<b>ATSARGOS</b>		<b>549142</b>	<b>280576</b>
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	III.1.2.2.	509152	278579
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.	39990	1997
<b>2.</b>	<b>PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS</b>		<b>924408</b>	<b>38096</b>
2.1.	Pirkėjų skolos	III.1.2.4.	882879	8545
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitos gautinos sumos	III.1.2.5.	41529	29551
<b>3.</b>	<b>TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS</b>			
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos			
<b>4.</b>	<b>PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI</b>	III.1.2.6.	<b>661531</b>	<b>1602756</b>
<b>C.</b>	<b>ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS</b>	III.1.2.7	<b>21020</b>	<b>30523</b>
	<b>TURTAS IŠ VISO</b>		<b>3484219</b>	<b>3422292</b>

Eil.Nr.	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
<b>D.</b>	<b>NUOSAVAS KAPITALAS</b>	III.1.3.1.	<b>2962726</b>	<b>3115639</b>
<b>1.</b>	<b>KAPITALAS</b>		<b>867482</b>	<b>867482</b>
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas	III.1.3.2.	867482	867482
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)			
1.3.	Savos akcijos, pajai (-)			
<b>2.</b>	<b>AKCIJŲ PRIEDAI</b>			
<b>3.</b>	<b>PERKAINOJIMO REZERVAS (REZULTATAI)</b>		<b>261748</b>	<b>261748</b>
<b>4.</b>	<b>REZERVAI</b>	III.1.3.3	<b>1186409</b>	<b>880878</b>
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.	1099661	794130
<b>5.</b>	<b>NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>	III.1.3.1.	<b>647087</b>	<b>1105531</b>
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	III.1.3.4.	647087	1105531
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)			
<b>E.</b>	<b>DOTACIJOS, SUBSIDIJOS</b>	III.1.4.1.	<b>62338</b>	<b>65522</b>
<b>F.</b>	<b>ATIDĖJINIAI</b>			
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai			
<b>G.</b>	<b>MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>459155</b>	<b>238641</b>
<b>1.</b>	<b>PO VIENERIŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI</b>			
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			
1.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos			
1.8.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai			
<b>2.</b>	<b>PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI</b>	III.1.5.1.	<b>459155</b>	<b>238641</b>
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
2.2.	Skolos kredito įstaigoms			
2.3.	Gauti avansai			
2.4.	Skolos tiekėjams	III.1.5.2.	87044	45022

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.1.5.3.		16995
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	III.1.5.4.	351904	174339
2.1.0	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	III.1.5.5.	20207	2285
<b>H</b>	<b>SUKAUPOTOS ŠAŅAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS</b>	III.1.5.6.		2490
	<b>NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI</b>			
	<b>IŠ VISO</b>		<b>3484219</b>	<b>3422292</b>

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

**2021 M. RUGSĖJO 30 D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA**

2021 m. spalio 19 d.

(finansinės atskaitomybės sudarymo diena)

2021 M.

(eurai)

(ataskaitinis laikotarpis)

(finansinės atskaitomybės valiuta ir jos tikslumo lygis)

Eil.Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
<b>1.</b>	<b>Pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>			
1.1.	Ataskaitinio laikotarpio įplaukos (su PVM)	III.3.1.	<b>3901040</b>	<b>7598180</b>
1.1.1.	Pinigų įplaukos iš klientų	III.3.1.1.	3784494	7388699
1.1.2.	Kitos įplaukos	III.3.1.2.	116546	209481
1.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos	III.3.2.	<b>3890686</b>	<b>5922176</b>
1.2.1.	Pinigai, sumokėti žaliavų, prekių ir paslaugų tiekėjams su (PVM)	III.3.2.1.	1957723	3021543
1.2.2.	Pinigų išmokos, susijusios su darbo santykiais	III.3.2.2.	1677467	2520061
1.2.3.	Sumokėti į biudžetą mokesčiai	III.3.2.3.	250708	360370
1.2.4.	Kitos išmokos	III.3.2.4.	4788	20202
	<b>Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>		<b>10354</b>	<b>1676004</b>
<b>2.</b>	<b>Investicinės veiklos pinigų srautai</b>			
2.1.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas	III.3.3.	-151579	-538807
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			
	<b>Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai</b>	III.3.3.	<b>-151579</b>	<b>-538807</b>
<b>3.</b>	<b>Finansinės veiklos pinigų srautai</b>			
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	III.3.4.	-800000	-985000
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			-12000

	<b>Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai</b>		<b>-800000</b>	<b>-997000</b>
4.	<b>Užsienio valiutų kursų pasikeitimo įtaka pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiai</b>			
5.	<b>Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)</b>	III.3.5.	<b>-941225</b>	<b>140197</b>
6.	<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje</b>		<b>1602756</b>	<b>1719796</b>
7.	<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje</b>		<b>661531</b>	<b>1859993</b>

Generalinis direktorius

Vyr. buhalterė

Petras Švažas

Živilė Marčiulaitienė

**UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "KAUNO GATVIŲ APŠVIETIMAS"**  
įmonės kodas 132684155, Ringuvos g. 59, Kaunas

**2021 M. RUGSĖJO 30 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA**

2021 m. spalio 19 d.  
(finansinės atskaitomybės sudarymo diena)

**2021 M.**  
(ataskaitinis laikotarpis)

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

Eil.Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai 9 mėn.	Praėję finansiniai metai 9 mėn.
1.	Pardavimo pajamos	III.2.1.	4173772	4613880
2.	Pardavimo savikaina	III.2.2.	-3125912	-3149687
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	<b>BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>		<b>1047860</b>	<b>1464193</b>
5.	Pardavimo sąnaudos		0	0
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	III.2.3.	-318842	-330895
7.	Kitos veiklos rezultatai	III.2.4.	34083	18512
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			-12000
13.	<b>PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ</b>		<b>763101</b>	<b>1139810</b>
14.	Pelno mokestis		-116014	-170293
15.	<b>GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>	III.2.5.	<b>647087</b>	<b>969517</b>

Generalinis direktoriuis

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

**2021 M. RUGSĖJO 30 D. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA**

2021 m. spalio 19 d.

**2021 M.**

(Eurais)

(finansinės atskaitomybės valiuta  
ir jos tikslumo lygis)

(ataskaitinis laikotarpis)

	Apmokėta sis įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezerv.		Įsitymo numatyti rezervai		Kiti rezervai	Nepaskirs- tytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Ilgalaikio finansinio turto	Privalomasis arba atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms išigyti			
<b>1. Likutis užpraeitų finansinių metų pabaigoje(2019 m.)</b>	<b>867482</b>			<b>268098</b>		<b>86748</b>		<b>763977</b>	<b>784153</b>	<b>3001458</b>
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas										
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas										
<b>4. Perskačiuotas likutis užpraeitų finansinių metų pabaigoje(2019 m.)</b>	<b>867482</b>			<b>268098</b>		<b>86748</b>		<b>763977</b>	<b>784153</b>	<b>3001458</b>
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)				<b>-6350</b>					<b>6350</b>	
9. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)									<b>1099181</b>	<b>1099181</b>

10. Dividendai												-985000	-985000
11. Kitos išmokos													
12. Sudaryti rezervai								600000	38570	155560		-794130	
13. Panaudoti rezervai								-763977	-61000	-170000		994977	
14. Įstatinio kapitalo didinimas (mažini) mas arba pajininkų įnašai (pajų gražinim)													
15. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)													
16. Įnašai nuostoliams padengti													
17. Likutis praėjusių finansinių metų pabaigoje (2020m.)	867482				261748		86748	600000	38570	155560		1105531	3115639
18. Ilgaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)													
19. Finansinio turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)													
20. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)													
21. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)													
22. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)												647087	647087
23. Dividendai												-800000	-800000
24. Kitos išmokos								828850	51900	218911		-1099661	
25. Sudaryti rezervai								-600000	-38570	-155560		794130	
26. Panaudoti rezervai													
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažini) mas arba pajininkų įnašai (pajų gražinim)													
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)													
29. Įnašai nuostoliams padengti													
30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	867482				261748		86748	828850	51900	218911		647087	2962726

Generalinis direktorius

Vyr. buhalterė

Petras Švažas

Živilė Marčiulaitienė



**UAB "KAUNO GATVIŲ APŠVIETIMAS"**  
**2021 M. 9 MĖNESIŲ 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. 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 priežiūra, naujų apšvietimo įrenginių ir šviesoforų įrengimo darbai, kelio ženklų įrengimo ir priežiūros paslauga, greičio matavimo sistemų priežiūros paslauga, želdinių priežiūros paslauga.

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 2020 m. 9 mėn. pabaigoje buvo 143 žmonės, 2021 m. 9 mėn. pabaigoje buvo 133 žmonės.

## **II. Apskaitos principai**

Pagrindiniai apskaitos principai, taikyti rengiant bendrovės 2021 m. 9 mėn. finansinę atskaitomybę yra šie:

### **1. Finansinės atskaitomybės forma ir valiuta**

Ši finansinė atskaitomybė yra parengta pagal 2021 m. rugsėjo 30 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 2021 metų 9 mėn. 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 laikotarpio, 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 eksploatavimo 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, pridėdant 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:

<b>Ilgalaikio materialiojo turto grupės</b>	<b>Vidutinis naudingo tarnavimo laikas (metais)</b>
Pastatai ir statiniai	27
Mašinos ir įrengimai	8
Transporto priemonės	7
Kita įranga, prietaisai, įrankiai	4
Kitas materialusis turtas	6

Nematerialiojo ir ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas pradedamas 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 sandomas 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 sumokėtas 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) arba jis pristatomas tiesiai į darbo objektą (želdinių ir šviesoforų priežiūra). 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.

Abejotinų 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 sąskaitoje banke esantys pinigai įvairia valiuta.

#### **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 2021 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.

### **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 diena 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 išteklių 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 specifiskai 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 atspindi 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 bei kitas materialusis turtas. Materialiojo ilgalaikio turto bendra likutinė vertė sudaro 1328118 eurai. Sukauptas nusidėvėjimas eurais sudaro 56% turto įsigijimo savikainos.

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 2021-09-30 yra:

Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina (Eur)
Statiniai	52919
Mašinos ir įrengimai	243088
Transporto priemonės	178355
Kiti įrengimai, įrankiai, įranga	202235
<b>Iš viso</b>	<b>676597</b>

##### 1.2. Trumpalaikis turtas

1.2.1. Bendrovės trumpalaikį turtą sudaro: atsargos, išankstiniai apmokėjimai, pirkėjų įsiskolinimas, kitos gautinos sumos, pinigai banke. Bendra trumpalaikio turto vertė 2021-09-30 yra 2135081 eurai.

pastabos Nr.	pavadinimas	2021-09-30 (eur)	2020-12-31 (eur)	Pokytis (eur)
1.2.2.	Atsargos (medžiagos, kuras, automobilių atsarginės dalys, mažav.inventorius ir spec.rūbai)	509152	278579	230573
1.2.3.	Sumokėti avansai (išankstiniai apmokėjimai tiekėjams)	39990	1997	37993
1.2.4.	Pirkėjų skolos	882879	8545	874334
	Tarp jų Kauno m. savivaldybės administracijos skola	850966	0	850966
1.2.5.	Kitos gautinos sumos	41529	29551	11978
	Tarp jų			
	Avansinis pelno mokestis	6097	7588	-1491
	Gautinas PVM		27997	-27997
	Užstatas už tarą	2174	1455	719
	Gautina subsidija	33236		33236
	Kitos gautinos sumos	22	99	-77
1.2.6.	Pinigai ir jų ekvivalentai	661531	1602756	-941225

#### 1.2.7. Ateinančių laikotarpių sąnaudos :

pastabos Nr.	pavadinimas	2021-09-30 (eur)	2020 -12-31 (eur)	Pokytis (eur)
1.2.7.	ateinančių laikotarpių sąnaudos	21020	30523	-9503

1.2.8. Bendrovės mokumo (likvidumo) rodiklis ( trumpalaikis turtas/trumpalaikiai įsipareigojimai) 2021-09-30 buvo 4.65 (2135081/459155).

#### 1.3. Nuosavas kapitalas

1.3.1. Bendrovės nuosavą kapitalą 2021-09-30 sudaro: bendrovės įstatinis kapitalas, privalomasis rezervas, perkainojimo rezervas, rezervas ilgalaikiam turtui įsigyti ir atnaujinti, rezervas paramai, 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 2021-09-30 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. Kauno miesto savivaldybės administracijos direktorius 2021 m. balandžio 2 d. įsakymu Nr. A-1103 2020 m. paskirstytinąjį pelną 1899661 Eur paskirstė taip:

- 828850 Eur skirta į rezervą įmonės plėtrai ir ilgalaikiam turtui įsigyti
- 51900 Eur skirta į rezervą paramai ir labdarai;
- 218911 Eur skirta į rezervą darbuotojų premijoms, pašalpoms, socialinėms ir kultūrinėms reikmėms)
- 800000 Eur – skirta dividendams išmokėti.

1.3.4. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas 647087 eurai.

#### 1.4. Subsidijos

1.4.1. Pagal Biudžeto lėšų naudojimo Kauno miesto savivaldybės 2018-2020 ir 2021-2023 metų užimtumo didinimo programoms (išskyrus 9.2 priemonę) įgyvendinti sutartis Kauno miesto savivaldybės administracija kompensuoja su Programos įgyvendinimu susijusias patirtas tinkamas išlaidas, tarp jų ir ilgalaikio turto, reikalingo programoms įgyvendinti, įsigijimo išlaidas. Kadangi ilgalaikis turtas sąnaudomis pripažįstamas per jo nusidėvėjimo laikotarpį, tai balanse atsispindi 62338 eur dydžio nepanaudota subsidija. Šia subsidija apskaitoje bus dengiamos aukščiau minėto ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos ateinančiais laikotarpiais.

#### 1.5. Įsipareigojimai

1.5.1. Per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai 2021-09-30 buvo 459155 eurai t.y. 15.5 proc. nuosavo kapitalo.

pastabos Nr.	pavadinimas	2021-09-30 (eur)	2020 -12-31 (eur)	Pokytis (eur)
1.5.2.	skolos tiekėjams	87044	45022	-42022
1.5.3.	Pelno mokesčio įsipareigojimai		16995	-16995
1.5.4.	su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	351904	174339	177565
1.5.5.	kitos mokėtinos sumos	20207	2285	14642

1.5.4. Su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus 2021-09-30 sudaro mokėtinas darbo užmokestis -120047 eurai, mokėtinas gyventojų pajamų mokestis – 8800 eurai, mokėtinas socialinio draudimo mokestis – 48718 eurų, atostoginių kaupimai 174339 eurai. Kai tuo tarpu su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus 2020-12-31- sudaro tik atostoginių kaupimai-174339 eurai.

#### 1.5.6. Sukauptos sąnaudos 2021-09-30

pastabos Nr.	pavadinimas	2021-09-30 (eur)	2020 -12-31 (eur)	Pokytis (eur)
1.5.6.	Sukauptos sąnaudos		2490	-2490

## 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	2021 m. 9 mėn.	2020 m. 9 mėn.	Pokytis
Miesto gatvių ir kitų objektų apšvietimo eksploatacija ir įrengimas	2181966	2458519	-276553
Šviesoforų ir greičio matavimo sistemų, kelio ženklų priežiūra, ir įrengimas	798562	683211	115351
Želdinių priežiūra	1193244	1472150	-278906
Iš viso	4173772	4613880	-440108

Iš lentelėje pateiktų duomenų matyti, kad pardavimų pajamos per 2021 m. 9 mėn. lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu sumažėjo 440108 eurai arba 9.5 proc.

2.2. Pagrindinės (tipinės) veiklos pajamoms uždirbti per 2021 m. 9 mėn. bendrovė patyrė gamybos sąnaudų už 3125912 eurus. Pagal ekonominius elementus gamybos sąnaudų struktūra (eurais) buvo:

Rodiklis	2021 m. 9 mėn. (Eur)	2021 m. 9 mėn. lyginamoji dalis %	2020 m. 9 mėn. (Eur)	2020 m. 9 mėn. lyginamoji dalis %	Pokytis (Eur)
Su darbo santykiais susijusios sąnaudos	1559958	49.91	1520238	48.27	39720
Nusidėvėjimas ir amortizacija	253041	8.09	213488	6.78	39553
Atsargos (medžiagos, kuras, autodalys, mažavertis inventoriaus ir spec. drabužiai)	888972	28.44	810926	25.75	78046
Elektros energija	7194	0.23	6495	0.2	699
Subrangos darbai ir paslaugos	343514	10.99	517641	16.43	-174127
Automobilių ir traktorių remontas	72802	2.33	73053	2.32	-251
Epidemijos priemonių sąnaudos	431	0.01	7846	0.25	-7415
Iš viso	3125912	100	3149687	100	-23775

Parduotų paslaugų savikaina ir bendrasis pelnas

Rodiklio pavadinimas	2020 m. 9 mėn.	2021 m. 9 mėn.
1.Pardavimo pajamos	4613880	4173772
2.Pardavimo savikaina	3149687	3125912
3.Bendrasis pelnas	1464193	1047860
4.Bendrojo pelno pokytis		-416333
5.Bendrasis pelningumas (3/1*100) proc.	31.73	25.11

Bendrasis įmonės pelnas ataskaitinį laikotarpį palyginus su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu sumažėjo 416333 eur arba 28.43 proc. Įmonės Bendrasis pardavimų pelningumas (Bendrasis pelnas/Pardavimai\*100) už 2021 m. 9 mėn. buvo 25.11%, lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu jis sumažėjo 6.62 procentinio punkto. Šis rodiklis parodo bendrovės sugebėjimą uždirbti pelną iš pagrindinės bendrovės veiklos.

2.3. 2021 m. 9 mėn. bendrosios ir administracinės sąnaudos buvo 318842 eurais. Pagal ekonominius elementus veiklos sąnaudų struktūra(eurais) buvo:

Rodiklis	2021 m. 9 mėn (Eur)	2021 m. 9 mėn. lyginamoji dalis %	2020 m. 9 mėn (Eur)	2020 m. 9 mėn. lyginamoji dalis %	Pokytis (Eur)
Su darbo santykiais susijusios sąnaudos	249951	78.39	239155	72.28	10796
Atsargos (kuras, mažavertis inventoriaus ir spec. drabužiai)	2187	0.69	7111	2.14	-4924
Mokesčiai	11659	3.66	15302	4.62	-3643
Mokamos paslaugos	46777	14.67	61240	18.51	-14463
<i>Tarp jų:</i>					
<i>Komunalinės paslaugos</i>	1625		2576		
<i>Ryšio paslaugos</i>	1885		2169		
<i>Banko paslaugos</i>	932		888		
<i>Biuro technikos aptarnavimo pasl.</i>	1665		3859		
<i>Kompiuterinių programų aptarnavimas</i>	3393		4494		
<i>Kanceliariniai reikmenys</i>	1053		988		
<i>Leidinių prenumerata</i>	531		491		
<i>Teisinės paslaugos</i>	7280		16757		
<i>Darbosaugos sąnaud.</i>	1057		2113		
<i>Konsultacinės paslaugos</i>	3090		1300		
<i>Audito paslaugos</i>	1000		1000		
<i>Darbuotojų paieška</i>	9000		12000		



<i>Reklamos paslaugos (viešinimas, reklama)</i>	7088		4060		
<i>Reprezentacinės sąnaud.</i>	122		17		
<i>Draudimo paslaugos</i>	389		2343		
<i>Kvalifikacijos kėlimas</i>	3788		3407		
<i>Automobilių eksploatavimas</i>	2879		2778		
<b>Nusidėvėjimas ir amortizacija</b>	<b>3226</b>	<b>1.01</b>	<b>4720</b>	<b>1.43</b>	<b>-1494</b>
<b>Abejotinų ir beviltiškų skolų sąnaudos</b>	<b>3197</b>	<b>1</b>			<b>3197</b>
<b>Teismo priteistos sumos (sumokėta UAB „Irgita“)</b>			<b>2179</b>	<b>0.66</b>	<b>-2179</b>
<b>Asociacijų nario mokesčiai</b>	<b>900</b>	<b>0.28</b>	<b>900</b>	<b>0.27</b>	
<b>kitos</b>	<b>945</b>	<b>0.30</b>	<b>288</b>	<b>0.09</b>	<b>657</b>
<b>Iš viso</b>	<b>318842</b>		<b>330895</b>	<b>100</b>	<b>-12053</b>

Iš lentelėje pateiktų duomenų matome, kad 2021 m. 9 mėn. bendrosios ir administracinės sąnaudos lyginant su 2020 m. tuo pačiu laikotarpiu sumažėjo 3.64 proc. Veiklos sąnaudų lygis ataskaitiniu laikotarpiu buvo 7.64 proc., lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu (7.17 proc.) jis padidėjo 0.47 procentinio punkto.

2.4. Iš kitos veiklos (patalpų nuomos, medžiagų pardavimo, draudiminių įvykių padarinių likvidavimo ir pan.) bendrovė gavo 34083 eurų dydžio pelną.

2.5. Bendrovė per 2021 m. 9 mėn. uždirbo 647087 eurų dydžio grynąjį pelną.

### 3. Pinigų srautų ataskaita

3.1. Ataskaitiniu laikotarpiu iš pagrindinės veiklos bendrovė gavo **3901040 Eur** įplaukų, kurių struktūra pagal šaltinius (eurais) buvo:

3.1.1. Pinigų įplaukos iš klientų už suteiktas paslaugas ir atliktus darbus	3784494
3.1.2. Kitos įplaukos	116546

3.2. Per ataskaitinį laikotarpį bendrovė patyrė **3890686 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	1957723
3.2.2. Pinigų išmokos, susijusios su darbo santykiais tarp jų:	1677467
- išmokėtas darbo užmokestis	999547
- sumokėtas socialinis draudimas	369920
- sumokėtas gyventojų pajamų mokestis	308000
3.2.3. Sumokėti į biudžetą mokesčiai tarp jų:	250708
- pelno mokestis	139106

- pridėtinės vertės mokestis	102000
- nekilnojamojo turto mokestis	6379
- aplinkos taršos mokestis	1233
- žemės nuomos mokestis	1695
- rinkliavos	295

3.2.4. Kitos išmokos 4788

3.3. Grynieji investicinės veiklos srantai per 2021 m. 9 mėn. buvo neigiami ir sudarė 151579 eur.

3.4. Per ataskaitinį laikotarpį bendrovė sumokėjo 800000 eur dividendų.

3.5. Grynasis pinigų srautų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį sudarė 941225 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. Finansiniai ryšiai su įmonės vadovais pateikiami šioje lentelėje

Rodikliai	Finansinių metų 9 mėn.	Praėjusių finansinių metų 9 mėn.
Per ataskaitinį laikotarpį vadovams priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais	83640	81728
Vidutinis vadovų skaičius per metus	3	3

Generalinis direktorius

Petras Švažas

Vyr. buhalterė

Živilė Marčiulaitienė

Nematerialusis turtas  
2021 m. rugsėjo 30 d. duomenimis

	Plėtros darbai	Prestižas	Patentai licencijos ir pan.	Programinė įranga	Iš viso
<b>Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje</b>				0	0
<b>a) Ilgalaikis nematerialusis turtas įsigijimo savikaina</b>					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje				6397	6397
Finansinių metų pokyčiai:					
-turto įsigijimas					
-kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)				-908	-908
-Perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-)					
Ataskaitinio laikot.pab.				5489	5489
<b>b) Amortizacija</b>					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje				6397	6397
Finansinių metų pokyčiai					
-finansinių metų amortizacija					
-atstatantys įrašai (-)					
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija				-908	-908
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)					
Ataskaitinio laikot.pab.				5489	5489
<b>c) Vertės sumažėjimas</b>					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje					
Finansinių metų pokyčiai					
-finansinių metų vertės sumažėjimas					
-atstatantys įrašai (-)					
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto					
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)					
Ataskaitinio laikot.pab.					
<b>Likutinė vertė ataskaitinio laikot. pabaigoje (a)-(b)-(c)</b>				0	0

Ilgalaikis materialusis turtas  
2021 m. rugsėjo 30 d. duomenimis

	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Tranporto priemonės	Kita įran- ga, prietai- sai, įran- kiai ir įren- gimai	Iš viso
<b>Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje</b>	<b>420926</b>	<b>579853</b>	<b>299821</b>	<b>169741</b>	<b>1470341</b>
<b>a) Įsigijimo savikaina</b>					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	393310	1075891	584036	491759	2544996
Finansinių metų pokyčiai:					
-turto įsigijimas			108920	16352	125272
-kitiems asmenims perleis- tas ir nurašytas turtas(-)		-3025	-11558		-14583
-Perrašymai iš vieno strai- psnio į kitą +/(-)					0
<b>Finansinių metų pabaigoje</b>	<b>393310</b>	<b>1072866</b>	<b>681398</b>	<b>508111</b>	<b>2655685</b>
<b>b) Perkainojimas</b>					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	380481	3056	0	955	384492
Finansinių metų pokyčiai					
- vertės padidėjimas (sumažėjimas) +/(-)					
- kitiems asmenims perleis- to ir nurašyto turto (-)		-231			-231
- perrašymai iš vieno strai- psnio į kitą + / (-)					
<b>Finansinių metų pabaigoje</b>	<b>380481</b>	<b>2825</b>	<b>0</b>	<b>955</b>	<b>384261</b>
<b>a+b) Įsigijimo savikaina su per- kainojimu fin. metų pabaigoje iš viso</b>	<b>773791</b>	<b>1075691</b>	<b>681398</b>	<b>509066</b>	<b>3039946</b>
<b>c) Nusidėvėjimas</b>					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	352865	499094	284215	322973	1459147
<i>tarp jo: perkainotos vertės</i>	<i>118733</i>	<i>3056</i>		<i>955</i>	<i>122744</i>
Finansinių metų pokyčiai					
-finansinių metų nusidėvė- jimas	11420	126177	68738	61157	267492
<i>tarp jo: perkainotos vertės</i>	<i>6350</i>				<i>6350</i>
-atstatantys įrašai (-)					
- kitiems asmenims perleis- to ir nurašyto turto					0
nusidėvėjimas		-3254	-11557		-14811
<i>tarp jo: perkainotos vertės</i>		<i>-231</i>			<i>-231</i>
- perrašymai iš vieno strai- psnio į kitą + / (-)					0
<b>Finansinių metų pabaigoje</b>	<b>364285</b>	<b>622017</b>	<b>341396</b>	<b>384130</b>	<b>1711828</b>
<i>tarp jo: perkainotos vertės</i>	<i>125083</i>	<i>2825</i>	<i>0</i>	<i>955</i>	<i>128863</i>
<b>(a)+(b)-(c)-(d)</b>	<b>409506</b>	<b>453674</b>	<b>340002</b>	<b>124936</b>	<b>1328118</b>
<i>tarp jo: perkainotos vertės</i>	<i>255398</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>255398</i>