

UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "KAUNO GATVIŲ APŠVIETIMAS"

įmonės kodas 132684155, Ringuvos g. 59, Kaunas

Duomenys apie įmonę kaupiami ir saugomi LR Juridinių asmenų registre

2022 M. KOVO 31 D. BALANSAS

2022 m. balandžio 20 d.

(finansinės atskaitomybės sudarymo diena)

2022 M.

(ataskaitinis laikotarpis)

(eurai)

(finansinės atskaitomybės valiuta ir jos tikslumo lygis)

Eil.Nr.	TURTAS	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finan siniai metai
A.	ILGALAIKIS TURTAS	III.1.1.	1243102	1273758
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.	1243102	1273758
2.1.	Žemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai		401892	405699
2.3.	Mašinos ir įranga		376985	415004
2.4.	Transporto priemonės		346316	329544
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		117909	123511
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	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.	2601391	2142160
1.	ATSARGOS		571626	524270
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	III.1.2.2.	543397	520222
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.	28229	4048
2.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS		925385	62639
2.1.	Pirkėjų skolos	III.1.2.4.	842349	2000
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitos gautinos sumos	III.1.2.5.	83036	60639
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS			
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	III.1.2.6.	1104380	1555251
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS	III.1.2.7	11956	33024
	TURTAS IŠ VISO		3856449	3448942

Eil.Nr.	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finan siniai metai
D.	NUOSAVAS KAPITALAS	III.1.3.1.	3340770	3137800
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)		255398	255398
4.	REZERVAI	III.1.3.3	1186409	1186409
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	1099661
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	III.1.3.1.	1031481	828511
5.1	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	III.1.3.4.	202970	828511
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		828511	
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	III.1.4.1.	54297	58318
F.	ATIDĖJINIAI			
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai			
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		461382	250334
1.	PO VIENERIŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ILGA-LAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI			
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			
2.	PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	III.1.5.1.	461382	250334
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
2.2.	Skolos kredito įstaigoms			
2.3.	Gauti avansai			
2.4.	Skolos tiekėjams	III.1.5.2.	53644	39699

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			
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	III.1.5.3.	407468	202869
2.1.0	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	III.1.5.4.	270	7766
H	SUKAUPOTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS	III.1.5.5.		2490
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI IŠ VISO		3856449	3448942

Generalinis direktorius

Vyr. buhalterė



Petras Švažas

Živilė Marčiulaitienė

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

2022 M. KOVO 31 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2022 m. balandžio 20 d.
(finansinės atskaitomybės sudarymo diena)

2022 M.
(ataskaitinis laikotarpis)

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

Eil.Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansi niai metai
1.	Pardavimo pajamos	III.2.1.	1520598	1139306
2.	Pardavimo savikaina	III.2.2.	-1175703	-934660
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		344895	204646
5.	Pardavimo sąnaudos		0	0
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	III.2.3.	-116303	-105853
7.	Kitos veiklos rezultatai	III.2.4.	10196	6275
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		238788	105068
14.	Pelno mokestis		-35818	-15797
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	III.2.5.	202970	89271

Generalinis direktorius

Vyr. buhalterė

Petras Švažas

Živilė Marčiulaitienė

Duomenys apie įmonę kaupiami ir saugomi LR Juridinių asmenų registre

2022 m. balandžio 20 d.

(finansinės atskaitomybės valiuta
ir jos tikslumo lygis)

[illegible]

UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "KAUNO GATVIŲ APŠVIETIMAS"

įmonės kodas 132684155, Ringuvos g. 59, Kaunas

Duomenys apie įmonę kaupiami ir saugomi LR Juridinių asmenų registre

2022 M. KOVO 31 D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2022 m. balandžio 20 d.

(finansinės atskaitomybės sudarymo diena)

2022 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.	880483	7064112
1.1.1.	Pinigų įplaukos iš klientų	III.3.1.1.	852023	6875672
1.1.2.	Kitos įplaukos	III.3.1.2.	28460	188440
1.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos	III.3.2.	1261176	6119181
1.2.1.	Pinigai, sumokėti žaliavų, prekių ir paslaugų tiekėjams su (PVM)	III.3.2.1.	709524	3116169
1.2.2.	Pinigų išmokos, susijusios su darbo santykiais	III.3.2.2.	429870	2673728
1.2.3.	Sumokėti į biudžetą mokesčiai	III.3.2.3.	119992	323607
1.2.4.	Kitos išmokos	III.3.2.4.	1790	5677
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		-380693	944931
2.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
2.1.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas	III.3.3.	-70178	-192436
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.	-70178	-192436
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			-800000
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	-800000
4.	Užsienio valiutų kursų pasikeitimo įtaka pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiai			
5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)	III.3.4.	-450871	-47505
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		1555251	1602756
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		1104380	1555251

Generalinis direktorius

Vyr. buhalterė

Petras Švažas

Živilė Marčiulaitienė

UAB "KAUNO GATVIŲ APŠVIETIMAS"
2022 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. 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 2021 m. I ketvirčio pabaigoje buvo 128 žmonės, toks pat jis yra ir 2022 m. I ketvirčio pabaigoje.

II. Apskaitos principai

Pagrindiniai apskaitos principai, taikyti rengiant bendrovės 2022 m. I ketvirčio finansinę atskaitomybę yra šie:

1. Finansinės atskaitomybės forma ir valiuta

Ši finansinė atskaitomybė yra parengta pagal 2022 m. kovo 31 d. galiojusį Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymą, galiojusį Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymą bei galiojusias 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 2022 metų I ketvirtį sudaro pilną metinę finansinę atskaitomybę. Duomenys finansinėje atskaitomybėje pateikiami eurai. 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 mokesčių.

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, 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:

Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Vidutinis naudingo tarnavimo laikas (metais)
Pastatai ir statiniai	27
Mašinos ir įrengimai	8
Transporto priemonės ne senesnės kaip 5 m.	5
Kitos transporto priemonės	10
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 negražinamas, 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 2022 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 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 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 1243102 eurus. Sukauptas nusidėvėjimas eurai sudaro 60% turto įsigijimo savikainos.

Smulkiau 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 2022-03-31 yra:

Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina (Eur)
Statiniai	52919
Mašinos ir įrengimai	262632
Transporto priemonės	129957
Kiti įrengimai, įrankiai, įranga	224001
Iš viso	669509

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 2022-03-31 yra 2601391 eurai.

pastabos Nr.	pavadinimas	2022-03-31 (eur)	2021-12-31 (eur)	Pokytis (eur)
1.2.2.	Atsargos (medžiagos, kuras, automobilių atsarginės dalys, mažav. inventorių ir spec. rūbai)	543397	520222	23175
1.2.3.	Sumokėti avansai (išankstiniai apmokėjimai tiekėjams)	28229	4048	24181
1.2.4.	Pirkėjų skolos	842349	2000	840349
1.2.5.	Kitos gautinos sumos	83036	60639	22397
	<i>Tarp jų</i>			
	<i>Avansinis pelno mokestis</i>	<i>65526</i>	<i>50095</i>	<i>15431</i>
	<i>Gautinas PVM</i>	<i>15612</i>		<i>15612</i>
	<i>Permoka Sodrai</i>		<i>8013</i>	<i>-8013</i>
	<i>Užstatas už tarą</i>	<i>1863</i>	<i>2339</i>	<i>-476</i>
	<i>Kitos gautinos sumos</i>	<i>35</i>	<i>192</i>	<i>-157</i>
1.2.6.	Pinigai ir jų ekvivalentai	1104380	1555251	-450871

1.2.7. Ateinančių laikotarpių sąnaudos :

pastabos Nr.	pavadinimas	2022-03-31 (eur)	2021-12-31 (eur)	Pokytis (eur)
1.2.7.	ateinančių laikotarpių sąnaudos	11956	33024	-21068

1.2.8. Bendrovės mokumo (likvidumo) rodiklis (trumpalaikis turtas/trumpalaikiai įsipareigojimai) 2022-03-31 buvo 5.64 (2601391/461382).

1.3. Nuosavas kapitalas

1.3.1. Bendrovės nuosavą kapitalą 2022-03-31 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 2022-03-31 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 grynas pelnas 202970 euras.

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 54297 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 2022-03-31 buvo 461382 eurai t.y. 13.8 proc. nuosavo kapitalo.

pastabos Nr.	pavadinimas	2022-03-31 (eur)	2021 -12-31 (eur)	Pokytis (eur)
1.5.2.	skolos tiekėjams	53644	39699	13945
1.5.3.	su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	407468	202869	204599
1.5.4.	kitos mokėtinos sumos	270	7766	-7496

1.5.3.Su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus 2022-03-31- sudaro mokėtinas darbo užmokestis -123460 eurai, mokėtinas gyventojų pajamų mokestis – 31525 eurai, mokėtinas socialinio draudimo mokestis – 49614 eurų, atostoginių kaupimai -202869 eurai, kai tuo tarpu su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus 2021-12-31 sudaro tik atostoginių kaupimai-202869 eurai.

1.5.5. Sukauptos sąnaudos 2022-03-31

pastabos Nr.	pavadinimas	2022-03-31 (eur)	2021 -12-31 (eur)	Pokytis (eur)
1.5.5.	Sukauptos sąnaudos	0	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	2022 m. I ketv.	2021 m. I ketv.	Pokytis
Miesto gatvių ir kitų objektų apšvietimo eksploatacija ir įrengimas	992433	754194	238239
Šviesoforų ir greičio matavimo sistemų, kelio ženklų priežiūra, ir įrengimas	262680	183552	79128
Želdinių priežiūra	265485	201560	63925
Iš viso	1520598	1139306	381292

Iš lentelėje pateiktų duomenų matyti, kad pardavimų pajamos per 2022 m. I ketvirtį lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu sumažėjo padidėjo 381292 eurai arba 1.33 karto.

2.2. Pagrindinės (tipinės) veiklos pajamoms uždirbti 2022 m. I ketvirtį bendrovė patyrė gamybos sąnaudų už 1175703 eurus. Pagal ekonominius elementus gamybos sąnaudų struktūra (eurais) buvo:

Rodiklis	2022 m. I ketvirtis (Eur)	2022 m. I ketvirčio lyginamoji dalis %	2021 m. I ketvirtis (Eur)	2021 m. I ketvirčio lyginamoji dalis %	Pokytis (Eur)
Su darbo santykiais susijusios sąnaudos	557623	47.43	485947	51.99	71676
Nusidėvėjimas ir amortizacija	82466	7.01	83660	8.95	-1194
Atsargų (medžiagų ir mažaverčio inventoriaus) sąnaudos	307241	26.13	187772	20.10	119469
Subrangos darbai ir paslaugos	133519	11.36	117764	12.60	15755
Transporto išlaikymas	94714	8.06	59326	6.35	35388
Apsaugos priemonių, susijusių su epidemija, sąnaudos	140	0.01	191	0.01	-51
Iš viso	1175703	100	934660	100	241043

Parduotų paslaugų savikaina ir bendrasis pelnas

Rodiklio pavadinimas	2021 m. I ketvirtis	2022 m. I ketvirtis
1.Pardavimo pajamos	1139306	1520598
2.Pardavimo savikaina	934660	1175703
3.Bendrasis pelnas	204646	344895
4.Bendrojo pelno pokytis		140249
5.Bendrasis pelningumas (3/1*100) proc.	17.96	22.68

Bendrasis įmonės pelnas ataskaitinį laikotarpį palyginus su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu padidėjo 140249 eurai arba 1.69 karto. Įmonės Bendrasis pardavimų pelningumas (Bendrasis pelnas/Pardavimai*100) 2022 m. I ketvirtį buvo 22.68%, lyginant su

praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu jis padidėjo 4.72 procentinio punkto. Šis rodiklis parodo bendrovės sugebėjimą uždirbti pelną iš pagrindinės bendrovės veiklos.

2.3. 2022 m. I ketvirtį bendrosios ir administracinės sąnaudos buvo 116303 eurai. Pagal ekonominius elementus veiklos sąnaudų struktūra(eurais) buvo:

Rodiklis	2022 m. I ketvirtis (Eur)	2022 m. I ketvirčio lyginamoji dalis %	2021 m. I ketvirtis (Eur)	2021 m. I ketvirčio lyginamoji dalis %	Pokytis (Eur)
Su darbo santykiais susijusios sąnaudos	81628	70.19	79732	75.32	1896
Atsargų (medžiagų ir mažaverčio inventoriaus) sąnaudos	180	0.15	313	0.30	-133
Mokesčiai	5426	4.67	2148	2.03	3278
Perkamos paslaugos Tarp jų:	25516	21.94	21072	19.91	4444
Komunalinės paslaugos	2228		914		
Ryšio paslaugos	883		643		
Banko paslaugos	293		255		
Biuro technikos aptarnavimo pasl.	1519		274		
Kompiuterinių programų aptarnavimas	2474		2923		
Kanceliariniai reikmenys	130		509		
Leidinių prenumerata	442		462		
Teisinės paslaugos	1500		4223		
Darbos sąnaudos.	22		134		
Konsultacinės paslaugos	1980		800		
Marketingo paslaugos (reklama, viešinimas)	4267		5262		
Darbuotojų paieškos sąnaudos	3000				
Reprezentacinės sąnaudos.	1867		33		
Draudimo paslaugos	3219				
Kvalifikacijos kėlimas	310		2212		
Transporto išlaikymas	1382		2428		
Nusidėvėjimas ir amortizacija	2167	1.86	1173	1.10	994
kitos	1386	1.19	1415	1.34	-29
Iš viso	116303	100	105853	100	10450

Iš lentelėje pateiktų duomenų matome, kad 2022 m. I ketvirtį bendrosios ir administracinės sąnaudos lyginant su 2021 m. tuo pačiu laikotarpiu padidėjo 9.9 proc. Veiklos sąnaudų lygis ataskaitiniu laikotarpiu buvo 7.65 proc., lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu (9.29 proc.) jis sumažėjo 1.64 procentinio punkto.

2.4. Iš kitos veiklos (medžiagų pardavimo, draudiminių įvykių padarinių likvidavimo ir pan.) bendrovė gavo 10196 eurų dydžio pelną.

2.5. Bendrovė 2022 m. I ketvirtį uždirbo 202970 eurų dydžio grynąjį pelną.

3. Pinigų srautų ataskaita

3.1. Ataskaitiniu laikotarpiu iš pagrindinės veiklos bendrovė gavo **880483 Eur** įplaukų, kurių struktūra pagal šaltinius (eurais) buvo:

3.1.1. Pinigų įplaukos iš klientų už suteiktas paslaugas ir atliktus darbus 852023

3.1.2. Draudimo bendrovių sumokėtos draudimo išmokos už patirtą žalą 28460

3.2. Per ataskaitinį laikotarpį bendrovė patyrė **1261176 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 709524

3.2.2. Pinigų išmokos, susijusios su darbo santykiais tarp jų: 429870

- išmokėtas darbo užmokestis 264670

- sumokėtas gyventojų pajamų mokestis 80000

- sumokėtas socialinis darudimas 85200

3.2.3. Sumokėti į biudžetą mokesčiai 119992

tarp jų:

- pelno mokestis 51249

- pridėtinės vertės mokestis 64000

- nekilnojamojo turto mokestis 3254

- aplinkos taršos mokestis 1489

3.2.4. Kitos išmokos 1790

3.3. Grynieji investicinės veiklos srautai 2022 m. I ketvirtį buvo neigiami ir sudarė 70178 Eur.

3.4. Grynasis pinigų srautų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį sudarė 450871 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 I ketvirtis	Praėjusių finansinių metų I ketvirtis
Per metus vadovams priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais (eurai)	26897	26300
Vidutinis vadovų skaičius per metus	3	3

Generalinis direktorius

Petras Švažas

Vyr. buhalterė

Živilė Marčiulaitienė

Nematerialusis turtas
pagal 2022 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				5489	5489
Finansinių metų pokyčiai:					
-turto įsigijimas					
-kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)				-2665	-2665
-Perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)					
Ataskaitinio laikot.pab.				2824	2824
b) Amortizacija					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje				5489	5489
Finansinių metų pokyčiai					
-finansinių metų amortizacija					
-atstatantys įrašai (-)					
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija				-2665	-2665
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)					
Ataskaitinio laikot.pab.				2824	2824
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 laikot.pab.					
Likutinė vertė ataskaitinio laikot. pabaigoje (a)-(b)-(c)				0	0

Ilgalaikis materialusis turtas
pagal 2022 m. kovo 31 d. duomenis

	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrengimai	Transporto priemonės	Kita įran- ga, prietai- sai, įran- kiai ir įren- gimai	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	405699	415003	329544	123512	1273758
a) Įsigijimo savikaina					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	393310	1072866	697918	507064	2671158
Finansinių metų pokyčiai:					
-turto įsigijimas			45032	12966	57998
-kitiems asmenims perleis- tas ir nurašytas turtas(-)					0
-Perrašymai iš vieno strai- psnio į kitą +/-(-)					0
Finansinių metų pabaigoje	393310	1072866	742950	520030	2729156
b) Perkainojimas					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	380481	2825	0	955	384261
Finansinių metų pokyčiai					
- vertės padidėjimas					
(sumažėjimas) +/-(-)					
- kitiems asmenims perleis- to ir nurašyto turto (-)					0
- perrašymai iš vieno straips- nio į kitą + / (-)					
Finansinių metų pabaigoje	380481	2825	0	955	384261
a+b) Įsigijimo savikaina su perkai- navimu fin.metų pabaigoje iš viso	773791	1075691	742950	520985	3113417
c) Nusidėvėjimas					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	368092	660688	368374	384507	1781661
tarp jo: perkainotos vertės	125083	2825		955	128863
Finansinių metų pokyčiai					
-finansinių metų nusidėvė- jimas	3807	38018	28260	18569	88654
tarp jo: perkainotos vertės	6350				6350
-atstatantys įrašai (-)					
- kitiems asmenims perleis- to ir nurašyto turto					0
nusidėvėjimas					0
tarp jo: perkainotos vertės					0
- perrašymai iš vieno straips- nio į kitą + / (-)					0
Finansinių metų pabaigoje	371899	698706	396634	403076	1870315
tarp jo: perkainotos vertės	131433	2825	0	955	135213
(a)+(b)-(c)-(d)	401892	376985	346316	117909	1243102
tarp jo: perkainotos vertės	249048	0	0	0	249048

UAB "KAUNO GATVIŲ APŠVIETIMAS"

**PAŽYMA APIE 2022 M. I KETVIRČIO PARDAVIMO PAJAMAS IŠ VEIKLOS, SKIRTOS
KAUNO MIESTO SAVIVALDYBĖS POREIKIAMS TENKINTI AR FUNKCIJOMS ATLIKTI**

	Pavadinimas	2022 m I ketvirtis	Pajamų rūšies dalis pardavimų pajamose (%)	Pagrindas LR Vietos savivaldos įstatymas
1	Kauno miesto gatvių apšvietimo priežiūra ir remontas	966669		6 str. 32p.
2	Saugaus eismo valdymo ir saugaus eismo įrenginių priežiūra ir įrengimas	257484		6 str. 32p.
3	Želdinių priežiūros ir tvarkymo paslauga	243853		6 str. 32p.
	Iš viso pajamos savivaldybės poreikiams tenkinti ar jos funkcijoms atlikti	1468006	96.54	6 str. 32p.
	Kitų darbų ir paslaugų pajamos	52592	3.46	
	Pardavimų pajamos iš viso (Pelno (nuostolių) ataskaitos 1 eilutė)	1520598	100	

Generalinis direktorius

Vyr.buhalterė

Petras Švažas

Živilė Marčiulaitienė

UAB "KAUNO GATVIŲ APŠVIETIMAS" 2022 METŲ I KETV. FAKTINIŲ IR PLANINIŲ VEIKLOS REZULTATŲ ANALIZĖ

	2022 I KETV		ĮVYKD. %
	FAKTAS	PLANAS	
PARDAVIMŲ PAJAMOS	1 520 598	1 384 730	109.8
Apšvietimas	997 197	844 430	118.1
Šviesoforai	124 524	94 300	132.1
Kelio ženklai	133 392	96 000	139.0
Želdiniai	265 485	350 000	75.9
PARDAVIMŲ SAVIKAINA	1 175 703	1 218 647	96.5
Darbo užmokesčio sąnaudos	547 931	629 706	87.0
Socialinio draudimas	9 693	11 146	87.0
Medžiagų sąnaudos	306 703	278 060	110.3
Subranga	72 166	69 149	104.4
Projektavimo, topografiniai darbai	7 450	15 975	46.6
Transporto išlaikymo sąnaudos	94 714	59 163	160.1
Komunalinės paslaugos	22 544	35 750	63.1
Ryšio paslaugos	3 462	3 757	92.2
Mažavertis inventorių, spec.drab.	5 480	7 969	68.8
Apsaugos priem. epid. laikotarp.	140	2 000	7.0
Pastatų remontas, eksploatacija	4 580	1 040	440.4
Kitos sąnaudos	18 373	19 002	96.7
Nusidėvėjimas ir amortizacija	82 466	85 930	96.0
BENDRASIS PELNAS	344 895	166 083	207.7
VEIKLOS SĄNAUDOS	116 302	121 804	95.5
Darbo užmokesčio sąnaudos	80 137	82 980	96.6
Socialinio draudimas	1 491	1 469	101.5
Transporto išlaikymo sąnaudos	1 382	3 026	45.7
Ryšių paslaugos	883	780	113.3
Komunalinės paslaugos	2 228	1 500	148.6
Biuro technikos priežiūra, palaikymas	3 992	1 800	221.8
Kanceliarinės prekės, prenumerata	572	600	95.4
Darbuotojų kvalif. kelt. mokymai, kt.	310	1 830	16.9
Darbo saugos priemonės	22	1 063	2.1
Draudimo sąnaudos	3 219	900	357.7
Konsultacinės paslaugos (teisin, audito)	3 480	3 900	89.2
Marketingo sąnaudos/t.sk.darb.paieška	7 266	7 500	96.9
Mokesčiai (NT, žem, kelių, kt)	5 426	4 119	131.7
Soc.- kultūrinių reikmių sąnaudos	485	2 700	18.0
Mažavertis inventorių	180	880	20.5
Nusidėvėjimas ir amortizacija	2 167	2 256	96.1
Kitos sąnaudos	3 059	4 500	68.0
VEIKLOS PELNAS	228 592	44 279	516.3
KITA VEIKLA	10 196	5 400	188.8
PAJAMOS	40 336	17 400	231.8
SĄNAUDOS	30 140	12 000	251.2
Pelnas prieš mokesčius EBT	238 788	49 679	480.7
Pelno mokestis	35 818	7 452	480.7
GRYNASIS PELNAS	202 970	42 227	480.7
Gryno pelno %	13.3	3.0	437.7
NUSIDĖVĖJIMAS IR AMORTIZACIJA	84 633	88 187	96.0
Gamybinio turto	82 466	85 930	96.0
Administracinio turto	2 167	2 256	96.1
Pelnas EBITDA	323 421	137 866	234.6
Pelnas EBIT	238 788	49 679	480.7
Pelno EBIT %	15.70	3.59	437.7
Pelno EBITDA %	21.3	10.0	213.6

Generalinis direktorius: Petras Švažas.....

Vyr. buhalterė: Žvilė Marčiulaitienė.....

Ruošė: ekonomistė B. Šakavičienė

UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "KAUNO GATVIŲ APŠVIETIMAS"

įmonės kodas 132684155, Ringuvos g. 59, Kaunas

2022 M. I KETVIRČIO PINIGŲ SRAUTŲ PLANO VYKDYMO ATASKAITA

2022.01.01.-2022.03.31.

(ataskaitinis laikotarpis)

Eil. Nr.	Straipsniai	2022 m. I ketvirtis		
		Planas	Faktas	Įvykdymas (%)
I	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
I.1.	Pinigų įplaukos iš darbų ir pasl.su PVM	1547530	880483	56.90
I.1.1.	Pinigų įplaukos iš klientų	1530130	852023	55.68
I.1.2.	Kitos įplaukos	17400	28460	163.56
I.2.	Planuojamos pinigų išmokos	1189960	1261176	105.98
I.2.1.	Pinigai tiekėjams (su PVM)	672341	709524	105.53
I.2.2.	Pinigų išmokos, susijusios su darbo sant.	507580	429870	84.69
I.2.3.	Sumokėti mokesčiai į biudž.	5039	119992	2381.27
I.2.4.	Kitos išmokos	5000	1790	35.80
	Grynieji pagrind. veiklos pinigų srautai	357570	-380693	-106.47
II	Investicinės veiklos pinigų srautai			
II.1.	Ilgalaikio turto perleidimas (įsigijimas)	-151492	-70178	46.32
II.2.	Ilgalaikių investicijų perleid.(įsigijimas)			
II.3.	Paskolų susigrąžinimas (suteikimas)			
II.4.	Gauti dividendai			
II.5.	Kitų investicinės veiklos pin.srautų pasikeit.			
	Grynieji investicinės veiklos pin. Srautai	-151492	-70178	46.32
III.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
III.1.	Akcijų emisija (savų supirkimas)			
III.2.	Savininko įnašai nuostoliams padengti			
III.3.	Dividendų išmokėjimas			
III.4.	Paskolų gavimas (grąžinimas)			
III.5.	Sumokėtos palūkanos			
III.6.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai			
III.7.	Kitų finansinės veiklos pinigų srautų pasik.			
	Grynieji finansinės veiklos pin. srautai	0	0	#DIV/0!
IV	Ypatingųjų straips. pinigų sraut padid (sumaž)			
V.	Valiutų kursų pasikeitimo įtaka grynujų pinigų ir jų ekvivalentų likučiai			
VI.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėj.)	206078	-450871	-218.79
VII	Pinigai ir jų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	1555251	1555251	100.00
VIII	Pinigai ir jų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	1761329	1104380	62.70

Generalinis direktorius

Petras Švažas

Vyr. buhalterė

Živilė Marčiulaitienė