

**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. RUGSĖJO 30 D. BALANSAS**

2022 m. spalio 17 d.

(finansinės atskaitomybės sudarymo diena)

**2022 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>	III.1.1.	<b>1233415</b>	<b>1273758</b>
<b>1.</b>	<b>NEMATERIALUSIS TURTAS</b>	III.1.1.1.	<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>	III.1.1.2.	<b>1233415</b>	<b>1273758</b>
2.1.	Žemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai		394279	405699
2.3.	Mašinos ir įranga		442710	415004
2.4.	Transporto priemonės		292408	329544
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		104018	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			
<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>	III.1.2.1.	<b>2340587</b>	<b>2142160</b>
<b>1.</b>	<b>ATSARGOS</b>		<b>640949</b>	<b>524270</b>
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	III.1.2.2.	606544	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.	34405	4048
<b>2.</b>	<b>PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS</b>		<b>885108</b>	<b>62639</b>
2.1.	Pirkėjų skolos	III.1.2.4.	813443	2000
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitos gautinos sumos	III.1.2.5.	71665	60639
<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>814530</b>	<b>1555251</b>
<b>C.</b>	<b>ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS</b>	III.1.2.7	<b>17965</b>	<b>33024</b>
	<b>TURTAS IŠ VISO</b>		<b>3591967</b>	<b>3448942</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>2985533</b>	<b>3137800</b>
<b>1.</b>	<b>KAPITALAS</b>		<b>867482</b>	<b>867482</b>
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas	III.1.3.2.	<b>867482</b>	<b>867482</b>
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>255398</b>	<b>255398</b>
<b>4.</b>	<b>REZERVAI</b>	III.1.3.3	<b>1014920</b>	<b>1186409</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.	928172	1099661
<b>5.</b>	<b>NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>	III.1.3.1.	<b>847733</b>	<b>828511</b>
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	III.1.3.4.	847733	828511
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)			
<b>E.</b>	<b>DOTACIJOS, SUBSIDIJOS</b>	III.1.4.1.	<b>51324</b>	<b>58318</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>555110</b>	<b>250334</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>555110</b>	<b>250334</b>
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
2.2.	Skolos kredito įstaigoms			
2.3.	Gauti avansai			
2.4.	Skolos tiekėjams	III.1.5.2.	117789	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.	434691	202869
2.1.0	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	III.1.5.4.	2630	7766
<b>H</b>	<b>SUKAUPOTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS</b>			2490
	<b>NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI IŠ VISO</b>		<b>3591967</b>	<b>3448942</b>

Generalinis direktorius

Vyr. buhalterė

Petras Švažas

Živilė Marčiulaitienė

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

**2022 M. RUGSĖJO 30 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA**

2022 m. spalio 17 d.  
(finansinės atskaitomybės sudarymo diena)

2022 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.	5369509	4173772
2.	Pardavimo savikaina	III.2.2.	-4029316	-3125912
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	<b>BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>		<b>1340193</b>	<b>1047860</b>
5.	Pardavimo sąnaudos		0	0
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	III.2.3.	-389416	-318842
7.	Kitos veiklos rezultatai	III.2.4.	46556	34083
8.	Investicijų į patronuojančiosios, patronuojamųjų 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.	<b>PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ</b>		<b>997333</b>	<b>763101</b>
14.	Pelno mokestis		-149600	-116014
15.	<b>GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>	III.2.5.	<b>847733</b>	<b>647087</b>

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

**2022 M. RUGSĖJO 30 D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA**

2022 m. spalio 17 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
<b>1.</b>	<b>Pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>			
1.1.	Ataskaitinio laikotarpio įplaukos (su PVM)	III.3.1.	5309745	7064112
1.1.1.	Pinigų įplaukos iš klientų	III.3.1.1.	5191520	6875672
1.1.2.	Kitos įplaukos	III.3.1.2.	118225	188440
1.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos	III.3.2.	4774638	6119181
1.2.1.	Pinigai, sumokėti žaliavų, prekių ir paslaugų tiekėjams su (PVM)	III.3.2.1.	2466770	3116169
1.2.2.	Pinigų išmokos, susijusios su darbo santykiais	III.3.2.2.	1952580	2673728
1.2.3.	Sumokėti į biudžetą mokesčiai	III.3.2.3.	318958	323607
1.2.4.	Kitos išmokos	III.3.2.4.	36330	5677
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		535107	944931
<b>2.</b>	<b>Investicinės veiklos pinigų srautai</b>			
2.1.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas	III.3.3.	-275828	-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.	-275828	-192436
<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.	-1000000	-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			

	<b>Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai</b>		-1000000	-800000
4.	Užsienio valiutų kursų pasikeitimo įtaka pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiai			
5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)	III.3.5.	-740721	-47505
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		1555251	1602756
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		814530	1555251

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

**2022 M. RUGSĖJO 30 D. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA**

2022 m. spalio 17 d.

**2022 M.**

(ataskaitinis laikotarpis)

(Eurais)

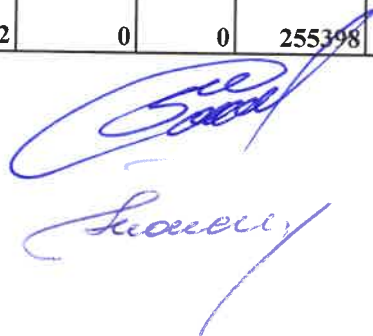
(finansinės atskaitomybės valiuta  
ir jos tikslumo lygis)

	Apmokėta sis įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezerv. (rezultatai)		Įsatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai			Nepaskirs- tytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Ilgalaikio finansinio turto	Privalomasis arba atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms įsigyti	Ilgalaikiam turtui įsigyti	rezervas paramai	Įmonės reikmėms		
<b>1.Likutis užpraeitų finansinių metų pabaigoje(2020 m.)</b>	<b>867482</b>			<b>261748</b>		<b>86748</b>		<b>600000</b>	<b>38570</b>	<b>155560</b>	<b>1105531</b>	<b>3115640</b>
2.Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas												
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas												
<b>4.Perskaičiuotas likutis užpraeitų finansinių metų pabaigoje(2020 m.)</b>	<b>867482</b>			<b>261748</b>		<b>86748</b>		<b>600000</b>	<b>38570</b>	<b>155560</b>	<b>1105531</b>	<b>3115640</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)				-6350							6350	
9.Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)											822161	822161

10. Dividendai											-800000	-800000	
11. Kitos išmokos													
12. Sudaryti rezervai							828850	51900	218911		-1099661		
13. Panaudoti rezervai							-600000	-38570	-155560		794130		
14. Įstatinio kapitalo didinimas (mažini) mas arba pajininkų įnašai (pajų grąžinim)													
15. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)													
16. Įnašai nuostoliams padengti													
<b>17. Likutis praėjusių finansinių metų pabaigoje (2021m.)</b>	<b>867482</b>			<b>255398</b>			<b>86748</b>	<b>828850</b>	<b>51900</b>	<b>218911</b>	<b>828511</b>	<b>3137800</b>	
18. Ilgalaikio 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 grynas pelnas (nuostoliai)											847733	847733	
23. Dividendai											-1000000	-1000000	
24. Kitos išmokos													
25. Sudaryti rezervai							722673	41100	164399		-928172		
26. Panaudoti rezervai							-828850	-51900	-218911		1099661		
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažini) mas arba pajininkų įnašai (pajų grąžinim)													
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)													
29. Įnašai nuostoliams padengti													
<b>30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje</b>	<b>867482</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>255398</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>86748</b>	<b>0</b>	<b>722673</b>	<b>41100</b>	<b>164399</b>	<b>847733</b>	<b>2985533</b>

Generalinis direktorius

Vyr. buhalterė



Petras Švažas

Živilė Marčiulaitienė



**UAB “KAUNO GATVIŲ APŠVIETIMAS”**  
**2022 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 2022 m. 9 mėn. pabaigoje buvo 135 žmonės, 2021 m. 9 mėn. pabaigoje buvo 140 žmonių.

## **II. Apskaitos principai**

Pagrindiniai apskaitos principai, taikyti rengiant bendrovės 2022 m. 9 mėnesių finansinę atskaitomybę yra šie:

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

Ši finansinė atskaitomybė yra parengta pagal 2022 m. rugsėjo 30 d. galiojusį Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymą, galiojusį Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymą bei galiojusius Lietuvos finansinės atskaitomybės standartus (LFAS).

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 9 mėnesius sudaro pilną metinę finansinę atskaitomybę. Duomenys finansinėje atskaitomybėje pateikiami eurai. Piniginių srautų atskaitą 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) atskaitoje.

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 atskaitinio 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 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 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 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 parodomos 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 parodomos 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 dienos 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 naudą.

## **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 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 bei kitas materialusis turtas. Materialiojo ilgalaikio turto bendra likutinė vertė sudaro 1233415 eurais. Sukauptas nusidėvėjimas eurais sudaro 61.3 % 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 2022-09-30 yra:

Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina (Eur)
Statiniai	52919
Mašinos ir įrengimai	324413
Transporto priemonės	138795
Kiti įrengimai, įrankiai, įranga	292421
<b>Iš viso</b>	<b>808548</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 2022-09-30 yra 2340587 eurais.

pastabos Nr.	pavadinimas	2022-09-30 (eur)	2021-12-31 (eur)	Pokytis (eur)
1.2.2.	Atsargos (medžiagos, kuras, automobilių atsarginės dalys, mažav. inventorių ir spec. rūbai)	606544	520222	86322
1.2.3.	Sumokėti avansai (išankstiniai apmokėjimai tiekėjams)	34405	4048	30357
1.2.4.	Pirkėjų skolos	813443	2000	811443
1.2.5.	Kitos gautinos sumos	71665	60639	11026
	<i>Tarp jų</i>			
	<i>Gautinas PVM</i>	<i>1546</i>		<i>1546</i>
	<i>Avansinis pelno mokestis</i>	<i>33809</i>	<i>50095</i>	<i>-16286</i>
	<i>Gautina subsidija</i>	<i>36280</i>		<i>36280</i>
	<i>Permoka Sodrai</i>		<i>8013</i>	<i>-8013</i>
	<i>Užstatas už tarą</i>		<i>2339</i>	<i>-2339</i>
	<i>Kitos gautinos sumos</i>	<i>30</i>	<i>192</i>	<i>-162</i>
1.2.6.	Pinigai ir jų ekvivalentai	814530	1555251	-740721

1.2.7. Ateinančių laikotarpių sąnaudos :

pastabos Nr.	pavadinimas	2022-09-30 (eur)	2021 -12-31 (eur)	Pokytis (eur)
1.2.7.	ateinančių laikotarpių sąnaudos	17965	33024	-15059

1.2.8. Bendrovės mokumo (likvidumo) rodiklis ( trumpalaikis turtas/trumpalaikiai įsipareigojimai) 2022-09-30 buvo 4.22 (2340587/555110).

1.3. Nuosavas kapitalas

1.3.1. Bendrovės nuosavą kapitalą 2022-09-30 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 2022-09-30 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 2022 m. kovo 31 d. įsakymu Nr. A-1127 2021 m. paskirstytinąjį pelną 1928172 Eur paskirstė taip:

- 722673 Eur skirta į rezervą įmonės plėtrai ir ilgalaikiam turtui įsigyti
- 41100Eur skirta į rezervą paramai ir labdarai;
- 164399 Eur skirta į rezervą darbuotojų premijoms, pašalpoms, socialinėms ir kultūrinėms reikmėms)
- 1000000 Eur – skirta dividendams išmokėti.

1.3.4. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas 847733 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 51324 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 2022-09-30 buvo 555110 eurų t.y. 18.6 proc. nuosavo kapitalo.

pastabos Nr.	pavadinimas	2022-09-30 (eur)	2021 -12-31 (eur)	Pokytis (eur)
1.5.2.	skolos tiekėjams	117789	39699	78090
1.5.3.	su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	434691	202869	231822
1.5.4.	kitos mokėtinos sumos	2630	7766	-5136

1.5.3. Su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus 2022-09-30- sudaro mokėtinas darbo užmokestis -153476 eurais, mokėtinas gyventojų pajamų mokestis – 17142 eurais, mokėtinas socialinio draudimo mokestis – 61204 eurų, atostoginių kaupimai -202869 eurais, kai tuo tarpu su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus 2021-12-31 sudaro tik atostoginių kaupimai-202869 eurais.

1.5.5. Sukauptos sąnaudos 2022-09-30

pastabos Nr.	pavadinimas	2022-09-30 (eur)	2021 -12-31 (eur)	Pokytis (eur)
1.5.5.	Sukauptos sąnaudos	0	2490	-2490

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. 9 mėn.	2021 m. 9 mėn.	Pokytis
Miesto gatvių ir kitų objektų apšvietimo eksploatacija ir įrengimas	3083960	2181966	901994
Šviesoforų ir greičio matavimo sistemų, kelio ženklų priežiūra, ir įrengimas	769830	798562	-28732
Želdinių priežiūra	1515719	1193244	322475
Iš viso	5369509	4173772	1195737

Iš lentelėje pateiktų duomenų matyti, kad pardavimų pajamos per 2022 m. 9 mėn. lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu padidėjo 1195737 eurais arba 28.65 proc.

2.2. Pagrindinės (tipinės) veiklos pajamoms uždirbti per 2022 m 9 mėn. bendrovė patyrė gamybos sąnaudų už **4029316** eurų. Pagal ekonominius elementus gamybos sąnaudų struktūra (eurais) buvo:

Rodiklis	2022 m. 9 mėn. (Eur)	2022 m. 9 mėn. lyginamoji dalis %	2021 m. 9 mėn. (Eur)	2021 m. 9 mėn. lyginamoji dalis %	Pokytis (Eur)
Su darbo santykiais susijusios sąnaudos	1858216	46.12	1559958	49.91	298258
Nusidėvėjimas ir amortizacija	248717	6.17	253041	8.09	-4324
Atsargų (medžiagų ir mažaverčio inventoriaus) sąnaudos	1051838	26.11	774982	24.79	276856
Subrangos darbai ir paslaugos	545359	13.53	351139	11.23	194220
Transporto išlaidos	325186	8.07	186792	5.98	138394
Iš viso	4029316	100	3125912	100	903404

Parduotų paslaugų savikaina ir bendrasis pelnas

Rodiklio pavadinimas	2022 m. 9 mėn.	2021 m. 9 mėn.
1.Pardavimo pajamos	5369509	4173772
2.Pardavimo savikaina	4029316	3125912
3.Bendrasis pelnas	1340193	1047860
4.Bendrojo pelno pokytis	292333	
5.Bendrasis pelningumas (3/1*100) proc.	24.96	25.10

Bendrasis įmonės pelnas ataskaitinį laikotarpį palyginus su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu padidėjo 292333 eur arba 27.90 proc. Įmonės Bendrasis pardavimų pelningumas (Bendrasis pelnas/Pardavimai\*100) per 2022 m. 9 mėn. buvo 24.96%, lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu jis sumažėjo 0.14 procentinio punkto. Šis rodiklis parodo bendrovės sugebėjimą uždirbti pelną iš pagrindinės bendrovės veiklos.

2.3. 2022 m. 9 mėnesių bendrosios ir administracinės sąnaudos buvo 389416 eurais. Pagal ekonominius elementus veiklos sąnaudų struktūra(eurais) buvo:

Rodiklis	2022 m. 9 mėn. (Eur)	2022 m. 9 mėn. lyginamoji dalis %	2021 m. 9 mėn. (Eur)	2021 m. 9 mėn. lyginamoji dalis %	Pokytis (Eur)
<b>Su darbo santykiais susijusios sąnaudos</b>	<b>282604</b>	<b>72.57</b>	<b>249951</b>	<b>78.39</b>	<b>32653</b>
Atsargų (medžiagų ir mažaverčio inventoriaus) sąnaudos	1081	0.28	500	0.16	581
Mokesčiai	10762	2.76	11659	3.66	-897
<b>Perkamos paslaugos</b>	<b>56053</b>	<b>14.39</b>	<b>48464</b>	<b>15.20</b>	<b>7589</b>
<i>Tarp jų:</i>					
<i>Komunalinės paslaugos</i>	4342		1625		
<i>Ryšio paslaugos</i>	2503		1885		
<i>Banko paslaugos</i>	985		932		
<i>Biuro technikos aptarnavimo pasl.</i>	2347		1665		
<i>Kompiuterinių programų aptarnavimas</i>	2943		3393		
<i>Kanceliariniai reikmenys</i>	772		1053		
<i>Leidinių prenumerata</i>	516		531		
<i>Teisinės paslaugos</i>	5604		7280		
<i>Audito paslaugos</i>	1800		1000		
<i>Darbosaugos sąnaud.</i>	537		1057		
<i>Konsultacinės paslaugos</i>	4580		3090		
<i>Marketingo paslaugos</i>	5790		7088		



<i>(reklama, viešinimas)</i>					
<i>Darbuotojų paieškos sąnaudos</i>	9000		9000		
<i>Reprezentacinės sąnaud.</i>	2206		122		
<i>Draudimo paslaugos</i>	3609		389		
<i>Kvalifikacijos kėlimas</i>	4847		3788		
<i>Transporto išlaidos</i>	3672		4566		
<b>Nusidėvėjimas ir amortizacija</b>	<b>6310</b>	<b>1.62</b>	<b>3226</b>	<b>1.01</b>	<b>3084</b>
<b>Asociacijos nario mokestis</b>	<b>900</b>	<b>0.23</b>	<b>900</b>	<b>0.28</b>	<b>0</b>
<b>Abejotinų ir beviltiškų skolų sąnaudos</b>			<b>3197</b>	<b>1.00</b>	<b>-3197</b>
<b>Parama</b>	<b>30000</b>	<b>7.71</b>			<b>30000</b>
<b>kitos</b>	<b>1706</b>	<b>0.44</b>	<b>945</b>	<b>0.30</b>	<b>761</b>
<b>Iš viso</b>	<b>389416</b>	<b>100</b>	<b>318842</b>	<b>100</b>	<b>70574</b>

Iš lentelėje pateiktų duomenų matome, kad per 2022 m. 9 mėn. bendrosios ir administracinės sąnaudos lyginant su 2021 m. tuo pačiu laikotarpiu padidėjo 22.13 proc. Veiklos sąnaudų lygis ataskaitiniu laikotarpiu buvo 7.25 proc., lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu (7.64 proc.) jis sumažėjo 0.39 procentinio punkto.

2.4. Iš kitos veiklos (medžiagų pardavimo, draudiminių įvykių padarinių likvidavimo, ilgalaikio turto pardavimo bei likvidavimo ir pan.) bendrovė gavo 46556 eurų dydžio pelną.

2.5. Bendrovė per 2022 m. 9 mėn. uždirbo 847733 eurų dydžio grynąjį pelną.

### 3. Pinigų srautų ataskaita

3.1. Ataskaitiniu laikotarpiu iš pagrindinės veiklos bendrovė gavo **5309745Eur** įplaukų, kurių struktūra pagal šaltinius (eurais) buvo:

3.1.1. Pinigų įplaukos iš klientų už suteiktas paslaugas ir atliktus darbus	5191520
3.1.2. Kitos įplaukos:	118225
- draudimo bendrovių sumokėtos draudimo išmokos už patirtą žalą	83771
- gauta subsidija	34454

3.2. Per ataskaitinį laikotarpį bendrovė patyrė **4774638 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	2466770
3.2.2. Pinigų išmokos, susijusios su darbo santykiais tarp jų:	1952580
- išmokėtas darbo užmokestis	1161780
- sumokėtas socialinis draudimas	420800
- sumokėtas gyventojų pajamų mokestis	370000
3.2.3. Sumokėti į biudžetą mokesčiai tarp jų:	318958
- pelno mokestis	133314

-pridėtinės vertės mokestis	177491
- nekilnojamojo turto mokestis	6508
-aplinkos taršos mokestis	1489
-rinkliavos	156

3.2.4. Kitos išmokos	36330
Tarp jų parama	30000

3.3. Grynieji investicinės veiklos srutai 2022 m. 9 mėn. buvo neigiami ir sudarė 275828 Eur.

3.4. Per ataskaitinį laikotarpį išmokėta dividendų 1 000 000 eur

3.5. Grynasis pinigų srutų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį sudarė 740721 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 metus vadovams priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais	103357	83640	
Vidutinis vadovų skaičius per metus	3	3	

Generalinis direktorius

Petras Švažas

Vyr. buhalterė

Živilė Marčiulaitienė

Ilgalaikis materialusis turtas  
2022 m. rugsėjo 30d. 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>405699</b>	<b>415003</b>	<b>329544</b>	<b>123512</b>	<b>1273758</b>
<b>a) Įsigijimo savikaina</b>					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	393310	1072866	697918	507064	2671158
Finansinių metų pokyčiai:					
-turto įsigijimas		143930	49627	34400	227957
-kitiems asmenims perleis- tas ir nurašytas turtas(-)		-64656	-25458	-3883	-93997
-Perrašymai iš vieno strai- psnio į kitą +/(-)					0
<b>Finansinių metų pabaigoje</b>	<b>393310</b>	<b>1152140</b>	<b>722087</b>	<b>537581</b>	<b>2805118</b>
<b>b) Perkainojimas</b>					
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 + / (-)					
<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 perkai- navimu fin.metų pabaigoje iš viso</b>	<b>773791</b>	<b>1154965</b>	<b>722087</b>	<b>538536</b>	<b>3189379</b>
<b>c) Nusidėvėjimas</b>					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	368092	660688	368374	384507	1781661
<i>tarp jo: perkainotos vertės</i>	<i>125083</i>	<i>2825</i>		<i>955</i>	<i>128863</i>
Finansinių metų pokyčiai					
-finansinių metų nusidėvė- jimas	11420	115373	86762	53891	267446
<i>tarp jo: perkainotos vertės</i>	<i>6350</i>				<i>6350</i>
-atstatantys įrašai (-)					
- kitiems asmenims perleis- to ir nurašyto turto nusidėvėjimas		-63806	-25457	-3880.00	-93143
<i>tarp jo: perkainotos vertės</i>					<i>0</i>
- perrašymai iš vieno straips- nio į kitą + / (-)					0
<b>Finansinių metų pabaigoje</b>	<b>379512</b>	<b>712255</b>	<b>429679</b>	<b>434518</b>	<b>1955964</b>
<i>tarp jo: perkainotos vertės</i>	<i>131433</i>	<i>2825</i>	<i>0</i>	<i>955</i>	<i>135213</i>
<b>(a)+(b)-(c)-(d)</b>	<b>394279</b>	<b>442710</b>	<b>292408</b>	<b>104018</b>	<b>1233415</b>
<i>tarp jo: perkainotos vertės</i>	<i>249048</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>249048</i>

Nematerialusis turtas  
2022 m. rugsėjo 30d. duomenimis

	Plėtos 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				2824	2824
Finansinių metų pokyčiai:					
-turto įsigijimas					
-kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)					
-Perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/- (-)					
Ataskaitinio laikot.pab.				2824	2824
<b>b) Amortizacija</b>					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje				2824	2824
Finansinių metų pokyčiai					
-finansinių metų amortizacija					
-atstatantys įrašai (-)					
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija					
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)					
Ataskaitinio laikot.pab.				2824	2824
<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