

UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "KAUNO GATVIŲ APŠVIETIMAS"

Įmonės kodas 132684155, Ringuvos g. 59, Kaunas

Duomenys apie įmonę kaupiami ir saugomi LR Juridinių asmenų registre

2024 M. KOVO 31 D. BALANSAS

2024 m. balandžio 16 d.

(finansinės atskaitomybės sudarymo diena)

2024 M.

(eurai)

(ataskaitinis laikotarpis)

(finansinės atskaitomybės valiuta ir jos tikslumo lygis)

| Eil.Nr. | TURTAS | Pastabos Nr. | Finansiniai metai | Praėję finan siniai metai |
|-----------|---|-----------------|----------------------|------------------------------|
| A. | ILGALAIKIS TURTAS | III.1.1. | 1366908 | 1293865 |
| 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. | 1366908 | 1293865 |
| 2.1. | Žemė | | | |
| 2.2. | Pastatai ir statiniai | | 410549 | 375245 |
| 2.3. | Mašinos ir įranga | | 441284 | 487229 |
| 2.4. | Transporto priemonės | | 324690 | 257831 |
| 2.5. | Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai | | 190385 | 173560 |
| 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. | 2240364 | 1795410 |
| 1. | ATSARGOS | | 348110 | 310531 |
| 1.1. | Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės | III.1.2.2. | 344843 | 307477 |
| 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. | 3267 | 3054 |
| 2. | PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS | | 898450 | 224782 |
| 2.1. | Pirkėjų skolos | III.1.2.4. | 858764 | 126628 |
| 2.2. | Įmonių grupės įmonių skolos | | | |
| 2.3. | Asocijuotųjų įmonių skolos | | | |
| 2.4. | Kitos gautinos sumos | III.1.2.5. | 39686 | 98154 |
| 3. | TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS | | | |
| 3.1. | Įmonių grupės įmonių akcijos | | | |
| 3.2. | Kitos investicijos | | | |
| 4. | PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI | III.1.2.6. | 993804 | 1260097 |
| C. | ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS | III.1.2.7 | 553 | 36943 |
| | TURTAS IŠ VISO | | 3607825 | 3126218 |
| | | | | |
| Eil.Nr. | NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI | Pastabos Nr. | Finansiniai metai | Praėję finansiniai metai |
| D. | NUOSAVAS KAPITALAS | III.1.3.1. | 2920955 | 2681215 |
| 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) | | 242698 | 242698 |
| 4. | REZERVAI | III.1.3.3 | 930590 | 930590 |
| 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. | 843842 | 843842 |
| 5. | NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI) | III.1.3.1. | 880185 | 640445 |
| 5.1 | Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai) | III.1.3.3. | 239740 | 640445 |
| 5.2. | Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai) | | 640445 | |
| E. | DOTACIJOS, SUBSIDIJOS | III.1.4.1. | 29206 | 33810 |
| F. | ATIDĖJINIAI | | | |
| 1. | Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai | | | |
| 2. | Mokesčių atidėjiniai | | | |
| 3. | Kiti atidėjiniai | | | |
| G. | MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI | | 657664 | 408093 |
| 1. | PO VIENERIŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ILGALAIKIAI 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. | 657664 | 408093 |
| 2.1. | Skoliniai įsipareigojimai | | | |
| 2.2. | Skolos kredito įstaigoms | | | |
| 2.3. | Gauti avansai | III.1.5.2. | | 3065 |
| 2.4. | Skolos tiekėjams | III.1.5.3. | 99918 | 33375 |

| | | | | |
|----------|--|------------|----------------|----------------|
| 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.1.5.4. | 556507 | 368151 |
| 2.1.0 | Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai | III.1.5.5. | 1239 | 3502 |
| H | SUKAUPOTOS SAŃAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS | III.1.5.6. | | 3100 |
| | NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI IŠ VISO | | 3607825 | 3126218 |

Technikos direktorius,
pavadojantis generalinį direktorių


Rolandas Drulia

Vyr.buhalterė


Živilė Marčiulaitienė

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

2024 M. KOVO 31 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2024 m. balandžio 16 d.
(finansinės atskaitomybės sudarymo diena)

2024 M. _____ (Eurais)
(ataskaitinis laikotarpis) (finansinės atskaitomybės valiuta ir jos tikslumo lygis)

| Eil.Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Finansiniai metai | Praėję finansiniai metai |
|---------|---|--------------|-------------------|--------------------------|
| 1. | Pardavimo pajamos | III.2.1. | 1786641 | 1733297 |
| 2. | Pardavimo savikaina | III.2.2. | -1382027 | -1389886 |
| 3. | Biologinio turto tikrosios vertės pokytis | | | |
| 4. | BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI) | | 404614 | 343411 |
| 5. | Pardavimo sąnaudos | | 0 | 0 |
| 6. | Bendrosios ir administracinės sąnaudos | III.2.3. | -146131 | -153557 |
| 7. | Kitos veiklos rezultatai | III.2.4. | 23564 | 22126 |
| 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 | | 282047 | 211980 |
| 14. | Pelno mokestis | | -42307 | -31797 |
| 15. | GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI) | III.2.5. | 239740 | 180183 |

Technikos direktorius,
pavadojantis generalinį direktorių


Rolandas Drulia

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

2024 M. KOVO 31 D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2024 m. balandžio 16 d.

(finansinės atskaitomybės sudarymo diena)

2024 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. | 1304042 | 8390020 |
| 1.1.1. | Pinigų įplaukos iš klientų | III.3.1.1. | 1255008 | 8197831 |
| 1.1.2. | Kitos įplaukos | III.3.1.2. | 49034 | 192189 |
| 1.2. | Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos | III.3.2. | 1361897 | 7090121 |
| 1.2.1. | Pinigai, sumokėti žaliavų, prekių ir paslaugų tiekėjams su (PVM) | III.3.2.1. | 681716 | 3375841 |
| 1.2.2. | Pinigų išmokos, susijusios su darbo santykiais | III.3.2.2. | 637481 | 3438558 |
| 1.2.3. | Sumokėti į biudžetą mokesčiai | III.3.2.3. | 42114 | 260508 |
| 1.2.4. | Kitos išmokos | III.3.2.4. | 586 | 15214 |
| | Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai | | -57855 | 1299899 |
| 2. | Investicinės veiklos pinigų srautai | | | |
| 2.1. | Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas | III.3.3. | -208438 | -575551 |
| 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. | -208438 | -575551 |
| 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 | | | -950000 |
| 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 | -950000 |
| 4. | Užsienio valiutų kursų pasikeitimo įtaka pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiai | | | |
| 5. | Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas) | III.3.4. | -266293 | -225652 |
| 6. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje | | 1260097 | 1485749 |
| 7. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje | | 993804 | 1260097 |

Technikos direktorius,
pavarduojantis generalinį direktorių

Rolandas Drulia

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

2024 M. KOVO 31 D. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2024 m. balandžio 16 d.

2024 M.

(ataskaitinis laikotarpis)

(Eurais)


(finansinės atskaitomybės valiuta
ir jos tikslumo lygis)

| | Apmokėta sis įstatinis arba pagrindinis kapitalas | Akcijų priedai | Savos akcijos (-) | Perkainojimo rezerv. (rezultatai) | | Įsitymo numatyti rezervai | | Kiti rezervai | | | Nepaskirs- tytasis pelnas (nuostoliai) | Iš viso |
|--|---|-------------------|----------------------|--------------------------------------|-----------------------------------|--|-------------------------------|----------------------------------|---------------------|--------------------|---|----------------|
| | | | | Ilgalaikio materialiojo turto | Ilgalaikio finansinio turto | Privalomasis arba atsargos (rezervinis) kapitalas | Savoms akcijoms įsigyti | Ilgalaikiam turtui įsigyti | rezervas paramai | Įmonės reikmėms | | |
| 1.Likutis užpraeitų finansinių metų pabaigoje(2022 m.) | 867482 | | | 249048 | | 86748 | | 722673 | 41100 | 164399 | 865670 | 2997120 |
| 2.Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas | | | | | | | | | | | | |
| 3. Esminių klaidų taisymo rezultatas | | | | | | | | | | | | |
| 4.Perskaičiuotas likutis užpraeitų finansinių metų pabaigoje(2022 m.) | 867482 | | | 249048 | | 86748 | | 722673 | 41100 | 164399 | 865670 | 2997120 |
| 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 grynasis pelnas (nuostoliai) | | | | | | | | | | | 634095 | 634095 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---------------|----------|----------|---------------|----------|--------------|----------|---------------|--------------|---------------|---------------|----------------|---------|
| 10. Dividendai | | | | | | | | | | | | -950000 | -950000 |
| 11. Kitos išmokos | | | | | | | | | | | | | |
| 12. Sudaryti rezervai | | | | | | | | 634250 | 42000 | 167592 | | -843842 | |
| 13. Panaudoti rezervai | | | | | | | | -722673 | -41100 | -164399 | | 928172 | |
| 14. Įstatinio kapitalo didinimas (mažini) mas arba pajininkų įnašai (pajų grąžinim) | | | | | | | | | | | | | |
| 15. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas) | | | | | | | | | | | | | |
| 16. Įnašai nuostoliams padengti | | | | | | | | | | | | | |
| 17. Likutis praėjusių finansinių metų pabaigoje (2023m.) | 867482 | 0 | 0 | 242698 | 0 | 86748 | 0 | 634250 | 42000 | 167592 | 640445 | 2681215 | |
| 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) | | | | | | | | | | | | 239740 | 239740 |
| 23. Dividendai | | | | | | | | | | | | | |
| 24. Kitos išmokos | | | | | | | | | | | | | |
| 25. Sudaryti rezervai | | | | | | | | | | | | | |
| 26. Panaudoti rezervai | | | | | | | | | | | | | |
| 27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažini) mas arba pajininkų įnašai (pajų grąžinim) | | | | | | | | | | | | | |
| 28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas) | | | | | | | | | | | | | |
| 29. Įnašai nuostoliams padengti | | | | | | | | | | | | | |
| 30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | 867482 | 0 | 0 | 242698 | 0 | 86748 | 0 | 634250 | 42000 | 167592 | 880185 | 2920955 | |

Technikos direktorius,
pavadojantis generalinį direktorių

Vyr. buhalterė



Rolandas Drulia

Živilė Marčiulaitienė

UAB “KAUNO GATVIŲ APŠVIETIMAS”
2024 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 (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 vidutinis darbuotojų skaičius 2024 m. I ketvirtį buvo 129 žmonės, 2023 m. I ketvirtį -130 žmonių.

Vidutinis darbuotojų skaičius pagal kategorijas 2024 m. I ketvirtį buvo:

| Kategorija | Darbuotojų skaičius (žm.) |
|---|---------------------------|
| Vadovybė ir vadovai | 12 |
| Vadovaujantys specialistai ir vyr. specialistai | 8 |
| Specialistai | 19 |
| Darbininkai | 90 |

II. Apskaitos principai

Pagrindiniai apskaitos principai, taikyti rengiant bendrovės 2024 m. finansinę atskaitomybę yra šie:

1. Finansinės atskaitomybės forma ir valiuta

Ši finansinė atskaitomybė yra parengta pagal 2024 m. kovo 31 d. galiojusį Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymą, galiojusį Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymą bei galiojusias 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 2024 metų I ketvirtį sudaro pilną metinę finansinę atskaitomybę. Duomenys finansinėje atskaitomybėje pateikiami eurais. Piniginių srautų ataskaitą bendrovė sudaro tiesioginiu būdu.

2. Nematerialusis turtas

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

Programinė įranga

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

Išlaidos, patirtos atstatant arba išlaikant numatomą ekonominę naudą iš turimos programinės įrangos, yra pripažįstamos 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 eksploataavimo išlaidos pripažįstamos to ataskaitinio laikotarpio, kuriuo buvo patirtos, sąnaudomis.

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

Bendrovės taikoma minimali ilgalaikio materialiojo turto vertė yra 300 eurų.

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

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

Ilgalaikio materialiojo turto, kurio įsigijimas buvo subsidijuojamas, nusidėvėjimas nepripažįstamas sąnaudomis, o iš karto mažina gautą subsidiją.

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. | 6 |
| 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 samdomas nepriklausomas turto vertintojas arba turtą vertinanti įmonė.

4. Atsargos

Atsargos apskaitoje registruojamos ir finansinėje atskaitomybėje parodomas 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. Nesandėliuojamu turtu laikomas turtas, kurį apskaityti sandėlyje yra netikslinga (apskaitos sąnaudos yra didesnės, negu šis turtas yra vertas) ir/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 2024 metams yra 15 proc.

9. Pajamos

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

Pajamomis nepripažįstamas pridėtinės vertės mokestis.

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

Įprastinės tipinės įmonės pajamos yra pajamos, gautos už miesto gatvių, kitų objektų apšvietimo paslaugų (jas sudaro elektros tinklų priežiūra, remontas) teikimo, šviesoforų priežiūros, naujų apšvietimo įrenginių ir šviesoforų įrengimo darbų, kelio ženklų įrengimo ir priežiūros paslaugos, greičio matavimo sistemų priežiūros paslaugos, želdinių priežiūros paslaugos.

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 Lietuvos finansinės atskaitomybės 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 1366908 eurus. Sukauptas nusidėvėjimas eurai sudaro 64% 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 2024-03-31 yra:

| Turto grupės pavadinimas | Įsigijimo savikaina (Eur) |
|----------------------------------|---------------------------|
| Pastatai ir statiniai | 52919 |
| Mašinos ir įrengimai | 447336 |
| Transporto priemonės | 284081 |
| Kiti įrengimai, įrankiai, įranga | 360428 |
| Iš viso | 1144764 |

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 2024-03-31 yra 2240364 eurai.

| pastabos Nr. | pavadinimas | 2024-03-31 (eur) | 2023-12-31 (eur) | Pokytis (eur) |
|--------------|--|------------------|------------------|---------------|
| 1.2.2. | Atsargos (medžiagos, kuras, automobilių atsarginės dalys, mažav. inventoriai ir spec. rūbai) | 344843 | 307477 | 37366 |
| 1.2.3. | Sumokėti avansai (išankstiniai apmokėjimai tiekėjams) | 3267 | 3054 | 213 |
| 1.2.4. | Pirkėjų skolos | 858764 | 126628 | 732136 |
| 1.2.5. | Kitos gautinos sumos | 39686 | 98154 | -58468 |
| | <i>Tarp jų</i> | | | |
| | <i>Avansinis pelno mokestis</i> | <i>19470</i> | <i>22917</i> | <i>-3447</i> |
| | <i>Gautinas PVM</i> | <i>13900</i> | <i>61685</i> | <i>-47785</i> |
| | <i>GPM permoka</i> | | <i>8299</i> | <i>-8299</i> |
| | <i>Nekilnojamojo turto mokesčio permoka</i> | <i>1627</i> | | <i>1627</i> |
| | <i>Užstatas už tarą</i> | <i>4647</i> | <i>5237</i> | <i>-590</i> |
| | <i>Kitos gautinos sumos</i> | <i>42</i> | <i>16</i> | <i>26</i> |
| 1.2.6. | P pinigai ir jų ekvivalentai | 993804 | 1260097 | -266293 |

1.2.7. Ateinančių laikotarpių sąnaudos :

| pastabos Nr. | pavadinimas | 2024-03-31 (Eur) | 2023-12-31 (Eur) | Pokytis (Eur) |
|--------------|---------------------------------|------------------|------------------|---------------|
| 1.2.7. | ateinančių laikotarpių sąnaudos | 553 | 36943 | -36390 |

1.2.8. Bendrovės mokumo (likvidumo) rodiklis (trumpalaikis turtas/trumpalaikiai įsipareigojimai) 2024-03-31 buvo 3.41 (2240364/657664).

1.3. Nuosavas kapitalas

1.3.1. Bendrovės nuosavą kapitalą 2024-03-31 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 2024-03-31 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 239740 eurų.

1.4. Subsidijos

11.4.1. 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 29206 eurų dydžio nepanaudota subsidija. Ši subsidija apskaitoje bus panaudota aukščiau minėto ilgalaikio turto nusidėvėjimui padengti ateinančiais laikotarpiais.

1.5. Įsipareigojimai

1.5.1. Per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai 2024-03-31 buvo 657664 eurų t.y. 22.5 proc. nuosavo kapitalo.

| pastabos Nr. | pavadinimas | 2024-03-31 (Eur) | 2023-12-31 (Eur) | Pokytis (Eur) |
|--------------|--|------------------|------------------|---------------|
| 1.5.2. | gauti avansai | 0 | 3065 | -3065 |
| 1.5.3. | skolos tiekėjams | 99918 | 33375 | 66543 |
| 1.5.4. | su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | 556507 | 368151 | 188356 |
| 1.5.5. | kitos mokėtinos sumos | 1239 | 3502 | -2263 |

1.5.4.Su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus 2024-03-31 sudaro mokėtinas darbo užmokestis -157725 eur, mokėtinas gyventojų pajamų mokestis -45425 eur, mokėtinas socialinio draudimo mokestis – 60385 ir atostoginių kaupimai -292972, 2023-12-31 sudaro tik atostoginių kaupimai -292972 eur ir mokėtinas socialinio draudimo mokestis – 75179 eur.

1.5.6.Sukauptos sąnaudos 2024-03-31

| pastabos Nr. | pavadinimas | 2024-03-31 (Eur) | 2023 -12-31 (Eur) | Pokytis (Eur) |
|--------------|--------------------|------------------|-------------------|---------------|
| 1.5.6. | Sukauptos sąnaudos | 0 | 3100 | -3100 |

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 | 2024 m. I ketvirtis | 2023 m. I ketvirtis | Pokytis |
|---|---------------------|---------------------|---------|
| Miesto gatvių ir kitų objektų apšvietimo eksploatacija ir įrengimas | 1128942 | 1175175 | -46233 |
| Šviesoforų ir greičio matavimo sistemų, kelio ženklų priežiūra, ir įrengimas, eismo valdymo centro paslauga | 198955 | 186556 | 12399 |
| Želdinių priežiūra | 458744 | 371566 | 87178 |
| Iš viso | 1786641 | 1733297 | 53344 |

Iš lentelėje pateiktų duomenų matyti, kad pardavimų pajamos 2024 m. I ketvirtį lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu padidėjo 53344 eurai arba 3.08 proc.

2.2. Pagrindinės (tipinės) veiklos pajamoms uždirbti 2024 m. I ketvirtį bendrovė patyrė gamybos sąnaudų už **1382027** eurų. Pagal ekonominius elementus gamybos sąnaudų struktūra (eurai) buvo:

| Rodiklis | 2024 m. I ketvirtis (Eur) | 2024 m. I ketvirčio lyginamoji dalis % | 2023 m. I ketvirtis (Eur) | 2023 m. I ketvirčio lyginamoji dalis % | Pokytis (Eur) |
|--|---------------------------|--|---------------------------|--|---------------|
| Su darbo santykiais susijusios sąnaudos (darbo užmokesstis, darbdavio sodra, atostoginių kaupimai) | 712902 | 51.58 | 658492 | 47.38 | 54410 |
| Nusidėvėjimas ir amortizacija | 92604 | 6.71 | 78826 | 5.67 | 13778 |
| Atsargos (medžiagos, mažav. invent. ir darbo saugos priemonės) | 327437 | 23.69 | 381413 | 27.44 | -53976 |
| Subrangos darbai ir paslaugos | 143595 | 10.39 | 165938 | 11.94 | -22343 |
| Transporto išlaidos | 105489 | 7.63 | 105217 | 7.57 | 272 |
| Iš viso | 1382027 | 100 | 1389886 | 100 | -7859 |

Parduotų paslaugų savikaina ir bendrasis pelnas

| Rodiklio pavadinimas | 2024 m. I ketvirtis | 2023 m. I ketvirtis |
|--|---------------------|---------------------|
| 1. Pardavimo pajamos | 1786641 | 1733297 |
| 2. Pardavimo savikaina | 1382027 | 1389886 |
| 3. Bendrasis pelnas | 404614 | 343411 |
| 4. Bendrojo pelno pokytis | 61203 | |
| 5. Bendrasis pelningumas proc. (3/1*100) | 22.65 | 19.81 |

Bendrasis įmonės pelnas ataskaitinį laikotarpį palyginus su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu padidėjo 17.82 proc. Įmonės Bendrasis pardavimų pelningumas (Bendrasis pelnas/Pardavimai*100) 2024 m. I ketvirtį buvo 22.65 proc., lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu jis padidėjo 2.84 procentiniais punktais. Šis rodiklis parodo bendrovės sugebėjimą uždirbti pelną iš pagrindinės bendrovės veiklos.

2.3. 2024 m. I ketvirtį bendrosios ir administracinės sąnaudos buvo **146131** eurų. Pagal ekonominius elementus veiklos sąnaudų struktūra (eurai) buvo:

| Rodiklis | 2023 m. I ketvirtis (Eur) | 2023 m. I ketvirčio lyginamoji dalis % | 2023 m. I ketvirtis (Eur) | 2023 m. I ketvirčio lyginamoji dalis % | Pokytis (Eur) |
|---|---------------------------|--|---------------------------|--|---------------|
| Su darbo santykiais susijusios sąnaudos | 114327 | 78.24 | 117931 | 76.80 | -3604 |
| Atsargų (medžiagų, mažaverčio inv. ir darbo saugos priemonių) sąnaudos | 262 | 0.18 | 887 | 0.58 | -625 |
| Mokesčiai | 1719 | 1.18 | 8349 | 5.44 | -6630 |
| Perkamos paslaugos | 25530 | 17.47 | 21641 | 14.09 | 3889 |
| <i>Tarp jų:</i> | | | | | |
| <i>Komunalinės paslaugos</i> | <i>1624</i> | | <i>1708</i> | | |
| <i>Ryšio paslaugos</i> | <i>510</i> | | <i>692</i> | | |
| <i>Banko paslaugos</i> | <i>335</i> | | <i>318</i> | | |
| <i>Biuro technikos aptarnavimo pasl.</i> | <i>93</i> | | <i>320</i> | | |
| <i>Kompiuterinių programų aptarnavimas</i> | <i>3236</i> | | <i>2364</i> | | |
| <i>Kanceliariniai reikmenys</i> | <i>538</i> | | <i>562</i> | | |
| <i>Leidinių prenumerata</i> | <i>416</i> | | <i>485</i> | | |
| <i>Teisinės paslaugos</i> | <i>2335</i> | | <i>1985</i> | | |
| <i>Darbos saugos sąnaud.</i> | <i>286</i> | | <i>666</i> | | |
| <i>Konsultacinės paslaugos</i> | <i>1750</i> | | <i>1500</i> | | |
| <i>Marketingo paslaugos (reklama, viešinimas)</i> | <i>6829</i> | | <i>4132</i> | | |
| <i>Darbuotojų paieškos sąnaudos</i> | | | <i>3000</i> | | |
| <i>Reprezentacinės sąnaud.</i> | <i>60</i> | | <i>1191</i> | | |
| <i>Draudimo paslaugos</i> | <i>3075</i> | | <i>977</i> | | |
| <i>Kvalifikacijos kėlimas</i> | <i>1384</i> | | <i>1359</i> | | |
| <i>Transporto išlaidos</i> | <i>3059</i> | | <i>382</i> | | |
| Nusidėvėjimas ir amortizacija | 2013 | 1.38 | 1969 | 1.28 | 44 |
| kitos | 2280 | 1.55 | 2780 | 1.81 | -500 |
| Iš viso | 146131 | 100 | 153557 | 100 | -7426 |

Iš lentelėje pateiktų duomenų matome, kad 2024 m. I ketvirtį bendrosios ir administracinės sąnaudos lyginant su 2023 m. tuo pačiu laikotarpiu sumažėjo 4.84 proc. Veiklos sąnaudų lygis ataskaitiniu laikotarpiu buvo 8.18 proc., lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu (8.86 proc.) jis sumažėjo 0.68 procentinio punkto.

2.4. Iš kitos veiklos (medžiagų pardavimo, draudiminių įvykių padarinių likvidavimo ir pan.) bendrovė gavo 23564 eurų dydžio pelną.

3. Pinigų srautų ataskaita

3.1. Ataskaitiniu laikotarpiu iš pagrindinės veiklos bendrovė gavo **1304042 Eur** įplaukų, kurių struktūra pagal šaltinius (eurais) buvo:

3.1.1. Pinigų įplaukos iš klientų už suteiktas

| | |
|--|---------|
| paslaugas ir atliktus darbus | 1255008 |
| 3.1.2. Draudimo bendrovių sumokėtos draudimo išmokos už patirtą žalą | 49034 |
| 3.2. Per ataskaitinį laikotarpį bendrovė patyrė 1275899 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 | 681716 |
| 3.2.2. Pinigų išmokos, susijusios su darbo santykiais tarp jų: | 637481 |
| - išmokėtas darbo užmokestis | 340481 |
| - sumokėtas gyventojų pajamų mokestis | 95000 |
| - sumokėtas socialinis draudimas | 202000 |
| 3.2.3. Sumokėti į biudžetą mokesčiai tarp jų: | 42114 |
| - pelno mokestis | 38860 |
| - nekilnojamojo turto mokestis | 3254 |
| 3.2.4. Kitos išmokos | 586 |
| 3.3. Grynieji investicinės veiklos srautai 2024 m. I ketvirtį buvo neigiami ir sudarė 208438 Eur. | |
| 3.4. Grynasis pinigų srautų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį sudarė 266293 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. Duomenys apie sandorius su susijusiomis šalimis pateikiami šioje lentelėje:

| Duomenys apie sandorius su susijusiomis šalimis, pateikti pagal pagrindines susijusių šalių grupes | 2024 m. I ketvirtis | 2023 m. I ketvirtis |
|--|---------------------|---------------------|
| Vidiniai sandoriai su Kauno m. savivaldybe (EUR) | 1770868 | 1679133 |
| Skolos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (EUR) | 822710 | 550082 |
| Atsiskaitymo sąlygos (k.d) | 30-60 | 30-60 |
| Pripažinta abejotinų skolų suma (EUR) | 0 | 0 |

4.3. Finansiniai ryšiai su įmonės vadovais pateikiami šioje lentelėje:

| Rodikliai | 2024 m. I ketvirtis |
|---|---------------------|
| Vadovams priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais (Eur) | 40203 |
| Vidutinis vadovų skaičius (žm.) | 3 |

Technikos direktorius,
Pavduojantis generalinį direktorių


Rolandas Drulia

Vyr. buhalterė


Živilė Marčiulaitienė

Nematerialusis turtas
2024 m. kovo 31 d. duomenimis

| | Plėtros darbai | Prestižas | Patentai licencijos ir pan. | Programinė įranga | Iš viso |
|--|----------------|-----------|-----------------------------|-------------------|---------|
| Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje | | | | 0 | 0 |
| a) Ilgalaikis nematerialusis turtas įsigijimo savikaina | | | | | |
| 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) Amortizacija | | | | | |
| 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 |
| 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
2024 m. kovo 31 d. duomenimis

| | Pastatai ir statiniai | Mašinos ir įrenginiai | Tranporto priemonės | Kita įran- ga, prietai- sai, įran- kiai ir įren- gimai | Iš viso |
|--|--------------------------|--------------------------|------------------------|--|----------------|
| Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje | 375245 | 487229 | 257831 | 173560 | 1293865 |
| a) Įsigijimo savikaina | | | | | |
| Praėjusių finansinių metų pabaigoje | 393310 | 1395640 | 826915 | 626643 | 3242508 |
| Finansinių metų pokyčiai: | | | | | |
| -turto įsigijimas | 39110 | | 97500 | 35653 | 172263 |
| -kitiems asmenims perleis- tas ir nurašytas turtas(-) | | | | | 0 |
| -Perrašymai iš vieno strai- psnio į kitą +/-(-) | | | | | 0 |
| Finansinių metų pabaigoje | 432420 | 1395640 | 924415 | 662296 | 3414771 |
| 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 perka- navimu fin. metų pabaigoje iš viso | 812901 | 1398465 | 924415 | 663251 | 3799032 |
| c) Nusidėvėjimas | | | | | |
| Praėjusių finansinių metų pabaigoje | 398546 | 911236 | 569084 | 454038 | 2332904 |
| tarp jo: perkainotos vertės | 137783 | 2825 | 0 | 955 | 141563 |
| Finansinių metų pokyčiai | | | | | |
| -finansinių metų nusidėvė- jimas | 3806 | 45945 | 30641 | 18828 | 99220 |
| tarp jo: perkainotos vertės | 1588 | | | | 1588 |
| -atstatantys įrašai (-) | | | | | |
| - kitiems asmenims perleis- to ir nurašyto turto nusidėvėjimas | | | | | 0 |
| tarp jo: perkainotos vertės | | | | | 0 |
| - perrašymai iš vieno straips- nio į kitą + / (-) | | | | | 0 |
| Finansinių metų pabaigoje | 402352 | 957181 | 599725 | 472866 | 2432124 |
| tarp jo: perkainotos vertės | 139371 | 2825 | 0 | 955 | 143151 |
| (a)+(b)-(c)-(d) | 410549 | 441284 | 324690 | 190385 | 1366908 |
| tarp jo: perkainotos vertės | 241110 | 0 | 0 | 0 | 241110 |

UAB "KAUNO GATVIŲ APŠVIETIMAS"

(įmonės pavadinimas)

2024.04.16

(sudarymo data)

INFORMACIJA APIE GAUTAS DOTACIJAS 2024 m. I KETVIRTĮ

| Finansavimo šaltinis | Dotacijos paskirtis | Dotacijų suma ataskaitinio laikotarpio pradžiai 2024-01-01 | Per ataskaitinį laikotarpį | | Dotacijų suma ataskaitinio laikotarpio pabaigai 2024-03-31 | Pastaba (detalizuoti dotacijų, ilgalaikiam turtui įsigyti, iš Savivaldybės ar valstybės biudžeto lėšų, gavimo datas) |
|-----------------------------|----------------------------|--|----------------------------|-----------|--|--|
| | | | Gauta | Panaudota | | |
| Valstybės biudžeto lėšos | ilgalaikiam turtui įsigyti | | | | 0 | |
| | kita | | | | 0 | |
| Savivaldybės biudžeto lėšos | ilgalaikiam turtui įsigyti | | | | 0 | |
| | kita*** | 33810 | | 4604 | 29206 | |
| ES lėšos | ilgalaikiam turtui įsigyti | | | | 0 | |
| | kita | | | | 0 | |
| nuosavos lėšos | ilgalaikiam turtui įsigyti | | | | 0 | |
| | kita | | | | 0 | |
| kitos lėšos | ilgalaikiam turtui įsigyti | | | | 0 | |
| | kita | | | | 0 | |
| Viso | ilgalaikiam turtui įsigyti | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | kita | 33810 | 0 | 4604 | 29206 | |
| Iš viso 2920955 | | kontrolė 33810 | 0 | 4604 | 29206 | |

*****Subsidija**, gaunama pagal 2021-05-06 Biudžeto lėšų naudojimo Kauno miesto savivaldybės 2021-2023 metų užimtumo programos priemonėms (išskyrus 9.2 priemonę) įgyvendinti sutartį Nr.SRB-316

Technikos direktorius, pavaduojantis gen.direktorių
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Rolandas Drulia

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(įmonės apskaitą tvarkančio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Živilė Marčiulaitienė

(vardas ir pavardė)