

Vilnius, 2017 m. kovo 15 d.

**UAB „Vilniaus gatvių apšvietimo elektros tinklai“
Elektrinės g.1, Vilnius, Lietuva**

*2016 m. gruodžio 31 d. metinių finansinių
ataskaitų rinkinys bei
Auditoriaus išvada ir Audito ataskaita*

**Turinys**

	Puslapis
PAGRINDINĖ DALIS	
1. IŽANGINĖ DALIS	4
2. AUDITO APIMTIS	4
3. AUDITORIAUS IŠVADOS MODIFIKAVIMO PRIEŽASČIŲ APRAŠYMAS	5
4. METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS IR PASIŪLYMAI JO TOBULINIMUI	5
5. BENDROVĖS METINIO PRANEŠIMO ATITIKIMO FINANSINEI ATSKAITOMYBEI ĮVERTINIMAS	7
6. VIDAUS KONTROLĖ	7
7. PASTEBĖJIMAI DĖL SPECIFINIŲ REIKALAVIMŲ, NUMATYTŲ ATSKIRUOSE TEISĖS AKTUOSE, LAIKYMO SI	8
8. KITI BENDROVĖS VALDYMUI SVARBŪS DALYKAI	8
9. KITI AUDITO SUTARYJE NUMATYTI DALYKAI	8
NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA	9
PAAIŠKINAMOJI DALIS	
METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS	
Bendrovės 2016 metų metinis pranešimas	
2016 m. gruodžio 31 d. balansas	
2016 m. pelno (nuostolių) ataskaita	
2016 m. nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita	
2016 m. pinigų srautų ataskaita	
Aiškinamasis raštas	



PAGRINDINĖ DALIS



1. IŽANGINĖ DALIS

Mes atlikome UAB „Vilniaus gatvių apšvietimo elektros tinklai“ (toliau – bendrovė) 2016 m. gruodžio 31 d. metinių finansinių ataskaitų rinkinio, parengto pagal Lietuvos Respublikoje galiojančius teisės aktus, reglamentuojančius buhalterinę apskaitą ir metinių finansinių ataskaitų rinkinio sudarymą bei Verslo apskaitos standartus, auditą ir 2016 m. metinio pranešimo, kuris pridedamas prie šio metinio finansinių ataskaitų rinkinio, patikrinimą. Už šį metinių finansinių ataskaitų rinkinį ir metinį pranešimą yra atsakinga bendrovės vadovybė. Mūsų pareiga, remiantis atliktu auditu, pareikšti savo nuomonę apie šį metinių finansinių ataskaitų rinkinį ir įvertinti, ar metiniame pranešime pateikti duomenys atitinka metinių finansinių ataskaitų rinkinio duomenis.

Audito ataskaitoje yra pateikti tik tie reikšmingi dalykai, kuriuos pastebėjome audito metu, ir aptariamieji audito metu nustatyti bendrovės valdymui ar priežiūrai svarbūs dalykai. Planuojant ir atliekant metinių finansinių ataskaitų rinkinio auditą nėra siekiama nustatyti visus bendrovės valdymui ar priežiūrai svarbius dalykus, todėl audito metu paprastai nenustatomi visi tokie dalykai.

Ši audito ataskaita skiriama išskirtinai UAB „Vilniaus gatvių apšvietimo elektros tinklai“ akcininkui bei UAB „Vilniaus gatvių apšvietimo elektros tinklai“ vadovybei ir negali būti naudojama kitiems tikslams. Ši ataskaita negali būti pateikta jokiai trečiai šaliai be išankstinio rašytinio UAB „Apskaitos ir mokesčių konsultacijos“ sutikimo, išskyrus Lietuvos Respublikos įstatymuose numatytus privalomus audito ataskaitos pateikimo atvejus.

2. AUDITO APIMTIS

Bendrovės finansiniai metai yra kalendoriniai metai. 2016 metų finansinių ataskaitų rinkinys apima laikotarpį nuo 2016 m. sausio 1 d. iki 2016 m. gruodžio 31 d. imtinai. Metinių finansinių ataskaitų rinkinyje pateikiami 2-ųjų 2015 ir 2016 finansinių metų lyginamieji duomenys. Bendrovė rengia pilną metinių finansinių ataskaitų rinkinį, kurį sudaro balansas, pelno (nuostolių) ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita, pinigų srautų ataskaita ir aiškinamasis raštas.

Auditą atlikome vadovaudamiesi Lietuvos Respublikos audito įstatymu, Tarptautiniais audito standartais, kitais tikrinamuoju laikotarpiu galiojusiaisiais Lietuvos Respublikos teisės aktais, audito įmonės praktika ir auditoriaus profesinėmis žiniomis bei auditoriaus savarankiškai pasirinktomis audito procedūromis.



3. AUDITORIAUS IŠVADOS MODIFIKAVIMO PRIEŽASČIŲ APRAŠYMAS

Remdamiesi mūsų atliktu auditu, 2017 m. kovo 15 d. auditoriaus išvadoje mes pateikėme besąlyginę auditoriaus išvadą apie bendrovės 2016 metų finansinių ataskaitų rinkinį.

4. METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS IR PASIŪLYMAI JO TOBULINIMUI

UAB „Vilniaus gatvių apšvietimo elektros tinklai“ buhalterinė tarnyba yra savarankiška bendrovės tarnyba, kuriai vadovauja vyriausioji finansininkė.

Sąskaitų planas yra pakankamai išsamus ir parengtas vadovaujantis Verslo apskaitos standartuose numatytais reikalavimais. Buhalterinės sąskaitos, kuriose apskaitomos ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai tinkamai grupuojamos į atskiras sąskaitų grupes. Sąskaitų planas atitinka bendrovės poreikius ir pilnai atspindi bendrovės veiklą.

Bendrovės 2016 metų finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Įmonių finansinės atskaitomybės įstatymu, Verslo apskaitos standartais ir bendraisiais apskaitos principais, darant prielaidą, kad veikla bus paremta veiklos tęstinumo principu. Ši prielaida reiškia, kad bendrovės veiklos laikotarpis neribotas ir jos nenumatoma likviduoti. Audito metu vertinome ar bendrovės vadovybė tinkamai naudojo veiklos tęstinumo prielaidą. Įvertinus finansinius ir kitus požymius, turinčius įtakos veiklos tęstinumui galime daryti išvadą, kad veiklos tęstinumo prielaida tinkama.

Metinių finansinių ataskaitų rinkinio ataskaitos atitinka Verslo apskaitos standartuose pateiktas pavyzdines ataskaitas. Pinigų srautų ataskaitą bendrovės sudaro tiesioginiu būdu.

Ilgalaikiam nematerialiajam turtui priskiriamas turtas, jei jis atitinka nematerialiojo turto apibrėžimą ir Verslo apskaitos standarte nurodytus pripažinimo kriterijus. Bendrovės ilgalaikis turtas yra apskaitomas jo įsigijimo savikaina ir balanso ataskaitoje atvaizduotas likutine verte.

Ilgalaikis nematerialus turtas apskaitoje skirstomas į šias pagrindines grupes:

1. Programinė įranga



Ilgalaikiam materialiajam turtui priskiriamas turtas, jei jis atitinka visus Verslo apskaitos standartuose išvardintus požymius ir jo įsigijimo savikaina yra ne mažesnė už minimalią ilgalaikio turto savikainą, nustatytą tai turto grupei. Bendrovės apskaitoje ilgalaikis materialusis turtas registruojamas įsigijimo savikaina, o metinių finansinių ataskaitų rinkinyje parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir jo vertės sumažėjimą. Ilgalaikis turtas metinių finansinių ataskaitų rinkinyje suskirstytas į šias grupes:

1. Pastatai ir statiniai
2. Transporto priemonės
3. Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai

Ilgalaikio turto nusidėvėjimas bendrovėje skaičiuojamas naudojant tiesiogiai proporcingą nusidėvėjimo metodą. Mokesčių atžvilgiu ilgalaikio turto nusidėvėjimas skaičiuojamas vadovaujantis tais pačiais normatyvais, kaip ir metinių finansinių ataskaitų rinkinyje. Normatyvai tvirtinti atsižvelgiant į Lietuvos Respublikos Perno mokesčio įstatyme nustatytus ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvus ir įvertinant planuojamą naudingo tarnavimo laiką.

Atsargos bendrovės apskaitoje įkainojamos įsigijimo savikaina, o metinių finansinių ataskaitų rinkinyje – įsigijimo savikaina arba grynąją galimo realizavimo vertę, priklausomai nuo to kuri iš jų yra mažesnė. Bendrovės vadovybės teigimu atsargų įsigijimo savikaina nėra aukštesnė už atsargų grynąją realizavimo vertę. Sunaudotų atsargų savikaina apskaičiuojama taikant FIFO būdą.

Dotacijų apskaita tvarkoma kaupimo principu, tai yra gautos dotacijos arba jų dalys pripažįstamos panaudotomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su dotacijomis susijusios sąnaudos. Dotacijos, susijusios su turtu, pripažįstamos panaudotomis tokiomis sumomis, kokios gautos ilgalaikio turto nusidėvėjimo sumos įskaičiuojamos į sąnaudas. Dotacijų, susijusių su pajamomis, panaudojimas parodomas tais laikotarpiais, kada patiriamos susijusios sąnaudos ar negautos pajamos, kurioms kompensuoti buvo skirta dotacija ar jos dalis.

Bendrovės pajamos pripažįstamos, registruojamos apskaitoje ir pateikiamos metinių finansinių ataskaitų rinkinyje tuomet, kai prekės (paslaugos) yra parduotos, o pajamų suma gali būti patikimai įvertinta. Bendrovės pajamos įvertintos tikrąja jų verte.



Bendrovės sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai padarytų išlaidų negalima susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos ateinančiais laikotarpiais neduos pajamų, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį kai jos patiriamos. Sąnaudos, skirtos pajamoms uždirbti būsimaisiais laikotarpiais, registruojamos ir pateikiamos metinių finansinių ataskaitų rinkinyje kaip turtas. Bendrovės sąnaudos įvertintos tikrąja jų verte.

Ataskaitinio laikotarpio pelno mokestis apskaičiuojamas taikant pelno mokesčio įstatyme numatytus pelno mokesčio tarifus.

5. BENDROVĖS METINIO PRANEŠIMO ATITIKIMO FINANSINEI ATSKAITOMYBEI ĮVERTINIMAS

Mes atlikome bendrovės 2016 metų metinio pranešimo, kuris yra pridedamas prie audituoto 2016 metų finansinių ataskaitų rinkinio, patikrinimą. Už šį pranešimą ir veiklos planų bei prognozių prielaidas atsakinga bendrovės vadovybė. Mūsų darbas metinio pranešimo atžvilgiu apsiribojo patikrinimu, ar jame pateikti duomenys atitinka metinių finansinių ataskaitų rinkinio duomenis ir neapėmė vadovybės vertinimų ir veiklos planų tikrinimo. Taip pat patikrinome ar metinis pranešimas parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymo reikalavimais. Remdamiesi atliktu patikrinimu, galime pareikšti, kad 2016 metų bendrovės metiniame pranešime nepastebėjome jokių reikšmingų neatitikimų lyginant su audituotu bendrovės 2016 metų finansinių ataskaitų rinkiniu. Metinis pranešimas parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymo reikalavimais.

6. VIDAUS KONTROLĖ

Už vidaus kontrolės sistemos efektyvumą, klaidų ir apgaulės išaiškinimą atsakinga įmonės vadovybė. Vadovybės gebėjimas tinkamai organizuoti įmonės veiklą, sukurti vidaus kontrolės sistemą, padėti užtikrinti jos efektyvumą, mažina riziką dėl galimų klaidų.

Vidaus kontrolės įvertinimas – tai vienas iš faktorių, įtakančių audito įrodymų kuriuos reikia surinkti, norint pateikti objektyvią išvadą apie kliento metinių finansinių ataskaitų rinkinį, apimties nustatymui. Audito tikslais kontrolės sistema buvo vertinama tiek, kad galėtume spręsti, ar veikianti sistema sudaro pakankamą pagrindą metinių finansinių ataskaitų rinkiniui parengti.



Vyr. finansininkė organizuoja buhalterinės tarnybos darbą taip, kad ūkinės operacijos ir ūkiniai įvykiai būtų tiksliai registruojami, pateikiant teisingas sumas atitinkamose laikotarpio sąskaitose, bei, kad būtų galima parengti metinių finansinių ataskaitų rinkinį pagal galiojančius teisės aktus. Jos teisės, pareigos ir atsakomybė apibrėžta pareiginiuose nuostatuose. Vyr. finansininkė turi buhalterinį išsilavinimą ir periodiškai kelia kvalifikacijos lygį. Jos kvalifikacija atitinka šiai pareigybei keliamus kvalifikacinius reikalavimus.

Buhalterinė apskaita yra tvarkoma kompiuteriu, kompiuterine programa.

Bendrovės darbuotojų teisės, pareigos ir atsakomybė numatyta darbo sutartyse, pareiginiuose nuostatuose bei vidaus darbo tvarkos taisyklėse.

Reikšmingų pastabų dėl bendrovės vidaus kontrolės sistemos neturime. Bendrovėje sukurta vidaus kontrolės sistema metinių finansinių ataskaitų rinkinio sudarymo aspektu yra pakankama.

7. PASTEBĖJIMAI DĖL SPECIFINIŲ REIKALAVIMŲ, NUMATYTŲ ATSKIRUOSE TEISĖS AKTUOSE, LAIKYMOSI

Bendrovei specifinių reikalavimų, nustatytų atskiruose teisės aktuose nėra.

8. KITI BENDROVĖS VALDYMOI SVARBŪS DALYKAI

Kitų bendrovės valdymui svarbių dalykų audito metu nepastebėjome.

9. KITI AUDITO SUTARYJE NUMATYTI DALYKAI

Pagrindinė audito sutarties užduotis yra 2016 metų finansinių ataskaitų rinkinio auditas. Kitų audito sutartyje numatytų dalykų nėra.

UAB „Apskaitos ir mokesčių konsultacijos“
Auditorius Dainius Vaičekonis (*Auditoriaus pažymėjimo Nr. 310*)

2017 m. kovo 15 d.
Žygio g. 97-101,
LT-08236 Vilnius



NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

UAB „Vilniaus gatvių apšvietimo elektros tinklai“ akcininkams

Išvada dėl finansinių ataskaitų audito

Nuomonė

Mes atlikome UAB „Vilniaus gatvių apšvietimo elektros tinklai“ įmonės (toliau – Įmonės) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2016 m. gruodžio 31 d. balansas ir tą dieną pasibaigusį metų pelno (nuostolių) ataskaita pinigų srautų ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita, aiškinamasis raštas, įskaitant reikšmingų apskaitos metodų santrauką, auditą.

Mūsų nuomone, pridėtos finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais teisingai pateikia Įmonės 2016 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį ir tą dieną pasibaigusį metų finansinius veiklos rezultatus ir pinigų srautus pagal Lietuvos Respublikoje galiojančius teisės aktus, reglamentuojančius buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą, ir verslo apskaitos standartus.

Pagrindas nuomonei pareikšti

Auditą atlikome pagal tarptautinius audito standartus (toliau – TAS). Mūsų atsakomybė pagal šiuos standartus išsamiai apibūdinta šios išvados skyriuje „Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą“. Mes esame nepriklausomi nuo Įmonės pagal Tarptautinių buhalterijų etikos standartų valdybos išleistą Buhalterijų profesionalų etikos kodeksą (toliau – TBESV kodeksas) ir Lietuvos Respublikos audito įstatymo reikalavimus, susijusius su auditu Lietuvos Respublikoje. Mes taip pat laikomės kitų etikos reikalavimų, susijusių su Lietuvos Respublikos audito įstatymu ir TBESV kodeksu. Mes tikime, kad mūsų surinkti audito įrodymai yra pakankami ir tinkami mūsų nuomonei pagrįsti.

Kita informacija

Kitą informaciją sudaro informacija, pateikta Įmonės metiniame pranešime, tačiau ji neapima finansinių ataskaitų ir mūsų auditoriaus išvados apie jas. Vadovybė yra atsakinga už kitos informacijos pateikimą.

Mūsų nuomonė apie finansines ataskaitas neapima kitos informacijos ir mes nepateikiame jokios formos užtikrinimo išvados apie ją.

Atliekant finansinių ataskaitų auditą, mūsų atsakomybė yra perskaityti kitą informaciją ir apsvarstyti, ar yra reikšmingų neatitikimų informacijai, pateiktai finansinėse ataskaitose, arba mūsų žinioms, pagrįstoms atliktu auditu, ir ar ji yra kitaip reikšmingai iškraipyta. Jeigu remdamiesi atliktu darbu pastebime reikšmingą kitos informacijos iškraipymą, mes turime atskleisti šį faktą. Mes neturime su tuo susijusių pastebėjimų.

Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už finansines ataskaitas

Vadovybė yra atsakinga už šių finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal Lietuvos Respublikoje galiojančius teisės aktus, reglamentuojančius buhalterinę apskaitą ir finansinę atskaitomybę, ir verslo apskaitos standartus, ir tokią vidaus kontrolę, kokia, vadovybės nuomone, yra būtina finansinėms ataskaitoms parengti be reikšmingų iškraipymų dėl apgaulės ar klaidos.

Rengdama finansines ataskaitas vadovybė privalo įvertinti Įmonės gebėjimą tęsti veiklą ir atskleisti (jei būtina) dalykus, susijusius su veiklos tęstinumu ir veiklos tęstinumo apskaitos principo taikymu, išskyrus tuos atvejus, kai vadovybė ketina likviduoti Įmonę ar nutraukti veiklą arba neturi kitų realių alternatyvų, tik taip pasielgti.

Už valdymą atsakingi asmenys privalo prižiūrėti Įmonės finansinių ataskaitų rengimo procesą.



Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą

Mūsų tikslas yra gauti pakankamą užtikrinimą dėl to, ar finansinės ataskaitos kaip visuma nėra reikšmingai iškraipytos dėl apgaulės ar klaidos, ir išleisti auditoriaus išvadą, kurioje pateikiama mūsų nuomonė. Pakankamas užtikrinimas – tai aukšto lygio užtikrinimas, o ne garantija, kad reikšmingą iškraipymą, jeigu jis yra, visada galima nustatyti per auditą, kuris atliekamas pagal TAS. Iškraipymai, kurie gali atsirasti dėl apgaulės ar klaidos, laikomi reikšmingais, jeigu galima pagrįstai numatyti, kad atskirai ar kartu jie gali turėti didelės įtakos vartotojų ekonominiams sprendimams, priimamiems remiantis finansinėmis ataskaitomis.

Atlikdami auditą pagal TAS, viso audito metu priėmėme profesinius sprendimus ir laikėmės profesinio skeptiškumo principo. Mes taip pat:

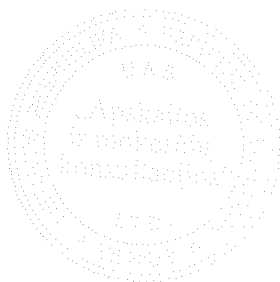
- Nustatėme ir įvertinome finansinių ataskaitų reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės arba klaidų riziką, suplanavome ir atlikome procedūras kaip atsaką į tokią riziką ir surinkome pakankamų tinkamų audito įrodymų mūsų nuomonei pagrįsti. Reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės neaptikimo rizika yra didesnė nei reikšmingo iškraipymo dėl klaidų neaptikimo rizika, nes apgaule gali būti sukčiavimas, klastojimas, tyčinis praleidimas, klaidingas aiškinimas arba vidaus kontrolių nepaisymas.
- Supratome su auditu susijusias vidaus kontroles, kad galėtume suplanuoti konkrečiomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, o ne tam, kad galėtume pareikšti nuomonę apie įmonės vidaus kontrolės veiksmingumą.
- Įvertinome taikomų apskaitos metodų tinkamumą ir vadovybės atliktų apskaitinių vertinimų bei su jais susijusių atskleidimų pagrįstumą.
- Padarėme išvadą dėl taikomo veiklos tęstinumo apskaitos principo tinkamumo ir dėl to, ar, remiantis surinktais įrodymais, egzistuoja su įvykiais ar sąlygomis susijęs reikšmingas neapibrėžtumas, dėl kurio gali kilti reikšmingų abejonių dėl įmonės gebėjimo tęsti veiklą. Jeigu padarome išvadą, kad toks reikšmingas neapibrėžtumas egzistuoja, auditoriaus išvadoje privalome atkreipti dėmesį į susijusius atskleidimus finansinėse ataskaitose arba, jeigu tokių atskleidimų nepakanka, turime modifikuoti savo nuomonę. Mūsų išvados pagrįstos audito įrodymais, kuriuos surinkome iki auditoriaus išvados datos. Tačiau, būsimi įvykiai ar sąlygos gali lemti, kad įmonė negalės toliau tęsti savo veiklos.
- Įvertinome bendrą finansinių ataskaitų pateikimą, struktūrą ir turinį, įskaitant atskleidimus, ir tai, ar finansinėse ataskaitose pateikti pagrindžiantys sandoriai ir įvykiai taip, kad atitiktų teisingo pateikimo koncepciją.

Mes, be visų kitų dalykų, informavome už valdymą atsakingus asmenis apie audito apimtį ir atlikimo laiką bei reikšmingus audito pastebėjimus, įskaitant svarbius vidaus kontrolės trūkumus, kuriuos nustatėme audito metu.

Vilnius, 2017 m. kovo 15 d.

UAB Apskaitos ir mokesčių konsultacijos
Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001215

Atsakingas auditorius
Dainius Vaičekonis
Auditoriaus pažymėjimo Nr. 310





PAAIŠKINAMOJI DALIS

.....

.....

UAB „VILNIAUS GATVIŲ APŠVIETIMO ELEKTROS TINKLAI“ 2016 METŲ METINIS PRANEŠIMAS

Įmonės kodas:120125820;

Adresas: Elektrinės g.1, LT-03150, Vilnius

Internetinis puslapis: www.vgaet.lt

UAB „Vilniaus gatvių apšvietimo elektros tinklai“ (toliau Bendrovė) veiklos sritis – teikti viešąsias apšvietimo paslaugas Vilniaus mieste, eksploatuojant Vilniaus miesto gatvių apšvietimo tinklus.

Pagrindinės teikiamos paslaugos:

- Gatvių apšvietimo tinklų priežiūra ir remontas;
- Pastatų ir viešųjų erdvių dekoratyvinio (architektūrinio) apšvietimo montavimas, priežiūra ir remontas;
- Renginių aptarnavimo paslauga, teikiant elektros energiją.

UAB „Vilniaus gatvių apšvietimo elektros tinklai“ 2016 metais savo veiklą vykdė pagal Vilniaus miesto savivaldybės administracijos užsakymus, remiantis 2011 m. gruodžio 30 d. Atlygintinų paslaugų ir darbų teikimo sutartimi. Kiti Bendrovės paslaugų užsakovai yra gyventojai, bendrijos, įmonės ar kitos bendrovės, kurioms darbai atliekami, teikiamos paslaugos pagal pasirašytas sutartis arba prašymus.

Bendrovė savo veikloje siekia šių tikslų:

- Teikti kokybiškas paslaugas miestui ir kitiems užsakovams;
- Gautas lėšas naudoti skaidriai ir efektyviai, stiprinant įmonės pozicijas rinkoje ir gerinant įmonės įvaizdį;
- Siekia užtikrinti saugų elektros tinklų eksploatavimą;
- Siekia išankstinio darbų planavimo ir stabilios, pelningos veiklos.

Vilniaus miesto gatvių apšvietimo sistemą 2016 metų pabaigojesudarė: 689 maitinimo punktai, 242 skirstomųjų spintų, 96 km orinių, 1273 km kabelinių ir 297 km orinių kabelinių linijų, 47818 šviesos taškai (prognozuojamas šviestuvų kiekio augimas, ne mažiau 5 proc. kasmet, atsižvelgiant į naujai priduodamų objektų kiekį). Miesto apšvietimo tinklo instaliuotas galingumas 6505,237 kW. Vidutinis vieno šviesos taško galingumas 136,04 W. Pažymėtina, kad kasmet senstanti gatvių apšvietimo sistema reikalauja nuolatinio ir planuojamo kasmetinio modernizavimo bei papildomų investicijų – tinklų renovacijos, elektros energiją taupančios valdymo sistemos diegimo, IT technologijų diegimo pačioje įmonėje, lėšų darbuotojų kvalifikacijos kėlimui.

Bendrovės pardavimo pajamos 2016 metais sudarė 5 353 107 EUR, palyginus su 2015 metais padidėjo 1 095 732 EUR, o Vilniaus m. savivaldybei atliekamų darbų apimtys padidėjo 970 706 EUR arba 22,9%. Kitoms organizacijoms buvo atlikta darbų ir suteikta paslaugų 360 553 EUR sumai, kas sudarė beveik 7% nuo visų atliktų darbų (atitinkamai 2015 metais buvo 235 527 EUR ir 5,5%). Bendrovės pardavimo savikaina 2016 metais padidėjo beveik 15%.

2016 metų Bendrovės pelnas prieš apmokestinimą sudarė 252 739 EUR, priskaičiuotas pelno mokestis – 61 065 EUR, grynasis pelnas – 191 674 EUR. 2015 m. grynasis nuostolis sudarė 16 303 EUR. Bendrovės EBITDA rodiklis 2016 metais sudarė beveik 429 tūkst. EUR, išaugo lyginant su 2015 m. virš 400 tūkst. EUR. (EBITDA rodiklis 2015 metais tesudarė 26,75 tūkst. EUR).

2016 metų pabaigoje Bendrovės pirkėjų įsiskolinimas siekė 4 277 924 EUR ir palyginus su 2015 metais sumažėjo 1 896 336 EUR arba 44%. Didžiausias įsiskolinimas – 4 247 091 EUR metų pabaigoje susidarė Vilniaus miesto savivaldybės administracijos. Atitinkamai Bendrovės 2016 metų kreditorinis įsiskolinimas tiekėjams sumažėjo 1 903 945 EUR arba 65,3% ir 2016 metų gruodžio 31 d. sudarė 3 586 223 EUR. Didžiausias įsiskolinimas buvo AB ESO už suvartotą elektros energiją ir finansinių metų pabaigoje siekė 3 334 105 EUR ir sudarė 93% viso įsiskolinimo visiems tiekėjams. Reikia pažymėti, kad buvo pilnai vykdomi įsipareigojimai pagal pasirašytas taikos sutartis su AB ESO dėl elektros energijos suvartotos iki 2015 metų pabaigos, apmokėjimo pagal nustatytus mokėjimo grafikus.

Bendrovė susiduria su didele konkurencija iš privačių įmonių pusės, įmonės personalas sensta (įmonėje dirba 10 darbuotojų, kurių amžius viršija 65 metus), susiduriama su emigracijos problema, todėl būtina pritraukti naujus darbuotojus, vykdyti būtinus įmonės struktūrinius pokyčius, kelti darbuotojų kvalifikaciją, gilinant turimus įgūdžius bei suteikiant naujų žinių, kurios būtinos aptarnauti modernėjančias gatvių apšvietimo sistemas ir vis sudėtingėjančius projektus ir procesus.

Bendrovės pagrindiniai tikslai 2017 metais:

- Tinkamai vykdyti Atlygintinių paslaugų ir darbų teikimo sutartimi prisiimtus įsipareigojimus;
- Mažinti elektros energijos įsigijimo kainą, ją įsigyjant iš nepriklausomo elektros energijos tiekėjo;
- Mažinti įmonės priklausomybę nuo Vilniaus m. savivaldybės administracijos užsakymų (siekti pajamų lygmens didėjimo iš kitų užsakovų iki įstatymu leidžiamų 20 proc.);
- Dalyvauti konkursuose dėl gatvių apšvietimo tinklų įrengimo Vilniaus apskrityje bei dalyvauti kituose su įmonės veikla susijusiuose konkursuose, diversifikuojant įmonės teikiamas paslaugas; .
- Įdiegti eksploatuojamų apšvietimo elektros tinklo įrenginių apskaitos ir dokumentacijos naują elektroninę versiją;
- Mažinant Vilniaus m. savivaldybės administracijos kaštus, gerinti draudimo išmokų administravimą dėl suniokotų apšvietimo įrenginių žalos atlyginimo iš draudimo kompanijų.

Įmonės strateginės kryptys:

FINANSAI	<ul style="list-style-type: none"> • Įmonės pinigų srautų valdymas; • Įmonės vertės (turto) didinimas; • Sėkmingas investicinio projekto įgyvendimas.
KLIENTAS	<ul style="list-style-type: none"> • Kokybiškas ir savalaikis paslaugų teikimas; • Tinklo plėtra (nauji užsakymai); • Operatyvus gedimų šalinimas; • Papildomų paslaugų teikimas.
VIDINIAI PROCESAI	<ul style="list-style-type: none"> • IT infrastruktūros vystymas; • Vidinės informacijos sklaidos gerinimas tarp padalinių; • Ryšių paslaugos optimizavimas; • Padalinių veiklų, funkcijų peržiūra.
MOKYMAS, UGDYMAS	<ul style="list-style-type: none"> • Profesiniai kvalifikacijos kėlimai; • Įmonės mikroklimato gerinimas; • Atestacija; • Naujų darbuotojų pritraukimas, integracija.

Pastaraisiais metais dėl energijos kainų kilimo tapo ypač aktualus elektros energijos taupymas, todėl visame pasaulyje aktyviai diegiamos modernios kompiuterinės gatvių apšvietimo valdymo sistemos, naudojami LED šviestuvai, kurių aptarnavimui reikalingi modernūs ir sudėtingi diagnostikos prietaisai, technika, duomenų valdymo centrai, greitas interneto ryšys, tuo pačiu būtina daug aukštesnė darbuotojų kvalifikacija, žinios ir kompetencija. Šiuo metu įmonėje vyksta palaipsniui kasdieniam darbui reikalingų priemonių atnaujinimo procesas: vyksta kompiuterių pakeitimas naujais, galingesniais, planuojamos investicijos į vietinį serverį, atnaujinta skenavimo-kopijavimo-spausdinimo įranga, planuojama įdiegti projektavimo programinę įrangą. Reikšmingiausi pakeitimai reikalingi organizuojant nuotolinio apšvietimo valdymo sistemos įdiegimą, t.y. organizuojant centrinio valdymo punkto – dispečerinės efektyvų 24 valandas per parą apimantį darbą. 2016 metais Bendrovėje vyko skirtingų nuotolinių apšvietimo valdymo sistemų testavimo darbai, todėl 2017 metais numatoma apjungti skirtingų sistemų duomenis į vieningą gatvių apšvietimo valdymo sistemą. Įmonės darbui naudojamos specializuotos transporto priemonės: autobokšteliai, kėlimo mechanizmai, ekskavatoriai ir kitos transporto priemonės yra reikšmingai nusidėvėjusios, todėl 2017 metais planuojamos investicijos į jų atnaujinimą.

Bendrovė, taupant materialinius išteklius, pagal galimybę ir būklę panaudoja buvusios eksploatacijoje metalines atramas, kurios suremontuotos pakartotinai statomos linijose. Taip pat stengiamasi pasinaudoti draudimo sistema, kompensuojant Bendrovės valdomo Vilniaus m. savivaldybės administracijos gatvių apšvietimo elektros įrenginių turto, eismo įvykiuose patirtą žalą.

Bendrovėje 2016 metų pabaigai dirbo 89 darbuotojai ir lyginant su 2015 metais padidėjo nuo 84. Didžioji dauguma darbuotojų – ilgalaikiai įmonės darbuotojai, turintys elektrotechninį išsilavinimą. Darbuotojų socialinį saugumą stiprina ir Bendrovėje 2013 metų sausio 10 d. pasirašyta kolektyvinė sutartis.

Bendrovės 100% akcijų turėtoja Vilniaus miesto savivaldybė. Įstatinis kapitalas 2016 m. gruodžio 31 d. buvo 674 047 EUR, kurį sudarė 232 430 vnt. 2,90 EUR vertės paprastosios akcijos. 2016 metais įregistuoti nauji Bendrovės įstatai. Per ataskaitinį laikotarpį naujai įsigytų ar perleistų akcijų nebuvo. Bendrovė filialų ir atstovybių neturi.

2017 metais UAB „Vilniaus gatvių apšvietimo elektros tinklai“ toliau tęs pasirengimą Vilniaus miesto gatvių apšvietimo modernizavimo projektui.

Direktorius



Sigitas Mocevičius

UAB VILNIAUS GATVIŲ APŠVIETIMO ELEKTROS TINKLAI, kodas 120125820

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Elektrinės g. 1, LT-03150 Vilnius

(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

(teisinis statusas, jei įmonė likviduojama, reorganizuojama ar yra bankrutavusi)

PATVIRTINTAVilniaus miesto savivaldybės
administracijos direktoriaus
2017 m.
įsakymu Nr.**2016 M. GRUODŽIO 31 D. BALANSAS**

Nr. _____

(ataskaitos sudarymo data)

2016.01.01-2016.12.31

(ataskaitinis laikotarpis)

EUR

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		15621021	17004237
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS		1219	459
1.1.	Plėtros darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga		1219	459
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			
1.5.	Kitas nematerialusis turtas			
1.6.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS		73483	76334
2.1.	Žemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai		1880	2322
2.3.	Mašinos ir įranga			
2.4.	Transporto priemonės		60978	69040
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		10625	4972
2.6.	Investicinis turtas		-	-
2.6.1.	Žemė			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos)			
3.	FINANSINIS TURTAS		-	-
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Paskolos įmonių grupės įmonėms			
3.3.	Iš įmonių grupės įmonių gautinos sumos			
3.4.	Asocijuotųjų įmonių akcijos			
3.5.	Paskolos asocijuotosioms įmonėms			
3.6.	Iš asocijuotųjų įmonių gautinos sumos			
3.7.	Ilgalaikės investicijos			
3.8.	Po vieno metų gautinos sumos			
3.9.	Kitas finansinis turtas			
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		15546319	16927444
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas			
4.2.	Biologinis turtas			

4.3.	Kitas turtas		15546319	16927444
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		4699879	6266669
1.	ATSARGOS		110393	67237
1.1.	Zaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		104755	66528
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		5638	709
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS		4286527	6174260
2.1.	Pirkėjų skolos		4277924	6174260
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitos gautinos sumos		8603	
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		-	-
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI		302959	25172
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS		2372	
	TURTO IŠ VISO		20323272	23270906
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		842293	650619
1.	KAPITALAS		674047	674047
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas		674047	674047
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)			
1.3.	Savos akcijos, pajai (-)			
2.	AKCIJŲ PRIEDAI			
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
4.	REZERVAI		-	-
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas			
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
4.3.	Kiti rezervai			
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		168246	(23428)
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		191674	(16303)
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		(23428)	(7125)
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS		15546319	16927444
F.	ATIDĖJINIAI		-	-
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai			
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		3934660	5692843
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		18002	-
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
1.2.	Skolos kredito įstaigoms		18002	
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 VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		3916658	5692843
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
2.2.	Skolos kredito įstaigoms			
2.3.	Gauti avansai		2676	
2.4.	Skolos tiekėjams		3586223	5490168

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		52283	1872
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		242322	191054
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		33154	9749
H.	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS			
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		20323272	23270906

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(paršas)

Sigitas Mocevičius

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiojo buhalterio (buhalterio)
arba galinčio tvarkyti apskaitą kito
asmens pareigų pavadinimas)

(paršas)

Janė Bernotaitė

(vardas ir pavardė)

UAB VILNIAUS GATVIŲ APŠVIETIMO ELEKTROS TINKLAI, kodas 120125820

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Elektrinės g. 1, LT-03150 Vilnius

(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

(teisinis statusas, jei įmonė likviduojama, reorganizuojama ar yra bankrutavusi)

PATVIRTINTAVilniaus miesto savivaldybės
administracijos direktoriaus

2017 m.

įsakymu Nr.

2016 M. GRUODŽIO 31 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

Nr. _____

(ataskaitos sudarymo data)

2016.01.01-2016.12.31

(ataskaitinis laikotarpis)

EUR

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos		5343107	4247375
2.	Pardavimo savikaina		(4341739)	(3779795)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		1001368	467580
5.	Pardavimo sąnaudos			
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos		(607202)	(404609)
7.	Kitos veiklos rezultatai		376	
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos			183
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos		(141803)	(69987)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		252739	(6833)
14.	Pelno mokestis		(61065)	(9470)
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		191674	(16303)

Pastaba. Biologinio turto tikrosios vertės pokyčio eilutėje tikrosios vertės sumažėjimas rodomas skliaustuose arba su minuso ženklu. Sąnaudos, t. y. grynąjį pelną mažinanti suma, įrašomos skliaustuose arba su minuso ženklu.

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr. buhalterė(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio
tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(parašas)

Sigitas Mocevičius

(vardas ir pavardė)

Janė Bernotaitė

(vardas ir pavardė)

[illegible]

	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai	Nepaskirsty- tasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialio- jo turto	Finansinio turto	Privaloma- sis arba atsargos (rezer- vinis) kapi- talas	Savoms akcijoms įsigyti			
19. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)										-
20. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)										-
21. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)										-
22. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)									191674	191674
23. Dividendai										-
24. Kitos išmokos										-
25. Sudaryti rezervai										-
26. Panaudoti rezervai										-
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas)										-
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										-
29. Įnašai nuostoliams padengti										-
30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	674047	-	-	-	-	-	-	-	168246	842293

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Sigitas Mocevičius

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio
tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)

Janė Bernotaitė

(vardas ir pavardė)

UAB VILNIAUS GATVIŲ APŠVIETIMO ELEKTROS TINKLAI, kodas 120125820

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Elektrinės g. 1, LT-03150 Vilnius

(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

(teisinis statusas, jei įmonė likviduojama, reorganizuojama ar yra bankrutavusi)

PATVIRTINTA

Vilniaus miesto savivaldybės
administracijos direktoriaus
2017 m.
įsakymu Nr.

2016 M.GRUODŽIO 31 D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

Nr. _____

(ataskaitos sudarymo data)

2016.01.01-2016.12.31

(ataskaitinis laikotarpis)

EUR

(ataskaitos tikslumo lygis ir
valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
1.1.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų įplaukos (su PVM)		7915809	3491227
1.1.1.	Pinigų įplaukos iš klientų		7836956	3421050
1.1.2.	Kitos įplaukos		78853	70177
1.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos		(7676428)	(3534341)
1.2.1.	Pinigai, sumokėti žaliavų, prekių ir paslaugų tiekėjams (su PVM)		(1237180)	(413362)
1.2.2.	Pinigų išmokos, susijusios su darbo santykiais		(962863)	(1157927)
1.2.3.	Sumokėti į biudžetą mokesčiai		(697351)	(295907)
1.2.4.	Kitos išmokos		(4779034)	(1667145)
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		239381	(43114)
2.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		31618	3512
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			183
2.8.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas			
2.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		31618	3695
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			
3.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		6788	-
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		-	-
3.2.1.1.	Paskolų gavimas			
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas			
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		6788	-
3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas			
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas			
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		75	
3.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai		6713	
3.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas			
3.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas			
3.2.5.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas			
3.2.6.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas			
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		6788	-
4.	Valiutų kursų pokyčio įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui			
5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		277787	(39419)
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		25172	64591
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		302959	25172

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr. buhalterė

(vyriausiojo buhalterio (bhalterio)
arba galinčio tvarkyti apskaitą kito
asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Sigitas Mocevičius

(vardas ir pavardė)

(parašas)

Janė Bernotaitė

(vardas ir pavardė)

UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ VILNIAUS GATVIŲ APŠVIETIMO ELEKTROS TINKLAI

Bendrovės kodas 120125820, Elektrinės g. 1, Vilnius LT-03150

PATVIRTINTA

Vilniaus miesto savivaldybės
administracijos direktoriaus
2017 m.
įsakymu Nr.

2016 M. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I BENDROJI DALIS

UAB „Vilniaus gatvių apšvietimo elektros tinklai“ perregistruota pagal Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymą iš specifinės paskirties valstybinės įmonės „Gatvių apšvietimo elektros tinklai“ (rejestro Nr.VI90-230, kodas 2012582 1991m. rugpjūčio 15 d.) į UAB „Vilniaus gatvių apšvietimo elektros tinklai“ (rejestro Nr.AB95-568) 1995 m. balandžio 20 d. Vadovaujantis LR vyriausybės 1995 m. balandžio 14 d. nutarimu Nr.537 reorganizuota į specialios paskirties uždaryją akcinę bendrovę „Vilniaus gatvių apšvietimo elektros tinklai“. 1999 m. vasario 24 d. Vilniaus miesto tarybos sprendimu Nr.324 panaikintas specialiosios paskirties uždarnosios akcinės bendrovės statusas reorganizuojant į UAB „Vilniaus gatvių apšvietimo elektros tinklai“. Įregistruota Vilniaus įmonių registre (rejestro Nr. AB95-568, kodas 2012582) 1999 m. gegužės 11 d., 2005 m. gegužės 25 d. Juridinių asmenų registrų centre pakeistas įmonės kodas 120125820, pažymėjimo Nr.071808.

UAB „Vilniaus gatvių apšvietimo elektros tinklai“ yra juridinis asmuo, turintis komercinį – ūkinį, finansinį ir organizacinį savarankiškumą, savo veikloje besivadovaujantis Civiliniu kodeksu, LR akcinių bendrovių įstatymu, kitais įstatymais, Vyriausybės nutarimais, kitais Lietuvos Respublikoje galiojančiais teisės aktais ir bendrovės įstatais.

Bendrovės steigėjas ir vienintelis akcininkas yra Vilniaus miesto savivaldybė. Bendrovė įsteigta neribotam laikui, finansiniai metai yra kalendoriniai metai. Bendrovės tikslas yra pelno siekimas, derinant akcininkų ir darbuotojų interesus. Bendrovės ūkinės veiklos objektas – išorės apšvietimo tinklų, architektūrinio apšvietimo, šventinės iluminacijos statyba ir eksploatacija, smulkių išorės apšvietimo tinklų projektavimas, techninių sąlygų Vilniaus miesto išorės apšvietimo įrenginių statybai, rekonstrukcijai ir išplėtimui išdavimas, dalyvavimas primant eksploatuoti Vilniaus miesto teritorijoje esančius statinius ir gatves, derinant projektus Vilniaus miesto savivaldybės administracijos Miesto ūkio ir transporto departamento ir įvairių komisijų posėdžiuose, taip pat gali verstis elektros energijos pardavimu ir paskirstymu, elektros įrangos įrengimu, prekyba elektrotechninėmis medžiagomis ir apšvietimo įranga, jų laikymu ir sandeliavimu, automobilių nuoma.

Bendrovės įstatinis kapitalas 2016m. gruodžio 31d. – 674 047 Eur, padalintas į 232 430 paprastąsias akcijas. Vienos akcijos nominali vertė 2.90 Eur. Visos akcijos nuosavybės teise priklauso Vilniaus miesto savivaldybės administracijai.

Darbuotojų skaičius 2015 m. gruodžio 31d. buvo – 84. 2016 m. priimti 8 darbuotojai, atleisti – 3. Darbuotojų skaičius 2016 m. gruodžio 31d. – 89.

II APSKAITOS POLITIKA

Bendrovė apskaitą ir finansines ataskaitas rengia vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos finansinės atskaitomybės įstatymu, Lietuvos apskaitos instituto standartų tarybos patvirtintais Verslo apskaitos standartais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais ir kitais finansinę apskaitą ir atskaitomybę reguliuojančiais teisės aktais.

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos Įmonių finansinės atskaitomybės įstatymo 22 str. bendrovė rengia finansinių ataskaitų rinkinį, kuris susideda iš balanso, pelno (nuostolių) ataskaitos, pinigų srautų ataskaitos (rengiama tiesioginiu būdu), nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitos, aiškinamojo rašto. Rengiamos nesutrumpintos finansinės ataskaitos. Bendrovės direktorius rengia metinį pranešimą.

Vadovaujantis Vilniaus miesto savivaldybės administracijos direktorės įsakymu 2016 m. gruodžio 23 d. Nr.30-2833 pavesta UAB „Apskaitos ir mokesčių konsultacijos“ (įm.k. 125654457) atlikti 2016 m. nepriklausomą auditą ir pateikti audito išvadą.

UAB „Vilniaus gatvių apšvietimo elektros tinklai“ direktoriaus įsakymu 2007 09 29 Nr.V-23/1 papildyta ir išplėsta apskaitos politika ir sąskaitų planas. Patvirtintoje apskaitos politikoje išdėstyti bendrieji apskaitos principai, apskaitos metodai, operacijų įvertinimas, jų tikslinimas, klaidų taisymas, buhalterijos darbo organizavimas.

Turto įkainojimo būdai

Balanse turtas įkainotas:

- ilgalaikis nematerialus turtas - įsigijimo savikaina atėmus sukauptą amortizaciją,
- ilgalaikis materialus turtas - įsigijimo savikaina atėmus sukauptą nusidėvėjimą,
- ilgalaikis materialus turtas (gatvių apšvietimo elektros tinklai) – įsigijimo savikaina atėmus sukauptą nusidėvėjimą;
- atsargos – įsigijimo savikaina.

Ilgalaikis materialus ir nematerialus turtas

Ilgalaikiam materialiam turtui priskiriamas turtas, kurio įsigijimo vertė viršija 289,62 EUR ir tarnavimo laikas ilgesnis negu vieneri metai. Ilgalaikis materialusis ir nematerialusis turtas apskaitomas įsigijimo verte ir su įsigijimu susijusiomis išlaidomis (be PVM), balanse turto vertė mažinama sukauptu nusidėvėjimu ir amortizacija. Ilgalaikio turto likvidacinė vertė – 0,29 EUR. Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesinį nusidėvėjimo skaičiavimo metodą. Ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvai taikomi vadovaujantis pelno mokesčio įstatymu 2001 m. gruodžio 20 d. Nr. IX-675 ir vėlesniais jo pakeitimais ir papildymais, patvirtintais normatyvais, taip pat įmonės direktoriaus 2002 m. gegužės 7 d. įsakymu Nr. 17 „Dėl ilgalaikio materialaus ir nematerialaus turto nusidėvėjimo (amortizacijos) skaičiavimo“. Patikėjimo teise valdomų gatvių apšvietimo elektros tinklų nusidėvėjimas skaičiuojamas vadovaujantis Vilniaus miesto savivaldybės administracijos direktoriaus 2014 m. vasario 7 d. įsakymu Nr.30-240 „Dėl Vilniaus miesto savivaldybės ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) minimalių ir maksimalių ekonominių normatyvų sąrašo tvirtinimo“.

Turto grupės

Tarnavimo laikas (metais)

1. Nematerialus turtas	
- programinė įranga	3
2. Materialus turtas	
- pastatai statiniai	15
- transporto priemonės	10
- įrenginiai ir įrankiai	5
- kitas materialus turtas	4
- baldai	6
- kompiuterinė technika	3
3. Miesto tvarkymo objektai	15

Ilgalaikio turto nusidėvėjimas priskiriamas sąnaudoms..

Vilniaus miesto savivaldybės tarybos 2012 m. liepos 18 d. sprendimu Nr.1-713 „Dėl turto perdavimo patikėjimo teise naudoti ir valdyti UAB Vilniaus gatvių apšvietimo elektros tinklams“ buvo perduotas Vilniaus miesto savivaldybei nuosavybės teise priklausantis gatvių apšvietimo elektros tinklų turtas.

Miesto gatvių apšvietimo elektros tinklų nusidėvėjimas skaičiuojamas, bet į atliktų darbų savikainą jis neįtrauktas, kadangi nusidėvėjimas neįtrautas į atliekamų darbų įkainius.

Atsargos

Atsargos – trumpalaikis turtas, kurį bendrovė sunaudoja pajamoms uždirbti per vienerius metus: žaliavos, mažavertis inventorių, kuras. Atsargos apskaitoje įvertinamos įsigijimo savikaina. Remiantis atliktų darbų aktais materialiai atsakingi asmenys pagal objektus sudaro medžiagų nurašymo ataskaitas, kurias tvirtina vyriausias inžinierius arba direktorius. Mažavertis inventorių sandelyje apskaitomas įsigijimo savikaina, išduodant iš sandelio materialiai atsakingiems asmenims, jų vertė nurašoma į savikainą, ir vedama kiekinė apskaita. Kuro kiekis nurašomas pagal kiekvienam automobiliui patvirtintas kuro sunaudojimo normas (žiemos ir vasaros sezonui kuro sunaudojimo normos tvirtinamos atskirais direktoriaus įsakymais), mėnesio pabaigoje kuro sunaudojimo ataskaitas tvirtina direktorius, išlaidos nurašomos į savikainą.

Gautinų sumų apskaita

Gautinų sumų apskaita organizuojama, vedama ir informacija apie gautinas sumas finansinėse ataskaitose pateikiama vadovaujantis gautinų sumų pripažinimo, įvertinimo principu. Gautinomis sumomis bendrovėje laikomas turtas: pirkėjų įsiskolinimas, gautinas PVM, atsiskaitymai su atsiskaitytiniais asmenimis, kitos gautinos sumos.

Piniginio turto apskaita

Piniginiu turtu pripažįstami visi esantys pinigai kasoje ir atsiskaitomosiose sąskaitose banke. Piniginis turtas apskaitoje registruojamas eurai (EUR), informacija apie piniginį turtą atskleidžiama aiškinamajame rašte.

Nuosavo kapitalo apskaita

Bendrovėje nuosavo kapitalo apskaita vedama, informacija finansinėse ataskaitose pateikiama nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitoje ir aiškinamajame rašte. Bendrovėje nuosavam kapitalui priskiriama: įstatinis kapitalas (užregistruotas Registro įmonėje), privalomasis rezervas, kiti rezervai, nepaskirstytasis pelnas. Bendrovė yra ribotos civilinės atsakomybės juridinis asmuo. Bendrovės tikslas - pelno siekimas, derinant bendrovės akcininkų ir darbuotojų interesus. Bendrovės steigėjas ir vienintelis akcininkas yra Vilniaus miesto savivaldybė, kuri turi teisę tvirtinti metines finansines ataskaitas, priimti sprendimą dėl pelno paskirstymo, rezervų sudarymo, naudojimo, sumažinimo ir naikinimo. Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ir rezervai panaudoti vadovaujantis Vilniaus miesto savivaldybės administracijos direktoriaus 2016 m. balandžio 21 d. įsakymu Nr.30-882 „Dėl UAB „Vilniaus gatvių apšvietimo elektros tinklai“ 2015 m. finansinių ataskaitų rinkinio tvirtinimo“.

Įsipareigojimų apskaita

Bendrovėje įsipareigojimų apskaita organizuojama, vedama ir informacija finansinėse ataskaitose pateikiama vadovaujantis įsipareigojimų pripažinimo nuostatomis: įsipareigojimai

tiekėjams už pateiktas žaliavas, medžiagas ir suteiktas paslaugas pagal sąskaitas faktūras, įsipareigojimai susiję su darbo santykiais (mokėtinas darbo užmokestis, mokėtinas pajamų mokestis, mokėtinos socialinio draudimo įmokos, mokėtinos garantinio fondo įmokos, atostoginių kaupimai), mokesčiai (pelno mokestis, PVM, nekilnojamojo turto mokestis, mokestis už aplinkos teršimą, žemės nuomos mokestis) pagal deklaracijas. Mokesčių deklaracijos teikiamos atitinkamą mokestį reglamentuojančių LR įstatymų, LRV nutarimų nustatyta tvarka. Bendrovėje vedama 5 darbo dienų (40 valandų savaitėje) darbo laiko apskaita. Avarinė dispečerinė tarnyba dirba pagal grafiką ištisą parą. Darbo laiko apskaita pagal tarnybas atspindi darbo laiko apskaitos žiniaraščiuose. Darbo užmokestis skaičiuojamas pagal direktoriaus įsakymu nustatytus mėnesinius atlyginimus, koeficientus nuo atliktų darbų vertės ir paskyras pagal atliktų darbų įkainius. Darbo užmokestis mokamas du kartus per mėnesį: avansas – 25-tą mėnesio dieną ir galutinis atsiskaitymas - sekančio mėnesio 10-tą dieną. Atostogos darbuotojams suteikiamos vadovaujantis darbo kodeksu. Atostogų grafikai sudaromi ir direktoriaus patvirtinami ataskaitinių metų pradžioje. Kaupimai atostogoms ir socialiniam draudimui prikaičiuojami kiekvieną mėnesį. Metų pabaigoje inventorizuojamas priskaičiuotų kaupimų atostogoms ir socialiniam draudimui likutis ir atliekamas koregavimas apskaitoje.

Pardavimų pajamos ir savikaina

Vilniaus miesto savivaldybės administracija yra UAB „Vilniaus gatvių apšvietimo elektros tinklai“ steigėja ir 100% bendrovės akcijų savininkė. Bendrovės pagrindinė veikla yra miesto teritorijoje esančių gatvių apšvietimo elektros tinklų priežiūra, gatvių apšvietimo elektros tinklų remontas, architektūrinio apšvietimo ir iluminacijos įrenginių statyba ir priežiūra. Darbų užsakovas ir vertintojas yra Vilniaus miesto savivaldybės Miesto ūkio ir transporto departamentas. Darbai vykdomi pagal numatytą programą ir tam skirtas lėšas. Kiekvieną mėnesį užsakovui yra pateikiami atliktų darbų aktai ir PVM sąskaitos faktūros, pagal juos Vilniaus miesto savivaldybės administracija apmoka už atliktus darbus. Papildomi ir konkursiniai darbai yra atliekami pagal atskiras sutartis. Kiti užsakovai yra įvairios įmonės ir bendrovės, kurioms darbai atliekami, teikiamos paslaugos pagal pasirašytas sutartis arba prašymus.

Pardavimų savikainai priskiriamos per ataskaitinį laikotarpį ir ankstesnius laikotarpius patirtos sąnaudos, tenkančios per ataskaitinį laikotarpį atliktiems darbams, suteiktoms paslaugoms. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų negalima susieti su konkrečių pajamų uždirbimu, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą laikotarpį, kada buvo patirtos. Sąskaitų plane išskirtos sąskaitos, kuriose registruojamos gamybinės, administracinės ir bendrosios veiklos sąnaudos.

III AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Bendrovėje prie metinių finansinių ataskaitų rengiamas aiškinamasis raštas. Aiškinamojo rašto pastabose pateikiami reikšmingi finansinių ataskaitų paaiškinimai. Išsami informacija pateikiama informacinėse lentelėse.

A. ILGALAIKIS TURTAS

1 pastaba „Ilgalaikis nematerialus turtas“

Balanso straipsnyje „Nematerialus turtas“ apskaitoma programinės įrangos likutinė vertė – 1219 EUR. Finansiniais metais įsigytos keturios programinės įrangos Office 2016 (4x174,02=696,08 EUR), trys Microsoft Windows 10 (3x124,41=373,23 EUR), dvi operacinės sistemos WIN Home 87,35 EUR ir 91,29 EUR, o nurašytos dvi MS Windows XP HE OEM versijos 85,66 EUR ir 70,20 EUR.

Informacija apie ilgalaikį nematerialųjį turtą atskleista aiškinamojo rašto **1 priede** „Ilgalaikis nematerialus turtas“.

2 pastaba „Ilgalaikis materialus turtas“

Balanso straipsnyje „Ilgalaikis materialus turtas“ apskaitomas ilgalaikis turtas pagal grupes, likutinė turto vertė – 146 966 EUR. 2016 m. įsigyta ilgalaikio materialaus turto už 30 369,62 EUR:

1. 2016.03.07 Kompiuteriai Intel Core 7 vnt. po 628,61 EUR ir 3 vnt. po 504,20 EUR;
2. 2016.03.16 Kaušas prie mini ekskavatoriaus JCB 247,93 EUR;
3. 2016.04.21 Matuokliai M13 121H izoliacijos varžai 6 vnt. po 429 EUR;
4. 2016.09.15 Kampinis šlifluoklis Bosch 3 vnt. po 322,31 EUR;
5. 2016.10.26 Kopėčios SVELT V3-8 305 EUR;
6. 2016.12.07 Lengvasis krovininis visureigis MITSUBISHI L200 20 362,89 EUR.

2016 m. nurašyta materialaus ilgalaikio turto už 13 679,77 EUR:

1. 2016.05.11 Lazeriniai spausdintuvai 2 vnt. po 474,98 EUR;
2. 2016.05.11 Lazerinis spausdintuvas 486,56 EUR;
3. 2016.05.11 Spausdintuvai HP1010 7 vnt. po 171,56 EUR;
4. 2016.05.11 Kopijavimo aparatas BIZHUP 957,19 EUR;
5. 2016.05.11 Kompiuterinė įranga 799,35 EUR;
6. 2016.05.11 KX-PT 31BX Panasonic 269,98 EUR;
7. 2016.05.11 Kompiuteris Celeron 3 vnt. po 339,89 EUR;
8. 2016.05.11 Monitorius Samsung 959NF 262,38 EUR;
9. 2016.05.11 Monitorius MAG 3 vnt. po 294,28 EUR;
10. 2016.05.11 Skaitmeninis kopijavimo aparatas Dil52 1380,04 EUR;
11. 2016.05.11 Kompiuteris Intel 475,67 EUR;
12. 2016.06.28 Spausdintuvas HP1010 171,56 EUR;
13. 2016.12.20 Prietaisai R3/13 2 vnt. po 650,49 EUR;
14. 2016.12.20 Posėdžių stalas 347,54 EUR;
15. 2016.12.20 Kilnojamas įžemiklis 256,31 EUR;
16. 2016.12.20 Megometras 152,05 EUR;
17. 2016.12.20 Įtraukėjas 60 m 368,16 EUR;
18. 2016.12.20 Kopėčios plastikinės 4,07 m 1013,67 EUR;
19. 2016.12.20 Megometras 289,04 EUR;
20. 2016.12.20 HP Windows XP 940,04 EUR.

Ilgalaikio turto nusidėvėjimas pagal grupes (EUR):

	Įsigijimo savikaina	Nusidėvimas	Likutinė vertė	Nusidėvimas %
1. Pastatai	513 692	511 812	1 880	99,6
2. Transporto priemonės	681 135	620 157	60 978	91,0
3. Įrenginiai ir įrankiai	89 135	84 128	5 007	94,4
4. Kitas mat. turtas	34 939	29 321	5 618	83,9
IŠ VISO:	1 318 901	1 245 418	73 483	94,4

Iš pateikto ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimo paskaičiavimo matyti, kad turtas naudojamas gamybos procese yra vidutiniškai nusidėvėjęs 94,4 %. Ilgalaikio materialaus turto

įsigijimas, nurašymas, priskaičiuotas nusidėvėjimas ir likutinė vertė pateikiama **2 priede** „Ilgalaikis materialus turtas“.

Ilgalaikio materialaus ir nematerialaus turto inventORIZACIJA atlikta pagal 2016 m. gruodžio 1 d. būklę (direktorius 2016 m. spalio 7 d. įsakymas Nr.V-18 „Dėl inventORIZACIJOS atlikimo“). Turto nuvertėjimo komisija nenustatė.

3 pastaba „Kitas ilgalaikis turtas“

Balanse gatvių apšvietimo elektros tinklai apskaitomi eilutėje 4. Kitas ilgalaikis turtas, likutinė vertė - 15 546 319 EUR.

2016 m. gatvių apšvietimo elektros tinklų įsigijimas, nusidėvėjimas ir jų likutinė vertė pateikiama **3 priede** „Miesto tvarkymo objektai“.

Priskaičiuotos „Miesto tvarkymo objektų“ nusidėvėjimo sumos į savikainą nėra įskaičiuojamos, kadangi nėra įtraukta į atliekamų darbų įkainius.

B. TRUMPALAIKIS TURTAS

4 pastaba „Atsargos, išankstiniai mokėjimai ir nebaigtos vykdyti sutartys“

Balanso straipsnyje „Atsargos“ apskaitomos atsargos esančios sandėlyje ir pas materialiai atsakingus asmenis jų įsigijimo savikaina.

Atsargos esančios sandėlyje	81 082
Atsargos esančios padaliniuose	23 673
IŠ VISO:	104 755 EUR
Iš jų: sandėlyje- žaliavos, medžiagos	79 146
-mažavertis inventorių	1 936
IŠ VISO:	81 082 EUR
padaliniuose- žaliavos, medžiagos	22 801
- tepalas, benzinas	871
IŠ VISO:	23 673 EUR

Atsargų inventORIZACIJA sandėlyje ir padaliniuose atlikta 2016 m. gruodžio 1 d., neatitikimų nenustatyta.

Balanso straipsnyje „Sumokėti avansai“ sukaupiti išankstiniai mokėjimai tiekėjams už paslaugas 5 638 EUR:

1. UAB „Konica Minolta Baltia“- 55 EUR;
2. VMS - 2 200 EUR;
3. AB ESO - 3 383 EUR.

5 pastaba „Per vienerius metus gautinos sumos“

Balanso straipsnyje „Pirkėjų įsiskolinimai“, tai įsiskolinimai už atliktus darbus, suteiktas paslaugas ir parduotą elektros energiją. Finansinių metų pabaigoje pirkėjų įsiskolinimas siekė 4 277 924 EUR ir palyginus su 2015 m. sumažėjo 1 896 336 EUR arba 44 %. Didžiausias skolininkas Vilniaus m. savivaldybė, jos įsiskolinimas bendrovei 2016 m. pabaigoje sudarė 4 247 091 EUR arba 99,3 % viso pirkėjų įsiskolinimo.

Kitos gautinos sumos 2016 m. gruodžio 31 d. - 8 603 EUR, tai PVM biudžeto skola įmonei 8 567 EUR ir atskaitingų asmenų skola 36 EUR.

6 pastaba „Pinigai“

Balanso straipsnis „Pinigai“, tai bendrovės pinigai esantys bankuose. 2016 m. gruodžio 31 d. bendrovė turėjo 302 959 EUR:

1. „Swedbank“, AB sąskaitoje 207 515 EUR;
2. AB SEB banko sąskaitoje 95 279 EUR;
3. AB SEB banko (kortelės) sąskaitoje 165 EUR.

C. ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS

7 pastaba „Ateinančių laikotarpių sąnaudos“

Finansinių metų pabaigoje buvo sukaupta 2 372 EUR ateinančių laikotarpių sąnaudų, tai darbuotojų ir automobilių draudimas bei prenumerata 2017 m.

D. NUOSAVAS KAPITALAS

8 pastaba „Kapitalas“

Įstatinis kapitalas Juridinių asmenų registre įregistruotas 2016 m. gruodžio 20 d. vadovaujantis Vilniaus miesto administracijos direktoriaus 2016 m. gruodžio 13 d. įsakymu Nr.30-2738. Įstatinis kapitalas 2016 m. gruodžio 31 d.- 674 047 EUR, kurį sudaro 232 430 vnt. 2,90 (dviejų EUR 90 ct) EUR vertės paprastosios akcijos.

9 pastaba „Rezervai“

2015 m. balandžio 21 d. Vilniaus miesto savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu Nr.30-1126 privalomasis rezervas 29 993 EUR ir kiti rezervai 3 649 EUR pilnai panaudoti nuostoliams padengti.

10 pastaba „Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)“

2015 m. gruodžio 31 d. nepaskirstytasis nuostolis sudarė 23 428 EUR. Nepaskirstytasis nuostolis paskirstytas vadovaujantis Vilniaus m. savivaldybės administracijos direktoriaus 2016 m. balandžio 21 d. įsakymu Nr. 30-882 „Dėl UAB „Vilniaus gatvių apšvietimo elektros tinklai“ 2015 metų finansinių ataskaitų rinkinio tvirtinimo“, 2015 m. nepaskirstytasis nuostolis 23 427 EUR perkeltas į 2016 m.

Ataskaitinių metų grynas pelnas 191 674 EUR. 2016 m. gruodžio 31 d. nepaskirstytasis pelnas – 168 246 EUR. 2016 m. pelno (nuostolio) paskirstymo projektas pateiktas **4 priede**.

Informacija apie nuosavo kapitalo pokyčius atskleista „Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitoje“.

E. DOTACIJOS, SUBSIDIJOS

11 pastaba „Miesto tvarkymo objektai“

Balanso eilutėje dotacijos, subsidijos apskaitoma gatvių apšvietimo elektros tinklų likutinė vertė – 15 546 319 EUR.

G. MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI

12 pastaba „Po vieno metų mokėtinos sumos ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai“

Balanso straipsnyje skolos kredito įstaigoms 18 002 EUR. 2016 m. gruodžio 7 d. lizingu iš AB Šiaulių banko pirktas lengvasis krovininis visureigis MITSUBISHI L200. Lizingo terminas 36 mėn.

13 pastaba „Per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai“

Gauti avansai 2016 m. gruodžio 31 d. sudarė 2 676 EUR, tai UAB „Elteros projektai“ išankstinis apmokėjimas už darbus 2 662 EUR ir Snaiguolės Mažeikienės išankstinis apmokėjimas už elektros energiją 14 EUR.

Balanso straipsnyje „Skolos tiekėjams“, tai skolos už suvartotą elektros energiją, pirktas paslaugas ir medžiagas. 2016 m. kreditorinis įsiskolinimas tiekėjams sumažėjo 1 903 945 EUR arba 65,3 % ir 2016 m. gruodžio 31 d. sudarė 3 586 223 EUR. Didžiausias įsiskolinimas AB ESO už suvartotą elektros energiją finansinių metų pabaigoje siekė 3 334 105 EUR ir sudarė 93 % viso įsiskolinimo tiekėjams.

Balanso straipsnyje „Pelno mokesčio įsipareigojimai“ apskaitomas pelno mokesčio įsipareigojimas 2016 m. gruodžio 31 d. 2016 m. priskaičiuota 61 065 EUR pelno mokesčio ir sumokėjus 8 782 EUR avansinio pelno mokesčio, finansinių metų pabaigoje lieka 52 283 EUR pelno mokesčio įsipareigojimų.

Balanso straipsnyje „Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai“:

Darbo užmokestis	65 042
Mokėtinas į biudžetą pajamų mokestis	13 141
Mokėtinas soc. draudimo mok. „Sodrai“	47 931
Mokėtinis garantinio fondo įmokos	215
Atostoginių kaupimai	88 558
Kaupimai socialinio draudimo įmokoms	27 435
IŠ VISO:	242 322 EUR

Balanso straipsnyje „Kitos mokėtinės sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai“

Mokėtinas mokestis už aplinkos teršimą	291
Mokėtinas nekilnojamojo turto mokestis	1 326
Dividendai savivaldybei už 2011 m.	28 962
Valdybos nario GPM	90
Valdybos nario DU	510
Profsąjungų „Solidarumas“ nario mokestis	102
Naimovič Inesa (alimentai)	154
Antstoliams pagal vykdomuosius raštus	1 719
IŠ VISO:	33 154 EUR

Mokėtinės sumos ir kiti įsipareigojimai 2015 m. gruodžio 31 d. sudarė 5 692 843 EUR, o 2016 m. gruodžio 31 d. 3 916 658 EUR.

PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

14 pastaba „Pardavimo pajamos“

Pardavimo pajamos	2016 (EUR)	2016 lyginamoji dalis %	2015 (EUR)	2015 lyginamoji dalis %	Pokytis (EUR)
Vilniaus m. savivaldybė					
Elektros tinklų priežiūra	539406	10.1	531975	12.5	7431
Remonto darbai	1480741	27.7	965632	22.7	515109
Draudiminiai įvykiai	107807	2.0	0	0.0	107807
Konkursiniai darbai	482583	9.0	157754	3.7	324829
Elektros energija	2372017	44.4	2356487	55.5	15530
Iš viso:	4982554	93.3	4011848	94.5	970706
Kiti užsakovai					
Atlikti darbai	161229	3.0	57371	1.4	103858
Elektros energija	140678	2.6	147305	3.5	-6627
Kiti darbai ir paslaugos	58646	1.1	30851	0.7	27795
Iš viso:	360553	6.7	235527	5.5	125026
IŠ VISO:	5343107	100	4247375	100	1095732

Pardavimo pajamos 2016 m. – 5 343 107 EUR, palyginus su 2015 m. – 4 247 375 EUR padidėjo 1 095 732 EUR, o Vilniaus m. savivaldybei atliekamų darbų apimtys padidėjo 970 706 EUR arba 22,9 %.

15 pastaba „Pardavimo savikaina“

Pardavimų savikaina	2016 (EUR)	2016 lyginamoji dalis %	2015 (EUR)	2015 lyginamoji dalis %	Pokytis (EUR)
Žaliavos, medžiagos	593979	13.7	285973	7.6	308006
Mažavertis inventorius	12124	0.3	10664	0.3	1460
Kuras	53474	1.2	62684	1.7	-9210
Darbo užmokestis	757311	17.4	578556	15.3	178755
Socialinis draudimas	233032	5.4	183940	4.9	49092
Kaupimai DU ir Sodrai	143028	3.3	93582	2.5	49446
IT nusidėvėjimas	33701	0.8	33586	0.9	115
Elektros energija	2462518	56.7	2460659	65.1	1859
Kitos sąnaudos	52572	1.2	70151	1.9	-17579
Iš viso:	4341739	100	3779795	100	561944

2016 m. pardavimo pajamoms, palyginus su 2015 m., padidėjus 970 706 EUR, pardavimo savikaina padidėjo 561 944 EUR, o bendrasis pelnas padidėjo nuo 467 580 EUR iki 1 001 368 EUR.

2015 m. bendrasis pardavimų pelningumas buvo 11 %, o 2016 m. 19 %. Šis rodiklis parodo bendrovės sugebėjimą uždirbti pelną iš pagrindinės veiklos.

16 pastaba „Bendrosios ir administracinės sąnaudos“

Veiklos sąnaudos	2016 (EUR)	2016 lyginamoji dalis %	2015 (EUR)	2015 lyginamoji dalis %	Pokytis (EUR)
Žaliavos, medžiagos	752	0.1	843	0.2	-91
Mažavertis inventorių	1651	0.3	958	0.2	693
Kuras	1479	0.2	2101	0.5	-622
Darbo užmokestis	356081	58.6	225589	55.8	130492
Socialinis draudimas	109641	18.1	69595	17.2	40046
Kaupimai DU ir Sodrai	64359	10.6	32077	7.9	32282
Kitos sąnaudos	73239	12.1	73446	18.2	-207
Iš viso:	607202	100	404609	100.0	202593

Finansinių metų bendrosios ir administracinės sąnaudos, palyginus su 2015 m., padidėjo 202 593 EUR dėl padidėjusio darbuotojų skaičiaus ir jų darbo užmokesčio.

17 pastaba „Kitos veiklos rezultatai“

2016 m. bendrovė iš kitos veiklos (atsargų pardavimas) gavo 376 EUR pajamų.

18 pastaba „Palūkanos ir kitos panašios sąnaudos“

2016 m. palūkanos ir kitos panašios sąnaudos palyginus su praėjusiais 2015 m. padidėjo 71 816 EUR ir metų pabaigoje siekė 141 803 EUR, t.t.:

- 139 783 mokesčiai AB Šiaulių bankui, pardavus skolą;
- 1 153 darbo užmokesčio delspinigiai;
- 659 delspinigiai SODRAI;
- 133 delspinigiai už sutartinių įsipareigojimų nevykdymą;
- 75 automobilio lizingo palūkanos.

Informacija apie finansinę veiklą pateikta **5 priede** „Finansinės ir investicinės veiklos rezultatai“.

19 pastaba „Pelnas“

2016 m. bendrovės pelnas prieš apmokestinimą 252 739 EUR, priskaičiuotas pelno mokesčiai 61 065 EUR, grynasis pelnas 191 674 EUR.

Kitos pastabos

Bendrovės ūkinę, ekonominę ir finansinę veiklą kontroliuoja Vilniaus miesto savivaldybė - 100% akcijų turėtoja, skiria direktorių, stebėtojų tarybą ir valdybą.

Nuo 2015 m. birželio 16 d. direktoriaus pareigoms atlikti piimtas Sigitas Mocevičius (2015 m. birželio 1 d. UAB „Vilniaus gatvių apšvietimo elektros tinklai“ valdybos posėdžio protokolas Nr. 19).


Vidutinis metinis vieno darbuotojo darbo užmokestis 2016 m. 1 273,21 EUR. Bendrovės nepriklausomam valdybos nariui nuo 2016 m. balandžio 20 d. mokamas 600 EUR mėn. atlygis pagal sutartį.

UAB „Vilniaus gatvių apšvietimo elektros tinklai“ aptarnauja tik Vilniaus mieste esančius gatvių apšvietimo elektros įrenginius. Pajamos iš Vilniaus miesto savivaldybės 2016 m. sudarė 93,3 % visų bendrovės pardavimo pajamų. Aiškinamojo rašto 14 pastaboje „Pardavimų pajamos“ atskleidžiama visa informacija apie atliktų darbų struktūrą.

2015 m. su AB LESTO ir Vilniaus miesto savivaldybės administracija pasirašytos šešios taikos sutartys dėl skolų išdėstymo 2015-2019 metais, bendra išdėstytos skolos suma 6 404 672,47 Eur.

Direktorius

Vyr. buhalterė...



Sigitas Mocevičius

Janė Bernotaitė

UAB VILNIAUS GATVIŲ APŠVIETIMO ELEKTROS TINKLAI

Aiškinamojo rašto 1 priedas „Ilgalaikis nematerialusis turtas“

Rodikliai	Plėtos darbai	Prestižas	Patentai, licencijos ir pan.	Programinė įranga	Kitas nematerialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė 2015 m. gruodžio 31d.				459		459
Ilgalaikis nematerialusis turtas						
a) įsigijimo savikaina						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje				13148		13148
Finansinių metų pokyčiai:						
- turto įsigijimas				1248		1248
- kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)				156		156
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)						
2016 m. gruodžio 31 d.				14240		14240
b) amortizacija						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje				12688		12688
Finansinių metų pokyčiai:						
- finansinių metų amortizacija				489		489
- atstatantys įrašai (-)						
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)				156		156
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)						
2016 m. gruodžio 31 d.				13021		13021
c) vertės sumažėjimas						
Praėjusių metų pabaigoje						
Finansinių metų pokyčiai:						
- finansinių metų vertės sumažėjimas						
- atstatantys įrašai (-)						
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)						
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)						
2016 m. gruodžio 31 d.						
Likutinė vertė 2016 m. gruodžio 31d. (a)-(b)-(c)				1219		1219

UAB VILNIAUS GATVIŲ APŠVIETIMO ELEKTROS TINKLAI

Aiškinamojo rašto 2 priedas „Ilgalaikis materialus turtas“

Rodikliai	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrengimai	Transporto priemonės	Kita įranga, prietaisai	Nebaigta statyba	Kitas mat. turtas	Iš viso
Likutinė vertė 2015 metų gruodžio 31 d.		2322		69040	2970		2002	76334
a) įsigijimo savikaina Praėjusių finansinių metų pabaigoje Finansinių metų pokyčiai: - turto įsigijimas - perleistas ir nurašytas turtas (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)		513692		660524 20611	88669 3846 3380		39170 5913 10144	1302055 30370 13524
2016 m. gruodžio 31 d.		513692		681135	89135		34939	1318901
b) nusidėvėjimas Praėjusių finansinių metų pabaigoje Finansinių metų pokyčiai: finansinių metų nusidėvėjimas - atstatantys įrašai (-) - perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas(-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)		511370 442		591484 28673	85699 1808 3379		37168 2289 10136	1225721 33212 13515
2016 m. gruodžio 31 d.		511812		620157	84128		29321	1245418
c) vertės sumažėjimas Praėjusių metų pabaigoje Finansinių metų pokyčiai: - finansinių metų vertės sumažėjimas - atstatantys įrašai (-) - perleisto ir nurašyto turto (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)								
2016 m. gruodžio 31 d.								
e) Likutinė vertė 2016 metų gruodžio 31 d. (a)+(b)-(c)-(d)		1880		60978	5007		5618	73483

UAB VILNIAUS GATVIŲ APŠVIETIMO ELEKTROS TINKLAI

Aiškinamojo rašto 3 priedas „Miesto tvarkymo objektai“

Rodikliai	Žemė	Pastatai ir	Mašinos ir	Transporto priemonės	Kita įranga, prietaisai	Nebaigta statyba	Kitas mat. turtas	Iš viso
Likutinė vertė 2015 metų gruodžio 31 d.							16927444	16927444
a) Įsigijimo savikaina Praėjusių finansinių metų pabaigoje Finansinių metų pokyčiai: - turto įsigijimas - atstatantys įrašai (-) - perleistas ir nurašytas turtas (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)							20651898	20651898
2016 m. gruodžio 31 d.							20651898	20651898
b) Nusidėvėjimas Praėjusių finansinių metų pabaigoje Finansinių metų pokyčiai: - finansinių metų nusidėvėjimas - atstatantys įrašai (-) - perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)							3724454 1381125	3724454 1381125
2016 m. gruodžio 31 d.							5105579	5105579
c) Vertės sumažėjimas Praėjusių metų pabaigoje Finansinių metų pokyčiai: - finansinių metų vertės sumažėjimas - atstatantys įrašai (-) - perleisto ir nurašyto turto (-) - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)								
2016 m. gruodžio 31 d.								
e) Likutinė vertė 2016 metų gruodžio 31 d. (a)+(b)-(c)-(d)							15546319	15546319

4 priedas

Projektas

**UAB VILNIAUS GATVIŲ APŠVIETIMO ELEKTROS TINKLAI
PELNO (NUOSTOLIO) PASKIRSTYMAS**

Straipsniai	Suma (EUR)
Nepaskirstytas rezultatas – pelnas (nuostoliai) praėjusių metų pabaigoje	-23428
Grynasis finansinių metų rezultatas – pelnas (nuostoliai)	191674
Paskirstytinas rezultatas – pelnas (nuostoliai) finansinių metų pabaigoje	168246
Pervedimai iš rezervų	
Paskirstytinas pelnas (nuostoliai)	168246
Pelno (nuostolio) paskirstymas:	
Į įstatymais numatytus rezervus	67405
Kiti rezervai	100841

UAB VILNIAUS GATVIŲ APŠVIETIMO ELEKTROS TINKLAI

Aiškinamojo rašto 5 priedas „Finansinės investicinės veiklos rezultatai“

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
a) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS		183
Reikšmingų sumų detalizavimas:		
Palūkanos		183
Delspinigiai (kitos pajamos)		
b) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	141803	69987
Reikšmingų sumų detalizavimas:		
Delspinigiai	1945	69987
Palūkanos	75	
AB Šiaulių bankas	139783	
c) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS (a - b)	-141803	-69804

1. 1. 1.

1. 1. 1.

1. 1. 1.

1. 1. 1.

1. 1. 1.

1. 1. 1.

1. 1. 1.

1. 1. 1.

1. 1. 1.

1. 1. 1.

1. 1. 1.

1. 1. 1.