

VĮ "Kelių priežiūra" 232112130

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

I.Kanto g. 23, Kaunas, Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

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

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

(Tvirtinimo žyma)

2017 m. gruodžio 31 D. BALANSAS

2018 m. balandžio 11 d.

(ataskaitos sudarymo data)

2017 m. 12 mėn.

EUR

(ataskaitinis laikotarpis)

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|-----------|--|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| | TURTAS | | | |
| A. | ILGALAIKIS TURTAS | | 92373123 | 2071847004 |
| 1. | NEMATERIALUSIS TURTAS | 3.1. | 66482 | 100058 |
| 1.1. | Plėtros darbai | | - | - |
| 1.2. | Programinė įranga | | 45619 | 76689 |
| 1.3. | Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės | | 9500 | 16171 |
| 1.4. | Kitas nematerialusis turtas | | 11363 | 7198 |
| 1.5. | Sumokėti avansai | | - | - |
| 2. | MATERIALUSIS TURTAS | 3.2.1. | 92306641 | 99578069 |
| 2.1. | Žemė | | 20000 | 20000 |
| 2.2. | Pastatai ir statiniai | | 44930652 | 46231679 |
| 2.3. | Mašinos ir įranga | | 20285074 | 23653877 |
| 2.4. | Transporto priemonės | | 18412876 | 21166563 |
| 2.5. | Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai | | 6607559 | 7771635 |
| 2.6. | Investicinis turtas | | - | - |
| 2.6.1. | Žemė | | - | - |
| 2.6.2. | Pastatai | | - | - |
| 2.7. | Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai | 3.2.1. | 2050480 | 734315 |
| 3. | FINANSINIS TURTAS | | - | - |
| 3.1. | Po vieno metų gautinos sumos | | - | - |
| 3.2. | Kitas finansinis turtas | | - | - |
| 4. | KITAS ILGALAIKIS TURTAS | | - | 1972168877 |
| 4.1. | Atidėtojo pelno mokesčio turtas | | - | - |
| 4.2. | Biologinis turtas | | - | - |
| 4.3. | Kitas turtas | | - | 1972168877 |
| 4.3.1. | Keliai | 3.7. | - | 1972168877 |
| 4.3.2. | Kitas turtas | 3.2.1. | - | - |
| B. | TRUMPALAIKIS TURTAS | | 35897899 | 28635155 |
| 1. | ATSARGOS | 3.4. | 4933397 | 5631779 |
| 1.1. | Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės | | 4742608 | 4948625 |
| 1.2. | Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai | | 19807 | 461065 |
| 1.3. | Produkcija | | 89208 | 117583 |
| 1.4. | Pirktos prekės, skirtos perparduoti | | - | - |
| 1.5. | Biologinis turtas | | - | - |
| 1.6. | Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti | | - | - |
| 1.7. | Sumokėti avansai | | 81774 | 104506 |
| 2. | PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS | | 3521452 | 4480542 |
| 2.1. | Pirkėjų skolos | | 3331523 | 4224409 |
| 2.2. | Kitos gautinos sumos | | 189929 | 256133 |
| 2.3. | Vidiniai sandoriai | | - | - |
| 3. | TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS | | 425052 | 991901 |

| | | | | |
|------|--|-----|-----------|------------|
| 4. | PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI | | 27017998 | 17530933 |
| C. | ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS | | 255150 | 432767 |
| | TURTO IŠ VISO | | 128526172 | 2100914926 |
| | NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI | | | |
| D. | NUOSAVAS KAPITALAS | | 121212243 | 2092749592 |
| 1. | ĮMONĖS SAVININKO KAPITALAS | | 112361419 | 112565185 |
| 2. | TURTĄ, KURIS PAGAL ĮSTATYMUS GALI BŪTI TIK VALSTYBĖS NUOSAVYBĖ, ATITINKANTIS KAPITALAS | 3,7 | - | 1972168877 |
| 3. | CENTRALIZUOTAI VALDOMĄ VALSTYBĖS TURTĄ ATITINKANTIS KAPITALAS | | - | - |
| 4. | PERKAINOJIMO REZERVAS | | - | - |
| 5. | REZERVAI | | 4763492 | 4631376 |
| 5.1. | Privalomasis | | 3505129 | 3265039 |
| 5.2. | Kiti rezervai | | 1258363 | 1366337 |
| 6. | NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI) | | 4087332 | 3384154 |
| 6.1. | Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai) | | 1666364 | 1337944 |
| 6.2. | Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai) | | 2420968 | 2046210 |
| E. | DOTACIJOS, SUBSIDIJOS | | - | - |
| F. | ATIDĖJINIAI | | 150311 | 8816 |
| 1. | Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai | | - | - |
| 2. | Mokesčių atidėjiniai | | 8395 | 8816 |
| 3. | Kiti atidėjiniai | | 141916 | - |
| G. | MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI | | 7163618 | 8153378 |
| 1. | PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI 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. | Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai | | - | - |
| 2. | PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI | | 7163618 | 8153378 |
| 2.1. | Skoliniai įsipareigojimai | | - | 209275 |
| 2.2. | Skolos kredito įstaigoms | | - | - |
| 2.3. | Gauti avansai | | 42786 | 73004 |
| 2.4. | Skolos tiekėjams | | 2612442 | 3781393 |
| 2.5. | Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos | | - | - |
| 2.6. | Pelno mokesčio įsipareigojimai | | 144034 | 21171 |
| 2.7. | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | | 3035410 | 3416695 |
| 2.8. | Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai | | 1328946 | 651840 |
| H. | SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS | | - | 3140 |
| | NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO | | 128526172 | 2100914926 |

Direktorius
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Darius Aleknavičius
(vardas ir pavardė)

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

(parašas)

Tatjana Sinicina
(vardas ir pavardė)

* Reorganizuojamų įmonių finansinė atskaitomybė sujungta „eilutė prie eilutės“ principu, sudedant kartu tokius straipsnius, kaip turtas, įsipareigojimai, nuosavybė, pajamos ir sąnaudos.

VĮ "Kelių priežiūra" 232112130

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

I.Kanto g. 23, Kaunas, Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

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

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

(Tvirtinimo žyma)

2017 m. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2018 m. balandžio 11 d.

(ataskaitos sudarymo data)

2017 m.

(ataskaitinis laikotarpis)

EUR

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | 2017 m. | 2016 m. |
|----------|---|--------------|----------------|---------------|
| 1. | Pardavimo pajamos | 3.11 | 23601144 | 10385466 |
| 2. | Pardavimo savikaina | 3.11 | (19832387) | (9443571) |
| 3. | Biologinio turto tikrosios vertės pokytis | | | |
| 4. | BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI) | 3.11 | 3768757 | 941895 |
| 5. | Pardavimo sąnaudos | | | |
| 6. | Bendrosios ir administracinės sąnaudos | 3.11 | (2113179) | (752051) |
| 7. | Kitos veiklos rezultatai | 3.11 | 311346 | 183968 |
| 8. | Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos | | - | |
| 9. | Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos | | - | |
| 10. | Kitos palūkanų ir panašios pajamos | 3.11 | 46858 | 9776 |
| 11. | Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas | | - | |
| 12. | Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos | 3.11 | (4872) | (2140) |
| 13. | PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ | 3.11 | 2008910 | 381448 |
| 14. | Pelno mokestis | 3.11. | (342546) | (69512) |
| 15. | GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI) | 3.11 | 1666364 | 311936 |

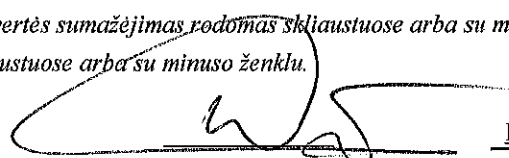
Pastaba. Biologinio turto tikrosios vertės pokyčio eilutėje tikrosios vertės sumažėjimas rodomas skliaustuose arba su minuso ženklu. Sąnaudos, t. y. grynąjį pelną mažinanti suma, įrašomos skliaustuose arba su minuso ženklu.

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr. buhalterė

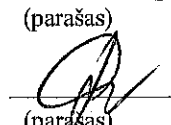
(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)



(parašas)

Darius Aleknavičius

(vardas ir pavardė)



(parašas)

Tatjana Sinicina

(vardas ir pavardė)

VĮ "Kelių priežiūra" 232112130

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

I.Kanto g. 23, Kaunas, Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre
(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

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

(Tvirtinimo žyma)

2017 M. gruodžio mėn. 31 D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2018 m. balandžio 11 d.
(ataskaitos sudarymo data)

2017 m. 12 mėn.
(ataskaitinis laikotarpis)

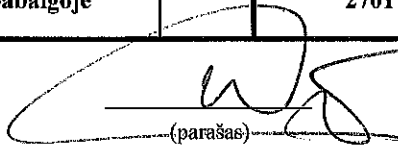
EUR
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praejęs ataskaitinis laikotarpis |
|-----------|--|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| 1. | Pagrindinės veiklos pinigų srautai | | | |
| 1.1. | Grynasis pelnas (nuostoliai) | | 1666364 | 1337944 |
| 1.2. | Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos | | 9944206 | 10050722 |
| 1.3. | Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas | | -13611 | -44969 |
| 1.4. | Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas | | 25034 | -9845 |
| 1.5. | Kitų nepiniginių sandorių rezultatų eliminavimas | | 0 | 0 |
| 1.6. | Po vieno metų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas) | | 0 | 0 |
| 1.7. | Atidėtojo pelno mokesčio turto sumažėjimas (padidėjimas) | | 0 | 0 |
| 1.8. | Atsargų, išskyrus sumokėtus avansus, sumažėjimas (padidėjimas) | | 409926 | -441787 |
| 1.9. | Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas) | | 22732 | -2838 |
| 1.10. | Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas) | | 892886 | 985283 |
| 1.11. | Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas) | | 4055227 | -73285 |
| 1.12. | Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas) | | 566849 | -252433 |
| 1.13. | Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas) | | 377960 | -106654 |
| 1.14. | Atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas) | | 148725 | -421 |
| 1.15. | Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas) | | 0 | 0 |
| 1.16. | Pagal vekselius ir čekius po vieno metų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas) | | 0 | 0 |
| 1.17. | Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas) | | -1198865 | 1155056 |
| 1.18. | Pagal vekselius ir čekius per vienus metus mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas) | | 0 | 0 |
| 1.19. | Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas) | | -21171 | -181240 |
| 1.20. | Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas) | | -381285 | 38607 |
| 1.21. | Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas) | | 677106 | 57887 |
| 1.22. | Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas) | | -3140 | 1750 |

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praejęs ataskaitinis laikotarpis |
|-----------|--|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| | Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai | | 17168943 | 12513777 |
| 2. | Investicinės veiklos pinigų srautai | | | |
| 2.1. | Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas | | (1511643) | (10009797) |
| 2.2. | Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas | | 240431 | 64327 |
| 2.3. | Ilgalaikių investicijų įsigijimas | | (1412731) | (1710661) |
| 2.4. | Ilgalaikių investicijų perleidimas | | - | - |
| 2.5. | Paskolų suteikimas | | - | - |
| 2.6. | Paskolų susigrąžinimas | | - | - |
| 2.7. | Gautos palūkanos | | 16245 | 302 |
| 2.8. | Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas | | - | (151737) |
| 2.9. | Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas | | - | - |
| | Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai | | (2667698) | (11807566) |
| 3. | Finansinės veiklos pinigų srautai | | | |
| 3.1. | Pinigių srautai, susiję su įmonės savininkais | | (1249007) | (962152) |
| 3.1.1. | Įmonės savininko kapitalo didinimas | | (582132) | - |
| 3.1.2. | Į valstybės ar savivaldybės biudžetą mokama įmonės pelno įmoka | | (666875) | (962152) |
| 3.2. | Pinigių srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais | | (3765173) | 218818 |
| 3.2.1. | Paskolų gavimas | | 0 | 0 |
| 3.2.2. | Paskolų grąžinimas | | 0 | 0 |
| 3.2.3. | Sumokėtos palūkanos | | 1468 | 0 |
| 3.2.4. | Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai | | -209275 | 209275 |
| 3.2.5. | Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas | | 0 | 0 |
| 3.2.6. | Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas | | 0 | 0 |
| 3.2.7. | Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas | | -42214 | 9543 |
| 3.2.8. | Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas | | -3515152 | 0 |
| | Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai | | (5014180) | (743334) |
| 4. | Valiutų kursų pokyčio įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui | | - | - |
| 5. | Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas) | | 9487065 | (37123) |
| 6. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje | | 17530933 | 17568056 |
| 7. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje | | 27017998 | 17530933 |

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

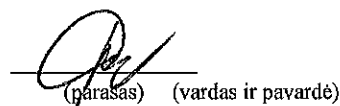

(parašas)

Darius Aleknavičius

(vardas ir pavardė)

Vyr.buhalterė

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


(parašas) (vardas ir pavardė)

Tatjana Sinicina

VI "Kelių priežiūra" 232112130

(įmonės pavadinimas)

I.Kanto g. 23, Kaunas 232112130

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

(Tvirtinimo žyma)

2017 m. gruodžio 31 d. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2018 m. balandžio 11 d.
(ataskaitos sudarymo data)

2017 m. 12 mėnesių

(ataskaitinis laikotarpis)

Eur

| | Įmonės savininko kapitalas | Turta, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkantis kapitalas | Centralizuota valdomą valstybės turta atitinkantis kapitalas | Perkainojimo rezervas (rezultatai) | | Privalomas rezervas | Kiti rezervai | | Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) | Iš viso |
|---|----------------------------|--|--|------------------------------------|------------------|---------------------|---------------|-------------|--------------------------------------|---------------|
| | | | | Ugalaičio materialiojo turto | Finansinio turto | | | | | |
| 1. Likutis užpraėjusių finansinių metų pabaigoje | 112587935,00 | 1927653174,00 | - | - | 0,00 | 3031870,00 | 99600,00 | 1006296,00 | 3501972,00 | 2047880847,00 |
| 2. Apskaitos politikos pakitimo rezultatas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| 3. Esminių klaidų taisymo rezultatas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| 4. Perskačiuotas likutis užpraėjusių finansinių metų pabaigoje | 112587935,00 | 1927653174,00 | - | - | 0,00 | 3031870,00 | 99600,00 | 1006296,00 | 3501972,00 | 2047880847,00 |
| 5. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas) | -1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | (1,00) |
| 6. Finansinio turto vertės padidėjimas (sumažėjimas) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| 7. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintasis pelnas (nuostoliai) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 96156,00 | 96156,00 |
| 8. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1106554,00 | 1106554,00 |
| 9. Į valstybės ar savivaldybės biudžetą mokama įmonės pelno dalis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -826917,00 | (826917,00) |
| 10. Turta, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkančio kapitalo didinimas (mažinimas) | 0,00 | 61934766,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 61934766,00 |
| 11. Centralizuota valdomą valstybės turta atitinkančio kapitalo didinimas (mažinimas) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| 12. Sudaryti rezervai | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 233169,00 | 123316,00 | 1243021,00 | -1599507,00 | (1,00) |
| 13. Panaudoti rezervai | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -99600,00 | -1006296,00 | 1105896,00 | - |

| Įmonės savininko kapitalas | Turta, kuris pagal įstatymus gali būti nuosavybės, atitinkantis kapitalas | Centralizuotai valdomą valstybės turą atitinkantis kapitalas | Perkainojimo rezervas (rezultatai) | | Privalomasis rezervas | Kiti rezervai | | Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai) | Iš viso |
|--|---|--|------------------------------------|------------------|-----------------------|---------------|-------------|------------------------------------|-----------------|
| | | | Ilgalaikio materialiojo turto | Finansinio turto | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| 14. Įmonės savininko kapitalo didinimas (mažinimas) | -22749,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | (17441812,00) |
| 15. Likutis praėjusių finansinių metų pabaigoje | 112565185,00 | 1972168877,00 | - | - | 3265039,00 | 123316,00 | 1243021,00 | 3384154,00 | 2092749592,00 |
| 16. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15951,00 | 15951,00 |
| 17. Finansinio turto vertės padidėjimas (sumažėjimas) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| 18. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -180147,00 | (180147,00) |
| 19. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1666364,00 | 1645784,00 |
| 20. Į valstybės ar savivaldybės biudžetą mokama įmonės pelno dalis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -666875,00 | (666875,00) |
| 21. Turta, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybės, atitinkancio kapitalo didinimas (mažinimas) | 0,00 | -1972168877,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | (1972168877,00) |
| 22. Centralizuotai valdomą valstybės turą atitinkancio kapitalo didinimas (mažinimas) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| 23. Sudaryti rezervai | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 240091,00 | 129841,00 | 1128522,00 | -1498454,00 | - |
| 24. Panaudoti rezervai | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -365158,00 | -123316,00 | -1248051,00 | 1736525,00 | - |
| 25. Įmonės savininko kapitalo didinimas (mažinimas) | -203766,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 365157,00 | -129841,00 | 155451,00 | -370186,00 | (183185,00) |
| 26. Likutis ataskaitinių finansinių metų pabaigoje | 112361419,00 | | | | 3505129,00 | | 1258363,00 | 4087332,00 | 121212243,00 |

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Darius Aleknavičius
(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

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

Tajana Sinicina
(vardas ir pavardė)

VALSTYBĖS ĮMONĖS „KELIŲ PRIEŽIŪRA“ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. BENDROJI DALIS

1.1. Įmonės įregistravimo data, teisinė forma, kodas, buveinės adresas.

1.1.1. Valstybės įmonė „Kauno regiono keliai“ įregistruota Valstybės įmonės Registrų centro 1990 m. lapkričio 29 d. potvarkiu Nr. 704. Pakeitimas įregistruotas 1995 m. kovo 30 d. registracijos Nr. VĮ 95-6.

2017 m. spalio mėn. 31 d. įmonė pakeitė pavadinimą, tapo VĮ „Kelių priežiūra“ (toliau - įmonė), įstatus ir steigimo dokumentus.

1.1.2. Įmonės teisinė forma – valstybės įmonė.

1.1.3. Įmonės kodas: 232112130.

1.1.4. Įmonės buveinė: I.Kanto g.23, LT-44296, Kaunas.

1.1.5 Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2011 m. gruodžio 28 d. nutarimu Nr. 1521 „Dėl valstybinės reikšmės kelius prižiūrinčių valstybės įmonių savininko teisių ir pareigų įgyvendinimo“ (Žin., 2011, Nr. 164-7805) nuo 2012 m. sausio 1 d. įmonės savininko teises ir pareigas įgaliota įgyvendinti Susisiekimo ministerija. Iki 2011 m. gruodžio 31 d. įmonės savininko teises ir pareigas įgyvendindavo Lietuvos automobilių kelių direkcija prie Susisiekimo ministerijos. 2013 m. sausio 16 d. Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimu Nr. 28 „Dėl valstybinės reikšmės kelius prižiūrinčių valstybės įmonių savininko teisių ir pareigų įgyvendinimo“ (Žin., 2013, Nr. 7-269) įmonės savininko teises ir pareigas įgyvendinti vėl įgaliota Lietuvos automobilių kelių direkcija prie Susisiekimo ministerijos. Nuo 2017 m. lapkričio 1 d. pagal Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2017m. liepos 5 d. nutarimo Nr. 565 „Dėl valstybės įmonės „Alytaus regiono keliai“, valstybės įmonės „Klaipėdos regiono keliai“, valstybės įmonės „Marijampolės regiono keliai“, valstybės įmonės „Panevėžio regiono keliai“, valstybės įmonės „Šiaulių regiono keliai“, valstybės įmonės „Tauragės regiono keliai“, valstybės įmonės „Telšių regiono keliai“, valstybės įmonės „Utenos regiono keliai“, valstybės įmonės „Vilniaus regionokeliai“ ir valstybės įmonės „Automagistralė“ reorganizavimo“ 3 punktą Lietuvos Respublikos susisiekimo ministeriją įgaliota įgyvendinti po reorganizavimo veikiančios valstybės įmonės „Kelių priežiūra“ savininko teises ir pareigas.

1.2. Įmonės filialų ir atstovybių skaičius, dukterinių ir asocijuotųjų ir pagal jungtinės veiklos sutartį kontroliuojamų bendrųjų įmonių pavadinimai ir buveinės.

Įmonė neturi savarankiškų filialų, atstovybių, dukterinių, asocijuotųjų ir pagal jungtinės veiklos sutartį kontroliuojamų bendrųjų įmonių.

VALSTYBĖS ĮMONĖS „KELIŲ PRIEŽIŪRA“ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1.3. Trumpas įmonės veiklos apibūdinimas.

Įmonė veikia pagal Valstybės ir savivaldybės įmonių įstatymą, vykdo įstatuose numatytą veiklą – valstybinės reikšmės kelių, tiltų, tunelių priežiūra, kelių ir gatvių tiesimas, smėlio, žvyro karjerų eksploatavimas, asfaltbetonio gamyba, projektavimo darbai ir kita veikla.

1.4. Ataskaitinių finansinių metų ir praėjusių finansinių metų vidutinis darbuotojų skaičius pagal sąrašą.

1.4.1. 2017 m. IV ketvirčio vidutinis darbuotojų skaičius pagal sąrašą – 2608 žm., pateiktas pagal padalinius (apskaičiuotas pagal Vidutinio metų sąrašinio darbuotojų apskaičiavimo taisyklės, patvirtintas LR finansų ministro 2004 m. sausio 28 d. įsakymu Nr. 1K-029). 2016 m. vidutinis darbuotojų skaičius pagal sąrašą - 328 žm.

| Padalinys | Vidutinis darbuotojų sk. |
|---------------------------|--------------------------|
| Centrinė būstinė | 24 |
| Alytaus padalinys | 157 |
| Kauno padalinys | 318 |
| Klaipėdos padalinys | 199 |
| Marijampolės padalinys | 170 |
| Panevėžio padalinys | 266 |
| Šiaulių padalinys | 310 |
| Tauragės padalinys | 161 |
| Telšių padalinys | 142 |
| Utenos padalinys | 244 |
| Vilniaus padalinys | 311 |
| Automagistralės padalinys | 306 |

1.4.2. 2017 m. gruodžio 31 d. darbuotojų skaičius pagal sąrašą – 2600.

2. APSKAITOS POLITIKA

2.1. Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas.

VĮ „Kelių priežiūra“ metinės finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos (Žin., 2001, Nr. 99-3515) ir Įmonių finansinės atskaitomybės (Žin., 2001, Nr. 99-3516) įstatymais, Verslo apskaitos standartais, įmonės apskaitos politika bei apskaitos principais, išdėstytais šiame paaiškinamajame rašte.

Įmonės finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

VALSTYBĖS ĮMONĖS „KELIŲ PRIEŽIŪRA“ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Įmonės metinės finansinės ataskaitos parengtos remiantis veiklos tęstinumo principais.

Informacija finansinėse ataskaitose pateikta eurais.

Įmonių finansinė atskaitomybė sujungta „eilutė prie eilutės“ principu, sudedant kartu tokius straipsnius kaip turtas, įsipareigojimai, nuosavybė, pajamos ir sąnaudos. Vidiniai sandoriai tarp padalinių buvo išeliminuoti.

Įmonėje po 2017 m. įvykusios reorganizacijos nebuvo patvirtinta vieninga padalinių apskaitos politika.

2.2. Taikomi turto įkainojimo būdai

Įmonės balanse turtas įkainotas:

- nematerialusis turtas – įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją;
- ilgalaikis materialusis turtas – įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir vertės sumažėjimą;
- atsargos – įsigijimo savikaina, nes ji nėra aukštesnė už galimo realizavimo vertę;
- gautinos sumos – įsigijimo savikaina atėmus vertės sumas (abejotinos skolos).

2.3. Materialus ir nematerialus ilgalaikis turtas

2.3.1. Nematerialusis turtas

Nematerialiajam turtui priskiriamas identifikuojamas nepiniginis turtas, neturintis materialios formos, kuriuo įmonė disponuoja ir kurį naudodama tikisi gauti tiesioginės ir netiesioginės ekonominės naudos.

Išlaidos pripažįstamos nematerialiuoju turtu, jei jos atitinka šiuos kriterijus: pagrįstai tikimasi iš to turto gauti ekonominės naudos ateityje; turto įsigijimo (pasigaminimo) savikainą galima patikimai įvertinti ir atskirti nuo kito turto vertės; įmonė gali turtu disponuoti, jį kontroliuoti arba apriboti teisę juo naudotis kitiems.

Įsigijimo (pasigaminimo) metu nematerialusis turtas registruojamas įsigijimo (pasigaminimo) savikaina.

Balanse jis parodomas likutine verte, kuri apskaičiuojama iš įsigijimo savikainos atimant sukauptą amortizaciją ir vertės sumažėjimo sumą.

Amortizacija skaičiuojama tiesiogiai proporcingu (tiesiniu) metodu. Likvidacinė vertė nustatyta 0,00 Eur. Amortizacijos sąnaudos priskiriamos įmonės veiklos sąnaudoms.

Nustatytos šios nematerialiojo turto grupės ir turto amortizacijos laikas:

| Eil. | Turto grupė | Amortizacijos | Nustatyta minimali vertė |
|------|-------------|---------------|--------------------------|
|------|-------------|---------------|--------------------------|

**VALSTYBĖS ĮMONĖS „KELIŲ PRIEŽIŪRA“
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

| Nr. | | laikotarpis (metais) | |
|-----|---------------------------|----------------------|---------------------|
| 1. | Patentai, licencijos | 0-3 | Įsigijimo savikaina |
| 2. | Programinė įranga | 3-4 | Įsigijimo savikaina |
| 3. | Kitas nematerialus turtas | 3-4 | Įsigijimo savikaina |

Nematerialiojo turto eksploatavimo ir kitos vėlesnės išlaidos priskiriamos to ataskaitinio laikotarpio, kuriuo jos buvo patirtos, sąnaudoms.

Nematerialiojo turto vertės sumažėjimo, turto nurašymo nuostoliai priskiriami įmonės veiklos sąnaudoms.

Perleidus nematerialųjį turtą pelno (nuostolių) ataskaitoje, kitos veiklos dalyje, parodomas sandorio rezultatas - pelnas arba nuostolis.

Įmonė neturi nematerialiojo turto su neribotu tarnavimo laikotarpiu.

2.3.2. Materialusis turtas

Ilgalaikiu materialiuoju turtu laikomas turtas, kurį įmonė valdo ir kontroliuoja, iš kurio tikisi gauti ekonominės naudos būsimaisiais laikotarpiais, kuris bus naudojamas ilgiau nei vienerius metus, kurio įsigijimo (pasigaminimo) savikainą galima patikimai nustatyti ir kurio vertė didesnė už nustatytą minimalią tos grupės turto vertę.

Nustatytos šios ilgalaikio materialiojo turto grupės ir minimali šio turto vertė pagal grupes:

| Eilės Nr. | Ilgalaikio materialiojo turto grupė | Minimali vertė* (Eurais) |
|-----------|-------------------------------------|--------------------------|
| 1. | Pastatai ir statiniai | Nuo 290 iki 300 |
| 2. | Mašinos ir įrengimai | Nuo 290 iki 300 |
| 3. | Transporto priemonės | Nuo 290 iki 300 |
| 4. | Įranga, prietaisai ir įrenginiai | Nuo 290 iki 450 |

Ilgalaikio turto nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesiogiai proporcingu (tiesiniu) metodu. Nusidėvėjimo sąnaudos priskiriamos gamybos išlaidoms ir įmonės veiklos sąnaudoms.

Nustatyti tokie turto naudingo tarnavimo laikotarpiai pagal turto grupes:

| Eilės Nr. | Ilgalaikio materialiojo turto grupė | Naudingo tarnavimo laikas (metais)* |
|-----------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| 1. | Pastatai ir statiniai | 7-80 |
| 2. | Mašinos ir įrengimai | 5-20 |

VALSTYBĖS ĮMONĖS „KELIŲ PRIEŽIŪRA“ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

| | | |
|----|----------------------------------|------|
| 3. | Transporto priemonės | 4-20 |
| 4. | Įranga, prietaisai ir įrenginiai | 3-20 |

* Skirtinguose įmonės padaliniuose nustatyti skirtingi dydžiai.

Visam įmonės ilgalaikiam turtui priskaitomas nusidėvėjimas.

Ilgalaikis materialusis turtas įsigijimo metu apskaitoje užregistruojamas įsigijimo (pasigaminimo) savikaina. Balanse materialusis turtas parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir vertės sumažėjimą.

Ilgalaikio materialiojo turto remonto darbų rezultatai ir jų apskaita:

| | | |
|---|---|---|
| Pailgina turto naudingo tarnavimo laiką ir pagerina naudingąsias savybes. | → | Darbų vertė didinama turto įsigijimo savikaina ir patikslinamas naudingo tarnavimo laikotarpis. |
| Pagerina turto naudingąsias savybes. | → | Darbų vertė didinama turto įsigijimo savikaina. |
| Pailgina turto naudingo tarnavimo laiką. | → | Darbų vertė didinama turto įsigijimo savikaina ir patikslinamas naudingo tarnavimo laikotarpis. |
| Nepagerina naudingųjų turto savybių ir nepailgina naudingo tarnavimo laiko, tik palaiko tinkamą jam eksploatuoti būklę. | → | Darbų vertė pripažįstama ataskaitinio laikotarpio veiklos sąnaudomis. |

Nebaigta statyba apskaitoma įsigijimo verte. Ją sudaro statybos, statinių ir įrenginių vertės bei kitos tiesiogiai priskirtinos išlaidos. Nebaigtos statybos nusidėvėjimas neskaičiuojamas tol, kol statyba nėra baigta ir turtas nepradėtas naudoti. Investicinio turto įmonė neturi.

2.4. Investicijų apskaitos metodai

Valstybės įmonė negali įsigyti kitų įmonių akcijų, nes jai draudžiama būti kitų juridinių asmenų dalyve. Investicijų apskaitos metodai netaikomi.

2.5. Turto perkainojimo metodai

Turto perkainojimo metodai įmonėje nebuvo taikyti.

2.6. Pajamų ir sąnaudų pripažinimo principai

VALSTYBĖS ĮMONĖS „KELIŲ PRIEŽIŪRA“ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Pardavimo pajamos pripažįstamos kaupimo principu. Pajamomis laikomas tik įmonės ekonominės naudos padidėjimas. Pridėtinės vertės mokestis pajamomis nepripažįstamas.

Pajamų dydis nustatomas įmonės ir kliento susitarimu. Tai prekių tikroji vertė, atsižvelgiant į suteiktas ir numatomas suteikti nuolaidas bei parduotų prekių grąžinimą ir nukainojimą.

Sąnaudos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

Sąnaudomis pripažįstama tik ta ankstesnių ir ataskaitinio laikotarpio išlaidų dalis, kuri tenka per ataskaitinį laikotarpį uždirbtoms pajamoms.

Veiklos sąnaudoms priskiriamos ataskaitinio laikotarpio išlaidos, susijusios su įprastine įmonės veikla. Ataskaitinio laikotarpio išlaidos, kurių negalima tiesiogiai susieti su konkrečių ataskaitinio laikotarpio pajamų uždirbimu, priskiriamos veiklos sąnaudoms.

Veiklos sąnaudoms priskiriamos pardavimų sąnaudos, bendrosios ir administracinės sąnaudos.

Kitai veiklai, išskyrus finansinę ir investicinę veiklą, priskiriamas naudoto ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatas, įmonės pajamos ir sąnaudos iš patalpų nuomos bei kitos tipinei veiklai nepriskirtos pajamos ar sąnaudos.

Finansinei ir investicinei veiklai priskiriama: palūkanos, baudos, delspinigiai, užsienio valiutos kurso pasikeitimo rezultatas, kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos.

2.7. Skolinimosi ir kitų panašių išlaidų apskaitos metodai

Palūkanos už gautas paskolas, už lizingo (nuomos) būdu įsigytą turtą ir kitos su skolinimusi susijusios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tais laikotarpiais, kuriais jos susidaro.

2.8. Statybos ir ilgalaikių sutarčių, lizingo, tyrimo ir plėtros išlaidų, atsargų, mokesčių, operacijų užsienio valiuta ir tarpusavio užskaitų apskaitos metodų aprašymai

2.8.1. Nuomojamo turto (finansinės nuomos) apskaita.

Pagal nuomos, panaudos ir lizingo (finansinės nuomos) sutartis valdomo ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina lygi lizingo sutartyje nurodytai vertei, išskyrus mokėtinas palūkanas. Palūkanos priskiriamos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudoms.

VALSTYBĖS ĮMONĖS „KELIŲ PRIEŽIŪRA“ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2.8.2. Tyrimo ir plėtros išlaidų apskaita.

Tyrimo išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tuo laikotarpiu, kuriuo jos susidaro. Plėtros etape susidariusios išlaidos pripažįstamos nematerialiuoju turtu tik tada, kai įmonė turi patikimų įrodymų, kad įmonė:

1. Turi techninių galimybių bei finansinių ir kitų išteklių užbaigti plėtros darbus;
2. Ketina baigti kurti nematerialųjį turtą ir jį naudoti/parduoti;
3. Sugebės naudoti ar parduoti nematerialųjį turtą;
4. Nematerialus turtas ateityje teiks įmonei ekonominės naudos;
5. Gali patikimai įvertinti su nematerialiuoju turtu susijusias išlaidas.

2.8.3. Atsargoms vertinti taikytas būdas ir savikainos nustatymo metodas.

Registruojant atsargas apskaitoje, jos įvertinamos įsigijimo savikaina. Apskaičiuojant sunaudotų gamyboje ar parduotų atsargų savikainą, įmonė taiko FIFO būdą. Atsargų sunaudojimas arba pardavimas apskaitoje registruojamas nuolat.

Atsargų nukainojimo per 2017 m. nebuvo.

Įkeistų atsargų ar atsargų, esančių pas trečiuosius asmenis pa nebuvo.

2.8.4. VI „Kelių priežiūra“ mokami mokesčiai.

Įmonė moka visus įstatymais nustatytus mokesčius. Pagrindiniai mokesčiai: pridėtinės vertės mokestis, pelno mokestis, gyventojų pajamų mokestis, soc.draudimo mokestis.

Taip pat mokami mokesčiai už valstybės turto naudojimą patikėjimo teise, aplinkos teršimo, už naudingąsias iškasenas, vandenį ir statybinį gruntą.

2.8.5. Operacijų užsienio valiuta apskaitos būdai.

Sandoris užsienio valiuta pirminio pripažinimo metu įvertinamas finansinės atskaitomybės valiuta pagal sandorio dienos valiutos kursą.

Komandiruotės išlaidos, padarytos užsienio valiuta, įvertinamos finansinės atskaitomybės valiuta, taikant išvykimo į komandiruotę dieną galiojantį valiutos kursą.

Valiutiniai straipsniai balanse įvertinami finansinės atskaitomybės valiuta, taikant balanso datos valiutos kursą.

VALSTYBĖS ĮMONĖS „KELIŲ PRIEŽIŪRA“ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Skirtumai, kurie susidaro apmokėjus valiutiniuose straipsniuose užregistruotas sumas kitu valiutos kursu nei pirminio pripažinimo metu arba paskutinės finansinės atskaitomybės data (jeigu valiutiniai straipsniai buvo pripažinti ankstesniais finansiniais metais), pripažįstami ataskaitinio laikotarpio pajamomis arba sąnaudomis.

Pelno (nuostolių) ataskaitos finansinės ir investicinės veiklos straipsnyje parodomas valiutos kurso pasikeitimo rezultatas (pelnas arba nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo).

2.8.6. Atvejai, kai finansinėse ataskaitose pateikiamas tik grynasis ūkinės operacijos rezultatas.

Perleidžiant ilgalaikį turta, gaunant kompensaciją už patirtus nuostolius ar keičiant užsienio valiutą finansinėse ataskaitose pateikiamas tik grynasis ūkinės operacijos rezultatas.

2.9. Verslo ir geografinių segmentų apibūdinimas ir pajamų bei sąnaudų paskirstymo segmentams būdai.

2017 m. VI „Kelių priežiūra“ pagamintą produkciją realizavo ir paslaugas atliko tik Lietuvos Respublikoje.

2.10. Pinigų ir pinigų ekvivalentų apibūdinimas

Pinigų ir pinigų ekvivalentų straipsnyje parodomi bankų sąskaitose ir įmonės kasoje esantys pinigai. Pinigų ekvivalentai yra trumpalaikės, labai likvidžios investicijos, lengvai konvertuojamos į žinomą pinigų sumą. 2016 m. gruodžio 31 d. pinigų ir pinigų ekvivalentų buvo 17 530 933 Eur, 2017 m. gruodžio 31 d. – 27 017 998 Eur.

2.11. Atidėjinių sudarymo principai

Per 2017 m. VI „Kelių priežiūra“ metinėje finansinėse ataskaitose neapibrėžtųjų įsipareigojimų, neapibrėžtojo turto ir pobalansinių įvykių nenustatyta.

Atidėjiniai pripažįstami tuomet, kai dėl praeities įvykių Įmonė turi dabartinį teisinį arba konstruktyvų įsipareigojimą, ir kurių įvykdymui Įmonei teks išmokėti lėšas bei tokių įsipareigojimų sumą galima patikimai įvertinti. Kiekvienas atidėjinys naudojamas tik tiems tikslams, kuriems jis buvo sudarytas. Įmonės Automagistralės padalinyje sudaryti atidėjiniai „Nepalankiems teismo sprendimams“ – 47 602,00 Eur ir „Darbuotojų, galinčių kreiptis, darbo užmokestis,“ – 94 314,00 Eur.

2.12. Dotacijų, subsidijų, nemokamai gauto turto apskaitos principų aprašymas

VALSTYBĖS ĮMONĖS „KELIŲ PRIEŽIŪRA“ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

VĮ „Kelių priežiūra“ 2017 m. dotacijų ir subsidijų negavo.

2.13 Esminės klaidos, apskaitos politikos keitimas, duomenų perklasifikavimas ir apskaitinių įvertinimų keitimas.

Esminė apskaitos klaida – praėjusio ar kelių praėjusių ataskaitinių laikotarpių finansinėse ataskaitose padaryta klaida, dėl kurios tos finansinės ataskaitos negali būti laikomos patikimomis.

Tam tikrais atvejais apskaitos politika gali būti keičiama. Apskaitos politikos keitimu laikomas principų, metodų ir taisyklių, pagal kuriuos tvarkoma įmonės apskaita, keitimas.

Apskaitos politika keičiama:

- dėl įstatymų, reglamentuojančių apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą, pasikeitimo;
- siekiant teisingiau atskleisti įmonės finansinę būklę, veiklos rezultatus ir pinigų srautus.

Apskaitinio įvertinimo keitimas – įmonės turto nusidėvėjimo (amortizacijos) skaičiavimo, taip pat turto ir įsipareigojimų balansinės vertės patikslinimas atsižvelgiant į naują informaciją apie turto ir įsipareigojimų dabartinę būklę ar būsimą naudą.

3. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Įmonė aiškinamojo rašto pastabas - reikšmingus finansinės ataskaitos straipsnius pateikia paaiškinančiose lentelėse. Lentelės toliau tekste vadinamos priedais. Priedo numeris sutampa su aiškinamojo rašto pastabos numeriu. Teksto dalyje pateikiama trumpa papildoma informacija.

3.1. Ilgalaikis nematerialus turtas

Informacija apie ilgalaikį nematerialųjį turtą pateikiama priede 3.1. lentelėje.

3.2. Ilgalaikis materialusis turtas

3.2.1. ilgalaikio materialiojo įmonės turto būklė pagal svarbiausias šio turto grupes, įskaitant jo perkainojimą, nurašymą ir nusidėvėjimą bei vertės koregavimą.

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto būklę pateikiama 3.2.1. lentelėje.

3.2.2. Ilgalaikio materialiojo turto perkainojimo periodiškumas ir priežastys.

Turto perkainojimo metodai VĮ „Kelių priežiūra“ nebuvo taikyti.

3.2.3. Ilgalaikio materialiojo turto įkeitimai ir kiti nuosavybės teisių apribojimai.

VĮ „Kelių priežiūra“ turto nėra įkeitusi.

3.2.4. Taikomos ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normos pagal turto grupes.

VALSTYBĖS ĮMONĖS „KELIŲ PRIEŽIŪRA“ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Informacija apie taikomas ilgalaikio turto nusidėvėjimo normas pateikiama 3.2.4. priede.

3.2.5. Visiškai nusidėvėjęs, bet dar naudojamas ilgalaikis materialusis turtas ir jo įsigijimo (pasigaminimo) savikaina.

Informacija apie visiškai nusidėvėjusį, bet dar naudojamą ilgalaikį turtą pateikiama 3.2.4. priede.

3.2.6. Informacija apie laikinai nenaudojamą turtą ir jo nenaudojimo priežastis.

Veikloje laikinai nenaudojamo turto nebuvo.

3.3. Ilgalaikis finansinis turtas

Kitų asmenų įsiskolinimų, kurie bus gražinti po vienerių metų, VĮ „Kelių priežiūra“ nėra.

3.4. Atsargos, išankstiniai apmokėjimai ir nebaigtos vykdyti sutartys

Bendra atsargų vertė ir balansinė vertė pagal atsargų rūšis pateikta 3.4 priede „Atsargos“.

| Rodikliai | 2016-12-31 | 2017-12-31 |
|------------------------------------|------------------|------------------|
| Žaliavos ir komplektavimo gaminiai | 4 948 625 | 4 742 608 |
| Pagaminta produkcija | 117 583 | 89 208 |
| Išankstiniai apmokėjimai | 104 506 | 81 774 |
| Nebaigtos vykdyti sutartys | 461 065 | 19 807 |
| Iš viso: | 5 631 779 | 4 933 397 |

2016 m. gruodžio 31 d. atsargų likutis buvo 5 631 779 Eur ir 2017 m. pabaigai sumažėjo iki 4 933 397 Eur.

3.5. Per vienerius metus gautinos sumos

Pirkėjų skolos 2017 m. buvo 3 331 tūkst. Eur, iš jų 2 251 tūkst. Eur Lietuvos automobilių kelių direkcijos prie Susisiekimo ministerijos skola už gruodžio mėn. atliktus darbus.

**VALSTYBĖS ĮMONĖS „KELIŲ PRIEŽIŪRA“
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

| Rodikliai | 2016-12-31 | 2017-12-31 |
|----------------------|------------------|------------------|
| Pirkėjų skolos | 4 224 409 | 3 331 523 |
| Kitos gautinos sumos | 256 133 | 189 929 |
| Viso | 4 480 542 | 3 521 452 |

3.6. Kitas trumpalaikis turtas

2015 m. sausio 28 d. įmonė sudarė finansinių priemonių portfelio valdymo sutartį 1-2 metų laikotarpiui ir pasirinko investavimo žemą riziką (Kauno padalinys). Finansinių priemonių portfelio įsigijimo savikaina – 150 163 Eur. 2016 m. įmonė papildė turimą portfelį 140 tūkst.Eur. 2017 m. gruodžio mėn. 31 d. portfelio rinkos kaina – 321 131 Eur. Skirtumas tarp įsigijimo ir rinkos kainų rodomas kaip neapmokestinamos įmonės pajamos.

Terminuotas indėlis banke 103 921 Eur. Metinė palūkanų norma 0,6% (Šiaulių padalinys).

| Rodikliai | 2016-12-31 | 2017-12-31 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| Trumpalaikės investicijos | 991 901 | 425 052 |
| Viso | 991 901 | 425 052 |

3.7. Kapitalas

Įmonės savininko kapitalas suformuotas LR Valstybės ir savivaldybės įmonių įstatymo nustatyta tvarka. „Nuosavas kapitalas“ 2017 m. finansinėse ataskaitose užregistruotas turtas, kuris pagal įstatymą gali būti tik valstybės nuosavybę atitinkantis kapitalas, padidėjo 1 365 427,32 Eur pagal 2017 m. sausio 25 d. LR Vyriausybės nutarimą Nr. 71. Nuo 2016 m sausio mėn. 1 d. pasikeitus valstybės įmonių ir savivaldybės įmonių balanso formai, įmonės balanse „Keliai“ parodomi 4.3.1 eilutėje – Kitas ilgalaikis turtas → Kitas turtas → Keliai.

Pagal 2017 m. kovo mėn. 29 d. Lietuvos Respublikos nutarimą Nr. 238 „Dėl valstybinės reikšmės kelių perdavimo patikėjimo teise valdyti, naudoti ir jais disponuoti Lietuvos automobilių kelių direkcijai prie susisiekimo ministerijos“ įmonė perdavė Lietuvos automobilių kelių Direkcijai patikėjimo teise valdomą nekilnojamąjį turtą – valstybinės reikšmės kelius. Šis turtas perduotas pagal turto likutinę vertę 2016 m. gruodžio 31 d. būklei, sumoje 205 312 256 Eur (2017 m. balandžio mėn. 25 d. “Valstybinės reikšmės kelių perdavimo – priėmimo aktas Nr.6-330”). 2017 m. sausio mėn. 25 d. Lietuvos Respublikos nutarimu Nr.71 “Dėl valstybės įmonių turtą, kuris

VALSTYBĖS ĮMONĖS „KELIŲ PRIEŽIŪRA“ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkančio kapitalo padidinimo” įmonės turtas buvo padidintas 1365427,32 Eur. Pagal 2017 m. spalio 4 d. Lietuvos Respublikos vyriausybės nutarimą Nr. 802 „Dėl Lietuvos Respublikos vyriausybės 2017 m. kovo 29 d. nutarimo Nr. 238 „Dėl valstybinės reikšmės kelių perdavimo patikėjimo teise valdyti, naudoti ir jais disponuoti Lietuvos automobilių kelių direkcijai prie susisiekimo ministerijos“ pakeitimo“ buvo perduotas visas įmonės turtas, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė. Lentelėje parodytas VĮ „Kauno regiono keliai“ šio turto pasikeitimas, nes įmonių reorganizacija įvyko 2017 m. lapkričio 1 d. ir kitų įmonės padalinių 2017 m. spalio 31 d. balansuose jo nėra.

| | Įmonės savininko kapitalas | Valstybės nuosavybę, atitinkantis Kapitalas |
|--|---|--|
| Įmonės kapitalo suma nurodyta 2016 12-31 balanse | 13 812 175 | 205 312 256 |
| Įmonės kapitalo padidėjimas 2017 metais: | 98 753 010 | 1 365 427 |
| Dėl atliktų darbų kelių ir statinių verčių didinimo | | 1 365 427 |
| Įmonės savininko kapitalo padidėjimas dėl reorganizavimo | 98 753 010 | |
| Įmonės savininko kapitalo mažinimas pagal LR Vyriausybės 2017-10-18 Nr. 843 | 203 766 | |
| Įmonės kapitalo sumažėjimas 2017 metais: | | 206 677 683 |
| pagal 8-ąjį VAS kapitalas sumažėjo dėl priskaičiuoto kelių ir jų statinių nusidėvėjimo | | - |
| Dėl kelių ir statinių perdavimo | | 206 677 683 |
| Įmonės kapitalo suma nurodyta 2017 12-31 balanse | 112 361 419 | 0 |

3.8. Pelno paskirstymo projektas

VĮ „Kelių priežiūra” pelnas skirstomas Valstybės ir savivaldybės įstatymo nustatyta tvarka. Kartu su finansine atskaitomybe pateikiamas pelno (nuostolių) paskirstymo projektas. Įmonės savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija turi patvirtinti įmonės metinę finansinę ataskaitos, taip pat paskirstyti pelną. Pelno paskirstymo projektas pateiktas priede Nr. 3.8.

3.9. Rezervų sudarymo tikslai ir naudojimo apribojimai

Metinius atskaitymus į privalomąjį rezervą nustato įmonės savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija. Atskaitymų į privalomąjį rezervą dydis turi sudaryti ne mažiau kaip 1/20 paskirstytinojo pelno. Atskaitymai į privalomąjį rezervą daromi tol, kol jo dydis sudarys 1/10 nuosavo kapitalo vertės.

VALSTYBĖS ĮMONĖS „KELIŲ PRIEŽIŪRA“ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Kiti rezervai sudaromi VĮ „Kelių priežiūra“ įstatuose nustatytiems tikslams įgyvendinti ir naikinami įstatymuose nustatyta tvarka.

Informacija apie rezervų sudarymą ir naudojimą atskleista nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitoje.

3.10. Mokėtinos skolos, lizingo (finansinės nuomos) sutarčių įsipareigojimai

Įmonės įsipareigojimų iš viso yra 7 163 618 Eur. Informacija apie įmonės turimus ilgalaikius ir trumpalaikius įsipareigojimus pateikta 3.10 priede.

3.11 Pajamos ir sąnaudos

Įmonės pajamos ir sąnaudos pagal visas reikšmingas sumas parodytos 3.11 priede.

Su audito įmonių teikiamomis paslaugomis susijusios sąnaudos 2017 m.:

| | |
|---|----------|
| 1. Finansinių ataskaitų audito | 1570 Eur |
| 2. Kitų susijusių paslaugų (ISO sertifikato palaikymas) | 2624 Eur |
| 3. Konsultacijų mokesčių klausimais | nebuvo |

3.12. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos pagal visas reikšmingas sumas

Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos pagal visas reikšmingas sumas parodytos 3.12 priede ir šio rašto 3.6 skyriuje. Duomenys pateikti 2016 m. ir 2017 m. už visus įmonės informacijos palyginimui.

3.13. Prekių ar paslaugų mainų pajamų sumos

Prekių ir paslaugų mainų nebuvo.

3.14 Pagautė ir netekimai

Pagautės ir netekimų nebuvo.

3.15 Jungtinė veikla ir koncesijos sutartis

Jungtinės veiklos ir koncesijos sutarčių įmonė neturėjo.

3.16 Pelno mokestis

Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimų ir turto įmonė neturi. Pelno mokestis apskaičiuojamas nuo mokesčius reglamentuojančių teisės aktų nustatyta tvarka apskaičiuoto ataskaitinio laikotarpio pelno - 15 procentų.

VALSTYBĖS ĮMONĖS „KELIŲ PRIEŽIŪRA“ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

3.17. Visos reikšmingos užbalansinėse sąskaitose fiksuojamos sumos

Reikšmingų įmonės teisių ir įsipareigojimų neparodytų finansinėse ataskaitose nėra.

3.18. Vadovams ir susijusiems asmenims priskaičiuotos pinigų sumos, kitas perleistas turtas bei suteiktos garantijos

VĮ „Kelių priežiūra“ vadovaujančių darbuotojų mėnesinė alga susideda iš pastoviosios ir kintamos dalies.

Pastovioji dalis nustatoma minimalios mėnesinės algos dydžio, patvirtinto Vyriausybės nutarimu, koeficientais, atsižvelgiant į valstybės įmonės kategoriją.

LAKD direktoriaus 2013 m. sausio 29 d. įsakymu Nr.V-32, įmonei suteikta III kategorija. Nuo 2016 m. vasario 1 d. mėnesinės algos pastovioji dalis nustatoma koeficientais, taikant atitinkamų metų Lietuvos Respublikos Seimo nustatytą Lietuvos Respublikos valstybės politikų, teisėjų, valstybės pareigūnų ir valstybės tarnautojų pareiginės algos (atlyginimo) bazinį dydį (bazinis dydis 2017 metais – 130,5 euro) ir atsižvelgiant į valstybės įmonės kategoriją (II kategorija).

Vadovaudamasis Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2002 m. rugpjūčio 23 d. nutarimo Nr. 1341 „Dėl valstybės valdomų įmonių vadovų darbo užmokesčio“ 1.4, 1.5 ir 1.6 papunkčiais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2017 m. liepos 5 d. nutarimo Nr. 565 „Dėl valstybės įmonės „Alytaus regiono keliai“, valstybės įmonės „Klaipėdos regiono keliai“, valstybės įmonės „Marijampolės regiono keliai“, valstybės įmonės „Panevėžio regiono keliai“, valstybės įmonės „Šiaulių regiono keliai“, valstybės įmonės „Tauragės regiono keliai“, valstybės įmonės „Telšių regiono keliai“, valstybės įmonės „Utenos regiono keliai“, valstybės įmonės „Vilniaus regiono keliai“ ir valstybės įmonės „Automagistralė“ reorganizavimo“ ir atsižvelgdamas į valstybės įmonės „Kelių priežiūra“ pateiktus duomenis Lietuvos Respublikos Susisiekimo ministras priskyrė valstybės įmonę „Kelių priežiūra“, kurios savininko teises ir pareigas įgyvendina Lietuvos Respublikos susisiekimo ministerija, I kategorijai (Lietuvos Respublikos susisiekimo ministro 2017 m. lapkričio 14 įsakymas Nr.3-526 „Dėl valstybės įmonės „Kelių priežiūra“ priskyrimo kategorijai 2017 m.).

LAKD direktoriaus 2016 m. sausio 29 d. įsakymu Nr.V-81, įmonės vadovui nuo 2016 m. vasario 1 d. nustatytas mėnesinės algos pastoviosios dalies koeficientas – 19,2. LAKD direktoriaus 2017 m. sausio 30 d. įsakymu Nr. V-47 nustatyta 50 proc. mėnesinės algos pastoviosios dalies kintamoji dalis nuo sausio 1 d. iki kovo 31 d.

VALSTYBĖS ĮMONĖS „KELIŲ PRIEŽIŪRA“ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Nuo balandžio 1 d. iki birželio 30 d. LAKD direktoriaus 2017 m. balandžio 25 d. įsakymu Nr. V-172 įmonės vadovui nustatyta 45 proc. mėnesinės algos pastoviosios dalies dydžio kintamoji dalis.

Nuo liepos 1 d. iki rugsėjo 30 d. LAKD direktoriaus 2017 m. liepos 26 d. įsakymu Nr. V-329 įmonės vadovui nustatyta 50 proc. mėnesinės algos pastoviosios dalies dydžio kintamoji dalis.

LAKD direktoriaus 2017 m. rugpjūčio 25 d. įsakymu Nr. K-210, įmonės vadovui nuo 2017 m. vasario 1 d. nustatytas mėnesinės algos pastoviosios dalies koeficientas – 23,25.

Už spalio mėn. LAKD direktoriaus 2017 m. spalio 26 d. įsakymu Nr. V-457 įmonės vadovui nustatyta 50 proc. mėnesinės algos pastoviosios dalies dydžio kintamoji dalis.

Nuo 2017 m. lapkričio 1 d. valstybės įmonės „Kelių priežiūra“ generaliniam direktoriui nustatytas mėnesinės algos pastoviosios dalies koeficientas – 28,35 (Lietuvos Respublikos Seimo nustatytais Lietuvos Respublikos valstybės politikų, teisėjų, valstybės pareigūnų ir valstybės tarnautojų pareiginės algos (atlyginimo) baziniais dydžiais) ir 50 proc. mėnesinės algos pastoviosios dalies dydžio kintamąją dalį iki 2017 gruodžio 31 d. (Lietuvos Respublikos susisiekimo ministro 2017 m. lapkričio 30 d. įsakymas Nr. 3P-201).

Lietuvos automobilių kelių direkcijos prie Susisiekimo ministerijos įsipareigojimas įmonei 2017 metų gruodžio 31 d. sudarė 2 251 169,67 Eur.

VĮ „Kelių priežiūra“ jokių laidavimų raštų, sandorių su susijusiais asmenimis ir garantijų neteikia. Informacija apie finansinius ryšius su įmonės vadovais ir kitais susijusiais asmenimis pateikta priede Nr. 3.18.

Pagal LAKD direktoriaus 2017 m. spalio 26 d. įsakymą Nr. V-471 „Dėl valstybės įmonės „Kauno regiono keliai“ valdybos narių skyrimo“, buvo paskirta įmonės valdyba (nepriklausomi valdybos nariai Natalija Vainikevičiūtė, Vygantas Sliesoraitis, Egidijus Vaišvila ir Saulė Balčiūnienė, kaip valdybos narė - darbuotojų atstovė). Pagal LAKD direktoriaus 2017 m. spalio 30 d. įsakymą Nr. V-479 „Dėl valstybės įmonės „Kauno regiono keliai“ valdybos narių skyrimo“, buvo paskirtas Lietuvos Respublikos susisiekimo ministerijos Biudžeto ir valstybės turto valdymo departamento vyresnysis patarėjas Darius Kuliešius, kaip valdybos narys – valstybės tarnautojas.

3.19. Ištaisytų klaidų pobūdis, koregavimų sumos ir lyginamoji informacija

Per 2017 m. klaidų taisymo nebuvo.

VALSTYBĖS ĮMONĖS „KELIŲ PRIEŽIŪRA“ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

3.20. Reikšmingų pobalansinių įvykių trumpas aprašymas

Finansinė VĮ „Kelių priežiūra“ atskaitomybė koreguojama, jei pobalansiniai įvykiai turi tiesioginę įtaką dar nepatvirtintos finansinės atskaitomybės duomenims.

Informuojame, jog 2017 m. liepos 5 d. Lietuvos Respublikos Vyriausybės (toliau – LRV) nutarimu Nr. 565 buvo išreikštas LRV sutikimas kelių priežiūros įmonių reorganizavimui prijungimo būdu, kuomet prie VĮ „Kelių priežiūra“ būtų prijungiamos visos kitos (iš viso dešimt) valstybinių kelių priežiūrą vykdančių valstybės įmonių. Šiame nutarime taip pat numatyta, jog reorganizavimo tikslas – optimizuoti ir sumažinti valstybės įmonių, kurios prižiūri valstybinės reikšmės kelius, valdymo išlaidas ir suformuoti efektyvų valstybinės reikšmės kelių priežiūros modelį. Atitinkamai, LRV nutarimo dėl reorganizavimo iniciavimo pagrindu 2017 m. liepos 19 d. buvo priimtas Lietuvos automobilių kelių direkcijos prie Susiekimo ministerijos direktoriaus įsakymas Nr. V-315, kuriuo VĮ „Kelių priežiūra“ pavesta visomis priemonėmis ir būdais reorganizuoti įmones prijungimo būdu nuo 2017 m. lapkričio 1 d.

Vyriausybei pritarus, valstybės įmonė „Kelių priežiūra“ bus pertvarkoma į akcinę bendrovę.

Baigus šią pertvarką, būtų įgyvendintos Ekonominio bendradarbiavimo ir plėtros organizacijos (EBPO) rekomendacijos peržiūrėti valstybės valdomų įmonių teisinės formas ir dalį valstybės įmonių pertvarkyti.

Direktorius



Darius Aleknavičius

Vyr.buhalterė



Tatjana Sinicina

VI "KELIŲ PRIEŽIŪRA"
 įmonės pavadinimas

Aiškinaamojo rašto 3.1 priedas "Ilgalaikis nematerialusis turtas"
 Eur

Nematerialusis turtas 2017 m.

| Rodikliai | Plėtros darbai | Prestizas | Patentai, licencijos ir pan. | Programinė įranga | Kitas nematerialusis turtas | Iš viso |
|---|----------------|-----------|------------------------------|-------------------|-----------------------------|---------|
| Likutinė vertė užpraėjusių finansinių metų pabaigoje | | | 7899 | 96521 | 9231 | 113651 |
| a) Ilgalaikis nematerialusis turtas įsigijimo savikaina | | | 42975 | 714403 | 32772 | 790150 |
| Užpraėjusių finansinių metų pabaigoje | | | | | | |
| Finansinių metų pokyčiai: | | | | | | |
| - turto įsigijimas | | | 13139 | 25493 | | 38632 |
| - kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-) | | | | 29448 | 8231 | 37679 |
| - perrašymai iš vieno straipsnio į kita + / (-) | | | | | | |
| Praėjusių finansinių metų pabaigoje | | | 56114 | 710448 | 24541 | 791103 |
| b) Amortizacija | | | | | | |
| Užpraėjusių finansinių metų pabaigoje | | | 35076 | 617880 | 23541 | 676497 |
| Finansinių metų pokyčiai: | | | | | | |
| - finansinių metų amortizacija | | | 4867 | 44193 | 2673 | 51733 |
| - atstatantys įrašai (-) | | | | 10244 | 8231 | 18475 |
| - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-) | | | | | | |
| - perrašymai iš vieno straipsnio į kita + / (-) | | | | | | |
| Praėjusių finansinių metų pabaigoje | | | 39943 | 651830 | 17983 | 709756 |
| c) Vertės sumažėjimas | | | | | | |
| Praėjusių finansinių metų pabaigoje | | | | | | |
| Finansinių metų pokyčiai: | | | | | | |
| - finansinių metų vertės sumažėjimas | | | | | | |
| - atstatantys įrašai (-) | | | | 18711 | | 18711 |
| - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-) | | | | | | |
| - perrašymai iš vieno straipsnio į kita + / (-) | | | | | | |
| Praėjusių finansinių metų pabaigoje | | | | -18711 | | -18711 |

| | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--------------|---------------|-------|--------------|---------------|
| d) Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje (a) - (b) | | | | | 16171 | 77330 | 6558 | 100059 |
| a) Ilgalaikis nematerialusis turtas įsigijimo savikaina | | | | | | | | |
| Praėjusių finansinių metų pabaigoje | | | | 48151 | 691221 | | 24541 | 763913 |
| Finansinių metų pokyčiai: | | | | | | | | |
| - turto įsigijimas | | | | 681 | 20274 | | | 20955 |
| - kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-) | | | | | 34955 | | | 34955 |
| - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-) | | | | | 1950 | | -1106 | 844 |
| Finansinių metų pabaigoje | | | | 48832 | 678490 | | 23435 | 750757 |
| b) Amortizacija | | | | | | | | |
| Praėjusių finansinių metų pabaigoje | | | | 31980 | 613890 | | 17983 | 663853 |
| Finansinių metų pokyčiai: | | | | | | | | |
| - finansinių metų amortizacija | | | | 7352 | 45478 | | 1178 | 54008 |
| - atstatantys įrašai (-) | | | | | | | | |
| - kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-) | | | | | | | | |
| - perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-) | | | | | | | 530 | 33586 |
| Finansinių metų pabaigoje | | | | 39332 | 626312 | | 18631 | 684275 |
| 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 + / (-) | | | | | | | | |
| Finansinių metų pabaigoje | | | | | | | | |
| d) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a) - (b) - (c) | | | | 9500 | 52178 | | 4804 | 66482 |

VĮ "KELIŲ PRIEŽIŪRA"
įmonės pavadinimas

Ataskaitinio metų 3.2.1. priedas "Ilgalaikis materialusis turtas"
Ilgalaikio materialiojo turto būklė pagal svarbiausias šio turto grupes

Ilgalaikis materialusis turtas * (***) 2017 m.

| Rodikliai | Keliai | Pastatai ir statiniai | Mašinos ir įrenginiai | Transporto priemonės | Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai | Nebaigta statyba | Žemė | Iš viso |
|--|-------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|---|------------------|--------------|-------------------|
| Likutinė vertė užpraejusių finansinių metų pabaigoje | 3017176641 | 42949327 | 19709253 | 18185535 | 6032668 | 407249 | 806 | 3104461479 |
| a) Įsigijimo savikaina | | | | | | | | |
| Užpraejusių finansinių metų pabaigoje | 2965484371 | 58605895 | 78480617 | 46562101 | 19606364 | 407249 | | 3169126697 |
| Finansinių metų pokyčiai: | | | | | | | | |
| - turto įsigijimas | 689063246 | 9244161 | 4594974 | 10060888 | 13572279 | 1072031 | 20000 | 727627379 |
| - perleistas ir nurašytas turtas (-) | 13456496 | 44535 | 1583054 | 1026803 | 860220 | 313249 | | 17284357 |
| - perrašymai iš vieno straipsnio į kita + / (-) | | 389338 | 75073 | -68713 | -118388 | -43716 | | -154406 |
| Praejusių finansinių metų pabaigoje | 3641071121 | 68194859 | 81567610 | 55527273 | 32200035 | 734315 | 20000 | 3879315213 |
| b) Perkainojimas | | | | | | | | |
| Užpraejusių finansinių metų pabaigoje | | | | | | | | |
| Finansinių metų pokyčiai: | | | | | | | | |
| - vertės padidėjimas (sumažėjimas) + / (-) | | | | | | | | |
| - kitoms asmenims perleisto ir nurašyto turto (-) | | | | | | | | |
| - perrašymai iš vieno straipsnio į kita + / (-) | | | | | | | | |
| Praejusių finansinių metų pabaigoje | | | | | | | | |
| c) Nusidėvėjimas | | | | | | | | |
| Užpraejusių finansinių metų pabaigoje | 1369877456 | 18704569 | 55937176 | 27747915 | 14778851 | | | 1477045957 |
| Finansinių metų pokyčiai: | | | | | | | | |
| - finansinių metų nusidėvėjimas | 11511228 | 3208551 | 3574969 | 7467588 | 10631424 | | | 139993760 |
| - atstatantys įrašai (-) | | | | | -427 | | | -427 |
| - kitoms asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-) | 1877227 | 22980 | 1598413 | 854793 | 909250 | | | 5262663 |
| - perrašymai iš vieno straipsnio į kita + / (-) | | 73050 | | | -73050 | | | |
| Praejusių finansinių metų pabaigoje | 1473111457 | 21963180 | 57913732 | 34360710 | 24428402 | | | 1611777481 |
| d) Vertės sumažėjimas | | | | | | | | |
| Užpraejusių finansinių metų pabaigoje | | | | | | | | |
| Finansinių metų pokyčiai: | | | | | | | | |
| - finansinių metų vertės sumažėjimas | 195790787 | | | | | | | 195790787 |
| - atstatantys įrašai (-) | | | | | | | | |
| - kitoms asmenims perleisto ir nurašyto turto (-) | | | | | | | | |
| - perrašymai iš vieno straipsnio į kita + / (-) | | | | | | | | |
| Praejusių finansinių metų pabaigoje | 195790787 | | | | | | | 195790787 |
| d) Likutinė vertė praejusių finansinių metų pabaigoje (a) + (b) + (c) - (d) | 1972168877 | 46231679 | 23653878 | 21166563 | 7771633 | 734315 | 20000 | 2071746945 |
| a) Įsigijimo savikaina | | | | | | | | |
| Praejusių finansinių metų pabaigoje | 2816782598 | 59911521 | 81667609 | 49473955 | 19848582 | 678633 | 20000 | 3027282898 |
| Finansinių metų pokyčiai: | | | | | | | | |
| - turto įsigijimas | 226559659 | 8524839 | 291596 | 7296962 | 12367564 | 1507739 | | 256548359 |
| - perleistas ir nurašytas turtas (-) | 2847551470 | 3132 | 693748 | 827163 | 219530 | 550 | | 2849295593 |
| - perrašymai iš vieno straipsnio į kita + / (-) | | 69784 | -121204 | -119362 | -35520 | -135342 | | -341644 |

| Finansinių metų pabaigoje | 195790787 | 68503012 | 81044253 | 54824392 | 31961096 | 2050480 | 20000 | 434194020 |
|--|------------|----------|----------|----------|----------|---------|-------|------------|
| b) Perkainojimas | | | | | | | | |
| Praejusiu finansinių metų pabaigoje | | | | | | | | |
| Finansinių metų pokyčiai: | | | | | | | | |
| - vertės padidėjimas (sumažėjimas) + / (-) | | | | | | | | |
| - kitems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-) | | | | | | | | |
| - perrašymai iš vieno straipsnio į kita+ / (-) | | | | | | | | |
| Finansinių metų pabaigoje | | | | | | | | |
| c) Nusidėvėjimas | | | | | | | | |
| Praejusiu finansinių metų pabaigoje | 1307418723 | 20252509 | 57913733 | 29802730 | 14926573 | | | 1430314268 |
| Finansinių metų pokyčiai: | | | | | | | | |
| - finansinių metų nusidėvėjimas | | 3325853 | 3521327 | 7307372 | 10695946 | | | 24850498 |
| - atstatantys įrašai (-) | | | | | | | | |
| - kitems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-) | 1307418723 | 3132 | 675881 | 698586 | 271852 | | | 1309068174 |
| - perrašymai iš vieno straipsnio į kita+ / (-) | | -2870 | | | 2870 | | | |
| Finansinių metų pabaigoje | | 23572360 | 60759179 | 36411516 | 25353537 | | | 1460966592 |
| d) Vertės sumažėjimas | | | | | | | | |
| Praejusiu finansinių metų pabaigoje | | | | | | | | |
| Finansinių metų pokyčiai: | | | | | | | | |
| - finansinių metų vertės sumažėjimas | 195790787 | | | | | | | 195790787 |
| - atstatantys įrašai (-) | | | | | | | | |
| - kitems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-) | | | | | | | | |
| - perrašymai iš vieno straipsnio į kita+ / (-) | | | | | | | | |
| Finansinių metų pabaigoje | 195790787 | | | | | | | 195790787 |
| d) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a) + (b) - (c) - (d) | | 44930652 | 20285074 | 18412876 | 6607559 | 2050480 | 20000 | 92306641 |

* VI "Kauno regiono keliai" - visas turtas nuosavybės teise priklauso valstybei, o jai perduotą ir jos įsigytą turtą valdo, naudoja bei juo disponuoja patikėjimo teise

** Turto perkainojimo metodai įmonėje nebuvo taikyti

VI "KELIŲ PRIEŽIŪRA"
 įmonės pavadinimas

Aiškinaomojo rašto 3.2.4. priedas "Ilgalaikis materialusis turtas"

Ilgalaikio materialiojo turto įkeitimas

| Įkeisto turto pavadinimas | Balansinė vertė (Eur) | Įkeitimo pabaigos data |
|---------------------------|-----------------------|------------------------|
| | 0 | |
| | 0 | |
| | 0 | |
| | 0 | |

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normos

| Ilgalaikio materialiojo turto grupės* | Vidutinis naudingo tarnavimo laikas (metais) |
|---|--|
| Pastatai ir statiniai | 7-80 |
| Mašinos ir įrenginiai | 5-20. |
| Transporto priemonės | 4-20. |
| Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai | 3-20. |
| | |
| | |

*Turtas gali būti grupuojamas ir pagal funkcinę paskirtį.

Visiškai nusidėvėjęs, bet dar naudojamas ilgalaikis materialusis turtas 2017 m.

| Turto grupės pavadinimas | Išgijimo savikaina (Eur) |
|---|--------------------------|
| Pastatai ir statiniai | 1914514 |
| Mašinos ir įrenginiai | 29400847 |
| Transporto priemonės | 15006176 |
| Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai | 21020504 |
| Veikloje nenaudojamas turtas | 10230986 |

VĮ "KELIŲ PRIEŽIŪRA"

įmonės pavadinimas

Aiškinaamojo rašto 3.8 priedas "Pelno paskirstymo projektas"

Pelno paskirstymo projektas 2017 m.

| Stralpsniai | Suma (Eur) |
|---|------------|
| Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) – praėjusių finansinių metų pabaigoje | 2161835 |
| Grynasis finansinių metų rezultatas – pelnas (nuostoliai) | 1925497 |
| Paskirstytinas rezultatas - pelnas (nuostoliai) – finansinių metų pabaigoje | 4087332 |
| Pervedimai iš rezervų | 1258363 |
| Paskirstytinas pelnas (nuostoliai) | 5345695 |
| Pelno paskirstymas: | |
| – į privalomąjį rezervą 5% | 267285 |
| – į kitus rezervus 10% | 534570 |
| – į valstybės biudžetą 85 proc. įmonės paskirstytinojo pelno | 4543840 |
| Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) – finansinių metų pabaigoje | 0 |

VĮ "KELIŲ PRIEŽIŪRA"

įmonės pavadinimas

Alškinamojo rašto 3.10 priedas "Įmonės įsipareigojimų būklė"

Įmonės įsipareigojimų būklė 2017 m.

Eur

| Rodikliai | Skolos ar jų dalys, apmokėtinos | |
|---|---------------------------------|--|
| | Per vienerius finansinius metus | Po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus |
| Mokėtinų sumų skaidymas pagal rūšis | | |
| Finansinės skolos: (Tarp jų dukterinėms ir asocijuotoms įmonėms) | | |
| 1. Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai | | |
| 2. Kredito įstaigoms | | |
| 3. Kitos finansinės skolos | | |
| Kitos skolos | 7163618 | |
| 1. Skolos tiekėjams | 2612442 | |
| 2. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | 3035410 | |
| 3. Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai | 1328946 | |
| 4. pelno mokesčio įsipareigojimai | 144034 | |
| 5. Gauti avansai | 42786 | |
| IŠ VISO: | 7163618 | |

VI "KELIŲ PRIEŽIŪRA"
Įmonės pavadinimas

Aiškinaamojo rašto 3.11 priedas "Pajamos ir sanaudos"

Eur

| STRAIPSNIAI | 2016 m. 12 mėn. faktas | 2017 m. 12 mėn. faktas | 2016 su 2017 m. faktas, % |
|---|------------------------|------------------------|---------------------------|
| Pajamos | | | |
| Pagrindinės veiklos pajamos | 8035068 | 20856942 | 260% |
| Rangovinės veiklos pajamos | 2350398 | 2744200 | 117% |
| Iš viso pajamos | 10385466 | 23601142 | 227% |
| Parduotos produkcijos ir suteiktų paslaugų savikaina | | | |
| Pagrindinės veiklos savikaina | 7466012 | 17660429 | 237% |
| Rangovinės veiklos savikaina | 1990510 | 2171955 | 109% |
| Iš viso parduotos produkcijos savikaina | 9456522 | 19832384 | 210% |
| Bendrasis pelnas | 928944 | 3768758 | 406% |
| Pagrindinės veiklos bendrasis pelnas | 569056 | 3196513 | 562% |
| Rangovinės veiklos bendrasis pelnas | 359888 | 572245 | 159% |
| | | | |
| Veiklos sąnaudos | | | |
| Pardavimo sąnaudos | 0 | 0 | |
| Bendrosios ir administracinės sąnaudos | 752051 | 2113179 | 281% |
| Iš viso veiklos sąnaudos | 752051 | 2113179 | 281% |
| | | | |
| Veiklos pelnas | 176893 | 1655579 | 936% |
| | | | |
| Finansinės veiklos rezultatas | | | |
| Finansinės veiklos pajamos | 9776 | 47101 | 482% |
| Finansinės veiklos sąnaudos | 2140 | 5115 | 239% |
| Iš viso finansinės veiklos rezultatas | 7636 | 41986 | 550% |
| Kitos veiklos rezultatas | | | |
| Kitos veiklos pajamos | 590699 | 612137 | 104% |
| Kitos veiklos sąnaudos | 393780 | 300792 | 76% |
| Iš viso kitos veiklos rezultatas | 196919 | 311345 | 158% |
| | | | |
| Pagautė | 0 | 0 | |
| Netekimai | 0 | 0 | |
| Iš viso pagautė/netekimai | 0 | 0 | |
| | | | |
| Pelnas prieš pelno mokestį | 381448 | 2008910 | 527% |

VI "KELIŲ PRIEŽIŪRA"

įmonės pavadinimas

Atškinamojo rašto 3.12 priedas "Finansinės ir investicinės veiklos rezultatai"

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatai 2017 m.

(Eur)

| Rodikliai | Finansiniai metai 12 mėn. | Praeję finansiniai metai 12 mėn. |
|---|---------------------------|----------------------------------|
| a) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS | 47101 | 9776 |
| Reikšmingų sumų detalizavimas: | | |
| Banko patikėtos | | |
| Kitos finansinės-investic. veiklos pajamos | 47101 | 9776 |
| b) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS SAŪDAUS | 5115 | 2140 |
| Reikšmingų sumų detalizavimas: | | |
| Banko patarnavimai | 22 | |
| Kitos finansinės veiklos sąnaudos | 5093 | 2140 |
| c) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS (a - b) | 41986 | 7636 |

Prekių ir paslaugų mainai

(Eur)

| Rodikliai | Finansiniai metai | Praeję finansiniai metai |
|-----------|-------------------|--------------------------|
| | | |
| | | |

Ypatingieji straipsniai

(Eur)

| Rodikliai | Finansiniai metai | Praeję finansiniai metai |
|-----------------------------|-------------------|--------------------------|
| a) PAGAUTĖ IŠ VISO | | |
| Sumų detalizavimas: | | |
| | | |
| b) NETEKIMAI IŠ VISO | | |
| Sumų detalizavimas | | |
| | | |

VI "KELIŲ PRIEŽIŪRA"

įmonės pavadinimas

Alškinamojo rašto 3.18 priedas "Finansiniai ryšiai su įmonės vadovais ir kitais susijusiais asmenimis"

Finansiniai ryšiai su įmonės vadovais ir kitais susijusiais asmenimis 2017m. 12 mėn.

| Rodikliai | Finansiniai metai 12 mėn. | Praėję finansiniai metai 12 mėn. | Likutis |
|---|---------------------------|----------------------------------|---------|
| A. Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais: | 1030679 | 1462192 | |
| 1. Vadovams | 1030239 | 1462192 | |
| 2. Kitiems susijusiems asmenims | 440 | | |
| B. Įmonės suteiktos paskolos: | | | |
| 1. Vadovams | | | |
| 2. Kitiems susijusiems asmenims | | | |
| C. Gautos paskolos: | | | |
| 1. Iš vadovų | | | |
| 2. Iš kitų susijusių asmenų | | | |
| D. Neatlygintai perduotas turtas ir dovanos: | | | |
| 1. Vadovams | | | |
| 2. Kitiems susijusiems asmenims | | | |
| E. Suteiktos įvairios garantijos įmonės vardu: | | | |
| 1. Vadovams | | | |
| 2. Kitiems susijusiems asmenims | | | |
| F. Kitos reikšmingos sumos, per metus priskaičiuotos | | | |
| 1. Vadovams | | | |
| 2. Kitiems susijusiems asmenims | | | |
| G. Kiti reikšmingi įsipareigojimai įmonei: | 2251170 | 841845 | 2251170 |
| 1. Vadovų | | | |
| 2. Kitų susijusių asmenų - Lietuvos automobilių kelių direkcija prie SM (likutis metų pabaigai) | 2251170 | 841845 | 2251170 |
| H. Parduotas turtas: | | | |
| 1. Vadovams | | | |
| 2. Kitiems susijusiems asmenims | | | |
| Vidutinis vadovų skaičius per metus | 25 | 32 | |