

# UAB „KAUNO AUTOBUSAI“

**BENDROVĖS ŠEŠIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPIO PASIBAIGUSIO 2019 M.  
BIRŽELIO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS PARENGTAS  
PAGAL VERSLO APSKAITOS STANDARTUS**

**2019 M. BIRŽELIO 30 D. BALANSAS**

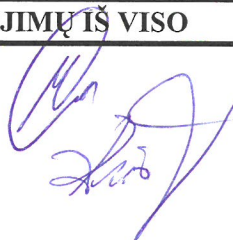
2019 m. liepos 24 d.

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2019 m. birželio 30 d.	2018 m. gruodžio 31 d.
	<b>TURTAS</b>			
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>	<b>3</b>	<b>16 401</b>	<b>13 692</b>
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS		221	285
1.1.	Plėtos darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga		210	281
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės		3	4
1.5.	Kitas nematerialusis turtas			
1.6.	Sumokėti avansai		8	0
2.	MATERIALUSIS TURTAS		15 947	13 174
2.1.	Žemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai		3 523	3 704
2.3.	Mašinos ir įranga		461	384
2.4.	Transporto priemonės		7 652	5 187
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		464	533
2.6.	Investicinis turtas		0	0
2.6.1.	Žemė			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos) darbai		3 847	3 366
3.	FINANSINIS TURTAS		0	0
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Paskolos įmonių grupės įmonėms			
3.3.	Iš įmonių grupės įmonių gautinos sumos			
3.4.	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		233	233
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas		233	233
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas			
<b>B.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>6 668</b>	<b>7 578</b>
1.	ATSARGOS		1 129	895
1.1.	Zaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	4	1 017	859
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		19	20
1.7.	Sumokėti avansai		93	16
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS		2 013	1 025
2.1.	Pirkėjų skolos	5	1 894	991
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitos gautinos sumos	6	119	34
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		0	0
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	7	3 526	5 658
<b>C.</b>	<b>ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS</b>	<b>8</b>	<b>547</b>	<b>240</b>
	<b>TURTO IŠ VISO</b>		<b>23 616</b>	<b>21 510</b>

NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI				
<b>D.</b>	<b>NUOSAVAS KAPITALAS</b>		<b>13 481</b>	<b>14 066</b>
1.	KAPITALAS	9	10 854	10 854
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas		10 854	10 854
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)			
1.3.	Savos akcijos, pajai (-)			
2.	AKCIJŲ PRIEDAI			
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
4.	REZERVAI	10	1 085	913
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas		1 085	913
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
4.3.	Kiti rezervai		0	0
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		1 542	2 299
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		-585	373
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		2 127	1 926
<b>E.</b>	<b>DOTACIJOS, SUBSIDIJOS</b>	11	<b>211</b>	<b>621</b>
<b>F.</b>	<b>ATIDĖJINIAI</b>	12	<b>703</b>	<b>703</b>
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai		703	703
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai			
<b>G.</b>	<b>MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI</b>	13	<b>8 879</b>	<b>5 673</b>
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		3 010	359
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai		3 010	359
1.2.	Skolos kredito įstaigoms			
1.3.	Gauti avansai		0	0
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	14	5 869	5 314
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai		958	431
2.2.	Skolos kredito įstaigoms			
2.3.	Gauti avansai		748	830
2.4.	Skolos tiekėjams		1 485	1 610
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			22
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		2 498	2 200
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		180	221
<b>H.</b>	<b>SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS</b>	15	<b>342</b>	<b>447</b>
	<b>NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO</b>		<b>23 616</b>	<b>21 510</b>

Generalinis direktorius

Vyriausioji buhalterė



Mindaugas Grigelis

Rita Džiaugytė

### 2019 M. BIRŽELIO 30 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2019 m. liepos 24 d.

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2019 m. birželio 30 d.	2018 m. birželio 30 d.
1.	Pardavimo pajamos	16	14844	14757
2.	Pardavimo savikaina	17	(13622)	(12879)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	<b>BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>		<b>1222</b>	<b>1878</b>
5.	Pardavimo sąnaudos			
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	18	(1928)	(1578)
7.	Kitos veiklos rezultatai	19	145	131
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos		-	-
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	20	(24)	-
13.	<b>PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ</b>		<b>(585)</b>	<b>431</b>
14.	Pelno mokestis			(79)
15.	<b>GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>		<b>(585)</b>	<b>352</b>

Generalinis direktorius

Mindaugas Grigelis

Vyriausioji buhalterė

Rita Džiaugytė







	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- talias	Savoms akcijoms išigyti			
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų gražinimas)	-									-
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										-
29. Įnašai nuostoliams padengti										-
<b>30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2019 m. birželio 30 d.</b>	<b>10854</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1085</b>	<b>-</b>	<b>1542</b>	<b>13481</b>	

Generalinis direktorius

Mindaugas Grigelis

Vyriausioji buhalterė

Rita Džiaugytė

## 2019 M. BIRŽELIO 30 D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2019 m. liepos 24 d.

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2019 m. birželio 30 d.	2018 m. birželio 30 d.
<b>1.</b>	<b>Pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>			
1.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		(585)	352
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		1191	1424
1.3.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas		(39)	(34)
1.4.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		24	-
1.5.	Kitų nepiniginių sandorių rezultatų eliminavimas		-	-
1.6.	Iš įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		-	-
1.7.	Kitų po vienų metų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		-	-
1.8.	Atidėtojo pelno mokesčio turto sumažėjimas (padidėjimas)		-	-
1.9.	Atsargų, išskyrus sumokėtus avansus, sumažėjimas (padidėjimas)		(157)	(113)
1.10.	Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)		(77)	5
1.11.	Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas)		(903)	(825)
1.12.	Įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių skolų sumažėjimas (padidėjimas)		-	-
1.13.	Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		(85)	85
1.14.	Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)		-	-
1.15.	Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)		(89)	(2)
1.16.	Atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas)		-	-
1.17.	Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		-	(90)
1.18.	Pagal vekselius ir čekius po vienų metų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)		-	-
1.19.	Ilgalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas)		-	-
1.20.	Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		(159)	(174)
1.21.	Pagal vekselius ir čekius per vienus metus mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)		-	-
1.22.	Trumpalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas)		-	-
1.23.	Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		(22)	61
1.24.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		298	48
1.25.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		(41)	29
1.26.	Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)		(105)	(110)
	<b>Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>		<b>(749)</b>	<b>656</b>
<b>2.</b>	<b>Investicinės veiklos pinigų srautai</b>			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		(782)	(1141)
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas		39	34
2.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas		-	-
2.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas		-	-
2.5.	Paskolų suteikimas		-	-
2.6.	Paskolų susigrąžinimas		-	-
2.7.	Gauti dividendai, palūkanos		-	-
2.8.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		-	-

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2019 m. birželio 30 d.	2018 m. birželio 30 d.
2.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		-	-
	<b>Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai</b>		<b>(743)</b>	<b>(1107)</b>
<b>3.</b>	<b>Finansinės veiklos pinigų srautai</b>			
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		-	-
3.1.1.	Akcijų išleidimas		-	-
3.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti		-	-
3.1.3.	Savų akcijų supirkimas		-	-
3.1.4.	Dividendų išmokėjimas		-	-
3.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		(640)	-
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		-	-
3.2.1.1.	Paskolų gavimas		-	-
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas		-	-
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		(640)	-
3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas		-	-
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas		-	-
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		(21)	-
3.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai		(619)	-
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		-	-
	<b>Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai</b>		<b>(640)</b>	<b>0</b>
4.	<b>Valiutų kursų pokyčio įtaka grynąjų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui</b>			
5.	<b>Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)</b>		<b>(2132)</b>	<b>(451)</b>
6.	<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje</b>		<b>5658</b>	<b>6998</b>
7.	<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje</b>		<b>3526</b>	<b>6547</b>

Generalinis direktorius

Mindaugas Grigelis

Vyriausioji buhalterė

Rita Džiaugytė



UAB „Kauno autobusai“, įmonės kodas 133154754, Raudondvario pl. 105, Kaunas, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

**BENDROVĖS ŠEŠIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPIO PASIBAIGUSIO 2019 M. BIRŽELIO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**  
(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

---

## Finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamasis raštas

### 1. Bendroji informacija

UAB „Kauno autobusai“ (toliau – Bendrovė) yra Lietuvos Respublikoje registruota uždaroji akcinė bendrovė. Jos buveinės adresas yra:

Raudondvario pl. 105,  
Kaunas  
Lietuva

Bendrovė teikia keleivių vežimo paslaugas Kauno mieste. Bendrovė įregistruota 1991 m. gruodžio 31 d.

Vienintelis Bendrovės akcininkas yra Kauno miesto savivaldybė.

Bendrovės pakeisti įstatai, patvirtinti Kauno miesto savivaldybės administracijos direktoriaus 2017 m. gruodžio 19 d. įsakymu Nr. A-627 dėl kapitalo padidinimo, įregistruoti Juridinių asmenų registre 2018 m. sausio 19 d.

Įregistruotas įstatinis kapitalas 10 854 tūkst. eurų, vienos akcijos nominali vertė 0,29 euro, akcijų skaičius 37 429 tūkst. vnt. Visos akcijos yra paprastosios vardinės ir pilnai apmokėtos. Bendrovė 2019 m. ir 2018 m. gruodžio 31 d. neturėjo savų akcijų.

2019 m. birželio 30 d. Bendrovės darbuotojų skaičius buvo 1.169 (2018 m. gruodžio 31 d. – 1.147).

### 2. Apskaitos principai

Bendrovė 2019 m. sausio 1 d. – 2019 m. birželio 30 d. taikė tokią pačią apskaitos politiką kaip ir praėjusiais ataskaitiniais metais. Išsamus apskaitos politikos aprašymas pateikiamas 2018 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

Šios finansinės ataskaitos yra parengtos pagal 2019 m. birželio 30 d. galiojusį Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymą, Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymą bei galiojusius Verslo apskaitos standartus (VAS), kurie apima standartus ir metodines rekomendacijas, parengtas ir patvirtintas Audito ir apskaitos tarnybos.

Bendrovė šiose finansinėse ataskaitose visas sumas pateikia tūkstančiais eurų. Nuo 2015 metų sausio 1 d. Lietuvoje įvestas euras.

UAB „Kauno autobusai“, įmonės kodas 133154754, Raudondvario pl. 105, Kaunas, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

**BENDROVĖS ŠEŠIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPIO PASIBAIGUSIO 2019 M. BIRŽELIO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**  
(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

### 3. Ilgalaikis turtas

Bendrovė 2019 m. sausio – birželio mėn. įsigijo ilgalaikio turto už 3.904 tūkst. eurų. Bendrovės ilgalaikio turto nusidėvėjimas ir amortizacija 2019 m. sausio – birželio mėn. sudarė 1.601 tūkst. eurų. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos, apskaitytos 2019 m. birželio 30 d. pelno (nuostolių) ataskaitoje, buvo sumažintos dotacijos amortizacijos suma, susijusia su tam tikrais ilgalaikio materialiojo turto vienetais.

### 4. Atsargos (žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės)

	2019 m. birželio 30 d.	2018 m. gruodžio 31 d.
Atsarginės detalės ir medžiagos	1.031	903
Kuras	100	99
Tepalai	36	7
	<u>1.167</u>	<u>1.009</u>
Vertės sumažėjimo likutis laikotarpio pradžioje	(150)	(96)
Atstatytas, nurašytas vertės sumažėjimas	-	-
Papildomai apskaitytas vertės sumažėjimas	-	(54)
Vertės sumažėjimo likutis laikotarpio pabaigoje	<u>(150)</u>	<u>(150)</u>
	<u>1.017</u>	<u>859</u>

Bendrovės atsargų, apskaitytų grynąja realizacine verte, įsigijimo vertė / savikaina 2019 m. birželio 30 d. sudarė 190 tūkst. eurų (190 tūkst. eurų - 2018 m. gruodžio 31 d.). Vertės sumažėjimo atsargoms pasikeitimas yra įtrauktas į bendrąsias ir administracines sąnaudas.

### 5. Iš pirkėjų gautinos sumos

	2019 m. birželio 30 d.	2018 m. gruodžio 31 d.
Iš pirkėjų gautinos sumos, bendraja verte	1.895	992
Atimti: abejotinių iš pirkėjų gautinų sumų vertės sumažėjimas	(1)	(1)
	<u>1.894</u>	<u>991</u>

Iš pirkėjų gautinų sumų likutyje Bendrovė taip pat apskaitė gautiną sumą iš Kauno miesto savivaldybės, kuri 2019 m. birželio 30 d. sudarė 1.377 tūkst. eurų (364 tūkst. eurų 2018 m. gruodžio 31 d.), ir kuri susijusi su dotacijomis.

### 6. Kitos gautinos sumos

	2019 m. birželio 30 d.	2018 m. gruodžio 31 d.
Kitos gautinos sumos, bendraja verte	140	68
Atimti: abejotinių gautinų sumų vertės sumažėjimas	(21)	(34)
	<u>119</u>	<u>34</u>

Abejotinių kitų gautinų sumų vertės sumažėjimas yra įtrauktas į bendrąsias ir administracines sąnaudas. Kitų gautinų sumų likutyje bendrovė apskaitė biudžeto skolą, kuri 2019 m. birželio 30 d. sudarė 73 tūkst. eurų.

UAB „Kauno autobusai“, įmonės kodas 133154754, Raudondvario pl. 105, Kaunas, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

BENDROVĖS ŠEŠIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPIO PASIBAIGUSIO 2019 M. BIRŽELIO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

#### 7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

	2019 m. birželio 30 d.	2018 m. gruodžio 31 d.
Pinigai banke	3.514	5.657
Pinigai kelyje	11	-
Pinigai kasoje	1	1
	<u>3.526</u>	<u>5.658</u>

#### 8. Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos

	2019 m. birželio 30 d.	2018 m. gruodžio 31 d.
Ateinančių laikotarpių sąnaudos	547	240
Sukauptos pajamos	-	-
	<u>547</u>	<u>240</u>

#### 9. Kapitalas ir veiklos tęstinumas

Bendrovės įstatinį kapitalą 2019 m. birželio 30 d. sudarė 37.429 tūkst. paprastųjų vardinių akcijų, kurios buvo pilnai apmokėtos. Bendrovės įstatinio kapitalo suma 2019 m. birželio 30 d. 10.854 tūkst. eurų, nominali akcijos vertė 0,29 euro.

Bendrovės likvidumo (trumpalaikio turto iš viso / per vienerius metus mokėtinų sumų ir kitų trumpalaikių įsipareigojimų iš viso) ir skubaus padengimo ((trumpalaikio turto iš viso – atsargos) / per vienerius metus mokėtinų sumų ir kitų trumpalaikių įsipareigojimų iš viso) rodikliai 2019 m. birželio 30 d. atitinkamai buvo 1,14 ir 0,96 (1,43 ir 1,26 – 2018 m. gruodžio 31 d.). Dėl aukščiau aprašytų priežasčių Bendrovės vadovybė nemato Bendrovės veiklos tęstinumo problemų.

#### 10. Rezervai

##### Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo nuostatomis bendrovėje turi būti sudaromas privalomasis rezervas iš paskirstyto pelno. Jis turi būti ne mažesnis kaip 1/10 įstatinio kapitalo dydžio. Atskaitymai į šį rezervą yra privalomi ir negali būti mažesni kaip 1/20 grynojo ataskaitinių metų pelno, kol bus pasiektas nustatytas privalomo rezervų dydis.

2019 m. birželio 30 d. sudaryto privalomojo rezervų likutis – 1.085 (913 tūkst. eurų.-2018 m. gruodžio 31d.).

#### 11. Dotacijos ir subsidijos

Likutis 2017 m. gruodžio 31 d.	<u>1.440</u>
Amortizacija	<u>(819)</u>
Likutis 2018 m. gruodžio 31 d.	<u>621</u>
Amortizacija	<u>(410)</u>
Likutis 2019 m. birželio 30 d.	<u>211</u>

**UAB „Kauno autobusai“, įmonės kodas 133154754, Raudondvario pl. 105, Kaunas, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre**

**BENDROVĖS ŠEŠIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPIO PASIBAIGUSIO 2019 M. BIRŽELIO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)**

---

### **11.1 Su turtu susijusios dotacijos**

Pagal 2008 m. balandžio 16 d. patikėjimo sutartį Kauno miesto savivaldybė perdavė Bendrovei valdyti, naudoti ir disponuoti elektroninio biliето įrangą penkerių metų laikotarpiui už 1.283 tūkst. eurų (2013 m. rugsėjo 30 d. pasirašytas susitarimas dėl įrangos patikėjimo sutarties pratęsimo iki 2018 m. rugsėjo 30 d., 2018 m. rugsėjo 26 d. pasirašyta patikėjimo teisės sutartis Nr. SR/0762/281, kuri galioja iki 2022 m. birželio 13 d.). Pagal patikėjimo sutartį turto teikiamos naudos gavėjas yra patikėtinis, todėl patikėjimo teise gautas turtas registruojamas Bendrovės balanse. Buvo apskaityta įsigijimo verte kaip ilgalaikis materialusis turtas, lygus 817 tūkst. eurų ir 466 tūkst. eurų kaip nematerialusis turtas ir dotacijos bei subsidijos. Šis turtas yra pilnai nudėvėtas. 2014 m. gruodžio mėn. Bendrovė užpajamavo patikėjimo teise gautą įrangą, kurios vertė 94 tūkst. eurų (Patikėjimo teisės sutartis galioja iki 2022 m. birželio 13 d.) Dotacijos amortizacija, apskaityta 2019 m. birželio 30 d. pelno (nuostolių) ataskaitoje kaip nusidėvėjimo sąnaudų sumažėjimas, sudarė 9 tūkst. eurų. (2018 m. - 19 tūkst. eurų).

Pagal 2013 m. vasario 21 d. projektų finansavimo klimato kaitos specialiosios programos lėšomis teikiant subsidiją sutartį Nr. KKS-S-17 (2013) su Lietuvos aplinkos apsaugos investicijų fondu, įgyvendinant projektą „Mažai taršių miesto autobusų keitimas, atnaujinant autobusų parko transporto priemones“ Bendrovė 2014 m. įsigijo transporto priemonių bei įrangos už 4.096 tūkst. eurų. Projektas finansuojamas Lietuvos aplinkos apsaugos investicijų fondo lėšomis. Dotacijos amortizacija, apskaityta 2019 m. birželio 30 d. pelno (nuostolių) ataskaitoje kaip nusidėvėjimo sąnaudų sumažėjimas, sudarė 400 tūkst. eurų, (2018 m. - 799 tūkst. eurų).

Kultūros paveldo objekto Kauno Aleksoto funikulieriaus statinių komplekso stoties ir paviljono su laiptais tvarkybos (restauravimo ir pritaikymo) projekto įgyvendinimui pagal 2017 m. birželio 27 d. sutartį su Kauno miesto savivaldybe buvo gauta 30 tūkst. dotacija (plius 7 tūkst. PVM) iš dalies finansuoti vykdomą projektą. Dotacijos amortizacija, apskaityta 2019 m. birželio 30 d. pelno (nuostolių) ataskaitoje kaip nusidėvėjimo sąnaudų sumažėjimas, sudarė 1 tūkst. eurų. (2018 m. -1 tūkst. eurų).

### **11.2 Su pajamomis susijusios dotacijos**

2015 m. balandžio 3 d. pasirašyta Viešųjų paslaugų teikimo sutartis Nr. SR-0687 su Kauno miesto savivaldybe. Sutartis įsigaliojo 2015 m. balandžio 5 d. ir galioja 5 metus. 2017 m. birželio 20 d. pasirašytas susitarimas Nr. SR1 – 0858 dėl sutarties galiojimo termino pratęsimo 10 metų (iki 2025 m. balandžio 4 d.). 2018 m. rugpjūčio 6 d. pasirašyta Viešųjų paslaugų teikimo sutartis Nr. SR-0531/237 su Kauno miesto savivaldybe. Sutartis įsigaliojo nuo jos pasirašymo ir galioja iki 2025 m. balandžio 3 d. Pasirašius šią sutartį, neteko galios 2015 m. balandžio 3 d. sutartis Nr. SR-0687.

Pagal šią sutartį vieno autobuso ir troleibuso kilometro kaina pagal sutartą veiklos planą skaičiuojama remiantis sutartyje nustatyta formule. Remiantis šiomis vieno kilometro kainomis (sutartyje sutartos pagrindinės ridos ir papildomos ridos) Bendrovė apskaičiuoja priklausomą dotacijos sumą už mėnesį.

2017 m. gruodžio 19 d. sprendimu Nr. T - 810 patvirtinta nuo 2018 m. sausio 1 d. pagrindinės autobusų ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 1,22 euro plius 0,19 euro kainos dedamoji, skirta transporto priemonių (autobusų) parkui atnaujinti, papildomai užsakytos autobusų ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 1,08 euro, mažųjų autobusų ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 0,70 euro, pagrindinės troleibusų ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 1,21 euro plius 0,39 euro kainos dedamoji, skirta transporto priemonių (troleibusų) parkui atnaujinti, papildomai užsakytos troleibusų ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 1,04 euro.

Nuo 2019 m. sausio 1 d. pagrindinės autobusų ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 1,22 euro, papildomai užsakytos autobusų ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 1,08 euro, mažųjų autobusų ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 0,70 euro, pagrindinės troleibusų ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 1,21 euro, papildomai užsakytos troleibusų ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 1,04 euro.

2019 m. gegužės 14 d. sprendimu Nr. T - 217 patvirtinta nuo 2019 m. birželio 1 d. pagrindinės autobusų ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 1,38 euro plius 0,33 euro kainos dedamoji, skirta transporto priemonių (autobusų) parkui atnaujinti, papildomai užsakytos autobusų ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 1,22 euro, mažųjų autobusų ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 0,70 euro, pagrindinės troleibusų ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 1,35 euro plius 0,27 euro kainos dedamoji, skirta transporto priemonių (troleibusų) parkui atnaujinti, papildomai užsakytos troleibusų ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 1,16 euro.

2017 m. rugsėjo 29 d. pasirašyta Viešųjų paslaugų sutartis Nr. SR-0622 su Kauno miesto savivaldybe dėl keleivių vežimo troleibusais 1.200 tūkst. km metinės ridos. Sutartis įsigaliojo nuo 2017 m. spalio 1 d. ir galioja iki tol, kol bus parinktas vežėjas konkurso tvarka, bet ne ilgiau nei 2 (dveju) metus nuo Sutarties įsigaliojimo. 2017 m. gruodžio 19 d. Kauno miesto savivaldybės tarybos sprendimu Nr. T-811 patvirtinta vieno kilometro sąlyginė kaina 1,04 Eur. 2019 m. gegužės 14 d. sprendimu Nr. T – 218 patvirtinta nuo 2019 m. birželio 1 d. vieno kilometro sąlyginė kaina 1,16 Eur.

UAB „Kauno autobusai“, įmonės kodas 133154754, Raudondvario pl. 105, Kaunas, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

**BENDROVĖS ŠEŠIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPIO PASIBAIGUSIO 2019 M. BIRŽELIO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**  
(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

#### 11. Dotacijos ir subsidijos (tęsinys)

Dotacija, apskaityta pelno (nuostolių) ataskaitoje 2019 m. birželio 30 d. - 331 tūkst. eurų. (2018 m. birželio 30 d. – 192 tūkst. eurų). Vadovaujantis Viešųjų paslaugų teikimo sutarties 2015 m. balandžio 3 d. Nr. SR-0687 11.5 punktu bei 2018 m. rugpjūčio 6 d. Viešųjų paslaugų teikimo sutarties Nr. SR-0531/237 11.5 punktu kompensuojamų nuostolių suma (dotacija), apskaityta pelno (nuostolių) ataskaitoje 2019 m. birželio 30 d. buvo sumažinta 38 tūkst. eurų bauda (2018 m. birželio 30 d. - 105 tūkst. eurų bauda).

Jungtinės veiklos sutarties tarp Kauno miesto savivaldybės ir UAB „Kauno autobusai“ pasirašytos 2011 m. spalio 27 d. bei Viešųjų paslaugų teikimo sutarties 2011 m. rugpjūčio 19 d. pagrindu Bendrovei, pradėjus eksploatuoti įsigytą turta – kontaktinį tinklą Parodos ir K. Petrausko gatvėse, mokama papildoma kompensacija už ekologišką ridą.

Papildoma kompensacija už „ekologišką ridą“ 2019 m. birželio 30 d. sudarė 89 tūkst. eurų. (90 tūkst. eurų - 2018 m. birželio 30 d.).

Kadangi aukščiau aprašytos dotacijos bei papildoma kompensacija už ekologišką ridą skirta sąnaudoms kompensuoti, Bendrovė jas apskaito pelno (nuostolių) ataskaitoje mažindama sąnaudas.

Bendrovė teikia keleivių vežimo paslaugas pagal Savivaldybės patvirtintus tvarkaraščius ir maršrutus. Bendrovė yra įpareigota teikti paslaugas už kainą, neviršijančią Savivaldybės nustatytos maksimalios kainos. Be to, Bendrovė turi teikti keleivių vežimo paslaugas tam tikroms keleivių grupėms, kurios turi teisę naudotis transportu žemesne kaina pagal Lietuvos teisės aktus. Bendrovei Kauno miesto savivaldybė kompensuoja negautas pajamas dėl keleiviams teikiamų važiavimo keleiviniu transportu lengvatų. Kadangi dotacija yra susijusi su negautomis pajamomis, Bendrovė apskaito šią dotaciją pelno (nuostolių) pardavimo pajamų eilutėje.

#### 12. Atidėjiniai

Remiantis 31 VAS „Atlygis darbuotojui“, Bendrovė 2019 m. birželio 30 d. finansinėse ataskaitose apskaitė 703 tūkst. eurų (2018 m. gruodžio 31 d. – 703 tūkst. eurų) ilgalaikio atlygio (įskaitant socialinio draudimo įmokas) įsipareigojimą, atspindintį būsimas iškeitines išmokas pensinio amžiaus darbuotojams. Pagal DK 56 str. 1 d. 4 p. nuostatas, nutraukiant neterminuotą darbo sutartį su darbuotoju, kuriam sukako įstatymų nustatytas senatvės pensijos amžius ir įgijo teisę į visą senatvės pensiją dirbdamas pas darbdavį, darbdavys privalo išmokėti darbuotojui dviejų jo vidutinio darbo užmokesčio dydžio iškeitinę išmoką, o jeigu darbo santykiai tęsiasi trumpiau negu vienus metus, - vieno jo vidutinio darbo užmokesčio dydžio iškeitinę išmoką.

#### 13. Po vienerių metų mokėtinos sumos ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai

##### Skoliniai įsipareigojimai

	<u>2019 m.</u> <u>birželio 30 d.</u>	<u>2018 m.</u> <u>gruodžio 31 d.</u>
Išperkamoji nuoma	3.010	359
	<u>3.010</u>	<u>359</u>

Pagal 2018 m. rugpjūčio 23 d. sudarytą sutartį Nr. 246 su Womy Equipment Supply B.V. Bendrovė įsigijo 25 autobusus už 863 tūkst. eurų nediskontuota verte. Išperkamosios nuomos terminas – 2 m. Išperkamosios nuomos likutis 2019 m. birželio 30 d. sudarė 575 tūkst. eurų, (144 tūkst. eurų buvo apskaityta po vienerių metų mokėtinos sumos ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai skolinių įsipareigojimų straipsnyje, 431 tūkst. eurų buvo apskaityta per vienerius metus mokėtinos sumos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai skolinių įsipareigojimų straipsnyje). (2018 m. gruodžio 31 d. - 790 tūkst. eurų, (359 tūkst. eurų buvo apskaityta po vienerių metų mokėtinos sumos ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai skolinių įsipareigojimų straipsnyje, 431 tūkst. eurų buvo apskaityta per vienerius metus mokėtinos sumos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai skolinių įsipareigojimų straipsnyje).

Pagal 2018 m. gruodžio 21 d. sudarytą sutartį Nr. 359 su UAB „Kautra“ Bendrovė įsigijo 25 autobusus už 3.817 tūkst. eurų nediskontuota verte. Išperkamosios nuomos terminas – 6 m. Išperkamosios nuomos likutis 2019 m. birželio 30 d. sudarė 3.393 tūkst. eurų, (2.866 tūkst. eurų buvo apskaityta po vienerių metų mokėtinos sumos ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai skolinių įsipareigojimų straipsnyje, 527 tūkst. eurų buvo apskaityta per vienerius metus mokėtinos sumos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai skolinių įsipareigojimų straipsnyje).



UAB „Kauno autobusai“, įmonės kodas 133154754, Raudondvario pl. 105, Kaunas, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

BENDROVĖS ŠEŠIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPIO PASIBAIGUSIO 2019 M. BIRŽELIO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

#### 14. Per vienerius metus mokėtinos sumos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

##### Skoliniai įsipareigojimai

	2019 m. birželio 30 d.	2018 m. gruodžio 31 d.
Išperkamoji nuoma	958	431
	<u>958</u>	<u>431</u>

##### Gauti avansai

	2019 m. birželio 30 d.	2018 m. gruodžio 31 d.
Avansinė kompensacija už ekologišką ridą troleibusų	61	150
Gauti išankstiniai apmokėjimai už bilietus	687	679
Kitos avansu gautos sumos		1
	<u>748</u>	<u>830</u>

Kauno miesto savivaldybė kartu su UAB „Kauno autobusai“ vykdė projektą „Troleibusų kontaktinio tinklo statyba Parodos ir K. Petrausko gatvėse Kauno mieste“. Kauno miesto savivaldybė kartu su UAB „Kauno autobusai“ pateikė paraišką LR Susisiekimo ministerijai šio projekto finansavimui gauti. Vadovaujantis projektų finansavimo aprašu bei 2011 m. spalio 27 d. Jungtinės veiklos sutartimi Kauno miesto savivaldybė gavo ES fondų paramą projekto įgyvendinimu iki 85 proc. nuo tinkamų finansuoti išlaidų sumos bei įsipareigojo skirti projekto įgyvendinimo išlaidoms padengti 15 proc. tinkamų finansuoti išlaidų sumos ir mokėti papildomą kompensaciją už kiekvieną ekologiškos ridos kilometrą. Papildoma kompensacija bus mokama 5 metus nuo projekto įgyvendinimo pradžios, bet ne daugiau negu 402 tūkst. kilometrų ekologiškos ridos.

Avansinė vežėjo nuostolių, susidariusių dėl būtinų keleivinio kelių transporto paslaugų teikimo visuomenei, kompensacija už ekologišką ridą (troleibusų) 2019 m. birželio 30 d. sudarė 61 tūkst. eurų, kuri buvo apskaityta per vienerius metus mokėtinos sumos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai gautų avansų straipsnyje) (150 tūkst. eurų – 2018 m. gruodžio 31 d., kuri buvo apskaityta per vienerius metus mokėtinos sumos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai gautų avansų straipsnyje).

##### Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

	2019 m. birželio 30 d.	2018 m. gruodžio 31 d.
Mokėtinas darbo užmokestis ir su juo susiję mokesčiai	1.382	1.361
Atostoginių kaupiniai (įskaitant socialinio draudimo įmokas)	1.116	839
	<u>2.498</u>	<u>2.200</u>

##### Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai

	2019 m. birželio 30 d.	2018 m. gruodžio 31 d.
Mokėtini mokesčiai (išskyrus pelno mokesčių)	65	60
Kitos mokėtinos sumos	115	161
	<u>180</u>	<u>221</u>

UAB „Kauno autobusai“, įmonės kodas 133154754, Raudondvario pl. 105, Kaunas, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

**BENDROVĖS ŠEŠIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPIO PASIBAIGUSIO 2019 M. BIRŽELIO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**  
(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

**15. Sukauptos sąnaudos ir ateinančių laikotarpių pajamos**

	2019 m. birželio 30 d.	2018m. gruodžio 31 d.
Sukauptos sąnaudos	-	14
Ateinančių laikotarpių pajamos (terminuotų bilietų)	342	433
	<u>342</u>	<u>447</u>

**16. Pardavimo pajamos**

	2019 m. birželio 30 d.	2018 m. birželio 30 d.
Dotacijos už bilietus, parduotus su nuolaida	6.588	6.521
Pajamos iš vienkartinį bilietų pardavimo	4.765	4.696
Pajamos iš terminuotų bilietų pardavimo	3.456	3.506
Pajamos iš elektroninių kortelių pardavimo	19	24
Pajamos iš nereguliarių maršrutų	12	5
Keleivių vežimo pajamos funikulieriumi	4	5
	<u>14.844</u>	<u>14.757</u>

Straipsnyje „Dotacijos už bilietus, parduotus su nuolaida“ apskaitomos sumos gaunamos iš Kauno miesto savivaldybės pagal nuo 2015 m. balandžio 3 d. pasirašytą Viešųjų paslaugų teikimo sutartį Nr. SR-0687 su Kauno miesto savivaldybe, kuri įsigaliojo 2015 m. balandžio 5 d. ir 2017 m. rugsėjo 29 d. pasirašytą Viešųjų paslaugų sutartis Nr. SR-0622, kuri įsigaliojo nuo 2017 m. spalio 1 d. bei 2018 m. rugpjūčio 6 d. pasirašytą Viešųjų paslaugų teikimo sutartį Nr. SR-0531/237 su Kauno miesto savivaldybe.

**17. Pardavimo savikaina**

	2019 m. birželio 30 d.	2018 m. birželio 30 d.
Darbo užmokestis ir susijusios sąnaudos	(7.954)	(7.406)
Kuras	(2.950)	(2.713)
Nusidėvėjimas ir amortizacija	(1.101)	(1.355)
Atsarginės dalys ir medžiagos	(885)	(783)
Bilietų realizacija	(297)	(296)
Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	(232)	(193)
Draudimas	(208)	(183)
Padangos	(108)	(91)
Trumpalaikio turto nurašymas	(100)	(56)
Remonto darbai	(188)	(55)
Darbuotojų mokymai	(2)	(4)
Kitos	(91)	(105)
Dotacija (keleivių vežimo nuostolių kompensacija)	331	192
Dotacija (keleivių vežimo nuostolių kompensacija „ekologiška troleibusų rida“)	89	90
Draudimo sumos už avarijas	74	79
	<u>(13.622)</u>	<u>(12.879)</u>

UAB „Kauno autobusai“, įmonės kodas 133154754, Raudondvario pl. 105, Kaunas, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

**BENDROVĖS ŠEŠIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPIO PASIBAIGUSIO 2019 M. BIRŽELIO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**  
(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

**18. Bendrosios ir administracinės sąnaudos**

	<b>2019 m. birželio 30 d.</b>	<b>2018 m. birželio 30 d.</b>
Darbo užmokestis ir susijusios sąnaudos	(1.099)	(1.042)
Kontrolės paslaugos	(81)	(80)
Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	(40)	(36)
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	(70)	(70)
Nusidėvėjimas ir amortizacija	(90)	(69)
Atsarginės dalys ir medžiagos	(14)	(12)
Trumpalaikio turto nurašymas	(4)	(6)
Reklama ir viešinimas, skelbimai	(70)	(31)
Audito įmonių suteiktos kitos paslaugos	-	(5)
Draudimas	(5)	-
Kitų įmonių konsultacijų sąnaudos	(16)	(20)
Su darbo užmokestis susijusios sąnaudos (atostoginių kaupimas)	(278)	(86)
Darbuotojų mokymas	(4)	(3)
Kuras	(2)	-
Kitos	(155)	(118)
	<u>(1.928)</u>	<u>(1.578)</u>

**19. Kitos veiklos rezultatai (pajamos-sąnaudos)**

	<b>2019 m. birželio 30 d.</b>	<b>2018 m. birželio 30 d.</b>
<b>Kitos veiklos pajamos</b>		
Pajamos iš reklamos paslaugų	43	35
Patalpų nuoma	48	43
Materialinių vertybių realizavimas	34	19
Pelnas iš ilgalaikio turto nurašymo, perleidimo	39	34
Aikštelės nuoma	3	3
Remonto paslaugos	4	6
Kitos pajamos	8	7
	<u>179</u>	<u>147</u>
<b>Kitos veiklos sąnaudos</b>		
Parduotų prekių (paslaugų) savikaina	(34)	(16)
	<u>(34)</u>	<u>(16)</u>
	<u>145</u>	<u>131</u>

**20. Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos**

	<b>2019 m. birželio 30 d.</b>	<b>2018 m. birželio 30 d.</b>
Palūkanos sąnaudos	(24)	-
	<u>(24)</u>	<u>-</u>

UAB „Kauno autobusai“, įmonės kodas 133154754, Raudondvario pl. 105, Kaunas, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

BENDROVĖS ŠEŠIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPIO PASIBAIGUSIO 2019 M. BIRŽELIO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS  
(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

---

## 21. Pelno mokestis

2019 m. birželio 30 d. atidėtojo pelno mokesčio turtas sudarė 233 tūkst. eurų (2018 m. gruodžio 31 d. 233 tūkst. eurų).

## 22. Finansinis turtas ir įsipareigojimai ir rizikos valdymas

### Kredito rizika

Bendrovės kredito rizikos koncentracija yra padidėjusi. Gautina suma iš pagrindinio Bendrovės partnerio – Kauno miesto savivaldybės, vienintelio Bendrovės akcininko, 2019 m. birželio 30 d. sudarė apie 73 proc. (2018 m. gruodžio 31 d. – 37 proc.) visų Bendrovės iš pirkėjų gautinų sumų.

Bendrovė taiko priemones, kuriomis siekiama nuolat užtikrinti, kad paslaugos būtų parduodamos patikimiems klientams ir pardavimai neviršytų patvirtinto kredito rizikos limito.

Bendrovė nesuteikia garantijų už kitų šalių prievolės. Didžiausią kredito riziką sudaro kiekvieno finansinio turto vieneto balansinė vertė, įskaitant išvestines finansines priemones balanse, jeigu tokių yra. Todėl Bendrovės vadovybė mano, jog maksimali rizika yra lygi iš pirkėjų gautinų sumų sumai, atėmus pripažintus vertės sumažėjimo nuostolius balanso sudarymo dieną.

### Palūkanų normos rizika

Bendrovė paskolų 2019 m. birželio 30 d. neturėjo. Bendrovė neturėjo jokių finansinių priemonių, kurių paskirtis būtų valdyti palūkanų normos svyravimo riziką.

### Likvidumo rizika

Bendrovės politika yra palaikyti pakankamą grynujų pinigų ir grynujų pinigų ekvivalentų kiekį arba užsitikrinti finansavimą atitinkamo kiekio išorinio finansavimo pagalba, siekiant įvykdyti savo strateginiuose planuose numatytus įsipareigojimus. Bendrovės likvidumo (trumpalaikio turto iš viso / per vienerius metus mokėtinų sumų ir įsipareigojimų iš viso) ir skubaus padengimo ((trumpalaikio turto iš viso – atsargos) / per vienerius metus mokėtinų sumų ir įsipareigojimų iš viso) rodikliai 2019 m. birželio 30 d. atitinkamai buvo 1,14 ir 0,96 (1,43 ir 1,26 2018 m. gruodžio 31 d.).

### Užsienio valiutos rizika

Bendrovė nesinaudoja kokiais nors finansiniais instrumentais, padedančiais valdyti užsienio valiutos riziką. Bendrovės vadovybė mano, kad valiutos rizikos praktiškai nėra, nes paskolos ir įsipareigojimai yra eurai. Nuo 2015 m. sausio 1 d. Lietuvoje įvestas euras.

2019 m. birželio 30 d. ir 2018 m. gruodžio 31 d. piniginio turto ir įsipareigojimų užsienio valiutomis nebuvo.

## 23. Nebalansiniai įsipareigojimai ir neapibrėžtumai

Nebalansinių įsipareigojimų nebuvo.

## 24. Pobalansiniai įvykiai

Jokių pobalansinių įvykių, kurie galėtų daryti reikšmingą įtaką Bendrovės finansinėms ataskaitoms iki ataskaitų patvirtinimo datos nebuvo.

Generalinis direktorius	Mindaugas Grigelis		2019 m. liepos 24 d.
Vyriausioji buhalterė	Rita Džiaugytė		2019 m. liepos 24 d.