

UAB „KAUNO AUTOBUSAI“

**BENDROVĖS TRIJŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPIO PASIBAIGUSIO 2019 M.
KOVO 31 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS PARENGTAS PAGAL
VERSLO APSKAITOS STANDARTUS**

2019 M. KOVO 31 D. BALANSAS

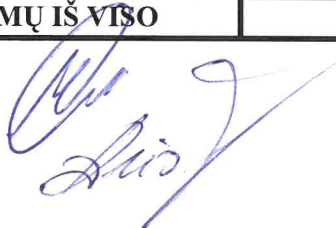
2019 m. balandžio 17 d.

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | 2019 m. kovo 31 d. | 2018 m. gruodžio 31 d. |
|-----------|--|--------------|-----------------------|---------------------------|
| | TURTAS | | | |
| A. | ILGALAIKIS TURTAS | 3 | 16 591 | 13 692 |
| 1. | NEMATERIALUSIS TURTAS | | 249 | 285 |
| 1.1. | Plėtros darbai | | | |
| 1.2. | Prestižas | | | |
| 1.3. | Programinė įranga | | 246 | 281 |
| 1.4. | Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės | | 3 | 4 |
| 1.5. | Kitas nematerialusis turtas | | | |
| 1.6. | Sumokėti avansai | | 0 | 0 |
| 2. | MATERIALUSIS TURTAS | | 16 109 | 13 174 |
| 2.1. | Žemė | | | |
| 2.2. | Pastatai ir statiniai | | 3 612 | 3 704 |
| 2.3. | Mašinos ir įranga | | 385 | 384 |
| 2.4. | Transporto priemonės | | 8 223 | 5 187 |
| 2.5. | Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai | | 498 | 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 | | 3 391 | 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. | TRUMPALAIKIS TURTAS | | 7 515 | 7 578 |
| 1. | ATSARGOS | | 950 | 895 |
| 1.1. | Zaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės | 4 | 926 | 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 | | 20 | 20 |
| 1.7. | Sumokėti avansai | | 4 | 16 |
| 2. | PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS | | 2 856 | 1 025 |
| 2.1. | Pirkėjų skolos | 5 | 2 052 | 991 |
| 2.2. | Įmonių grupės įmonių skolos | | | |
| 2.3. | Asocijuotųjų įmonių skolos | | | |
| 2.4. | Kitos gautinos sumos | 6 | 804 | 34 |
| 3. | TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS | | 0 | 0 |
| 3.1. | Įmonių grupės įmonių akcijos | | | |
| 3.2. | Kitos investicijos | | | |
| 4. | PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI | 7 | 3 709 | 5 658 |
| C. | ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS | 8 | 377 | 240 |
| | TURTO IŠ VISO | | 24 483 | 21 510 |

| NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI | | | | |
|---------------------------------------|--|----|---------------|---------------|
| D. | NUOSAVAS KAPITALAS | | 13 528 | 14 066 |
| 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 | 913 | 913 |
| 4.1. | Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas | | 913 | 913 |
| 4.2. | Savoms akcijoms įsigyti | | | |
| 4.3. | Kiti rezervai | | 0 | 0 |
| 5. | NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI) | | 1 761 | 2 299 |
| 5.1. | Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai) | | -538 | 373 |
| 5.2. | Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai) | | 2 299 | 1 926 |
| E. | DOTACIJOS, SUBSIDIJOS | 11 | 416 | 621 |
| F. | ATIDĖJINIAI | 12 | 703 | 703 |
| 1. | Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai | | 703 | 703 |
| 2. | Mokesčių atidėjiniai | | | |
| 3. | Kiti atidėjiniai | | | |
| G. | MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI | 13 | 9 389 | 5 673 |
| 1. | PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI | | 3 249 | 359 |
| 1.1. | Skoliniai įsipareigojimai | | 3 249 | 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 | 6 140 | 5 314 |
| 2.1. | Skoliniai įsipareigojimai | | 922 | 431 |
| 2.2. | Skolos kredito įstaigoms | | | |
| 2.3. | Gauti avansai | | 820 | 830 |
| 2.4. | Skolos tiekėjams | | 1 788 | 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 | 22 |
| 2.9. | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | | 2 431 | 2 200 |
| 2.10. | Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai | | 157 | 221 |
| H. | SUKAUPTOS ŠAŪAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS | 15 | 447 | 447 |
| | NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VIŠO | | 24 483 | 21 510 |

Generalinis direktorius

Vyriausioji buhalterė



Mindaugas Grigelis

Rita Džiaugytė

2019 M. KOVO 31 d. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2019 m. balandžio 17 d.

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | 2019 m. kovo 31 d. | 2018 m. kovo 31 d. |
|----------|---|--------------|--------------------|--------------------|
| 1. | Pardavimo pajamos | 16 | 7405 | 7353 |
| 2. | Pardavimo savikaina | 17 | (6936) | (6367) |
| 3. | Biologinio turto tikrosios vertės pokytis | | | |
| 4. | BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI) | | 469 | 986 |
| 5. | Pardavimo sąnaudos | | | |
| 6. | Bendrosios ir administracinės sąnaudos | 18 | (1081) | (887) |
| 7. | Kitos veiklos rezultatai | 19 | 81 | 67 |
| 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 | (7) | - |
| 13. | PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ | | (538) | 166 |
| 14. | Pelno mokestis | | | (26) |
| 15. | GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI) | | (538) | 140 |

Generalinis direktorius

Vyriausioji buhalterė



Mindaugas Grigelis

Rita Džiaugytė

| | Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas | Akcijų priedai | Savos akcijos (-) | Perkainojimo rezervas | | Įstatymo numatyti rezervai | | Kiti rezervai | Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) | Iš viso |
|--|--|----------------|-------------------|-------------------------------|------------------|---|------------------------|---------------|--------------------------------------|--------------|
| | | | | Ilgalaikio materialiojo turto | Finansinio turto | Privalomasis arba atsargos (rezervinis) kapitalas | Savoms akcijoms išgyti | | | |
| 27. Istatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų gražinimas) | - | | | | | | | | | - |
| 28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas) | | | | | | | | | | - |
| 29. Įnašai nuostoliams padengti | | | | | | | | | | - |
| 30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2019 m. kovo 31 d. | 10854 | - | - | - | - | 913 | - | - | 1761 | 13528 |

Generalinis direktorius

Mindaugas Grigelis



Vyriausioji buhalterė

Rita Džiaugytė

2019 M. KOVO 31 D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2019 m. balandžio 17 d.

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | 2019 m. kovo 31 d. | 2018 m. kovo 31 d. |
|-----------|---|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 1. | Pagrindinės veiklos pinigų srautai | | | |
| 1.1. | Grynasis pelnas (nuostoliai) | | (538) | 140 |
| 1.2. | Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos | | 612 | 701 |
| 1.3. | Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas | | (32) | (22) |
| 1.4. | Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas | | 7 | - |
| 1.5. | Kitų nepiniginių sandorių rezultatų eliminavimas | | - | - |
| 1.6. | Iš įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas) | | - | - |
| 1.7. | Kitų po vienu metų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas) | | - | - |
| 1.8. | Atidėtojo pelno mokesčio turto sumažėjimas (padidėjimas) | | - | - |
| 1.9. | Atsargų, išskyrus sumokėtus avansus, sumažėjimas (padidėjimas) | | (67) | (66) |
| 1.10. | Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas) | | 12 | 1 |
| 1.11. | Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas) | | (1061) | (1230) |
| 1.12. | Įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių skolų sumažėjimas (padidėjimas) | | - | - |
| 1.13. | Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas) | | (770) | 93 |
| 1.14. | Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas) | | - | - |
| 1.15. | Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas) | | -137 | 131 |
| 1.16. | Atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas) | | - | - |
| 1.17. | Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas) | | - | (45) |
| 1.18. | Pagal vekselius ir čekius po vienu 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) | | 217 | 125 |
| 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 išsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas) | | - | 26 |
| 1.24. | Su darbo santykiais susijusių išsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas) | | 231 | 160 |
| 1.25. | Kitų mokėtinų sumų ir išsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas) | | (64) | 13 |
| 1.26. | Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas) | | 238 | (12) |
| | Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai | | -1352 | 15 |
| 2. | Investicinės veiklos pinigų srautai | | | |
| 2.1. | Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas | | (194) | (906) |
| 2.2. | Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas | | 32 | 22 |
| 2.3. | Ilgalaikių investicijų įsigijimas | | - | - |
| 2.4. | Ilgalaikių investicijų perleidimas | | - | - |
| 2.5. | Paskolų suteikimas | | - | - |
| 2.6. | Paskolų susigrąžinimas | | - | - |
| 2.7. | Gauti dividendai, palūkanos | | - | - |

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | 2019 m. kovo 31 d. | 2018 m. kovo 31 d. |
|-----------|---|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 2.8. | Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas | | - | - |
| 2.9. | Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas | | - | - |
| | Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai | | (162) | (884) |
| 3. | Finansinės veiklos pinigų srautai | | | |
| 3.1. | Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais | | - | - |
| 3.1.1. | Akcijų išleidimas | | - | - |
| 3.1.2. | Savininkų įnašai nuostoliams padengti | | - | - |
| 3.1.3. | Savų akcijų supirkimas | | - | - |
| 3.1.4. | Dividendų išmokėjimas | | - | - |
| 3.2. | Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais | | (435) | - |
| 3.2.1. | Finansinių skolų padidėjimas | | - | - |
| 3.2.1.1. | Paskolų gavimas | | - | - |
| 3.2.1.2. | Obligacijų išleidimas | | - | - |
| 3.2.2. | Finansinių skolų sumažėjimas | | (435) | - |
| 3.2.2.1. | Paskolų grąžinimas | | - | - |
| 3.2.2.2. | Obligacijų supirkimas | | - | - |
| 3.2.2.3. | Sumokėtos palūkanos | | (7) | - |
| 3.2.2.4. | Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai | | (428) | - |
| 3.2.3. | Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas | | - | - |
| 3.2.4. | Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas | | - | - |
| 3.2.5. | Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas | | - | - |
| 3.2.6. | Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas | | - | - |
| | Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai | | -435 | 0 |
| 4. | Valiutų kursų pokyčio įtaka grynųjų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui | | | |
| 5. | Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas) | | (1949) | (869) |
| 6. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje | | 5658 | 6998 |
| 7. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje | | 3709 | 6129 |

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 TRIJŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPIO PASIBAIGUSIO 2019 M. KOVO 31 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. kovo 31 d. Bendrovės darbuotojų skaičius buvo 1.157. (2018 m. gruodžio 31 d. – 1.147)

2. Apskaitos principai

Bendrovė 2019 m. sausio 1 d. – 2019 m. kovo 31 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. kovo 31 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 TRIJŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPIO PASIBAIGUSIO 2019 M. KOVO 31 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

3. Ilgalaikis turtas

Bendrovė 2019 m. sausio – kovo mėn. įsigijo ilgalaikio turto už 3.717 tūkst. eurų. Bendrovės ilgalaikio turto nusidėvėjimas ir amortizacija 2019 m. sausio – kovo mėn. sudarė 817 tūkst. eurų. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos, apskaitytos 2019 m. kovo 31 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. kovo 31 d. | 2018 m. gruodžio 31 d. |
|---|-------------------------------|-----------------------------------|
| Atsarginės detalės ir medžiagos | 955 | 903 |
| Kuras | 84 | 99 |
| Tepalai | 37 | 7 |
| | <u>1.076</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>926</u> | <u>859</u> |

Bendrovės atsargų, apskaitytų grynąja realizacine verte, įsigijimo vertė / savikaina 2019 m. kovo 31 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. kovo 31 d. | 2018 m. gruodžio 31 d. |
|--|-------------------------------|-----------------------------------|
| Iš pirkėjų gautinos sumos, bendraja verte | 2.053 | 992 |
| Atimti: abejotinų iš pirkėjų gautinų sumų vertės sumažėjimas | (1) | (1) |
| | <u>2.052</u> | <u>991</u> |

Iš pirkėjų gautinų sumų likutyje Bendrovė taip pat apskaitė gautiną sumą iš Kauno miesto savivaldybės, kuri 2019 m. kovo 31 d. sudarė 1.253 tūkst. eurų (364 tūkst. eurų 2018 m. gruodžio 31 d.), ir kuri susijusi su dotacijomis.

6. Kitos gautinos sumos

| | 2019 m. kovo 31 d. | 2018 m. gruodžio 31 d. |
|---|-------------------------------|-----------------------------------|
| Kitos gautinos sumos, bendraja verte | 825 | 68 |
| Atimti: abejotinų gautinų sumų vertės sumažėjimas | (21) | (34) |
| | <u>804</u> | <u>34</u> |

Abejotinų kitų gautinų sumų vertės sumažėjimas yra įtrauktas į bendrąsias ir administracines sąnaudas. Kitų gautinų sumų likutyje bendrovė apskaitė biudžeto skolą, kuri 2019 m. kovo 31 d. sudarė 760 tūkst. eurų.

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

BENDROVĖS TRIJŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPIO PASIBAIGUSIO 2019 M. KOVO 31 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

| | 2019 m. kovo 31 d. | 2018 m. gruodžio 31 d. |
|----------------|-----------------------|---------------------------|
| Pinigai banke | 3.698 | 5.657 |
| Pinigai kelyje | 11 | - |
| Pinigai kasoje | - | 1 |
| | <u>3.709</u> | <u>5.658</u> |

8. Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos

| | 2019 m. kovo 31 d. | 2018 m. gruodžio 31 d. |
|---------------------------------|-----------------------|---------------------------|
| Ateinančių laikotarpių sąnaudos | 377 | 240 |
| Sukauptos pajamos | | |
| | <u>377</u> | <u>240</u> |

9. Kapitalas ir veiklos tęstinumas

Bendrovės įstatinį kapitalą 2019 m. kovo 31 d. sudarė 37.429 tūkst. paprastųjų vardinių akcijų, kurios buvo pilnai apmokėtos. Bendrovės įstatinio kapitalo suma 2019 m. kovo 31 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. kovo 31 d. atitinkamai buvo 1,22 ir 1,08 (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 paskirstytino 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 rezervo dydis.

2019 m. kovo 31 d. sudaryto privalomojo rezervo likutis - 913 tūkst. eurų.

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>(205)</u> |
| Likutis 2019 m. kovo 31 d. | <u>416</u> |

11.1 Su turtu susijusios dotacijos

Pagal 2008 m. balandžio 16 d. patikėjimo sutartį Kauno miesto savivaldybė perdavė Bendrovei valdyti, naudoti ir disponuoti elektroninio bilieto 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 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. kovo 31 d. pelno (nuostolių) ataskaitoje kaip nusidėvėjimo sąnaudų sumažėjimas, sudarė 4 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. kovo 31 d. pelno (nuostolių) ataskaitoje kaip nusidėvėjimo sąnaudų sumažėjimas, sudarė 200 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. kovo 31 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.

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 (dvejus) 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.

Dotacija, apskaitytos pelno (nuostolių) ataskaitoje 2019 m. kovo 31 d. nebuvo. (2018 m. kovo 31 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 2018 m. kovo 31 d. buvo sumažinta 97 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 turtą – kontaktinį tinklą Parodos ir K. Petrausko gatvėse, mokama papildoma kompensacija už ekologišką ridą.

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

BENDROVĖS TRIJŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPIO PASIBAIGUSIO 2019 M. KOVO 31 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

11. Dotacijos ir subsidijos (tęsinys)

Papildoma kompensacija už „ekologišką ridą“ 2019 m. kovo 31 d. sudarė 45 tūkst. eurų. (45 tūkst. eurų - 2018 m. kovo 31 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. kovo 31 d. finansinėse ataskaitose apskaitė 703 tūkst. eurų (2018 m. gruodžio 31 d. – 703 tūkst. eurų) ilgalaikio atlygio (įskaitant socialinio draudimo įmokas) įsipareigojimą, atspindintį būsimas išeitines 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 išeitinę išmoką, o jeigu darbo santykiai tęsiasi trumpiau negu vienus metus, - vieno jo vidutinio darbo užmokesčio dydžio išeitinę išmoką.

13. Po vienerių metų mokėtinos sumos ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai

Skoliniai įsipareigojimai

| | 2019 m. kovo 31 d. | 2018 m. gruodžio 31 d. |
|-------------------|-------------------------------|-----------------------------------|
| Išperkamoji nuoma | 3.249 | 359 |
| | <u>3.249</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. kovo 31 d. sudarė 681 tūkst. eurų, (251 tūkst. eurų buvo apskaityta po vienerių metų mokėtinos sumos ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai skolinių įsipareigojimų straipsnyje, 430 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. kovo 31 d. sudarė 3.490 tūkst. eurų, (2.998 tūkst. eurų buvo apskaityta po vienerių metų mokėtinos sumos ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai skolinių įsipareigojimų straipsnyje, 492 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 TRIJŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPIO PASIBAIGUSIO 2019 M. KOVO 31 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

14. Per vienerius metus mokėtinos sumos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

Skoliniai įsipareigojimai

| | 2019 m. kovo 31 d. | 2018 m. gruodžio 31 d. |
|-------------------|-------------------------------|-----------------------------------|
| Išperkamoji nuoma | 922 | 431 |
| | <u>922</u> | <u>431</u> |

Gauti avansai

| | 2019 m. kovo 31 d. | 2018 m. gruodžio 31 d. |
|---|-------------------------------|-----------------------------------|
| Avansinė kompensacija už ekologišką ridą troleibusų | 105 | 150 |
| Gauti išankstiniai apmokėjimai už bilietus | 714 | 679 |
| Kitos avansu gautos sumos | 1 | 1 |
| | <u>820</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. kovo 31 d. sudarė 105 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. kovo 31 d. | 2018 m. gruodžio 31 d. |
|--|-------------------------------|-----------------------------------|
| Mokėtinas darbo užmokestis ir su juo susiję mokesčiai | 1.348 | 1.361 |
| Atostoginių kaupiniai (įskaitant socialinio draudimo įmokas) | 1.083 | 839 |
| | <u>2.431</u> | <u>2.200</u> |

Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai

| | 2019 m. kovo 31 d. | 2018 m. gruodžio 31 d. |
|--|-------------------------------|-----------------------------------|
| Mokėtini mokesčiai (išskyrus pelno mokestį) | 13 | 60 |
| Kitos mokėtinos sumos | 144 | 161 |
| | <u>157</u> | <u>221</u> |

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

BENDROVĖS TRIJŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPIO PASIBAIGUSIO 2019 M. KOVO 31 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

15. Sukauptos sąnaudos ir ateinančių laikotarpių pajamos

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

16. Pardavimo pajamos

| | 2019 m. kovo 31 d. | 2018 m. kovo 31 d. |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Dotacijos už bilietus, parduotus su nuolaida | 3.351 | 3.290 |
| Pajamos iš vienkartinį bilietų pardavimo | 2.268 | 2.243 |
| Pajamos iš terminuotų bilietų pardavimo | 1.772 | 1.803 |
| Pajamos iš elektroninių kortelių pardavimo | 11 | 12 |
| Pajamos iš nereguliarių maršrutų | 1 | 3 |
| Keleivių vežimo pajamos funikulieriumi | 2 | 2 |
| | <u>7.405</u> | <u>7.353</u> |

Straipsnyje „Dotacijos už bilietus, parduotus su nuolaida“ apskaitomos sumos gaunamos iš Kauno miesto savivaldybės pagal nuo 2015 m. balandžio 3 d. pasirašyta 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 sutartį 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. kovo 31 d. | 2018 m. kovo 31 d. |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Darbo užmokestis ir susijusios sąnaudos | (3.821) | (3.587) |
| Kuras | (1.544) | (1.448) |
| Nusidėvėjimas ir amortizacija | (568) | (673) |
| Atsarginės dalys ir medžiagos | (459) | (405) |
| Bilietų realizacija | (176) | (171) |
| Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos | (156) | (131) |
| Draudimas | (102) | (92) |
| Padangos | (61) | (49) |
| Trumpalaikio turto nurašymas | (24) | (34) |
| Remonto darbai | (57) | (22) |
| Kitos | (47) | (39) |
| Dotacija (keleivių vežimo nuostolių kompensacija) | - | 192 |
| Dotacija (keleivių vežimo nuostolių kompensacija „ekologiška troleibusų rida“) | 45 | 45 |
| Draudimo sumos už avarijas | 34 | 47 |
| | <u>(6.936)</u> | <u>(6.367)</u> |

UAB „Kauno autobusai“, įmonės kodas 133154754, Raudondvario pl. 105, Kaunas, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre
BENDROVĖS TRIJŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPIO PASIBAIGUSIO 2019 M. KOVO 31 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

18. Bendrosios ir administracinės sąnaudos

| | 2019 m. kovo 31 d. | 2018 m. kovo 31d. |
|--|-------------------------------|------------------------------|
| Darbo užmokestis ir susijusios sąnaudos | (540) | (513) |
| Kontrolės paslaugos | (40) | (40) |
| Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos | (28) | (28) |
| Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį | (35) | (35) |
| Nusidėvėjimas ir amortizacija | (44) | (28) |
| Atsarginės dalys ir medžiagos | (7) | (7) |
| Trumpalaikio turto nurašymas | (1) | (3) |
| Reklama ir viešinimas, skelbimai | (38) | (17) |
| Audito įmonių suteiktos kitos paslaugos | - | (5) |
| Draudimas | (2) | - |
| Kitų įmonių konsultacijų | (8) | (9) |
| Su darbo užmokestis susijusios sąnaudos (atostoginių kaupimas) | (244) | (138) |
| Kitos | (94) | (64) |
| | <u>(1.081)</u> | <u>(887)</u> |

19. Kitos veiklos rezultatai (pajamos-sąnaudos)

| | 2019 m. kovo 31 d. | 2018 m. kovo 31 d. |
|---|-------------------------------|-------------------------------|
| Kitos veiklos pajamos | | |
| Pajamos iš reklamos paslaugų | 16 | 16 |
| Patalpų nuoma | 24 | 21 |
| Materialinių vertybių realizavimas | 2 | 13 |
| Pelnas iš ilgalaikio turto nurašymo, perleidimo | 32 | 22 |
| Aikštelės nuoma | 2 | 1 |
| Remonto paslaugos | 3 | 2 |
| Kitos pajamos | 3 | 2 |
| | <u>82</u> | <u>77</u> |
| Kitos veiklos sąnaudos | | |
| Parduotų prekių (paslaugų) savikaina | (1) | (10) |
| | <u>(1)</u> | <u>(10)</u> |
| | <u>81</u> | <u>67</u> |

20. Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos

| | 2019 m. kovo 31 d. | 2018 m. kovo 31 d. |
|--------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Palūkanos sąnaudos | (7) | - |
| | <u>(7)</u> | <u>-</u> |

21. Pelno mokestis

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

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

BENDROVĖS TRIJŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPIO PASIBAIGUSIO 2019 M. KOVO 31 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

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. kovo 31 d. sudarė apie 61 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. kovo 31 d. neturėjo. Bendrovė neturėjo jokių finansinių priemonių, kurių paskirtis būtų valdyti palūkanų normos svyravimo riziką.

Likvidumo rizika

Bendrovės politika yra palaikyti pakankamą grynųjų pinigų ir grynųjų 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. kovo 31 d. atitinkamai buvo 1,22 ir 1,08 (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. kovo 31 d. ir 2018 m. gruodžio 31 d. piniginio turto ir įsipareigojimų užsienio valiutomis nebuvo.

23. Nebalansiniai įsipareigojimai ir neapibrėžtumai

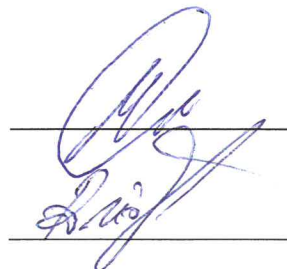
Nebalansinių įsipareigojimų nebuvo.

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. balandžio 17 d.

Vyriausioji buhalterė

Rita Džiaugytė

2019 m. balandžio 17 d.