

UAB „KAUNO AUTOBUSAI“

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

2019 M. RUGSĖJO 30 D. BALANSAS

2019 m. spalio 24 d.

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2019 m. rugsėjo 30 d.	2018 m. gruodžio 31 d.
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS	3	19 655	13 692
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS		184	285
1.1.	Plėtros darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga		173	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		19 238	13 174
2.1.	Žemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai		3 948	3 704
2.3.	Mašinos ir įranga		550	384
2.4.	Transporto priemonės		11 397	5 187
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		430	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		2 913	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 vienu 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		7 834	7 578
1.	ATSARGOS		1 101	895
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	4	1 078	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		14	20
1.7.	Sumokėti avansai		9	16
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS		3 655	1 025
2.1.	Pirkėjų skolos	5	3 064	991
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitos gautinos sumos	6	591	34
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		0	0
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	7	3 078	5 658
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SAŪNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS	8	502	240
	TURTO IŠ VISO		27 991	21 510

NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI				
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		14 179	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	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)		2 240	2 299
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		113	373
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		2 127	1 926
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	11	40	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	12 591	5 673
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		2 770	359
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai		2 770	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	9 821	5 314
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai		958	431
2.2.	Skolos kredito įstaigoms			
2.3.	Gauti avansai		748	830
2.4.	Skolos tiekėjams		5 694	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		28	22
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		2 316	2 200
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		77	221
H.	SUKAUPTOS SAŃAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS	15	478	447
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VIŠO		27 991	21 510

Generalinis direktorius

Mindaugas Grigelis

Vyriausioji buhalterė

Rita Džiaugytė

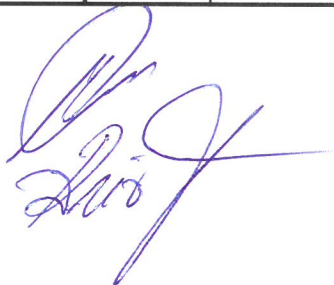
2019 M. RUGSĖJO 30 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2019 m. spalio 24 d.

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2019 m. rugsėjo 30 d.	2018 m. rugsėjo 30 d.
1.	Pardavimo pajamos	16	21942	21365
2.	Pardavimo savikaina	17	(19479)	(18705)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		2463	2660
5.	Pardavimo sąnaudos			
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	18	(2499)	(2176)
7.	Kitos veiklos rezultatai	19	217	219
8.	Investicijų į patronuojančiosios, patronuojamųjų 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	(40)	-
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		141	703
14.	Pelno mokestis		(28)	(114)
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		113	589

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	Privalomas arba atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms įsigyti			
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajaminkų įnašai (pajų gražinimas)	-									-
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										-
29. Įnašai nuostoliams padengti										-
30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2019 m. rugsėjo 30 d.	10854	-	-	-	-	1085	-	-	2240	14179

Generalinis direktorius

Mindaugas Grigelis

Vyriausioji buhalterė

Rita Džiaugytė

2019 M. RUGSĖJO 30 D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2019 m. spalio 24 d.

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2019 m. rugsėjo 30 d.	2018 m. rugsėjo 30 d.
1.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
1.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		113	589
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		1754	2150
1.3.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas		(39)	(34)
1.4.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		40	-
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)		(213)	(182)
1.10.	Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)		7	(2)
1.11.	Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas)		(2073)	(2287)
1.12.	Įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių skolų sumažėjimas (padidėjimas)		-	-
1.13.	Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		(557)	47
1.14.	Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)		-	-
1.15.	Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)		(61)	17
1.16.	Atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas)		-	-
1.17.	Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		-	(134)
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)		384	(21)
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)		6	96
1.24.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		116	(50)
1.25.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		(144)	32
1.26.	Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)		31	1
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		(636)	222
2.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		(1104)	(1442)
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. rugsėjo 30 d.	2018 m. rugsėjo 30 d.
2.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		-	-
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		(1065)	(1408)
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		(879)	-
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		-	-
3.2.1.1.	Paskolų gavimas		-	-
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas		-	-
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		(879)	-
3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas		-	-
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas		-	-
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		(36)	-
3.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai		(843)	-
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		(879)	0
4.	Valiutų kursų pokyčio įtaka grynųjų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui			
5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		(2580)	(1186)
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		5658	6998
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		3078	5812

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 DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPIO PASIBAIGUSIO 2019 M. RUGSĖJO 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. rugsėjo 30 d. Bendrovės darbuotojų skaičius buvo 1.232 (2018 m. gruodžio 31 d. – 1.147).

2. Apskaitos principai

Bendrovė 2019 m. sausio 1 d. – 2019 m. rugsėjo 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. rugsėjo 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 DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPIO PASIBAIGUSIO 2019 M. RUGSĖJO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

3. Ilgalaikis turtas

Bendrovė 2019 m. sausio – rugsėjo mėn. įsigijo ilgalaikio turto už 8.449 tūkst. eurų. Bendrovės ilgalaikio turto nusidėvėjimas ir amortizacija 2019 m. sausio – rugsėjo mėn. sudarė 2.335 tūkst. eurų. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos, apskaitytos 2019 m. rugsėjo 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. rugsėjo 30 d.	2018 m. gruodžio 31 d.
Atsarginės detalės ir medžiagos	1.094	903
Kuras	97	99
Tepalai	37	7
	<u>1.228</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>1.078</u>	<u>859</u>

Bendrovės atsargų, apskaitytų grynąja realizacine verte, įsigijimo vertė / savikaina 2019 m. rugsėjo 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. rugsėjo 30 d.	2018 m. gruodžio 31 d.
Iš pirkėjų gautinos sumos, bendraja verte	3.065	992
Atimti: abejotinių iš pirkėjų gautinų sumų vertės sumažėjimas	<u>(1)</u>	<u>(1)</u>
	<u>3.064</u>	<u>991</u>

Iš pirkėjų gautinų sumų likutyje Bendrovė taip pat apskaitė gautiną sumą iš Kauno miesto savivaldybės, kuri 2019 m. rugsėjo 30 d. sudarė 2.389 tūkst. eurų (364 tūkst. eurų 2018 m. gruodžio 31 d.), ir kuri susijusi su dotacijomis.

6. Kitos gautinos sumos

	2019 m. rugsėjo 30 d.	2018 m. gruodžio 31 d.
Kitos gautinos sumos, bendraja verte	612	68
Atimti: abejotinių gautinų sumų vertės sumažėjimas	<u>(21)</u>	<u>(34)</u>
	<u>591</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. rugsėjo 30 d. sudarė 537 tūkst. eurų.

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

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

7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

	2019 m. rugsėjo 30 d.	2018 m. gruodžio 31 d.
Pinigai banke	3.076	5.657
Pinigai kasoje	2	1
	<u>3.078</u>	<u>5.658</u>

8. Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos

	2019 m. rugsėjo 30 d.	2018 m. gruodžio 31 d.
Ateinančių laikotarpių sąnaudos	502	240
Sukauptos pajamos	-	-
	<u>502</u>	<u>240</u>

9. Kapitalas ir veiklos tęstinumas

Bendrovės įstatinį kapitalą 2019 m. rugsėjo 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. rugsėjo 30 d. atitinkamai buvo 0,80 ir 0,69 (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. rugsėjo 30 d. sudaryto privalomojo rezervo 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>(581)</u>
Likutis 2019 m. rugsėjo 30 d.	<u>40</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 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. rugsėjo 30 d. pelno (nuostolių) ataskaitoje kaip nusidėvėjimo sąnaudų sumažėjimas, sudarė 14 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. rugsėjo 30 d. pelno (nuostolių) ataskaitoje kaip nusidėvėjimo sąnaudų sumažėjimas, sudarė 565 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. rugsėjo 30 d. pelno (nuostolių) ataskaitoje kaip nusidėvėjimo sąnaudų sumažėjimas, sudarė 2 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 (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. 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 DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPIO PASIBAIGUSIO 2019 M. RUGSĖJO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

11. Dotacijos ir subsidijos (tęsinys)

Dotacija, apskaityta pelno (nuostolių) ataskaitoje 2019 m. rugsėjo 30 d. – 1.816 tūkst. eurų. (2018 m. rugsėjo 30 d. – 728 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. rugsėjo 30 d. buvo sumažinta 173 tūkst. eurų bauda (2018 m. rugsėjo 30 d. - 133 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.

Papildoma kompensacija už „ekologišką ridą“ 2019 m. rugsėjo 30 d. sudarė 134 tūkst. eurų. (134 tūkst. eurų - 2018 m. rugsėjo 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. rugsėjo 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 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

	<u>2019 m.</u> <u>rugsėjo 30 d.</u>	<u>2018 m.</u> <u>gruodžio 31 d.</u>
Išperkamoji nuoma	2.770	359
	<u>2.770</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. rugsėjo 30 d. sudarė 467 tūkst. eurų, (36 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. rugsėjo 30 d. sudarė 3.261 tūkst. eurų, (2.734 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 DEVYNIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPIO PASIBAIGUSIO 2019 M. RUGSĖJO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

14. Per vienerius metus mokėtinos sumos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

Skoliniai įsipareigojimai

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

Gauti avansai

	2019 m. rugsėjo 30 d.	2018 m. gruodžio 31 d.
Avansinė kompensacija už ekologišką ridą troleibusų	16	150
Gauti išankstiniai apmokėjimai už bilietus	729	679
Kitos avansu gautos sumos	3	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 įgyvendinimui 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. rugsėjo 30 d. sudarė 16 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. rugsėjo 30 d.	2018 m. gruodžio 31 d.
Mokėtinas darbo užmokestis ir su juo susiję mokesčiai	1.470	1.361
Atostoginių kaupiniai (įskaitant socialinio draudimo įmokas)	846	839
	<u>2.316</u>	<u>2.200</u>

Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai

	2019 m. rugsėjo 30 d.	2018 m. gruodžio 31 d.
Mokėtini mokesčiai (išskyrus pelno mokestį)	40	60
Kitos mokėtinos sumos	37	161
	<u>77</u>	<u>221</u>

15. Sukauptos sąnaudos ir ateinančių laikotarpių pajamos

	2019 m. rugsėjo 30 d.	2018 m. gruodžio 31 d.
Sukauptos sąnaudos	-	14
Ateinančių laikotarpių pajamos (terminuotų bilietų)	478	433
	<u>478</u>	<u>447</u>

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

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

16. Pardavimo pajamos

	<u>2019 m. rugsėjo 30 d.</u>	<u>2018 m. rugsėjo 30 d.</u>
Dotacijos už bilietus, parduotus su nuolaida	9.420	9.239
Pajamos iš vienkartinį bilietų pardavimo	7.428	7.050
Pajamos iš terminuotų bilietų pardavimo	5.037	5.022
Pajamos iš elektroninių kortelių pardavimo	32	38
Pajamos iš nereguliarų maršrutų	14	8
Keleivių vežimo pajamos funikulieriumi	11	8
	<u>21.942</u>	<u>21.365</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

	<u>2019 m. rugsėjo 30 d.</u>	<u>2018 m. rugsėjo 30 d.</u>
Darbo užmokestis ir susijusios sąnaudos	(12.245)	(10.996)
Kuras	(4.404)	(4.000)
Nusidėvėjimas ir amortizacija	(1.615)	(2.039)
Atsarginės dalys ir medžiagos	(1.407)	(1.184)
Bilietų realizacija	(425)	(419)
Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	(304)	(252)
Draudimas	(319)	(275)
Padangos	(156)	(174)
Nuomos sąnaudos	(3)	(3)
Trumpalaikio turto nurašymas	(193)	(82)
Remonto darbai	(334)	(120)
Darbuotojų mokymai	(4)	(4)
Techninė apžiūra, numeriai, licencijos	(20)	(17)
Interneto paslaugos	(24)	(24)
Kitos technikos priežiūra, patikra	(31)	(28)
Kitos	(61)	(53)
Dotacija (keleivių vežimo nuostolių kompensacija)	1.816	728
Dotacija (keleivių vežimo nuostolių kompensacija „ekologiška troleibusų rida“)	134	134
Draudimo sumos už avarijas	116	103
	<u>(19.479)</u>	<u>(18.705)</u>

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

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

18. Bendrosios ir administracinės sąnaudos

	2019 m. rugsėjo 30 d.	2018 m. rugsėjo 30 d.
Darbo užmokestis ir susijusios sąnaudos	(1.660)	(1.571)
Kontrolės paslaugos	(122)	(122)
Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	(51)	(44)
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	(105)	(105)
Nusidėvėjimas ir amortizacija	(139)	(111)
Atsarginės dalys ir medžiagos	(24)	(23)
Trumpalaikio turto nurašymas	(6)	(6)
Remonto darbai	-	(5)
Reklama ir viešinimas, skelbimai	(96)	(44)
Audito įmonių suteiktos kitos paslaugos	-	(26)
Draudimas	(7)	(1)
Kitų įmonių konsultacijų sąnaudos	(42)	(32)
Su darbo užmokestis susijusios sąnaudos (atostoginių kaupimas)	(7)	94
Darbuotojų mokymas	(10)	(4)
Kuras	(3)	-
Išmokos valdybos nariams	(31)	(31)
Banko, inkasavimo paslaugos	(95)	(59)
Kitos	(101)	(86)
	<u>(2.499)</u>	<u>(2.176)</u>

19. Kitos veiklos rezultatai (pajamos-sąnaudos)

	2019 m. rugsėjo 30 d.	2018 m. rugsėjo 30 d.
Kitos veiklos pajamos		
Pajamos iš reklamos paslaugų	77	59
Patalpų nuoma	73	66
Materialinių vertybių realizavimas	39	20
Pelnas iš ilgalaikio turto nurašymo, perleidimo	39	35
Aikštelės nuoma	5	4
Remonto paslaugos	7	33
Kitos pajamos	15	19
	<u>255</u>	<u>236</u>
Kitos veiklos sąnaudos		
Parduotų prekių (paslaugų) savikaina	(38)	(17)
	<u>(38)</u>	<u>(17)</u>
	<u>217</u>	<u>219</u>

20. Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos

	2019 m. rugsėjo 30 d.	2018 m. rugsėjo 30 d.
Palūkanos sąnaudos	(40)	-
	<u>(40)</u>	<u>-</u>

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

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

21. Pelno mokestis

2019 m. rugsėjo 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. rugsėjo 30 d. sudarė apie 78 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. rugsėjo 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. rugsėjo 30 d. atitinkamai buvo 0,80 ir 0,69 (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. rugsėjo 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

2019 m. spalio 21 d. pasirašyta Kredito sutartis su AB SEB bankas 2.240 tūkst. eurų dėl įsigytų 30 vnt. mažų autobusų finansavimo.

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

Generalinis direktorius

Mindaugas Grigelis

2019 m. spalio 24 d.

Vyriausioji buhalterė

Rita Džiaugytė

2019 m. spalio 24 d.