

UAB „KAUNO AUTOBUSAI“
BENDROVĖS 2023 M. RUGSĖJO 30 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ
ATASKAITŲ RINKINYS PARENGTAS PAGAL FINANSINĖS
ATSKAITOMYBĖS STANDARTUS

2023 M. RUGSĖJO 30 D. BALANSAS

2023 m. spalio 25 d.

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2023 m. rugsėjo 30 d.	2022 m. gruodžio 31 d.
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		60 134	58 484
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	3	328	228
1.1.	Plėtos darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga		328	228
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės		0	0
1.5.	Kitas nematerialusis turtas			
1.6.	Sumokėti avansai		0	0
2.	MATERIALUSIS TURTAS	3	59 206	57 656
2.1.	Žemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai		6 780	7 032
2.3.	Mašinos ir įranga		996	1 176
2.4.	Transporto priemonės		49 749	47 718
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		155	111
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		1 526	1 619
3.	FINANSINIS TURTAS	4	75	75
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		75	75
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		525	525
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas	23	525	525
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		10 403	6 797
1.	ATSARGOS		1 346	1 284
1.1.	Zaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	5	1 211	1 032
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		5	5
1.7.	Sumokėti avansai		130	247
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS		4 481	2 846
2.1.	Pirkėjų skolos	6	3 107	2 566
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitos gautinos sumos	7	1 374	280
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		0	0
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	8	4 576	2 667
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SAŃAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS	9	454	487
	TURTO IŠ VISO		70 991	65 768

	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		18 816	15 176
1.	KAPITALAS	10	13 271	13 271
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas		13 271	13 271
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)			
1.3.	Savos akcijos, pajai (-)			
2.	AKCIJŲ PRIEDAI			
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
4.	REZERVAI	11	1 327	1 085
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas		1 327	1 085
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
4.3.	Kiti rezervai		0	0
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		4 218	820
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		3 640	-1 607
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		578	2 427
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	12	24	26
F.	ATIDĖJINIAI	13	1 315	1 315
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai		1 310	1 310
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai		5	5
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		50 563	49 084
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	14	34 681	36 725
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai		626	1 022
1.2.	Skolos kredito įstaigoms		22 697	23 509
1.3.	Gauti avansai		11 358	12 194
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	15	15 882	12 359
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai		527	527
2.2.	Skolos kredito įstaigoms		3 704	3 704
2.3.	Gauti avansai		2 698	2 593
2.4.	Skolos tiekėjams		5 090	2 244
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	23	663	
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		3 025	3 209
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		175	82
H.	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS	16	273	167
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		70 991	65 768

Generalinis direktorius

Mindaugas Grigelis

Vyriausioji buhalterė

Rita Džiaugytė

2023 M. RUGSĖJO 30 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2023 m. spalio 25 d.

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2023 m. rugsėjo 30 d.	2022 m. rugsėjo 30 d.
1.	Pardavimo pajamos	17	20 165	18 046
2.	Pardavimo savikaina	18	(14 372)	(18 680)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		5793	(634)
5.	Pardavimo sąnaudos			
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	19	(1 435)	(1 394)
7.	Kitos veiklos rezultatai	20	299	231
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	21	4	2
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	22	(358)	(124)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		4303	(1919)
14.	Pelno mokestis	23	(663)	
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		3640	(1919)

Generalinis direktorius

Mindaugas Grigelis

Vyriausioji buhalterė

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 pajininkų įnašai (pajų gražinimas)										-
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										-
29. Įnašai nuostoliams padengti										-
30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2023 m. rugsėjo 30 d.	13271	-	-	-	-	1327	-	-	4218	18816

Generalinis direktorius

Mindaugas Grigelis

Vyriausioji buhalterė

Rita Džiaugytė

2023 M. RUGSĖJO 30 D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2023 m. spalio 25 d.

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2023 m. rugsėjo 30 d.	2022 m. rugsėjo 30 d.
1.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
1.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		3 640	-1 919
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		5 134	5 024
1.3.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas		-	(10)
1.4.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		354	122
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)		(179)	(218)
1.10.	Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)		117	(12)
1.11.	Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas)		(541)	(92)
1.12.	Įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių skolų sumažėjimas (padidėjimas)		-	-
1.13.	Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		(1094)	(81)
1.14.	Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)		-	-
1.15.	Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)		2	137
1.16.	Atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas)		-	-
1.17.	Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		(836)	(836)
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)		572	500
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)		663	(29)
1.24.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		(184)	35
1.25.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		93	21
1.26.	Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)		(1)	4
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		7740	2646
2.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		(4407)	(528)
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas		-	10
2.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas		-	-
2.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas		-	-
2.5.	Paskolų suteikimas		-	-
2.6.	Paskolų susigrąžinimas		-	-

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2023 m. rugsėjo 30 d.	2022 m. rugsėjo 30 d.
2.7.	Gauti dividendai, palūkanos		-	-
2.8.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		-	-
2.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		-	-
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		(4407)	(518)
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		(1424)	(1275)
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		-	-
3.2.1.1.	Paskolų gavimas		-	-
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas		-	-
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		(1428)	(1277)
3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas		(812)	(812)
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas		-	-
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		(251)	(100)
3.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai		(365)	(365)
3.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas		-	-
3.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas		-	-
3.2.5.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		4	2
3.2.6.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		-	-
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		(1424)	(1275)
4.	Valiutų kursų pokyčio įtaka grynųjų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui			
5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		1909	853
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		2667	3684
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		4576	4537

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 2023 M. RUGSĖJO 30 D. TARPINIŲ 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 pervežimo paslaugas Kauno mieste. Bendrovė įregistruota 1991 m. gruodžio 31 d.

Vienintelis Bendrovės akcininkas yra Kauno miesto savivaldybė.

Bendrovės pakeisti įstatai, patvirtinti Kauno miesto savivaldybės mero 2023 m. gegužės 11 d. potvarkiu Nr. M-186, įregistruoti Juridinių asmenų registre 2023 m. birželio 2 d.

Įregistruotas įstatinis kapitalas 13.271 tūkst. eurų, vienos akcijos nominali vertė 0,29 euro, akcijų skaičius 45.763 tūkst. vnt. Visos akcijos yra paprastosios vardinės ir pilnai apmokėtos. Vienos akcijos nominalios vertės perviršis-0,00000003.

Bendrovė 2023 m. rugsėjo 30 d. ir 2022 m. gruodžio 31 d. neturėjo savų akcijų.

2023 m. rugsėjo 30 d. Bendrovės darbuotojų skaičius buvo 1.093. (2022 m. gruodžio 31 d. – 1.107).

2. Apskaitos politika

Bendrovė 2023 m. sausio 1 d. – 2023 m. rugsėjo 30 d. taikė tokią pačią apskaitos politiką kaip ir praėjusiais ataskaitiniais metais. Išsamus apskaitos politikos aprašymas pateikiamas 2022 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

Šios finansinės ataskaitos yra parengtos pagal 2023 m. rugsėjo 30 d. galiojusį Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymą, Lietuvos Respublikos įmonių atskaitomybės įstatymą bei galiojusius Finansinės atskaitomybės standartus (LFAS).

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 2023 M. RUGSĖJO 30 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

3. Ilgalaikis materialus ir nematerialus turtas

Bendrovė 2023 m. sausio – rugsėjo mėn. įsigijo ilgalaikio turto už 7.305 tūkst. eurų. Bendrovės ilgalaikio turto nusidėvėjimas ir amortizacija 2023 m. sausio – rugsėjo mėn. sudarė 5.136 tūkst. eurų. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos, apskaitytos 2023 m. rugsėjo 30 d. pelno (nuostolių) ataskaitoje, buvo sumažintos dotacijos amortizacijos suma, susijusia su tam tikrais ilgalaikio materialiojo turto vienetais.

4. Finansinis turtas

2020 m. lapkričio 26 d. (Valdybos posėdžio protokolas Nr.11) buvo priimtas sprendimas steigti kartu su UAB „Kauno vandenys“, UAB „Kauno švara“, UAB „Kauno energija“ ir UAB „Kauno butų ūkis“ UAB Kauno miesto paslaugų centrą ir nustatyta, kad steigiamam UAB Kauno miesto paslaugų centrui, kaip UAB „Kauno autobusai“ įnašas, perduodamas UAB „Kauno autobusai“ nuosavybės teise priklausantis finansinis turtas – 75 tūkst. eurų. 2020 m. gruodžio 14 d. šis įnašas buvo sumokėtas. UAB Kauno miesto paslaugų centro akcijos bendrovei suteikia 22 procentus balsų UAB Kauno miesto paslaugų centro visuotiniame akcininkų susirinkime.

2021 m. sausio 15 d. buvo įregistruota UAB „Kauno miesto paslaugų centras“ ir šios bendrovės įstatai.

5. Atsargos (žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės)

	2023 m. rugsėjo 30 d.	2022 m. gruodžio 31 d.
Atsarginės detalės ir medžiagos	1.385	1.185
Kuras	132	128
Tepalai	9	34
	<u>1.526</u>	<u>1.347</u>
Vertės sumažėjimo likutis laikotarpio pradžioje	(315)	(194)
Atstatytas, nurašytas vertės sumažėjimas		
Papildomai apskaitytas vertės sumažėjimas		(121)
Vertės sumažėjimo likutis laikotarpio pabaigoje	<u>(315)</u>	<u>(315)</u>
	<u>1.211</u>	<u>1.032</u>
Įkeistų atsargų balansinė vertė	-	-
Atsargos pas trečiuosius asmenis	-	-

Bendrovės atsargų, apskaitytų grynąja realizacine verte, įsigijimo vertė / savikaina 2023 m. rugsėjo 30 d. sudarė 448 tūkst. eurų (448 tūkst. eurų – 2022 m. gruodžio 31 d.). Vertės sumažėjimo atsargoms pasikeitimas yra įtrauktas į bendrąsias ir administracines sąnaudas.

6. Iš pirkėjų gautinos sumos

	2023 m. rugsėjo 30 d.	2022 m. gruodžio 31 d.
Iš pirkėjų gautinos sumos, bendraja verte	3.108	2.567
Abejotinų iš pirkėjų gautinų sumų vertės sumažėjimas	(1)	(1)
	<u>3.107</u>	<u>2.566</u>

Iš pirkėjų gautinų sumų likutyje Bendrovė taip pat apskaitė gautiną sumą iš Kauno miesto savivaldybės, kuri 2023 m. rugsėjo 30 d. sudarė 2.742 tūkst. eurų (2.203 tūkst. eurų 2022 m. gruodžio 31 d.), ir kuri susijusi su dotacijomis.

UAB „Kauno autobusai“, įmonės kodas 133154754, Raudondvario pl. 105, Kaunas, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre
BENDROVĖS 2023 M. RUGSĖJO 30 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

7. Kitos gautinos sumos

	2023 m. rugsėjo 30 d.	2022 m. gruodžio 31 d.
Kitos gautinos sumos, bendraja verte	1.384	291
Abejotinų gautinų sumų vertės sumažėjimas	(10)	(11)
	<u>1.374</u>	<u>280</u>

Abejotinų kitų gautinų sumų vertės sumažėjimas yra įtrauktas į bendrąsias ir administracinės sąnaudas. Kitų gautinų sumų likutyje bendrovė apskaitė biudžeto skolą, kuri 2023 m. rugsėjo 30 d. – 1.330 tūkst. eurų. (2022 m. gruodžio 31 d. – 222 tūkst. eurų).

8. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

	2023 m. rugsėjo 30 d.	2022 m. gruodžio 31 d.
Pinigai banke	4.571	2.664
Pinigai kasoje	5	3
	<u>4.576</u>	<u>2.667</u>

9. Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos

	2023 m. rugsėjo 30 d.	2022 m. gruodžio 31 d.
Ateinančių laikotarpių sąnaudos	454	487
Sukauptos pajamos	-	-
	<u>454</u>	<u>487</u>

10. Kapitalas ir veiklos tęstinumas

Bendrovės įstatinį kapitalą 2023 m. rugsėjo 30 d. sudarė 45.763 tūkst. vnt. paprastųjų vardinių akcijų, kurios buvo pilnai apmokėtos. Bendrovės įstatinio kapitalo suma 2023 m. rugsėjo 30 d. 13.271 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 kritinio likvidumo ((trumpalaikio turto iš viso – atsargos) / per vienerius metus mokėtinų sumų ir kitų trumpalaikių įsipareigojimų iš viso) rodikliai 2023 m. rugsėjo 30 d. atitinkamai buvo 0,66 ir 0,58 (0,55 ir 0,47 – 2022 m. gruodžio 31 d.).

11. 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.

Kauno miesto savivaldybės mero 2023 m. gegužės 11 d. potvarkiu Nr. M-186 2022 m. paskirstytino pelno dalis 242 tūkst. eurų paskirta į privalomąjį rezervą.

2023 m. rugsėjo 30 d. sudaryto privalomojo rezervo likutis – 1.327 tūkst. eurų (1.085 tūkst. eurų – 2022 m. gruodžio 31 d.).

12. Dotacijos ir subsidijos

Likutis 2021 m. gruodžio 31 d.	<u>29</u>
Amortizacija	<u>(3)</u>
Likutis 2022 m. gruodžio 31 d.	<u>26</u>
Amortizacija	<u>(2)</u>
Likutis 2023 m. rugsėjo 30 d.	<u>24</u>

12. Dotacijos ir subsidijos (tęsinys)

Su turtu susijusios dotacijos

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 2023 m. rugsėjo 30 d. pelno (nuostolių) ataskaitoje kaip nusidėvėjimo sąnaudų sumažėjimas, sudarė 1,5 tūkst. eurų (2022 m. - 2 tūkst. eurų).

Kultūros paveldo objekto Kauno Aleksoto funikulieriaus statinių komplekso dekoratyvinio apšvietimo įrengimo projekto įgyvendinimui pagal 2019 m. balandžio 19 d. sutartį su Kauno miesto savivaldybe buvo gauta 8 tūkst. dotacija (plius 2 tūkst. PVM) iš dalies finansuoti vykdomą projektą. Dotacijos amortizacija, apskaityta 2023 m. rugsėjo 30 d. pelno (nuostolių) ataskaitoje kaip nusidėvėjimo sąnaudų sumažėjimas, sudarė 0,7 tūkst. eurų. (2022 m. - 1 tūkst. eurų).

Su pajamomis susijusios dotacijos

2019 m. gruodžio 6 d. pasirašyta Viešųjų paslaugų teikimo sutartis su Kauno miesto savivaldybe Nr. SR-887/352, kuri įsigaliojo nuo 2020 m. sausio 1 d. ir galioja 7 metus. 2023 m. birželio 15 d. pasirašyta Viešųjų paslaugų teikimo sutartis su Kauno miesto savivaldybe Nr. SR-339 /182, kuri galioja nuo 2023 m. birželio 19 d. ir galioja iki 2026 m. gruodžio 31 d. Sutarties galiojimo terminas gali būti pratęsiamas 3 metams. Pagal šias sutartis 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.

2023 m. rugsėjo 27 pasirašytas susitarimas su Kauno miesto savivaldybe „Dėl 2019 m. gruodžio 6 d. Viešųjų paslaugų teikimo sutarties Nr. SR-887 pakeitimo“.

2021 m. spalio 19 d. sprendimu Nr. T – 438 nustatyta nuo 2022 m. sausio 1 d. iki birželio 30 d. pagrindinės autobusų ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 1,59 euro plius 0,38 euro kainos dedamoji, skirta transporto priemonių (autobusų) parkui atnaujinti, papildomai užsakytos autobusų ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 1,41 euro, mažųjų autobusų ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 0,86 euro, pagrindinės troleibusų ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 1,67 euro plius 0,35 euro kainos dedamoji, skirta transporto priemonių (troleibusų) parkui atnaujinti, papildomai užsakytos troleibusų ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 1,47 euro. 2022 m. birželio 21 d. sprendimu Nr. T – 334 nustatyta nuo 2022 m. liepos 1 d. iki gruodžio 31 d. pagrindinės autobusų ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 1,97 euro plius 0,38 euro kainos dedamoji, skirta transporto priemonių (autobusų) parkui atnaujinti, papildomai užsakytos autobusų ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 1,75 euro, mažųjų autobusų ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 0,98 euro, pagrindinės troleibusų ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 1,89 euro plius 0,35 euro kainos dedamoji, skirta transporto priemonių (troleibusų) parkui atnaujinti, papildomai užsakytos troleibusų ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 1,67 euro. 2022 m. spalio 18 d. sprendimu T - 493 nuo 2022 m. spalio 20 d. iki gruodžio 31 d. pagrindinės autobusų ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 2,18 euro plius 0,38 euro kainos dedamoji, skirta transporto priemonių (autobusų) parkui atnaujinti, papildomai užsakytos autobusų ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 1,93 euro, mažųjų autobusų ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 1,03 euro, pagrindinės troleibusų ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 2,03 euro plius 0,53 euro kainos dedamoji, skirta transporto priemonių (troleibusų) parkui atnaujinti, papildomai užsakytos troleibusų ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 1,78 euro.

2022 m. gruodžio 20 d. sprendimu Nr. T – 612 nustatyta nuo 2023 m. sausio 1 d. iki liepos 31 d. pagrindinės autobusų ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 2,18 euro plius 0,50 euro kainos dedamoji, skirta transporto priemonių (autobusų) parkui atnaujinti, papildomai užsakytos autobusų ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 1,93 euro, mažųjų autobusų ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 1,03 euro, pagrindinės troleibusų ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 2,03 euro plius 0,36 euro kainos dedamoji, skirta transporto priemonių (troleibusų) parkui atnaujinti, papildomai užsakytos troleibusų ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 1,78 euro. 2023 m. liepos 18 d. sprendimu Nr. T – 366 nustatyta nuo 2023 m. rugpjūčio 1 d. iki rugsėjo 30 d. pagrindinės autobusų ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 2,18 euro plius 0,50 euro kainos dedamoji, skirta transporto priemonių (autobusų) parkui atnaujinti, papildomai užsakytos autobusų ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 1,93 euro, mažųjų autobusų ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 1,03 euro, pagrindinės troleibusų ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 1,85 euro plius 0,18 euro kainos dedamoji, skirta transporto priemonių (troleibusų) parkui atnaujinti, papildomai užsakytos troleibusų ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 1,68 euro. 2023 m. rugsėjo 12 d. sprendimu Nr. T – 408 nustatyta nuo 2023 m. spalio 1 d. iki gruodžio 31 d. pagrindinės autobusų ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 1,96 euro plius 0,45 euro kainos dedamoji, skirta transporto priemonių (autobusų) parkui atnaujinti, papildomai užsakytos autobusų ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 1,60 euro, mažųjų autobusų ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 1,00 euro, pagrindinės troleibusų ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 1,66 euro plius 0,18 euro kainos dedamoji, skirta transporto priemonių (troleibusų) parkui atnaujinti, papildomai užsakytos troleibusų ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 1,50 euro.

2021 m. rugsėjo 28 d. pasirašyta Viešųjų paslaugų teikimo sutartis Nr. SR-689/214 su Kauno miesto savivaldybe dėl keleivių vežimo troleibusais 2.450 tūkst. km metinės ridos. Sutartis įsigaliojo nuo 2021 m. spalio 1 d. ir galiojo iki tol, kol

12. Dotacijos ir subsidijos (tęsinys)

bus parinktas vežėjas konkurso tvarka, bet ne ilgiau nei 2 (dvejus) metus nuo Sutarties įsigaliojimo. Pagal šią sutartį metinės troleibusų ridos vieno kilometro sąlyginė kaina nuo 2022 m. sausio 1 d. iki birželio 30 d. 1,30 euro, nuo 2022 m. liepos 1 d. iki 2022 m. spalio 19 d. - 1,49 euro, nuo 2022 m. spalio 20 d. iki gruodžio 31d. - 1,62 euro.

2022 m. gruodžio 20 d. sprendimu Nr. T – 613 nuo 2023 m. sausio 1 d. iki liepos 31 d. metinės troleibusų ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 1,60 euro. Nuo 2023 m. rugpjūčio 1 d. iki gruodžio 31 d. -1,47 euro (2023 m. liepos 18 d. Nr. T – 367).

Dotacija, apskaityta pelno (nuostolių) ataskaitoje 2023 m. rugsėjo 30 d. – 16.268 tūkst. eurų. (2022 m. rugsėjo 30 d. – 11.421 tūkst. eurų). Vadovaujantis Viešųjų paslaugų teikimo sutarties 2019 m. gruodžio 6 d. Nr. SR-887/352, Viešųjų paslaugų teikimo sutarties 2021 m. rugsėjo 28 d. Nr. SR-689/214, Viešųjų paslaugų teikimo sutarties 2023 m. birželio 15 d. Nr. SR-339/182 11.5 punktu kompensuojamų nuostolių suma (dotacija), apskaityta pelno (nuostolių) ataskaitoje 2023 m. rugsėjo 30 d. buvo sumažinta 137 tūkst. eurų bauda (2022 m. rugsėjo 30 d. – 99 tūkst. eurų.).

Jungtinės veiklos sutarties tarp Kauno miesto savivaldybės ir UAB „Kauno autobusai“ pasirašytos 2017 m. lapkričio 16 d. bei Viešųjų paslaugų teikimo sutarties 2021 m. rugsėjo 28 d. Nr. SR-689/214 pagrindu, Bendrovei, pradėjus eksploatuoti įsigytą turtą – troleibusus (49 vnt.), mokama papildoma kompensacija už ekologišką ridą. Papildoma kompensacija už troleibusų nuvažiuotus ekologiškos ridos kilometrus bus mokama 15 metų nuo projekto įgyvendinimo pradžios, bet ne daugiau negu po 2.450 tūkst. km per metus, ir ne ilgiau, negu bus sumokėta už 36.750 tūkst. km nuvažiuotus ekologiškos ridos. Kauno miesto savivaldybės tarybos sprendimu Nr. T – 512 2019 m. lapkričio 19 d. ekologiškos ridos įkainis – 0,455 Eur už 1 km.

Papildoma kompensacija už „ekologišką ridą“ 2023 m. rugsėjo 30 d. sudarė 836 tūkst. eurų (2022 m. rugsėjo 30 d. sudarė 836 tūkst. eurų).

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.

2022 m. iš Užimtumo tarnybos prie LR socialinės apsaugos ir darbo ministerijos buvo gauta subsidija darbo užmokesčiui prastovų laikotarpiu 22 tūkst. eurų. Darbo užmokesčio sąnaudos, apskaitytos 2022 m. pelno (nuostolių) ataskaitoje, buvo sumažintos gautos subsidijos suma.

13. Atidėjiniai

Remiantis 31 VAS „Atlygis darbuotojui“, Bendrovė 2023 m. rugsėjo 30 d. finansinėse ataskaitose apskaitė 1.310 tūkst. eurų (2022 m. gruodžio 31 d. – 1.310 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.

Bendrovė 2023 m. rugsėjo 30 d. suformavo 5 tūkst. eurų atidėjinį žalai atlyginti. Kauno miesto teismo rūmai nagrinėja civilinę bylą Nr. 2-8073-717/2019 dėl žalos atlyginimo. Bendrovė yra šioje byloje atsakovas. Bylos baigtis nėra aiški, todėl suformuotas atidėjinys. (2022 m. gruodžio 31 d. - 5 tūkst. eurų).

14. Po vienerių metų mokėtinos sumos ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai

Skoliniai įsipareigojimai

	2023 m. rugsėjo 30 d.	2022 m. gruodžio 31 d.
Išperkamoji nuoma	626	1.022
	<u>626</u>	<u>1.022</u>

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 2023 m. rugsėjo 30 d. sudarė

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

BENDROVĖS 2023 M. RUGSĖJO 30 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

14. Po vienerių metų mokėtinos sumos ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai (tęsinys)

1.153 tūkst. eurų, (626 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). (2022 m. gruodžio 31 d. – 1.549 tūkst. eurų, (1.022 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)).

Gauti avansai

	2023 m. rugsėjo 30 d.	2022 m. gruodžio 31 d.
Avansinė kompensacija ekologiška rida troleibusų	11.358	12.194
	<u>11.358</u>	<u>12.194</u>

Kauno miesto savivaldybė kartu su UAB „Kauno autobusai“ vykdė projektą „Naujų ekologiškų Kauno miesto viešojo transporto priemonių (troleibusų) įsigijimas“. Kauno miesto savivaldybė (pareiškėjas) pateikė paraišką finansavimui gauti iš Europos Sąjungos investicijų veiksmų programos. Vadovaujantis projektų finansavimo aprašu bei Jungtinės veiklos sutartimi tarp Kauno miesto savivaldybės ir UAB „Kauno autobusai“ pasirašytos 2017 m. lapkričio 16 d. bei Viešųjų paslaugų teikimo sutarties 2021 m. rugsėjo 28 d. Nr. SR-689/214 pagrindu Kauno miesto savivaldybė gavo ES fondų paramą projekto įgyvendinimui iki 85 proc. nuo tinkamų finansuoti išlaidų sumos bei įsipareigojo skirti projekto įgyvendinimo išlaidoms padengti ne mažiau kaip 15 proc. tinkamų finansuoti išlaidų sumos ir mokėti papildomą kompensaciją už kiekvieną ekologiškos ridos kilometrą. Papildoma kompensacija už troleibusų nuvažiuotus ekologiškos ridos kilometrus bus mokama 15 metų nuo projekto įgyvendinimo pradžios, bet ne daugiau negu po 2.450 tūkst. km per metus, ir ne ilgiau, negu bus sumokėta už 36.750 tūkst. km nuvažiuotos ekologiškos ridos.

Avansinė vežėjo nuostolių, susidariusių dėl būtinų keleivinio kelių transporto paslaugų teikimo visuomenei, kompensacija už ekologišką ridą (troleibusų) 2023 m. rugsėjo 30 d. sudarė 12.472 tūkst. eurų (11.358 tūkst. eurų buvo apskaityta po vienerių metų mokėtinos sumos ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai gautų avansų straipsnyje, 1.114 tūkst. eurų buvo apskaityta per vienerius metus mokėtinos sumos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai gautų avansų straipsnyje). (2022 m. gruodžio 31 d. sudarė 13.308 tūkst. eurų (12.194 tūkst. eurų buvo apskaityta po vienerių metų mokėtinos sumos ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai gautų avansų straipsnyje, 1.114 tūkst. eurų buvo apskaityta per vienerius metus mokėtinos sumos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai gautų avansų straipsnyje)).

Skolos kredito įstaigoms

Ilgalaikės paskolos

Kreditorius:

Paskolos suma, eurais

Šiaurės investicijų bankas (NIB)

17.500 tūkst. eurų

Paskolos likutis 2023 m. rugsėjo 30 d.

8.011 tūkst. eurų

Iš jų:

Ilgalaikė paskola, neįskaitant einamųjų metų dalies

7.314 tūkst. eurų

Ilgalaikės paskolos einamųjų metų dalis

697 tūkst. eurų

Paskolos palūkanų norma:

6 mėn. EURIBOR+1 proc. marža.

Galutinis grąžinimo terminas:

2034 m. lapkričio 30 d.

Kredito grąžinimo pradžios diena

2020 m. lapkričio 30 d.

Paskola grąžinama kas pusmetį, gegužės 30 d., lapkričio 30 d. lygiomis dalimis po 348 tūkst. eurų.

Sukauptos palūkanos 2023 m. rugsėjo 30 d.

131 tūkst. eurų. Palūkanos mokamos kas pusmetį, gegužės 30 d. ir lapkričio 30 d.

14. Po vienerių metų mokėtinos sumos ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai (tęsinys)

2019 m. gruodžio 12 d. pasirašyta Kredito sutartis Nr. L6347/359 su Šiaurės investicijų banku (NIB) dėl 17.500 tūkst. eurų paskolos 57 naujų žemagrindžių troleibusų įsigijimo finansavimo.

Paskolai suteikta 6.000 tūkst. eurų (34,28 proc. paskolos) Kauno miesto savivaldybės garantija. Vadovaujantis Šiaurės investicijų banko raštu „Dėl sutarties pakeitimo, reikalavimų atsisakymo, sutikimo ir garantijos grąžinimo“ 2020 m. birželio 8 d. pasirašytas susitarimas Nr. SR1-260 su Kauno miesto savivaldybe dėl Garantijos sutarties nutraukimo. Atsižvelgiant į tai, kad troleibusų finansuojamų iš Europos Sąjungos investicijų veiksmų programos pasikeitė skaičius nuo 28 vnt. iki 32 vnt., Bendrovė grąžino iš anksto 1.920 tūkst. eurų paskolos 2020 m. gegužės 30 d.

Atsižvelgiant į tai, kad troleibusų finansuojamų iš Europos Sąjungos investicijų veiksmų programos finansavimas pasikeitė nuo 32 vnt. iki 49 vnt., Bendrovė grąžino iš anksto 2020 m. lapkričio 30 d. 5.290 tūkst. eurų paskolos.

Už gautą paskolą iš Šiaurės investicijų banko įkeista 36 naujų troleibusų SOLARIS, kurių pirkimas nefinansuojamas Europos Sąjungos fondų lėšomis, banko sąskaita Nr. LT824010042500060125 Luminor Bank AS Lietuvos skyriuje, į kurią atliekami Kauno miesto savivaldybės mokėjimai pagal viešųjų paslaugų teikimo sutartis, ir gautinos sumos iš Kauno miesto savivaldybės pagal viešųjų paslaugų teikimo sutartis bei už išperkamus aukščiau minėtus troleibusus iš trečiųjų asmenų gautinos sumos (šalių susitarimu gautinas sumas įkeičiant pagal sąrašą ar kaip turinį kompleksą). Įkeisto turto (troleibusų) likutinė vertė 2023 m. rugsėjo 30 d. 9.030 tūkst. eurų.

Kreditorius:	AB SEB bankas
Paskolos suma eurais:	<u>2.240 tūkst. eurų</u>
Paskolos likutis 2023 m. rugsėjo 30 d.:	<u>1.120 tūkst. eurų</u>
Iš jų:	
Ilgalaikė paskola, neįskaitant einamųjų metų dalies	<u>775 tūkst. eurų</u>
Ilgalaikės paskolos einamųjų metų dalis	<u>345 tūkst. eurų</u>
Paskolos palūkanų norma:	<u>6 mėn. EURIBOR+2,26 proc. marža.</u>
Galutinis grąžinimo terminas:	<u>2026 m. spalio 1 d.</u>
Kredito grąžinimo pradžios diena	<u>2020 m. liepos 1 d.</u>
	<u>Paskola grąžinama kas ketvirtį, sausio 1 d., balandžio 1 d., liepos 1 d., spalio 1 d. lygiomis dalimis po 86 tūkst. eurų.</u>
Sukauptos palūkanos 2023 m. rugsėjo 30 d. :	<u>6 tūkst. eurų. Palūkanos mokamos kartą į mėnesį paskutinę mėnesio dieną.</u>

2019 m. spalio 21 d. pasirašyta Kredito sutartis Nr. 0041915018211-21/307 su AB SEB banku dėl 2.240 tūkst. eurų paskolos 30 mažos talpos autobusų „Mercedes –Benz Sprinter“ įsigijimo finansavimo.

Už gautą paskolą įkeista 30 naujų įsigytų mažos talpos autobusų „Mercedes – Benz Sprinter“ ir 20 naudotų mažos talpos autobusų, kurių likutinė vertė 2023 m. rugsėjo 30 d. 2.272 tūkst. eurų, sąskaitų lėšos ir būsimos įplaukos į Bendrovės sąskaitas AB SEB banke (metinė įplaukų suma - ne mažesnė 10.000 tūkst. eurų).

Kreditorius:	AB SEB bankas
Paskolos suma eurais:	<u>1.300 tūkst. eurų</u>
Paskolos likutis 2023 m. rugsėjo 30 d.:	<u>547 tūkst. eurų</u>
Iš jų:	
Ilgalaikė paskola, neįskaitant einamųjų metų dalies	<u>273 tūkst. eurų</u>
Ilgalaikės paskolos einamųjų metų dalis	<u>274 tūkst. eurų</u>
Paskolos palūkanų norma:	<u>6 mėn. EURIBOR+2,26 proc. marža.</u>
Galutinis grąžinimo terminas:	<u>2025 m. rugpjūčio 31 d.</u>
Kredito grąžinimo pradžios diena	<u>2021 m. vasario 28 d.</u>

UAB „Kauno autobusai“, įmonės kodas 133154754, Raudondvario pl. 105, Kaunas, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre
BENDROVĖS 2023 M. RUGSĖJO 30 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

Sukauptos palūkanos 2023 m. rugsėjo 30 d. : Paskola gražinama kas ketvirtį, vasario 28 d., gegužės 31 d., rugpjūčio 31 d., lapkričio 30 d. lygiomis dalimis po 68 tūkst. eurų.
3 tūkst. eurų. Palūkanos mokamos kartą į mėnesį paskutinę mėnesio dieną.

2020 m. rugsėjo 14 d. pasirašytas kredito sutarties pakeitimas Nr. 1 dėl 1.300 tūkst. eurų paskolos įrangos, skirtos naujo Kauno miesto viešojo transporto e – bilieto projekto diegimui, pirkti finansavimo.

Kreditorius:

Paskolos suma, eurais

Europos Tarybos vystymo bankas (CEB)

21.500 tūkst. eurų

Paskolos I išmokos likutis 2023 m. rugsėjo 30 d.

6.611 tūkst. eurų

Iš jų:

5.667 tūkst. eurų

Ilgalaikė paskola, neįskaitant einamųjų metų dalies

944 tūkst. eurų

Ilgalaikės paskolos einamųjų metų dalis

Paskolos palūkanų norma:

Fiksuota palūkanų norma visam paskolos laikotarpiui - nulis.

Galutinis gražinimo terminas:

2029 m. lapkričio 16 d.

Kredito gražinimo pradžios diena

2021 m. lapkričio 16 d.

Paskola gražinama kartą į metus lapkričio 16 d. lygiomis dalimis po 944 tūkst. eurų.

Sukauptos palūkanos 2023 m. rugsėjo 30 d.

Nėra.

Kreditorius:

Paskolos II išmokos likutis 2023 m. rugsėjo 30 d.

Europos Tarybos vystymo bankas (CEB)

10.112 tūkst. eurų

Iš jų:

8.668 tūkst. eurų

Ilgalaikė paskola, neįskaitant einamųjų metų dalies

1.444 tūkst. eurų

Ilgalaikės paskolos einamųjų metų dalis

Paskolos palūkanų norma:

Fiksuota palūkanų norma visam paskolos laikotarpiui - nulis.

Galutinis gražinimo terminas:

2029 m. gruodžio 31 d.

Kredito gražinimo pradžios diena

2021 m. gruodžio 31 d.

Paskola gražinama kartą į metus gruodžio 31 d. lygiomis dalimis po 1.444 tūkst. eurų.

Sukauptos palūkanos 2023 m. rugsėjo 30 d.

Nėra.

2020 m. rugsėjo 28 d. pasirašyta Kredito sutartis Nr. LD2063 (2020) su Europos Tarybos vystymo banku (CEB) dėl 21.500 tūkst. eurų paskolos 100 naujų hibridinių autobusų MAN įsigijimo finansavimo.

Už gautą paskolą iš Europos Tarybos vystymo banko įkeista 100 vnt. MAN autobusų, kurių likutinė vertė 2023 m. rugsėjo 30 d. lygi 17.199 tūkst. eurų ir antraeiliu įkeitimu įkeista Bendrovės „Kauno autobusai“ banko sąskaita Nr. LT824010042500060125 Luminor Bank AS Lietuvos skyriuje, į kurią atliekami Kauno miesto savivaldybės mokėjimai pagal viešųjų paslaugų teikimo sutartis, ir gautinos sumos iš Kauno miesto savivaldybės pagal viešųjų paslaugų teikimo sutartis.

2023 m. liepos 19 d. pasirašytas susitarimas dėl 2020 m. rugsėjo 28 d. Kredito sutarties Nr. LD2063 pakeitimo, pradinės paskolos sumą 21.500 tūkst. eurų padidinat iki 37.500 tūkst. eurų, 64 naujų autobusų įsigijimo finansavimui. Paskolos išmoka 16.000 tūkst. eurų nėra gauta.

15. Per vienerius mokėtinos sumos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

Skoliniai įsipareigojimai

	2023 m. rugsėjo 30 d.	2022 m. gruodžio 31 d.
Išperkamoji nuoma	527	527
	<u>527</u>	<u>527</u>

Gauti avansai

	2023 m. rugsėjo 30 d.	2022 m. gruodžio 31 d.
Avansinė kompensacija už ekologišką ridą troleibusų	1.114	1.114
Gauti išankstiniai apmokėjimai už bilietus ir piniginės įmokos	1.576	1.444
Kitos avansu gautos sumos	8	35
	<u>2.698</u>	<u>2.593</u>

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

	2023 m. rugsėjo 30 d.	2022 m. gruodžio 31 d.
Mokėtinas darbo užmokestis ir su juo susiję mokesčiai	1.870	1.941
Atostoginių kaupiniai	1.155	1.268
	<u>3.025</u>	<u>3.209</u>

Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai

	2023 m. rugsėjo 30 d.	2022 m. gruodžio 31 d.
Mokėtini mokesčiai (išskyrus pelno mokesčių)	70	23
Kitos mokėtinos sumos	105	59
	<u>175</u>	<u>82</u>

16. Sukauptos sąnaudos ir ateinančių laikotarpių pajamos

	2023m. rugsėjo 30 d.	2022m. gruodžio 31 d.
Sukauptos sąnaudos	140	47
Ateinančių laikotarpių pajamos (terminuotų bilietų)	133	120
	<u>273</u>	<u>167</u>

UAB „Kauno autobusai“, įmonės kodas 133154754, Raudondvario pl. 105, Kaunas, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre
BENDROVĖS 2023 M. RUGSĖJO 30 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

17. Pardavimo pajamos

	2023 m. rugsėjo 30 d.	2022 m. rugsėjo 30 d.
Dotacijos už bilietus, parduotus su nuolaida	9.531	8.346
Pajamos iš vienkartinį bilietų pardavimo	7.036	6.453
Pajamos iš terminuotų bilietų pardavimo	3.510	3.142
Pajamos iš elektroninių kortelių pardavimo	32	56
Pajamos iš nereguliarių maršrutų ir pratęstų maršrutų	35	27
Keleivių vežimo pajamos funikulieriumi	21	22
	<u>20.165</u>	<u>18.046</u>

Straipsnyje „Dotacijos už bilietus, parduotus su nuolaida“ apskaitomos sumos gaunamos iš Kauno miesto savivaldybės pagal Viešųjų paslaugų teikimo sutartis pasirašytas su Kauno miesto savivaldybe.

18. Pardavimo savikaina

	2023 m. rugsėjo 30 d.	2022 m. rugsėjo 30 d.
Darbo užmokestis ir susijusios sąnaudos	(17.450)	(15.209)
Kuras	(5.661)	(7.650)
Nusidėvėjimas ir amortizacija	(5.094)	(4.979)
Atsarginės dalys ir medžiagos	(1.522)	(1.186)
Bilietų realizacija	(390)	(366)
Kontrolės sąnaudos	(167)	(151)
Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	(264)	(500)
Draudimas	(589)	(501)
Padangos	(146)	(75)
Nuomos sąnaudos	(13)	(12)
Trumpalaikio turto nurašymas	(71)	(112)
Reklama ir viešinimas, skelbimai	(28)	(18)
Transporto priemonių remonto iš išorės paslaugos	(119)	(168)
Remonto darbai	(299)	(282)
Darbuotojų mokymai	(25)	(13)
Techninė apžiūra, numeriai, licencijos	(23)	(24)
Interneto paslaugos	(22)	(23)
Kitos technikos priežiūra, patikra	(14)	(15)
Su darbo užmokesčiu susijusios sąnaudos (atostoginių kaupimas)	89	25
Kitos	(99)	(79)
Dotacija (keleivių vežimo nuostolių kompensacija)	16.268	11.421
Dotacija (keleivių vežimo nuostolių kompensacija „ekologiška troleibusų rida“)	836	836
Draudimo sumos už avarijas	431	401
	<u>(14.372)</u>	<u>(18.680)</u>

UAB „Kauno autobusai“, įmonės kodas 133154754, Raudondvario pl. 105, Kaunas, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre
BENDROVĖS 2023 M. RUGSĖJO 30 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

19. Bendrosios ir administracinės sąnaudos

	2023 m. rugsėjo 30 d.	2022 m. rugsėjo 30 d.
Darbo užmokestis ir susijusios sąnaudos	(922)	(860)
Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	(40)	(58)
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	(141)	(127)
Nusidėvėjimas ir amortizacija	(40)	(45)
Atsarginės dalys ir medžiagos	(6)	(6)
Trumpalaikio turto nurašymas	(3)	(5)
Remonto darbai	(1)	(2)
Reklama ir viešinimas, skelbimai	(8)	(13)
Kitų įmonių konsultacijų sąnaudos, audito sąnaudos	(27)	(23)
Draudimas	(8)	(9)
Su darbo užmokestis susijusios sąnaudos (atostoginių kaupimas)	25	(17)
Darbuotojų mokymas	(6)	(5)
Išmokos valdybos nariams	(43)	(54)
Banko, inkasavimo paslaugos	(33)	(40)
Kitos	(182)	(130)
	(1.435)	(1.394)

20. Kitos veiklos rezultatai (pajamos-sąnaudos)

	2023 m. rugsėjo 30 d.	2022 m. rugsėjo 30 d.
Kitos veiklos pajamos		
Pajamos iš reklamos paslaugų	119	106
Patalpų nuoma	123	73
Materialinių vertybių realizavimas	9	43
Pelnas iš ilgalaikio turto nurašymo, perleidimo	-	10
Aikštelės nuoma	6	5
Remonto paslaugos	45	17
Kitos pajamos	24	20
	326	274
Kitos veiklos sąnaudos		
Parduotų prekių (paslaugų) savikaina, kitos sąnaudos	(27)	(43)
	(27)	(43)
	299	231

21. Kitos palūkanų ir panašios pajamos

	2023 m. rugsėjo 30 d.	2022 m. rugsėjo 30 d.
Kitos palūkanų ir panašios pajamos	4	2
	4	2

UAB „Kauno autobusai“, įmonės kodas 133154754, Raudondvario pl. 105, Kaunas, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre
BENDROVĖS 2023 M. RUGSĖJO 30 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

22. Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos

	2023 m. rugsėjo 30 d.	2022 m. rugsėjo 30 d.
Palūkanos sąnaudos	(358)	(124)
	(358)	(124)

23. Pelno mokestis

2023 m. rugsėjo 30 d. atidėtojo pelno mokesčio turtas sudarė 525 tūkst. eurų (2022 m. gruodžio 31 d. 525 tūkst. eurų).

24. Finansinis turtas ir įsipareigojimai ir rizikos valdymas

Kredito rizika

Bendrovės kredito rizikos koncentracija yra nežymiai pakitusi. Gautina suma iš pagrindinio Bendrovės partnerio – Kauno miesto savivaldybės, vienintelio Bendrovės akcininko, 2023 m. rugsėjo 30 d. sudarė apie 88 proc. (2022 m. gruodžio 31 d. – 86 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 prievoles. 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 paskolos eurais su kintama palūkanų norma. 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 kitų trumpalaikių įsipareigojimų iš viso) ir kritinio likvidumo ((trumpalaikio turto iš viso – atsargos) / per vienerius metus mokėtinų sumų ir kitų trumpalaikių įsipareigojimų iš viso) rodikliai 2023 m. rugsėjo 30 d. atitinkamai buvo 0,66 ir 0,58 (0,55 ir 0,47 – 2022 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 eurais. Nuo 2015 m. sausio 1 d. Lietuvoje įvestas euras.

2023 m. rugsėjo 30 d. ir 2022 m. gruodžio 31 d. piniginio turto ir įsipareigojimų užsienio valiutomis nebuvo.

25. Nebalansiniai įsipareigojimai ir neapibrėžtumai

Kauno apylinkės teisme nagrinėjama baudžiamoji byla, kurioje kaltinimai pateikti mūsų bendrovės darbuotojui pagal LR BK 281 str. 3 d. (pažeidė kelių eismo saugumą ir dėl to įvyko eismo įvykis, dėl kurio buvo sunkiai sutrikdyta kito žmogaus sveikata). Nukentėjęs asmuo - taip pat mūsų darbuotojas, įvykis įvyko bendrovės teritorijoje 2021 m. gruodžio mėn.

Baudžiamojoje byloje nukentėjęs asmuo pateikė civilinį ieškinį, kuriame atsakovu įvardino įvykio kaltininką ir draudimo bendrovę, kuriuose UAB „Kauno autobusai“ apdraudė savo darbuotojų gyvybę ir sveikatą, ir bendrąją civilinę atsakomybę. UAB „Kauno autobusai“ bylinėjimosi procese nedalyvavo, nes nebuvo šios bylos šalimi. Tačiau, 2023-03-01 gautas teismo šaukimas ir teismo pranešimas, kad bendrovė teismo nutartimi pripažinta civiline atsakove.

2023-06-23 Kauno apylinkės teismo nuosprendžiu baudžiamojoje byloje Nr. 1-440-917/2023 (kaltinamasis UAB „Kauno autobusai“ darbuotojas V. K.) pareikšti civiliniai ieškiniai ir prašomas žalos atlyginimas priteisti iš draudimo bendrovės ERGO. ERGO apskundė nuosprendį aukštesnės instancijos teismui. Apeliaciniame skunde draudimo bendrovė teismo prašo pripažinti UAB „Kauno autobusai“ atsakinga dėl įvykio ir taikyti bendrovei 50 procentų civilinės atsakomybės. UAB „Kauno autobusai“ yra pateikusi atsiliepimą į apeliacinį skundą ir savo atsakomybės nepripažįsta.

UAB „Kauno autobusai“, įmonės kodas 133154754, Raudondvario pl. 105, Kaunas, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre
BENDROVĖS 2023 M. RUGSĖJO 30 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

Apeliacinio skundo nagrinėjimas paskirtas Kauno apygardos teisme 2023-09-20 d. buvo atidėtas į 2023 m. gruodžio 18 d. Negalima įvertinti galimos bendrovės atsakomybės ar jos dydžio.

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

Generalinis direktorius

Mindaugas Grigelis

2023 m. spalio 25 d.

Vyriausioji buhalterė

Rita Džiaugytė

2023 m. spalio 25 d.