

# UAB „KAUNO AUTOBUSAI“

**BENDROVĖS ŠEŠIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPIO PASIBAIGUSIO 2012 M.  
BIRŽELIO 30 D., TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS PARENGTOS  
PAGAL VERSLO APSKAITOS STANDARTUS**

## Balansas

	Pastabos	2012 m. birželio 30 d.	2011 m. gruodžio 31 d.
<b>TURTAS</b>			
<b>A. Ilgalaikis turtas</b>			
I. Nematerialusis turtas		76	136
II. Ilgalaikis materialusis turtas			
II.1. Pastatai		2.757	2.384
II.2. Transporto priemonės		16.785	12.377
II.3. Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1.033	1.161
II.4. Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai		7.723	3.087
Ilgalaikio materialiojo turto, iš viso	3	28.298	19.009
III. Ilgalaikis finansinis turtas		-	-
IV. Kitas ilgalaikis turtas			
IV.1. Atidėtojo mokesčio turtas		380	380
IV.2. Kitas ilgalaikis turtas		64	64
Kito ilgalaikio turto iš viso		444	444
<b>Ilgalaikio turto iš viso</b>		<b>28.818</b>	<b>19.589</b>
<b>B. Trumpalaikis turtas</b>			
I. Atsargos, išankstiniai apmokėjimai ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.1. Atsargos	4	776	1.033
I.2. Išankstiniai apmokėjimai ir nebaigtos vykdyti sutartys		522	259
Atsargų, išankstinių apmokėjimų ir nebaigtų vykdyti sutarčių iš viso		1.298	1.292
II. Per vienerius metus gautinos sumos			
II.1. Iš pirkėjų gautinos sumos	5	13.048	18.716
II.2. Kitos gautinos sumos	6	58	51
Per vienerius metus gautinų sumų iš viso		13.106	18.767
III. Kitas trumpalaikis turtas		101	101
IV. Pinigai ir pinigų ekvivalentai		2.617	112
<b>Trumpalaikio turto iš viso</b>		<b>17.122</b>	<b>20.272</b>
<b>Turto, iš viso</b>		<b>45.940</b>	<b>39.861</b>

(tęsinys kitame puslapyje)

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

## Balansas (tęsinys)

	Pastabos	2012 m. birželio 30 d.	2011 m. gruodžio 31 d.
<b>NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI</b>			
<b>C. Nuosavas kapitalas</b>			
I. Kapitalas		13.290	13.290
II. Perkainojimo rezervas (rezultatai)			-
III. Rezervai			-
IV. Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)		(3.788)	(3.214)
<b>Nuosavo kapitalo iš viso</b>		<b>9.502</b>	<b>10.076</b>
<b>D. Dotacijos ir subsidijos</b>	7	<b>265</b>	<b>312</b>
<b>E. Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai</b>			
<b>I. Po vienerių metų mokėtinos sumos ir įsipareigojimai</b>			
I.1. Ilgalaikės paskolos	8	4.779	7.168
I.2. Ilgalaikės prekybos skolos ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	9	10.066	3.145
<b>Po vienerių metų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų iš viso</b>		<b>14.845</b>	<b>10.313</b>
<b>Per vienerius metus mokėtinos sumos ir įsipareigojimai</b>			
II.1. Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis	8	4.779	4.779
II.2. Trumpalaikės finansinės skolos	8	-	6.492
II.3. Prekybos skolos		13.055	4.750
II.4. Mokėtinas pelno mokestis			-
II.5. Kitos trumpalaikės mokėtinos sumos	10	3.494	3.139
<b>Per vienerius metus mokėtinų sumų ir įsipareigojimų iš viso</b>		<b>21.328</b>	<b>19.160</b>
<b>Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų iš viso</b>		<b>45.940</b>	<b>39.861</b>

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Generalinis direktorius	Mindaugas Grigelis		2012 m. liepos 17 d.
Vyriausioji buhalterė	Rita Džiaugytė		2012 m. liepos 17 d.

## Pelno (nuostolių) ataskaita

	Pastabos	2012 m. birželio 30 d.	2011 m. birželio 30 d.
<b>I. Veiklos pajamos:</b>			
I.1. Keleivių vežimo pajamos	11	18.330	16.704
I.2. Kitos veiklos pajamos	12	123	160
		18.453	16.864
<b>II. Veiklos sąnaudos:</b>			
II.1. Nusidėvėjimas ir amortizacija		(2.413)	(2.354)
II.2. Darbo užmokestis ir susijusios sąnaudos		(9.624)	(9.124)
II.3. Kuras		(7.343)	(6.319)
II.4. Atsarginės dalys ir medžiagos		(1.313)	(1.248)
II.5. Kitos sąnaudos	13	(2.012)	(1.818)
II.6. Dotacijos ir subsidijos	7	3.974	4.280
		(18.731)	(16.583)
<b>III. Veiklos pelnas (nuostoliai)</b>		<b>(278)</b>	<b>281</b>
IV. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos (sąnaudos) – grynasis rezultatas	14	(296)	(351)
<b>V. Įprastinės veiklos pelnas (nuostoliai)</b>		<b>(574)</b>	<b>(70)</b>
VI. Pagautė			
VII. Netekimai			
<b>VIII. Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą</b>		<b>(574)</b>	<b>(70)</b>
IX. Pelnas (nuostoliai) po apmokestinimo	15		
<b>X. Grynasis pelnas (nuostoliai)</b>		<b>(574)</b>	<b>(70)</b>


Toliau pateiktas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Generalinis direktorius	Mindaugas Grigelis		2012 m. liepos 17 d.
Vyriausioji buhalterė	Rita Džiaugytė		2012 m. liepos 17 d.

## Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita

	Kapitalas	Perkainojimo rezervas (rezultatas)	Rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
<b>2010 m. gruodžio 31 d. likutis</b>	<b>13.290</b>	-	-	<b>(2.959)</b>	<b>10.331</b>
Šešių mėnesių laikotarpio, pasibaigusio 2011 m. birželio 30 d. grynasis pelnas (nuostoliai)				(70)	(70)
Šešių mėnesių laikotarpio, pasibaigusio 2011 m. gruodžio 31 d. grynasis pelnas (nuostoliai)				(185)	(185)
<b>2011 m. gruodžio 31 d. likutis</b>	<b>13.290</b>			<b>(3.214)</b>	<b>10.076</b>
Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)				(574)	(574)
<b>2012 m. birželio 30 d. likutis</b>	<b>13.290</b>	-	-	<b>(3.788)</b>	<b>9.502</b>

Toliau pateiktas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

<u>Generalinis direktorius</u>	<u>Mindaugas Grigelis</u>		<u>2012 m. liepos 17 d.</u>
<u>Vyriausioji buhalterė</u>	<u>Rita Džiaugytė</u>		<u>2012 m. liepos 17 d.</u>

## Pinigų srautų ataskaita

	2012 m. birželio 30 d.	2011 m. birželio 30 d.
<b>I. Pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>		
I.1. Grynasis pelnas ( nuostolis)	(574)	(70)
<b>Nepiniginių sąnaudų (pajamų) atstatymas:</b>		
I.2. Nusidėvėjimas ir amortizacija	2.413	2.354
I.3. Nuostoliai dėl ilgalaikio materialiojo turto nurašymo	1	
I.4. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas	296	351
	<u>2.136</u>	<u>2.635</u>
<b>Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:</b>		
I.5. Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas	257	(111)
I.6. Iš pirkėjų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas	5.668	15
I.7. Kitų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas	(7)	(46)
I.8. Išankstinių apmokėjimų (padidėjimas) sumažėjimas	(263)	(197)
I.9. Prekybos skolų padidėjimas (sumažėjimas)	866	375
I.10. Kitų mokėtinų sumų ir trumpalaikių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	7.218	50
<b>Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>	<u><b>15.875</b></u>	<u><b>2.721</b></u>
<b>II. Investicinės veiklos pinigų srautai</b>		
II.1. Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas	(4.251)	(1.540)
II.2. Gauti dividendai, palūkanos ir baudos		
<b>Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai</b>	<u><b>(4.251)</b></u>	<u><b>(1.540)</b></u>

(tęsinys kitame puslapyje)

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

### Pinigų srautų ataskaita (tęsinys)

	2012 m. birželio 30 d.	2011 m. birželio 30 d.
<b>III. Finansinės veiklos pinigų srautai</b>		
III.1. Paskolų gavimas		663
III.2. Paskolų (grąžinimas)	(8.881)	(2.389)
III.3. (Sumokėtos) palūkanos, delspinigiai ir kitos skolinimosi išlaidos	(238)	(277)
<b>Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai</b>	<b>(9.119)</b>	<b>(2.003)</b>
<b>IV. Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)</b>	<b>2.505</b>	<b>(822)</b>
<b>V. Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje</b>	<b>112</b>	<b>1.916</b>
<b>VI. Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje</b>	<b>2.617</b>	<b>1.094</b>
Įsiskolinimas tiekėjams ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimui	7.439	170

Toliau pateiktas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

<u>Generalinis direktorius</u>	<u>Mindaugas Grigelis</u>		<u>2012 m. liepos 17 d.</u>
<u>Vyriausioji buhalterė</u>	<u>Rita Džiaugytė</u>		<u>2012 m. liepos 17 d.</u>

## Finansinių ataskaitų 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.

Visos akcijos, kurių kiekvienos nominali vertė 81 litas, yra paprastosios ir 2012 m. birželio 30 d. bei 2011 m. gruodžio 31 d. buvo pilnai apmokėtos. Įstatinis kapitalas 2012 m. birželio 30 d. ir 2011 m. gruodžio 31 d. sudarė 13.290 tūkst. litų. Bendrovė 2012 m. ir 2011 m. neturėjo savų akcijų.

2012 m. birželio 30 d. Bendrovės darbuotojų skaičius buvo 478 (2011 m. gruodžio 31 d. – 470).

### 2. Apskaitos principai

Bendrovė 2012 m. sausio 1 d. - 2012 m. birželio 30 d. taikė tokią pačią apskaitos politiką kaip ir praėjusiais ataskaitiniais metais. Išsamus apskaitos politikos aprašymas pateikiamas 2011 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.



### 3. Ilgalaikis turtas

Bendrovė 2012 m. sausio–birželio mėn. įsigijo ilgalaikio turto už 13.669 tūkst. litų ( už 13.193 tūkst. litų 16 ekologiškų, suslėgtomis gamtinėmis dujomis varomų autobusų) ( žr. 9 pastaba).

### 4. Atsargos

	2012 m. birželio 30 d.	2011 m. gruodžio 31 d.
Atsarginės detalės ir medžiagos	901	1.073
Kuras	303	389
Tepalai	18	17
	<u>1.222</u>	<u>1.479</u>
Vertės sumažėjimo likutis laikotarpio pradžioje	(446)	(531)
Papildomai apskaitytas vertės sumažėjimas	-	-
Atstatytas, nurašytas vertės sumažėjimas	-	85
Vertės sumažėjimo likutis laikotarpio pabaigoje	<u>(446)</u>	<u>(446)</u>
	<u>776</u>	<u>1.033</u>

Bendrovės atsargų 2012 m. birželio 30 d. vertės sumažėjimas papildomai nėra apskaitytas. Bendrovės atsargų, apskaitytų grynąja realizacine verte, įsigijimo vertė / savikaina 2011 m. gruodžio 31 d. sudarė 534 tūkst. litų. Vertės sumažėjimo atsargoms pasikeitimas 2011 m. yra įtrauktas į kitų sąnaudų eilutę veiklos sąnaudose.

### 5. Iš pirkėjų gautinos sumos

	2012 m. birželio 30 d.	2011 m. gruodžio 31 d.
Iš pirkėjų gautinos sumos, bendraja verte	13.081	18.749
Atimti: abejotinų kitų gautinų sumų vertės sumažėjimas	(33)	(33)
	<u>13.048</u>	<u>18.716</u>

Iš pirkėjų gautinų sumų likutyje Bendrovė taip pat apskaitė gautiną sumą iš Kauno miesto savivaldybės, kuri 2012 m. birželio 30 d. sudarė 12.187 tūkst. litų (18.353 tūkst. litų 2011 m. gruodžio 31 d.), ir kuri susijusi su dotacijomis, aprašytomis šios finansinės atskaitomybės 7 pastaboje. Gautinos sumos iš Kauno miesto savivaldybės yra įkeistos Europos rekonstrukcijos ir plėtros bankui kaip užstatas už paskolą (žr. 8 pastaba).

### 6. Kitos gautinos sumos

	2012 m. birželio 30 d.	2011 m. gruodžio 31 d.
Kitos gautinos sumos, bendraja verte	100	93
Atimti: abejotinų gautinų sumų vertės sumažėjimas	(42)	(42)
	<u>58</u>	<u>51</u>

## 7. Dotacijos ir subsidijos

Likutis 2010 m. gruodžio 31 d.	1.009
Gauta	-
Amortizacija per metus	(697)
Likutis 2011 m. gruodžio 31 d.	312
Amortizacija per šešis mėnesius	(47)
Likutis 2012 m. birželio 30 d.	265

Pagal 2004 m. rugpjūčio 19 d. pasirašytą Visuomenės aptarnavimo sutartį su Kauno miesto savivaldybe dėl transporto paslaugų teikimo pervežant keleivius Bendrovė apskaičiuoja priklausomą dotacijos sumą už mėnesį. Nuo 2011 m. sausio 1 d. planinės autobusų ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 4,65 lito, papildomai užsakytos ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 4.22 lito. 2012 m. birželio 30 d. ataskaitų rengimo dieną 1 km. kaina nebuvo indeksuota. Dotacijos suma 2012 m. sausio–birželio mėn. sudarė 3.867 tūkst. litų.

Jungtinės veiklos sutarties tarp Kauno miesto savivaldybės ir UAB „Kauno autobusai“ pasirašytos 2011 m. rugpjūčio 19 d. pagrindu bei Susitarimu „Dėl 2004 m. rugpjūčio 19 d. Visuomenės aptarnavimo sutarties pakeitimo“ pasirašyto 2011 m. spalio 12 d. Bendrovei, pradėjus eksploatuoti ekologiškus, suslėgtomis gamtinėmis dujomis varomų autobusus, mokama papildoma kompensacija už ekologišką ridą ( žr. 9 pastabą). Papildoma kompensacija už „ekologišką ridą“ 2012 m. sausio–birželio mėn. sudarė 107 tūkst. litų.

Kadangi aukščiau aprašyta dotacija bei papildoma kompensacija už ekologišką ridą skirta sąnaudoms kompensuoti, Bendrovė ją 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 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) ataskaitoje pajamų eilutėje.

## 8. Paskolos

### Ilgalaikės paskolos:

Kreditorius:	<u>Europos rekonstrukcijos ir plėtros bankas (ERPB)</u>
Paskolos suma originalia valiuta, eurais:	<u>10.000 tūkst. eurų (34.528 tūkst. litų ekvivalentas)</u>
Paskolos likutis 2012 m. birželio 30 d.:	<u>2.768 tūkst. eurų (9.558 tūkst. litų ekvivalentas)</u>
Paskolos palūkanų norma:	<u>3 mėn. EURIBOR + 1,8 proc. marža, nuo 2008 m. liepos mėn. 1,1 proc. marža.</u>
Gražinimo terminas:	<u>2014 m. liepos 8 d.</u> Paskola pradėta gražinti 2006 m. per 34 mokėjimus 4 kartus į metus. Per vienerius metus gražinama paskolos suma 1.176 tūkst. eurų (4.062 tūkst. litų ekvivalentas). 2009 m. rugsėjo 21 d. pasirašytas susitarimas dėl trijų įmokų atidėjimo (2009 m. rugsėjo 24 d., 2009 m. gruodžio 24 d., 2010 m. kovo 24 d.). Paskolos likutis gražinamas per 17 kartų po 346 tūkst. eurų (1.194 tūkst. litų ekvivalentas)
Sukauptos palūkanos 2012 m. birželio 30 d.:	<u>3 tūkst. litų buvo apskaityta kitų trumpalaikių mokėtinų sumų straipsnyje.</u>
Išsami informacija apie skolų pavertimo akcijomis galimybes:	<u>Nėra tokios galimybės</u>
Neapnaudotų kredito linijų lėšų suma:	<u>28 tūkst. litų arba 8 tūkst. eurų</u>

Bendrovė 2004 m. liepos 8 d. pasirašė paskolos sutartį su Europos rekonstrukcijos ir plėtros banku dėl 55 naujų autobusų, atsarginių dalių ir įrangos įsigijimo projekto finansavimo. Už paskolą įkeistas turtas: ilgalaikis turtas, kurio likutinė vertė 2012 m. birželio 30 d. buvo 11.360 tūkst. litų (12.643 tūkst. litų 2011 m. gruodžio 31 d.), pinigai ir būsimos pinigų įplaukos Bendrovės sąskaitose esančiose bankuose, visos Bendrovei priklausančios teisės, kylančios iš 2002 m. balandžio 4 d. „Keleivių vežimo vietinio reguliaraus susisiekimo autobusų maršrutais“ sutarties Nr. 2/21 sudarytos tarp Bendrovės ir Kauno miesto savivaldybės; visos Bendrovei priklausančios teisės, kylančios iš 2004 m. rugsėjo 23 d. nauja redakcija išdėstytos 2004 m. rugpjūčio 19 d. „Visuomenės aptarnavimo sutarties“ Nr. 200-2-190 (sutarties pakeitimo Nr. 1/239), sudarytos tarp Bendrovės ir Kauno miesto savivaldybės, žemės sklypo 9,6158 ha, esančio Raudondvario pl. 105 žemės nuomos teisė.

2006 m. Bendrovė pradėjo gražinti paskolą ir per 2006 m. – 2012 m. buvo gražinta 24.970 tūkst. litų.

### Trumpalaikės paskolos

2011 m. gruodžio 5 d. Bendrovė pasirašė Faktoringo sutartį be regreso su „Swedbank lizingas“, UAB. Pagal šią sutartį Bendrovė faktorizavo 9.939 tūkst. litų gautinų sumų iš Kauno miesto savivaldybės. Kadangi faktoringas be regreso, gavus 90 proc. apmokėjimą iš Banko (Faktoringo sutartyje yra numatyta 10 proc. pardavėjo atsakomybė), Bendrovė sumažino Kauno miesto savivaldybės įsiskolinimą gauta suma t.y. 8.944 (žr. 5 pastaba). Galutinis faktoringo sutarties terminas 2012 m. gruodžio 5 d.

Pagal šią sutartį palūkanų norma yra 6 mėn. EURIBOR + 0,83 proc. marža (eurais gautai sumai) ir 6 mėn. VILIBOR + 0,83 proc. marža (litais gautai sumai). 2012 m. birželio 30 d. sukauptos palūkanos įskaitant PVM, sudarančios 66 tūkst. litų (2011 m. gruodžio 31 d. 106 tūkst. litų), buvo apskaitytos kitų trumpalaikių mokėtinų sumų straipsnyje.

Trumpalaikės paskolos (tęsinys)

Pagal pasirašytą faktoringo su regreso teise sutartį su „Swedbank lizingas“, UAB Bendrovė faktorizuoja dalį savo gautinų sumų iš Kauno miesto savivaldybės. 2012 m. birželio 30 d. finansinių skolų pagal faktoringo su regreso teise sutartį gautų sumų iš „Swedbank lizingas“, UAB nebuvo. (2011m. gruodžio 31 d. finansines skolas sudarė pagal su regreso teise sutartį gauta suma 6.492 tūkst. litų. Visa ši sumos denominuota eurais, t.y. 1.880 tūkst. eurų. Galutinis faktorizuotų sąskaitų apmokėjimo terminas 2012 m. balandžio 28 d. Pagal šią sutartį palūkanų norma 3 mėn. EURIBOR + 3,2 proc. marža (eurais gautai sumai).

**9. Ilgalaikės prekybos skolos ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai**

	<u>2012 m. birželio 30 d.</u>	<u>2011 m. gruodžio 31 d.</u>
Išankstiniai apmokėjimai (avansinė kompensacija)	8.468	2.243
Ilgalaikis įsipareigojimas darbuotojams (pensijų kaupimas)	878	878
VMI mokestinė paskola	696	-
Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	24	24
	<u>10.066</u>	<u>3.145</u>

Kauno miesto savivaldybė kartu su UAB „Kauno autobusai“ vykdo projektą „Ekologiškų viešojo transporto autobusų įsigijimo Kauno mieste I etapas“. Kauno miesto savivaldybė kartu su UAB „Kauno autobusai“ pateikė paraišką LR Susisiekimo ministerijai projekto „Ekologiškų viešojo transporto autobusų įsigijimas Kauno mieste I etapas“ finansavimui gauti. 2011 m. gruodžio 1 d. LR susisiekimo ministro įsakymu Nr. 3-752 projektui parama skirta. Projekto vertė 19.789 tūkst. litų, iš jų 14.951 tūkst. litų ES lėšos, 4.838 tūkst. litų projekto vykdytojo (Kauno miesto savivaldybė) lėšos. Įgyvendinant šį projektą, Jungtinės veiklos sutarties tarp Kauno miesto savivaldybės ir UAB „Kauno autobusai“ pasirašytos 2011 m. rugpjūčio 19 d. pagrindu, Bendrovė 2012 m. birželio 30 d. buvo įsigijusi už 13.193 tūkst. litų 16 ekologiškų, suslėgtomis gamtinėmis dujomis varomų autobusų. 2012 m. liepos mėn. įsigijo likusius 8 autobusus už 6.596 tūkst. litų. Vykdamas projektą, kiekvienas Bendrovės ekologiškais autobusais nuvažiuotas kilometras keleiviams vežti autobusais vietinio (miesto reguliaraus susisiekimo maršrutais) bus įvardijamas „ekologiška rida“. Vadovaujantis projektu finansavimo aprašu bei aukščiau minėta Jungtinės veiklos sutartimi, Kauno miesto savivaldybė gaus ES fondų paramą projekto įgyvendinimui 14.951 tūkst. litų. Kauno miesto savivaldybė įsipareigojo kompensuoti Bendrovei su projekto įgyvendinimu susijusias išlaidas ir mokėti papildomą kompensaciją už kiekvieną ekologiškos ridos kilometrą. Papildoma kompensacija bus mokama 5 metus nuo projekto įgyvendinimo pradžios ne daugiau negu 7,2 mln. kilometrų ekologiškos ridos. UAB „Kauno autobusai“ savo lėšomis perka projekto tikslams pasiekti reikiamą turtą (autobusus).

Avansinė vežėjo nuostolių, susidariusių dėl būtinų keleivinio kelių transporto paslaugų teikimo visuomenei, kompensacija už ekologišką ridą 2012 m. birželio 30 d. sudarė 8.468 tūkst. litų. (2011 m. gruodžio 31 d. 2.243 tūkst. litų).

Remiantis 2008 m. gruodžio 22 d. patvirtintu naujuoju 31 VAS „Atlygis darbuotojui“, Bendrovė 2012 m. birželio 30 d. ir 2011 m. gruodžio 31 d. finansinėse ataskaitose apskaitė 878 tūkst. litų ilgalaikio atlygio įsipareigojimą, atspindintį būsimas išėitines išmokas pensinio amžiaus darbuotojams.

2012 m. birželio mėn. bendrovė pasirašė su VMI mokestinės paskolos sutartis (tris) dviejų metų laikotarpiui dėl PVM ir aplinkos teršimo mokesčio išdėstymo ir atidėjimo suma 1.018 tūkst. litų ( 696 tūkst. litų buvo apskaityta ilgalaikių prekybos skolų ir kiti ilgalaikių įsipareigojimų straipsnyje, 322 tūkst. litų buvo apskaityta kitų trumpalaikių mokėtinų sumų straipsnyje).

Likusį balansinį ilgalaikių skolų ir kitų ilgalaikių įsipareigojimų likutį sudaro kiti ilgalaikiai įsiskolinimai darbuotojams (periodinės netekto darbingumo kompensacijos).

**10. Kitos trumpalaikės mokėtinos sumos**

	<u>2012 m. birželio 30 d.</u>	<u>2011 m. gruodžio 31 d.</u>
Mokėtinas darbo užmokestis ir socialinis draudimas	1.337	1.308
Sukauptos sąnaudos	1.199	1.139
Mokėtini mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	870	565
Kitos mokėtinos sumos	29	32
Gauti išankstiniai apmokėjimai	59	95
	<u>3.494</u>	<u>3.139</u>

Straipsnyje „Mokėtini mokesčiai, išskyrus pelno mokestį“ apskaitomi 322 tūkst. litų PVM ir aplinkos teršimo mokesčiai mokami pagal mokestinės paskolos sutartis (žr. 9 pastabą).

**11. Keleivių vežimo pajamos**

	<u>2012 m. birželio 30 d.</u>	<u>2011 m. birželio 30 d.</u>
Pajamos iš vienkartinį bilietų pardavimo	5.287	4.879
Dotacijos už bilietus, parduotus su nuolaida	8.287	7.246
Pajamos iš terminuotų bilietų pardavimo	4.701	4.541
Pajamos iš nereguliarių maršrutų	16	15
Kitos pajamos	39	23
	<u>18.330</u>	<u>16.704</u>

Straipsnyje „Dotacijos už bilietus, parduotus su nuolaida“ apskaitomos sumos gaunamos iš Kauno miesto savivaldybės pagal nuo 2005 m. balandžio 1 d. įsigaliojusią „Visuomenės aptarnavimo sutartį“, pasirašytą 2004 m. rugpjūčio 19 d. (žr. 7 pastabą).

Pajamos iš bendrų vienkartinį ir terminuotų bilietų dalinamos tokiu santykiu:

Nuo 2012 m. gegužės 1 d.

UAB „Kauno autobusai“ - 53 proc.  
AB „Autrolis“ - 47 proc.

Nuo 2010 m. sausio 1 d. iki 2012 m. gegužės 1 d.

UAB „Kauno autobusai“ - 50 proc.  
AB „Autrolis“ - 50 proc.

**12. Kitos veiklos pajamos**

	<u>2012 m. birželio 30 d.</u>	<u>2011 m. birželio 30 d.</u>
Pajamos iš reklamos paslaugų	58	42
Aikštelės nuoma	24	24
Materialinių vertybių realizavimas	13	30
Kitos pajamos	28	64
	<u>123</u>	<u>160</u>

**13. Kitos sąnaudos**



	<u>2012 m. birželio 30 d.</u>	<u>2011 m. birželio 30 d.</u>
Bilietų realizacija	480	475
Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	545	480
Kontrolės paslaugos	150	150
Draudimas	208	155
Padangos	132	170
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	96	99
Bilingo centro sąnaudos	167	103
Trumpalaikis turtas	77	66
Audito įmonių suteiktos paslaugos, konsultacijos	71	15
Remonto darbai	67	65
Reklama	2	13
Kitos sąnaudos	17	27
	<u>2.012</u>	<u>1.818</u>

**14. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos (sąnaudos) – grynasis rezultatas**

	<u>2012 m. birželio 30 d.</u>	<u>2011 m. birželio 30 d.</u>
<b>Finansinės investicinės veiklos pajamos</b>		
Palūkanos		
Kitos finansinės veiklos pajamos		
<b>Finansinės ir investicinės veiklos (sąnaudos)</b>		
Palūkanos	(280)	(327)
Kitos finansinės veiklos (sąnaudos)	(16)	(24)
	<u>(296)</u>	<u>(351)</u>
<b>Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas</b>	<u>(296)</u>	<u>(351)</u>

**15. Peno mokestis**

Atidėto mokesčio turtas 2012 m. birželio 30 d. nebuvo įvertintas.

<u>Generalinis direktorius</u>	<u>Mindaugas Grigelis</u>		<u>2012 m. liepos 17 d.</u>
<u>Vyriausioji buhalterė</u>	<u>Rita Džiaugytė</u>		<u>2012 m. liepos 17 d.</u>