UAB „KAUNO AUTOBUSAI“

BENDROVĖS VIENUOLIKOS MĖNESIŲ LAIKOTARPIO PASIBAIGUSIO 2013 M. LAPKRIČIO 30 D., TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS PARENGTOS PAGAL VERSLO APSKAITOS STANDARTUS

Balansas

		Pastabos	2013 m. lapkričio 30 d.	2012 m. gruodžio 31 d.
	TURTAS			
A.	**Ilgalaikis turtas**			
I.	Nematerialusis turtas		9	14
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
II.1.	Pastatai		3.015	2.685
II.2.	Transporto priemonės		19.547	26.223
II.3.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		1.074	976
II.4.	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai		270	174
	Ilgalaikio materialiojo turto, iš viso		23.906	30.058
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
IV.1.	Atidėtojo mokesčio turtas		373	373
IV.2.	Kitas ilgalaikis turtas		-	21
	Kito ilgalaikio turto iš viso		373	394
	Ilgalaikio turto iš viso	3	**24.288**	**30.466**
B.	**Trumpalaikis turtas**			
I.	Atsargos, išankstiniai apmokėjimai ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.1.	Atsargos	4	874	962
I.2.	Išankstiniai apmokėjimai ir nebaigtos vykdyti sutartys		274	298
	Atsargų, išankstinių apmokėjimų ir nebaigtų vykdyti sutarčių iš viso		1.148	1.260
II.	Per vienerius metus gautinos sumos			
II.1.	Iš pirkėjų gautinos sumos	5	14.041	14.881
II.2.	Kitos gautinos sumos	6	58	96
	Per vienerius metus gautinų sumų iš viso		14.099	14.977
III.	Kitas trumpalaikis turtas		6	-
IV.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	7	1.577	2.054
	Trumpalaikio turto iš viso		**16.830**	**18.291**
	Turto, iš viso		**41.118**	**48.757**

(tęsinys kitame puslapyje)

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Balansas (tęsinys)

		Pastabos	2013 m. lapkričio 30 d.	2012 m. gruodžio 31 d.
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
C.	**Nuosavas kapitalas**			
I.	Kapitalas		13.290	13.290
II.	Perkainojimo rezervas (rezultatai)			-
III.	Rezervai			-
IV.	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)		1.791	(2.033)
	Nuosavo kapitalo iš viso		**15.081**	**11.257**
D.	**Dotacijos ir subsidijos**	8	**146**	**223**
E.	**Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai**			
I.	**Po vienerių metų mokėtinos sumos ir įsipareigojimai**			
I.1.	Ilgalaikės paskolos	10		2.389
I.2.	Ilgalaikės prekybos skolos ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	9	8.509	12.831
	Po vienerių metų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų iš viso		**8.509**	**15.220**
II.	**Per vienerius metus mokėtinos sumos ir įsipareigojimai**			
II.1.	Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis	10	3.584	5.974
II.2.	Trumpalaikės finansinės skolos	10		-
II.3.	Prekybos skolos		6.111	7.707
II.4.	Mokėtinas pelno mokestis		-	166
II.5.	Kitos trumpalaikės mokėtinos sumos	11	7.687	8.210
	Per vienerius metus mokėtinų sumų ir įsipareigojimų iš viso		**17.382**	**22.057**
	Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų iš viso		**41.118**	**48.757**

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Generalinis direktorius	Mindaugas Grigelis		2014 m. sausio 15 d.
Vyriausioji buhalterė	Rita Džiaugytė		2014 m. sausio 15 d.

Pelno (nuostolių) ataskaita

		Pastabos	2013 m. lapkričio 30 d.	2012 m. gruodžio 31 d.
I.	**Pardavimo pajamos**	12	37.518	35.850
II.	**Pardavimo savikaina**	13	28.280	28.344
III.	**Bendrasis pelnas (nuostoliai)**		**9.238**	**7.506**
IV.	**Veiklos sąnaudos**		*5.418*	*5.835*
IV.1	Pardavimo			
IV.2	Bendrosios ir administracinės	14	5.418	5.835
V.	**Tipinės veiklos pelnas (nuostoliai)**		**3.820**	**1.671**
VI.	**Kita veikla**		**296**	**256**
VI.1.	Pajamos	15	369	319
VI.2.	Sąnaudos	16	73	63
VII.	**Finansinė ir investicinė veikla**	17	**(292)**	**(505)**
VII.1.	Pajamos		1	
VII.2.	Sąnaudos		293	505
VIII.	**Įprastinės veiklos pelnas (nuostoliai)**		**3.824**	**1.422**
IX.	**Pagautė**			
X.	**Netekimai**			
XI.	**Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą**		**3.824**	**1.422**
XII.	**Pelno mokestis**	18		**(241)**
XIII.	**Grynasis pelnas (nuostoliai)**		**3.824**	**1.181**

Toliau pateiktas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Generalinis direktorius	Mindaugas Grigelis		2014 m. sausio 15 d.
Vyriausioji buhalterė	Rita Džiaugytė		2014 m. sausio 15 d.

Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita

	Kapitalas	Perkainojimo rezervas (rezultatas)	Rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
2011 m. gruodžio 31 d. likutis	**13.290**	**-**	**-**	**(3.214)**	**10.076**
Grynasis metų pelnas				1.181	1.181
2012 m. gruodžio 31 d. likutis	**13.290**			**(2.033)**	**11.257**
Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)				3.824	3.824
2013 m. lapkričio 30 d. likutis	**13.290**	**-**	**-**	**1.791**	**15.081**

Toliau pateiktas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Generalinis direktorius	Mindaugas Grigelis		2014 m. sausio 15 d.
Vyriausioji buhalterė	Rita Džiaugytė		2014 m. sausio 15 d.

Pinigų srautų ataskaita

		2013 m. lapkričio 30 d.	2012 m. gruodžio 31 d.
I.	**Pagrindinės veiklos pinigų srautai**		
I.1.	Grynasis pelnas (nuostolis)	3.824	1.181
	Nepiniginių sąnaudų (pajamų) atstatymas:		
I.2.	Nusidėvėjimas ir amortizacija	7.465	6.395
I.3.	Atsargų vertės sumažėjimo pasikeitimas		(69)
I.4.	Atidėtojo pelno mokesčio pasikeitimas		7
I.5.	Nuostoliai dėl ilgalaikio materialiojo turto nurašymo ir vertės sumažėjimo	4	2
I.6.	Ilgalaikių įsipareigojimų darbuotojams pasikeitimas		118
I.7.	Pelno mokesčio sąnaudos		234
I.8.	Atidėjinių pasikeitimas		17
I.9.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas	292	505
		11.585	8.390
	Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:		
I.10.	Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas	88	145
I.11.	Iš pirkėjų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas	840	3.835
I.12.	Kito ilgalaikio turto sumažėjimas	21	43
I.13.	Kitų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas	38	(45)
I.14.	Išankstinių apmokėjimų (padidėjimas) sumažėjimas	24	(39)
I.15.	Kito trumpalaikio turto (padidėjimas) sumažėjimas	(6)	33
I.16.	Prekybos skolų padidėjimas (sumažėjimas)	(2.507)	1.298
I.17	Ilgalaikių prekybos skolų ir kitų ilgalaikių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	(4.322)	9.568
I.18.	Kitų mokėtinų sumų ir trumpalaikių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	(739)	4.994
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai	**5.022**	**28.222**
II.	**Investicinės veiklos pinigų srautai**		
II.1.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) (įsigijimas)	(478)	(15.759)
II.2.	Gauti dividendai, palūkanos ir baudos		
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai	**(478)**	**(15.759)**

(tęsinys kitame puslapyje)
Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Pinigų srautų ataskaita (tęsinys)

		2013 m. lapkričio 30 d.	2012 m. gruodžio 31 d.
III.	**Finansinės veiklos pinigų srautai**		
III.1.	Paskolų gavimas		
III.2.	Paskolų (grąžinimas)	(4.779)	(10.076)
III.3.	(Sumokėtos) palūkanos, delspinigiai ir kitos skolinimosi išlaidos	(242)	(445)
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai	**(5.021)**	**(10.521)**
IV.	**Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)**	**(477)**	**1.942**
V.	**Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje**	**2.054**	**112**
V.	**Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje**	**1.577**	**2.054**
	Įsiskolinimai tiekėjams ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo Turto įsigijimui	911	1.659

Toliau pateiktas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Generalinis direktorius	Mindaugas Grigelis		2014 m. sausio 15 d.
Vyriausioji buhalterė	Rita Džiaugytė		2014 m. sausio 15 d.

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 2013 m. lapkričio 30 d. bei 2012 m. gruodžio 31 d. buvo pilnai apmokėtos. Įstatinis kapitalas 2013 m. lapkričio 30 d. ir 2012 m. gruodžio 31 d. sudarė 13.290 tūkst. litų . Bendrovė 2013 m. ir 2012 m. neturėjo savų akcijų.

2013 m. lapkričio 30 d. Bendrovės darbuotojų skaičius buvo 506 (2012 m. gruodžio 31 d. – 489).

2 Apskaitos principai

Bendrovė 2013 m. sausio 1 d. - 2013 m. lapkričio 30 d. taikė tokią pačią apskaitos politiką kaip ir praėjusiais ataskaitiniais metais. Išsamus apskaitos politikos aprašymas pateikiamas 2012 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte. Bendrovė „Pelno (nuostolių) ataskaitą sudarė atsižvelgdama į pasikeitusį 3-iąjį VAS „Pelno (nuostolių) ataskaita.

3 Ilgalaikis turtas

Bendrovė 2013 m. sausio-lapkričio mėn. įsigijo ilgalaikio turto už 1.419 tūkst. litų. Bendrovės ilgalaikio turto nusidėvėjimas ir amortizacija 2013 m. sausio –lapkričio mėn. sudaro 7.542 tūkst. litų. Nusidėvėjimo sąnaudos, apskaitytos 2013 m. pelno (nuostolių) ataskaitoje, buvo sumažintos dotacijos amortizacijos suma 77 tūkst. litų, susijusia su tam tikrais ilgalaikio materialiojo turto vienetais (8 pastaba).

4 Atsargos

	2013 m. lapkričio 30 d.	2012 m. gruodžio 31 d.
Atsarginės detalės ir medžiagos	971	921
Kuras	250	389
Tepalai	30	29
	1.251	1.339
Vertės sumažėjimo likutis laikotarpio pradžioje	(377)	(446)
Atstatytas, nurašytas vertės sumažėjimas	-	69
Vertės sumažėjimo likutis laikotarpio pabaigoje	(377)	(377)
	874	962

Bendrovės atsargų 2013 m. lapkričio 30 d. vertės sumažėjimas papildomai nėra apskaitytas. Bendrovės atsargų, apskaitytų grynąja realizacine verte, įsigijimo vertė / savikaina 2012 m. gruodžio 31 d. sudarė 449 tūkst. litų. Vertės sumažėjimo atsargoms pasikeitimas 2012 m. yra įtrauktas į veiklos sąnaudas.

5 Iš pirkėjų gautinos sumos

	2013 m. lapkričio 30 d.	2012 m. gruodžio 31 d.
Iš pirkėjų gautinos sumos, bendraja verte	14.074	14.914
Atimti: abejotinų kitų gautinų sumų vertės sumažėjimas	(33)	(33)
	14.041	14.881

Iš pirkėjų gautinų sumų likutyje Bendrovė taip pat apskaitė gautiną sumą iš Kauno miesto savivaldybės, kuri 2013 m. lapkričio 30 d. sudarė 9.602 tūkst. litų (14.068 tūkst. litų 2012 m. gruodžio 31 d.), ir kuri susijusi su dotacijomis, aprašytomis šios finansinės atskaitomybės 8 pastaboje. Gautinos sumos iš Kauno miesto savivaldybės yra įkeistos Europos rekonstrukcijos ir plėtros bankui kaip užstatas už paskolą (10 pastaba).

6 Kitos gautinos sumos

	2013 m. lapkričio 30 d.	2012 m. gruodžio 31 d.
Kitos gautinos sumos, bendraja verte	100	138
Atimti: abejotinų gautinų sumų vertės sumažėjimas	(42)	(42)
	58	96

7 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

	2013 m. lapkričio 30 d.	2012 m. gruodžio 31 d.
Pinigai banke	1.574	2.053
Pinigai kasoje	3	1
	1.577	2.054

Bendrovės sąskaitos užsienio valiuta ir litais AB „Swedbank" Kauno filiale, AB SEB bankas, AB DNB bankas yra įkeistos Europos rekonstrukcijos ir plėtros bankui (toliau ERPB) kaip užstatas už paskolą (10 pastaba). Be to, pagal šią paskolos sutartį Bendrovė paskolą aptarnaujančioje banko sąskaitoje turi nuolat turėti ne mažesnę pinigų sumą nei didesnis iš dviejų dydžių - apskaičiuotas paskolos aptarnavimo mokestis (visa paskolos suma ir palūkanos, mokėtinas Europos rekonstrukcijos ir plėtros bankui per kitus tris mėnesius) arba 120 tūkst. eurų (414 tūkst. litų ekvivalentas) (10 pastaba). 2013 m. lapkričio 30 d. Bendrovė reikiamoje sąskaitoje tokio lėšų likučio neturėjo.

8 Dotacijos ir subsidijos

Likutis 2011 m. gruodžio 31 d.	312
Gauta	-
Amortizacija per metus	(89)
Likutis 2012 m. gruodžio 31 d.	223
Gauta	
Amortizacija	(77)
Likutis 2013 m. lapkričio 30 d.	146

8.1 Su turtu susijusios dotacijos

2007 m. pagal darbo vietų steigimo sutartį su Kauno darbo birža gauta 29 tūkst. litų subsidija darbo vietai steigti, susijusi su ilgalaikio turto įsigijimu. Dotacijos amortizacija apskaityta pelno (nuostolių) ataskaitoje kaip nusidėvėjimo sąnaudų sumažėjimas sudarė 4 tūkst. litų ir buvo visiškai amortizuota 2012 m.

Pagal 2008 m. balandžio 16 d. patikėjimo sutartį Kauno miesto savivaldybė perdavė Bendrovei valdyti, naudoti ir disponuoti elektroninio bilieto įrangą penkerių metų laikotarpiui už 2.011 tūkst. litų. (2013 m. rugsėjo 30 d. pasirašytas susitarimas dėl įrangos patikėjimo sutarties pratęsimo iki 2018 m. rugsėjo 30 d.) Nepiniginė dotacija buvo apskaityta įsigijimo verte kaip ilgalaikis materialusis turtas, lygus 2.008 tūkst. litų ir 3 tūkst. litų kaip nematerialusis turtas ir dotacijos bei subsidijos. Dotacijos amortizacija, apskaityta 2013 m. lapkričio 30 d. pelno (nuostolių) ataskaitoje kaip nusidėvėjimo sąnaudų sumažėjimas, sudarė 72 tūkst. litų (2012 m. – 79 tūkst. litų). 2009 m. buvo patikslinta patikėjimo teise valdomo turto įsigijimo kaina, padidinusi bendrą vertę 305 tūkst. litų.

2009 m. pagal nelaimingų atsitikimų darbe ir profesinių ligų prevencijos priemonių finansavimo ir įgyvendinimo sutartį su VSDF valdyba buvo gauta 46 tūkst. litų piniginė dotacija prevencijos priemonei įgyvendinti. Dotacijos amortizacija apskaityta 2013 m. lapkričio 30 d. pelno (nuostolių) ataskaitoje kaip nusidėvėjimo sąnaudų sumažėjimas ir sudarė 5 tūkst. litų (2012 m. – 6 tūkst. litų)

8.2 Su pajamomis susijusios dotacijos

2004 m. rugpjūčio 19 d. Bendrovė pasirašė Visuomenės aptarnavimo sutartį su Kauno miesto savivaldybe dėl transporto paslaugų teikimo pervežant keleivius. Ši sutartis įsigaliojo nuo 2005 m. balandžio 1 d. ir galiojo 5 metus nuo jos įsigaliojimo dienos. 2010 m. kovo 10 d. buvo pasirašytas susitarimas dėl sutarties galiojimo termino pratęsimo iki 2015 m. balandžio 4 dienos. 2011 m. kovo 28 d. pasirašytas 2004 m. rugpjūčio 19 d. Visuomenės aptarnavimo sutarties pakeitimas.

Pagal šią sutartį 2005 m. vieno autobuso kilometro kaina pagal sutartą veiklos planą buvo skaičiuojama remiantis sutartyje nustatyta formule. Patvirtinta 1 kilometro sąlyginė kaina su 5 proc. rentabilumu – 3,48 lito, papildomo kilometro kaina su 5 proc. rentabilumu 3,05 lito. Remiantis šiomis 1 kilometro kainomis (sutartyje sutartos ridos ir papildomos ridos) Bendrovė apskaičiuoja priklausomą dotacijos sumą už mėnesį. 2013 m. patvirtinta (indeksuota) planinės autobusų ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 4,88 lito, papildomai užsakytos ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 4.45 lito. 2012 m. patvirtinta (indeksuota) planinės autobusų ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 4,77 lito, papildomai užsakytos ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 4.34 lito. Dotacijos suma 2013 m. lapkričio 30 d. sudarė 5.857 tūkst. litų (2012 m. 10.035 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 varomus autobusus, mokama papildoma kompensacija už ekologišką ridą (9 pastaba). Papildoma kompensacija už „ekologišką ridą" 2013 m. lapkričio 30 d. sudarė 5.510 tūkst. litų (2012 m. 2.916 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 transportavimo 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 keleivių vežimo pajamų eilutėje (12 pastaba).

9 Ilgalaikės prekybos skolos ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai

	2013 m. lapkričio 30 d.	2012 m. gruodžio 31 d.
Išankstiniai apmokėjimai (avansinė kompensacija)	7.402	11.296
Ilgalaikis įsipareigojimas darbuotojams (pensijų kaupimas)	996	996
Ilgalaikė VMI mokestinės paskolos dalis	109	537
Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	2	2
	8.509	12.831

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 įsigijo 2012 m. 24 ekologiškus, suslėgtomis gamtinėmis dujomis varomus autobusus. Vykdant projektą, kiekvienas Bendrovės ekologiškais autobusais nuvažiuotas kilometras keleiviams vežti autobusais vietinio (miesto reguliaraus susisiekimo maršrutais) įvardijamas „ekologiška rida". Vadovaujantis projektų finansavimo aprašu bei aukščiau minėta Jungtinės veiklos sutartimi, Kauno miesto savivaldybė gavo 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 pirko projekto tikslams pasiekti reikiamą turtą (autobusus).

Avansinė vežėjo nuostolių, susidariusių dėl būtinų keleivinio kelių transporto paslaugų teikimo visuomenei, kompensacija už ekologišką ridą 2013 m. lapkričio 30 d. sudarė 11.362 tūkst. litų (7.402 tūkst. litų buvo apskaityta ilgalaikių prekybos skolų ir kitų ilgalaikių įsipareigojimų straipsnyje, 3.960 tūkst. litų buvo apskaityta kitų trumpalaikių mokėtinų sumų straipsnyje) (15.256 tūkst. litų 2012 m. gruodžio 31 d. (11.296 tūkst. litų buvo apskaityta ilgalaikių prekybos skolų ir kitų ilgalaikių įsipareigojimų straipsnyje, 3.960 tūkst. litų buvo apskaityta kitų trumpalaikių mokėtinų sumų straipsnyje)) (11 pastaba).

2012 m. birželio mėn. ir rugpjūčio mėn. Bendrovė su Valstybine mokesčių inspekcija pasirašė keturias mokestinės paskolos sutartis dviejų metų laikotarpiui dėl PVM ir aplinkos teršimo mokesčio išdėstymo ir atidėjimo. Įmokų likutis pagal mokestinės paskolos sutartis 2013 m. lapkričio 30 d. 592 tūkst. litų (109 tūkst. litų buvo apskaityta ilgalaikių prekybos skolų ir kitų ilgalaikių įsipareigojimų straipsnyje, 483 tūkst. litų buvo apskaityta kitų trumpalaikių mokėtinų sumų straipsnyje) (1.199 tūkst. litų. 2012 m. gruodžio 31 d. (537 tūkst. litų buvo apskaityta ilgalaikių prekybos skolų ir kitų ilgalaikių įsipareigojimų straipsnyje, 662 tūkst. litų buvo apskaityta kitų trumpalaikių mokėtinų sumų straipsnyje)) (11 pastaba).

Remiantis 31 VAS „Atlygis darbuotojui", Bendrovė 2013 m. lapkričio 30 d. finansinėse ataskaitose apskaitė 996 tūkst. litų (2012 m. gruodžio 31 d. – 996 tūkst. litų) ilgalaikio atlygio įsipareigojimą, atspindintį būsimas išeitines išmokas pensinio amžiaus darbuotojams.

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

10 Paskolos

Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis

Kreditorius:	Europos rekonstrukcijos ir plėtros bankas (ERPB)
Paskolos suma originalia valiuta, eurais:	10.000 tūkst. eurų (34.528 tūkst. litų ekvivalentas)
Paskolos likutis 2013 m. lapkričio 30 d.:	1.038 tūkst. eurų (3.584 tūkst. litų ekvivalentas)
Paskolos palūkanų norma:	3 mėn. EURIBOR +1,1 proc. marža.
Grąžinimo terminas:	2014 m. birželio 24 d.
	Paskola pradėta grąžinti 2006 m. per 34 mokėjimus 4 kartus į metus. Per vienerius metus grąžinama 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 grąžinamas per 17 kartų po 346 tūkst. eurų (1.194 tūkst. litų ekvivalentas)
Sukauptos palūkanos 2013 m. lapkričio 30 d.:	9 tūkst. litų buvo apskaityta kitų trumpalaikių mokėtinų sumų straipsnyje
Išsami informacija apie skolų pavertimo akcijomis galimybes:	Nėra tokios galimybės
Nepanaudotų kredito linijų lėšų suma:	28 tūkst. litų arba 8 tūkst. eurų

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 2013 m. lapkričio 30 d. buvo 6.924 tūkst. litų (9.632 tūkst. litų 2012 m. gruodžio 31 d.) ; pinigai ir būsimos pinigų įplaukos Bendrovės sąskaitose esančiose bankuose (7 pastaba), 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, kurio plotas 9,6158 ha, esančio Raudondvario pl. 105, žemės nuomos teisė.

2006 m. Bendrovė pradėjo grąžinti paskolą ir per 2006 m. – 2013 m. buvo grąžinta 30.944 tūkst. litų.

Pagal aukščiau minėtą sutartį Bendrovė įsipareigojusi paskolą aptarnaujančioje banko sąskaitoje nuolat turėti ne mažesnę pinigų sumą nei didesnis iš dviejų dydžių - apskaičiuotas paskolos aptarnavimo mokestis (visa paskolos suma, mokėtina Europos rekonstrukcijos ir plėtros bankui per kitus tris mėnesius, ir palūkanos) arba 120 tūkst. eurų (414 tūkst. litų ekvivalentas). 2013 m. lapkričio 30 d. Bendrovė neturėjo reikiamo dydžio lėšų pastarojoje banko sąskaitoje. Numatytas mokumo rodiklis, kuris, remiantis paskolos sąlygomis, turėtų būti ne mažesnis nei 1,1, 2013 m. lapkričio 30 d. buvo 0.97. Numatytas paskolos aptarnavimo dengimo koeficientas, kuris, remiantis paskolos sąlygomis, turi būti ne mažesnis nei 1,2 2013 m. lapkričio 30 d. buvo 1.40.

2011 m. gruodžio 5 d. Bendrovė pasirašė Faktoringo sutartį be regreso su „Swedbank lizingas", UAB. Pagal šią sutartį Bendrovė faktorizuoja gautinas sumas 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 2013 m. lapkričio 30 d. gauta suma 4.949 tūkst. litų (9000 tūkst. litų 2012 m. gruodžio 31 d.) (5 pastaba) 2012 m. gruodžio mėn. 21 d. pasirašytas Faktoringo sutarties pratęsimas iki 2013 m. gruodžio 21 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). Nuo 2012 m. gruodžio 28 d. palūkanų norma yra 6 mėn. EURIBOR + 2,4 proc. marža (eurais gautai sumai) ir 6 mėn. VILIBOR + 2,4 proc. marža (litais gautai sumai).

2013 m. lapkričio 30 d. sukauptos palūkanos įskaitant PVM, sudarančios 58 tūkst. litų (2012 m. – 70 tūkst. litų), buvo apskaitytos kitų trumpalaikių mokėtinų sumų straipsnyje.

11 Kitos trumpalaikės mokėtinos sumos

	2013 m. lapkričio 30 d.	2012 m. gruodžio 31 d.
Gauti išankstiniai apmokėjimai (avansinė kompensacija)*	3.960	3.960
Mokėtinas darbo užmokestis ir socialinis draudimas	1.363	1.373
Sukauptos sąnaudos (atostoginiai, periodinė kompensacija, kitos sukauptos sąnaudos)	1.021	1.083
Trumpalaikė VMI mokestinės paskolos dalis	483	662
Mokėtini mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	240	545
Gauti išankstiniai apmokėjimai (būsimų laikotarpių pajamos)	585	539
Atidėjiniai	17	17
Gauti išankstiniai apmokėjimai	-	3
Kitos mokėtinos sumos	18	28
	7.687	8.210

*Avansinė vežėjo nuostolių, susidariusių dėl būtinų keleivinio kelių transporto paslaugų teikimo visuomenei, kompensacija už ekologišką ridą (9 pastaba)

12 Pardavimo pajamos (Keleivių vežimo pajamos)

	2013 m. lapkričio 30 d.	2012 m. gruodžio 31 d.
Pajamos iš vienkartinių bilietų pardavimo	11.064	10.161
Dotacijos už bilietus, parduotus su nuolaida	16.759	16.058
Pajamos iš terminuotų bilietų pardavimo	9.520	9.392
Pajamos iš elektroninių kortelių pardavimo	138	199
Pajamos iš nereguliarių maršrutų	30	37
Kitos pajamos	7	3
	37.518	35.850

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. 8 pastabą).

Pajamos iš bendrų vienkartinių ir terminuotų bilietų dalinamos tokiu santykiu:

Nuo 2013 m. spalio 1 d.

UAB „Kauno autobusai" - 56 proc.
AB „Autrolis" - 44 proc.

Nuo 2013 m. birželio 1 d.

UAB „Kauno autobusai" - 57 proc.
AB „Autrolis" - 43 proc.

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.

Bilietų kainos 2012 m. ir 2011 m. nesikeitė. Nuo 2009 m. rugpjūčio 1 d. įvestas terminuotas (mėnesinis) elektroninis bilietas važiuoti autobusais ir troleibusais 3 mėnesius. Nuo 2013 m. kovo 1 d. įvestas 365 dienų elektroninis terminuotas bilietas. Nuo 2010 m. rugpjūčio 16 d. įvestas elektroninis vienkartinis bilietas.

13 Pardavimo savikaina

	2013 m. lapkričio 30 d.	2012 m. gruodžio 31 d.
Nusidėvėjimas ir amortizacija	7.176	6006
Darbo užmokestis ir susijusios sąnaudos	15.615	16395
Kuras	12.994	14402
Atsarginės dalys ir medžiagos	2.128	2413
Padangos	369	279
Draudimas	460	438
Trumpalaikio turto nurašymas	42	46
Remonto darbai	49	85
Bilietų realizacija	742	893
Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	96	105
Bilingo centras	291	451
Dotacija (keleivių vežimo nuostolių kompensacija)	(5.857)	(10035)
Dotacija (keleivių vežimo nuostolių kompensacija „ekologiška rida")	(5.510)	(2916)
Draudimo sumos už avarijas	(404)	(308)
Kitos	89	90
	28.280	28.344

14 Veiklos sąnaudos

	2013 m. lapkričio 30 d.	2012 m. gruodžio 31 d.
Nusidėvėjimas ir amortizacija	289	389
Darbo užmokestis ir susijusios sąnaudos	3.058	3071
Darbo užmokestis ir susijusios sąnaudos (atostoginių kaupimas)	(46)	149
Kuras	62	21
Atsarginės dalys ir medžiagos	164	204
Draudimas	38	60
Trumpalaikio turto nurašymas	129	153

Veiklos sąnaudos (tęsinys)	2013 m. lapkričio 30 d.	2012 m. gruodžio 31 d.
Remonto darbai	114	79
Kontrolės paslaugos	276	301
Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	730	868
Audito įmonių suteiktos paslaugos (Finansinių ataskaitų auditas)	17	48
Audito įmonių suteiktos kitos paslaugos	48	39
Kitų įmonių konsultacijos	45	27
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	170	184
Reklama	28	2
Kitos	296	240
	5.418	5835

15 Kitos veiklos pajamos

	2013 m. lapkričio 30 d.	2012 m. gruodžio 31 d.
Pajamos iš reklamos paslaugų	74	114
Aikštelės nuoma	64	50
Materialinių vertybių realizavimas	71	58
Remonto paslaugos	39	6
Kitos pajamos	121	91
	369	319

16 Kitos veiklos sąnaudos

	2013 m. lapkričio 30 d.	2012 m. gruodžio 31 d.
Parduotų prekių savikaina	73	63
	73	63

17 Finansinės ir investicinės veiklos pajamos (sąnaudos) – grynasis rezultatas

	2013 m. lapkričio 30 d.	2012 m. gruodžio 31 d.
Finansinės investicinės veiklos pajamos		
Palūkanos		
Kitos finansinės veiklos pajamos	1	
	1	
Finansinės ir investicinės veiklos (sąnaudos)		
Palūkanos	(280)	(479)
Kitos finansinės veiklos (sąnaudos)	(13)	(26)
	(293)	(505)
Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas	(292)	(505)

18 Pelno mokestis

Pelno mokestis bei atidėto mokesčio turtas 2013 m. lapkričio 30 d. nebuvo įvertinti.

19 Pobalansiniai įvykiai

2013 m. gruodžio 20 d. pasirašyta 3 584 221 Lt Kredito sutartis su Nordea Bank Finland Plc Lietuvos skyriumi dėl Europos rekonstrukcijos plėtros banko ilgalaikės paskolos einamųjų metų dalies refinansavimo pagal 2004 m. liepos 8 d. paskolos sutartį Nr. 32774. Galutinis Nordea Bank Finland Plc Lietuvos skyriui kredito grąžinimo terminas 2014 m. gruodžio 31 d. 2013 m. gruodžio 23 d. Europos rekonstrukcijos plėtros bankui paskola buvo grąžinta.

Generalinis direktorius	Mindaugas Grigelis		2014 m. sausio 15 d.
Vyriausioji buhalterė	Rita Džiaugytė		2014 m. sausio 15 d.