UAB „KAUNO AUTOBUSAI“

BENDROVĖS TRIJŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPIO PASIBAIGUSIO 2016 M. KOVO 31 D., TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS PARENGTAS PAGAL VERSLO APSKAITOS STANDARTUS

2016 M. KOVO 31 D. BALANSAS

2016 m. balandžio 26 d.

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2016 m. kovo 31 d.	2015 m. gruodžio 31 d.
	TURTAS			
A.	**ILGALAIKIS TURTAS**		**15 618**	**16 656**
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS		21	22
1.1.	Plėtros darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga		21	22
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			
1.5.	Kitas nematerialusis turtas			
1.6.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS	3	15 376	16 413
2.1.	Žemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai		4 013	4 097
2.3.	Mašinos ir įranga		636	633
2.4.	Transporto priemonės		9 781	10 705
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		932	965
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		14	13
3.	FINANSINIS TURTAS		0	0
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Paskolos įmonių grupės įmonėms			
3.3.	Iš įmonių grupės įmonių gautinos sumos			
3.4.	Asocijuotųjų įmonių akcijos			
3.5.	Paskolos asocijuotosioms įmonėms			
3.6.	Iš asocijuotųjų įmonių gautinos sumos			
3.7.	Ilgalaikės investicijos			
3.8.	Po vienų metų gautinos sumos			
3.9.	Kitas finansinis turtas			
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		221	221
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas	22	221	221
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas			
B.	**TRUMPALAIKIS TURTAS**		**8 586**	**8 785**
1.	ATSARGOS		597	586
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	4	594	581
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			
1.7.	Sumokėti avansai		3	5
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS		1 769	842
2.1.	Pirkėjų skolos	5	1 644	780
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitos gautinos sumos	6	125	62
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		0	0
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	7	6 220	7 357
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS		**121**	**111**
	TURTO IŠ VISO		**24 325**	**25 552**

	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	**NUOSAVAS KAPITALAS**		**12 019**	**11 928**
1.	KAPITALAS		8 854	8 854
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas	8	8 854	8 854
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (–)			
1.3.	Savos akcijos, pajai (–)			
2.	AKCIJŲ PRIEDAI			
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
4.	REZERVAI	9	1 115	1 115
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas		913	913
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
4.3.	Kiti rezervai		202	202
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		2 050	1 959
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		91	1 512
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		1 959	447
E.	**DOTACIJOS, SUBSIDIJOS**	10	**2 903**	**3 117**
F.	**ATIDĖJINIAI**		**773**	**773**
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai	11	773	773
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai			
G.	**MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI**		**8 240**	**9 379**
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		2 858	3 156
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
1.2.	Skolos kredito įstaigoms	13	2 395	2 649
1.3.	Gauti avansai	12.1.	463	507
1.4.	Skolos tiekėjams		0	
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			0
2.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		5 382	6 223
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
2.2.	Skolos kredito įstaigoms	13	1 015	1 015
2.3.	Gauti avansai	14.1.	1 105	1 365
2.4.	Skolos tiekėjams		1 215	1 866
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		14	14
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	14.2.	1 938	1 872
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	14.3.	95	91
H.	**SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS**	15	**390**	**355**
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		**24 325**	**25 552**

Generalinis direktorius Mindaugas Grigelis

Vyriausioji buhalterė Rita Džiaugytė

2016 M. KOVO 31 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2016 m. balandžio 26 d.

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2016 m. kovo 31 d.	2015 m. kovo 31 d.
1.	Pardavimo pajamos	16	6531	6691
2.	Pardavimo savikaina	17	(5697)	(5008)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		**834**	**1683**
5.	Pardavimo sąnaudos			
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	18	(799)	(774)
7.	Kitos veiklos rezultatai	19	74	70
8.	Investicijų į patronuojančiosios, patronuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	20		2
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	21	(18)	(43)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		**91**	**938**
14.	Pelno mokestis			
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		**91**	**938**

Generalinis direktorius Mindaugas Grigelis

Vyriausioji buhalterė Rita Džiaugytė

2016 M. KOVO 31 D. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2016 m. balandžio 26 d.

	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (–)	Perkainojimo rezervas		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Privalomasis arba atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms įsigyti			
1. Likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje 2014 m. gruodžio 31 d.	**8843**					**913**			**649**	**10405**
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas										-
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas										-
4. Perskaičiuotas likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje 2014 m. gruodžio 31 d.	**8843**	-	-	-	-	**913**	-	-	**649**	**10405**
5. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)										-
6. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)										-
7. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)										-
8. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)										-
9. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)									1512	1512
10. Dividendai										-

	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (–)	Perkainojimo rezervas		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Privalomasis arba atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms įsigyti			
11. Kitos išmokos										-
12. Sudaryti rezervai								202	(202)	-
13. Panaudoti rezervai										-
14. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas)	11									11
15. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										-
16. Įnašai nuostoliams padengti										-
17. Likutis praėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje 2015 m. gruodžio 31 d.	**8854**	-	-	-	-	**913**	-	**202**	**1959**	**11928**
18. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)										-
19. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)										-
20. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)										-
21. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)										-
22. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)									91	91
23. Dividendai										-
24. Kitos išmokos										-
25. Sudaryti rezervai										-
26. Panaudoti rezervai										-
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas)										-

	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (–)	Perkainojimo rezervas		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Privalomasis arba atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms įsigyti			
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										-
29. Įnašai nuostoliams padengti										-
30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2016 m. kovo 31 d.	**8854**	**-**	**-**	**-**	**-**	**913**	**-**	**202**	**2050**	**12019**

Generalinis direktorius Mindaugas Grigelis

Vyriausioji buhalterė Rita Džiaugytė

2016 M. KOVO 31 D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2016 m. balandžio 26 d.

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2016 m. kovo 31 d.	2015 m. kovo 31 d.
1.	**Pagrindinės veiklos pinigų srautai**			
1.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		91	938
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		886	965
1.3.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas		-	
1.4.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		18	41
1.5.	Kitų nepiniginių sandorių rezultatų eliminavimas		-	
1.6.	Iš įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		-	
1.7.	Kitų po vienų metų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		-	
1.8.	Atidėtojo pelno mokesčio turto sumažėjimas (padidėjimas)		-	
1.9.	Atsargų, išskyrus sumokėtus avansus, sumažėjimas (padidėjimas)		(13)	(2)
1.10.	Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)		2	1
1.11.	Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas)		(864)	(353)
1.12.	Įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių skolų sumažėjimas (padidėjimas)		-	
1.13.	Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		(63)	(49)
1.14.	Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)		-	
1.15.	Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)		(10)	13
1.16.	Atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas)		-	
1.17.	Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		(44)	(333)
1.18.	Pagal vekselius ir čekius po vienų 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)		(296)	(476)
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)		-	
1.24.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		66	69
1.25.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		4	(5)
1.26.	Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)		35	(28)
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		**(188)**	**781**
2.	**Investicinės veiklos pinigų srautai**			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		(677)	(118)
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas		-	-
2.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas		-	-
2.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas		-	-
2.5.	Paskolų suteikimas		-	-
2.6.	Paskolų susigrąžinimas		-	

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2016 m. kovo 31 d.	2015 m. kovo 31 d.
2.7.	Gauti dividendai, palūkanos		-	2
2.8.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		-	
2.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		-	
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		**(677)**	**(116)**
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		(272)	(293)
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		-	-
3.2.1.1.	Paskolų gavimas		-	
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas		-	
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		(272)	(292)
3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas		(254)	(253)
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas		-	
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		(18)	(39)
3.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai		-	
3.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas		-	
3.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas		-	
3.2.5.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		-	
3.2.6.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		-	(1)
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		**(272)**	**(293)**
4.	**Valiutų kursų pokyčio įtaka grynųjų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui**			
5.	**Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)**		**(1137)**	**372**
6.	**Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje**		**7357**	**1159**
7.	**Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje**		**6220**	**1531**

Generalinis direktorius Mindaugas Grigelis

Vyriausioji buhalterė Rita Džiaugytė

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.

Nuo 2014 m. balandžio 1 d. įregistruotas Bendrovės įstatinis kapitalas 8.843 tūkst. eurų, vienos akcijos nominali vertė 0,29 euro. Visos akcijos yra paprastosios vardinės ir pilnai apmokėtos. Bendrovė 2016 m. ir 2015 m gruodžio 31 d. neturėjo savų akcijų. Litais išreikšto įstatinio kapitalo dydis po perskaičiavimo - 8.854 tūkst. eurų, nominali akcijos vertė 0,29 euro, akcijų skaičius - 30 532 tūkst. vnt.

Bendrovės pakeisti įstatai dėl įstatinio kapitalo perskaičiavimo patvirtinti 2015 m. gruodžio 3 d. Kauno miesto savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu Nr. A-3400, įregistruoti Juridinių asmenų registre 2015 m. gruodžio 8 d.

2016 m. kovo 31 d. Bendrovės darbuotojų skaičius buvo 1.128. (2015 m. gruodžio 31 d. – 1.111).

2. Apskaitos principai

Bendrovė 2016 m. sausio 1 d. - 2016 m. kovo 31 d. taikė tokią pačią apskaitos politiką kaip ir praėjusiais ataskaitiniais metais. Išsamus apskaitos politikos aprašymas pateikiamas 2015 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

Nuo 2015 metų sausio 1d. Lietuvoje įvestas euras. 2014 metų finansinių metų duomenys yra perskaičiuoti į eurus, taikant euro ir lito perskaičiavimo kursą 3,45280 lito už 1 eurą, kurį neatšaukiamai nustatė ES Taryba.

2.1. Finansinių ataskaitų forma

Šios finansinės ataskaitos yra parengtos pagal 2016 m. kovo 31 d. galiojusį Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymą, Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymą bei galiojusius Verslo apskaitos standartus (VAS), kurie apima standartus ir metodines rekomendacijas, parengtas ir patvirtintas Audito ir apskaitos tarnybos.

Bendrovė Finansines ataskaitas sudarė atsižvelgdama į pakeistą finansinių ataskaitų straipsnių grupavimą, informacijos palyginimui pergrupavo ir paėjusių finansinių metų duomenis.

3. Ilgalaikis turtas

Bendrovė 2016 m. sausio - kovo mėn. įsigijo ilgalaikio turto už 62 tūkst. eurų. Bendrovės ilgalaikio turto nusidėvėjimas ir amortizacija 2016 m. sausio - kovo mėn. sudarė 1.099 tūkst. eurų Nusidėvėjimo sąnaudos, apskaitytos 2016 m. kovo 31 d. pelno (nuostolių) ataskaitoje, buvo sumažintos dotacijos amortizacijos suma, susijusia su tam tikrais ilgalaikio materialiojo turto vienetais (10 pastaba).

4. Atsargos

	2016 m. kovo 31 d.	2015 m. gruodžio 31 d.
Atsarginės detalės ir medžiagos	570	575
Kuras	84	66
Tepalai	12	12
	666	653
Vertės sumažėjimo likutis laikotarpio pradžioje	(72)	(110)
Atstatytas, nurašytas vertės sumažėjimas		41
Papildomai apskaitytas vertės sumažėjimas		(3)
Vertės sumažėjimo likutis laikotarpio pabaigoje	(72)	(72)
	594	581

Bendrovės atsargų, apskaitytų grynąja realizacine verte, įsigijimo vertė / savikaina 2016 m. kovo 31 d. sudarė 81 tūkst. eurų (81 tūkst. eurų - 2015 m. gruodžio 31 d.).

5. Iš pirkėjų gautinos sumos

	2016 m. kovo 31 d.	2015 m. gruodžio 31 d
Iš pirkėjų gautinos sumos, bendrąja verte	1.645	781
Atimti: abejotinų kitų gautinų sumų vertės sumažėjimas	(1)	(1)
	1.644	780

Iš pirkėjų gautinų sumų likutyje Bendrovė taip pat apskaitė gautiną sumą iš Kauno miesto savivaldybės, kuri 2016 m. kovo 31 d. sudarė 1.114 tūkst. eurų (307 tūkst. eurų 2015 m. gruodžio 31 d.), ir kuri susijusi su dotacijomis (10 pastaba).

6. Kitos gautinos sumos

	2016 m. kovo 31 d.	2015 m. gruodžio 31 d.
Kitos gautinos sumos, bendrąja verte	172	109
Atimti: abejotinų gautinų sumų vertės sumažėjimas	(47)	(47)
	125	62

Kitų gautinų sumų likutyje bendrovė apskaitė avansinį pelno mokestį, kuris 2016 m. kovo 31 d. sudarė 67 tūkst. eurų.

7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

	2016 m. kovo 31 d.	2015 m. gruodžio 31 d.
Pinigai banke	6.218	7.356
Pinigai kelyje	-	-
Pinigai kasoje	2	1
	6.220	7.357

8. Kapitalas ir veiklos tęstinumas

Bendrovės įstatinį kapitalą 2016 m. kovo 31 d. sudarė 30.532 tūkst. paprastųjų vardinių akcijų, kurios buvo pilnai apmokėtos. Bendrovės įstatinio kapitalo suma 2016 m. kovo 31 d. 8.854 tūkst. eurų, nominali akcijos vertė 0,29 euro.

Bendrovės likvidumo (trumpalaikio turto iš viso / per vienerius metus mokėtinų sumų ir įsipareigojimų iš viso) ir skubaus padengimo ((trumpalaikio turto iš viso – atsargos) / per vienerius metus mokėtinų sumų ir įsipareigojimų iš viso) rodikliai 2016 m. kovo 31 d. atitinkamai buvo 1,60 ir 1,48 (1,41 ir 1,32 – 2015 m. gruodžio 31 d.). Dėl aukščiau aprašytų priežasčių Bendrovės vadovybė nemato Bendrovės veiklos tęstinumo problemų.

9. Rezervai

Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo nuostatomis bendrovėje turi būti sudaromas privalomasis rezervas iš paskirstytinojo 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.

2016 m. kovo 31 d. sudaryto privalomojo rezervo likutis - 913 tūkst. eurų.

10. Dotacijos ir subsidijos

Likutis 2014 m. gruodžio 31 d.	3.985
Gauta (d)	43
Nurašyta (d)	(43)
Nurašyta (c)	(1)
Amortizacija	(867)
Likutis 2015 m. gruodžio 31 d.	3.117
Amortizacija	(214)
	2.903

10.1 Su turtu susijusios dotacijos

Pagal 2009 m. liepos 23 d. nelaimingų atsitikimų darbe ir profesinių ligų prevencijos priemonių finansavimo ir įgyvendinimo sutartį su VSDF valdyba buvo gauta 13 tūkst. eurų piniginė dotacija prevencijos priemonei įgyvendinti. Dotacijos amortizacija, apskaityta 2016 m. kovo 31 d. pelno (nuostolių) ataskaitoje kaip nusidėvėjimo sąnaudų sumažėjimas, sudarė 1 tūkst. eurų. (2015 m. – 2 tūkst. eurų).

2009 m. įgyvendintas projektas „Elektros energijos resursų taupymas troleibusuose, panaudojant superkondensatorius", kuris subsidijuojamas Lietuvos aplinkos apsaugos investicijų fondo. Dotacijos amortizacija apskaityta 2015 m. pelno (nuostolių) ataskaitoje sudarė 6 tūkst. eurų kaip nusidėvėjimo sąnaudų sumažėjimas. Projektas užbaigtas ir dotacija pilnai amortizuota.

2006 m. gauta 29 tūkst. eurų subsidija gamybinio pastato šilumos ūkio renovacijai iš VSDF. Dotacijos amortizacija apskaityta 2016 m. kovo 31 d. pelno (nuostolių) ataskaitoje kitos veiklos pajamose sudarė 1 tūkst. eurų (2015 m. - 3 tūkst. eurų).

Pagal 2008 m. balandžio 16 d. patikėjimo sutartį Kauno miesto savivaldybė perdavė Bendrovei valdyti, naudoti ir disponuoti elektroninio bilieto įrangą penkerių metų laikotarpiui už 582 tūkst. eurų (2013 m. rugsėjo 30 d. pasirašytas susitarimas dėl įrangos patikėjimo sutarties pratęsimo iki 2018 m. rugsėjo 30 d.). Pagal patikėjimo sutartį turto teikiamos

10. Dotacijos ir subsidijos (tęsinys)

naudos gavėjas yra patikėtinis, todėl patikėjimo teise gautas turtas registruojamas Bendrovės balanse. Buvo apskaityta įsigijimo verte kaip ilgalaikis materialusis turtas, lygus 581 tūkst. eurų ir 1 tūkst. eurų kaip nematerialusis turtas ir dotacijos bei subsidijos. Dotacijos amortizacija, apskaityta 2016 m. kovo 31 d. pelno (nuostolių) ataskaitoje kaip nusidėvėjimo sąnaudų sumažėjimas, sudarė 2 tūkst. eurų (2015 m. – 9 tūkst. eurų). 2009 m. buvo patikslinta patikėjimo teise valdomo turto įsigijimo kaina, padidinusi bendrą vertę 88 tūkst. eurų.

a) Pagal 2008 m. balandžio 16 d. patikėjimo sutartį Kauno miesto savivaldybė perdavė Bendrovei valdyti, naudoti ir disponuoti elektroninio bilieto įrangą penkerių metų laikotarpiui už 1.283 tūkst. eurų (2013 m. rugsėjo 30 d. pasirašytas susitarimas dėl įrangos patikėjimo sutarties pratęsimo iki 2018 m. rugsėjo 30 d.). Pagal patikėjimo sutartį turto teikiamos naudos gavėjas yra patikėtinis, todėl patikėjimo teise gautas turtas registruojamas Bendrovės balanse. Buvo apskaityta įsigijimo verte kaip ilgalaikis materialusis turtas, lygus 817 tūkst. eurų ir 466 tūkst. eurų kaip nematerialusis turtas ir dotacijos bei subsidijos. Šis turtas yra pilnai nudėvėtas. 2014 m. gruodžio mėn. Bendrovė užpajamavo patikėjimo teise gautą įrangą, kurios vertė 94 tūkst. eurų. Dotacijos amortizacija, apskaityta 2016 m. kovo 31 d. pelno (nuostolių) ataskaitoje kaip nusidėvėjimo sąnaudų sumažėjimas, sudarė 4 tūkst. eurų. (2015 m. - 19 tūkst. eurų).

b) Pagal 2013 m. vasario 21 d. projektų finansavimo klimato kaitos specialiosios programos lėšomis teikiant subsidiją sutartį Nr. KKS-S-17 (2013) su Lietuvos aplinkos apsaugos investicijų fondu, įgyvendinant projektą „Mažai taršių miesto autobusų keitimas, atnaujinant autobusų parko transporto priemones" Bendrovė 2014 m. įsigijo transporto priemonių bei įrangos už 4.096 tūkst. eurų. Projektas finansuojamas Lietuvos aplinkos apsaugos investicijų fondo lėšomis. Dotacijos amortizacija, apskaityta 2016 m. kovo 31 d. pelno (nuostolių) ataskaitoje kaip nusidėvėjimo sąnaudų sumažėjimas, sudarė 206 tūkst. eurų, (2015 m. - 825 tūkst. eurų).

c) Bendrovė dalyvauja projekte „Daugiau Baltijos biodujinių autobusų". Pagal šį projektą bendrovei kompensuojama apie 80 procentų patirtų ir apmokėtų išlaidų. 2015 m. liepos 2 d. buvo gauta 13 tūkst. eurų dotacija. 2015 m. pelno (nuostolių) ataskaitoje kaip nusidėvėjimo sąnaudų sumažėjimas sudarė 3 tūkst. eurų, dotacijos amortizacija, apskaityta 2015 m. pelno (nuostolių) ataskaitoje kaip veiklos sąnaudų sumažėjimas sudarė 1 tūkst. eurų.

d) Vadovaujantis Lietuvos Respublikos vyriausybės 2014 m. liepos 22 d. nutarimu Nr. 734 „Dėl savivaldybių išlaidų, patirtų pritaikant informacines sistemas euro įvedimui, kompensavimo tvarkos aprašo patvirtinimo" Bendrovė 2015 m. vasario 4 d. pateikė Kauno miesto savivaldybei dokumentus, susijusius su informacinių sistemų pritaikymo euro įvedimui, patirtų išlaidų kompensavimui. Paraiškos suma - 43 tūkst. eurų. 2015 m. birželio 30 d. buvo gauta 43 tūkst. eurų subsidija, informacinių sistemų pritaikymo euro įvedimui, patirtų išlaidų kompensavimui. Kadangi anksčiau patirtos išlaidos buvo apskaitytos pelno (nuostolių) ataskaitoje kaip veiklos sąnaudos, ši suma 2015 m. pelno (nuostolių) ataskaitoje buvo apskaityta mažinant sąnaudas.

10.2 Su pajamomis susijusios dotacijos

2004 m. rugpjūčio 19 d. Bendrovė pasirašė Visuomenės aptarnavimo sutartį su Kauno miesto savivaldybe dėl transporto paslaugų teikimo pervežant keleivius autobusais. 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 vieno autobuso kilometro kaina pagal sutartą veiklos planą skaičiuojama remiantis sutartyje nustatyta formule. Remiantis šiomis vieno kilometro kainomis (sutartyje sutartos ridos ir papildomos ridos) Bendrovė apskaičiuoja priklausomą dotacijos sumą už mėnesį.
2015 m. balandžio 2 d. pasirašytas susitarimas Nr. 200-2-190 (22) su Kauno miesto savivaldybe dėl vieno kilometro kainos indeksavimo. Planinės autobusų ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 2015 metais yra 1,45 euro, papildomai užsakytos ridos vieno kilometro sąlyginė kaina yra 1,32 euro, mažos talpos autobusų papildomai užsakytos ridos - 0,90 euro. Šios kainos galiojo iki 2015 m. balandžio 4 d.

10. Dotacijos ir subsidijos (tęsinys)

2006 m. rugpjūčio 19 d. Bendrovė pasirašė Visuomenės aptarnavimo sutartį su Kauno miesto savivaldybe dėl transporto paslaugų teikimo pervežant keleivius troleibusais. Ši sutartis įsigaliojo nuo 2006 m. rugpjūčio 19 d. ir galiojo 5 metus nuo jos įsigaliojimo dienos. 2011 m. rugpjūčio 19 d. buvo pasirašyta ir nauja redakcija išdėstyta Viešųjų paslaugų teikimo sutartis penkerių metų laikotarpiui, t.y. iki 2016 m. rugpjūčio 18 d. 2015 m. balandžio 2 d. buvo pasirašytas susitarimas dėl šios sutarties nutraukimo nuo 2015 m. balandžio 4 d.

Pagal šią sutartį vieno troleibuso kilometro kaina pagal sutartą veiklos planą skaičiuojama remiantis sutartyje nustatyta formule. Remiantis šiomis vieno kilometro kainomis (sutartyje sutartos troleibusų pradinės ridos ir papildomos ridos) Bendrovė apskaičiuoja priklausomą dotacijos sumą už mėnesį.
2015 m. balandžio 2 d. pasirašytas susitarimas Nr. 201-2-903 (7) su Kauno miesto savivaldybe dėl vieno kilometro kainos indeksavimo. Pradinės troleibusų ridos vieno kilometro kaina 2015 metais yra 1,47 euro, papildomai užsakytos ridos vieno kilometro kaina -1,33 euro. Šios kainos galiojo iki 2015 m. balandžio 4 d.

2015 m. balandžio 3 d. pasirašyta Viešųjų paslaugų teikimo sutartis Nr. SR-0687 su Kauno miesto savivaldybe. Sutartis įsigaliojo 2015 m. balandžio 5 d. ir galioja 5 metus.

Pagal šią sutartį vieno autobuso ir troleibuso kilometro kaina pagal sutartą veiklos planą skaičiuojama remiantis sutartyje nustatyta formule. Remiantis šiomis vieno kilometro kainomis (sutartyje sutartos pagrindinės ridos ir papildomos ridos) Bendrovė apskaičiuoja priklausomą dotacijos sumą už mėnesį. 2015 m. balandžio 2 d. Kauno miesto savivaldybės tarybos sprendimu T-142 patvirtinta pagrindinės autobusų ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 1,30 euro, papildomai užsakytos autobusų ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 1,15 euro, mažųjų autobusų papildomai ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 0,90 euro, pagrindinės troleibusų ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 1,29 euro plius 0,118 euro kainos dedamoji, skirta transporto priemonių (troleibusų) parkui atnaujinti, papildomai užsakytos troleibusų ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 1,11 euro. Šios sąlyginės kainos pradėtos taikyti įsigaliojus sutarčiai, t.y. nuo 2015 m. balandžio 5 d.

2015 m. rugsėjo 8 d. Kauno miesto savivaldybės tarybos sprendimu T - 474 patvirtinta pagrindinės autobusų ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 1,10 euro, papildomai užsakytos autobusų ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 0,96 euro, mažųjų autobusų papildomai ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 0,70 euro, pagrindinės troleibusų ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 1,09 euro plius 0,118 euro kainos dedamoji, skirta transporto priemonių (troleibusų) parkui atnaujinti, papildomai užsakytos troleibusų ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 0,92 euro. Šios sąlyginės kainos pradėtos taikyti nuo 2015 m. rugsėjo 10 d. ir galioja iki 2015 m. gruodžio 31 d. Nuo 2016 m. sausio 1 d. pagrindinės autobusų ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 1,22 euro, papildomai užsakytos autobusų ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 1,08 euro, mažųjų autobusų papildomai ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 0,70 euro, pagrindinės troleibusų ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 1,21 euro plius 0,118 euro kainos dedamoji, skirta transporto priemonių (troleibusų) parkui atnaujinti, papildomai užsakytos troleibusų ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 1,04 euro.

Dotacijos, apskaitytos pelno (nuostolių) ataskaitoje 2016 m. kovo 31 d. nebuvo. (2015 m. kovo 31 d. - 666 tūkst. eurų).

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, suskėgtomis gamtinėmis dujomis varomus autobusus, mokama papildoma kompensacija už ekologišką ridą (12.1. pastaba). Papildoma kompensacija už „ekologišką ridą" 2016 m. kovo 31 d. sudarė 288 tūkst. eurų (288 tūkst. eurų 2015 m. kovo 31 d.).

Jungtinės veiklos sutarties tarp Kauno miesto savivaldybės ir UAB „Kauno autobusai" pasirašytos 2011 m. spalio 27 d. bei Viešųjų paslaugų teikimo sutarties 2011 m. rugpjūčio 19 d. pagrindu Bendrovei, pradėjus eksploatuoti įsigytą turtą – kontaktinį tinklą Parodos ir K. Petrausko gatvėse, mokama papildoma kompensacija už ekologišką ridą (12.1. pastaba). Papildoma kompensacija už „ekologišką ridą" 2016 m. kovo 31 d. sudarė 45 tūkst. eurų. (45 tūkst. eurų 2015 m. kovo 31 d.).

Kadangi aukščiau aprašytos dotacijos bei papildoma kompensacija už ekologišką ridą skirta sąnaudoms kompensuoti, Bendrovė jas apskaito pelno (nuostolių) ataskaitoje mažindama sąnaudas.

10. Dotacijos ir subsidijos (tęsinys)

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) ataskaitoje keleivių vežimo pajamų eilutėje.

11. Atidėjiniai

Remiantis 31 VAS „Atlygis darbuotojui", Bendrovė 2016 m. kovo 31 d. finansinėse ataskaitose apskaitė 773 tūkst. eurų (2015 m. gruodžio 31 d. – 773 tūkst. eurų) ilgalaikio atlygio įsipareigojimą, atspindintį būsimas išeitines išmokas pensinio amžiaus darbuotojams. Pagal Kolektyvinę sutartį (pasirašytą 2013 m. balandžio 5 d. ir 2015 m. lapkričio 27 d. nauja redakcija išdėstytą) Bendrovės darbuotojams, sulaukusiems pensinio amžiaus bei įgijusiems teisę į senatvės pensiją dirbant Bendrovėje, ir nutraukusiems darbo sutartį savo pareiškimu (DK 127 str. 2 d.), išmokama: nepertraukiamai išdirbusiems bendrovėje nuo 30 iki 39 metų – 3 vidutinių mėnesinių atlyginimų dydžio išeitinė išmoka; nepertraukiamai išdirbusiems bendrovėje 40 metų ir daugiau – 4 vidutinių mėnesinių atlyginimų dydžio išeitinė išmoka.

12. Po vienerių metų mokėtinos sumos ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai

12. 1. Gauti avansai

	2016 m. kovo 31 d.	2015 m. gruodžio 31 d.
Avansinė kompensacija ekologiška rida troleibusų (b)	463	507
	463	507

a) Kauno miesto savivaldybė kartu su UAB „Kauno autobusai" vykdė 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 5.731 tūkst. eurų, iš jų 4.330 tūkst. eurų ES lėšos, 1.401 tūkst. eurų 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 4.330 tūkst. eurų. 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 (autobusų) 2016 m. kovo 31 d. sudarė 559 tūkst. eurų, kuri buvo apskaityta per vienerius metus mokėtinos sumos ir įsipareigojimai gautų avansų straipsnyje (847 tūkst. eurų – 2015 m. gruodžio 31 d., kuri buvo apskaityta per vienerius metus mokėtinos sumos ir įsipareigojimai gautų avansų straipsnyje)) (14.1. pastaba).

b) Kauno miesto savivaldybė kartu su UAB „Kauno autobusai" vykdė projektą „Troleibusų kontaktinio tinklo statyba Parodos ir K. Petrausko gatvėse Kauno mieste". Kauno miesto savivaldybė kartu su UAB „Kauno autobusai" pateikė paraišką LR Susisiekimo ministerijai šio projekto finansavimui gauti. Vadovaujantis projektų finansavimo aprašu bei 2011 m. spalio 27 d. Jungtinės veiklos sutartimi Kauno miesto savivaldybė gavo ES fondų paramą projekto įgyvendinimui

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

iki 85 proc. nuo tinkamų finansuoti išlaidų sumos bei įsipareigojo skirti projekto įgyvendinimo išlaidoms padengti 15 proc. tinkamų finansuoti išlaidų sumos ir mokėti papildomą kompensaciją už kiekvieną ekologiškos ridos kilometrą. Papildoma kompensacija bus mokama 5 metus nuo projekto įgyvendinimo pradžios, bet ne daugiau negu 402 tūkst. kilometrų ekologiškos ridos.

Avansinė vežėjo nuostolių, susidariusių dėl būtinų keleivinio kelių transporto paslaugų teikimo visuomenei, kompensacija už ekologišką ridą (troleibusų) 2016 m. kovo 31 d. sudarė 641 tūkst. eurų (463 tūkst. eurų buvo apskaityta po vienerių metų mokėtinos sumos ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai gautų avansų straipsnyje, 178 tūkst. eurų buvo apskaityta per vienerius metus mokėtinos sumos ir įsipareigojimai gautų avansų straipsnyje) (686 tūkst. eurų – 2015 m. gruodžio 31 d. (507 tūkst. eurų buvo apskaityta po vienerių metų mokėtinos sumos ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai gautų avansų straipsnyje, 179 tūkst. eurų buvo apskaityta per vienerius metus mokėtinos sumos ir įsipareigojimai gautų avansų straipsnyje)) (14.1. pastaba).

13. Paskolos

Ilgalaikės paskolos

Kreditorius:	Nordea Bank Finland Plc Lietuvos skyrius
Paskolos suma, eurais	5.271 tūkst. eurų
Paskolos likutis 2016 m. kovo 31 d.	3.280 tūkst. eurų
Iš jų:	
Ilgalaikė paskola, neįskaitant einamųjų metų dalies	2.395 tūkst. eurų
Ilgalaikės paskolos einamųjų metų dalis	885 tūkst. eurų
Paskolos palūkanų norma:	1 mėn. EURIBOR+2,2 proc. marža.
Galutinis grąžinimo terminas:	2017 m. lapkričio 22 d.
Kredito grąžinimo pradžios diena	2014 m. kovo 31 d.
	Paskola grąžinama kas ketvirtį t.y. kovo, birželio, rugsėjo ir gruodžio mėnesių paskutinę Banko darbo dieną lygiomis dalimis po 221 tūkst. eurų. Paskutinė grąžintina kredito suma 1.953 tūkst. eurų
Sukauptos palūkanos 2016 m. kovo 31 d.	Nėra, palūkanos mokamos kartą į ketvirtį, t.y. kovo, birželio, rugsėjo ir gruodžio mėnesių paskutinę Banko darbo dieną.

2013 m. lapkričio 22 d. Bendrovė pasirašė Kredito sutartį Nr. KS 13/11/11 su Nordea Bank Finland Plc Lietuvos skyriumi Europos rekonstrukcijos ir plėtros banko ilgalaikės paskolos, suteiktos troleibusų modernizavimo investiciniam projektui, refinansavimui pagal 2006 m. birželio 30 d. Paskolos DTM sutartį Nr. 35803.
Paskolai suteikta Kauno miesto savivaldybės garantija.

13. Paskolos (tęsinys)

Kreditorius:	Nordea Bank Finland Plc Lietuvos skyrius
Paskolos suma eurais:	681 tūkst. eurų
Paskolos likutis 2016 m. kovo 31 d.:	130 tūkst. eurų
Iš jų:	
Ilgalaikė paskola, neįskaitant einamųjų metų dalies	-
Ilgalaikės paskolos einamųjų metų dalis	130 tūkst. eurų
Paskolos palūkanų norma:	1 mėn. EURIBOR+1,48 proc. marža.
Galutinis grąžinimo terminas:	2017 m. sausio 25 d.
Kredito grąžinimo pradžios diena	2012 m. kovo 31 d.
	Paskola grąžinama kas ketvirtį t.y. kovo, birželio, rugsėjo ir gruodžio mėnesių paskutinę Banko darbo dieną lygiomis dalimis po 32 tūkst. eurų.
Sukauptos palūkanos 2016 m. kovo 31 d. :	Nėra, palūkanos mokamos kartą į ketvirtį, t.y. kovo, birželio, rugsėjo ir gruodžio mėnesių paskutinę Banko darbo dieną

2012 m. sausio 25 d. Bendrovė pasirašė Kredito sutartį Nr. KS 12/01/04 su Nordea Bank Finland Plc Lietuvos skyriumi kultūros paveldo objekto, kurio unikalus Nr. 16775, Aleksoto funikulieriaus statinių komplekso kapitalinio (restauravimo) remonto (tvarkybos) atliktiems darbams ir numatomiems atlikti darbams finansavimui.
Paskolai suteikta Kauno miesto savivaldybės garantija.

Faktoringas

2015 m. rugsėjo 15 d. Bendrovė pasirašė vienerių metų laikotarpiui Faktoringo sutartį su regresu su Nordea Bank Finland Plc Lietuvos skyriumi. Faktoringo limitas 5.000 tūkst. eurų. 2016 m. kovo 31 d. ir 2015 m. gruodžio 31 d. faktorizuotų saskaitų likučio nebuvo. Bendrovė nesinaudojo faktoringo paslauga.
Pagal šią sutartį palūkanų norma yra vienos nakties EURIBOR (EONIA)+1,14 proc. marža, sąskaitų apmokėjimo terminas - 150 d.

14. Per vienerius mokėtinos sumos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

14.1. Gauti avansai

	2016 m. kovo 31 d.	2015m. gruodžio 31 d.
Avansinė kompensacija už ekologišką ridą autobusų (a)	559	847
Avansinė kompensacija už ekologišką ridą troleibusų (b)	178	179
Gauti išankstiniai apmokėjimai už bilietus	365	336
Kitos avansu gautos sumos	3	3
	1.105	1.365

14.2. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

	2016 m. kovo 31 d.	2015m. gruodžio 31 d.
Mokėtinas darbo užmokestis (įskaitant Gyventojų pajamų mokestį), garantinio fondo mokestis ir socialinis draudimas	1.119	1.182
Atostoginių kaupiniai	819	690
	1.938	1.872

14.3. Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai

	2016 m. kovo 31 d.	2015m. gruodžio 31 d.
Mokėtini mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	77	78
Mokėtinos baudos už važiavimą be bilieto (VMI)	1	2
Kitos mokėtinos sumos	17	11
	95	91

15. Sukauptos sąnaudos ir ateinančių laikotarpių pajamos

	2016 m. kovo 31 d.	2015m. gruodžio 31 d.
Ateinančių laikotarpių pajamos (terminuotų bilietų)	386	350
Sukauptos sąnaudos	4	5
	390	355

16. Pardavimo pajamos

	2016 m. kovo 31 d.	2015 m. kovo 31 d.
Dotacijos už bilietus, parduotus su nuolaida	2.987	3.142
Pajamos iš vienkartinių bilietų pardavimo	1.914	1.906
Pajamos iš terminuotų bilietų pardavimo	1.582	1.616
Pajamos iš elektroninių kortelių pardavimo	43	22
Pajamos iš nereguliarių maršrutų	3	3
Keleivių vežimo pajamos funikulieriumi	1	1
Kitos pajamos	1	1
	6.531	6.691

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. ir 2006 m. rugpjūčio 19 d. sutartį bei 2015 m. balandžio 3 d. pasirašyta Viešųjų paslaugų teikimo sutartį Nr. SR-0687 su Kauno miesto savivaldybe, kuri įsigaliojo 2015 m. balandžio 5 d. (žr. 10 pastabą).

17. Pardavimo savikaina

	2016 m. kovo 31 d.	2015 m. kovo 31 d.
Darbo užmokestis ir susijusios sąnaudos	(3.069)	(2.773)
Kuras	(1.241)	(1.402)
Nusidėvėjimas ir amortizacija	(872)	(954)
Atsarginės dalys ir medžiagos	(345)	(315)
Bilietų realizacija	(157)	(152)
Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	(115)	(150)
Draudimas	(61)	(70)
Padangos	(35)	(41)
Nuomos sąnaudos	(19)	(11)
Trumpalaikio turto nurašymas	(81)	(55)
Remonto darbai	(27)	(8)
Kitos	(61)	(43)
Dotacija (keleivių vežimo nuostolių kompensacija)	-	618
Dotacija (keleivių vežimo nuostolių kompensacija „ekologiška autobusų rida")	288	288
Dotacija (keleivių vežimo nuostolių kompensacija „ekologiška troleibusų rida")	45	45
Draudimo sumos už avarijas	53	15
	(5.697)	(5.008)

18. Bendrosios ir administracinės sąnaudos

	2016 m. kovo 31 d.	2015 m. kovo 31 d.
Darbo užmokestis ir susijusios sąnaudos	(439)	(453)
Kontrolės paslaugos	(46)	(43)
Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	(25)	(1)
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	(37)	(31)
Nusidėvėjimas ir amortizacija	(14)	(11)
Atsarginės dalys ir medžiagos	(20)	(8)
Trumpalaikio turto nurašymas	(8)	(11)
Remonto darbai	-	(27)
Reklama ir viešinimas	(14)	(3)
Audito įmonių suteiktos paslaugos (Finansinių ataskaitų auditas)	-	(4)
Draudimas	(1)	(1)
Kitų įmonių suteiktos konsultacijų paslaugos	(8)	(7)
Su darbo užmokestis susijusios sąnaudos (atostoginių kaupimas)	(128)	(103)
Kitos	(59)	(71)
	(799)	(774)

2015 m. kovo 31 d. Bendrovė patyrė ir pripažino 42 tūkst. eurų sąnaudų su euro įvedimu, kurios buvo apskaitytos pelno (nuostolių) ataskaitoje kaip bendrosios ir administracinės sąnaudos.

19. Kitos veiklos rezultatai (pajamos-sąnaudos)

Kitos veiklos pajamos	2016 m. kovo 31 d.	2015 m. kovo 31 d.
Pajamos iš reklamos paslaugų	36	14
Patalpų nuoma	23	18
Materialinių vertybių realizavimas	5	5
Pelnas iš ilgalaikio turto nurašymo	2	2
Aikštelės nuoma	5	6
Remonto paslaugos	2	24
Kitos pajamos	6	14
	79	83
Kitos veiklos sąnaudos		
Parduotų prekių (paslaugų) savikaina	(5)	(13)
	(5)	(13)
	74	70

20. Kitos palūkanų ir panašios pajamos

	2016 m. kovo 31 d.	2015 m. kovo 31 d.
Palūkanos	-	2
	-	2

21. Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos

	2016 m. kovo 31 d.	2015 m. kovo 31 d.
Palūkanos sąnaudos	(18)	(31)
Kitos finansinės veiklos (sąnaudos)	-	(12)
	(18)	(43)

22. Pelno mokestis

2016 m. kovo 31 d. atidėtojo pelno mokesčio turtas sudarė 221 tūkst. eurų (2015 m. gruodžio 31 d. 221 tūkst. eurų).

23. Finansinis turtas ir įsipareigojimai ir rizikos valdymas

Kredito rizika

Bendrovės kredito rizikos koncentracija yra padidėjusi. Gautina suma iš pagrindinio Bendrovės partnerio – Kauno miesto savivaldybės, vieninteliо Bendrovės akcininko, 2016 m. kovo 31 d. sudarė apie 68 proc. (2015 m. gruodžio 31 d. – 39 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

Bendrovės paskola Nordea Bank Finland Plc Lietuvos skyrius bei faktoringas iš Nordea Bank Finland yra su kintama palūkanų norma, kuri yra susijusi su EURIBOR. 2016 m. kovo 31 d. ir 2015 m. gruodžio 31 d. Bendrovė neturėjo jokių finansinių priemonių, kurių paskirtis būtų valdyti palūkanų normos svyravimo riziką.

Likvidumo rizika

Bendrovės politika yra palaikyti pakankamą grynųjų pinigų ir grynųjų pinigų ekvivalentų kiekį arba užsitikrinti finansavimą atitinkamo kiekio išorinio finansavimo pagalba, siekiant įvykdyti savo strateginiuose planuose numatytus įsipareigojimus. Bendrovės likvidumo (trumpalaikio turto iš viso / per vienerius metus mokėtinų sumų ir įsipareigojimų iš viso) ir skubaus padengimo ((trumpalaikio turto iš viso – atsargos) / per vienerius metus mokėtinų sumų ir įsipareigojimų iš viso) rodikliai 2016 m. kovo 31 d. atitinkamai buvo 1,60 ir 1,48 (1,41 ir 1,32 2015 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.

2016 m. kovo 31 d. ir 2015 m. gruodžio 31 d. piniginio turto ir įsipareigojimų užsienio valiutomis nebuvo.

24. Pobalansiniai įvykiai

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

Generalinis direktorius Mindaugas Grigelis

Vyriausioji buhalterė Rita Džiaugytė