

UAB „KAUNO AUTOBUSAI“

**BENDROVĖS ŠEŠIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPIO PASIBAIGUSIO 2017 M. BIRŽELIO 30 D.
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS PARENGTAS PAGAL VERSLO APSKAITOS
STANDARTUS**

2017 M. BIRŽELIO 30 D. BALANSAS

2017 m. liepos 24 d.

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2017 m. birželio 30 d.	2016 m. gruodžio 31 d.
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS	3	12 887	14 549
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS		87	91
1.1.	Plėtros darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga		78	91
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės		6	
1.5.	Kitas nematerialusis turtas			
1.6.	Sumokėti avansai		3	0
2.	MATERIALUSIS TURTAS		12 571	14 229
2.1.	Žemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai		3 695	3 843
2.3.	Mašinos ir įranga		576	567
2.4.	Transporto priemonės		7 411	8 897
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		749	822
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		140	100
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 vieno metų gautinos sumos			
3.9.	Kitas finansinis turtas			
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		229	229
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas	21	229	229
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		7 751	7 007
1.	ATSARGOS		1 023	721
1.1.	Zaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	4	1 011	711
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		12	10
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS		1 651	858
2.1.	Pirkėjų skolos	5	1 512	614
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitos gautinos sumos	6	139	244
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		0	0
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	7	5 077	5 428
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS		164	154
	TURTO IŠ VISO		20 802	21 710

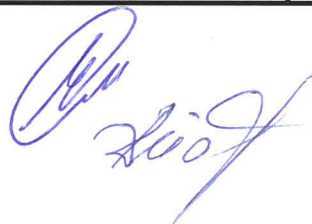
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI				
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		10 900	11 063
1.	KAPITALAS		8 854	8 854
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas	8	8 854	8 854
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)			
1.3.	Savos akcijos, pajai (-)			
2.	AKCIJŲ PRIEDAI			
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
4.	REZERVAI	9	913	2 239
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas		913	913
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
4.3.	Kiti rezervai		0	1 326
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		1 133	-30
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		-163	-30
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		1 296	0
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	10	1 825	2 252
F.	ATIDĖJINIAI		785	785
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai	11	785	785
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai			
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		7 009	7 246
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		239	328
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
1.2.	Skolos kredito įstaigoms			
1.3.	Gauti avansai	12.1.	239	328
1.4.	Skolos tiekėjams			
1.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
1.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos			
1.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos			
1.8.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai			
2.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		6 770	6 918
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
2.2.	Skolos kredito įstaigoms	13	2 174	2 649
2.3.	Gauti avansai	14.1.	660	616
2.4.	Skolos tiekėjams		1 887	1 598
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			
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	14.2.	1 928	1 959
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	14.3.	121	96
H.	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS	15	283	364
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		20 802	21 710

Generalinis direktorius

Mindaugas Grigelis

Vyriausioji buhalterė

Rita Džiaugytė



2017 M. BIRŽELIO 30 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2017 m. liepos 24 d.

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2017 m. birželio 30 d.	2016 m. birželio 30 d.
1.	Pardavimo pajamos	16	12990	13023
2.	Pardavimo savikaina	17	(11729)	(11277)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		1261	1746
5.	Pardavimo sąnaudos			
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	18	(1517)	(1380)
7.	Kitos veiklos rezultatai	19	116	129
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos		-	
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	20	(23)	(34)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		(163)	461
14.	Pelno mokestis		-	(83)
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(163)	378

Generalinis direktorius

Vyriausioji buhalterė



Mindaugas Grigelis

Rita Džiaugytė

UAB „Kauno autobusai“, įmonės kodas 133154754, Raudondvario pl. 105, Kaunas, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre
 BENDROVĖS ŠEŠIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPIO PASIBAIGUSIO 2017 M. BIRŽELIO 30 D., TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
 (tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

2017 M. BIRŽELIO 30 D. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2017 m. liepos 24 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 2015 m. gruodžio 31 d.	8854					913		202	1959	11928
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas										-
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas										-
4. Perskaičiuotas likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje 2015 m. gruodžio 31 d.	8854	-	-	-	-	913	-	202	1959	11928
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)									(30)	(30)
10. Dividendai								-	(835)	(835)

	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 2017 m. birželio 30 d.	8854	-	-	-	-	913	-	-	1133	10900

Generalinis direktorius

Vyriausioji buhalterė



Mindaugas Grigelis

Rita Džiaugytė

2017 M. BIRŽELIO 30 D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2017 m. liepos 24 d.

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2017 m. birželio 30 d.	2016 m. birželio 30 d.
1.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
1.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		(163)	378
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		1892	1771
1.3.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas		(20)	-
1.4.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		23	34
1.5.	Kitų nepiniginių sandorių rezultatų eliminavimas		(15)	-
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)		(300)	(38)
1.10.	Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)		(2)	(12)
1.11.	Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas)		(898)	(1687)
1.12.	Įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių skolų sumažėjimas (padidėjimas)		-	-
1.13.	Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		120	(111)
1.14.	Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)		-	-
1.15.	Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)		(10)	35
1.16.	Atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas)		-	-
1.17.	Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		(89)	(90)
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)		(173)	(593)
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)		-	69
1.24.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		(31)	(60)
1.25.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		25	9
1.26.	Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)		(81)	(66)
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		278	(361)
2.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		(151)	(1003)
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas		20	-
2.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas		-	-
2.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas		-	-
2.5.	Paskolų suteikimas		-	-
2.6.	Paskolų susigrąžinimas		-	-

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2017 m. birželio 30 d.	2016 m. birželio 30 d.
2.7.	Gauti dividendai, palūkanos		-	-
2.8.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		-	-
2.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		-	-
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		(131)	(1003)
3.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		-	(835)
3.1.1.	Akcijų išleidimas		-	-
3.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti		-	-
3.1.3.	Savų akcijų supirkimas		-	-
3.1.4.	Dividendų išmokėjimas		-	(835)
3.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		(498)	(542)
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		-	-
3.2.1.1.	Paskolų gavimas		-	-
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas		-	-
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		(498)	(542)
3.2.2.1.	Paskolų gražinimas		(475)	(508)
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas		-	-
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		(23)	(34)
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		-	-
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		(498)	(1377)
4.	Valiutų kursų pokyčio įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui			
5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		(351)	(2741)
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		5428	7357
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		5077	4616

Generalinis direktorius

Mindaugas Grigelis

Vyriausioji buhalterė

Rita Džiaugytė



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

BENDROVĖS ŠEŠIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPIO PASIBAIGUSIO 2017 M. BIRŽELIO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

Finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamasis raštas

1. Bendroji informacija

UAB „Kauno autobusai“ (toliau – Bendrovė) yra Lietuvos Respublikoje registruota uždaroji akcinė bendrovė. Jos buveinės adresas yra:

Raudondvario pl. 105,
Kaunas
Lietuva

Bendrovė teikia keleivių vežimo paslaugas Kauno mieste. Bendrovė įregistruota 1991 m. gruodžio 31 d.

Vienintelis Bendrovės akcininkas yra Kauno miesto savivaldybė.

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 2017 m. ir 2016 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. Pakeisti įstatai dėl valdybos narių skaičiaus patvirtinti 2016 m. balandžio 29 d. Kauno miesto savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu Nr. 1245, įregistruoti Juridinių asmenų registre 2016 m. gegužės 9 d.

2017 m. birželio 30 d. Bendrovės darbuotojų skaičius buvo 1.130. (2016 m. gruodžio 31 d. – 1.123).

2. Apskaitos principai

Bendrovė 2017 m. sausio 1 d. – 2017 m. birželio 30 d. taikė tokią pačią apskaitos politiką kaip ir praėjusiais ataskaitiniais metais. Išsamus apskaitos politikos aprašymas pateikiamas 2016 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

2.1. Finansinių ataskaitų forma

Šios finansinės ataskaitos yra parengtos pagal 2017 m. birželio 30 d. galiojusį Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymą, Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymą bei galiojusius Verslo apskaitos standartus (VAS), kurie apima standartus ir metodines rekomendacijas, parengtas ir patvirtintas Audito ir apskaitos tarnybos.

2.2. Finansinių ataskaitų valiuta

Bendrovė šiose finansinėse ataskaitose visas sumas pateikia eurai. Nuo 2015 metų sausio 1 d. Lietuvoje įvestas euras.

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

**BENDROVĖS ŠEŠIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPIO PASIBAIGUSIO 2017 M. BIRŽELIO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)**

3. Ilgalaikis turtas

Bendrovė 2017 m. sausio – birželio mėn. įsigijo ilgalaikio turto už 654 tūkst. eurų. Bendrovės ilgalaikio turto nusidėvėjimas ir amortizacija 2017 m. sausio – birželio mėn. sudarė 2.319 tūkst. eurų. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos, apskaitytos 2017 m. birželio 30 d. pelno (nuostolių) ataskaitoje, buvo sumažintos dotacijos amortizacijos suma, susijusia su tam tikrais ilgalaikio materialiojo turto vienetais (10 pastaba).

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

BENDROVĖS ŠEŠIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPIO PASIBAIGUSIO 2017 M. BIRŽELIO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

4. Atsargos

	2017 m. birželio 30 d.	2016 m. gruodžio 31 d.
Atsarginės detalės ir medžiagos	983	683
Kuras	90	89
Tepalai	12	13
	<u>1.085</u>	<u>785</u>
Vertės sumažėjimo likutis laikotarpio pradžioje	(74)	(72)
Atstatytas, nurašytas vertės sumažėjimas		
Papildomai apskaitytas vertės sumažėjimas	-	(2)
Vertės sumažėjimo likutis laikotarpio pabaigoje	<u>(74)</u>	<u>(74)</u>
	<u>1.011</u>	<u>711</u>

Bendrovės atsargų, apskaitytų grynąja realizacine verte, įsigijimo vertė / savikaina 2017 m. birželio 30 d. sudarė 85 tūkst. eurų (85 tūkst. eurų – 2016 m. gruodžio 31 d.). Vertės sumažėjimo atsargoms pasikeitimas yra įtrauktas į bendrąsias ir administracinės sąnaudas (18 pastaba).

5. Iš pirkėjų gautinos sumos

	2017 m. birželio 30 d.	2016 m. gruodžio 31 d.
Iš pirkėjų gautinos sumos, bendraja verte	1.513	615
Atimti: abejotinių iš pirkėjų gautinų sumų vertės sumažėjimas	(1)	(1)
	<u>1.512</u>	<u>614</u>

Iš pirkėjų gautinų sumų likutyje Bendrovė taip pat apskaitė gautiną sumą iš Kauno miesto savivaldybės, kuri 2017 m. birželio 30 d. sudarė 1.039 tūkst. eurų (23 tūkst. eurų – 2016 m. gruodžio 31 d.), ir kuri susijusi su dotacijomis (10 pastaba).

6. Kitos gautinos sumos

	2017 m. birželio 30 d.	2016 m. gruodžio 31 d.
Kitos gautinos sumos, bendraja verte	170	290
Atimti: abejotinių gautinų sumų vertės sumažėjimas	(31)	(46)
	<u>139</u>	<u>244</u>

Abejotinių kitų gautinų sumų vertės sumažėjimas yra įtrauktas į bendrąsias ir administracinės sąnaudas (18 pastaba). Kitų gautinų sumų likutyje bendrovė apskaitė biudžeto skolą dėl pelno mokesčio, kuris 2017 m. birželio 30 d. sudarė 106 tūkst. eurų (2016 m. gruodžio 31 d. – 209 tūkst. eurų).

7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

	2017 m. birželio 30 d.	2016 m. gruodžio 31 d.
Pinigai banke	5.074	5.421
Pinigai kelyje	-	6
Pinigai kasoje	3	1
	<u>5.077</u>	<u>5.428</u>

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

**BENDROVĖS ŠEŠIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPIO PASIBAIGUSIO 2017 M. BIRŽELIO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)**

8. Kapitalas ir veiklos tęstinumas

Bendrovės įstatinį kapitalą 2017 m. birželio 30 d. sudarė 30.532 tūkst. paprastųjų vardinių akcijų, kurios buvo pilnai apmokėtos. Bendrovės įstatinio kapitalo suma 2017 m. birželio 30 d. 8.854 tūkst. eurų, nominali akcijos vertė 0,29 euro.

Bendrovės likvidumo (trumpalaikio turto iš viso / per vienerius metus mokėtinų sumų ir kitų trumpalaikių įsipareigojimų iš viso) ir skubaus padengimo ((trumpalaikio turto iš viso – atsargos) / per vienerius metus mokėtinų sumų ir kitų trumpalaikių įsipareigojimų iš viso) rodikliai 2017 m. birželio 30 d. atitinkamai buvo 1,14 ir 1,00 (1,01 ir 0,91 – 2016 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 paskirstyto 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 rezervų dydis.

2017 m. birželio 30 d. sudaryto privalomojo rezervų likutis - 913 tūkst. eurų.

10. Dotacijos ir subsidijos

Likutis 2015 m. gruodžio 31 d.	<u>3.117</u>
Amortizacija	<u>(865)</u>
Likutis 2016 m. gruodžio 31 d.	<u>2.252</u>
Amortizacija	<u>(427)</u>
Likutis 2017 m. birželio 30 d.	<u>1.825</u>

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 piniginių dotacija prevencijos priemonei įgyvendinti. Dotacijos amortizacija, apskaityta 2017 m. birželio 30 d. pelno (nuostolių) ataskaitoje kaip nusidėvėjimo sąnaudų sumažėjimas, sudarė 1 tūkst. eurų. (2016 m. – 1 tūkst. eurų).

2006 m. gauta 29 tūkst. eurų subsidija gamybinio pastato šilumos ūkio renovacijai iš VSDF. Dotacijos amortizacija, apskaityta 2016 m. gruodžio 31 d. pelno (nuostolių) ataskaitoje kitos veiklos pajamose, sudarė 3 tūkst. eurų. Projektas užbaigtas ir dotacija pilnai amortizuota.

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 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 2017 m. birželio 30 d. pelno (nuostolių) ataskaitoje kaip nusidėvėjimo sąnaudų sumažėjimas, sudarė 2 tūkst. eurų (2016 m. – 9 tūkst. eurų). 2009 m. buvo patikslinta patikėjimo teise valdomo turto įsigijimo kaina, padidinusi bendrą vertę 88 tūkst. eurų.

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

**BENDROVĖS ŠEŠIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPIO PASIBAIGUSIO 2017 M. BIRŽELIO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)**

10. Dotacijos ir subsidijos (tęsinys)

Pagal 2008 m. balandžio 16 d. patikėjimo sutartį Kauno miesto savivaldybė perdavė Bendrovei valdyti, naudoti ir disponuoti elektroninio bilietai 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 (Patikėjimo teisės sutartis galioja iki 2022 m. birželio 13 d.). Dotacijos amortizacija, apskaityta 2017 m. birželio 30 d. pelno (nuostolių) ataskaitoje kaip nusidėvėjimo sąnaudų sumažėjimas, sudarė 9 tūkst. eurų. (2016 m. – 19 tūkst. eurų).

Pagal 2013 m. vasario 21 d. projektų finansavimo klimato kaitos specialiosios programos lėšomis teikiant subsidiją sutartį Nr. KKS-S-17 (2013) su Lietuvos aplinkos apsaugos investicijų fondu, įgyvendinant projektą „Mažai taršių miesto autobusų keitimas, atnaujinant autobusų parko transporto priemones“ Bendrovė 2014 m. įsigijo transporto priemonių bei įrangos už 4.096 tūkst. eurų. Projektas finansuojamas Lietuvos aplinkos apsaugos investicijų fondo lėšomis. Dotacijos amortizacija, apskaityta 2017 m. birželio 30 d. pelno (nuostolių) ataskaitoje kaip nusidėvėjimo sąnaudų sumažėjimas, sudarė 413 tūkst. eurų. (2016 m. – 825 tūkst. eurų).

Bendrovė dalyvavo projekte „Daugiau Baltijos biodujinių autobusų“. Pagal šį projektą bendrovei kompensuota apie 80 procentų patirtų ir apmokėtų išlaidų. 2015 m. liepos 2 d. buvo gauta 13 tūkst. eurų dotacija. Dotacijos amortizacija apskaityta 2017 m. birželio 30 d. pelno (nuostolių) ataskaitoje kaip nusidėvėjimo sąnaudų sumažėjimas sudarė 2 tūkst. eurų (2016 m. – 8 tūkst. eurų).

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 bendrosios ir administracinės 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.

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.

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

**BENDROVĖS ŠEŠIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPIO PASIBAIGUSIO 2017 M. BIRŽELIO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)**

10. Dotacijos ir subsidijos (tęsinys)

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 galioja 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. 2017 m. birželio 20 d. pasirašytas susitarimas Nr. SR1 – 0858 dėl sutarties galiojimo termino pratęsimo 10 metų (iki 2025 m. balandžio 4 d.).

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 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 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 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. Nuo 2017 m. sausio 1 d. pagrindinės autobusų ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 1,22 euro, papildomai užsakytos autobusų ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 1,08 euro, mažųjų autobusų ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 0,70 euro, pagrindinės troleibusų ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 1,21 euro plius 0,349 euro kainos dedamoji, skirta transporto priemonių (troleibusų) parkui atnaujinti, papildomai užsakytos troleibusų ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 1,04 euro.

Dotacija, apskaityta pelno (nuostolių) ataskaitoje 2017 m. birželio 30 d. sudarė 1.018 tūkst. eurų. (2016 m. birželio 30 d. – nebuvo). Vadovaujantis Viešųjų paslaugų teikimo sutarties 2015 m. balandžio 3 d. Nr. SR-0687 11.5 punktu kompensuojamų nuostolių suma (dotacija), apskaityta pelno (nuostolių) ataskaitoje 2017 m. birželio 30 d. buvo sumažinta 99 tūkst. eurų buda.

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 (12.1. a pastaba). Papildoma kompensacija už „ekologišką ridą“ 2017 m. birželio 30 d. – nebuvo (576 tūkst. eurų – 2016 m. birželio 30 d.). 2016 m. rugsėjo mėn. projektas įgyvendintas.

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. b pastaba). Papildoma kompensacija už „ekologišką ridą“ 2017 m. birželio 30 d. sudarė 89 tūkst. eurų. (89 tūkst. eurų- 2016 m. birželio 30 d.).

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

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

BENDROVĖS ŠEŠIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPIO PASIBAIGUSIO 2017 M. BIRŽELIO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

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) pardavimo pajamų eilutėje.

11. Atidėjiniai

Remiantis 31 VAS „Atlygis darbuotojui“, Bendrovė 2017 m. birželio 30 d. finansinėse ataskaitose apskaitė 785 tūkst. eurų (2016 m. gruodžio 31 d. – 785 tūkst. eurų) ilgalaikio atlygio įsipareigojimą, atspindintį būsimas išeitines išmokas pensinio amžiaus darbuotojams. Pagal Kolektyvinę sutartį, pasirašytą 2016 m. balandžio 19 d., 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 išėitinė išmoka; nepertraukiamai išdirbusiems bendrovėje 40 metų ir daugiau – 4 vidutinių mėnesinių atlyginimų dydžio išėitinė išmoka.

12. Po vienerių metų mokėtinos sumos ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai

12. 1. Gauti avansai

	2017 m. birželio 30 d.	2016 m. gruodžio 31 d.
Avansinė kompensacija ekologiška rida troleibusų (b)	239	328
	<u>239</u>	<u>328</u>

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. Vykdamas 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 mokama 5 metus nuo projekto įgyvendinimo pradžios ne daugiau negu 7,2 mln. kilometrų ekologiškos ridos. UAB „Kauno autobusai“ savo lėšomis pirkė projekto tikslams pasiekti reikiamą turą (autobusus). 2016 m. rugsėjo mėn. projektas įgyvendintas.

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

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

BENDROVĖS ŠEŠIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPIO PASIBAIGUSIO 2017 M. BIRŽELIO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

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) 2017 m. birželio 30 d. sudarė 417 tūkst. eurų (239 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 kiti trumpalaikiai įsipareigojimai gautų avansų straipsnyje) (507 tūkst. eurų – 2016 m. gruodžio 31 d. (328 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 kiti trumpalaikiai įsipareigojimai gautų avansų straipsnyje)) (14.1. pastaba).

13. Paskolos

Ilgalaikės paskolos

Kreditorius:

Paskolos suma, eurais

Nordea Bank Finland Plc Lietuvos skyrius

5.271 tūkst. eurų

Paskolos likutis 2017 m. birželio 30 d.

2.174 tūkst. eurų

Iš jų:

Ilgalaikė paskola, neįskaitant einamųjų metų dalies

-

Ilgalaikės paskolos einamųjų metų dalis

2.174 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 2017 m. birželio 30 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, kuri, gavus Viešųjų pirkimų tarnybos sutikimą 2016 m. liepos 20 d., atšaukta.

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

**BENDROVĖS ŠEŠIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPIO PASIBAIGUSIO 2017 M. BIRŽELIO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)**

13. Paskolos (tęsinys)

Kreditorius:	Nordea Bank Finland Plc Lietuvos skyrius
Paskolos suma eurais:	681 tūkst. eurų
Paskolos likutis 2017 m. birželio 30 d.:	-
Iš jų:	
Ilgalaikė paskola, neįskaitant einamųjų metų dalies	-
Ilgalaikės paskolos einamųjų metų dalis	-
Paskolos palūkanų norma:	1 mėn. EURIBOR+1,48 proc. marža.
Galutinis gražinimo terminas:	2017 m. sausio 25 d.
Kredito gražinimo pradžios diena	2012 m. kovo 31 d.
	Paskola gražinama kas ketvirtį t.y. kovo, birželio, rugsėjo ir gruodžio mėnesių paskutinę Banko darbo dieną lygiomis dalimis po 32 tūkst. eurų.
Sukauptos palūkanos 2017 m. birželio 30 d. :	Nėra

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, kuri, gavus Viešųjų pirkimų tarnybos sutikimą 2016 m. liepos 20 d., atšaukta. Paskola gražinta.

14. Per vienerius mokėtinos sumos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

14.1. Gauti avansai

	2017 m. birželio 30 d.	2016m. gruodžio 31 d.
Avansinė kompensacija už ekologišką ridą troleibusų (b)	178	179
Gauti išankstiniai apmokėjimai už bilietus	479	433
Kitos avansu gautos sumos	3	4
	<u>660</u>	<u>616</u>

14.2. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

	2017 m. birželio 30 d.	2016m. gruodžio 31 d.
Mokėtinas darbo užmokestis (įskaitant Gyventojų pajamų mokestį), garantinio fondo mokestis ir socialinis draudimas	1.143	1.226
Atostoginių kaupiniai	785	733
	<u>1.928</u>	<u>1.959</u>

14.3. Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai

	2017 m. birželio 30 d.	2016m. gruodžio 31 d.
Mokėtini mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	52	57
Mokėtinos baudos už važiavimą be bilieto (VMI)	-	1
Kitos mokėtinos sumos	69	38
	<u>121</u>	<u>96</u>

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

**BENDROVĖS ŠEŠIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPIO PASIBAIGUSIO 2017 M. BIRŽELIO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)**

15. Sukauptos sąnaudos ir ateinančių laikotarpių pajamos

	2017 m. birželio 30 d.	2016 m. gruodžio 31 d.
Ateinančių laikotarpių pajamos (terminuotų bilietų)	283	352
Sukauptos sąnaudos	-	12
	<u>283</u>	<u>364</u>

16. Pardavimo pajamos

	2017 m. birželio 30 d.	2016 m. birželio 30 d.
Dotacijos už bilietus, parduotus su nuolaida	5.804	5.852
Pajamos iš vienkartinį bilietų pardavimo	4.042	4.015
Pajamos iš terminuotų bilietų pardavimo	3.102	3.090
Pajamos iš elektroninių kortelių pardavimo	30	57
Pajamos iš nereguliarių maršrutų	7	5
Keleivių vežimo pajamos funikulieriumi	4	3
Kitos pajamos	1	1
	<u>12.990</u>	<u>13.023</u>

Straipsnyje „Dotacijos už bilietus, parduotus su nuolaida“ apskaitomos sumos gaunamos iš Kauno miesto savivaldybės pagal nuo 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. 2. pastabą).

17. Pardavimo savikaina

	2017 m. birželio 30 d.	2016 m. birželio 30 d.
Darbo užmokestis ir susijusios sąnaudos	(6.672)	(6.286)
Kuras	(2.604)	(2.371)
Nusidėvėjimas ir amortizacija	(1.839)	(1.743)
Atsarginės dalys ir medžiagos	(735)	(653)
Bilietų realizacija	(260)	(275)
Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	(186)	(182)
Draudimas	(147)	(123)
Padangos	(84)	(65)
Nuomos sąnaudos	-	(35)
Trumpalaikio turto nurašymas	(75)	(119)
Remonto darbai	(127)	(94)
Darbuotojų mokymas	(24)	(4)
Kitos	(141)	(72)
Dotacija (keleivių vežimo nuostolių kompensacija)	1.018	-
Dotacija (keleivių vežimo nuostolių kompensacija „ekologiška autobusų rida“)	-	576
Dotacija (keleivių vežimo nuostolių kompensacija „ekologiška troleibusų rida“)	89	89
Draudimo sumos už avarijas	58	80
	<u>(11.729)</u>	<u>(11.277)</u>

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

**BENDROVĖS ŠEŠIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPIO PASIBAIGUSIO 2017 M. BIRŽELIO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)**

18. Bendrosios ir administracinės sąnaudos

	2017 m. birželio 30 d.	2016 m. birželio 30 d.
Darbo užmokestis ir susijusios sąnaudos	(996)	(888)
Kontrolės paslaugos	(102)	(94)
Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	(31)	(31)
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	(70)	(73)
Nusidėvėjimas ir amortizacija	(53)	(28)
Atsarginės dalys ir medžiagos	(18)	(26)
Trumpalaikio turto nurašymas	(7)	(13)
Reklama ir viešinimas, skelbimai	(38)	(30)
Draudimas	(2)	(2)
Kitų įmonių konsultacijų	(18)	(31)
Su darbo užmokestis susijusios sąnaudos (atostoginių kaupimas)	(52)	(70)
Darbuotojų mokymas	(11)	(12)
Kitos	(119)	(82)
	<u>(1.517)</u>	<u>(1.380)</u>

2015 m. Bendrovė patyrė ir pripažino 53 tūkst. eurų sąnaudų su euro įvedimu, kurios buvo apskaitytos pelno (nuostolių) ataskaitoje kaip bendrosios ir administracinės sąnaudos. 2015 m. buvo gauta 43 tūkst. eurų subsidija, informacinių sistemų pritaikymo euro įvedimui, patirtų išlaidų kompensavimui. Kadangi anksčiau patirtos išlaidos buvo apskaitytos pelno (nuostolių) ataskaitoje kaip bendrosios ir administracinės sąnaudos, ši suma 2015 m. pelno (nuostolių) ataskaitoje buvo apskaityta mažinant sąnaudas (pastaba 10.1.).

19. Kitos veiklos rezultatai (pajamos-sąnaudos)

	2017 m. birželio 30 d.	2016 m. birželio 30 d.
Kitos veiklos pajamos		
Pajamos iš reklamos paslaugų	32	58
Patalpų nuoma	47	45
Materialinių vertybių realizavimas	9	10
Pelnas iš ilgalaikio turto nurašymo/perleidimo	20	2
Aikštelės nuoma	3	10
Remonto paslaugos	7	4
Kitos pajamos	7	10
	<u>125</u>	<u>139</u>
Kitos veiklos sąnaudos		
Parduotų prekių (paslaugų) savikaina	(9)	(10)
	<u>(9)</u>	<u>(10)</u>
	<u>116</u>	<u>129</u>

20. Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos

	2017 m. birželio 30 d.	2016 m. birželio 30 d.
Palūkanos sąnaudos	(23)	(34)
Kitos finansinės veiklos (sąnaudos)	-	-
	<u>(23)</u>	<u>(34)</u>

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

**BENDROVĖS ŠEŠIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPIO PASIBAIGUSIO 2017 M. BIRŽELIO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)**

2015 m. Bendrovė patyrė ir pripažino 11 tūkst. eurų finansinės veiklos sąnaudų susijusių su litais išreikšto įstatinio kapitalo perskaičiavimu dėl euro įvedimo.

21. Pelno mokestis

2017 m. birželio 30 d. atidėtojo pelno mokesčio turtas sudarė 229 tūkst. eurų (2016 m. gruodžio 31 d. – 229 tūkst. eurų).

22. Finansinis turtas ir įsipareigojimai ir rizikos valdymas

Kredito rizika

Bendrovės kredito rizikos koncentracija yra padidėjusi. Gautina suma iš pagrindinio Bendrovės partnerio – Kauno miesto savivaldybės, vienintelio Bendrovės akcininko, 2017 m. birželio 30 d. sudarė apie 69 proc. (2016 m. gruodžio 31 d. – 5,2 proc.) visų Bendrovės iš pirkėjų gautinų sumų.

Bendrovė taiko priemones, kuriomis siekiama nuolat užtikrinti, kad paslaugos būtų parduodamos patikimiems klientams ir pardavimai neviršytų patvirtinto kredito rizikos limito.

Bendrovė nesuteikia garantijų už kitų šalių prievolės. Didžiausią kredito riziką sudaro kiekvieno finansinio turto vieneto balansinė vertė, įskaitant išvestines finansines priemones balanse, jeigu tokių yra. Todėl Bendrovės vadovybė mano, jog maksimali rizika yra lygi iš pirkėjų gautinų sumų sumai, atėmus pripažintus vertės sumažėjimo nuostolius balanso sudarymo dieną.

Palūkanų normos rizika

Bendrovės paskola Nordea Bank Finland Plc Lietuvos skyrius yra su kintama palūkanų norma, kuri yra susijusi su EURIBOR. 2017 m. birželio 30 d. ir 2016 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 2017 m. birželio 30 d. atitinkamai buvo 1,14 ir 1,00 (1,01 ir 0,91 2016 m. gruodžio 31 d.).

Užsienio valiutos rizika

Bendrovė nesinaudoja kokiais nors finansiniais instrumentais, padedančiais valdyti užsienio valiutos riziką. Bendrovės vadovybė mano, kad valiutos rizikos praktiškai nėra, nes paskolos ir įsipareigojimai yra eurai. Nuo 2015 m. sausio 1 d. Lietuvoje įvestas euras.

2017 m. birželio 30 d. ir 2016 m. gruodžio 31 d. piniginio turto ir įsipareigojimų užsienio valiutomis nebuvo.

23. Nebalansiniai įsipareigojimai ir neapibrėžtumai

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

2017 m. liepos 24 d.

2017 m. liepos 24 d.