

UAB „KAUNO AUTOBUSAI“
BENDROVĖS 2024 M. KOVO 31 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
RINKINYS PARENGTAS PAGAL FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS
STANDARTUS

2024 M. KOVO 31 D. BALANSAS

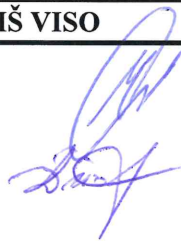
2024 m. balandžio 25 d.

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2024 m. kovo 31 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		71 691	66 609
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	3	318	321
1.1.	Plėtros darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga		318	321
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės		0	0
1.5.	Kitas nematerialusis turtas			
1.6.	Sumokėti avansai		0	0
2.	MATERIALUSIS TURTAS	3	70 844	65 759
2.1.	Žemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai		6 475	6 672
2.3.	Mašinos ir įranga		950	908
2.4.	Transporto priemonės		61 888	56 933
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		139	147
2.6.	Investicinis turtas		0	0
2.6.1.	Žemė			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos) darbai		1 392	1 099
3.	FINANSINIS TURTAS	4	75	75
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Paskolos įmonių grupės įmonėms			
3.3.	Iš įmonių grupės įmonių gautinos sumos			
3.4.	Asocijuotųjų įmonių akcijos			
3.5.	Paskolos asocijuotosioms įmonėms			
3.6.	Iš asocijuotųjų įmonių gautinos sumos			
3.7.	Ilgalaikės investicijos			
3.8.	Po vienu metų gautinos sumos			
3.9.	Kitas finansinis turtas		75	75
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		454	454
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas	23	454	454
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		10 446	14 879
1.	ATSARGOS		1 251	1 374
1.1.	Zaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	5	1 222	1 348
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		4	4
1.7.	Sumokėti avansai		25	22
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS		5 001	5 647
2.1.	Pirkėjų skolos	6	3 384	1 700
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitos gautinos sumos	7	1 617	3 947
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		0	0
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EK VIVALENTAI	8	4 194	7 858
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SAŃAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS	9	340	559
	TURTO IŠ VISO		82 477	82 047

NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI				
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		18 183	17 405
1.	KAPITALAS	10	13 271	13 271
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas		13 271	13 271
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)			
1.3.	Savos akcijos, pajai (-)			
2.	AKCIJŲ PRIEDAI			
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
4.	REZERVAI	11	1 327	1 327
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas		1 327	1 327
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
4.3.	Kiti rezervai		0	0
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		3 585	2 807
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		778	2 229
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		2 807	578
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	12	9 723	9 925
F.	ATIDĖJINIAI	13	1 624	1 624
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai		1 620	1 620
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai		4	4
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		52 686	52 885
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	14	37 480	38 046
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai		363	495
1.2.	Skolos kredito įstaigoms		26 317	26 472
1.3.	Gauti avansai		10 800	11 079
1.4.	Skolos tiekėjams			
1.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
1.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos			
1.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos			
1.8.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai			
2.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	15	15 206	14 839
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai		527	527
2.2.	Skolos kredito įstaigoms		5 037	5 037
2.3.	Gauti avansai		2 765	2 752
2.4.	Skolos tiekėjams		2 755	2 412
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		520	346
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		3 519	3 608
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		83	157
H.	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS	16	261	208
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		82 477	82 047

Generalinis direktorius

Vyriausioji buhalterė



Mindaugas Grigelis

Rita Džiaugytė

2024 M. KOVO 31 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2024 m. balandžio 25 d.

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2024 m. kovo 31 d.	2023 m. kovo 31 d.
1.	Pardavimo pajamos	17	7 056	6 930
2.	Pardavimo savikaina	18	(5 591)	(4 994)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		1465	1936
5.	Pardavimo sąnaudos			
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	19	(586)	(514)
7.	Kitos veiklos rezultatai	20	290	98
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	21	-	-
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	22	(217)	(103)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		952	1417
14.	Pelno mokestis	23	(174)	(239)
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		778	1178

Generalinis direktorius

Mindaugas Grigelis

Vyriausioji buhalterė

Rita Džiaugytė

	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Privalomas arba atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms įsigyti			
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų gražinimas)										
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										-
29. Įnašai nuostoliams padengti										-
30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2024 m. kovo 31 d.	13271	-	-	-	-	1327	-	-	3585	18183

Generalinis direktorius

Mindaugas Grigelis

Vyriausioji buhalterė

Rita Džiaugytė

2024 M. KOVO 31 D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2024 m. balandžio 25 d.

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2024 m. kovo 31 d.	2023 m. kovo 31 d.
1.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
1.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		778	1 178
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		1 856	1 711
1.3.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas		(187)	-
1.4.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		217	103
1.5.	Kitų nepiniginių sandorių rezultatų eliminavimas		-	-
1.6.	Iš įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		-	-
1.7.	Kitų po vienu metų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		-	-
1.8.	Atidėtojo pelno mokesčio turto sumažėjimas (padidėjimas)		-	-
1.9.	Atsargų, išskyrus sumokėtus avansus, sumažėjimas (padidėjimas)		126	52
1.10.	Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)		(3)	(10)
1.11.	Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas)		(1684)	(1091)
1.12.	Įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių skolų sumažėjimas (padidėjimas)		-	-
1.13.	Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		2330	122
1.14.	Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)		-	-
1.15.	Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)		209	312
1.16.	Atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas)		-	-
1.17.	Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		(279)	(279)
1.18.	Pagal vekselius ir čekius po vieno 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)		(116)	(498)
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)		174	239
1.24.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		(89)	94
1.25.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		(74)	1
1.26.	Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)		(21)	(15)
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		3237	1919
2.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		(6668)	(181)
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas		187	-
2.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas		-	-
2.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas		-	-
2.5.	Paskolų suteikimas		-	-
2.6.	Paskolų susigrąžinimas		-	-

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2024 m. kovo 31 d.	2023 m. kovo 31 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		(6481)	(181)
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		(420)	(316)
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		-	-
3.2.1.1.	Paskolų gavimas		-	-
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas		-	-
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		(420)	(316)
3.2.2.1.	Paskolų gražinimas		(155)	(155)
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas		-	-
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		(143)	(39)
3.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai		(122)	(122)
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		(420)	(316)
4.	Valiutų kursų pokyčio įtaka grynųjų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui			
5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		(3664)	1422
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		7858	2667
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		4194	4089

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.

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

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

Bendrovė 2024 m. kovo 31 d. ir 2023 m. gruodžio 31 d. neturėjo savų akcijų.

2024 m. kovo 31 d. Bendrovės darbuotojų skaičius buvo 1.106. (2023 m. gruodžio 31 d. – 1.112).

2. Apskaitos politika

Bendrovė 2024 m. sausio 1 d. – 2024 m. kovo 31 d. taikė tokią pačią apskaitos politiką kaip ir praėjusiais ataskaitiniais metais. Išsamus apskaitos politikos aprašymas pateikiamas 2023 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamajame rašte.

Šios finansinės ataskaitos yra parengtos pagal 2023 m. kovo 31 d. galiojusį Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymą, Lietuvos Respublikos įmonių atskaitomybės įstatymą bei galiojusius Finansinės atskaitomybės standartus (LFAS).

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

3. Ilgalaikis materialus ir nematerialus turtas

Bendrovė 2024 m. sausio – kovo mėn. įsigijo ilgalaikio turto už 7.140 tūkst. eurų. Bendrovės ilgalaikio turto nusidėvėjimas ir amortizacija 2024 m. sausio – kovo mėn. sudarė 2.058 tūkst. eurų. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos, apskaitytos 2024 m. kovo 31 d. pelno (nuostolių) ataskaitoje, buvo sumažintos dotacijos amortizacijos suma, susijusia su tam tikrais ilgalaikio materialiojo turto vienetais.

4. Finansinis turtas

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

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

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

BENDROVĖS 2024 M.KOVO 31 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

5. Atsargos (žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės)

	2024 m. kovo 31 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
Atsarginės detalės ir medžiagos	1.473	1.602
Kuras	140	130
Tepalai	6	13
	<u>1.619</u>	<u>1.745</u>
Vertės sumažėjimo likutis laikotarpio pradžioje	(397)	(315)
Atstatytas, nurašytas vertės sumažėjimas		16
Papildomai apskaitytas vertės sumažėjimas		(98)
Vertės sumažėjimo likutis laikotarpio pabaigoje	<u>(397)</u>	<u>(397)</u>
	<u>1.222</u>	<u>1.348</u>
Įkeistų atsargų balansinė vertė	-	-
Atsargos pas trečiuosius asmenis	-	-

Bendrovės atsargų, apskaitytų grynąja realizacine verte, įsigijimo vertė / savikaina 2024 m. kovo 31 d. sudarė 457 tūkst. eurų (457 tūkst. eurų – 2023 m. gruodžio 31 d.). Vertės sumažėjimo atsargoms pasikeitimas yra įtrauktas į bendrąsias ir administracines sąnaudas.

6. Iš pirkėjų gautinos sumos

	2024 m. kovo 31 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
Iš pirkėjų gautinos sumos, bendraja verte	3.385	1.701
Abejotinų iš pirkėjų gautinų sumų vertės sumažėjimas	(1)	(1)
	<u>3.384</u>	<u>1.700</u>

Iš pirkėjų gautinų sumų likutyje Bendrovė taip pat apskaitė gautiną sumą iš Kauno miesto savivaldybės, kuri 2024 m. kovo 31 d. sudarė 3.032 tūkst. eurų (1.386 tūkst. eurų 2023 m. gruodžio 31 d.), ir kuri susijusi su dotacijomis.

7. Kitos gautinos sumos

	2024 m. kovo 31 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
Kitos gautinos sumos, bendraja verte	1.622	3.952
Abejotinų gautinų sumų vertės sumažėjimas	(5)	(5)
	<u>1.617</u>	<u>3.947</u>

Abejotinų kitų gautinų sumų vertės sumažėjimas yra įtrauktas į bendrąsias ir administracines sąnaudas. Kitų gautinų sumų likutyje bendrovė apskaitė biudžeto skolą, kuri 2024 m. kovo 31 d. – 1.041 tūkst. eurų. (2023 m. gruodžio 31 d. – 447 tūkst. eurų), taip pat gautiną sumą iš APVA, kuri 2024 m. kovo 31 d. – 500 tūkst. eurų (2023 m. gruodžio 31 d. – 3.453 tūkst. eurų) UAB „Kauno autobusai“ 2021 m. birželio 2 d. pagal Klimato kaitos programą su APVA pasirašė 10.000 tūkst. eurų paramos sutartį Nr. KKS-S-211 (2011) naujų autobusų įsigijimui. Subsidijos suma negali viršyti 46,43 proc. projekto tinkamų finansuoti išlaidų. Tinkamos finansuoti išlaidos sudaro 21.538 tūkst. eurų. (2024 m. buvo gauta 2.953 tūkst. eurų subsidija iš APVA. (2023 m. buvo gauta 6.547 tūkst. eurų subsidija iš APVA).

UAB „Kauno autobusai“, įmonės kodas 133154754, Raudondvario pl. 105, Kaunas, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre
BENDROVĖS 2024 M.KOVO 31 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

8. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

	2024 m. kovo 31 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
Pinigai banke	4.186	7.856
Pinigai kasoje	8	2
	<u>4.194</u>	<u>7.858</u>

9. Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos

	2024 m. kovo 31 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
Ateinančių laikotarpių sąnaudos	340	559
Sukauptos pajamos	-	-
	<u>340</u>	<u>559</u>

10. Kapitalas ir veiklos tęstinumas

Bendrovės įstatinį kapitalą 2024 m. kovo 31 d. sudarė 45.763 tūkst. vnt. paprastųjų vardinių akcijų, kurios buvo pilnai apmokėtos. Bendrovės įstatinio kapitalo suma 2024 m. kovo 31 d. 13.271 tūkst. eurų, nominali akcijos vertė 0,29 euro. Bendrovės likvidumo (trumpalaikio turto iš viso / per vienerius metus mokėtinų sumų ir kitų trumpalaikių įsipareigojimų iš viso) ir kritinio likvidumo ((trumpalaikio turto iš viso – atsargos) / per vienerius metus mokėtinų sumų ir kitų trumpalaikių įsipareigojimų iš viso) rodikliai 2024 m. kovo 31 d. atitinkamai buvo 0,69 ir 0,61 (1,00 ir 0,91 – 2023 m. gruodžio 31 d.). Dėl aukščiau aprašytų priežasčių Bendrovės vadovybė nemato Bendrovės veiklos tęstinumo problemų.

11. Rezervai

Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo nuostatomis bendrovėje turi būti sudaromas privalomasis rezervas iš paskirstytino pelno. Jis turi būti ne mažesnis kaip 1/10 įstatinio kapitalo dydžio. Atskaitymai į šį rezervą yra privalomi ir negali būti mažesni kaip 1/20 grynojo ataskaitinių metų pelno, kol bus pasiektas nustatytas privalomo rezervo dydis.

2024 m. kovo 31 d. sudaryto privalomojo rezervo likutis – 1.327 tūkst. eurų (1.327 tūkst. eurų – 2023 m. gruodžio 31 d.).

12. Dotacijos ir subsidijos

Likutis 2022 m. gruodžio 31 d.	<u>26</u>
Gauta	<u>6.547</u>
Gautina	<u>3.453</u>
Amortizacija	<u>(101)</u>
Likutis 2023 m. gruodžio 31 d.	<u>9.925</u>
Gauta	<u>2.953</u>
Gautina	<u>(2.953)</u>
Amortizacija	<u>(202)</u>
Likutis 2024 m. kovo 31 d.	<u>9.723</u>

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

**BENDROVĖS 2024 M.KOVO 31 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)**

Su turtu susijusios dotacijos

Kultūros paveldo objekto Kauno Aleksoto funikulieriaus statinių komplekso stoties ir paviljono su laiptais tvarkybos (restauravimo ir pritaikymo) projekto įgyvendinimui pagal 2017 m. birželio 27 d. sutartį su Kauno miesto savivaldybe buvo gauta 30 tūkst. dotacija (plius 7 tūkst. PVM) iš dalies finansuoti vykdomą projektą. Dotacijos amortizacija, apskaityta 2024 m. kovo 31 d. pelno (nuostolių) ataskaitoje kaip nusidėvėjimo sąnaudų sumažėjimas, sudarė 0,5 tūkst. eurų (2023 m. - 2 tūkst. eurų).

Kultūros paveldo objekto Kauno Aleksoto funikulieriaus statinių komplekso dekoratyvinio apšvietimo įrengimo projekto įgyvendinimui pagal 2019 m. balandžio 19 d. sutartį su Kauno miesto savivaldybe buvo gauta 8 tūkst. dotacija (plius 2 tūkst. PVM) iš dalies finansuoti vykdomą projektą. Dotacijos amortizacija, apskaityta 2024 m. kovo 31 d. pelno (nuostolių) ataskaitoje kaip nusidėvėjimo sąnaudų sumažėjimas, sudarė 0,25 tūkst. eurų. (2023 m. - 1 tūkst. eurų).

UAB „Kauno autobusai“ 2021 m. birželio 2 d. pagal Klimato kaitos programą su APVA pasirašė 10.000 tūkst. eurų paramos sutartį Nr. KKS-S-211 (2011) naujų 64 autobusų įsigijimui. Subsidijos suma negali viršyti 46,43 proc. projekto tinkamų finansuoti išlaidų. Tinkamos finansuoti išlaidos sudaro 21.538 tūkst. eurų. 2024 m. buvo gauta 2.953 subsidija iš APVA. (2023 m. – 6.547 tūkst. eurų). Balanse Dotacijos ir subsidijos Bendrovė apskaitė ir gautiną sumą iš APVA, kuri 2024 m. kovo 31 d. – 500 tūkst. eurų (2023 m. gruodžio 31 d. – 3.453 tūkst. eurų).

Dotacijos amortizacija, apskaityta 2024 m. kovo 31 d. pelno (nuostolių) ataskaitoje kaip nusidėvėjimo sąnaudų sumažėjimas, sudarė 201 tūkst. eurų. (2023 m. gruodžio 31 d. . – 98 tūkst. eurų).

Su pajamomis susijusios dotacijos

2019 m. gruodžio 6 d. pasirašyta Viešųjų paslaugų teikimo sutartis su Kauno miesto savivaldybe Nr. SR-887/352, kuri įsigaliojo nuo 2020 m. sausio 1 d. ir galioja 7 metus. 2023 m. birželio 15 d. pasirašyta Viešųjų paslaugų teikimo sutartis su Kauno miesto savivaldybe Nr. SR-339 /182, kuri galioja nuo 2023 m. birželio 19 d. ir galioja iki 2026 m. gruodžio 31 d. Sutarties galiojimo terminas gali būti pratęsiamas 3 metams. Pagal šias sutartis vieno autobuso ir troleibuso kilometro kaina pagal sutartą veiklos planą skaičiuojama remiantis sutartyje nustatyta formule. Remiantis šiomis vieno kilometro kainomis (sutartyje sutartos pagrindinės ridos ir papildomos ridos) Bendrovė apskaičiuoja priklausomą dotacijos sumą už mėnesį.

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

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

2023 m. lapkričio 21 d. sprendimu Nr. T – 516 nustatyta nuo 2024 m. sausio 1 d. iki gruodžio 31 d. pagrindinės autobusų ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 2,15 euro plius 0,56 euro kainos dedamoji, skirta transporto priemonių (autobusų) parkui atnaujinti, papildomai užsakytos autobusų ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 1,91 euro, mažųjų autobusų ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 1,09 euro, pagrindinės troleibusų ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 2,03 euro plius 0,37 euro kainos dedamoji, skirta transporto priemonių (troleibusų) parkui atnaujinti, papildomai užsakytos troleibusų ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 1,78 euro, metinės troleibusų ridos 1 kilometro sąlyginė kaina 1,60 euro.

2021 m. rugsėjo 28 d. pasirašyta Viešųjų paslaugų teikimo sutartis Nr. SR-689/214 su Kauno miesto savivaldybe dėl keleivių vežimo troleibusais 2.450 tūkst. km metinės ridos. Sutartis įsigaliojo nuo 2021 m. spalio 1 d. ir galiojo iki tol, kol bus parinktas vežėjas konkurso tvarka, bet ne ilgiau nei 2 (dvejus) metus nuo Sutarties įsigaliojimo. Sutartis galiojo iki 2023 m. rugsėjo 30 d. Pagal šią sutartį metinės troleibusų ridos vieno kilometro sąlyginė kaina nuo 2022 m. sausio 1 d. iki birželio 30 d. 1,30 euro, nuo 2022 m. liepos 1 d. iki 2022 m. spalio 19 d. - 1,49 euro, nuo 2022 m. spalio 20 d. iki gruodžio 31 d. - 1,62 euro.

2022 m. gruodžio 20 d. sprendimu Nr. T – 613 nuo 2023 m. sausio 1 d. iki liepos 31 d. metinės troleibusų ridos vieno kilometro sąlyginė kaina 1,60 euro. Nuo 2023 m. rugpjūčio 1 d. iki spalio 1 d. – 1,47 euro (2023 m. liepos 18 d. Nr. T – 367). Nuo 2023 m. spalio 1 d. – 1,32 euro (2023 m. rugsėjo 12 d. Nr. T – 408).

Dotacija, apskaityta pelno (nuostolių) ataskaitoje 2024 m. kovo 31 d. – 5.305 tūkst. eurų. (2023 m. kovo 31 d. 31 d. – 5.672 tūkst. eurų). Vadovaujantis Viešųjų paslaugų teikimo sutarties 2019 m. gruodžio 6 d. Nr. SR-887/352, Viešųjų paslaugų teikimo sutarties 2021 m. rugsėjo 28 d. Nr. SR-689/214, Viešųjų paslaugų teikimo sutarties 2023 m. birželio 15 d. Nr. SR-339/182 11.5 punktu kompensuojamų nuostolių suma (dotacija), apskaityta pelno (nuostolių) ataskaitoje 2024 m. kovo 31 d. buvo sumažinta 44 tūkst. eurų bauda (2023 m. kovo 31 d. – 22 tūkst. eurų).

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

Papildoma kompensacija už „ekologišką ridą“ 2024 m. kovo 31 d. sudarė 279 tūkst. eurų (2023 m. kovo 31 d. sudarė 279 tūkst. eurų).

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

Bendrovė teikia keleivių vežimo paslaugas pagal Savivaldybės patvirtintus tvarkaraščius ir maršrutus. Bendrovė yra įpareigota teikti paslaugas už kainą, neviršijančią Savivaldybės nustatytos maksimalios kainos. Be to, Bendrovė turi teikti keleivių vežimo paslaugas tam tikroms keleivių grupėms, kurios turi teisę naudotis transportu žemesne kaina pagal Lietuvos teisės aktus. Bendrovei Kauno miesto savivaldybė kompensuoja negautas pajamas dėl keleiviams teikiamų važiavimo keleiviniu transportu lengvatų. Kadangi dotacija yra susijusi su negautomis pajamomis, Bendrovė apskaito šią dotaciją pelno (nuostolių) pardavimo pajamų eilutėje.

13. Atidėjiniai

Remiantis 31 VAS „Atlygis darbuotojui“, Bendrovė 2024 m. kovo 31 d. finansinėse ataskaitose apskaitė 1.620 tūkst. eurų (2023 m. gruodžio 31 d. – 1.620 tūkst. eurų) ilgalaikio atlygio (įskaitant socialinio draudimo įmokas) įsipareigojimą, atspindintį būsimas išeitines išmokas pensinio amžiaus darbuotojams.

Pagal DK 56 str. 1 d. 4 p. nuostatas, nutraukiant neterminuotą darbo sutartį su darbuotoju, kuriam sukako įstatymų nustatytas senatvės pensijos amžius ir įgijo teisę į visą senatvės pensiją dirbdamas pas darbdavį, darbdavys privalo išmokėti darbuotojui dviejų jo vidutinio darbo užmokesčio dydžio išeitinę išmoką, o jeigu darbo santykiai tęsiasi trumpiau negu vienus metus - vieno jo vidutinio darbo užmokesčio dydžio išeitinę išmoką.

Bendrovė 2024 m. kovo 31 d. suformavo 4 tūkst. eurų atidėjinį žalai atlyginti. Kauno miesto teismo rūmai nagrinėja civilinę bylą Nr. 2-8073-717/2019 dėl žalos atlyginimo. Bendrovė yra šioje byloje atsakovas. Bylos baigtis nėra aiški, todėl suformuotas atidėjinys. (2023 m. gruodžio 31 d. - 4 tūkst. eurų).

14. Po vienerių metų mokėtinos sumos ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai

Skoliniai įsipareigojimai

	2024 m. kovo 31 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
Išperkamoji nuoma	363	495
	<u>363</u>	<u>495</u>

Pagal 2018 m. gruodžio 21 d. sudarytą sutartį Nr. 359 su UAB „Kautra“ Bendrovė įsigijo 25 autobusus už 3.817 tūkst. eurų nediskontuota verte. Išperkamosios nuomos terminas – 6 m. Išperkamosios nuomos likutis 2024 m. kovo 31 d. sudarė

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

BENDROVĖS 2024 M.KOVO 31 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

890 tūkst. eurų, (363 tūkst. eurų buvo apskaityta po vienerių metų mokėtinos sumos ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai skolinių įsipareigojimų straipsnyje, 527 tūkst. eurų buvo apskaityta per vienerius metus mokėtinos sumos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai skolinių įsipareigojimų straipsnyje). (2023 m. gruodžio 31 d. – 1.022 tūkst. eurų, (495 tūkst. eurų buvo apskaityta po vienerių metų mokėtinos sumos ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai skolinių įsipareigojimų straipsnyje, 527 tūkst. eurų buvo apskaityta per vienerius metus mokėtinos sumos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai skolinių įsipareigojimų straipsnyje)).

Gauti avansai

	2024 m. kovo 31 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
Avansinė kompensacija ekologiška rida troleibusų	10.800	11.079
	<u>10.800</u>	<u>11.079</u>

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

Avansinė vežėjo nuostolių, susidariusių dėl būtinų keleivinio kelių transporto paslaugų teikimo visuomenei, kompensacija už ekologišką ridą (troleibusų) 2024 m. kovo 31 d. sudarė 11.914 tūkst. eurų (10.800 tūkst. eurų buvo apskaityta po vienerių metų mokėtinos sumos ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai gautų avansų straipsnyje, 1.114 tūkst. eurų buvo apskaityta per vienerius metus mokėtinos sumos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai gautų avansų straipsnyje). (2023 m. gruodžio 31 d. sudarė 12.193 tūkst. eurų (11.079 tūkst. eurų buvo apskaityta po vienerių metų mokėtinos sumos ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai gautų avansų straipsnyje, 1.114 tūkst. eurų buvo apskaityta per vienerius metus mokėtinos sumos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai gautų avansų straipsnyje)).

Skolos kredito įstaigoms

Ilgalaikės paskolos

Kreditorius:

Paskolos suma, eurais

Šiaurės investicijų bankas (NIB)

17.500 tūkst. eurų

Paskolos likutis 2024 m. kovo 31 d.

7.663 tūkst. eurų

Iš jų:

Ilgalaikė paskola, neįskaitant einamųjų metų dalies

6.966 tūkst. eurų

Ilgalaikės paskolos einamųjų metų dalis

697 tūkst. eurų

Paskolos palūkanų norma:

6 mėn. EURIBOR+1 proc. marža.

Galutinis grąžinimo terminas:

2034 m. lapkričio 30 d.

Kredito grąžinimo pradžios diena

2020 m. lapkričio 30 d.

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

Sukauptos palūkanos 2024 m. kovo 31 d.

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

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

BENDROVĖS 2024 M.KOVO 31 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

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

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

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

Už gautą paskolą iš Šiaurės investicijų banko įkeista 36 naujų troleibusų SOLARIS, kurių pirkimas nefinansuojamas Europos Sąjungos fondų lėšomis, banko sąskaita Nr. LT824010042500060125 Luminor Bank AS Lietuvos skyriuje, į kurią atliekami Kauno miesto savivaldybės mokėjimai pagal viešųjų paslaugų teikimo sutartis, ir gautinos sumos iš Kauno miesto savivaldybės pagal viešųjų paslaugų teikimo sutartis bei už išperkamus aukščiau minėtus troleibusus iš trečiųjų asmenų gautinos sumos (šalių susitarimu gautinas sumas įkeičiant pagal sąrašą ar kaip turtinį kompleksą). Įkeisto turto (troleibusų) likutinė vertė 2024 m. kovo 31 d. 8.629 tūkst. eurų.

Kreditorius:

Paskolos suma eurais:

AB SEB bankas

2.240 tūkst. eurų

Paskolos likutis 2024 m. kovo 31 d.:

948 tūkst. eurų

Iš jų:

Ilgalaikė paskola, neįskaitant einamųjų metų dalies

603 tūkst. eurų

Ilgalaikės paskolos einamųjų metų dalis

345 tūkst. eurų

Paskolos palūkanų norma:

6 mėn. EURIBOR+2,26 proc. marža.

Galutinis grąžinimo terminas:

2026 m. spalio 1 d.

Kredito grąžinimo pradžios diena

2020 m. liepos 1 d.

Paskola grąžinama kas ketvirtį, sausio 1 d., balandžio 1 d., liepos 1 d., spalio 1 d. lygiomis dalimis po 86 tūkst. eurų.

Sukauptos palūkanos 2024 m. kovo 31 d. :

6 tūkst. eurų. Palūkanos mokamos kartą į mėnesį paskutinę mėnesio dieną.

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

Už gautą paskolą įkeista 30 naujų įsigytų mažos talpos autobusų "Mercedes – Benz Sprinter" ir 20 naudotų mažos talpos autobusų, kurių likutinė vertė 2024 m. kovo 31 d. 2.047 tūkst. eurų, sąskaitų lėšos ir būsimos įplaukos į Bendrovės sąskaitas AB SEB banke (metinė įplaukų suma - ne mažesnė 10.000 tūkst. eurų).

Kreditorius:

Paskolos suma eurais:

AB SEB bankas

1.300 tūkst. eurų

Paskolos likutis 2024 m. kovo 31 d.:

410 tūkst. eurų

Iš jų:

Ilgalaikė paskola, neįskaitant einamųjų metų dalies

136 tūkst. eurų

Ilgalaikės paskolos einamųjų metų dalis

274 tūkst. eurų

Paskolos palūkanų norma:

6 mėn. EURIBOR+2,26 proc. marža.

Galutinis grąžinimo terminas:

2025 m. rugpjūčio 31 d.

Kredito grąžinimo pradžios diena

2021 m. vasario 28 d.

Paskola grąžinama kas ketvirtį, vasario 28 d., gegužės 31 d., rugpjūčio 31 d., lapkričio 30 d. lygiomis dalimis po 68 tūkst. eurų.

UAB „Kauno autobusai“, įmonės kodas 133154754, Raudondvario pl. 105, Kaunas, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre
BENDROVĖS 2024 M.KOVO 31 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

Sukauptos palūkanos 2024 m. kovo 31 d. :	2 tūkst. eurų. Palūkanos mokamos kartą į mėnesį paskutinę mėnesio dieną.
2020 m. rugsėjo 14 d. pasirašytas kredito sutarties pakeitimas Nr. 1 dėl 1.300 tūkst. eurų paskolos įrangos, skirtos naujo Kauno miesto viešojo transporto e – bilieto projekto diegimui, pirkti finansavimo.	
Kreditorius:	Europos Tarybos vystymo bankas (CEB)
Paskolos suma, eurais	29.500 tūkst. eurų
Paskolos I išmokos likutis 2024 m. kovo 31 d.	5.666 tūkst. eurų
Iš jų:	
Ilgalaikė paskola, neįskaitant einamųjų metų dalies	4.722 tūkst. eurų
Ilgalaikės paskolos einamųjų metų dalis	944 tūkst. eurų
Paskolos palūkanų norma:	Fiksuota palūkanų norma visam paskolos laikotarpiui - nulis.
Galutinis grąžinimo terminas:	2029 m. lapkričio 16 d.
Kredito grąžinimo pradžios diena	2021 m. lapkričio 16 d.
	Paskola grąžinama kartą į metus lapkričio 16 d. lygiomis dalimis po 944 tūkst. eurų.
Sukauptos palūkanos 2024 m. kovo 31 d.	Nėra.
Kreditorius:	Europos Tarybos vystymo bankas (CEB)
Paskolos II išmokos likutis 2024 m. kovo 31 d.	8.667 tūkst. eurų
Iš jų:	
Ilgalaikė paskola, neįskaitant einamųjų metų dalies	7.223 tūkst. eurų
Ilgalaikės paskolos einamųjų metų dalis	1.444 tūkst. eurų
Paskolos palūkanų norma:	Fiksuota palūkanų norma visam paskolos laikotarpiui - nulis.
Galutinis grąžinimo terminas:	2029 m. gruodžio 31 d.
Kredito grąžinimo pradžios diena	2021 m. gruodžio 31 d.
	Paskola grąžinama kartą į metus gruodžio 31 d. lygiomis dalimis po 1.444 tūkst. eurų.
Sukauptos palūkanos 2024 m. kovo 31 d.	Nėra.
2020 m. rugsėjo 28 d. pasirašyta Kredito sutartis Nr. LD2063 (2020) su Europos Tarybos vystymo banku (CEB) dėl 21.500 tūkst. eurų paskolos 100 naujų hibridinių autobusų MAN įsigijimo finansavimo.	
Už gautą paskolą iš Europos Tarybos vystymo banko įkeista 100 vnt. MAN autobusų, kurių likutinė vertė 2024 m. kovo 31 d. lygi 16.021 tūkst. eurų ir antraeiliumi įkeitimu įkeista Bendrovės „Kauno autobusai“ banko sąskaita Nr. LT824010042500060125 Luminor Bank AS Lietuvos skyriuje, į kurią atliekami Kauno miesto savivaldybės mokėjimai pagal viešųjų paslaugų teikimo sutartis, ir gautinos sumos iš Kauno miesto savivaldybės pagal viešųjų paslaugų teikimo sutartis.	
Kreditorius:	Europos Tarybos vystymo bankas (CEB)
Paskolos III išmokos likutis 2024 m. kovo 31 d.	8.000 tūkst. eurų
Iš jų:	
Ilgalaikė paskola, neįskaitant einamųjų metų dalies	6.667 tūkst. eurų
Ilgalaikės paskolos einamųjų metų dalis	1.333 tūkst. eurų
Paskolos palūkanų norma:	3 mėn. EURIBOR+0,38 proc. marža
Galutinis grąžinimo terminas:	2029 m. gruodžio 31 d.
Kredito grąžinimo pradžios diena	2024 m. gruodžio 31 d.
	Paskola grąžinama kartą į metus gruodžio 31 d. lygiomis dalimis po 1.333 tūkst. eurų.

UAB „Kauno autobusai“, įmonės kodas 133154754, Raudondvario pl. 105, Kaunas, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre
BENDROVĖS 2024 M.KOVO 31 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

Sukauptos palūkanos 2024 m. kovo 31 d.

4 tūkst. eurų. Palūkanos mokamos kiekvieno ketvirčio paskutinę dieną.

2023 m. liepos 19 d. pasirašytas susitarimas dėl 2020 m. rugsėjo 28 d. Kredito sutarties Nr. LD2063 pakeitimo, pradinės paskolos sumą 21.500 tūkst. eurų padidinant iki 37.500 tūkst. eurų, 64 naujų autobusų įsigijimo finansavimui. 2023 m. gruodžio 6 d. gauta III 8 000 tūkst. eurų paskolos išmoka Už gautą paskolą iš Europos Tarybos vystymo banko įkeista 20 vnt. MAN autobusų, kurių likutinė vertė 2024 m. kovo 31 d. lygi 7.805 tūkst. eurų

15. Per vienerius mokėtinos sumos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

Skoliniai įsipareigojimai

	2024 m. kovo 31 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
Išperkamoji nuoma	527	527
	<u>527</u>	<u>527</u>

Gauti avansai

	2024 m. kovo 31 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
Avansinė kompensacija už ekologišką ridą troleibusų	1.114	1.114
Gauti išankstiniai apmokėjimai už bilietus ir pinigines įmokos	1.643	1.611
Kitos avansu gautos sumos	8	27
	<u>2.765</u>	<u>2.752</u>

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

	2024 m. kovo 31 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
Mokėtinas darbo užmokestis ir su juo susiję mokesčiai	1.998	2.213
Atostoginių kaupiniai	1.521	1.395
	<u>3.519</u>	<u>3.608</u>

Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai

	2024 m. kovo 31 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
Mokėtini mokesčiai (išskyrus pelno mokestį)	25	66
Kitos mokėtinos sumos	58	91
	<u>83</u>	<u>157</u>

16. Sukauptos sąnaudos ir ateinančių laikotarpių pajamos

	2024m. kovo 31 d.	2023m. gruodžio 31 d.
Sukauptos sąnaudos	143	82
Ateinančių laikotarpių pajamos (terminuotų bilietų)	118	126
	<u>261</u>	<u>208</u>

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

BENDROVĖS 2024 M.KOVO 31 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

17. Pardavimo pajamos

	2024 m. kovo 31 d.	2023 m. kovo 31 d.
Dotacijos už bilietus, parduotus su nuolaida	3.433	3.411
Pajamos iš vienkartinį bilietų pardavimo	2.339	2.251
Pajamos iš terminuotų bilietų pardavimo	1.267	1.242
Pajamos iš elektroninių kortelių pardavimo	11	11
Pajamos iš nereguliarių maršrutų ir pratęstų maršrutų	3	12
Keleivių vežimo pajamos funikulieriumi	3	3
	<u>7.056</u>	<u>6.930</u>

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

18. Pardavimo savikaina

	2024 m. kovo 31 d.	2023 m. kovo 31 d.
Darbo užmokestis ir susijusios sąnaudos	(6.150)	(5.506)
Kuras	(2.006)	(2.306)
Nusidėvėjimas ir amortizacija	(1.848)	(1.697)
Atsarginės dalys ir medžiagos	(381)	(567)
Bilietų realizacija	(171)	(169)
Kontrolės sąnaudos	(58)	(55)
Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	(137)	(167)
Draudimas	(263)	(184)
Padangos	(30)	(74)
Nuomos sąnaudos	(4)	(4)
Trumpalaikio turto nurašymas	(22)	(21)
Reklama ir viešinimas, skelbimai	(10)	(2)
Transporto priemonių remonto iš išorės paslaugos	(32)	(76)
Remonto darbai	(8)	(104)
Darbuotojų mokymai	(3)	(10)
Techninė apžiūra, numeriai, licencijos	(10)	(8)
Interneto paslaugos	(7)	(7)
Kitos technikos priežiūra, patikra	(4)	(4)
Su darbo užmokesčiu susijusios sąnaudos (atostoginių kaupimas)	(100)	(152)
Kitos	(31)	(33)
Dotacija (keleivių vežimo nuostolių kompensacija)	5.305	5.672
Dotacija (keleivių vežimo nuostolių kompensacija „ekologiška troleibusų rida“)	279	279
Draudimo sumos už avarijas	100	201
	<u>(5.591)</u>	<u>(4.994)</u>

UAB „Kauno autobusai“, įmonės kodas 133154754, Raudondvario pl. 105, Kaunas, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre
BENDROVĖS 2024 M.KOVO 31 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
(tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

19. Bendrosios ir administracinės sąnaudos

	2024 m. kovo 31 d.	2023 m. kovo 31 d.
Darbo užmokestis ir susijusios sąnaudos	(348)	(300)
Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos	(24)	(27)
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį	(52)	(46)
Nusidėvėjimas ir amortizacija	(8)	(14)
Atsarginės dalys ir medžiagos	(5)	(2)
Trumpalaikio turto nurašymas	(2)	(1)
Reklama ir viešinimas, skelbimai	(8)	(4)
Kitų įmonių konsultacijų sąnaudos	(6)	(14)
Draudimas	(3)	(3)
Su darbo užmokestis susijusios sąnaudos (atostoginių kaupimas)	(26)	(23)
Darbuotojų mokymas	(1)	(1)
Išmokos valdybos nariams	(14)	(17)
Banko, inkasavimo paslaugos	(10)	(10)
Kitos	(79)	(52)
	<u>(586)</u>	<u>(514)</u>

20. Kitos veiklos rezultatai (pajamos-sąnaudos)

	2024 m. kovo 31 d.	2023 m. kovo 31 d.
Kitos veiklos pajamos		
Pajamos iš reklamos paslaugų	49	51
Patalpų nuoma	43	40
Materialinių vertybių realizavimas	2	4
Pelnas iš ilgalaikio turto nurašymo, perleidimo	187	
Aikštelės nuoma	2	2
Remonto paslaugos	16	2
Kitos pajamos	4	4
	<u>303</u>	<u>103</u>
Kitos veiklos sąnaudos		
Parduotų prekių (paslaugų) savikaina, kitos sąnaudos	(13)	(5)
	<u>(13)</u>	<u>(5)</u>
	<u>290</u>	<u>98</u>

21. Kitos palūkanų ir panašios pajamos

	2024 m. kovo 31 d.	2023 m. kovo 31 d.
Kitos palūkanų ir panašios pajamos	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>

22. Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos

	2024 m. kovo 31 d.	2023 m. kovo 31 d.
Palūkanos sąnaudos	(217)	(103)
	<u>(217)</u>	<u>(103)</u>

23. Pelno mokestis

2024 m. kovo 31 d. atidėtojo pelno mokesčio turtas sudarė 454 tūkst. eurų (2023 m. gruodžio 31 d. 454 tūkst. eurų).

24. Finansinis turtas ir įsipareigojimai ir rizikos valdymas

Kredito rizika

Bendrovės kredito rizikos koncentracija yra pakitusi. Gautina suma iš pagrindinio Bendrovės partnerio – Kauno miesto savivaldybės, vienintelio Bendrovės akcininko, 2024 m. kovo 31 d. sudarė 90 proc. (2023 m. gruodžio 31 d. – 82 proc.) visų Bendrovės iš pirkėjų gautinų sumų.

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

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

Palūkanų normos rizika

Bendrovė paskolos eurais su kintama palūkanų norma. Bendrovė neturėjo jokių finansinių priemonių, kurių paskirtis būtų valdyti palūkanų normos svyravimo riziką.

Likvidumo rizika

Bendrovės politika yra palaikyti pakankamą grynųjų pinigų ir grynųjų pinigų ekvivalentų kiekį arba užsitikrinti finansavimą atitinkamo kiekio išorinio finansavimo pagalba, siekiant įvykdyti savo strateginiuose planuose numatytus įsipareigojimus. Bendrovės likvidumo (trumpalaikio turto iš viso / per vienerius metus mokėtinų sumų ir kitų trumpalaikių įsipareigojimų iš viso) ir kritinio likvidumo ((trumpalaikio turto iš viso – atsargos) / per vienerius metus mokėtinų sumų ir kitų trumpalaikių įsipareigojimų iš viso) rodikliai 2024 m. kovo 31 d. atitinkamai buvo 0,69 ir 0,61 (1,00 ir 0,91 – 2023 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.

2024 m. kovo 31 d. ir 2023 m. gruodžio 31 d. piniginio turto ir įsipareigojimų užsienio valiutomis nebuvo.

25. Nebalansiniai įsipareigojimai ir neapibrėžtumai

Finansinių ataskaitų rengimo dieną nebalansinių įsipareigojimų nebuvo.

26. Poataskaitiniai įvykiai

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

Generalinis direktorius

Mindaugas Grigelis

2024 m. balandžio 25 d.

Vyriausioji buhalterė

Rita Džiaugytė

2024 m. balandžio 25 d.