

PATVIRTINTA

2024-04-25 Nr. MV-223

Rokiškio rajono savivaldybės mero

20__ m. _____ d. _____.

Nr. _____

UAB "ROKIŠKIO AUTOBUSŲ PARKAS"
FINANSINĖS ATASKAITOS
2023 m. gruodžio 31 d.

TURINYS

	Puslapiai
Finansinės ataskaitos	3-6
Balansas	3-5
Pelno (nuostolių) ataskaita	6
Aiškinamasis raštas	7-17

PATVIRTINTA

Rokiškio rajono savivaldybės mero

2023 m. _____ d. potvarkiu

Nr. _____

UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "ROKIŠKIŲ AUTOBUSŲ PARKAS"

Įmonės kodas: 173053453, Panevėžio g. 7, LT-42163 Rokiškis

BALANSAS

2023 m. gruodžio 31 d.

2023 m.

(Eurais)

(ataskaitinis laikotarpis)

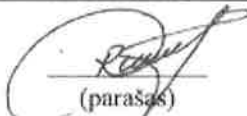
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		298 766	345 800
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS		-	-
1.1.	Pietros darbai		-	-
1.2.	Prestižas		-	-
1.3.	Programinė įranga	1	1	1
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės		-	-
1.5.	Kitas nematerialusis turtas		-	-
1.6.	Sumokėti avansai		-	-
2.	MATERIALUSIS TURTAS		298 765	345 799
2.1.	Zemė	2	31 357	31 357
2.2.	Pastatai ir statiniai	2	81 374	90 537
2.3.	Mašinos ir įranga		-	-
2.4.	Transporto priemonės	2	175 561	211 906
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	2	10 473	11 999
2.6.	Investicinis turtas		-	-
2.6.1.	Zemė		-	-
2.6.2.	Pastatai		-	-
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos)		-	-
3.	FINANSINIS TURTAS		-	-
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		-	-
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas		-	-
4.2.	Biologinis turtas		-	-
4.3.	Kitas turtas		-	-
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		339 495	272 466
1.	ATSARGOS		25 342	20 705
1.1.	Zaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	3	25 341	20 609
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	3	1	2
1.7.	Sumokėti avansai	3	-	94
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS		140 231	76 719
2.1.	Pirkėjų skolos	4	78 348	36 578
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos		-	-
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos		-	-
2.4.	Kitos gautinos sumos	4	61 883	40 141
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		-	-
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos		-	-
3.2.	Kitos investicijos		-	-
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI		173 922	175 042
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS		10 668	5 245
	TURTO IŠ VISO		648 929	623 511
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		368 823	286 984
1.	KAPITALAS		247 341	247 341
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas	5	247 341	247 341
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)		-	-
1.3.	Savos akcijos, pajai (-)		-	-
2.	AKCIJŲ PRIEDAI		-	-
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS		-	-
4.	REZERVAI		24 735	24 735
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas		24 735	24 735
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti		-	-
4.3.	Kiti rezervai		-	-
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		96 747	14 908
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		81 839	(132 596)
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		14 908	147 504
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS		-	-
F.	ATIDĖJINIAI		-	-
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai		-	-
2.	Mokesčių atidėjiniai		-	-
3.	Kiti atidėjiniai		-	-
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		278 476	334 866
1.	PO VIENU METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		27 544	71 369
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai	6	-	2 510
1.2.	Skolos kredito įstaigoms		-	-
1.3.	Gauti avansai		-	-
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	6	27 544	68 859
2.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		250 932	263 497
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai	6	2 517	28 927
2.2.	Skolos kredito įstaigoms		-	-
2.3.	Gauti avansai		-	-
2.4.	Skolos tiekėjams	6	63 597	67 540
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	6	3 849	-
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	6	135 344	121 892
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	6	45 625	45 138

H.	SUKAPTOS SAŃAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS		1 630	1 661
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		648 929	623 511

L. e. direktoriaus pareigas
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)


(parašas)

Reda Giriūnaitė
(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė
(vyriausiojo buhalterio (buhalterio)
arba galinčio tvarkyti apskaitą kito
asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)

Oksana Valiukienė
(vardas ir pavardė)

7-17 puslapiuose pateiktas išskaidytas raštas yra neatskiriama šios finansinės atskaitomybės dalis

Sudarymo data: 2024 m. kovo 26 d.

PATVIRTINTA

Rokiškio rajono savivaldybės mero

2023 m. _____ d. _____

Nr. _____

UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "ROKIŠKIO AUTOBUSŲ PARKAS"

Įmonės kodas: 173053453, Panevėžio g. 7, LT-42163 Rokiškis

PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2023 m. gruodžio 31 d.

2023-01-01 -2023-12-31

(ataskaitinis laikotarpis)

(EURAIS)

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	• Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos	7	1680 590	1470 810
2.	Pardavimo savikaina	9	(1160 988)	(1150 984)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		519 602	319 826
5.	Pardavimo sąnaudos			
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	9	(463 275)	(485 464)
7.	Kitos veiklos rezultatai	8	30 832	35 325
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		(1 471)	(2 283)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		85 688	(132 596)
14.	Pelno mokestis	9	(3 849)	
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		81 839	(132 596)

Pastaba. Biologinio turto tikrosios vertės pokyčio eilutėje tikrosios vertės sumažėjimas rodomas skliaustuose arba su minuso ženklu. Sąnaudos, t. y. grynąjį pelną mažinanti suma, įrašomos skliaustuose arba su minuso ženklu.

L. e. direktoriaus pareigas

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)



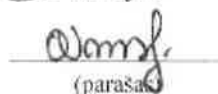
(parašas)

Reda Giriūnaitė

(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė

(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)



(parašas)

Oksana Valiukienė

(vardas ir pavardė)

7-17 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šios finansinės atskaitomybės dalis

Sudarymo data: 2024 m. kovo 26 d.

PATVIRTINTA

Rokiškio rajono savivaldybės mero

2024 m. _____ d. _____

Nr. _____

UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ „ROKIŠKIO AUTOBUSŲ PARKAS“
Įmonės kodas: 173053453, Panevėžio g.7, LT-42163 Rokiškis, VĮ Registrų centras

**2023 M. GRUODŽIO 31 D.
FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

I. BENDROJI DALIS

Uždaroji akcinė bendrovė „Rokiškio autobusų parkas“ (toliau – Bendrovė) įregistruota 1991 m. gruodžio 19 d. Bendrovės pagrindinė buveinė yra Panevėžio g. 7, Rokiškis.

Bendrovė yra ribotos civilinės atsakomybės bendrovė. Bendrovės įstatai, kuriais 2023 metais Bendrovė vadovavosi, įregistruoti Juridinių asmenų registre 2020 m. gruodžio 09 d. ir vėliau 2021 m. gruodžio 23 d. priimtas vienintelio akcininko sprendimas didinti Bendrovės įstatinį kapitalą 90273,12 Eur nuo 157068,10 Eur iki 247341,22 Eur išleidžiant 9624 paprastąsias vardines 9,38 Eur nominalios vertės akcijas. Įstatinio kapitalo pakeitimas įregistruotas 2022 m. sausio 14 d.

2023 m. gruodžio 31 d. Bendrovės vienintelis akcininkas buvo Rokiškio rajono savivaldybė.

Bendrovės pagrindinė veikla – tai keleivių vežimas autobusais vietinio (miesto ir priemiestinio) ir tolimojo reguliaraus susisiekimo kelių transporto maršrutais, kai keleiviai vežami nustatytu dažnumu ir maršrutais, kelionės metu paimant ir išleidžiant keleivius tam tikslui nustatytose stotelėse, laikantis iš anksto nustatytų tvarkaraščių ir tarifų, užsakomaisiais reisais, kai iš anksto sudarytos keleivių grupės yra nuvežamos į tam tikrą vietą ir parvežamos, bei kita veikla: siuntų gabenimas, bagažo saugojimas. Vadovaujantis Lietuvos Respublikos kelių transporto kodekso 16 str. keleivių vežimo reguliariais reisais vietinio susisiekimo maršrutais tarifus nustato rajono savivaldybės taryba. Bendrovė aptarnauja 3 miesto, 20 priemiestinio ir 5 tolimojo susisiekimo autobusų maršrutus.

Kita Bendrovės veikla – patalpų ir stovėjimo aikštelės nuoma, reklama ir vienkartiniai sandoriai.

Ataskaitiniais ir praėjusiais finansiniais metais Bendrovė filialų ir atstovybių, dukterinių ir asocijuotų įmonių neturėjo.

Bendrovėje vidutinis darbuotojų skaičius pagal sąrašą per 2023 metus buvo 59, per 2022 metus – 66.

Finansiniai Bendrovės metai sutampa su kalendoriniais metais.

Pagal Lietuvos Respublikos įmonių atskaitomybės įstatymo nustatytus grynųjų pajamų ir balanse nurodomo turto vertės dydžius ataskaitiniais finansiniais metais Bendrovė priskiriama mažos įmonės kategorijai, todėl 2023 metų finansinių ataskaitų rinkinį sudaro balansas, pelno (nuostolių) ataskaita, aiškinamasis raštas ir metinis pranešimas.

II. APSKAITOS POLITIKA

Bendrovė finansines ataskaitas rengia vadovaujantis Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymu, Įmonių finansinės atskaitomybės įstatymu ir Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos standartais (toliau LFAS), bei Bendrovėje patvirtinta apskaitos politika. Rengiant finansines ataskaitas buvo atsižvelgiama į veiklos tęstinumo principą, t.y. numatoma, kad Bendrovė artimiausioje ateityje galės tęsti savo veiklą.

UAB „Rokiškio autobusų parkas“ apskaita tvarkoma dvejetainiu įrašu, įmonės finansinių ataskaitų valiuta yra euras. Finansinės ataskaitos sudaromos sveiko euro tikslumu.

Toliau yra išdėstyti svarbiausi apskaitos politikos principai, kuriais Bendrovė vadovavosi rengiant šias finansines ataskaitas.

1. Apskaitos politikos keitimas

Apskaitos politika prisilaikant pastovumo principo nėra reikšmingai keičiama.

2. Ilgalaikis nematerialus turtas

Bendrovėje nematerialiojo turto finansinė apskaita vedama ir informacija apie jį metinėse finansinėse ataskaitose pateikiama vadovaujantis 13-ojo LFAS nuostatomis. Nematerialus turtas apskaitomas įsigijimo (pasigaminimo) verte. Minimali įsigijimo savikaina yra 300 Eur, likutinė vertė yra 0,29 euro centų. Amortizacija skaičiuojama tiesiniu metodu taip, kad turto įsigijimo vertė būtų tolygiai nurašoma per visą turto naudingo tarnavimo laikotarpį, kuris sudaro 3 metus.

3. Ilgalaikis materialusis turtas

Bendrovėje materialiojo turto finansinė apskaita vedama ir informacija apie jį metinėse finansinėse ataskaitose pateikiama vadovaujantis 12-ojo LFAS nuostatomis.

Materialusis turtas, įsigijus ar pasigaminus registruojamas apskaitoje įsigijimo (pasigaminimo) savikaina. Minimali įsigijimo savikaina - 300 Eur, likutinė vertė yra 0,29 euro centų. Ilgalaikio turto nusidėvėjimas skaičiuojamas naudojant tiesiogiai proporcingą nusidėvėjimo metodą. Normatyvai patvirtinti atsižvelgiant į iki 2003 m. sausio 7 d. ir nuo 2003 m. sausio 8 d. taikomus nusidėvėjimo normatyvus ir yra ne mažesni už 2001 m. gruodžio 20 d. Lietuvos Respublikos pelno mokesčio įstatymu Nr. IX-675 nustatytus ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvus, bei įvertinant planuojamą naudingo tarnavimo laiką.

4. Atsargos

Atsargomis laikomas Bendrovės trumpalaikis turtas, kuris sunaudojamas pajamoms uždirbti per vienerius metus ir ilgiau kaip vienerius metus, kurio vertė mažesnė už nustatytą 300 Eur minimalią ilgalaikio materialiojo turto vieneto vertę.

Atsargos grupuojamos į šias grupes: medžiagos, atsarginės dalys, padangos, inventoriūs, degalai, tepalai, blankai.

Registruojant apskaitoje, jos įvertinamos įsigijimo savikaina. Atsargų įsigijimo savikaina įvertinama, vadovaujantis 9-ojo LFAS nuostatomis, taikomas nuolat apskaitomų atsargų būdas, t. y. apskaitoje registruojama kiekviena atsargų operacija, o apskaičiuojant sunaudotų paslaugų teikimui ar parduotų atsargų savikainą, taikomas FIFO atsargų įkainojimo metodas.

5. Gautinos sumos

Trumpalaikės gautinos sumos apskaitomos ir balanse parodomos jų tikrąją verte. Ilgalaikės gautinos sumos pirminio pripažinimo metu įvertinamos įsigijimo savikaina. Gautinų sumų vertės sumažėjimas yra įvertinamas kiekvienų finansinių ataskaitų sudarymo dienai.

6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigus ir pinigų ekvivalentus sudaro pinigai kasoje, pinigai kelyje ir pinigai bankų atsiskaitomosiose sąskaitose.

7. Kapitalas

Bendrovės įstatinio kapitalo dydis yra lygus visų pasirašytų akcijų nominaliųjų verčių sumai. Bendrovės išleistos akcijos – paprastosios. Visas kapitalas suformuotas pilnai. Per ataskaitinį laikotarpį įsigytų ir perleistų savų akcijų nebuvo.

8. Privalomasis rezervas

Šis rezervas yra privalomas pagal Lietuvos Respublikos įstatymų reikalavimus. Privalomasis rezervas sudaromas iš paskirstytinojo pelno. Jis turi būti ne mažesnis kaip 10 proc. Bendrovės įstatinio kapitalo dydžio ir gali būti naudojamas tik Bendrovės nuostoliams padengti. Jei privalomasis rezervas yra mažesnis kaip 10 proc. įstatinio kapitalo, atskaitymai į šį rezervą yra privalomi ir negali būti mažesni kaip 5 proc. grynojo pelno, apskaičiuoto pagal Lietuvoje finansinę apskaitą reglamentuojančius teisės aktus, kol bus pasiektas nustatytas privalomojo rezervo dydis.

9. Dotacijos ir subsidijos

Apskaitoje pripažįstamos dvi dotacijų (subsidijų) rūšys, jų apskaitą reglamentuoja 21 LFAS:

9.1. Dotacijoms (subsidijoms), susijusioms su turtu, priskiriamos ilgalaikio turto forma gaunamos ar ilgalaikiam turtui įsigyti, kurti (statyti) skiriamos dotacijos (subsidijos), taip pat dotacijos (subsidijos) trumpalaikiam turtui pirkti, jei ataskaitinio laikotarpio pabaigoje lieka reikšmingas nepanaudotos dotacijos (subsidijos) likutis;

9.2. Dotacijoms (subsidijoms), susijusioms su pajamomis, priskiriamos ataskaitinio ar praėjusio laikotarpio išlaidoms ir negautoms pajamoms kompensuoti skirtos dotacijos (subsidijos), taip pat visos kitos dotacijos (subsidijos), nepriskirtos su turtu susijusioms dotacijoms (subsidijoms).

10. Įsipareigojimai

Balanse įsipareigojimai skirstomi į ilgalaikius ir trumpalaikius įsipareigojimus. Įsipareigojimai apskaitomi trumpalaikiai įsigijimo savikaina, o ilgalaikiai – amortizuota savikaina.

Bendrovė ilgalaikiams finansiniams įsipareigojimams priskiria lizingo ar panašius įsipareigojimus, kitas mokėtinas sumas ir ilgalaikius įsipareigojimus.

Trumpalaikiai įsipareigojimai tokie, kurie turi būti įvykdyti per vieną Bendrovės įprastinės veiklos ciklą arba per vienus metus nuo balanso sudarymo datos.

11. Pajamų ir sąnaudų pripažinimo principai

Pajamos pripažįstamos vadovaujantis 10-ojo LFAS nuostatomis kaupimo principu, t.y. apskaitoje registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamomis laikomas tik veiklos padidėjimas, pasireiškiantis turto padidėjimu arba įsipareigojimų sumažėjimu. Pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos, t.y. kitų vežėjų sumos už jų autobusais vežamų keleivių parduotus bilietus ir panašios sumos. Pajamos įvertinamos tikrąja verte, atėmus pridėtinės vertės mokestį ir nuolaidas, t.y. pirkimo - pardavimo sutartyje numatyta pardavimo kaina. Paslaugų teikimo pajamos pripažįstamos tada, kai pajamų suma patikimai įvertinta ir sandoris yra baigtas.

Sąnaudos pripažįstamos vadovaujantis 11-ojo LFAS nuostatomis. Sąnaudomis laikomas ekonominės naudos sumažėjimas, pasireiškiantis turto arba jo vertės sumažėjimu ar įsipareigojimų prisiėmimu per ataskaitinį laikotarpį, kai dėl to sumažėja nuosavas kapitalas, išskyrus tiesioginį jo sumažėjimą. Sąnaudomis apskaitoje pripažįstamos kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu, ir jos ateinančiais laikotarpiais neduos pajamų, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos. Sąnaudos patikimai įvertinamos tikrąja verte, t.y. sumokėta arba mokėtina pinigų suma, neįskaitant PVM.

Į pardavimo savikainą įeina per ataskaitinį ir ankstesnius laikotarpius paslaugų teikimo ir parduotų prekių išlaidos. Pardavimo savikainą sudaro keleivių vežimo reguliaraus susisiekimo vietinio (miesto ir priemiesčio), tolimojo ir užsakomaisiais maršrutais sąnaudos.

Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas (tęsinys)

(visos sumos pateiktos eurais)

12. Pobalansiniai įvykiai

Pobalansiniai įvykiai, kurie suteikia papildomos informacijos apie Bendrovės padėtį balanso sudarymo dieną (koreguojantys įvykiai), finansinėse ataskaitose yra atspindimi. Pobalansiniai įvykiai, kurie nėra koreguojantys įvykiai, yra aprašomi pastabose, kai tai yra reikšminga.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Ilgalaikis nematerialusis turtas

Nematerialaus turto nuvertėjimo nebuvo.

Rodikliai	Programinė įranga	Iš viso
Likutinė vertė praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	1	1
a) Įsigijimo savikaina		
Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	3 545	3 545
Pokyčiai:		
- turto įsigijimas	-	-
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)		
- kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)	-	-
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	3 545	3 545
b) Amortizacija		
Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	3 544	3 544
Pokyčiai:		
- ataskaitinio laikotarpio amortizacija	-	-
- atstatantys įrašai (-)	-	-
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)	-	-
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	3 544	3 544
c) Likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	1	1

Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis nematerialus turtas.

Turto pavadinimas	Įsigijimo metai	Įsigijimo savikaina
Programinė įranga:		
- autoinfa apskaitos programa	2004	2 317
- komp. programa maršrutams	2005	319
- kasos aparatų duomenų programa	2018	909
Iš viso		3 545

Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas (tęsinys)

(visos sumos pateiktos eurais)

2. Ilgalaikis materialusis turtas

Ataskaitiniais finansiniais metais ilgalaikis materialusis turtas nebuvo indeksuojamas ir perkainojamas. Turto nuvertėjimo nebuvo.

Rodikliai	Žemė	Pastatai ir statiniai	Transporto priemonės	Kita įranga	Iš viso
Likutinė vertė praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	31 357	90 537	211 906	11 999	345 799
a) Įsigijimo savikaina					
Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	31 357	430 451	1 077 912	85 316	1 625 036
Ataskaitinio laikotarpio pokyčiai:					
- turto įsigijimas	-	-	42 000	3 002	45 002
- kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)	-	-	(1 475)	(3 628)	(5 103)
- perkeltas iš vienos turto grupės į kitą	-	-	-	-	-
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	31 357	430 451	1 118 437	84 690	1 664 935
b) Nusidėvėjimas					
Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	-	339 914	866 006	73 317	1 279 237
Ataskaitinio laikotarpio pokyčiai:					
- ataskaitinio laikotarpio nusidėvėjimas	-	9 163	78 344	4 526	92 033
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)	-	-	(1 474)	(3 626)	(5 100)
- perkeltas iš vienos turto grupės į kitą	-	-	-	-	-
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	-	349 077	942 876	74 217	1 366 170
c) Likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (a)-(b)	31 357	81 374	175 561	10 473	298 765

Ilgalaikio materialiojo turto įkeitimas:

Skolos rūšis	Skolos suma	Užstatyto turto rūšis	Užstatyto turto pobūdis	Užstatyto turto balansinė vertė
Finansavimo limito sutartis	171 999	Pastatai ir statiniai	Autobusų įsigijimui	77 947
		Žemė		31 357
	171 999			109 304

Pagal 2018 m. gruodžio 17 d. lizingo sutartį Nr. FV-184-08530 įkeistas turtas. Bendrovė turi neįkeisto turto.

Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas (tęsinys)

(visos sumos pateiktos eurais)

Ilgalaikis materialusis turtas, įsigytas pagal lizingo (finansinės nuomos) sutartis:

Turto grupės pavadinimas	Mokėtina įmokų suma			Likutinė vertė
	2023 m.	2024 m.	2025 m. ir vėliau	
Transporto priemonės	-	2 517	-	2 517

Pagal 2018 m. gruodžio 17 d. lizingo sutartį Nr. FV-184-08530 terminas yra 60 mėn. (2023 m. gruodžio 06 d.). Nustatytos kintamos palūkanos EURIBOR 6 mėn. + marža 4,80 %.

2024 m. sausio 17 d. turtas perduotas Bendrovės nuosavybėn.

Išnuomotas ilgalaikis materialusis turtas:

Išnuomoto IMT pavadinimas	Turto vertė	Nuomos laikotarpis
Patalpa	948,64	2025 m. gruodžio 31 d. (su teise pratęsti)

Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis materialusis turtas:

Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina
Pastatai ir statiniai	145 255
Transporto priemonės	782 499
Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	62 600
Iš viso	990 354

3. Atsargos

Atsargos yra skirtos neperparduoti, o naudojamos veikloje, Transporto atsarginės dalys, degalai, tepalai ir kitos medžiagos - skirtos jų eksploatacijai ir remontui.

Rodikliai	Žaliavos, medžiagos	Produkcija	Ilgalaikis materialusis turtas skirtas parduoti	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso:
Atsargų vertė, pripažinta pardavimo savikainos sąnaudomis					
2022 m. gruodžio 31 d.	20 609	-	2	94	20 705
2023 m. gruodžio 31 d.	25 341	-	1	-	25 342

Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas (tęsinys)

(visos sumos pateiktos eurais)

4. Gautinos sumos

Po vienu metų gautinų sumą Bendrovė neturėjo.

Gautinų sumų skaidymas pagal rūšis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Per vienus metus gautinos sumos		
Pirkėjų skolos	78 348	36 578
Kitos gautinos sumos, iš jų:	61 513	39 650
- Nuostolių kompensavimas	54 959	38 877
- Biudžeto skola	6 554	773
Atskaitingi asmenys	370	491
Iš viso per vienus metus gautinos sumos:	140 231	76 719

Vienintelis akcininkas Rokiškio rajono savivaldybė kompensuoja Bendrovei keleivinio transporto nuostolius, patirtus vykdant keleivinio kelių transporto viešųjų paslaugų įsipareigojimus. Už suteiktas paslaugas pirkėjų skolos grąžinimo terminas ne ilgesnis kaip 12 mėnesių.

5. Nuosavas kapitalas

2022-12-31 Bendrovės įstatinį kapitalą sudarė 26 369 paprastų vardinių 9,38 Eur nominaliosios vertės akcijos. Bendrovės akcijos yra nematerialios ir visos nuosavybės teise priklauso Rokiškio rajono savivaldybei.

2023-12-31 Bendrovės įstatinį kapitalą sudarė 26 369 paprastų vardinių 9,38 Eur nominaliosios vertės akcijos. Bendrovės akcijos yra nematerialios ir visos nuosavybės teise priklauso Rokiškio rajono savivaldybei.

Rodikliai	Išleistų akcijų skaičius	Neapmokėtų akcijų skaičius	Nominalioji vertė
Akcinio kapitalo struktūra 2022.12.31	26 369	-	247 341
1. Pagal akcijų rūšis			
1.1. Paprastosios akcijos	-	-	-
1.2. Privilegiuotos akcijos	-	-	-
1.3. Kitos akcijos	-	-	-
Akcinio kapitalo struktūra 2023.12.31	26 369	-	247 341
Savos akcijos, kurias turi pati įmonė	-	-	-

6. Mokėtinos sumos ir įmonės įsipareigojimai

Pagal 2018 m. gruodžio 17 d. AB „Šiaulių bankas“ sudaryta lizingo sutartis Nr. FV-184-08530 naudotų dviejų autobusų MBO 510 įsigijimui 214 998,85 Eur sumai. Prievolių įvykdymas užtikrintas Bendrovės turtu: tai pastatai ir statiniai, esantys Panevėžio g. 7 ir Panevėžio g. 1 Rokiškis, žemė (0,711 ha) su pastatais ir statiniais, esanti Panevėžio g. 1, Rokiškis, žemės nuomos teisė, žemei, esančiai Panevėžio g. 7, Rokiškis. Neapmokėto lizingo likutis 2023-12-31 – 2 517 Eur (2022-12-31 – 31 437 Eur), kurio dalis 2 517 Eur (2022-12-31 – 28 927 Eur) priskiriama prie

Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas (tęsinys)

(visos sumos pateiktos eurais)

trumpalaikių įsipareigojimų, kaip ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis. 2024 m. sausio 04 d. sumokėta paskutinė lizingo įmoka.

2021 m. liepos mėn. Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Panevėžio skyriaus sprendimu atidėtas 171 280,59 Eur valstybinio socialinio draudimo įmokų įsiskolinimo mokėjimas iki 2025 m. rugpjūčio 25 dienos. Neapmokėtas atidėjimo likutis 2023-12-31 – 68 859,58 EUR (2022-12-31 – 110 175,22 Eur). 2024 m. mokėtina įmokų suma – 41 315,64 Eur (2023 m. – 41 315,64 Eur) priskiriama prie trumpalaikių įsipareigojimų. 2023-12-31 prie ilgalaikių įsipareigojimų priskiriama 27 543,94 Eur (2022-12-31 – 68 859,58 EUR). Per 2023 m. buvo sumokėta atidėjimo įmokų – 41 315,64 Eur.

Mokėtinų sumų skaidymas pagal rūšis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Po vieno metų mokėtinos sumos ir kiti įsipareigojimai		
Skoliniai įsipareigojimai	-	2 510
Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai (mokestinė paskola VSDFV)	27 544	68 859
Iš viso po vieno metų mokėtinos sumos ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai:	27 544	71 369
Per vienus metus mokėtinos sumos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		
Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis	2 517	28 927
Skolos tiekėjams	63 597	67 540
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai:	135 344	121 892
- Atostoginių kaupiniai	61 859	57 339
Atidėti mokesčiai pagal MPS	41 316	41 316
Kitos mokėtinos sumos	4 309	3 822
Pelno mokesčio įsipareigojimai	3 849	-
Iš viso per vienus metus mokėtinos sumos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai:	250 932	263 497

7. Pajamos

Bendrovės tipinės pajamos yra keleivių vežimo vietinio (miesto ir priemiestinio) ir tolimojo reguliaraus susisiekimo autobusų maršrutuose iš keleivių, už parduotus bilietus, surinkti pinigai, įskaitant gautas kompensacijas, negautoms pajamoms dėl keleiviams suteiktų važiavimo vietinio (miesto ir priemiestinio) ir tolimojo reguliaraus susisiekimo autobusais lengvatų pajamų atlyginimo, iš užsakomųjų reisų uždirbtos pajamos, pajamos gaunamos už bagažo saugojimą, siuntų gabenimą, įvažiavimus į autobusų stotį, bilietų pardavimą kitiems vežėjams.

Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas (tesinys)

(visos sumos pateiktos eurais)

Paslaugų ir prekių pardavimo pajamos	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Keleivių vežimas reguliaraus susisiekimo autobusų maršrutais	1235 263	938 875
Keleivių vežimas užsakomaisiais reisais	21 934	20 776
Dotacija nuostolingų maršrutų dengimui	360 406	453 701
Autobusų stoties pajamos	62 987	57 458
Iš viso:	1680 590	1470 810

8. Kita netipinė veikla

Paslaugų ir prekių pardavimo pajamos	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Kitos netipinės veiklos pajamos:	35 365	41 799
- iš jų autobusų stoties pajamos	6 849	6 739
Kitos netipinės veiklos sąnaudos:	4 533	6 474
- iš jų autobusų stoties sąnaudos	1 727	2 740
Iš viso:	30 832	35 325

9. Sąnaudos

Bendrovės tipinės veiklos sąnaudos yra tos, kurias tiesiogiai ar netiesiogiai galima priskirti tipinėms paslaugoms teikti.

Rodikliai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Keleivių vežimas reguliaraus susisiekimo autobusų maršrutais	1585 481	1596 300
Keleivių vežimas užsakomaisiais reisais	18 931	19 327
Autobusų stotis	17 471	12 410
Kita tipinė veikla	6 229	8 411
Iš viso:	1628 112	1636 448

Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas (tęsinys)

(visos sumos pateiktos eurais)

Informacija apie bendrąsias ir administracines sąnaudas:

Rodikliai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Darbo užmokesčio sąnaudos	357 455	352 207
Kitos sąnaudos	36 081	35 876
Elektros sąnaudos	22 327	39 738
Veiklos mokesčių sąnaudos	15 128	15 528
Atsarginės dalys, medžiagos, padangos	11 528	20 360
Nusidėvėjimas ir amortizacijos	10 491	10 377
Degalai, tepalai	3 984	5 793
Komunalinių paslaugų sąnaudos	3 549	3 267
Draudimo sąnaudos	2 732	2 318
Iš viso:	463 275	485 464

2023 m. gruodžio 31 d. finansinės veiklos sąnaudas sudarė 1 471 Eur (2022 m. gruodžio 31 d. – 2 283 Eur).

10. Pelno (nuostolių) paskirstymas

2023 m. pelno (nuostolio) paskirstymo projektas. 1 priedas

11. Informacija apie santykius su įmonės vadovais, valdybos nariais ir kitais asmenimis, turinčiais teisę planuoti ir kontroliuoti bendrovės veiklą, jai vadovauti ir (ar) atsakyti už galutinius sprendimus.

2023-12-31 Bendrovės vadovus sudaro du asmenys: direktorius ir vyr. finansininkė.

Per praėjusį ir ataskaitinį laikotarpį vadovams nebuvo suteikta paskolų, garantijų ir nemokėti avansai.

12. Įvykiai po balanso sudarymo dienos

L. e. direktoriaus pareigas



Reda Giriūnaitė

Vyr. finansininkė



Oksana Valiukienė

Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas (tęsinys)

(visos sumos pateiktos euraiš)

UAB Rokiškio autobusų parko 2023 m.
gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų
aiškinamojo rašto priedas Nr.1**UAB "ROKIŠKIO AUTOBUSŲ PARKAS"**

173053453, Panevėžio g.7, Rokiškis

2023 METŲ PELNO (NUOSTOLIŲ) PASKIRSTYMAS

Straipsniai	Suma
Ankstesnių finansinių metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	14 908
Grynasis ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	81 839
Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	-
Paskirstytinas pelnas (nuostoliai) finansinių metų pabaigoje	96 747
Akcininkų įnašai bendrovės nuostoliams padengti	-
Pervedimai iš rezervų	
Paskirstytinas pelnas (nuostoliai)	96 747
Pelno paskirstymas	
- į privalomąjį rezervą;	-
- į rezervą savoms akcijoms įsigyti;	
- į kitus rezervus	
- dividendai	
- iš jų už trumpesnį negu finansiniai metai laikotarpį išmokėti dividendai	
- metinėms išmokos (tantjemos) valdybos ir stebėtojų tarybos nariams, darbuotojų premijoms ir kitiems tikslams	
- kiti	
Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje, perkeliamas į kitus finansinius metus.	96 747

L. e. direktoriaus pareigas

Reda Giriūnaitė

Vyr. finansininkė

Oksana Valiukierė

PATVIRTINTA

Rokiškio rajono savivaldybės tarybos

2024 m. _____ d. _____

Nr.

**UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ
„ROKIŠKIO AUTOBUSŲ PARKAS“**
Įmonės kodas 173053453, Panevėžio g. 7, LT-42163 Rokiškis

2023 METŲ METINIS PRANEŠIMAS



Rokiškis, 2023

TURINYS

1. BENDROJI DALIS.....	3
2. BENDROVĖS VALDYMAS.....	3
3. BENDROVĖS VEIKLOS APIBŪDINIMAS	3
4. FINANSINIŲ IR NEFINANSINIŲ VEIKLOS RĖZULTATŲ ANALIZĖ.....	4
5. APLINKOS IR PERSONALO KLAUSIMAI.....	9
6. BENDROVĖS VEIKLOS PLANAI IR PROGNOZĖS	10

1. BENDROJI DALIS

Uždaroji akcinė bendrovė „Rokiškio autobusų parkas“ (toliau – Bendrovė) įsteigta 1991 m. gruodžio 19 d. Bendrovė dukterinių įmonių, filialų, atstovybių ar kitų bendrovių akcijų neturi.

Bendrovės tikslai ir pagrindinės veiklos kryptys yra aprūpinti Rokiškio rajono gyventojus visuomeninio transporto paslaugomis. Todėl rūpinamės savo keleiviais ir siekiame juos saugiai, laiku ir patogiai nuvežti nustatytais maršrutais.

2023 –ųjų metų metinis pranešimas parengtas vadovaujantis Bendrovės įstatais, Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių, Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymais, Vyriausybės nutarimais, Rokiškio rajono savivaldybės tarybos sprendimais bei kitais teisės aktais. Taip pat atsižvelgiant į UAB Rokiškio autobusų parko 2023 –ųjų metų analitinius rezultatus ir statistinius duomenis. Bendrovės finansiniais metais yra laikomi kalendoriniai metai.

2. BENDROVĖS VALDYMAS

Bendrovės steigėjas ir vienintelis akcininkas yra Rokiškio rajono savivaldybė. Bendrovės įstatinis kapitalas – 247 341,22 Eur. Jis sudarytas iš 26369 vnt. paprastųjų vardinių akcijų. Vardinės paprastosios akcijos nominali vertė – 9,38 Eur. Visos akcijos 100 procentų priklauso Rokiškio rajono savivaldybei. Įstatinio kapitalo pakeitimas įregistruotas 2022 m. sausio 14 d.

Bendrovės vadovas iki 2023 m. kovo 31 d. buvo direktorius Antanas Taparauskas. Nuo 2023 m. balandžio 1 d. laikinai einanti direktoriaus pareigas – Reda Giriūnaitė. Redai Giriūnaitei pavesta vykdyti direktoriaus pareigas iki pareigas pradės vykdyti viešo konkurso būdu išrinktas naujas direktorius.

Bendrovėje veikia darbuotojų profesinė sąjunga, kurioje yra 18 narių. Nuo 2019 m. veikianti kolektyvinė sutartis, pasirašyta tarp darbdavio ir Bendrovės darbuotojų kolektyvo, apibrėžia darbo, darbo apmokėjimo ir kitas socialines bei ekonomines sąlygas.

3. BENDROVĖS VEIKLOS APIBŪDINIMAS

Bendrovė - tai pelno siekianti įmonė, kurios pagrindinė veikla - keleivių vežimas vietinio (miesto ir priemiestinio), tolimojo reguliaraus susisiekimo autobusų maršrutais, užsakomaisiais reisais ir veikla, susijusi su keleivių vežimu, tai siuntų gabenimas, bagažo saugojimas, bilietų pardavimas ir kita komercinė veikla, neprieštaraujanti Bendrovės įstatams.

Viešasis transportas atlieka socialinę funkciją, sudarant bent minimalią galimybę žmonėms nuvykti į darbą, mokymo ar gydymo įstaigas, taip pat užtikrinti susisiekimą tarp atskirų gyvenviečių visiems rajono gyventojams.

2022 m. spalio 28 d. priimtas Rokiškio rajono savivaldybės tarybos sprendimas Nr. TS-229 dėl keleivių vežimo kelių transportu reguliariaisiais reisais vietinio susisiekimo maršrutais tarifų nustatymo pakeitimo. Nustatyta, kad nuo 2022 m. lapkričio 1 d. visi keleiviai vietinio (miesto ir priemiesčio) reguliaraus susisiekimo autobusų maršrutais Rokiškio rajone vežami nemokamai. Taip pat nustatyta vežimo vietinio (miesto ir priemiesčio) reguliaraus susisiekimo autobusų maršrutais kaina – 0,75 Eur už 1 (vieną) kilometrą be PVM.

Veiklos vykdymui Bendrovė turi visas reikalingas licencijas ir leidimus.

Bendrovė aptarnauja: 3 miesto, 20 priemiesčio, 4 tolimojo reguliaraus susisiekimo maršrutus. Keleivių pervežimui naudojami 37 autobusai. Eksploatuojamuose autobusuose yra sumontuotos geografinės padėties duomenų stebėjimo sistemos. Bendras 2023-12-31 vidutinis autobusų amžius – 24,93 m. (2022-12-31 - 25,22 m.). 2023 m. autobusai nuvažiavo daugiau nei 1 391 tūkst. kilometrų (2022 m. - 1 432 tūkst. km.) ir pervežė 623 tūkst. (2022 m. - 618 tūkst.) keleivių. Keleivių skaičius neženkliai padidėjo dėl nemokamo transporto paslaugų. Bendrovėje 2023 m. gruodžio 31 dieną dirbo 59 darbuotojai (2022 m. gruodžio 31 dieną – 66).

Ypatingas dėmesys yra skiriamas eismo saugumui. Pastoviai tikrinama autobusų techninė būklė. Visi keleiviai, važiuojantys Bendrovės autobusais, yra apdrausti nuo nelaimingų atsitikimų.

Bendroviėje yra autobusų remontui ir techniniam aptarnavimui reikalinga gamybinė bazė, kurioje atliekami transporto eksploatacijai reikalingi darbai. Autobusai yra darbo priemonės, su kuriomis vykdoma pagrindinė Bendrovės veikla.

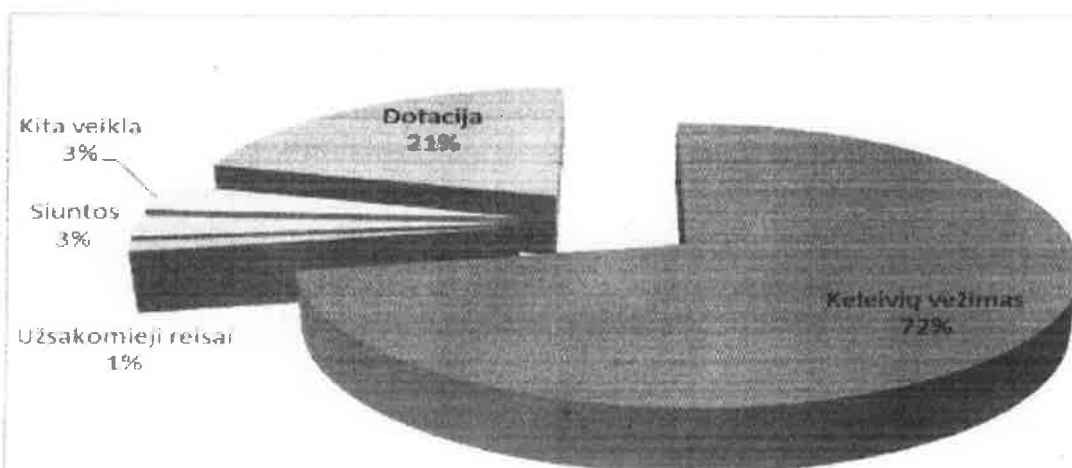
Bendrovės veikla kasmet yra audituojama nepriklausomos audito įmonės. Bendrovė yra Lietuvos nacionalinės vežėjų asociacijos „Linava“ narė nuo 1997 m., o nuo 2022 m. sausio 1 dienos Lietuvos keleivių asociacijos narė.

4. FINANSINIŲ IR NEFINANSINIŲ VEIKLOS REZULTATŲ ANALIZĖ

Pagrindinės Bendrovės veiklos pajamos gaunamos iš keleivių vežimo visais maršrutais. Tai sudaro apie 72 proc. visų įmonės pajamų. Vienintelis akcininkas Rokiškio rajono savivaldybė įsipareigoja atlyginti Bendrovei už faktinę ridą, pagal 2022 m. spalio 28 d. priimtą Rokiškio rajono savivaldybės tarybos sprendimą Nr. TS-229, ir keleivinio transporto nuostolius patirtus vykdant kelių transporto viešųjų paslaugų įsipareigojimus.

Per 2023 metus Bendrovė gavo 1 355 tūkst. Eur veiklos pajamų. Lyginant su 2022 m. pajamos padidėjo 28 proc.

Rodikliai		2022 m	2023 m	2023/2022 m. Kitimas (+,-)
Pajamos, Eur				
1.	Keleivių vežimas, iš jų	938 874	1 235 263	296 389
1.1.	<i>vietinio susisiekimo</i>	329 531	561 181	231 650
1.2.	<i>tolimojo susisiekimo</i>	609 343	672 561	63 218
2.	Užsakomieji reisai	20 776	21 934	1 158
3.	Siuntos	38 588	42 662	4 074
4.	Kita veikla	60 670	55 689	-4 981
1.-4.	Veiklos pajamos, iš viso:	1 058 908	1 355 548	296 640
5.	Dotacija	453 701	360 406	-93 295
	Bendros pajamos, iš viso	1 512 609	1 715 954	203 345



I pav. 2023 m. pajamų struktūra, %

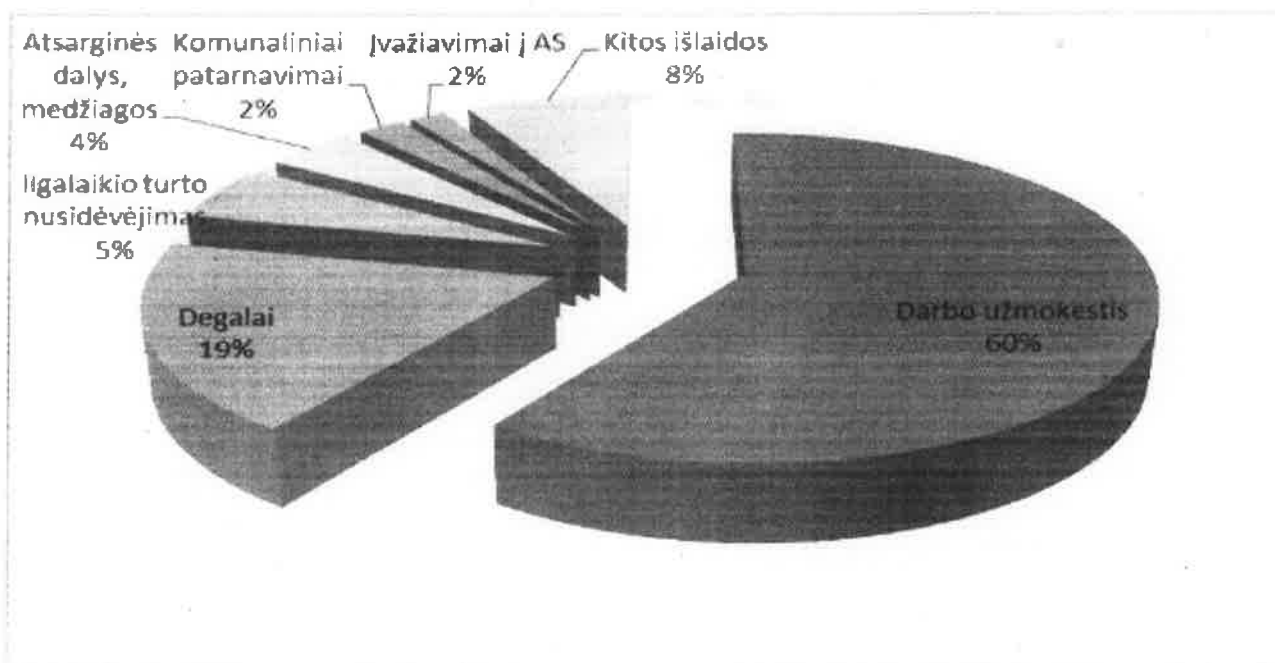
Bendrovė stengiasi uždirbti pajamas nesusijusias su pagrindine veikla.

- Viena iš tokių papildomų veiklų yra aikštelės nuoma. 2023 m. Bendrovė už aikštelės nuomą uždirbo apie 10 tūkst. Eur (2022 m. – 5 tūkst. Eur). Plėtodama šią veiklą Bendrovė savo teritorijoje paruošė vietą reklamos stendui. Tikimasi 2024 m. išplėtoti šią veiklą ir uždirbti daugiau papildomų pajamų.
- 2023 m. Bendrovė teikia remonto ir techninio aptarnavimo paslaugas. Šią veiklą taip pat stengiasi išplėtoti, kad galėtų uždirbti papildomų pajamų.

Per 2023 metus Bendrovė patyrė 1,634 tūkst. Eur išlaidų. Lyginant su 2022 m. išlaidos sumažėjo 0,67 proc.

Rodikliai		2022 m	2023 m	2023/2022 m. Kitimas (+,-)
Išlaidos, Eur				
1.	Darbo užmokestis	877 458	975 915	98 457
2.	Degalai	376 217	305 857	-70 360
3.	Ilgalaikio turto nusidėvėjimas	119 254	92 033	-27 221
4.	Atsarginės dalys, medžiagos	74 038	68 955	-5 083
5.	Komunaliniai patarnavimai	57 918	35 890	-22 028
6.	Ivažiavimai į AS	32 109	27 975	-4 134
7.	Kitos išlaidos	108 211	127 490	19 279
	Sąnaudos, iš viso:	1 645 205	1 634 115	-11 090

Didžiausia dalis išlaidose tenka darbuotojų atlyginimams apie 60 proc. (2022 m. sudarė apie 53 proc. išlaidų). Esant sunkiai ekonominei situacijai Bendrovė sugebėjo išsaugoti pagrindines darbo vietas. Per 2023 m. 22 proc. sumažėjo išlaidos degalams. Todėl šios išlaidos 2023 m. sudarė tik 19 proc. visų išlaidų.



2 pav. 2023 m. sąnaudų struktūra, %

Bendrovės bendras palyginamasis veiklos rezultatas:

Rodikliai	2022 m.	2023 m.	2023/2022 m. Kitimas (+,-)
Pajamos, iš viso	1512 609	1715 954	203 345
Sąnaudos, iš viso	1645 205	1634 115	-11 090
Rezultatas (+,-)	-132 596	81 839	214 435

2023 m. Bendrovės veiklos rezultatas prieš apmokestinimą - pelnas 85 tūkst. Eur. Pelno mokesčio įsipareigojimas – 3 849 Eur.

Keleivių vežimo reguliaraus susisiekimo autobusų maršrutais veikla buvo kaip ir kasmet nuostolinga. Nuostoliai 2023 m., vežant keleivius tolimojo, miesto ir priemiestinio reguliaraus susisiekimo autobusų maršrutais sudarė – 352 tūkst. Eur (2022 m. - 666 tūkst. Eur). Nuostolius 2023 m. vežant keleivius pavyko sumažinti dėl tolimojo susisiekimo gauto pelno 8 033 Eur (2022 m. buvo -212 482 Eur). Pelną pavyko gauti dėl tolimojo susisiekimo maršrutų atsisakymo ir reisų suretinimo taip pat įtakos turėjo bilietų kainų padidinimas. Taip keleivių veiklos rezultatui įtaką turėjo gauta dotacija vietinio susisiekimo nuostoliams dengti.

Pelnas taip pat gautas iš užsakomųjų reisų, siuntų vežimo, bagažo saugojimo, patalpų nuomos ir kitų vienkartinų veiklų, sudarė 73 tūkst. Eur (2022 m. - 80 tūkst. Eur). Dotacija nuostolingų maršrutų dengimui – 360 tūkst. Eur (2022 m. - 453 tūkst. Eur).

Rodikliai	2022 m.	2023 m.	2023/2022 m. Kitimas (+,-)
Vietinio (miesto ir priemiesčio) susisiekimo pajamos	329 531	561 181	231 650
Vietinio (miesto ir priemiesčio) susisiekimo sąnaudos	783 232	921 587	138 355
Vietinio (miesto ir priemiesčio) susisiekimo rezultatas	-453 701	-360 406	93 295
Tolimojo susisiekimo pajamos	609 344	674 082	64 738
Tolimojo susisiekimo sąnaudos	821 826	666 049	-155 777
Tolimojo susisiekimo rezultatas	-212 482	8 033	220 515
Užsakymų, siuntų ir kitos veiklos pajamos	120 034	120 285	251
Užsakymų, siuntų ir kitos veiklos sąnaudos	40 148	46 479	6 331
Užsakymų, siuntų ir kitos veiklos rezultatas	79 886	73 806	-6 080
Gauta dotacija už nuostolius	453 701	360 406	-93 295
Grynasis pelnas (nuostoliai)	-132 596	81 839	214 435

Nuostoliai, patiriami vykdant būtinus visuomenei keleivinio kelių transporto viešųjų paslaugų įsipareigojimus ir pagal 2010 m. liepos 20 d. Lietuvos Respublikos Susisiekimo ministro įsakymą Nr. 3-457 patvirtintą susidariusių vietiniuose (miesto ir priemiesčio) maršrutuose nuostolių kompensavimo tvarką, turi būti kompensuojami iš savivaldybės biudžeto.

Ataskaitinių metų pabaigoje gautinos sumos sudaro 140 tūkst. Eur. Iš jų:

- 78 tūkst. Eur sudaro pirkėjų įsiskolinimas;
- 62 tūkst. Eur iš Rokiškio rajono savivaldybės dotacijos nuostoliams.

Bendrovės mokėtinos sumos ir kiti įsipareigojimai ataskaitinių metų pabaigoje sudarė 278 tūkst. Eur. Iš jų:

- 27 tūkst. Eur mokėtinos sumos po viererių metų:
 - 27 tūkst. Eur atidėtas valstybinio socialinio draudimo įmokų įsiskolinimas;
- 250 tūkst. Eur mokėtinos sumos per vienerius metus:
 - 135 tūkst. Eur su darbo santykiais susiję įsipareigojimai;
 - 64 tūkst. Eur įsiskolinimas tiekėjams už paslaugas/prekes;
 - 2 tūkst. Eur einamųjų metų dalis už lizingo paslaugas;
 - 41 tūkst. Eur atidėtų mokesčių einamųjų metų dalis pagal atidėjimo sutartis;
 - 8 tūkst. Eur kitos mokėtinos sumos.

Detalesnė Bendrovės pajamų ir sąnaudų struktūra bei jų pokyčiai, informacija apie turtą, nuosavą kapitalą, įsipareigojimus pagal 2023 m. gruodžio 31 d. duomenis ir jų pokyčius lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu yra pateikiami 2023 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų rinkinyje.

Bendrovės veiklą galima vertinti pagal finansinius rodiklius ir jų kitimo tendencijas:

Rodiklio pavadinimas	Rodiklio skaičiavimo formulė	2021 metai	2022 metai	2023 metai
Veiklos efektyvumo rodikliai				
Pardavimai tenkantis vienam darbuotojui, stabilumas ir/ar didėjimas	Pardavimo pajamos/vidutinis sąlyginis darbuotojų skaičius	4 140	6 656	6 200
Pelningumo rodiklis				
Bendras pelningumas, %	Bendras pelnas/pardavimo pajamos	28,23	21,74	30,92
Nuosavo kapitalo pelningumas (ROE), %	Grynasis pelnas/nuosavas kapitalas*100	-14,32	-46,20	22,19
Turto pelningumas (ROA), %	Grynasis pelnas/turtas*100	-5,73	-21,27	12,61
Likvidumo rodikliai				
Einamojo likvidumo koeficientai	Trumpalaikis turtas/trumpalaikiai įsipareigojimai	1,37	1,03	1,35
Nuosavybės koeficientas	Nuosavas kapitalas/turtas	0,40	0,46	0,57
Turto panaudojimo efektyvumo rodikliai				
Apyvartinio kapitalo apyvartumo koeficientas	Pardavimo pajamos/apyvartinis kapitalas	8,05	163,99	18,98

Finansinio svėro rodiklis				
Bendrasis mokumo koeficientas	Nuosavas kapitalas/mokėtinios sumos ir kiti įsipareigojimai	0,67	0,86	1,32

Pardavimai tenkantys vienam darbuotojui, rodiklio reikšmė rodo dirbančiųjų aktyvumą. Dar kitaip, rodiklis parodo dirbančiųjų produktyvumą (darbo našumą).

Bendrasis pelningumas parodo, kaip įmonei sekasi uždirbti pelną iš pagrindinės veiklos, neatsižvelgiant į sąnaudas ir papildomas išlaidas, kiek įmonėje lieka pinigų suteikus paslaugų už 1 Eur.

Nuosavo kapitalo pelningumas (ROE) parodo kiek kiekvienam įmonės nuosavo kapitalo eurui tenka grynojo pelno. Šis rodiklis svarbiausias akcininkams, įvertinant jų praeito laikotarpio investicijų į įmonę grąžą.

Turto pelningumas (ROA) parodo, kiek eurų grynojo pelno tenka vienam turto eurui. Šis rodiklis atspindi viso įmonės turto panaudojimo efektyvumą ir vidutiniškai sudaro nuo 5% iki 20%. Turto pelningumo lygis priklauso nuo įmonės veiklos ypatumų, ypač ilgalaikio turto panaudojimo masto bei jo vertės. Aukštesnė rodiklio reikšmė parodo efektyvesnį turto naudojimą.

Einamojo likvidumo koeficientas parodo sugebėjimą savo trumpalaikiu turtu padengti trumpalaikius įsipareigojimus. Reikšmė mažesnė nei vienetą leidžia daryti prielaidą, kad įmonė gali neįvykdyti trumpalaikių įsipareigojimų. 2023 m. vertinimo lygis – patenkinamas.

Nuosavybės koeficientas, gali būti vadinamas dar ir akcininkų nuosavybės koeficientu, palygina nuosavo kapitalo dydį su visu įmonės turtu. Šis santykis parodo, kokia dalimi turtas suformuotas iš nuosavų įmonės lėšų.

Apyvartinio kapitalo apyvartumo koeficientas parodo, kiek pardavimo pajamų uždirba vienas į apyvartinį kapitalą įmonės investuotas euras. Kuo didesnis apyvartumas, tuo daugiau apyvartų per metus padaro šis kapitalas, tuo mažesnės įmonės investicijos į jį ir tuo efektyvesnis jo valdymas.

Bendrasis mokumo koeficientas, dar vadinamas pastovaus mokumo koeficientu, parodo kiek 1-nam įmonės skolos eurui tenka nuosavo kapitalo. Rodiklis virš 1 parodo, kad įmonės nuosavos lėšos viršija skolintas. Rodiklis ypač svarbus investuotojams. Rodiklio reikšmė žemiau 0.5 laikoma bloga, apie 1 normalia, virš 2 gera.

5. APLINKOS IR PERSONALO KLAUSIMAI

Bendrovės darbo efektyvumą ir pajamas apsprendžia keleivių srautai ir nuvažiuoti kilometrai, rajono ekonominė būklė, gyventojų skaičius ir tarifai.

Tolimojo susisiekimo maršrutai driekiasi tais pačiais keliais, kuriuose savo veiklą vykdo ir didžiosios šalies keleivių vežimo kompanijos. Su jomis tenka konkuruoti keleivių vežimo srityje, o jų galimybės versle daug didesnės, stipresnės techninės bazės ir aptarnauja ekonomiškai naudingesnius maršrutus.

Bendrovė per 2023 metus pervežė 623 tūkst. keleivių, tai yra 0,80 proc. daugiau nei 2022 metais. Metinė autobusų rida 1 391 tūkst. km. sumažėjo 3 proc. lyginant su praėjusiu laikotarpiu.

2023 m. Bendrovės įtaka aplinkai minimali, jokių aplinkosauginių įvykių nebuvo. Susidariusios pavojingos ir nepavojingos atliekos yra surenkamos, registruojamos ir pridudamos atliekų tvarkytojams. Kiekvienais metais Bendrovė moka Lietuvos Respublikos nustatytą aplinkos teršimo iš mobilių šaltinių mokestį.

Gerinant viešojo keleivinio transporto paslaugų kokybę ir įvaždį 2023 metais Bendrovė įsigijo 3 naudotus ekonomiškus autobusus ir pardavė 6 senus autobusus.

Eil.Nr.	Autobusas	Pag. metai	Sėdimų vietų sk.	Sandoris
1.	IKARUS-SCANIA	2002	42	pirkimas
2.	TEMSA	2012	24	pirkimas
3.	MERCEDES BENZ SPRINTER	2014	19	pirkimas
4.	SETRA, S 309	2000	23	pardavimas
5.	MB O 307	1988	35	pardavimas
6.	MAN, 11.230	1995	32	pardavimas
7.	MAN, 11.230	1995	35	pardavimas
8.	VOLVO, B6	1987	39	pardavimas
9.	UAZ, 3030	1988		pardavimas

Vienas iš pagrindinių tikslų yra parko atnaujinimas naujesnėmis transporto priemonėmis, kurios leistų teikti kokybiškas, komfortiškas ir saugias keleivių vežimo paslaugas. 2023 m. pavyko nežymiai atnaujinti autobusų amžių iki 24,93 m. (2022 m. – 25,22 m.)

Bendrovėje yra autobusų remontui ir techniniam aptarnavimui reikalinga gamybinė bazė, kurioje atliekami transporto remonto ir kiti transporto priežiūros darbai.

2023 m. buvo įrengta papildoma teritorijos vaizdo stebėjimo sistema.

Darbo jėga yra vienas iš pagrindinių veiksnių, apsprendžiančių Bendrovės veiklos efektyvumą. 2023 m. pabaigoje dirbo 59 darbuotojai, didžiausią darbuotojų dalį sudarė autobusų vairuotojai – 59 proc. Per 2023 metus buvo atleisti 9 darbuotojai ir 2 priimti.

Bendrovės vidutinis mėnesinis darbo užmokestis (bruto) sudaro 1290 Eur, o autobusų vairuotojų – 1308 Eur. Vidutinis darbo užmokestis, palyginti su 2022 m., pakilo 155 Eur arba 15 proc. Nuo 2023-01-01 pagal 2022-10-07 Lietuvos Respublikos vyriausybės nutarimą Nr. 1014 buvo keičiami minimalaus atlyginimo dydžiai, jie padidėjo 15 proc.

Darbuotojų vidutinis amžiaus vidurkis – 57 metai, autobusų vairuotojų – 59 metai. Dėl demografinės padėties, daugumos vairuotojų amžius – priešpensijinis. Jaunus žmones, atsižvelgiant į vidutinį Bendrovės darbo užmokestį, pritraukti sunku.

2023 m. ypatingas dėmesys buvo skirtas darbuotojų sveikatai, todėl visi darbuotojai buvo apdrausti ADB Gjensidige draudimu nuo nelaimingų atsitikimų 7/24 val.

6. BENDROVĖS VEIKLOS PLANAI IR PROGNOZĖS

Pagrindiniai Bendrovės veiklos planai siejami su teikiamų paslaugų tinklo išlaikymu ir paslaugų kokybės gerinimu. Sėkmingą veiklą lemia pajamų ir sąnaudų santykis. Pajamų didinimo viena iš priemonių yra keleivių bilietų kainų didinimas. Tačiau didėjanti kaina daro įtaką keleivių skaičiaus mažėjimui, todėl net esant reikšmingam sąnaudų didėjimui negalima bilietų kainų padidinti tiek, kiek padidėja sąnaudos.

Šiuo metu pagrindinis tikslas užtikrinti rajono gyventojų susisiekimą viešuoju transportu ir jį pritaikyti dirbantiems gyventojams, kad būtų patogiu nuosavą transporto priemonę pakeisti viešuoju transportu. Maršrutai derinami pagal gyventojų ar įmonių prašymus. Nuolat peržiūrimi autobusų maršrutų atskiri reisai, siekiama racionaliai naudoti darbo ir materialinius resursus. Mokinių vasaros atostogų metu bus sumažintas tik mokinių (ne gyventojų) vietinio susisiekimo maršrutų reisų skaičius, važiuojant ne visomis savaitės dienomis. Tačiau reisų skaičiaus mažinimas turi ir neigiamas pasekmes: pastoviosios ir administracinės sąnaudos pasiskirsto likusiems maršrutams, didindamos jų nuostolius, o keleiviai visiškai atsisako autobusų paslaugų, jei jie važiuoja kartą ar du kartus per savaitę.

Pagrindiniai Bendrovės veiklos planai:

- Kasmet atnaujinti Bendrovės autobusų parką, susidėvėjusius pakeičiant naujesniais, 2-4 vnt. pritaikytus keleiviams, turintiems negalia.
- Teikti reklamos paslaugas ant autobusų, autobusuose ir autobusų stotyje;
- Užtikrinti Bendrovės finansinių rodiklių stabilumą ir gerinimą;
- Sudaryti geras darbo sąlygas darbuotojams kokybiškai vykdyti savo pareigas, tobulėti bei profesionaliai aptarnauti Bendrovės klientus;
- Nuosekliai plėsti Bendrovės teikiamų paslaugų kompleksą, lanksčiai ir greitai reaguoti į rinkos pokyčius bei ieškoti kūrybiškų sprendimų plėtojant Bendrovės veiklą;
- Pradėti ūkinių Bendrovės pastatų renovaciją.

Bendrovė nuolat siekia pagrindinio tikslo – užtikrinti pelningą veiklą, bet dėl visuomenei būtinos paslaugos teikimo, negali atsisakyti visų nuostolingų maršrutų.

ŪAB „Rokiškio autobusų parkas“ veiklos lūkesčiai:

1) VEIKLOS EFEKTYVUMAS

Bendrovėje dirba aukštos kvalifikacijos vyriausioji finansininkė, buhalterės ir viešųjų pirkimų specialistė, kurių kompetencijos padeda įgyvendinti Akcininko lūkesčius dėl veiklos efektyvumo.

2) GERINTI TEIKIAMŲ PASLAUGŲ KOKYBĘ

Bendrovė nuolat stebi ir vertina klientų poreikius ir lūkesčius, transporto priemonėse palaiko švarą ir tvarką, darbuotojai stengiasi kuo profesionaliau aptarnauti klientus, skiria didelį dėmesį informacijos sklaidai apie teikiamas paslaugas.

3) ATNAUJINTI AUTOBUSŲ PARKĄ

Per 2023 m. Bendrovė įsigijo 3 vnt. naudotus autobusus, vienas iš jų yra žemagrindis pritaikytas asmenims su negalia.

Viešasis transportas daugelyje pasaulio šalių nėra pelningas. Beveik visose pasaulio šalyse viešasis transportas – tai viešoji paslauga, kaip ir švietimas, gydymo paslaugos ir yra remiamas, bei skirtingais būdais dotuojamas valstybės ar savivaldybės. Jo tarifai negali būti tokio dydžio, kad užtikrintų pelningą vežėjų darbą. Keleivių vežimas viešuoju transportu, vietiniais maršrutais nėra verslas, tai viešoji paslauga, užtikrinanti gyventojų mobilumą, padedanti spręsti eismo saugumo, ekologines bei gausybę kitų problemų. Tikimės Rokiškio rajono savivaldybės tinkamo požiūrio į rajono viešojo transporto vystymą ir finansinės paramos Bendrovės užsibrėžtų tikslų įgyvendinimą.

L. e. direktoriaus pareigas



Reda Giriūnaitė