



ROKIŠKIO RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS DIREKTORIUS

Į S A K Y M A S DĖL UŽDAROSIOS AKCINĖS BENDROVĖS „ROKIŠKIO AUTOBUSŲ PARKAS“ VIENINTELIO AKCININKO SPRENDIMO, PRILYGINAMO VISUOTINIO AKCININKŲ SUSIRINKIMO SPRENDIMUI

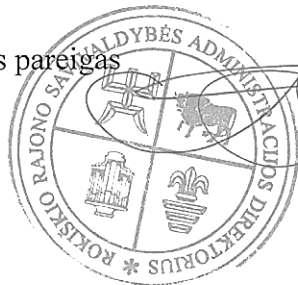
2019 m. balandžio 30 d. Nr. AV-417
Rokiškis

Vadovaudamasi Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymu, Rokiškio rajono savivaldybės tarybos 2007 m. gruodžio 7 d. sprendimu Nr. TS-13.181 „Dėl savivaldybės turinių ir neturtinių teisių įgyvendinimo akcinėse bendrovėse, uždarosiose akcinėse bendrovėse ir viešosiose įstaigose“ bei atsižvelgdama į nepriklausomo auditoriaus išvadą:

1. T v i r t i n u uždarnosios akcinės bendrovės „Rokiškio autobusų parkas“:
 - 1.1. 2018 metų finansinių ataskaitų rinkinį (pridedama);
 - 1.2. 2018 metų pelno (nuostolių) paskirstymą (pridedama).
 - 1.3. 2019-2023 metų veiklos strateginį planą.
 2. K e i č i u uždarnosios akcinės bendrovės „Rokiškio autobusų parkas“ įstatų, įregistruotų Juridinių asmenų registre 2015 m. balandžio 28 d., 12.3 punktą ir išdėstau jį taip:

„12.3. bendrovės valdyba sudaroma iš 6 (šešių) narių, iš kurių 3 (trys) atitinka nepriklausomumo kriterijus, 4 (ketverių) metų laikotarpiui. Valdyba iš priklausomų narių renka valdybos pirmininką. Valdybos narių balsams pasiskirsčius po lygiai, sprendimą lemia Valdybos pirmininko balsas“.
 3. Į g a l i o j u UAB „Rokiškio autobusų parkas“ direktorių pasirašyti pakeistus bendrovės įstatus.
 4. Į p a r e i g o j u UAB „Rokiškio autobusų parkas“ direktorių įstatymų nustatyta tvarka teikti bendrovės įstatus Juridinių asmenų registro tvarkytojui.
- Įsakymas per vieną mėnesį gali būti skundžiamas Lietuvos administracinių ginčų komisijos Panevėžio apygardos skyriui adresu Respublikos g. 62, Panevėžys, Lietuvos Respublikos ikiteisminio administracinių ginčų nagrinėjimo tvarkos įstatymo nustatyta tvarka.

L. e. administracijos direktoriaus pareigas



Nataša Aleksiejeva

PATVIRTINTA

Rokiškio rajono savivaldybės administracijai
direktoriaus 2019 m. balandžio 30 d.
įsakymu Nr. AV-417

UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "ROKIŠKIO AUTOBUSŲ PARKAS", 173053453

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Panevėžio g. -7, LT-42163 Rokiškis, VĮ Registrų centras

(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

(teisinis statusas, jei įmonė likviduojama, reorganizuojama ar yra bankrutavusi)

2018 M. GRUODŽIO 31 D. BALANSAS

2019 m. vasario 18 d. Nr. _____
(ataskaitos sudarymo data)

2018-01-01 - 2018-12-31

(ataskaitinis laikotarpis)

EURAI

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praejęs ataskaitinis laikotarpis |
|----------|---|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| | TURTAS | | | |
| A. | ILGALAIKIS TURTAS | 2,3 | 471227 | 381509 |
| 1. | NEMATERIALUSIS TURTAS | 2 | 708 | 1 |
| 1.1. | Plėtos darbai | | | |
| 1.2. | Prestižas | | | |
| 1.3. | Programinė įranga | 2 | 708 | 1 |
| 1.4. | Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės | | | |
| 1.5. | Kitas nematerialusis turtas | | | |
| 1.6. | Sumokėti avansai | | | |
| 2. | MATERIALUSIS TURTAS | 3 | 470519 | 381508 |
| 2.1. | Žemė | 3 | 31357 | 31357 |
| 2.2. | Pastatai ir statiniai | 3 | 128634 | 138623 |
| 2.3. | Mašinos ir įranga | 3 | | |
| 2.4. | Transporto priemonės | 3 | 304895 | 200865 |
| 2.5. | Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai | 3 | 5633 | 10663 |
| 2.6. | Investicinis turtas | | - | - |
| 2.6.1. | Žemė | | | |
| 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 vienu 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 | 4,5 | 210851 | 235134 |
| 1. | ATSARGOS | | 21145 | 21279 |
| 1.1. | Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės | 4 | 20991 | 20954 |
| 1.2. | Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai | | | |
| 1.3. | Produkcija | | | |
| 1.4. | Pirktos prekės, skirtos perparduoti | | | |
| 1.5. | Biologinis turtas | | | |
| 1.6. | Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti | | | |
| 1.7. | Sumokėti avansai | | 154 | 325 |
| 2. | PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS | 5 | 89742 | 67465 |
| 2.1. | Pirkėjų skolos | 5 | 50223 | 55418 |
| 2.2. | Įmonių grupės įmonių skolos | | | |
| 2.3. | Asocijuotųjų įmonių skolos | | | |
| 2.4. | Kitos gautinos sumos | | 39519 | 12047 |
| 3. | TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS | | - | - |
| 3.1. | Įmonių grupės įmonių akcijos | | | |
| 3.2. | Kitos investicijos | | | |
| 4. | PINIGAI IR PINIGŲ EKIVALENTAI | | 99964 | 146390 |
| C. | ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS | | 11057 | 12388 |
| | TURTO IŠ VISO | | 693135 | 629531 |
| | NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI | | | |
| D. | NUOSAVAS KAPITALAS | 6,7 | 266569 | 378530 |
| 1. | KAPITALAS | 6 | 484935 | 484935 |
| 1.1. | Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas | 6 | 484935 | 484935 |
| 1.2. | Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-) | | | |
| 1.3. | Savos akcijos, pajai (-) | | | |
| 2. | AKCIJŲ PRIEDAI | | | |
| 3. | PERKAINOJIMO REZERVAS | | | |
| 4. | REZERVAI | | - | 3776 |
| 4.1. | Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas | | | |
| 4.2. | Savoms akcijoms įsigyti | | | |
| 4.3. | Kiti rezervai | | | 3776 |
| 5. | NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI) | | (218366) | (110181) |
| 5.1. | Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai) | | (111961) | (64802) |
| 5.2. | Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai) | | (106405) | (45379) |
| E. | DOTACIJOS, SUBSIDIJOS | 7 | 1496 | 2991 |
| F. | ATIDĖJINIAI | | - | - |
| 1. | Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai | | | |
| 2. | Mokesčių atidėjiniai | | | |
| 3. | Kiti atidėjiniai | | | |
| G. | MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI | | 424070 | 247010 |
| 1. | PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI | 8 | 119410 | 20823 |
| 1.1. | Skoliniai įsipareigojimai | 8 | 119410 | 20823 |
| 1.2. | Skolos kredito įstaigoms | 8 | | |
| 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 | | | |
| 2. | PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI | | 304660 | 226187 |
| 2.1. | Skoliniai įsipareigojimai | 8 | 73411 | 11520 |
| 2.2. | Skolos kredito įstaigoms | 8 | | 24348 |
| 2.3. | Gauti avansai | | 6 | |

| | | | | |
|-------|--|--|---------------|---------------|
| 2.4. | Skolos tiekėjams | | 99088 | 55150 |
| 2.5. | Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos | | | |
| 2.6. | Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos | | | |
| 2.7. | Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos | | | |
| 2.8. | Pelno mokesčio įsipareigojimai | | | |
| 2.9. | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | | 116340 | 113870 |
| 2.10. | Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai | | 15815 | 21299 |
| H. | SUKAUPOTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS | | 1000 | 1000 |
| | NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO | | 693135 | 629531 |

| | Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas | Akcijų priedai | Savos akcijos (-) | Perkainojimo rezervas | | Įstatymo numatyti rezervai | | Kiti rezervai | Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) | Iš viso |
|--|--|----------------|-------------------|-------------------------------|------------------|---|-------------------------|---------------|--------------------------------------|---------------|
| | | | | Ilgalaikio materialiojo turto | Finansinio turto | Privalomasis arba atsargos (rezervinis) kapitalas | Savoms akcijoms įsigyti | | | |
| 22. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai) | | | | | | | | | (111961) | (111961) |
| 23. Dividendai | | | | | | | | | | - |
| 24. Kitos išmokos | | | | | | | | | | - |
| 25. Sudaryti rezervai | | | | | | | | | | - |
| 26. Panaudoti rezervai | | | | | | | | (3776) | 3776 | - |
| 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 | 484935 | - | - | - | - | - | - | - | (218366) | 266569 |

PATVIRTINTA

Rokiškio rajono savivaldybės administracijos
direktoriaus 2019 m. balandžio 30d. įsakymu
Nr. AV-417

UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "ROKIŠKIO AUTOBUSŲ PARKAS", 173053453

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Panevėžio g. -7, LT-42163 Rokiškis, VI Registru centras
(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

(teisinis statusas, jei įmonė likviduojama, reorganizuojama ar yra bankrutavusi)

2018 M. GRUODŽIO 31 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2019 m. vasario 18 d. Nr. _____
(ataskaitos sudarymo data)

2018-01-01 - 2018-12-31

(ataskaitinis laikotarpis)

EURAI

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|----------|---|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| 1. | Pardavimo pajamos | 9 | 1675983 | 1592771 |
| 2. | Pardavimo savikaina | 10 | (1283983) | (117254C) |
| 3. | Biologinio turto tikrosios vertės pokytis | | | |
| 4. | BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI) | | 392000 | 420231 |
| 5. | Pardavimo sąnaudos | | | |
| 6. | Bendrosios ir administracinės sąnaudos | 9,10 | (510302) | (496241) |
| 7. | Kitos veiklos rezultatai | | 7438 | 14101 |
| 8. | Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos | | | |
| 9. | Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos | | | |
| 10. | Kitos palūkanų ir panašios pajamos | 9,10 | | 49 |
| 11. | Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas | | | |
| 12. | Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos | | (1097) | (2942) |
| 13. | PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ | | (111961) | (64802) |
| 14. | Pelno mokestis | | | |
| 15. | GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI) | | (111961) | (64802) |

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.

PATVIRTINTA
Rokiškio rajono savivaldybės administracijos
direktoriumi 2019 m. balandžio 30 d. įsakymu
Nr. AV-417

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

2018 M. GRUODŽIO 31 D. FINANSINIŲ ATSKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2019 m. vasario 26 d.

I. BENDROJI DALIS

Uždaroji akcinė bendrovė Rokiškio autobusų parkas (toliau – bendrovė) yra ribotos civilinės atsakomybės bendrovė. Bendrovės įstatai, kuriais 2018 metais bendrovė vadovavosi, įregistruoti Juridinių asmenų registre 2015 m. balandžio 28 d.

Bendrovės finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

Bendrovė filialų ir atstovybės, dukterinių ir asocijuotų įmonių neturi.

Pagrindinė bendrovės veikla – tai keleivių vežimas autobusais vietiniais (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 nustatytoje stotelėje, laikantis iš anksto nustatytų tvarkaraščių ir tarifų, užsakomaisiais reisais, kai iš anksto sudarytos keleivių grupės yra nuvežamos į tam tikrą vietą ir parvežamos, bei veikla, susijusi su keleivių vežimu: siuntų gabenimas; bagažo saugojimas. Bendrovė aptarnauja 3 miesto, 27 priemiestinio ir 9 tolimojo susisiekimo autobusų maršrutus. Bendrovės pagrindinėje veikloje keleivių vežimas reguliariais susisiekimo autobusų maršrutais sudaro 95 procentus visos veiklos.

Kita bendrovės veikla – patalpų nuoma, vienkartiniai sandoriai parduodant nebenaudojamas, nebereikalingas materialines vertybes.

Bendrovėje vidutinis darbuotojų skaičius pagal sąrašą per 2018 metus buvo 90, per 2017 metus – 93.

Pagal Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymo nustatytus grynujų pajamų ir balanse nurodomo turto vertės dydžius ataskaitiniais finansiniais metais bendrovė priskiriama mažos įmonės kategorijai, todėl įmonės 2018 metų finansinių atskaitų rinkinį sudaro balansas, pelno (nuostolių) ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita, aiškinamasis raštas ir metinis pranešimas.

II. APSKAITOS POLITIKA

UAB Rokiškio autobusų parko finansinės atskaitos parengtos vadovaujantis Buhalterinės apskaitos, Įmonių finansinės atskaitomybės įstatymais ir verslo apskaitos standartais, bei bendrovėje patvirtinta apskaitos politika.

Rengiant finansines UAB Rokiškio autobusų parko ataskaitas buvo atsižvelgiama į veiklos tęstinumo principą, t.y. numatoma, kad bendrovė ateityje galės tęsti savo veiklą

Toliau išdėstomi svarbiausi apskaitos politikos aspektai, kuriais UAB Rokiškio autobusų parkas vadovavosi rengdamas metines finansines ataskaitas.

1. Apskaitos politikos keitimas

Apskaitos politika prisilaikant pastovumo principo nėra reikšmingai keičiama.

2. Bendrovėje nematerialiojo turto finansinė apskaita vedama ir informacija apie jį metinėse finansinėse ataskaitose pateikiama vadovaujantis 13-ojo verslo apskaitos standarto nuostatomis. Bendrovė nematerialųjį ilgalaikį turtą apskaito įsigijimo (pasigaminimo) savikainos būdu. Minimali įsigijimo savikaina yra 300 eurų.

3. Ilgalaikis materialusis turtas

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

UAB Rokiškio autobusų parko ilgalaikis materialusis turtas, įsigijus ar pasigaminus registruojamas apskaitoje įsigijimo (pasigaminimo) savikaina. Minimali įsigijimo savikaina- 300 eurų, liekamoji vertė yra 29 euro centai. Ilgalaikio turto nusidėvėjimas skaičiuojamas naudojant tiesiogiai proporcingą nusidėvėjimo metodą. Normatyvai patvirtinti atsižvelgiant į 2001 m. gruodžio 20 d. Lietuvos Respublikos pelno mokesčio įstatymu Nr. IX-675 nustatytus ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvus ir 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.

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

Registruojant atsargas apskaitoje, jos įvertinamos įsigijimo savikaina. Atsargų įsigijimo savikaina įvertinama, vadovaujantis 9-ojo verslo apskaitos standarto nuostatomis. UAB Rokiškio autobusų parko apskaitoje taikomas nuolat apskaitomų atsargų būdas, t. y. apskaitoje registracija kiekvieną atsargų operaciją, o apskaičiuojant sunaudotų paslaugų teikimui ar parduotų atsargų savikainą, taikoma FIFO atsargų įkainojimo metodas.

5. Pajamų ir sąnaudų pripažinimo principai

Pajamos pripažįstamos vadovaujantis 10-ojo verslo apskaitos standarto nuostatomis kaupimo principu, t.y. apskaitoje registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamomis laikomos tik bendrovės veiklos padidėjimas, pasireiškiantis turto padidėjimu arba įsipareigojimų sumažėjimu. Pajamomis nepripažįstamos trečiųjų asmenų vardu surinktos sumos. Tai yra kitų vežėjų sumos už jų autobusais vežamų keleivių parduotus bilietus ir panašios. Pajamos įvertinamos tikrąja verte. Tai yra 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 verslo apskaitos standarto nuostatomis. Sąnaudomis laikomas ekonominės naudos sumažėjimas, pasireiškiantis turto arba jo vertės sumažėjimu ar įsipareigojimų prisiėmimu per atskaitinį laikotarpį, kai dėl to sumažėja nuosavas kapitalas, išskyrus tiesioginį jo sumažėjimą. Sąnaudomis pripažįstama kaupimo principu tik ta išlaidų dalis, kuri yra patirta uždirbant atskaitinio laikotarpio pajamas arba negali būti siejama su ateinančių laikotarpių pajamų uždirbimu, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Sąnaudos patikimai įvertinamos tikrąja verte.

III . AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Apskaitos politikos keitimas ir klaidų taisymas

Atskaitiniais metais esminių klaidų, kurios turėtų reikšmingą įtaką praėjusių metų rezultatams, nepastebėta. Neesminės klaidos finansinėje atskaitomybėje ištaisytos suradimo laikotarpiu, einamuoju būdu.

2. Nematerialusis turtas

Nematerialus turtas bendrovėje amortizuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) amortizacijos skaičiavimo metodą. Naudingas tarnavimo laikas treji metai.

Nematerialusis turtas (Eur)

| Rodikliai | Likutinė vertė 2017 m. gruodžio 31 d. | Įsigijimo savikaina | Finansinių metų amortizacija | 2018 m. gruodžio 31 d. amortizacija | Likutinė vertė 2018 m. gruodžio 31 d. |
|-------------------|---------------------------------------|---------------------|------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------|
| Programinė įranga | 1 | 3545 | 202 | 2837 | 708 |

3. Ilgalaikis materialusis turtas

Ataskaitiniais finansiniais metais turtas nebuvo indeksuojamas ir perkainojamas.

Ilgalaikis materialusis turtas (Eur)

| Rodikliai | Žemė | Pastatai ir statiniai | Transporto priemonės | Kita įranga | Š viso |
|---|--------------|-----------------------|----------------------|--------------|----------------|
| Likutinė vertė 2017 m. gruodžio 31 d. | 31357 | 138623 | 200865 | 10663 | 381508 |
| Įsigijimo savikaina: | | | | | |
| 2017 m. gruodžio 31 d. | 31357 | 454000 | 973361 | 75867 | 1534585 |
| Turto įsigijimas 2018 m. | | | 177685 | 306 | 177991 |
| Parduotas turtas 2018 m. | | | | | |
| Nurašytas turtas 2018 m. | | | 38113 | 2940 | 41053 |
| 2018 m. gruodžio 31 d. | 31357 | 454000 | 1112933 | 73233 | 1671523 |
| Nusidėvėjimas: | | | | | |
| 2017 m. gruodžio 31 d. | 0 | 315377 | 772496 | 65204 | 1153077 |
| 2018 m. nusidėvėjimas | | 9989 | 73654 | 5334 | 88977 |
| 2018 m. nurašyto, perleisto turto nusidėvėjimas | | | 38112 | 2938 | 41050 |
| 2018 m. gruodžio 31 d. | 0 | 325366 | 808038 | 67600 | 1201004 |
| Likutinė vertė 2018 m. gruodžio 31 d. | 31357 | 128634 | 304895 | 5633 | 470519 |

Ilgalaikio materialiojo turto įkeitimas

| Įkeisto turto pavadinimas | Balansinė vertė (Eur) | Įkeitimo pabaigos data |
|---------------------------|-----------------------|------------------------|
| Pastatai ir statiniai | 454000 | 2023 m. gruodžio 13 d. |
| Žemė | 31357 | 2023 m. gruodžio 13 d. |
| Iš viso | 485357 | 2023 m. gruodžio 13 d. |

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

| Turto grupės pavadinimas | Mokėtina įmokų suma | | | Likutinė vertė (Eur) |
|--------------------------|---------------------|--------------|-------------------|----------------------|
| | 2019 m. | 2020-2023 m. | 2024 m. ir vėliau | |
| Transporto priemonės | 73411 | 119410 | | 19081C |

Išnuomotas ilgalaikis materialusis turtas

| Išnuomoto turto pavadinimas | Turto vertė (Eur) | Nuomos laikotarpis |
|-----------------------------|-------------------|---|
| Patalpa | 9807 | 2019 m. liepos 9 d. (su teise pratęsti) |

Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis materialusis turtas

| Turto grupės pavadinimas | Įsigijimo savikaina (Eur) |
|--------------------------|---------------------------|
|--------------------------|---------------------------|

| | |
|---|--------|
| Pastatai ir statiniai | 129937 |
| Transporto priemonės | 680344 |
| Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai | 54410 |
| Iš viso | 864691 |

4. Atsargos

Atsargos yra skirtos neperparduoti, o naudojamo veikloje transporto atsarginės dalys ir yra skirtos jų eksploatacijai ir remontui, tap pat degalai transporto priemonių bakuose, tepalų ir kitų medžiagų rezervinis likutis reikalingas autobusų eksploatacijai.

Atsargos (Eur)

| Rodikliai | Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo gaminiai | Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai | Produkcija | Pirktos prekės, skirtos perparduoti | Iš viso |
|---|---|---------------------------------------|------------|-------------------------------------|---------|
| Atsargų vertė, pripažinta pardavimo savikainos sąnaudomis | | | | | |
| 2017 m. gruodžio 31 d. | 20954 | | | | 20954 |
| 2018 m. gruodžio 31 d. | 20991 | | | | 20991 |

5. Gautinos sumos

Per vienerius metus gautinos sumos

| Gautinų sumų grupė | Balansinė vertė (Eur) | Balansinės vertės pokytis (Eur) per 2018 m. | Abejotinos skolos (Eur) |
|----------------------|-----------------------|---|-------------------------|
| Pirkėjų skolos | 50223 | - | - |
| Kitos gautinos sumos | 39519 | | |

6. Nuosavas kapitalas

Bendrovės įstatinį kapitalą sudaro 16745 paprastų vardinių 28,96 (dvidešimt aštuoni eurai 96 centai) eurų nominaliosios vertės akcijų. Bendrovės akcijos yra nematerialios ir visos nuosavybės teise priklauso Rokiškio rajono savivaldybei.

Įstatinio kapitalo struktūra (Eur)

| Rodikliai | Išleistų akcijų skaičius | Neapmokėtų akcijų skaičius | Nominalioji vertė |
|--|--------------------------|----------------------------|-------------------|
| Akcinio kapitalo struktūra finansinių metų pabaigoje | | | |
| 1. Pagal akcijų rūšis | | | |
| 1.1. Paprastosios akcijos | 16745 | | 484935,20 |
| 1.2. Privilegijuotos akcijos | | | |
| 1.3. Darbuotojų akcijos | | | |
| 1.4. Specialiosios akcijos | | | |
| 1.5. Kitos akcijos | | | |
| Iš viso: | 16745 | | 484935,20 |
| Savos akcijos, kurias turi pati įmonė | - | | - |

7. Dotacijos, subsidijos

Pagal 2010 m. liepos 20 d. Lietuvos Respublikos Susisiekimo ministro įsakymą Nr.3-457 Rokiškio rajono savivaldybės administracijai bendrovė kiekvienį metą, kas ketvirtį teikia

ataskaitas apie vietinio reguliaraus susisiekimo maršrutuose susidariusius nuostolius, dėl visuomenei teikiamų būtinų keleivių vežimo vietinio reguliaraus susisiekimo autobusų maršrutais paslaugų, dėl jų kompensavimo. Nepadengtų nuostolių likutis metų pradžiai sudarė 44963 eurus. Nuostoliai ataskaitiniais metais vietiniuose (miesto ir priemiesčio) maršrutuose sudarė 112561 eurą. Iš Rokiškio rajono savivaldybės gauta 108800 eurų dotacija, kuri priskiriama tipinės veiklos pajamomis. Nepadengtų nuostolių suma 57501 eurų apskaitoje neatspindi kaip gautina dotacija, nes nėra užtekinai garantijų, kad ji bus suteikta. Nepadengti nuostoliai atspindi 2018 m. pardavimo savikainoje.

Su Panevėžio teritorine darbo birža bendrovė sudarė Įdarbinimo subsidijuojant įgyvendinimo ir finansavimo sutartis ir gavo subsidiją 1280 eurų, subsidija ataskaitiniais metais buvo visiškai panaudota. 2015 metais pagal Darbo vietų steigimo sutartį gauta subsidija padangų montavimo įrangai įsigyti, kuri apskaitoje užregistruota kaip ilgalaikis materialusis turtas, todėl 2018 metais eksploatuojant įrangą, subsidija pripažinta panaudota proporcingai dalimis tiek, kiek priskaičiuota nusidėvėjimo sąnaudų.

Dotacijos, subsidijos (Eur)

| Dotacijų (subsidijų) rūšis | Likutis laikotarpio pradžioje | Gautos dotacijos (subsidijos) | Panaudotos dotacijos (subsidijos) | Likutis laikotarpio pabaigoje |
|---|-------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|
| Susijusios su turtu | 2991 | | 1495 | 149€ |
| Susijusios su pajamomis (maršrutų nuostoliams) | | 108800 | 108800 | |
| Susijusios su pajamomis (Subsidija už įdarbinimą) | | 1280 | 1280 | |

8. Mokėtinos sumos ir įmonės įsipareigojimai

Pagal AB „Šiaulių bankas“ 2018 m. gruodžio 14 d. Finansavimo limito sutartį NR.FLS-2018-008-28 iki 2023 m. gruodžio 13 d. suteiktas 171999,08 Eur sumos limitas. Prievočių 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. Šios Finansavimo limito sutarties pagrindu sudaryta 2018 m. gruodžio 12 d. Lizingo sutartis FV-184-08530 naudotų dviejų autobusų MB O 510 įsigijimui 214998,85 Eur sumai. Nepmokėto lizingo likutis 171999,08 Eur, kurio dalis 61618,05 Eur priskiriama prie trumpalaikių įsipareigojimų kaip ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis.

Pagal 2015 m. rugpjūčio 28 d. Finansinės nuomos sutartį Nr.201504276 su UAB „Luminor Lizingas“ finansinės nuomos pagrindu išsinuomojo penkerių metų laikotarpiui naudotą autobusą ISUZU NOVO valst.Nr.HNP484, finansuojama suma 71995 Eur. Nepmokėtas likutis 20822,59 Eur, iš jo 11793,25 Eur priskiriama prie trumpalaikių įsipareigojimų kaip ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis.

9. Pajamos

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

Pardavimo pajamos (Eur)

| Paslaugų ir prekių pardavimo pajamos | 2018 m. | 2017 m. |
|--|---------|---------|
| Keleivių vežimas reguliaraus susisiekimo | 1495839 | 1452327 |

| | | |
|---|---------|---------|
| autobusų maršrutais | | |
| Keleivių vežimas užsakomaisiais reisais | 27652 | 22553 |
| Dotacija nuostolingų maršrutų dengimui | 108800 | 74800 |
| Kita tipinė veikla | 43692 | 35078 |
| Iš viso | 1675983 | 1592771 |

Kitos netipinės veiklos pajamos- 13482 Eur. .

10. Sąnaudos

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

Pardavimo savikaina ir sąnaudos (Eur)

| Tipinių paslaugų sąnaudos | 2018 m. | 2017 m |
|--|---------|---------|
| Keleivių vežimas reguliaraus susisiekimo autobusų maršrutais | 1747649 | 1632586 |
| Keleivių vežimas užsakomaisiais reisais | 19405 | 17847 |
| Kita tipinė veikla | 27232 | 18348 |
| Iš viso | 1794286 | 1668781 |

Kitos netipinės veiklos sąnaudos - 6044 Eur. Finansinės veiklos sąnaudos - 1097 Eur.

11. Pelno (nuostolių) paskirstymas

2018 m. gegužės 3 d. Rokiškio rajono savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu Nr. AV-432 2017 metų nepaskirstytieji nuostoliai 106405 Eur perkelti į 2018 metus.

2018 m. pelno (nuostolio) paskirstymo projektas. 1 priedas

12. 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.

Bendrovės kolegialus valdymo organas – valdyba. Valdybos nariai yra septyni.

Bendrovės vadovus sudaro trys asmenys: direktorius, direktoriaus pavaduotojas ir vyr. finansininkė.

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

PATVIRTINTA
Rokiškio rajono savivaldybės
administracijos direktoriaus
2019 m. balandžio 30 d.
įsakymu Nr. AV-417

UAB“ROKIŠKIO AUTOBUSŲ PARKAS“
173053453, Panevėžio g.7, Rokiškis

2018 METŲ PELNO (NUOSTOLIŲ) PASKIRSTYMAS

| Straipsniai | Suma (Eur) |
|---|------------|
| Ankstesnių finansinių metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje | -106405 |
| Grynasis ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai) | -111961 |
| Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai) | |
| Paskirstytinas pelnas (nuostoliai) finansinių metų pabaigoje | -218366 |
| Akcininkų įnašai bendrovės nuostoliams padengti | |
| Pervedimai iš rezervų | |
| Paskirstytinas pelnas (nuostoliai) | |
| Pelno paskirstymas | -218366 |
| - į privalomąjį rezervą; | |
| - į rezervą savoms akcijoms įsigyti; | |
| - į kitus rezervus | |
| - dividendai | |
| - iš jų už trumpesnę 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. | -218366 |

PATVIRTINTA
Rokiškio rajono savivaldybės
administracijos direktoriaus
2019 m. balandžio 30 d.
įsakymu Nr. AV-417

UAB „ROKIŠKIO AUTOBUSŲ PARKAS“

STRATEGINIS PLANAS

**2019 – 2023
METAİ**

TURINYS

1.VEIKLOS APRAŠYMAS

1.1.Valdymas ir nuosavybės struktūra

1.2.Veikla ir infrastruktūra

1.3.Veiklos rezultatai

2.APLINKOS VEIKSNIŲ ANALIZĖ

2.1.Vidinė aplinka

2.2.Išorinė aplinka

2.3.SSGG analizė

3.MISIJA, VIZIJA IR VERTYBĖS

4.STRATEGIJOS KRYPTYS IR TIKSLAI

4.1.Bendrovės strategijos kryptys

4.2.Strateginiai tikslai

4.3.Strateginių tikslų uždaviniai ir priemonės

4.4.Finansinės prognozės

5.STRATEGIJOS ĮGYVENDINIMO STEBĖSENA

1. VEIKLOS APRAŠYMAS

1.1. Valdymas ir nuosavybės struktūra

Uždaroji akcinė bendrovė „Rokiškio autobusų parkas“, įmonės kodas 173053453, juridinių asmenų registre įregistruota 1991 m. gruodžio 19 d.

Buveinė: Rokiškio rajono savivaldybė, Panevėžio g.7, Rokiškis.

Bendrovės įstatinis kapitalas – 484935,20 Eur; įstatinis kapitalas padalytas į 16745 paprastas vardines 28,96 eurų nominalios vertės akcijas. Kapitalas suformuotas visiškai. Bendrovės akcijos yra nematerialios ir visos nuosavybės teise priklauso Rokiškio rajono savivaldybei. Akcijų suteikiamas turtines ir neturtines teises bendrovėje įgyvendina savivaldybės vykdomoji institucija - Rokiškio rajono savivaldybės administracijos direktorius teisės aktų nustatyta tvarka.

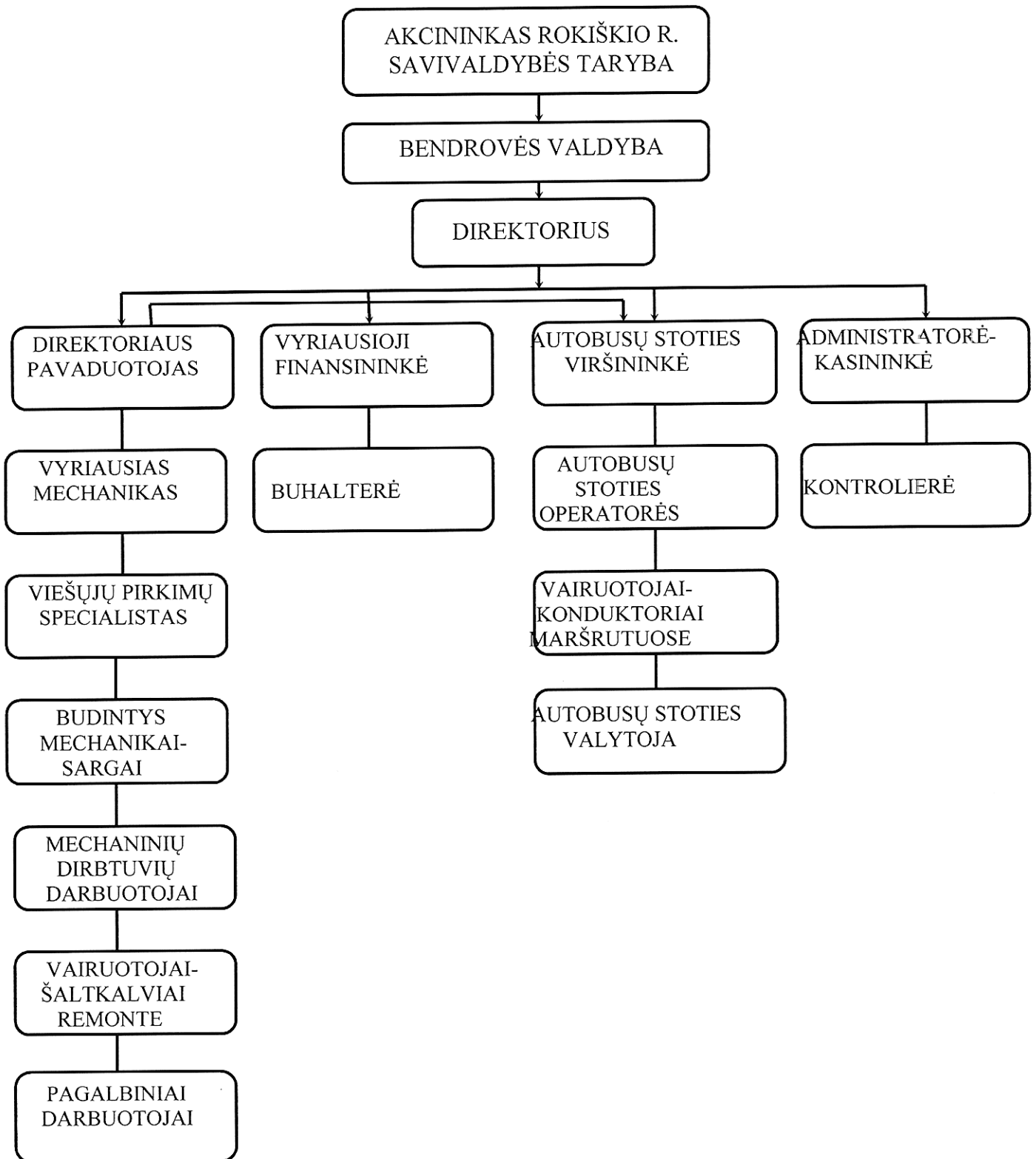
Bendrovės kolegialus valdymo organas – valdyba, susidedanti iš septynių narių.

Bendrovės vadovas – Virginijus Matulka, einantis direktoriaus pareigas nuo 2017 m. birželio 1 d.

Bendrovės direktoriui pavaldūs funkciniai vadovai: direktoriaus pavaduotojas, vyriausioji finansininkė, Autobusų stoties viršininkė. Organizacinė struktūra tinkamai perduoda informaciją bendrovėje, veikia aiški atskaitingumo sistema. Padalinių darbuotojai atskaito savo tiesioginiam vadovui, o pastarieji – direktoriui.

2018 m. pabaigoje bendrovėje dirbo 89 darbuotojai iš jų 8 – vadovai ir specialistai, 8- techniniai darbuotojai, 51 - autobusų vairuotojas, 2 - vairuotojai techninei pagalbai, 14 – remonto darbininkų, 6 – pagalbinių personalo darbuotojai. Tik 14 proc. dirbančiųjų - moterys.

Bendrovės valdymo struktūra:



1.2. Veikla ir infrastruktūra

Bendrovės pagrindinė veikla- keleivių vežimas vietinio (miesto ir priemiestinio), tolimojo reguliaraus susisiekimo autobusų maršrutais, užsakomaisiais reisais ir veikla, susijusi su keleivių vežimu: tai siuntų, keleivių, autobusų ir jų ekipažų aptarnavimas Rokiškio autobusų stotyje. Didžiąją bendrovės teikiamų paslaugų rinką sudaro Rokiškio miesto ir rajono gyventojai. Viešojo transporto paslaugos turi ypatingą socialinę reikšmę gyventojams, kadangi yra sudaroma galimybė nuvykti į darbą, sveikatos, kultūros įstaigas, mokyklas. Nemažai daliai keleivių

transporto lengvatų įstatymas suteikia teisę keliauti su 50 arba 80 procentų nuolaida. Taikoma 45 procentų lengvata rajono mokyklų mokiniams, vykstantiems už rajono ribų tolimojo susisiekimo autobusų maršrutais.

Bendrovė aptarnauja: 3 miesto, 27 priemiesčio, 9 tolimojo reguliaraus susisiekimo maršrutus.

Bendrovės autobusai 2018 m. nuvažiavo 2,5 mln. km, pervežė 761 tūkst. keleivių. Pagrindinės veiklos apimtys bendrovėje metai iš metų beveik nesikeičia: nuo 2014 metų aptarnaujamų reguliarių maršrutų skaičius sumažėjo tik vienu tarpmiesto maršrutu, priemiesčio maršrutų skaičius beveik nekito tik buvo atsisakyta kai kurių reisų arba koreguojami maršrutų atstumai (nebevažiuojama į atokesnes vietas), autobusų rida padidėjo 1,5 proc., o pervežamų keleivių skaičius sumažėjo 18 proc.

Autobusų ridos pokytis pagal maršrutus (tūkst. km)

| Maršrutai | 2014 m. | 2015 m. | 2016 m. | 2017 m. | 2018 m. |
|-------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Miestas | 124 | 126 | 129 | 131 | 128 |
| Priemiestis | 583 | 599 | 593 | 592 | 593 |
| Tarpmiestis | 1716 | 1722 | 1735 | 1731 | 1732 |
| Užsakomieji | 25 | 26 | 29 | 29 | 31 |
| Iš viso | 2448 | 2473 | 2486 | 2483 | 2484 |

Keleivių pokytis pagal maršrutus (tūkst. keleivių)

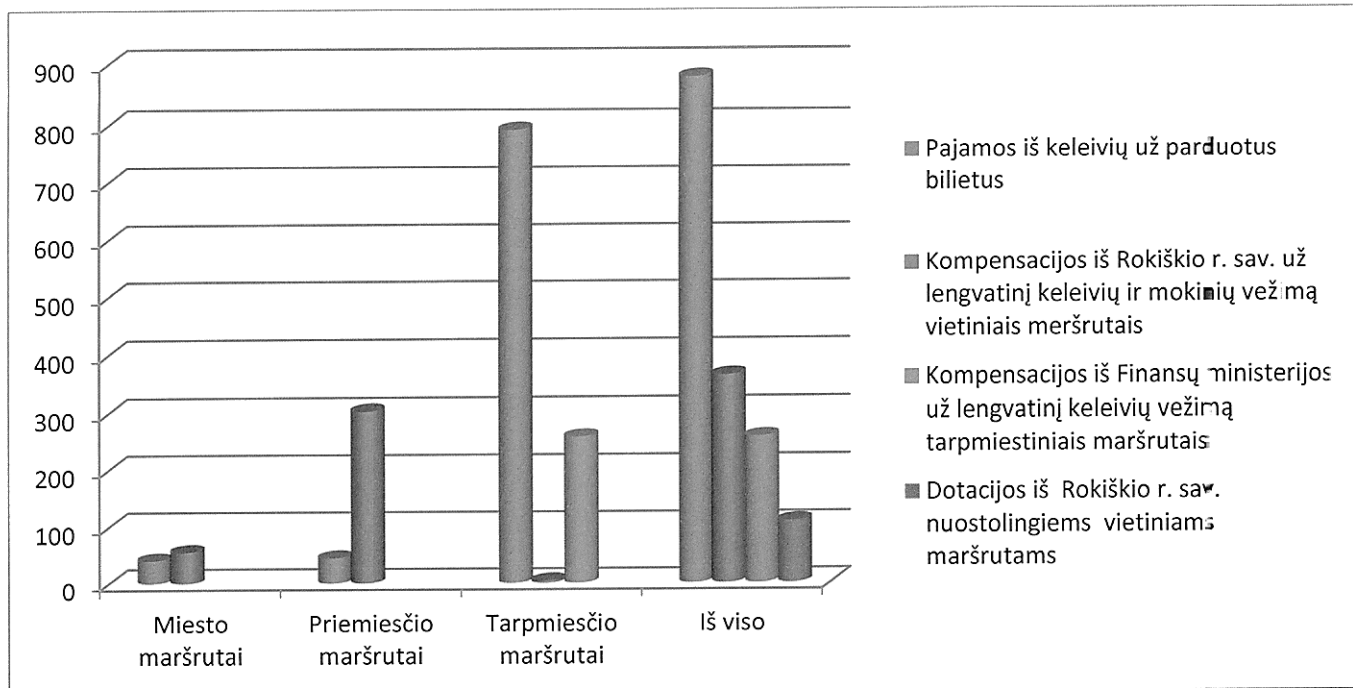
| Maršrutai | 2014 m. | 2015 m. | 2016 m. | 2017 m. | 2018 m. |
|-------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Miestas | 252 | 231 | 225 | 207 | 211 |
| Priemiestis | 378 | 398 | 368 | 289 | 267 |
| Tarpmiestis | 299 | 274 | 280 | 278 | 283 |
| Iš viso | 929 | 903 | 873 | 774 | 761 |

Pagrindinės veiklos bendrovės pajamos susideda iš pajamų gautų iš keleivių už važiavimo reguliaraus susisiekimo autobusais bilietus, kompensacijų iš Rokiškio rajono savivaldybės biudžeto už parduotus su nuolaida važiavimo vietiniais maršrutais bilietus ir mokinių vežimą, kompensacijų iš Finansų ministerijos už parduotus su nuolaida tolimojo reguliaraus susisiekimo maršrutais bilietus ir iš Rokiškio rajono savivaldybės dotacijų už vietiniuose maršrutuose patirtus nuostolius.

Bendrovės pajamos pagal veiklas (tūkst. Eur)

| Veikla | 2014 m. | 2015 m. | 2016 m. | 2017 m. | 2018 m. |
|------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Miesto maršrutai | 107 | 98 | 103 | 100 | 97 |
| Priemiesčio maršrutai | 382 | 341 | 368 | 349 | 347 |
| Tarpmiesčio maršrutai | 1028 | 992 | 982 | 1011 | 1052 |
| Užsakomieji reisai | 21 | 20 | 21 | 23 | 28 |
| Kita veikla | 35 | 33 | 44 | 54 | 57 |
| Dotacijos nuostolių dengimui | 139 | 29 | 70 | 75 | 109 |
| Iš viso | 1712 | 1513 | 1588 | 1612 | 1690 |

2018 metų keleivių vežimo pajamos pagal maršrutus ir pajamų šaltinį (tūkst. Eur)



Bendrovė nuosavybės teise valdo administracines, remonto dirbtuvių ir autobusų stoties patalpas. Keleivių pervežimui naudojami 45 autobusai iš kurių bendrovei priklauso nuosavybės teise 42, o išperkamosios nuomos teise 3. Kiekvieną darbo dieną įvairiomis kryptimis išvyksta 35 autobusai. Vidutinis autobusų amžius – 27 metai. 9 autobusai yra mažesnės talpos 22-32 sėdimų vietų, 36 autobusai yra didesnės talpos 33 ir daugiau sėdimų vietų.

Bendrovėje yra autobusų remontui ir techniniam aptarnavimui reikalinga gamybinė bazė, tačiau labai reikalaujanti investicijų atnaujinimui, nes nuo bendrovės įkūrimo pradžios buvo atliekami tik smulkūs kosmetiniai remontai. Bendrovėje atliekama didžioji dalis reikalingų bendrovei priklausančių autobusų techninio aptarnavimo ir remonto darbų. Nors autobusai seni, jiems keliami aukšti saugumo reikalavimai ir nuolat siekiama efektyviai juos eksploatuoti.

1.3. Veiklos rezultatai

Likvidumo rodikliai. Bendrovės finansiniai rodikliai nėra geri. Einamojo likvidumo koeficientas yra 0,7, kuris parodo įmonės galimybę įvykdyti trumpalaikius įsipareigojimus, patenkinamas likvidumo rodiklis svyruoja nuo 1,2 iki 2,0. Žemas šio rodiklio lygis rodo tai, kad bendrovei sunku įvykdyti įsipareigojimus. Nors šiuo metu einamojo atsiskaitymo problemų bendrovė neturi, bet esant staigiems pokyčiams arba nenumatytoms aplinkybėms susidurtų su trumpalaikėmis likvidumo problemomis. Norint išlaikyti bendrovės finansinę pusiausvyrą, siektina, kad apyvartinis turtas viršytų apyvartinius įsiskolinimus du kartus. O greito (kritinio) likvidumo koeficientas yra 0.6 jis rodo įmonės pasirengimą įvykdyti trumpalaikius įsipareigojimus. Šis rodiklis parodo, kokia einamųjų įsipareigojimų dalis gali būti padengta ne tik grynaisiais pinigais, bet ir laukiamomis įplaukomis. Priimtina šio rodiklio reikšmė – 1,00, šis rodiklis rodo, kad artimiausiu metu bendrovė nėra saugi.

Mokumo koeficientas: nuosavas kapitalas/bendrieji įsipareigojimai, yra 0,63. Paprastai įmonė yra priskiriama mokinių įmonių kategorijai, kai jos nuosavas kapitalas viršija bendrus įsipareigojimus. Taigi matome, kad bendrovė nepriskiriama mokinių įmonių kategorijai. Neigiamas apyvartinis kapitalas (trumpalaikis turtas – trumpalaikiai įsipareigojimai) rodo, kad įmonė sugeba savo trumpalaikiais įsipareigojimais (atidėdama mokėjimus tiekėjams bei kitiems kreditoriams) finansuoti ne tik investicijas į atsargas, pirkėjų įsiskolinimus ir kitas per vienerius metus gautinas sumas, bet ir dalį investicijų į ilgalaikį turtą.

Pelningumo rodikliai. Bendrovė yra riboto pelningumo, kuriai keliamas uždavinys dirbti pelningai, tačiau pagrindiniai bendrovės tikslai yra susiję su visuomenės interesais gauti visuomeninio transporto paslaugas ir turėti būtinas susisiekimo galimybes už priimtina kainą. Bendrovės pelningumo galimybes riboja ir tai, kad jos pagrindinės veiklos vietinių pervežimų kainas reguliuoja savivaldybės taryba. Ir nors savivaldybė kompensuoja patirtus vietiniuose maršrutuose nuostolius, tačiau praktiškai neprisideda prie bendrovės pelningumo, nes sutartyje nėra numatyto rentabilumo, nors pagal teisės aktus turėtų būti.

Bendrovės gautinos sumos per pastaruosius trejus metus menkai kito. Mažėjo sukaupti grynieji pinigai. Bendra turto vertė per trejus metus mažėjo 7,6 proc., arba 52,7 tūkst. Eur, tai nėra reikšmingas mažėjimas, o tai, kad turimų transporto priemonių vertė didėjo 2,7 karto rodo, kad bendrovė atsakingai rūpinasi pagrindinių darbo priemonių – autobusų savalaikiu atnaujinimu.

Bendrovė dirba nuostolingai. Per penkerių metų laikotarpį, net trejus metus patyrė nuostolius. Dvejų metų pelnas gautas ne iš pagrindinės veiklos, bet dėl to, kad rajono savivaldybė sumokėjo ankstesniais metais susidariusių vietinių maršrutų nuostolių dotacijas.

Pelnas (nuostoliai) (tūkst. Eur)

| Rodikliai | 2014 m. | 2015 m. | 2016 m. | 2017 m. | 2018 m. |
|---------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) | -39,0 | -60,3 | -41,6 | -110,2 | -218,4 |
| Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai) | +89,0 | -16,8 | +12,6 | -64,8 | -111,9 |
| Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai) | -128,0 | -43,4 | -54,2 | -45,4 | -106,4 |

Bendrovės grynas pelningumas (nuostolingumas) 2018 m. buvo (-6,7) proc., o bendrovė iš kiekvieno euro pajamų patyrė daugiau nei 6 centus nuostolio. Pelną turi generuoti pagrindinė veikla, nors bendrovė atsakingai kontroliuoja pardavimo pajamų bei pardavimo savikainos lygį, tačiau dėl objektyvių priežasčių pelningai dirbti nepavyksta. Atitinkamai bendrasis įmonės pelningumas 2018 m. buvo 23,39 proc. arba 23 centai nuo kiekvieno euro pagrindinės veiklos pajamų. Kita bendrovės veikla yra būtina siekiant užtikrinti bendrovės patrauklumą bei patogumą klientams, ji yra pelninga. Iš esmės nekeičiant veiklos pobūdžio ir esant ribojamoms kainoms, bendrovė būtų labai nepatraukli galimiems investuotojams.

Atkreiptinas dėmesys, kad bendrovės pardavimo savikaina auga intensyviau nei pajamos. Nerimą kelia intensyvus degalų ir darbo užmokesčio sąnaudų augimas. Dėl didelės šių sąnaudų vertės bendrosiose išlaidose (79 proc.) tai ženkliai nulemia bendrą pelningumą.

Įsipareigojimų rodikliai. Bendrovės įsiskolinimo koeficientas yra 0,61 ir tai rodo, kad beveik du trečdaliai bendrovės veiklos yra finansuojama skolintomis lėšomis. Bendrovės įsipareigojimai 2018 m. pabaigoje buvo 424 tūkst. Eur ir per pastaruosius trejus metus augo 42,1 proc. Įmonės įsipareigojimų ir nuosavo kapitalo santykis yra 159 proc. Atsižvelgiant į tai, kad pagrindinei veiklai būtinos transporto priemonės yra įsigyjamoms išperkamosios nuomos būdu, šis rodiklis yra išnaudotas bendrovės efektyviai veiklai ir, esant poreikiui, jau nebus galimybės didesniems kreditiniams įsipareigojimams.

Išsamesni duomenys apie finansinius bei veiklos rodiklius (tūkst. Eur) ir jų pokytį per pastaruosius 3 metus pateikiami lentelėje:

| Rodikliai | 2016 m. | 2017 m. | 2018 m. |
|------------------------------------|---------|---------|---------|
| Ilgalaikis turtas | 306 | 382 | 471 |
| Trumpalaikis turtas | 430 | 235 | 216 |
| Atsargos | 17 | 21 | 21 |
| Per vienerius metus gautinos sumos | 64 | 67 | 95 |

| | | | |
|---|------|------|------|
| Pinigai | 348 | 146 | 100 |
| Turtas iš viso | 746 | 630 | 693 |
| Nuosavas kapitalas | 443 | 379 | 267 |
| Mokėtinos sumos ir kiti įsipareigojimai | 297 | 247 | 424 |
| Pardavimo pajamos | 1575 | 1593 | 1676 |
| Pardavimo savikaina | 1078 | 1173 | 1284 |
| Bendrasis pelnas (nuostoliai) | 497 | 420 | 392 |
| Benrosios ir administracinės sąnaudos | 488 | 496 | 510 |
| Grynasis pelnas (nuostoliai) | 13 | -65 | -112 |

Apibendrinant bendrovės ūkinės-finansinės veiklos analizę galima daryti išvadą, kad bendrovė kryptingai vykdo veiklą, tačiau yra priklausoma nuo finansavimo.

2. APLINKOS VEIKSNIŲ ANALIZĖ

2.1. Vidinė aplinka

Keleivių poreikius patenkinti viešojo transporto sistema yra viena svarbiausių kiekvieno rajono infrastruktūrinių elementų. Rokiškio rajone UAB „Rokiškio autobusų parkas“ yra didžiausia bendrovė atliekanti šią funkciją. Bendrovės teikiamos paslaugos yra orientuotos į naudą visuomenei ir užtikrina bendrovės ilgalaikės veiklos aktualumą.

Kolektyvas turi didelę patirtį keleivių vežimo srityje, kuri leidžia optimaliai organizuoti veiklos procesus. Tarp darbdavio ir darbuotojų kolektyvo sudaryta ir galioja Kolektyvinė sutartis, kurioje yra susitarta dėl darbuotojų socialinių klausimų sprendimo, saugių ir sveikų darbo sąlygų, darbo užmokesčio ir jo mokėjimo terminų, darbo ir poilsio laiko, darbuotojų materialinės atsakomybės ir kitų darbdavio ir darbuotojų santykiams svarbių aspektų. Vidutinis darbuotojų amžius – 54 metai. Vidutinis darbuotojų darbo užmokestis prieš mokesčius – 671 Eur (autobusų vairuotojų – 692 Eur). Didžiausią problemą bendrovei kelia autobusų vairuotojų kaita, dėl to nukenčia paslaugos kokybė. Pasigendama patyrusių ir kvalifikuotų specialistų autobusų su kompiuterine įranga remontui ir priežiūrai. Didelis darbuotojų amžiaus rodiklis ir žemas atlyginimas yra ta problema, kuriai privalu skirti dėmesio, o spartesnis darbo užmokesčio augimas sudarytų sąlygas pritraukti jaunesnių darbuotojų.

Metai iš metų nebuvo pakankamo dėmesio autobusų parko atnaujinimui, todėl dabar jis yra apgailėtinos būklės. Apleistos remonto dirbtuvių patalpos, žmonės dirba labai sunkiomis sąlygomis, langai, durys nekeistos, sienos neapšiltintos. Iš eksploatuojamų 45 autobusų tik 11 autobusų yra iki 20 metų amžiaus, kiti jau baigia savo techninius resursus. Akivaizdu, kad tokiais autobusais negalima suteikti patrauklios keleiviams paslaugos. Visuomet lieka rizika, kad keleiviai nepasieks kelionės tikslo. Dėl dažnų gedimų senų autobusų metinė rida ženkliai mažesnė, nes tenka dažnai juos remontuoti. Atsiranda papildomų kaštų paruošiant autobusus techninei apžiūrai. Kad pasikeistų situacija reikalingos milžiniškos investicijos, tačiau bendrovė jau išnaudojusi visus galimus resursus.

Bendrovė daug dėmesio skiria veiklos kokybei ir šiuolaikiškoms paslaugoms klientams, kurios formuoja įmonės teigiamą įvaizdį, leidžia bendrovei prisitaikyti prie technologinių naujovių ir būti pažangia įmone, galinčia pasiūlyti ne tik keliones, bet ir platų susijusių paslaugų spektrą. Tuo tikslu užtikrinamas nemokamas Wi-Fi interneto ryšys autobusų stotyje ir 11 maršrutinių autobusų, informaciją apie paslaugas bei autobusų tvarkaraščius klientams pasiekama ne tik interneto svetainėje, bet ir socialiniame Facebook tinkle. Bendrovė teikia siuntų gabenimo paslaugą. Autobusų stotyje užtikrinamos galimybės atsiskaityti mokėjimo kortelėmis, galima naudotis bagažo saugojimo paslauga.

2.2. Išorinė aplinka

UAB „Rokiškio autobusų parkas“ veikia realios konkurencijos sąlygomis ir nors dabartinė esama padėtis yra stabili bei didelių kasdienių iššūkių nekelia, bendrovei būtina nuolat atsakingai vertinti visas potencialias grėsmes ir laiku priimti sprendimus, reikalingus šių grėsmių išvengimui arba jų neigiamo poveikio maksimaliam sumažinimui.

Esamų tiesioginių konkurentų įtaka bendrovės veiklai jaučiama, nes susikertant bei vietomis dubliuojantis UAB „Rokiškio autobusų parkas“ ir kitų vežėjų autobusų maršrutams, dalis klientų naudojami pravažiuojančių autobusų paslaugomis. Pagrindiniai UAB „Rokiškio autobusų parkas“ vietiniuose maršrutuose yra privatūs vežėjai, o tolimojo susisiekimo maršrutuose didžiųjų miestų vežėjai. Tenka konkuruoti su didžiosiomis šalies privačiomis keleivių vežėjų kompanijomis, tokiomis kaip „TOKS“, KAUTRA“. Jų galimybės versle daug didesnės, nes stipresnės techninės bazės ir aptarnauja ekonomiškai naudingesnius maršrutus, todėl bendrovė nustatydamas bilietų kainas tolimuosiuose maršrutuose turi atsižvelgti į jų diktuojamas sąlygas.

Naujų konkurentų grėsmė vis dar yra labai didelė, nes nepaisant 2018 m. priimtų Lietuvos Respublikos vietos savivaldos įstatymo pakeitimų, kuriais keleivių vežimo veikla buvo priskirta prie tų veiklų, kurias savivaldybė gali pradėti be Lietuvos Respublikos konkurencijos tarybos pritarimo, tačiau viešojoje erdvėje privačios rinkos lobistai nuolat ir įvairiomis priemonėmis ragina savivaldybes atsisakyti savo keleivių vežimo įmonių ir pirkti keleivių vežimo paslaugas rinkoje. Atitinkamai yra įtakojamos net ES fondų finansavimo projektų sąlygos, jose numatant galimybę dalyvauti tik viešųjų pirkimų tvarka atrinktiems vežėjams. Ši grėsmė, jei savivaldybė nuspręstų pirkti keleivių vežimo paslaugas, gali aktualiu padaryti ir klausimą dėl UAB „Rokiškio autobusų parkas“ egzistencijos perspektyvų, nes keleivių vežimo paslaugų vietiniais maršrutais apimtis, galinti generuoti pelningą veiklą neturi potencialo augti, o kėli nepelningą rinką besidalinantys vežėjai bendroje sumoje patirs daugiau administracinių, bendrųjų bei turto išlaikymo sąnaudų, dėl ko didės nuostoliai maršrutuose, o taip pat ir savivaldybės biudžeto išlaidos užsakomųjų reisų nuostolių kompensavimui, arba turės būt didinamos paslaugų klientams kainos, kas savo ruožtu gali paskatinti klientus rinktis kitokius susisiekimo būdus ir taip pat turėti įtakos nuostolių maršrutuose didėjimui. Savivaldybės administracija neturi patirties parengti pirkimų sąlygų bei paslaugų teikimo sutarčių taip, kad būtų ribojamos leistinos paslaugų teikėjų sąnaudos ir taip užkertami keliai galimam savivaldybės biudžeto lėšomis kompensuojamų nuostolių užsakomuosiuose maršrutuose augimui. Savivaldybės valdomos įmėnės ir jos akcininko - savivaldybės tikslai yra efektyviai užtikrinti viešąsias paslaugas, tuo tarpu privačių vežėjų tikslai yra orientuoti į maksimalaus pelno ir gražos akcininkams generavimą. Vertinant tai, neatmestinas privačių vežėjų siekis bandyti laimėti keleivių vežimo paslaugų pirkimus siūlant tokias sąlygas paslaugų pirkėjui, kurios garantuotų sėkmę pirkimuose, nepaisant jų laikino nenaudingumo laimėtojui, o toks prisiimamas nuostolis būtų trumpalaikis, nes likvidavus savivaldybės valdomą vežėją, naujasis rinkos dalyvis susigrąžintų labai palankias sąlygas manipuluoti savivaldybės pareiga dengti užsakomųjų maršrutų nuostolius vežėjui. Toks scenarijus turėtų neigiamos įtakos ne tik savivaldybės biudžetui, bet ir visuomenei, o savivaldybės administracijai ženkliai daugiau resursų reikėtų sutarties su privačiu vežėju administravimui, be to, reali grėsmė yra ta, kad didėjant savivaldybės biudžeto išlaidoms gali būti mažinamas užsakomųjų maršrutų skaičius.

Susisiekimo viešuoju transportu paslaugų klientai yra mokiniai, senjorai bei asmenys nuolat vykstantys į darbą viešuoju transportu. Ši klientų grupė yra labai jautri kainų augimui. Kylančios bilietų kainos paskatina klientus vykti į darbą nuosavu transportu, kooperuojantis su

kolegomis ar kaimynais. Gerėjantis visuomenės pragyvenimo lygis, augančios pajamos ir darbo užmokesčiai skatina gyventojams tenkančių privačių transporto priemonių skaičiaus augimą, atitinkamai gyventojai mažiau naudojami visuomeninio transporto paslaugomis. Naudojimosi viešojo transporto paslaugomis apimtis mažina ir populiarėjantis važiavimas dviračiais bei dviračių takų plėtra. Rokiškio miestas yra pakankamai retai apgyvendintas, vyrauja 1-2 aukštų namai. Miestas koncentruotas sąlyginai nedidelėje teritorijoje, kurioje svarbiausi miesto taškai nesunkiai pasiekiami pėsčiomis, tai nėra palanku viešojo transporto plėtrai. Didesnė gyventojų koncentracija yra tik mikrorajone. Rokiškio rajono seniūnijų pagrindinis traukos centras išlieka Rokiškio miestas, nes čia sukonzentruotos gydymo, mokymo, socialinės, prekybos ir kitos aptarnaujačios gyventojus įstaigos. Tačiau centralizuojant gydymo, mokymo, bankų paslaugas keleivių srautai mažėja.

Siekiant išsaugoti esamas naudojimosi viešuoju transportu apimtis, labai svarbu, kad teikiamos paslaugos būtų patrauklios, kokybiškos ir patogios. Pastebėtina, kad autočuso bilieto kainų didinimas bei maršrutų periodiškumo retinimas duoda neigiamą efektą bendrovės pelningumui ir dar labiau motyvuoja gyventojus rinktis alternatyvius susisiekimo būdus.

UAB „Rokiškio autobusų parkas“ veikla priklauso ir nuo infliacijos, didėjančios kuro, elektros, autobusų detalių ir eksploatacinių medžiagų kainos didina savikainą ir atitinkamai daro neigiamą įtaką bendrovės pelningumui.

Šiuo metu nėra galimybės pasinaudoti Europos sąjungos fondo lėšomis, nes pagal ES priemonę 04.5.1-TID-R-518 „Vietinio susisiekimo viešojo transporto priemonių parko atnaujinimas“ kur remiama veikla - nekenksmingų aplinkai viešojo transporto priemonių įsigijimas regionuose Rokiškio rajono savivaldybė nutarė neteikti projekto kaip reduodančio ekonominės naudos ir ekonomijos rajonui.

Su didele konkurencija bendrovė susiduria teikdama autobusų nuomos paslaugas užsakomaisiais reisais. Šių paslaugų rinkoje yra didelė tiekėjų konkurencija. Bendrovė, vykdydama šią veiklą siekia elgtis sąžiningai ir atsakingai. Autobusų nuomos paslaugos prisideda prie bendrovės veiklos geresnio rezultato užtikrinimo ir šių paslaugų atsisakyti neketinama, tačiau visada privalu teikti pirmenybę keleivių vežimui reguliariaisiais reisais. Galimybes pradėti naujas veiklas bendrovei riboja Lietuvos Respublikos vietos savivaldos įstatymo nuostatos ir griežta Konkurencijos tarybos priežiūra, todėl bendrovė rinkoje konkurencingų veiklų nelaiko savo prioritetais, o koncentruojasi plėtodama viešąsias gyventojų susisiekimo paslaugas ir tas veiklas, kurios yra tiesiogiai susijusios su teikiamomis paslaugomis bei efektyviu turto valdymu.

Politiniai veiksniai bendrovės veiklai turi įtakos, nes didelę dalį bendrovės veiklos sąlygų lemia valstybės ir savivaldybės sprendimai viešojo transporto paslaugų teikimo bei savivaldybės valdomų įmonių politikos reguliavimo srityje. Bendrovės paslaugų kainos savivaldybės administracijos bei tarybos yra reguliuojamos ir prižiūrimos, atitinkamai kontroliuojami su kainodara susiję bendrovės rodikliai. Vyriausybės ir savivaldybės institucijų sprendimai reglamentuoja skelbtiną informaciją, rengtiną ataskaitas ir kitus teiktinus dokumentus. Rajono savivaldybė neturi aiškios strategijos dėl viešojo transporto paslaugų teikimo ir plėtros, o būsimi savivaldybių tarybų rinkimai 2019 metais gali nulemti nenumatytus pokyčius šioje veikloje.

Ekonominiai veiksniai labai svarbūs bendrovės veikloje. Ekonominės situacijos šalyje pokyčiai lemia tiek bendrovės pajamas, tiek sąnaudas ir atitinkamai veikia bendrovės vystymosi procesus. Stiprėjanti ekonomika lemia keleivių skaičiaus dinamiką. Ekonominiai veiksniai turi įtakos nedarbo lygiui, kuriam mažėjant, sudėtingiau pritraukti naujų kvalifikuotų darbuotojų, atsiranda spaudimas darbo užmokesčio didinimui bendrovės viduje. Šiuo metu nedarbo lygis mažėja jau ne pirmus metus iš eilės, todėl ypač aktualu tampa užtikrinti esamų bendrovės darbuotojų pasitenkinimą turimu darbu ir išsaugoti jų aukštą motyvaciją. Rinkoje augant darbo

užmokesčiui, bendrovė taip pat turi užtikrinti savo darbuotojams pajamų augimą. Per pastaruosius ketverius metus (2015 – 2018 m.) minimalus darbo užmokestis šalyje padidėjo 33 procentais, o vidutinis darbo užmokestis – 31 procentu. Bendrovėje vidutinis darbuotojų darbo užmokestis per tą patį laikotarpį išaugo tik 23 procentais ir sudaro 71 procentą nuo vidutinio darbo užmokesčio šalyje. Vidutinio darbo užmokesčio bendrovėje santykis su šalies vidutiniu darbo užmokesčiu yra panašus ir ankstesniais metais.

Socialiniai veiksniai, tokie kaip demografinių rodiklių pokyčiai, tiesiogiai veikia viešojo transporto paslaugų plėtrą. Gyventojų skaičiaus mažėjimas, aktyvi emigracija kelia rimtus išūkius bendrovei. Socialinių tinklų plėtra, virtualus bendravimas priverčia tobulinti bendrovės komunikacijos priemones.

Technologiniai, aplinkosauginiai veiksniai turi tiesioginę reikšmę viešojo transporto veiklai. Naujų technologinių diegimas gali prisidėti prie keleivių komforto, gamtos taršos mažinimo. Bendrovei nuolat būtina stebėti naujoves ir jų pritaikymo galimybes bendrovės veikloje.

Teisiniai veiksniai bendrovės veikloje taip pat turi didelę reikšmę. Nauji asmens duomenų apsaugos reikalavimai, elektroninių sąskaitų atsiradimas, minimalaus darbo užmokesčio didinimas ir kiti panašūs įvykiai, nepaisant jų kuriamo gėrio, bendrovei gali didinti išteklių poreikį jų įgyvendinimui. Besikeičianti valstybės mokesčių politika ir su ja susijusių teisės aktų pasikeitimai bendrovės administracijai tampa nuolatiniu poreikiu stebėti pokyčius ir atnaujinti žinias.

2.3.SSGG suvestinė

Atsižvelgus į bendrovės potencialą bei turimus išteklius, toliau apibendrinami aplinkos analizės rezultatai, išskiriami bendrovės veiklai įtaką turintys faktoriai, kurie taps pagrindu UAB „Rokiškio autobusų parkas” strategijai 2019–2023 metų laikotarpiui:

| STIPRIOSIOS PUSĖS | SILPNOSIOS PUSĖS |
|---|--|
| Ilgametė patirtis Darbuotojų profesionalumas Pastovi rinka Nuostolingų vietinių maršrutų dotavimas Išvystyta papildomų paslaugų veikla Nauja moderni autobusų stotis Kolektyvinė sutartis su darbuotojais | Didelių investicijų reikalaujantis autobusų parkas Remonto bazės atnaujinimo poreikis Didelės autobusų eksploatacijos sąnaudos Reguluojama autobusų bilietų kaina Modernių technologijų poreikis Darbo užmokesčio didinimo poreikis |
| GALIMYBĖS | GRĖSMĖS |
| ES struktūrinių fondų lėšos atsinaujinimui Naujų technologijų panaudojimas Profesionalų pritraukimas į bendrovės valdybą Palanki akcininko politika Strateginio planavimo poveikis efektyvumui | Gyventojų skaičiaus mažėjimas Lietuvoje ir rajone Degalų kainos augimas Veiklos perdavimas privatiems vežėjams Alternatyvių susisiekimo priemonių plėtra Neigiamas veiklos reguliavimo poveikis Profesionalių jaunų darbuotojų trūkumas |

3.MISIJA, VIZIJA IR VERTYBĖS

Bendrovės misija - užtikrinti Rokiškio rajono gyventojams ir svečiams profesionalų, patrauklų, patogų ir šiuolaikišką susisiekimą viešuoju transportu. Nuolat investuoti į paslaugos bei darbuotojų darbo kokybės gerinimą.

Bendrovės vizija – moderni ir šiuolaikiška įmonė, teikianti aukščiausios kokybės paslaugas ir suteikianti patrauklias darbo sąlygas savo darbuotojams.

Bendrovės vertybės:

Profesionalumas. Nuolat siekti patikimo ir profesionalaus partnerio ir paslaugų teikėjo reputacijos. Kokybiškai ir saugiai teikti paslaugas keleiviams. Būti pasirengusiems greitai ir optimaliai spręsti nenumatytas ar ekstremalias situacijas. Glaudžiai bendradarbiauti kolektyve, įgyvendinant bendrovės tikslus. Siekti naudoti pažangias technologijas.

Dėmesys darbuotojams. Nuolat laikytis saugos bei sveikatos reikalavimų. Aprūpinti darbuotojus būtinomis ir naudingomis darbo priemonėmis. Siekti sumažinti vidutinio darbo užmokesčio atotrūkį nuo šalies vidutinio darbo užmokesčio. Užtikrinti mokymosi ir tobulėjimo sąlygas.

4. STRATEGIJOS KRYPTYS, TIKSLAI

4.1. Bendrovės strateginė kryptis – visapusiškai panaudojant bendrovės žmogiškuosius ir materialinius išteklius, teikti kokybiškas viešojo susisiekimo paslaugas, kasmet siekti komercinių paslaugų vystymo galimybių, užtikrinti bendrovės akcininko, valdybos išskeltų tikslų įgyvendinimą.

4.2. Strateginiai tikslai

Formuojant bendrovės veiklos strategiją yra išskiriami pagrindiniai strateginiai tikslai:

Užtikrinti pelningą veiklą. Gebėjimas uždirbti pelną yra būtinas bendrovės gyvybingumui. Didinti pajamas, esant reguliuojamai kainodarai yra sudėtinga, tačiau pajamų augimą galima pasiekti gerinant paslaugų kokybę bei efektyviai išnaudojant turimą infrastuktūrą. Būtina kontroliuoti bendrovės išlaidas, ieškoti lėšų sutaupymo galimybių, atsisakyti nereikalingų procesų. Tinkama turimo autobusų parko priežiūra, ilgalaikių sprendimų priėmimas gedimų skaičiaus mažinimui, sumažintų autobusų remonto išlaidas. Griežtinti atsarginių dalių įsigijimą, darant apklausas, rengiant konkursus bei pasirašant palankesnes sutartis.

Atnaujinti autobusų parką. Naujų autobusų įsigijimas teigiamai veikia paslaugų pelningumą, patrauklumą bei draugiškumą aplinkai. Nauji, mažesnės talpos autobusai naudoja mažiau degalų, mažesnės sąnaudos aptarnavimui, be to yra patrauklesni keleiviams.

Gerinti teikiamų paslaugų kokybę. Atsižvelgiant į keleivių poreikius užtikrinti optimalų paslaugų kokybės lygį. Nuolat stebėti technologines naujoves, įvertinant jų panaudojimo galimybes bendrovės veikloje. Nuolat palaikyti išorės ir vidaus švarą, kultūringai ir profesionaliai aptarnauti klientus. Skirti didelį dėmesį informacijai apie teikiamas paslaugas ir pasikeitimus.

Gerinti darbo sąlygas ir didinti darbuotojų motyvaciją. Labai svarbu, kad darbuotojai darbe jaustųsi patogiai, nes nuo to tiesiogiai priklauso darbo našumas ir požiūris į atliekamą darbą. Būtina siekti užtikrinti motyvuojantį darbo užmokestį darbuotojams.

4.3. Strateginių tikslų uždaviniai, priemonės ir jų rodikliai

Strateginiams tikslams pasiekti numatyti uždaviniai ir jų priemonės:

| Uždaviniai | Priemonės | Esami rodikliai | Numatomi rodikliai | Finansavimo šaltinis, planuojamas lėšų poreikis | Įvykdymo terminas |
|--|--|----------------------------|---|---|-------------------|
| I strateginis tikslas: užtikrinti pelningą veiklą | | | | | |
| 1.Pajamų didinimas | 1.Plėsti užsakomuosius reišius, ieškant galimybių sudaryti sutartis su kelionių agentūromis. | 28 tūkst. Eur | Padidinti apyvartą 5 procentais per metus | Bendrovė | 2019-2023 m. |
| | 2.Stiprinti keleivių kontrolę. Organizuoti netikėtus autobusų ekipažo patikrinimus, kad nebūtų vežami keleiviai be bilieto ir teisingai būtų pritaikomos valstybės numatytos lengvatos. | 1200 patikrinimų per metus | 1400 patikrinimų per metus | Bendrovė | 2019-2023 m. |
| | 3.Ieškoti galimybių, dėl 2000 m. rugsėjo 22 d. sutarties Nr.16 „Dėl keleivių vežiojimo kelių transporto reguliaraus susisiekimo maršrutais“ papildymo punktu, kuris numatytų 5 procentų pelno maržą dengiant nuostolius vietiniuose maršrutuose. | 0 % | 5% | Rokiškio r. savivaldybė, 5,6 tūkst. Eur, metams | 2019 m. |
| | 4.Efektyviai išnaudoti kitas veiklas: padangų montavimo, reklamos ant autobusų, patalpų, kiemo aikštelės nuomą, jas reklamuojant internete, spaudoje. | Internetė | Atnaujinti reklamą spaudoje kas ketvirtį | Bendrovė | 2019-2023 m. |
| | 5.Įvertinti esamų maršrutų tikslingumą ir naujų maršrutų poreikį. Reisų skaičiaus, važiavimą atitinkamomis dienomis didinimo ir mažinimo tikslingumą esamuose maršrutuose. | Kartą per mėn. | Nuolat. Esant poreikiui koreguoti | Bendrovė | 2019-2023 m. |

| | | | | | |
|--|--|--------------------------|--|---|------------------|
| | 6.Peržiūrėti tarpmiestinius maršrutus ir išsiaiškinti jų tikslingumą: Rokiškis-Kaunas ; Rokiškis- Šiauliai; Rokiškis-Vilnius per Molėtus ir Giedraičius. | Lentelė žemiau tekste | Esant poreikiui koreguoti arba nutraukti | | 2019 m. |
| 2.Sąnaudų mažinimas | 1.Įsigyti autobusų diagnostikos įrangos programą. | Nėra | 1 vnt. | Bendrovė, 1 tūkst. Eur | 2019 m. I ketv. |
| 2.strateginis tikslas:atnaujinti autobusų parką | | | | | |
| 1.Autobusų įsigijimas | 1.Įsigyti naujus tarpmiestinius autobusus 19-22 sėdimų vietų. | Nėra | Du autobusai | Rokiškio r. savivaldybė, 160 tūkst. Eur | 2019 m. |
| | 2.Įsigyti naujų priemiestinių autobusų 19 sėdimų vietų. | Nėra | 10 autobusų | Rokiškio r. savivaldybė, 400 tūkst. Eur | 2019-2023 m. |
| 3.strateginis tikslas: gerinti teikiamų paslaugų kokybę | | | | | |
| 1.Kompleksinis paslaugos kokybės gerinimas | 1.Užbaigti „Vintra“ sistemos darbus, įdiegiant visuose autobusuose GPS (stebėti, valdyti ir kontroliuoti bendrovės transportą). | GPS įranga 5 autobusuose | GPS įranga 37 autobusuose | Bendrovė | 2019-2020 m. |
| | 2.Didinti viešojo transporto saugumą, pravedant vairuotojams instruktažus. | Neinstruktuojama | Du kartus per metus | Bendrovė | 2019-2023 m. |
| | 3.Siekti kultūringo aptarnavimo kokybės. Vairuotojams paruošti atmintines, organizuoti mokymus. | Nėra | Mokymai, du kartus per metus | Bendrovė | 2019-2023 m. |
| | 4.Sukurti interneto svetainėje ir socialiniame Facebook tinkle keleivių apklausos anketą apie teikiamų paslaugų kokybę ir poreikius. | Nėra | 1 vnt. | Bendrovė | 2019 m. II pusm. |
| 4.strateginis tikslas: gerinti darbo sąlygas ir didinti darbuotojų motyvaciją | | | | | |
| 1.Sąnaudų energetiniams ištekliams mažinimas | 1.Pakeisti remonto dirbtuvių langus ir vartus. | Susidėvėję | 410 kv.m | Rokiškio r. savivaldybė, 75 tūkst. Eur | 2019-2020 m. |
| | 2.Apšiltinti remonto dirbtuvių | Nešiltinti | 1200 kv.m | Rokiškio r. | 2023 |

| | | | | | |
|--------------------------|--|---------------------------------|--------------------------------------|---|--------------|
| | sienas. | os | | savivaldybė, nėra šamatos | m. |
| | 3.Įrengti remonto dirbtuvėse dūmų ištraukiamąją ventiliaciją. | Nėra | 1 vnt. | Rokiškio r. savivaldybė, nėra šamatos | 2023 m. |
| 2.Darbo salygų gerinimas | 1.Suremontuoti remonto dirbtuvių buitines patalpas darbuotojams. | Neatitinka higienos reikalavimų | 40 kv. m. | Bendrovė, 7 tūkst. Eur | 2020-2021 m. |
| 3.Personalo ugdymas | 1.Sukurti darbuotojų motyvavimo sistemą. | Dalinė | 1 vnt | Bendrovė | 2021-2023 m. |
| | 2.Skatinti asmenines iniciatyvas. | Nėra | Paruošti siūlyimų-pageidavimų dėžutę | Bendrovė | 2019 m. |

Strateginiai tikslai nusako, kam skiriamas įmonės išskirtinis dėmesys organizuojant veiklą bei nustatant prioritetus. Nors vienas iš tikslų yra užtikrinti pelningą veiklą, tačiau to pasiekti, esant nepalankiai tiek vidaus ir išorės aplinkai yra gana sudėtinga. Todėl veiklos strategija yra nukreipta į jau teikiamų paslaugų apimčių išsaugojimą ir jų gerinimą. Į taupymo planus nesiekama įtraukti darbo užmokesčio, nes tai prieštarautų bendrovės strateginei kryptiai didinti darbuotojų motyvaciją. Bendrovės strateginių tikslų pasiekimui, optimizuojant maršrutus ir panaudojant visas sąnaudų mažinimo galimybes numatomi siektini rodikliai.

| Rodiklis | 2016 m. | 2017 m. | 2018 m. | 2019 m. | 2020 m. | 2021 m. | 2022 m. | 2023 m. |
|--------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Pajamos 1 km/Eur | | | | | | | | |
| Miesto maršrutuose | 0,80 | 0,77 | 0,76 | 0,76 | 0,76 | 0,76 | 0,76 | 0,76 |
| Priemiesčio maršrutuose | 0,62 | 0,59 | 0,58 | 0,58 | 0,58 | 0,58 | 0,58 | 0,58 |
| Tarpmiesčio maršrutuose | 0,57 | 0,58 | 0,61 | 0,61 | 0,60 | 0,60 | 0,60 | 0,60 |
| Sąnaudos 1 km/ Eur | | | | | | | | |
| Miesto maršrutuose | 0,76 | 0,78 | 0,82 | 0,82 | 0,82 | 0,82 | 0,82 | 0,82 |
| Priemiesčio maršrutuose | 0,69 | 0,75 | 0,76 | 0,77 | 0,77 | 0,77 | 0,77 | 0,77 |
| Tarpmiesčio maršrutuose | 0,59 | 0,63 | 0,69 | 0,65 | 0,64 | 0,63 | 0,63 | 0,63 |
| Dyzelino vidutinės sąnaudos 100 km/l | | | | | | | | |
| Miesto maršrutuose | 25 | 24,9 | 25,9 | 25 | 25 | 25 | 25 | 25 |
| Priemiesčio maršrutuose | 21,4 | 21,6 | 22,2 | 22 | 21 | 21 | 20,9 | 20,8 |

| | | | | | | | | |
|-------------------------|----|------|------|------|------|----|------|----|
| Tarpmiesčio maršrutuose | 24 | 23,7 | 23,8 | 22,9 | 21,9 | 21 | 20,5 | 20 |
|-------------------------|----|------|------|------|------|----|------|----|

Įgyvendinant 1.strateginio tikslo: užtikrinti pelningą veiklą, pajamų didinimo ir sąnaudų mažinimo priemonės kurios numatytos visam laikotarpiui turi būti vykdomos nuolat, bet didelio pajamų augimo nenumatoma, tikėtina išlaikyti esamą lygį.

Užsakomųjų reisų plėtra nors ir prisideda prie bendrovės pelningumo, tačiau esminės įtakos neturi, nes bendrovės pajamose sudaro tik 1,6 procento.

1.strateginio tikslo 1. užduoties 6. priemonės rodikliai:

Peržiūrėjus nuostolingiausias tarpmiestinius maršrutus: Rokiškis-Kaunas (išv.5.35 val.); Rokiškis- Šiauliai (išv.7.00 val.); Rokiškis- Vilnius per Molėtus ir Giedraičius (išv.9.50 val.) ir numačius jų atsisakyti laukiami veiklos rezultatai, atsižvelgiant į 2018 m. rezultatus lentelėje:

| Maršrutas | Pajamos, tūkst. Eur | Tiesioginės sąnaudos, tūkst. Eur. | Bendrosios ir administracinės sąnaudos, tūkst. Eur | Veiklos rezultatas, tūkst. Eur | Atsisakius šių maršrutų nuostoliai sumažėtų, tūkst. Eur |
|-------------------------|---------------------|-----------------------------------|--|--------------------------------|---|
| Kaunas | 52 | 57 | 17 | -22 | 5 |
| Šiauliai | 69 | 75 | 22 | -28 | 6 |
| Vilnius per Giedraičius | 69 | 72 | 21 | -24 | 3 |
| | 190 | 204 | 60 | -74 | 14 |

Bendrovės pajamos per metus sumažėtų 190 tūkst Eur, sąnaudos - 204 tūkst. Eur, nuostoliai sumažėtų 14 tūkst. Eur, o 60 tūkst. Eur nuostolių pasiskirstytų kitiems maršrutams ir pablogintų jų rezultatą. 5 vairuotojai netektų darbo vietų, atsilaisvintų 2,5 autobuso.

Įgyvendinus 2.strateginio tikslo priemones, įsigijus du naujus 19-22 sėdimų vietų tarpmiestinius ir du 19 sėdimų vietų priemiesčio autobusus ir atsisakius keturių senų didesnės talpos autobusų, degalų sąnaudos sumažėtų apie 30 tūkst. Eur per metus arba 8 procentais, bendros sąnaudos 1,7 procento. Taip atnaujinus autobusų parką jau būtų galima sumažinti remonto darbuotojų skaičių vienu darbuotoju, darbo sąnaudos sumažėtų apie 12 tūkst. Eur arba 1,3 procento per metus. Tačiau šios priemonės bus galima įgyvendinti tik gavus Rokiškio rajono savivaldybės finansavimą.

Dėl minimalios mėnesinės algos didinimo darbo užmokesčio augimas 2019 m. bendras sąnaudas padidins apie 27 tūkst. Eur arba 3 procentais. Todėl įvertinus visus veiksnius, nenumatant degalų kainų augimo, prognozuojamas sąnaudų lygis vienam km/Eur išliks panašus kaip ir 2018 m.

4.4.Finansinės prognozės

Finansinės prognozės parengtos pagrindiniams, stabilesniems bendrovės veiklos rodikliams vertinant trejų praėjusių metų duomenis ir strategijos laikotarpio metų numatomus duomenis. Finansinės prognozės neapima veiklos rodiklių ir išvestinių rodiklių, kurie analizuojami kasmetinėse veiklos ataskaitose, vertinant bendrovės veiklos rezultatus. Finansinėms prognozėms įtaką gali turėti aplinkos veiksniai, todėl labai svarbi finansines prognozes peržiūrėti kasmet, jas koreguoti, o prireikus, papildant strategiją naujais uždaviniais, priemonėmis.

Šios strategijos finansinės prognozės daromos laikantis nuostatos, kad tiek bendrovės veikla, tiek šalies ekonomika augs stabiliai, nenumatant didelių sukrėtimų ar finansinių krizių. Vertinant finansines prognozes, nevertinamas galimas paslaugų kainos pasikeitimas strategijos laikotarpiu, todėl įvykus tokiems pokyčiams, finansines prognozes būtina atnaujinti.

Pagrindinių finansinių duomenų prognozės, tūkst. Eur:

| Rodiklis | 2016 m. | 2017 m. | 2018 m. | 2019 m. | 2020 m. | 2021 m. | 2022 m. | 2023 m. |
|---|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Pardavimo pajamos | 1575 | 1593 | 1676 | 1486 | 1480 | 1480 | 1480 | 1480 |
| Pardavimo savikaina | 1079 | 1173 | 1284 | 1065 | 1030 | 1025 | 1020 | 1015 |
| Bendrosios ir administracinės sąnaudos | 488 | 496 | 510 | 500 | 500 | 495 | 490 | 485 |
| Kitos veiklos rezultatai | 9 | 14 | 7 | 10 | 15 | 18 | 21 | 24 |
| Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos | 4 | 3 | 1 | 6 | 5 | 4 | 3 | 2 |
| Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą | 13 | -65 | -112 | -75 | -40 | -26 | -12 | 2 |

5. STRATEGIJOS ĮGYVENDINIMO STEBĖSENA

Įgyvendinant strateginį planą bus siekiama įtraukti iniciatyvius darbuotojus. Bus nuolat vykdoma strategijos įgyvendinimo proceso ir rezultatų nuolatinė ir periodinė stebėseną bei analizė. Bendrovės direktorius, po strategijos patvirtinimo, paskirs atsakingus darbuotojus ir pavės jiems numatytų strateginių tikslų ir priemonių įvykdymo stebėseną. Einamiesiems metams papildomai pagal poreikį bus rengiami ir konkretizuojami strategiją atitinkantys veiklos planai, numatoma atsakomybė, atskaitomybė bei reikalingi ištekčiai.

Svarbų vaidmenį sprendžiant aktualius strategijos įgyvendinimo klausimus atlieka bendrovės valdyba.

Bendrovės strategijos palaikymas – nuolatinis ir nenutrūkstamas procesas, pasikartojantis kasmet peržiūrint ir įvertinant strateginio plano aktualumą bei atliekant reikiamus pataisymus priklausomai nuo bendrovės veiklos rezultatų ir atsižvelgiant į vidaus bei išorės aplinkybių pasikeitimus.