

UAB "ROKIŠKIO AUTOBUSŲ PARKAS"
FINANSINĖS ATASKAITOS
2020 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 administracijos
direktoriaus 2020 m. balandžio 28 d. įsakymu
Nr. AV-401

UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "ROKIŠKIO AUTOBUSŲ PARKAS"

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

BALANSAS

2020 m. gruodžio 31 d.

2020 m.

(Eurai)

(ataskaitinis laikotarpis)

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		427 828	364 950
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS		102	405
1.1.	Plėtros darbai		-	-
1.2.	Prestižas		-	-
1.3.	Programinė įranga	2	102	405
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės		-	-
1.5.	Kitas nematerialusis turtas		-	-
1.6.	Sumokėti avansai		-	-
2.	MATERIALUSIS TURTAS		328 928	364 545
2.1.	Žemė	3	31 357	31 357
2.2.	Pastatai ir statiniai	3	109 408	118 844
2.3.	Mašinos ir įranga		-	-
2.4.	Transporto priemonės	3	183 143	208 693
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	3	5 020	5 651
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		98 798	-
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	5	98 798	-
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		324 953	435 790
1.	ATSARGOS		17 742	24 877
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	4	17 588	24 664
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	213
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS		124 227	320 708
2.1.	Pirkėjų skolos	5	7 445	44 057
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos		-	-
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos		-	-
2.4.	Kitos gautinos sumos	5	116 782	276 651
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		-	-
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos		-	-
3.2.	Kitos investicijos		-	-
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKIVALENTAI		182 984	90 205
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ ŠAŪAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS		6 304	13 455
	TURTO IŠ VISO		759 085	814 195
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		376 460	520 679
1.	KAPITALAS		157 068	484 935
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas	6	157 068	484 935
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)		-	-
1.3.	Savos akcijos, pajai (-)		-	-
2.	AKCIJŲ PRIEDAI		-	-
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS		-	-
4.	REZERVAI		-	-
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas		-	-
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti		-	-
4.3.	Kiti rezervai		-	-
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		219 392	35 744
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	6	183 648	(61 889)
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		35 744	97 633
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS		-	-
F.	ATIDĖJINIAI		-	-
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai		-	-
2.	Mokesčių atidėjiniai		-	-
3.	Kiti atidėjiniai		-	-
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		380 964	292 154
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		125 187	85 311
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai	7	59 011	85 311
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		66 176	-
2.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		255 777	206 843
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai	7	26 300	34 099
2.2.	Skolos kredito įstaigoms		-	-
2.3.	Gauti avansai		-	15
2.4.	Skolos tiekėjams	7	31 455	42 453
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	7	195 664	113 182
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	7	2 358	17 094

PATVIRTINTA

Rokiškio rajono savivaldybės administracijos
direktorius 2021 m. balandžio 28 d. įsakymu
Nr. AV-401

UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "ROKIŠKIO AUTOBUSŲ PARKAS"

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

PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2020 m. gruodžio 31 d.

2020-01-01 -2020-12-31

(ataskaitinis laikotarpis)

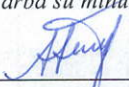
(EURAIS)

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos	8	919 086	1711 877
2.	Pardavimo savikaina	10	(761 523)	(1262 687)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		157 563	449 190
5.	Pardavimo sąnaudos			
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	10	(302 248)	(514 311)
7.	Kitos veiklos rezultatai	9	5 379	9 861
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		(4 913)	(6 629)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		(144 219)	(61 889)
14.	Pelno mokestis			
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(144 219)	(61 889)

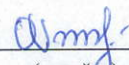
Pastaba. Biologinio turto tikrosios vertės pokyčio eilutėje tikrosios vertės sumažėjimas rodomas skliaustuose arba su minuso ženklu. Sąnaudos, t. y. grynąjį pelną mažinanti suma, įrašomos skliaustuose arba su minuso ženklu.

Direktorius
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)


(parašas)

Antanas Taparauskas
(vardas ir pavardė)

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


(parašas)

Oksana Valiukienė
(vardas ir pavardė)

7-16 puslapiuose pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šios finansinės atskaitomybės dalis

Sudarymo data: 2021 m. kovo 29 d.

PATVIRTINTA

Rokiškio rajono savivaldybės administracijos
direktoriaus 2021 m. balandžio 28 d. įsakymu
Nr. AV-401

UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ „ROKIŠKIO AUTOBUSŲ PARKAS“

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

2020 M. GRUODŽIO 31 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2021 m. vasario 26 d.

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 2020 metais Bendrovė vadovavosi, įregistruoti Juridinių asmenų registre 2019 m. lapkričio 28 d. ir vėliau perregistruoti 2020 m. gruodžio 09 d.

2020 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 susisiekiimo 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. Bendrovė aptarnauja 3 miesto, 24 priemiestinio ir 9 tolimojo susisiekiimo autobusų maršrutus. Bendrovės pagrindinėje veikloje keleivių vežimas reguliariais susisiekiimo autobusų maršrutais sudaro 94 proc. visos veiklos.

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 2020 metus buvo 80, per 2019 metus – 88.

Finansiniai Bendrovės metai sutampa su kalendoriniais metais.

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 2020 metų finansinių ataskaitų rinkinį sudaro balansas, pelno (nuostolių) ataskaita, aiškinamasis raštas ir metinis pranešimas.

II. APSKAITOS POLITIKA

Bendrovė finansines ataskaitas rengia vadovaujantis Lietuvos Respublikos Buhalterinės apskaitos įstatymu, Įmonių finansinės atskaitomybės įstatymu ir verslo apskaitos standartais, 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.

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

Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas (tęsinys)

(visos sumos pateiktos eurais)

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 verslo apskaitos standarto 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 verslo apskaitos standarto 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, inventorius, degalai, tepalai, blankai.

Registruojant apskaitoje, jos įvertinamos įsigijimo savikaina. Atsargų įsigijimo savikaina įvertinama, vadovaujantis 9-ojo verslo apskaitos standarto 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.

Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas (tęsinys)

(visos sumos pateiktos eurais)

9. Dotacijos ir subsidijos

Apskaitoje pripažįstamos dvi dotacijų (subsidijų) rūšys, jų apskaitą reglamentuoja 21 verslo apskaitos standartas:

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. Trumpalaikiai įsipareigojimai

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 verslo apskaitos standarto 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 verslo apskaitos standarto 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.

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.

Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas (tęsinys)

(visos sumos pateiktos eurais)

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Apskaitos politikos keitimas ir klaidų taisymas

Bendrovėje 2020 m. sausio 9 d. buvo su Rokiškio rajono savivaldybės administracija pasirašyta tarpusavio atsiskaitymo sutartis Nr. DS-4, kuria akcininkas įsipareigoja padengti nuostolius 258 798 Eur už 2003-2007 m. Todėl buvo pritaikytas retrospektyvinis klaidos taisymo būdas.

		2019 m. iki tikslinimo	2019 m. atlikus tikslinimą
B	B. TRUMPALAIKIS TURTAS	176 992	435 790
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS	61 910	320 708
2.4.	Kitos gautinos sumos	17 853	276 651
	TURTO IŠ VISO	555 397	814 195
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	(223 054)	35 744
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)	(161 165)	97 633
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO	555 397	814 195

2. Ilgalaikis nematerialusis turtas

Nematerialaus turto nuvertėjimo nebuvo.

Rodikliai	Programinė įranga	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	405	405
a) Įsigijimo savikaina		
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	3 545	3 545
Finansinių metų pokyčiai:		
- turto įsigijimas	-	-
- kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)	-	-
Finansinių metų pabaigoje	3 545	3 545
b) Amortizacija		
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	3 140	3 140
Finansinių metų pokyčiai:		
- finansinių metų amortizacija	303	303
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-)	-	-
Finansinių metų pabaigoje	3 443	3 443
c) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje	102	102

Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas (tęsinys)

(visos sumos pateiktos eurais)

3. Ilgalaikis materialusis turtas

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

Rodikliai	Žemė	Pastatai ir statiniai	Transporto priemonės	Kita įranga	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	31 357	118 844	208 693	5 651	364 545
a) Įsigijimo savikaina					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	31 357	454 000	1 077 446	75 787	1 638 590
- turto įsigijimas	-	-	59 900	1 656	61 556
- kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)	-	(23 549)	-	(3 818)	(27 367)
Finansinių metų pabaigoje	31 357	430 451	1 137 346	73 625	1 672 779
b) Nusidėvėjimas					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	-	335 156	868 753	70 136	1 274 045
Finansinių metų pokyčiai:					
- finansinių metų nusidėvėjimas	-	9 436	85 450	2 285	97 171
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)	-	(23 549)	-	(3 816)	(27 365)
Finansinių metų pabaigoje	-	321 043	954 203	68 605	1 343 851
c) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a)-(b)	31 357	109 408	183 143	5 020	328 928

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	101 393
		Žemė		31 357
	171 999			132 750

Įkeitimo terminas pagal 2018 m. gruodžio 14 d. finansavimo limito sutartį 2023 m. gruodžio 13 d.

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

Turto grupės pavadinimas	Mokėtina įmokų suma			Likutinė vertė
	2021 m.	2022-2023 m	2024 m. ir vėliau	
Transporto priemonės	26 300	59 011	-	85 311

Pagal 2018 m. gruodžio 17 d. lizingo sutartį Nr. FV-184-08530 terminas yra 60 mėn. (2023 m. gruodžio 06 d.). Nustatytos fiksuotos palūkanos 4,8 proc.

Išnuomotas ilgalaikis materialusis turtas:

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

Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas (tęsinys)

(visos sumos pateiktos eurais)

Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis materialusis turtas:

Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina
Pastatai ir statiniai	117 204
Transporto priemonės	742 740
Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	61 259
Iš viso	921 203

4. 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	Pirktos prekės, skirtos perparduoti	Iš viso
Atsargų vertė, pripažinta pardavimo savikainos sąnaudomis				
2019 m. gruodžio 31 d.	24 664	-	-	24 664
2020 m. gruodžio 31 d.	17 588	-	-	17 588

5. Gautinos sumos

Gautinų sumų skaidymas pagal rūšis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Po vienu metų gautinos sumos		
Skolos vertė pagal susitarimą	98 798	-
Iš viso po vienu metų gautinos sumos	98 798	-
Per vienus metus gautinos sumos		
Pirkėjų skolos	7 445	44 057
Kitos gautinos sumos, iš jų:	116 782	276 651
- Subsidija darbo užmokesčiui	31 141	-
- Skolos vertė pagal susitarimą	80 000	-
- Nuostolių kompensavimas	4 895	275 829
- Atskaitingi asmenys	746	822
Iš viso per vienus metus gautinos sumos	124 973	321 530

Pagal 2020 m. sausio 9 d. tarpusavio atsiskaitymo sutartį Nr. DS-4 su Rokiškio rajono savivaldybės administracija, įsipareigojo padengti susidariusią skolą 258 798 Eur už 2003-2007 m. Pagal mokėjimo grafiką dalis skolos grąžintina suma po vienu metų – 98 798 Eur ir per vienerius metus – 80 000 Eur.

Valstybėje paskelbus ekstremalią situaciją ir karantiną, Seimas ypatingos skubos tvarka priėmė teisės aktų pakeitimus, skirtus išsaugoti darbo vietas. Bendrovėje paskelbus prastovas patirtos darbo užmokesčio išlaidos kompensuojamos iš Užimtumo tarnybos gaunant subsidiją.

Vienintelis akcininkas Rokiškio rajono savivaldybė kompensuoja Bendrovei negautas pajamas už lengvatinių keleivių vežimą ir nemokamą mokinių vežimą, taip pat keleivinio transporto nuostolius, patirtus vykdant keleivinio kelių transporto viešųjų paslaugų įsipareigojimus.

Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas (tęsinys)

(visos sumos pateiktos eurais)

6. Nuosavas kapitalas

2019-12-31 Bendrovės įstatinį kapitalą sudarė 16 745 paprastų vardinių 28,96 (dvidešimt aštuoni eurai 96 centai) eurų nominaliosios vertės akcijos. Bendrovės akcijos yra nematerialios ir visos nuosavybės teise priklauso Rokiškio rajono savivaldybei.

2020-12-31 Bendrovės įstatinį kapitalą sudarė 16 745 paprastų vardinių 9,38 (devyni eurai 38 centai) eurų 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 2019-12-31	16 745	-	484 935
1. Pagal akcijų rūšis			
1.1. Paprastosios akcijos	16 745	-	(327 867)
1.2. Privilegiuotos akcijos	-	-	-
1.3. Kitos akcijos	-	-	-
Akcinio kapitalo struktūra 2020-12-31	16 745	-	157 068
Savos akcijos, kurias turi pati įmonė	-	-	-

Pagal 2020 m. sausio 9 d. tarpusavio atsiskaitymo sutartį Nr. DS-4 Rokiškio rajono savivaldybės administracija už nuostolius, patirtus vykdant keleivinio kelių transporto viešųjų paslaugų įsipareigojimus, 2003-2007 metais įsipareigojo padengti susidariusią skolą 258 798 Eur.

2020 m. lapkričio 19 d. Rokiškio rajono savivaldybės įsakymu yra sumažinamas Bendrovės įstatinis kapitalas, kad būtų panaikinti nuostoliai.

	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
Likutis praėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	35 744	35 744
Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)	(144 219)	(144 219)
Įnašai nuostoliams padengti	327 867	327 867
Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	219 392	219 392

7. Mokėtinos sumos ir įmonės įsipareigojimai

Pagal AB „Šiaulių bankas“ 2018 m. gruodžio 14 d. Finansavimo limito sutartį NR.FLS-2018-08-28 iki 2023 m. gruodžio 13 d. suteiktas 171 999,08 Eur sumos limitas. 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. Šios Finansavimo limito sutarties pagrindu sudaryta 2018 m. gruodžio 12 d. Lizingo sutartis FV-184-08530 naudotų dviejų autobusų MBO 510 įsigijimui 214 998,85 Eur sumai. Nepmokėto lizingo likutis 2020-12-31 – 85 311 Eur (2019-12-31 – 110 381,03 Eur), kurio dalis 26 300 Eur (2019-12-31 – 25 070,05 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

Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas (tęsinys)

(visos sumos pateiktos eurais)

ISUZU NOVO valst. Nr. HNP484, finansuojama suma 71 995 Eur. Finansinės nuomos sutartis pilnai įvykdyta per 2020 m. (2019-12-31 – 9 028,84 Eur).

2020 m. rugpjūčio mėn. Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Panevėžio skyriaus sprendimu atidėtas 73 870,85 Eur valstybinio socialinio draudimo įmokų įsiskolinimo mokėjimas iki 2025 m. liepos 11 dienos. 2021 m. mokėtina įmokų suma – 7 695,00 Eur priskiriama prie trumpalaikių įsipareigojimų, 66 176 Eur priskiriami prie ilgalaikių įsipareigojimų.

Mokėtinų sumų skaidymas pagal rūšis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Po vienu metų mokėtinos sumos ir kiti įsipareigojimai		
Skoliniai įsipareigojimai	59 011	85 311
Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	66 176	-
Iš viso po vienu metų mokėtinos sumos ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	125 187	85 311
Per vienus metus mokėtinos sumos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		
Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis	26 300	34 099
Gauti avansai	-	15
Skolos tiekėjams	31 455	42 453
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai:	195 664	113 182
- Atostoginių kaupiniai	53 648	41 187
Kitos mokėtinos sumos	2 358	17 094
Iš viso per vienus metus mokėtinos sumos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	255 777	206 843

8. 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.

Paslaugų ir prekių pardavimo pajamos	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Keleivių vežimas reguliaraus susisiekimo autobusų maršrutais	735 808	1535 980
Keleivių vežimas užsakomaisiais reisais	8 286	23 310
Dotacija nuostolingų maršrutų dengimui	139 995	104 830
Autobusų stoties pajamos	34 997	-
Kita tipinė veikla	-	47 757
Iš viso	919 086	1711 877

Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas (tęsinys)

(visos sumos pateiktos eurais)

9. Kita netipinė veikla

Paslaugų ir prekių pardavimo pajamos	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Kitos netipinės veiklos pajamos:	10 965	15 456
- iš jų autobusų stoties pajamos	3 721	-
Kitos netipinės veiklos sąnaudos:	5 586	5 595
- iš jų autobusų stoties sąnaudos	1 561	-
Iš viso	5 379	9 861

10. Sąnaudos

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

Paslaugų sąnaudos	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Keleivių vežimas reguliaraus susisiekimo autobusų maršrutais	1039 696	1739 395
Keleivių vežimas užsakomaisiais reisais	6 962	16 406
Kita tipinė veikla	17 113	21 197
Iš viso	1063 771	1776 998

2020 m. gruodžio 31 d. finansinės veiklos sąnaudas sudarė 4913 Eur (2019 m. gruodžio 31 d. – 6629 Eur).

11. Pelno (nuostolių) paskirstymas

2020 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.

2019-12-31 Bendrovės kolegialus valdymo organas – valdyba. Valdybos nariai – 4.

2020-12-31 pagal vienintelio akcininko sprendimą 2020-10-19 Nr. AV-1081 Valdyba Bendrovėje nesudaroma.

2020-12-31 Bendrovės vadovus sudaro du asmenys: direktorius ir vyr. finansininkė.

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

13. Pandemijos COVID – 19 poveikis Bendrovei

Bendrovė 2020 metais neišvengė pandemijos COVID-19 įtakos. Dėl Lietuvos Respublikos Sveikatos apsaugos ministerijos priimtų įsakymų, kuriais apibrėžiami veiksmai susiję su koronaviruso COVID-19 valdymo priemonėmis (Švietimo ir ugdymo įstaigų uždarymas,

Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas (tęsinys)

(visos sumos pateiktos eurais)

prekybinės veiklos ir viešojo transporto apribojimai ir kt.) veiklos rezultatai labai nukentėjo, kritiškai sumažėjo keleivių srautas.

Esant sunkiai ekonominei situacijai Bendrovė sugebėjo išsaugoti pagrindines darbo vietas. Pandemija turto nuvertėjimui įtakos neturėjo.

Bendrovės veiklos tęstinumas yra užtikrintas, nes vienintelis akcininkas Rokiškio rajono savivaldybė kompensuoja Bendrovei negautas pajamas už lengvatinį keleivių vežimą, mokinių vežimą, taip pat keleivinio transporto nuostolius, patirtus vykdant kelių transporto viešųjų paslaugų įsipareigojimus. Nuostoliai, patirti vykdant būtinus visuomenei keleivinio kelių transporto viešųjų paslaugų įsipareigojimus pagal 2010 m. liepos 20 d. Lietuvos Respublikos Susisiekimo ministro įsakymo Nr. 3-457 patvirtintą tvarką, susidarę nuostoliai vietiniuose (miesto ir priemiestinio) maršrutuose turi būti kompensuojami iš savivaldybės biudžeto.

Direktorius

Antanas Taparauskas

Vyr. finansininkė

Oksana Valiukienė

Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas (tęsinys)

(visos sumos pateiktos eurai)

UAB Rokiškio autobusų parko 2020 m.
gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų
aiškinamojo rašto priedas Nr.1**UAB "ROKIŠKIO AUTOBUSŲ PARKAS"**

173053453, Panevėžio g.7, Rokiškis

2020 METŲ PELNO (NUOSTOLIŲ) PASKIRSTYMAS

Straipsniai	Suma
Ankstesnių finansinių metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	35 744
Grynasis ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	(144 219)
Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	-
Paskirstytinas pelnas (nuostoliai) finansinių metų pabaigoje	(108 475)
Akcininkų įnašai bendrovės nuostoliams padengti	327 867
Pervedimai iš rezervų	-
Paskirstytinas pelnas (nuostoliai)	219 392
Pelno paskirstymas	
- 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	219 392

Direktorius



Antanas Tapauskas

Vyr. finansininkė



Oksana Valiukienė