



**ROKIŠKIO RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS  
DIREKTORIUS**

**Į S A K Y M A S  
DĖL UŽDAROSIOS AKCINĖS BENDROVĖS „ROKIŠKIO AUTOBUSŲ PARKAS“ 2019  
M. FINANSINIŲ ATASKAITŲ PATVIRTINIMO IR PELNO (NUOSTOLIO)  
PASKIRSTYMO**

2020 m. balandžio 28 d. Nr. AV-407  
Rokiškis

Vadovaudamasis Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo 20 straipsnio 1 dalies 11 ir 12 punktais, Rokiškio rajono savivaldybės tarybos 2007 m. gruodžio 7 d. sprendimu Nr. TS-13.181 „Dėl savivaldybės turinių ir neturinių teisių įgyvendinimo akcinėse bendrovėse, uždaruosiose akcinėse bendrovėse ir viešosiose įstaigose“, atsižvelgdamas į nepriklausomo auditoriaus išvadą:

1. Tvirtinu uždarnosios akcinės bendrovės „Rokiškio autobusų parkas“ (kodas 173053453, buveinės adresas Panevėžio g. 7, Rokiškis) (toliau - bendrovė) 2019 metų finansinių ataskaitų rinkinį (pridedama).

2. P a s k i r s t a u bendrovės 2019 metų pelną (nuostolį) pagal projektą (pridedama).

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.

Administracijos direktorius



Andrius Burnickas

PATVIRTINTA

Rokiškio rajono savivaldybės administracijos  
direktoriatas 2020 m. balandžio 28 d.  
įsakymu Nr. AV-407

**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)

**2019 M. GRUODŽIO 31 D. BALANSAS**

2020 m. vasario 26 d. Nr. \_\_\_\_\_  
(ataskaitos sudarymo data)

**2019 m.**

(ataskaitinis laikotarpis)

**EURAI**

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	<b>TURTAS</b>			
A.	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>	<b>2,3</b>	<b>364950</b>	<b>471227</b>
1.	<b>NEMATERIALUSIS TURTAS</b>	<b>2</b>	<b>405</b>	<b>708</b>
1.1.	Plėtos darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga	2	405	708
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			
1.5.	Kitas nematerialusis turtas			
1.6.	Sumokėti avansai			
2.	<b>MATERIALUSIS TURTAS</b>	<b>3</b>	<b>364545</b>	<b>470519</b>
2.1.	Žemė	3	31357	31357
2.2.	Pastatai ir statiniai	3	118844	128634
2.3.	Mašinos ir įranga	3		
2.4.	Transporto priemonės	3	208693	304895
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	3	5651	5633
2.6.	Investicinis turtas		-	-
2.6.1.	Žemė			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos)			
3.	<b>FINANSINIS TURTAS</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Paskolos įmonių grupės įmonėms			
3.3.	Iš įmonių grupės įmonių gautinos sumos			
3.4.	Asocijuotųjų įmonių akcijos			
3.5.	Paskolos asocijuotosioms įmonėms			
3.6.	Iš asocijuotųjų įmonių gautinos sumos			
3.7.	Ilgalaikės investicijos			
3.8.	Po vieno metų gautinos sumos			
3.9.	Kitas finansinis turtas			
4.	<b>KITAS ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas			
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas			



B.	TRUMPALAIKIS TURTAS	4,5	176992	268052
1.	ATSARGOS		24877	21145
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	4	24664	20991
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		213	154
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS	5	61910	146943
2.1.	Pirkėjų skolos	5	44057	50223
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitos gautinos sumos		17853	96720
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		-	-
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI		90205	99964
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS		13455	11057
	TURTO IŠ VISO		555397	750336
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS	6,7	261881	323770
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		-	-
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas			
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
4.3.	Kiti rezervai			
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(223054)	(161165)
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		(61889)	(103424)
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		(161165)	(57741)
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	7		1496
F.	ATIDĖJINIAI		-	-
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai			
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		292154	424070
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	8	85311	119410
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai	8	85311	119410
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		206843	304660
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai	8	34099	73411
2.2.	Skolos kredito įstaigoms	8		
2.3.	Gauti avansai		15	6

2.4.	Skolos tiekėjams		42453	99088
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		113182	116340
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		17094	15815
H.	SUKAUPOTOS SAŃNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS		1362	1000
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		555397	750336



**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)

**2019 M. GRUODŽIO 31 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA**

2020 m. vasario 26 d. Nr. \_\_\_\_\_

(ataskaitos sudarymo data)

**2019 m.**

(ataskaitinis laikotarpis)

EURAI

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos	9	1711877	1684520
2.	Pardavimo savikaina	10	(1262687)	(1283983)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	<b>BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>		<b>449190</b>	<b>400537</b>
5.	Pardavimo sąnaudos			
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	9,10	(514311)	(510302)
7.	Kitos veiklos rezultatai		9861	7438
8.	Investicijų į patronuojančiosios, patronuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	9,10		
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos		(6629)	(1097)
13.	<b>PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ</b>		<b>(61889)</b>	<b>(103424)</b>
14.	Pelno mokestis			
15.	<b>GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>		<b>(61889)</b>	<b>(103424)</b>

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)

Virginijus Matulka

(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė

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

(parašas)

Janė Gėgžniene

(vardas ir pavardė)

PATVIRTINTA

Rokiškio rajono savivaldybės administracijos  
direktorius 2020 m. balandžio 28 d.  
įsakymu Nr. AV-407

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

**2019 M. GRUODŽIO 31 D.  
FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2020 m. vasario 26 d.

**I. BENDROJI DALIS**

Uždaroji akcinė bendrovė Rokiškio autobusų parkas (toliau – bendrovė) yra ribotos civilinės atsakomybės bendrovė. Bendrovės įstatai, kuriais 2019 metais bendrovė vadovavosi, įregistruoti Juridinių asmenų registre 2015 m. balandžio 28 d. ir perregistruoti 2019 m. lapkričio 28 d.

Bendrovės įmonės kodas - 173053453.

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 vietinio (miesto ir priemiestinio) ir tolimojo reguliaraus susisiekimo kelių transporto maršrutais, kai keleiviai vežami nustatytu dažnumu ir maršrutais, kelionės metu paimant ir išleidžiant keleivius tam tikslui nustatytoje 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 veikla, susijusi su keleivių vežimu: siuntų gabenimas; bagažo saugojimas. Bendrovė aptarnauja 3 miesto, 24 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, neberekalingas materialines vertybes.

Bendrovėje vidutinis darbuotojų skaičius pagal sąrašą per 2019 metus buvo 88, per 2018 metus – 90.

Pagal Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymo nustatytus grynųjų pajamų ir balanse nurodomo turto vertės dydžius ataskaitiniais finansiniais metais bendrovė priskiriama mažos įmonės kategorijai, todėl įmonės 2019 metų finansinių ataskaitų rinkinį sudaro balansas, pelno (nuostolių) ataskaita, aiškinamasis raštas ir metinis pranešimas.

**II. APSKAITOS POLITIKA**

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

Bendrovė tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansines atskaitas vadovaujasi Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatyme patvirtintais bendraisiais apskaitos principais. Rengiant finansines UAB Rokiškio autobusų parko atskaitas 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 atskaitas.



### 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 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.

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 registruoja kiekvieną atsargų operaciją, o apskaičiuojant sunaudotų paslaugų teikimui ar parduotų atsargų savikainą, taikoma FIFO atsargų įkainojimo metodas.

### 5. Gautinos sumos

Per vienerius metus gautinos sumos apskaitomos ir balanse parodomos jų tikrąją verte.

### 6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigams Bendrovės balanse priskiriami pinigų atsiskaitomose sąskaitose likučiai, grynai pinigai kasoje.

### 7. Kapitalas

Bendrovės įstatinio kapitalo dydis yra lygus visų bendrovės pasirašytų akcijų nominaliųjų verčių sumai. Bendrovės išleistos akcijos – paprastosios.

### 8. Dotacijos ir subsidijos

Apskaitoje pripažįstamos dvi dotacijų (subsidijų) rūšys:

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 reikšminga nepanaudotos dotacijos (subsidijos) likutis;

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).

### 9. Trumpalaikiai įsipareigojimai

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

### 10. 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 tikraja 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 ataskaitinį laikotarpį, kai dėl to sumažėja nuosavas kapitalas, išskyrus tiesioginį jo sumažėjimą. Sąnaudomis pripažįstama kaupimo principu tik ta išlaidų dalis, kuri yra patirta uždirbant ataskaitinio laikotarpio pajamas arba negali būti siejama su ateinančių laikotarpių pajamų uždirbimu, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Sąnaudos patikimai įvertinamos tikraja verte.

### III . AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

#### 1. Apskaitos politikos keitimas ir klaidų taisymas

Ankstesniais metais gautos iš Rokiškio rajono savivaldybės dotacijos, dėl patirtų nuostolių vietiniuose maršrutuose dengimo, buvo apskaitomos gavimo metu, nes nebuvo užtektinai garantijų, kad jos bus suteiktos. Pradėjus Rokiškio rajono savivaldybei pripažinti neapmokėtą patirtų vietiniuose maršrutuose nuostolių likutį, atsirado garantija, kad dotacijos bus gautos, todėl vadovaujantis 21 – verslo apskaitos standarto nuostatomis su pajamomis susijusių dotacijų panaudojimas parodomas tais laikotarpiais, kada patiriamos susijusios sąnaudos ar negaunamos pajamos. 2018 m. finansinėje ataskaitoje daromas atitaisymas, nes 2017 m. gruodžio 31 d. 48664 Eur ir 2018 m. gruodžio 31 d. priskaičiuotų dotacijų 8537 Eur likutis 2018 m. finansinėse ataskaitose nebuvo parodytas, kaip gautinos sumos.

Informacija apie esminės klaidos taisymą. (Eur)

Finansinės ataskaitos straipsnio numeris ir pavadinimas	Iki esminės klaidos taisymo	Po esminės klaidos taisymo
	Likutis 2018-12-31	Likutis 2018-12-31
<b>BALANSAS</b>		
B. TRUMPALAIKIS TURTAS	210851	268052
2.PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS	89742	146943
2.4. Kitos gautinos sumos	39519	96720
D. NUOSAVAS KAPITALAS	266569	323770
5.NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	-218366	-161165
5.1. Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	-111961	-103424
5.2. Ankstenių metų pelnas (nuostoliai)	-106405	-57741
<b>PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA</b>		
1.Pardavimo pajamos	1675983	1684520
4.BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	392000	400537
13.PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ	-111961	-103424
15.GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	-111961	-103424



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. Nuvertėjimo nebuvo.

Nematerialusis turtas (Eur)

Rodikliai	Likutinė vertė 2018 m. gruodžio 31 d.	Įsigijimo savikaina	Finansinių metų amortizacija	2019 m. gruodžio 31 d. amortizacija	Likutinė vertė 2019 m. gruodžio 31 d.
Programinė įranga	708	3545	303	3140	405

## 3. Ilgalaikis materialusis turtas

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

Ilgalaikis materialusis turtas (Eur)

Rodikliai	Žemė	Pastatai ir statiniai	Transporto priemonės	Kita įranga	Iš viso
<b>Likutinė vertė 2018 m. gruodžio 31 d.</b>	<b>31357</b>	<b>128634</b>	<b>304895</b>	<b>5633</b>	<b>470519</b>
<b>Įsigijimo savikaina:</b>					
2018 m. gruodžio 31 d.	31357	454000	1112933	73233	1671523
Turto įsigijimas 2019 m.				3899	3899
Parduotas turtas 2019 m.					
Nurašytas turtas 2019 m.			35487	1345	36832
<b>2019 m. gruodžio 31 d.</b>	<b>31357</b>	<b>454000</b>	<b>1077446</b>	<b>75787</b>	<b>1638590</b>
<b>Nusidėvėjimas:</b>					
2018 m. gruodžio 31 d.	0	325366	808038	67600	1201004
2019 m. nusidėvėjimas		9790	96200	3880	109870
2019 m. nurašyto, perleisto turto nusidėvėjimas			35485	1344	36829
<b>2019 m. gruodžio 31 d.</b>	<b>0</b>	<b>335156</b>	<b>868753</b>	<b>70136</b>	<b>1274045</b>
<b>Likutinė vertė 2019 m. gruodžio 31 d.</b>	<b>31357</b>	<b>118844</b>	<b>208693</b>	<b>5651</b>	<b>364545</b>

Ilgalaikio materialiojo turto įkeitimas, (Eur)

Eil. Nr.	Skolos rūšis	Skolos suma, (Eur)	Užstatyto turto rūšis	Užstatyto turto pobūdis	Užstatyto turto balansinė vertė, (Eur)
1	Finansavimo limito sutartis	171999,08	Pastatai ir žemė	Autobusų įsigijimui	109217
					31357
	Iš viso:	171999,08			140574

Įkeitimo pabaigos data 2023 m. gruodžio 13 d.

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

Turto grupės pavadinimas	Mokėtina įmokų suma			Likutinė vertė (Eur)
	2020 m.	2021-2023 m	2024 m. ir vėliau	
Transporto priemonės	34099	85311		119410

Išnuomotas ilgalaikis materialus turtas

Išnuomoto turto pavadinimas	Turto vertė (Eur)	Nuomos laikotarpis
Patalpa	9807	2020 m. liepos 9 d. (su teise pratęsti)

Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis materialusis turtas

Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina (Eur)
Pastatai ir statiniai	134961
Transporto priemonės	734712
Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	53065
Iš viso	922738

#### 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					
2018 m. gruodžio 31 d.	20991				20991
2019 m. gruodžio 31 d.	24664				24664

#### 5. Gautinos sumos

Per vienerius metus gautinos sumos

Gautinų sumų grupė	Balansinė vertė (Eur)	Balansinės vertės pokytis (Eur) per 2019 m.	Abejotinos skolos (Eur)
Pirkėjų skolos	44057	-	-
Kitos gautinos sumos: iš jų gautina dotacija	17853 17031		

#### 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 kiekvienais metais, 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 57201 eurus. Nuostoliai ataskaitiniais metais vietiniuose (miesto ir priemiesčio) maršrutuose sudarė 102807 eurą, nuostoliai dėl suteiktos 45 procentų nuolaidos mokiniams tolimojo susisiekimo maršrutuose -2023 eurai.

Su Panevėžio teritorine darbo birža bendrovė sudarė įdarbinimo subsidijuojant įgyvendinimo ir finansavimo sutartis ir gavo subsidiją 3387 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 2019 metais eksploatuojant įrangą, subsidija pripažinta panaudota proporcingai dalimis tiek, kiek priskaičiuota nusidėvejimo sąnaudų.

#### Dotacijos, subsidijos (Eur)

Dotacijų (subsidijų) rūšis	Likutis laikotarpio pradžioje	Gautos dotacijos (subsidijos)	Panaudotos dotacijos (subsidijos)	Likutis laikotarpio pabaigoje
Susijusios su turtu	1496		1496	
Susijusios su pajamomis (maršrutų nuostoliams)		162031	162031	
Susijusios su pajamomis (Subsidija už įdarbinimą)		3387	3387	

#### 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. 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 MB O 510 įsigijimui 214998,85 Eur sumai. Nepmokėto lizingo likutis 110381,03 Eur, kurio dalis 25070,05 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. Neapmokėtas likutis

9028,84 Eur, kuris priskiriamas prie trumpalaikių įsipareigojimų kaip ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis.

Mokėtinos sumos ir kiti įsipareigojimai (Eur)

Įsipareigojimai	2019 m.	2018 m.
Po vienu metų mokėtinos sumos ir kiti įsipareigojimai		
Skoliniai įsipareigojimai	85311	119410
Per vienus metus mokėtinos sumos ir kiti traumpalaikiai įsipareigojimai		
Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis	34099	73411
Gauti avansai	15	6
Skolos tiekėjams:	42453	99088
iš jų: abejotinos skolos	-	-
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai:	113182	116340
iš jų: atostogų kaupiniai	41187	42180
Kitos mokėtinos sumos	17094	15815
Iš viso per vienus metus mokėtinos sumos ir kiti traumpalaikiai įsipareigojimai:	206843	304660

#### 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	2019 m.	2018 m.
Keleivių vežimas reguliaraus susisiekimo autobusų maršrutais	1535980	1495839
Keleivių vežimas užsakomaisiais reisais	23310	27652
Dotacija nuostolingų maršrutų dengimui	104830	117337
Kita tipinė veikla	47757	43692
Iš viso	1711877	1684520

Kitos netipinės veiklos pajamos 2019 m. sudarė 15456 Eur, 2018 m. – 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	2019 m.	2018 m.
Keleivių vežimas reguliaraus susisiekimo autobusų maršrutais	1739395	1747649
Keleivių vežimas užsakomaisiais reisais	16406	19405
Kita tipinė veikla	21197	27232
Iš viso	1776998	1794286

Kitos netipinės veiklos sąnaudos - 5595 Eur. Finansinės veiklos sąnaudos - 6629 Eur.

#### 11. Pelno (nuostolių) paskirstymas



2019 m. balandžio 30 d. Rokiškio rajono savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu Nr. AV-417 2018 metų nepaskirstytieji nuostoliai 218366 Eur perkelti į 2019 metus.

2019 m. pelno (nuostolio) paskirstymo projektas (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 keturi.

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.

---

UAB Rokiškio autobusų parko 2019 m.  
 gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų  
 aiškinamojo rašto priedas

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

**2019 METŲ PELNO (NUOSTOLIŲ) PASKIRSTYMAS**

Straipsniai	Suma (Eur)
Ankstesnių finansinių metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	-161165
Grynasis ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	-61889
Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	
Paskirstytinas pelnas (nuostoliai) finansinių metų pabaigoje	-223054
Akcininkų įnašai bendrovės nuostoliams padengti	
Pervedimai iš rezervų	
Paskirstytinas pelnas (nuostoliai)	
Pelno paskirstymas	-223054
- 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.	-223054

Direktorius

Virginijus Matulka

Vyr. finansininkė

Janė Gėgžnienė



PATVIRTINTA

Rokiškio rajono savivaldybės administracijos  
direktoriaus 2020 m. balandžio 28 d.  
įsakymu Nr. AV-407

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

**2019 METŲ PELNO (NUOSTOLIŲ) PASKIRSTYMAS**

Straipsniai	Suma (Eur)
Ankstesnių finansinių metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	-161165
Grynasis ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	-61889
Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	
Paskirstytinas pelnas (nuostoliai) finansinių metų pabaigoje	-223054
Akcininkų įnašai bendrovės nuostoliams padengti	
Pervedimai iš rezervų	
Paskirstytinas pelnas (nuostoliai)	
Pelno paskirstymas	-223054
- 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.	-223054