

UAB "ROKIŠKIO AUTOBUSŲ PARKAS"
FINANSINĖS ATASKAITOS
2021 m. gruodžio 31 d.

TURINYS

	Puslapiai
Finansinės ataskaitos.....	3-6
Balansas.....	3-5
Pelno (nuostolių) ataskaita.....	6
Aiškinamasis raštas.....	7-16

PATVIRTINTA

Rokiškio rajono savivaldybės administracijos
direktoriaus 20_ m. _____ d. įsakymu
Nr. _____**UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "ROKIŠKIO AUTOBUSŲ PARKAS"**

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

BALANSAS

2021 m. gruodžio 31 d.

2021 m.

(Eurais)

(ataskaitinis laikotarpis)

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		337 595	427 828
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS		1	102
1.1.	Plėtos darbai		-	-
1.2.	Prestižas		-	-
1.3.	Programinė įranga	1	1	102
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės		-	-
1.5.	Kitas nematerialusis turtas		-	-
1.6.	Sumokėti avansai		-	-
2.	MATERIALUSIS TURTAS		337 594	328 928
2.1.	Žemė	2	31 357	31 357
2.2.	Pastatai ir statiniai	2	99 972	109 408
2.3.	Mašinos ir įranga		-	-
2.4.	Transporto priemonės	2	198 122	183 143
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	2	8 143	5 020
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	4	-	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		478 903	324 953
1.	ATSARGOS		20 736	17 742
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	3	19 576	17 588
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		1 160	154
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS		180 851	124 227
2.1.	Pirkėjų skolos	4	54 839	7 445
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos		-	-
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos		-	-
2.4.	Kitos gautinos sumos	4	126 012	116 782
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		-	-
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos		-	-
3.2.	Kitos investicijos		-	-
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI		277 316	182 984
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS		6 887	6 304
	TURTO IŠ VISO		823 385	759 085
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		329 307	376 460
1.	KAPITALAS		157 068	157 068
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas	5	157 068	157 068
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)		172 239	219 392
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		(47 153)	183 648
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		219 392	35 744
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS		-	-
F.	ATIDĖJINIAI		-	-
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai		-	-
2.	Mokesčių atidėjiniai		-	-
3.	Kiti atidėjiniai		-	-
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		492 417	380 964
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		141 595	125 187
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai	6	31 420	59 011
1.2.	Skolos kredito įstaigoms		-	-
1.3.	Gauti avansai		-	-
1.4.	Skolos tiekėjams		-	-
1.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos		-	-
1.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos		-	-
1.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos		-	-
1.8.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	6	110 175	66 176
2.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		350 822	255 777
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai	6	27 591	26 300
2.2.	Skolos kredito įstaigoms		-	-
2.3.	Gauti avansai		-	-
2.4.	Skolos tiekėjams	6	52 888	31 455
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	6	100 877	195 664
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	6	169 466	2 358

H.	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS		1 661	1 661
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		823 385	759 085

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: 2022 m. balandžio 4 d.

UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "ROKIŠKIO AUTOBUSŲ PARKAS"

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

PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2021 m. gruodžio 31 d.

2021-01-01 -2021-12-31

(ataskaitinis laikotarpis)

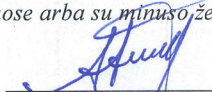
(EURAIS)

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos	7	1031 487	919 086
2.	Pardavimo savikaina	9	(740 248)	(761 523)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		291 239	157 563
5.	Pardavimo sąnaudos			
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	9	(346 173)	(302 248)
7.	Kitos veiklos rezultatai	8	11 344	5 379
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	9	(3 563)	(4 913)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		(47 153)	(144 219)
14.	Pelno mokestis			
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(47 153)	(144 219)

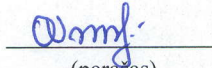
Pastaba. Biologinio turto tikrosios vertės pokyčio eilutėje tikrosios vertės sumažėjimas rodomas skliaustuose arba su minuso ženklu. Sąnaudos, t. y. grynąjį pelną mažinanti suma, įrašomos skliaustuose arba su minuso ženklu.

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: 2022 m. balandžio 4 d.

PATVIRTINTA

Rokiškio rajono savivaldybės administracijos
direktoriaus 20_ m. _____ d. įsakymu
Nr. _____

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

**2021 M. GRUODŽIO 31 D.
FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

I. BENDROJI DALIS

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

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

2021 m. gruodžio 31 d. Bendrovės vienintelis akcininkas buvo Rokiškio rajono savivaldybė.

Bendrovės pagrindinė veikla – tai keleivių vežimas autobusais vietinio (miesto ir priemiestinio) ir tolimojo reguliaraus susisiekimo kelių transporto maršrutais, kai keleiviai vežami nustatytu dažnumu ir maršrutais, kelionės metu paimant ir išleidžiant keleivius tam tikslui nustatytose stotelėse, laikantis iš anksto nustatytų tvarkaraščių ir tarifų, užsakomaisiais reisais, kai iš anksto sudarytos keleivių grupės yra nuvežamos į tam tikrą vietą ir parvežamos, bei kita veikla: siuntų gabenimas, bagažo saugojimas. Bendrovė aptarnauja 3 miesto, 24 priemiestinio ir 6 tolimojo susisiekimo autobusų maršrutus. Bendrovės pagrindinėje veikloje keleivių vežimas reguliariais susisiekimo 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 2021 metus buvo 66, per 2020 metus – 80.

Finansiniai Bendrovės metai sutampa su kalendoriniais metais.

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 2021 metų finansinių ataskaitų rinkinį sudaro balansas, pelno (nuostolių) ataskaita, aiškinamasis raštas ir metinis pranešimas.

Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas (tęsinys)

(visos sumos pateiktos eurais)

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.

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, inventoriūs, 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 vertę. 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 atsiskaitomose 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.

Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas (tęsinys)

(visos sumos pateiktos eurais)

8. Privalomasis rezervas

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

9. Dotacijos ir subsidijos

Apskaitoje pripažįstamos dvi dotacijų (subsidijų) rūšys, jų apskaitą reglamentuoja 21 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. Ilgalaikis nematerialusis turtas

Nematerialaus turto nuvertėjimo nebuvo.

Rodikliai	Programinė įranga	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	102	102
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	3 443	3 443
Finansinių metų pokyčiai:		
- finansinių metų amortizacija	101	101
- atstatantys įrašai (-)	-	-
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-	-	-
Finansinių metų pabaigoje	3 544	3 544
c) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje	1	1

2. 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	109 408	183 143	5 020	328 928
a) Įsigijimo savikaina					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	31 357	430 451	1 137 346	73 625	1 672 779
- turto įsigijimas	-	-	108 105	5 637	113 742
- kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)	-	-	(6 860)	-	(6 860)
Finansinių metų pabaigoje	31 357	430 451	1 238 591	79 262	1 779 661
b) Nusidėvėjimas					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	-	321 043	954 203	68 605	1 343 851
Finansinių metų pokyčiai:					
- finansinių metų nusidėvėjimas	-	9 436	92 713	2 514	104 663
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)	-	-	(6 447)	-	(6 447)
Finansinių metų pabaigoje	-	330 479	1 040 469	71 119	1 442 067
c) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a)-(b)	31 357	99 972	198 122	8 143	337 594

Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas (tęsinys)

(visos sumos pateiktos eurai)

Ilgalaikio materialiojo turto įkeitimas:

Skolos rūšis	Skolos suma	Užstatyto turto rūšis	Užstatyto turto pobūdis	Užstatyto turto balansinė vertė
Finansavimo limitu sutartis	171 999	Pastatai ir statiniai	Autobusų įsigijimui	93 570
		Žemė		31 357
	171 999			124 927

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

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

Turto grupės pavadinimas	Mokėtina įmokų suma			Likutinė vertė
	2022 m.	2023-2024 m	2025 m. ir vėliau	
Transporto priemonės	27 591	31 420	-	59 011

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)

Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis materialusis turtas:

Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina
Pastatai ir statiniai	117 204
Transporto priemonės	876 867
Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	62 999
Iš viso	1057 070

3. Atsargos

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

Rodikliai	Žaliavos, medžiagos	Produkcija	Pirktos prekės, skirtos perparduoti	Iš viso:
Atsargų vertė, pripažinta pardavimo savikainos sąnaudomis				
2020 m. gruodžio 31 d.	17 588	-	-	17 588
2021 m. gruodžio 31 d.	19 576	-	-	19 576

Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas (tęsinys)

(visos sumos pateiktos eurai)

4. 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	54 839	7 445
Kitos gautinos sumos, iš jų:	125 511	116 036
- Subsidija darbo užmokesčiui	-	31 141
- Skolos vertė pagal susitarimą	98 798	80 000
- Nuostolių kompensavimas	26 713	4 895
Atskaitingi asmenys	501	746
Iš viso per vienus metus gautinos sumos:	180 851	124 227

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 gražintina suma per vienerius metus – 98 798 Eur

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

5. Nuosavas kapitalas

2020-12-31 Bendrovės įstatinį kapitalą sudarė 16 745 paprastų vardinių 9,38 Eur nominaliosios vertės akcijos. Bendrovės akcijos yra nematerialios ir visos nuosavybės teise priklauso Rokiškio rajono savivaldybei.

2021-12-31 Bendrovės įstatinį kapitalą sudarė 16 745 paprastų vardinių 9,38 Eur nominaliosios vertės akcijos. Bendrovės akcijos yra nematerialios ir visos nuosavybės teise priklauso Rokiškio rajono savivaldybei.

Rodikliai	Išleistų akcijų skaičius	Neapmokėtų akcijų skaičius	Nominalioji vertė
Akcinio kapitalo struktūra 2020.12.31	16 745	-	157 068
1. Pagal akcijų rūšis			
1.1. Paprastosios akcijos	-	-	-
1.2. Privilegijuotos akcijos	-	-	-
1.3. Kitos akcijos	-	-	-
Akcinio kapitalo struktūra 2021.12.31	16 745	-	157 068
Savos akcijos, kurias turi pati įmonė	-	-	-

2021 m. gruodžio 23 d. priimtas vienintelio akcininko sprendimas didinti Bendrovės įstatinį kapitalą 90273,12 Eur nuo 157068,10 Eur iki 247341,22 Eur išleidžiant 9624 paprastas vardines 9,38 Eur nominalios vertės akcijas. Įstatinio kapitalo pakeitimas įregistruotas 2022 m. sausio 14 d.

Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas (tęsinys)

(visos sumos pateiktos eurai)

6. 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 2021-12-31 – 59 011 Eur (2020-12-31 – 85 311 Eur), kurio dalis 27 591 Eur (2020-12-31 – 26 300 Eur) priskiriama prie trumpalaikių įsipareigojimų, kaip ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis.

2021 m. Bendrovė pasinaudojo valstybės teikiama pagalba verslui sudaryma mokestinės paskolos sutartį su Valstybine mokesčių inspekcija sumai 50 000,00 Eur. Atidėjimo laikotarpis išdėstytas nuo 2021 m. rugpjūčio 25 d. iki 2022 m. gruodžio 25 d. Atidėtos sumos likutis 2021-12-31 – 35 294,15 Eur priskiriamas prie trumpalaikių įsipareigojimų. Per 2021 m. buvo sumokėta 14 705,85 Eur.

2021 m. liepos mėn. Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybos Panevėžio skyriaus sprendimu atidėtas 171 280,59 Eur valstybinio socialinio draudimo įmokų įsiskolinimo mokėjimas iki 2025 m. rugpjūčio 25 dienos. 2022 m. mokėtina įmokų suma – 41 315,64 Eur priskiriama prie trumpalaikių įsipareigojimų, 110 175,22 Eur – prie ilgalaikių įsipareigojimų. Per 2021 m. buvo sumokėta atidėjimo įmokų – 19 789,73 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.

2021-12-31 prie kitų mokėtinų sumų yra priskirta įstatinio kapitalo didinimo suma – 90 273,12 Eur, pagal 2021 m. gruodžio 23 d. vienintelio akcininko sprendimą didinti įstatinį kapitalą. Įstatinio kapitalo pakeitimas įregistruotas 2022 m. sausio 14 d.

Mokėtinų sumų skaidymas pagal rūšis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Po vienu metų mokėtinos sumos ir kiti įsipareigojimai		
Skoliniai įsipareigojimai	31 420	59 011
Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	110 175	66 176
Iš viso po vienu metų mokėtinos sumos ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai:	141 595	125 187
Per vienus metus mokėtinos sumos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		
Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis	27 591	26 300
Gauti avansai	-	-
Skolos tiekėjams	52 888	31 455
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai:	100 877	195 664
- Atostoginių kaupiniai	44 207	53 648
Atidėti mokesčiai pagal MPS	76 610	-
Kitos mokėtinos sumos	92 856	2 358
Iš viso per vienus metus mokėtinos sumos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai:	350 822	255 777

Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas (tęsinys)

(visos sumos pateiktos eurai)

7. Pajamos

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

Paslaugų ir prekių pardavimo pajamos	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Keleivių vežimas reguliaraus susisiekimo autobusų maršrutais	590 183	735 808
Keleivių vežimas užsakomaisiais reisais	10 126	8 286
Dotacija nuostolingų maršrutų dengimui	391 993	139 995
Autobusų stoties pajamos	39 185	34 997
Kita tipinė veikla	-	-
Iš viso:	1031 487	919 086

8. Kita netipinė veikla

Paslaugų ir prekių pardavimo pajamos	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Kitos netipinės veiklos pajamos:	15 647	10 965
- iš jų autobusų stoties pajamos	4 537	3 721
Kitos netipinės veiklos sąnaudos:	4 304	5 586
- iš jų autobusų stoties sąnaudos	1 377	1 561
Iš viso:	11 344	5 379

9. 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	1062 081	1039 696
Keleivių vežimas užsakomaisiais reisais	6 654	6 962
Kita tipinė veikla	17 687	17 113
Iš viso:	1086 421	1063 771

Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas (tęsinys)

(visos sumos pateiktos eurai)

2021 m. gruodžio 31 d. finansinės veiklos sąnaudas sudarė 3563 Eur (2020 m. gruodžio 31 d. – 4913 Eur).

10. Pelno (nuostolių) paskirstymas

2021 m. pelno (nuostolio) paskirstymo projektas. 1 priedas

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

2021-12-31 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.

12. Pandemijos COVID – 19 poveikis Bendrovei

Bendrovė 2021 metais ir 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, 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 lengvatinių 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.

13. Įvykiai po balanso sudarymo dienos

2021 m. gruodžio 23 d. priimtas vienintelio akcininko sprendimas didinti Bendrovės įstatinį kapitalą 90273,12 Eur nuo 157068,10 Eur iki 247341,22 Eur išleidžiant 9624 paprastąsias vardines 9,38 Eur nominalios vertės akcijas. Įstatinio kapitalo pakeitimas įregistruotas 2022 m. sausio 14 d.

Direktorius

Antanas Taparauskas

Vyr. finansininkė

Oksana Valiukienė

Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas (tęsinys)

(visos sumos pateiktos eurai)

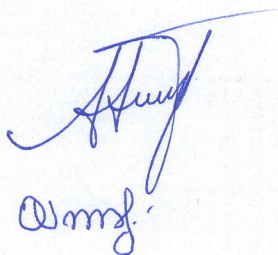
UAB Rokiškio autobusų parko 2021 m.
gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų
aiškinamojo rašto priedas Nr.1**UAB "ROKIŠKIO AUTOBUSŲ PARKAS"**

173053453, Panevėžio g.7, Rokiškis

2021 METŲ PELNO (NUOSTOLIŲ) PASKIRSTYMAS

Straipsniai	Suma
Ankstesnių finansinių metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	219 392
Grynasis ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	(47 153)
Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	-
Paskirstytinas pelnas (nuostoliai) finansinių metų pabaigoje	172 239
Akcininkų įnašai bendrovės nuostoliams padengti	
Pervedimai iš rezervų	-
Paskirstytinas pelnas (nuostoliai)	172 239
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	172 239

Direktorius



Antanas Tapauskas

Vyr. finansininkė

Oksana Valiukienė