



**ROKIŠKIO RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS
DIREKTORIUS**

**Į S A K Y M A S
DĖL UŽDAROSIOS AKCINĖS BENDROVĖS ROKIŠKIO AUTOBUSŲ PARKO 2017
METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO BEI PELNO (NUOSTOLIŲ)
PASKIRSTYMO PATVIRTINIMO**

2018 m. gegužės 3 d. Nr. AV-432
Rokiškis

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

1. T v i r t i n u uždarnosios akcinės bendrovės Rokiškio autobusų parko 2017 metų finansinių ataskaitų rinkinį (pridedama).

2. T v i r t i n u uždarnosios akcinės bendrovės Rokiškio autobusų parko 2017 metų pelno (nuostolių) paskirstymą (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 direktoriaus pavaduotoja,
laikintai einanti administracijos direktoriaus pareigas



 Danguolė Kondratenkienė

PATVIRTINTA

Rokiškio rajono savivaldybės administracijos
direktoriaus 2018 m. gegužės 3 d.
įsakymu Nr. AV-432

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)

2017 M. GRUODŽIO 31 D. BALANSAS

2018 m. vasario 26 d. Nr. _____
(ataskaitos sudarymo data)

2017-01-01 - 2017-12-31

(ataskaitinis laikotarpis)

EURAI

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS	2,3	381509	306136
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	2	1	1
1.1.	Plėtros darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga	2	1	1
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			
1.5.	Kitas nematerialusis turtas			
1.6.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS	3	381508	306135
2.1.	Žemė	3	31357	31357
2.2.	Pastatai ir statiniai	3	138623	148613
2.3.	Mašinos ir įranga	3		
2.4.	Transporto priemonės	3	200865	111452
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	3	10663	14713
2.6.	Investicinis turtas		-	-
2.6.1.	Žemė			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos)			
3.	FINANSINIS TURTAS		-	-
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Paskolos įmonių grupės įmonėms			
3.3.	Iš įmonių grupės įmonių gautinos sumos			
3.4.	Asocijuotųjų įmonių akcijos			
3.5.	Paskolos asocijuotosioms įmonėms			
3.6.	Iš asocijuotųjų įmonių gautinos sumos			
3.7.	Ilgalaikės investicijos			
3.8.	Po vieno metų gautinos sumos			
3.9.	Kitas finansinis turtas			
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		-	-
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas			
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas			

B.	TRUMPALAIKIS TURTAS	4,5	235134	429607
1.	ATSARGOS		21279	17158
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	4	20954	16800
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		325	358
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS	5	67465	63977
2.1.	Pirkėjų skolos	5	55418	59298
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitos gautinos sumos		12047	4679
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		-	-
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKIVALENTAI		146390	348472
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS		12888	10105
	TURTO IŠ VISO		629531	745848
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS	6,7	378530	443332
1.	KAPITALAS	6	484935	484935
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas	6	484935	484935
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (–)			
1.3.	Savos akcijos, pajai (–)			
2.	AKCIJŲ PRIEDAI			
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
4.	REZERVAI		3776	-
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas			
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
4.3.	Kiti rezervai		3776	
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(110181)	(41603)
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		(64802)	12587
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		(45379)	(54190)
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	7	2991	4487
F.	ATIDĖJINIAI		-	-
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai			
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		247010	297029
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	8	20823	56691
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai	8	20823	32343
1.2.	Skolos kredito įstaigoms	8		24348
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		226187	240338
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai	8	11520	11253
2.2.	Skolos kredito įstaigoms	8	24348	36600
2.3.	Gauti avansai			

2.4.	Skolos tiekėjams		55150	54368
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		113870	122011
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		21299	16106
H.	SUKAUPOTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS		1000	1000
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		629531	745848

PATVIRTINTA

Rokiškio rajono savivaldybės administracijos
direktoriaus 2018 m. gegužės 3 d. įsakymu
Nr. AV-432

UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "ROKIŠKIO AUTOBUSŲ PARKAS", 173053453

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

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

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

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

2017 M. GRUODŽIO 31 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2018 m. vasario 26 d. Nr. _____

(ataskaitos sudarymo data)

2017-01-01 - 2017-12-31

(ataskaitinis laikotarpis)

EURAI

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos	9	1592771	1575004
2.	Pardavimo savikaina	10	(1172540)	(1078022)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		420231	496982
5.	Pardavimo sąnaudos			
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	9,10	(496241)	(488408)
7.	Kitos veiklos rezultatai		14101	9012
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	9,10	49	112
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos		(2942)	(4444)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		(64802)	13254
14.	Pelno mokestis			(667)
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(64802)	12587

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.

Rokiškio savivaldybės administracijos
direktorius 2018 m. gegužės 3 d. įsakymu
Nr. AV-432

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

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

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

2017 M. GRUODŽIO 31 D. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2018 m. vasario 26 d. Nr. _____
(ataskaitos sudarymo data)

(ataskaitinis laikotarpis)

EURAI

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

[illegible]

	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Privalomasis arba atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms įsigyti			
22. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)									(64802)	(64802)
23. Dividendai										-
24. Kitos išmokos										-
25. Sudaryti rezervai								3776	(3776)	-
26. Panaudoti rezervai										-
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų gražinimas)										-
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										-
29. Įnašai nuostoliams padengti										-
30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	484935	-	-	-	-	-	-	3776	(110181)	378530

PATVIRTINTA

Rokiškio rajono savivaldybės administracijos
direktorium 2018 m. gegužės 3 d. įsakymu
Nr. AV-432

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

**2017 M. GRUODŽIO 31 D.
FINANSINIŲ ATSKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2018 m. vasario 26 d.

I. BENDROJI DALIS

Uždaroji akcinė bendrovė Rokiškio autobusų parkas (toliau – bendrovė) yra ribotos civilinės atsakomybės bendrovė. Bendrovės įstatai, kuriais 2017 metais bendrovė vadovavosi, įregistruoti Juridinių asmenų registre 2015 m. balandžio 28 d.

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

Bendrovė filialų ir atstovybės, dukterinių ir asocijuotų įmonių neturi.

Pagrindinė bendrovės veikla – tai keleivių vežimas autobusais 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 stotelėje, laikantis iš anksto nustatytų tvarkaraščių ir tarifų, užsakomaisiais reisais, kai iš anksto sudarytos keleivių grupės yra nuvežamos į tam tikrą vietą ir parvežamos, bei veikla, susijusi su keleivių vežimu: siuntų gabenimas; bagažo saugojimas. Bendrovė aptarnauja 3 miesto, 30 priemiestinio ir 9 tolimojo susisiekimo autobusų maršrutus. Bendrovės pagrindinėje veikloje keleivių vežimas reguliariais susisiekimo autobusų maršrutais sudaro 95 procentus visos veiklos.

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

Bendrovėje vidutinis darbuotojų skaičius pagal sąrašą per 2017 metus buvo 93, per 2016 metus – 93.

Pagal Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymo nustatytus grynujų pajamų ir balanse nurodomo turto vertės dydžius ataskaitiniais finansiniais metais bendrovė priskiriama mažos įmonės kategorijai, todėl įmonės 2017 metų finansinių ataskaitų rinkinį sudaro balansas, pelno (nuostolių) ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita, aiškinamasis raštas ir metinis pranešimas.

II. APSKAITOS POLITIKA

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

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

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

1. Apskaitos politikos keitimas

Apskaitos politika prisilaikant pastovumo principo nėra reikšmingai keičiama.

2. Bendrovėje nematerialiojo turto finansinė apskaita vedama ir informacija apie jį metinėse finansinėse ataskaitose pateikiama vadovaujantis 13-ojo verslo apskaitos standarto

nuostatomis. Bendrovė nematerialųjų 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 0,29 euro centų. Ilgalaikio turto nusidėvėjimas skaičiuojamas naudojant tiesiogiai proporcingą nusidėvėjimo metodą. Normatyvai patvirtinti atsižvelgiant į 2001 m. gruodžio 20 d. Lietuvos Respublikos pelno mokesčio įstatymu Nr. IX-675 nustatytus ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvus ir įvertinant planuojamą naudingo tarnavimo laiką.

4. Atsargos

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

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

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. Pajamų ir sąnaudų pripažinimo principai

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

Sąnaudos pripažįstamos vadovaujantis 11-ojo verslo apskaitos standarto nuostatomis. Sąnaudomis laikomas ekonominės naudos sumažėjimas, pasireiškiantis turto arba jo vertės sumažėjimu ar įsipareigojimų prisiėmimu per 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 tikrąja verte.

III . AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Apskaitos politikos keitimas ir klaidų taisymas

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

2. Nematerialusis turtas

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

Nematerialusis turtas (Eur)

Rodikliai	Likutinė vertė 2016 m. gruodžio 31 d.	Įsigijimo savikaina	Finansinių metų amortizacija	2017 m. gruodžio 31 d. amortizacija	Likutinė vertė 2017 m. gruodžio 31 d.
Programinė įranga	1	3019		3018	1

3. Ilgalaikis materialusis turtas

Ataskaitiniais finansiniais metais turtas nebuvo indeksuojamas ir perkainojamas.

Ilgalaikis materialusis turtas (Eur)

Rodikliai	Žemė	Pastatai ir statiniai	Transporto priemonės	Kita įranga	Iš viso
Likutinė vertė 2015 m. gruodžio 31 d.	31357	148613	111452	14713	306135
Įsigijimo savikaina:					
2016 m. gruodžio 31 d.	31357	467516	901267	77256	1477396
Turto įsigijimas 2017 m.			147064	1439	148503
Parduotas turtas 2017 m.			2132		2132
Nurašytas turtas 2017 m.		13516	72838	2828	89182
2017 m. gruodžio 31 d.	31357	454000	973361	75867	1534585
Nusidėvėjimas:					
2016 m. gruodžio 31 d.	0	318903	789815	62543	1171261
2017 m. nusidėvėjimas		9989	57649	5487	73125
2017 m. nurašyto, perleisto turto nusidėvėjimas		13515	74968	2826	91309
2017 m. gruodžio 31 d.	0	315377	772496	65204	1153077
Likutinė vertė 2017 m. gruodžio 31 d.	31357	138623	200865	10663	381508

Ilgalaikio materialiojo turto įkeitimas

Įkeisto turto pavadinimas	Balansinė vertė (Eur)	Įkeitimo pabaigos data
Pastatai ir statiniai	454000	2018 m. rugpjūčio 1 d.
Žemė	31357	2018 m. rugpjūčio 1 d.
Transporto priemonės	104330	2018 m. rugpjūčio 1 d.
Iš viso	589687	2018 m. rugpjūčio 1 d.

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

Turto grupės pavadinimas	Mokėtina įmokų suma			Likutinė vertė (Eur)
	2018 m.	2019-2021 m.	2022 m. ir vėliau	
Transporto priemonės	11520	20823		32343

Išnuomotas ilgalaikis materialusis turtas

Išnuomoto turto pavadinimas	Turto vertė (Eur)	Nuomos laikotarpis
Patalpa	9807	2018 m. liepos 9 d. (su teise pratęsti)

Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis materialusis turtas

Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina (Eur)
Pastatai ir statiniai	129937

Transporto priemonės	633982
Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	48955
Iš viso	812874

4. Atsargos

Atsargos yra skirtos neperparduoti, o naudojamo veikloje transporto atsarginės dalys ir yra skirtos jų eksploatacijai ir remontui, taip 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					
2016 m. gruodžio 31 d.	16800				16800
2017 m. gruodžio 31 d.	20954				20954

5. Gautinos sumos

Per vienerius metus gautinos sumos

Gautinų sumų grupė	Balansinė vertė (Eur)	Balansinės vertės pokytis (Eur) per 2017 m.	Abejotinos skolos (Eur)
Pirkėjų skolos	55418	-	-
Kitos gautinos sumos	12047		

6. Nuosavas kapitalas

Bendrovės įstatinį kapitalą sudaro 16745 paprastų vardinių 28,96 (dvidešimt aštuoni eurai 96 centai) eurų nominaliosios vertės akcijų.

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. Privilegiuotos akcijos			
1.3. Darbuotojų akcijos			
1.4. Specialiosios akcijos			
1.5. Kitos akcijos			
Iš viso:	16745		484935,20
Savos akcijos, kurias turi pati įmonė	-		-

7. Dotacijos, subsidijos

Pagal 2010 m. liepos 20 d. Lietuvos Respublikos Susisiekimo ministro įsakymą Nr.3-457 Rokiškio rajono savivaldybės administracijai bendrovė kiekvienį metą, kas ketvirtį teikia ataskaitas apie vietinio reguliaraus susisiekimo maršrutuose susidariusius nuostolius, dėl visuomenei teikiamų būtinų keleivių vežimo vietinio reguliaraus susisiekimo autobusų maršrutais paslaugų, dėl jų kompensavimo. Nepadengtų nuostolių likutis metų pradžiai sudarė 22140 eurus. Nuostoliai

ataskaitiniais metais vietiniuose (mieste ir priemiestyje) maršrutuose sudarė 97623 eurus. Iš Rokiškio rajono savivaldybės administracijos gauta 74800 eurų dotacija, kuri priskiriama tipinės veiklos pajamomis. Nepadengtų nuostolių suma 44963 eurų apskaitoje neatspindi kaip gautina dotacija, nes nėra užtektinai garantijų, kad ji bus suteikta. Nepadengti nuostoliai atspindi 2017 m. pardavimo savikainoje.

Su Panevėžio teritorine darbo birža bendrovė sudarė įdarbinimo subsidijuojant įgyvendinimo ir finansavimo sutartis ir gavo subsidiją 1727 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 2017 metais eksploatuojant įrangą, subsidija pripažinta panaudota proporcingai dalimis tiek, kiek priskaičiuota nusidėvėjimo sąnaudų.

Dotacijos, subsidijos (Eur)

Dotacijų (subsidijų) rūšis	Likutis laikotarpio pradžioje	Gautos dotacijos (subsidijos)	Panaudotos dotacijos (subsidijos)	Likutis laikotarpio pabaigoje
Susijusios su turtu	4487		1496	2991
Susijusios su pajamomis (maršrutų nuostoliams)		74800	74800	
Susijusios su pajamomis (Subsidija už įdarbinimą)		1727	1727	

8. Mokėtinos sumos ir įmonės įsipareigojimai

Pagal AB „Šiaulių bankas“ 2002 m. lapkričio 22 d. kreditavimo sutarties Nr. IL-2002-031-11 2015 m. gegužės 5 d. susitarimą Nr.10 iki 2018 m. rugpjūčio 1 d. suteiktas 115848 Eur kreditas. Prievolių įvykdymas užtikrintas bendrovės turtu: tai pastatai ir statiniai, esantys Panevėžio g. 7, Rokiškis, žemė (0,711 ha) su pastatais ir statiniais, esanti Panevėžio g. 1, Rokiškis, žemės nuomos teisė, žemei, esančiai Panevėžio g. 7, Rokiškis, esamos ir būsimos lėšos esančios AB „Šiaulių bankas“ ir keturi autobusai: SETRA (valst. Nr. HDB720; MB – HTJ906; MB – GGC019); „Neoplan“ – GR217. Neapmokėto kredito likutis – 24348 Eur ir 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 penkeriems metams naudotą autobusą ISUZU NOVO (valst.Nr.HNP484), finansuojama suma – 71995 Eur. Neapmokėtas likutis – 32343 Eur, iš kurių 11520 Eur priskiriama prie trumpalaikių įsipareigojimų kaip ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis.

9. Pajamos

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

Pardavimo pajamos (Eur)

Paslaugų ir prekių pardavimo pajamos	2017 m.	2016 m
Keleivių vežimas reguliaraus susisiekimo autobusų maršrutais	1460340	1452327
Keleivių vežimas užsakomaisiais reisais	22553	21459
Dotacija nuostolingų maršrutų dengimui	74800	70389
Kita tipinė veikla	35078	30829
Iš viso	1592771	1575004

Kitos netipinės veiklos pajamos- 18926 Eur. Finansinės veiklos pajamos- 49 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	2017 m.	2016 m
Keleivių vežimas reguliaraus susisiekimo autobusų maršrutais	1632586	1537472
Keleivių vežimas užsakomaisiais reisais	17847	15435
Kita tipinė veikla	18348	13523
Iš viso	1668781	1566430

Kitos netipinės veiklos sąnaudos-4825 Eur. Finansinės veiklos sąnaudos-2943 Eur.

11. Pelno (nuostolių) paskirstymas

2017 m. balandžio 27 d. Rokiškio rajono savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu Nr. AV-413 į kitus rezervus pervesti 3776 Eur, o 2016 metų nepaskirstytieji nuostoliai 45379 Eur perkelti į 2017 metus.

2017 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 septyni.

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

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

UAB Rokiškio autobusų parko 2017 m.
 gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų aiškinamojo
 rašto priedas

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

2017 METŲ PELNO (NUOSTOLIŲ) PASKIRSTYMAS

Straipsniai	Suma (Eur)
Ankstesnių finansinių metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	-45379
Grynasis ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	-64802
Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	
Paskirstytinas pelnas (nuostoliai) finansinių metų pabaigoje	-110181
Akcininkų įnašai bendrovės nuostoliams padengti	
Pervedimai iš rezervų	3776
Paskirstytinas pelnas (nuostoliai)	
Pelno paskirstymas	-106405
- 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.	-106405

PATVIRTINTA
Rokiškio rajono savivaldybės administracijos
direktoriaus 2018 m. gegužės 3 d. įsakymu
Nr. AV-432

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

2017 METŲ PELNO (NUOSTOLIŲ) PASKIRSTYMAS

Straipsniai	Suma (Eur)
Ankstesnių finansinių metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	-45379
Grynasis ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	-64802
Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	
Paskirstytinas pelnas (nuostoliai) finansinių metų pabaigoje	-110181
Akcininkų įnašai bendrovės nuostoliams padengti	
Pervedimai iš rezervų	3776
Paskirstytinas pelnas (nuostoliai)	
Pelno paskirstymas	-106405
- į privalomąjį rezervą;	
- į rezervą savoms akcijoms įsigyti;	
- į kitus rezervus	
dividendai	
- iš jų už trumpesnę negu finansiniai metai laikotarpį išmokėti dividendai	
metinėms išmokos (tančijos) valdybos ir stebėtojų tarybos nariams, darbuotojų premijoms ir kitiems tikslams	
- kiti	
Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje, perkeliamas į kitus finansinius metus	-106405