

UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ TELŠIŲ AUTOBUSŲ PARKAS

Įmonės kodas 180193231, Gedimino g.1, Telšiai, tel./fax. 8-444-52270

2016-01-01 2016-12-31 Finansinės atskaitomybės

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. Bendroji dalis

Uždaroji akcinė bendrovė Telšių autobusų parkas buvo įregistruota 1992 m. kovo 2 d. Naujasis pažymėjimas įregistruotas 1995 m. gegužės 2 d. Nr. 063037. Steigėjas – Telšių rajono savivaldybė.

Bendrovės finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d. Trunka 12 mėnesių. Bendrovės pagrindinė veikla – keleivių vežimas autobusais.

1. Gautos pajamos:

Eil.Nr.	Straipsniai	2016 m.	2015 m.	Skirtumas
	Pajamos iš viso (eurais)	1074520	1143518	-68998
I	Pagrindinės veiklos pajamos	1048764	1118957	-70193
1.1	Iš jų: Keleivių ir moksleivių pavežėjimas (su kompensacijomis)	582311	652725	-70414
1.2	Nuostolingų maršrutų dengimas	386895	388295	-1400
1.3	Bagažo pajamos	84	95	-11
1.4	Už įvažiavimą į stotį	11864	12021	-157
1.5	Siuntų gabenimas	28550	25788	2762
1.6	Bilietai kasos pajamos (už bilietus į kitų AP autobusus)	35510	36395	-885
1.7	Komisinis atlyginimas 10%	3550	3638	-88
II	Kitos veiklos pajamos	25756	24561	1195
2.1	Iš jų: Pajamos iš reklamos	603	575	28
2.2	Tualetų paslaugų pajamos	2591	2380	211
2.3	Kitos pajamos (metalo laužas, autobusų remontas ir kt.)	22562	21606	956

2016 m. pajamos lyginant su 2015 m. sumažėjo 69,0 tūkst. eurų: iš keleivių pervežimo 70,4 tūkst. eurų, už nuostolingų maršrutų dengimą 1,4 tūkst.eurų, nes sumažėjo maršrutų. Daugiau pajamų gavome už siuntų gabenimą - 2,7 tūkst.eurų, iš kitų pajamų - 1,2 tūkst.eurų.

2. Išlaidos:

Eil.Nr.	Straipsniai	2016 m.	2015 m.	Skirtumas
	Viso išlaidų (eurais)	1105599	1140394	-34795
I	Pagrindinės veiklos išlaidos	803005	831460	-28455
1.1	Iš jų: Vairuotojų ir remonto darbuotojų darbo užmokestis ir soc.draud. įmokos	391728	409604	-17876
1.2	Medžiagų, atsarginių dalių sunaudojimas	66587	48473	18114
1.3	Kuro ir tepalų sunaudojimas	110507	147035	-36528
1.4	Suslėgtų dujų sunaudojimas	117982	125927	-7945
1.5	Autobusų nusidėvėjimas	26301	26832	-531
1.6	Kitos išlaidos (kelių mok.draudimas,tech priežiūra)	89900	73589	16311
II	Bendrosios ir administracinės išlaidos	297691	299539	-1848
2.1	Pastatų ir įrengimų nusidėvėjimas	16661	14646	2015
2.2	Turto nuoma	33885	28672	5213
2.3	Darbo užmokesčio ir soc.draud įmokos (administr ir pagalbinių darb.)	125384	127059	-1675
2.4	Kitos išlaidos (elektros,vandens,telekomopaslaugos,kanc.prekės)	121761	129162	-7401
III	Finansinė veikla	4903	9395	-4492
3.1	Iš jų: Žalos atlyginimas	4903	2987	1916
3.2	Delspinigiai	0	6408	-6408

Bendros išlaidos 2016 m. lyginant su 2015 m. sumažėjo 34,8 tūkst.eurų. Sumažėjo išlaidos autobusų kurui ir darbo užmokesčiui, nes 2015 m. rugsėjo mėn.01 d. atleista 11 vairuotojų ir 2 šaltkalviai.

II. Apskaitos politika

Apskaitos politika - tai bendrieji apskaitos principai, apskaitos metodai ir taisyklės, skirti įmonės apskaitai. UAB Telšių autobusų parkas (toliau – įstaiga), tvarkydama finansinę apskaitą ir atskaitomybę, vadovaujasi Lietuvos Respublikos įstatymais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, kitais teisinais aktais ir norminiais dokumentais:

- verslo apskaitos standartais;
- LR buhalterinės apskaitos įstatymu;
- LR įmonių finansinės atskaitomybės įstatymu.

Sudarant finansinę atskaitomybę balanse parodytas turtas įkainuotas:

- a) nematerialus turtas – įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją;
- b) ilgalaikis materialusis turtas – įsigijimo verte, atėmus sukauptą nusidėvėjimą;
- c) atsargos - įsigijimo savikaina;
- d) gautos sumos – grynąja verte.

Nematerialiajam turtui priskiriama programinė įranga. Nematerialus turtas registruojamas įsigijimo savikaina. Balanse parodomas likutine verte, kuri apskaičiuojama iš įsigijimo vertės atimant sukauptą amortizaciją.

Amortizacijos sąnaudos priskiriamos veiklos sąnaudoms.

Nustatytas nematerialiojo turto grupės ir amortizacijos laikas – 7 metai.

Pavadinimas	Metai	Pradinė vertė €	Nusidėvėjimas €	Likutinė vertė €
Apskaitos moduliai	2005	2316,96	2316,67	0,29

3. Materialus turtas. Ilgalaikiu materialiu laikomas turtas, kuris gamybos ir aptarnavimo procese dalyvauja daug kartų, išsaugodamas savo natūrinę vertę, nusidėvi ne per vienerius metus ir jų vertė yra 300 ir daugiau eurų.

Ilgalaikis turtas registruojamas įsigijimo savikaina. Balanse rodoma įsigijimo vertė, atėmus sukauptą nusidėvėjimą. Likutinė vertė nustatoma 0,29 euro.

Ilgalaikis materialusis turtas:

Pavadinimas	Metai	Pradinė vertė tūkst. €	Nusidėvėjimas tūkst. €	Likutinė vertė tūkst. €
Ilgalaikis turtas - bendras		3452,9	1029,0	2423,9
Tame sk:				
Autobusų stotis	2005	376,5	100,6	275,9
Kitas turtas		3076,4	928,4	2148,0

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normos

Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Vidutinis naudingo tarnavimo laikas (metais)
Autobusų stotis	35-80
Darbo mašinos ir įrenginiai	5-20
Transporto priemonės	2- 10
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	3-15
Kitas materialusis turtas	5- 7

4. **Atsargos.** Atsargoms priskiriamas turtas, kurio vertė neviršija 300 eurų, arba sunaudojamas trumpiau nei per vienerius metus.

Atsargų likutis:

Pavadinimas	2016-12-31 €	2015-12-31 €
Medžiagos	5404	4267
Kuras	9422	9366
Padangos	1300	0
Atsarginės detalės	31518	34008
Tepalai	317	1163
Inventorius	1890	1663
Viso:	49851	50467

Sąnaudomis pripažįstamos sunaudotos medžiagos pagal medžiagų nurašymo aktus, limitines korteles.

Išankstiniai apmokėjimai. 3295 €

5. Per vienerius metus gautinos sumos iš viso – 25562 €

Tame sk. pirkėjų įsiskolinimas (2016-12-31) - **24992 €**

Didesnės skolos:

UAB „Kautra“ už įvažiavimą ir bilietų pardavimą	867 €
Telšių rajono savivaldybės administracija	15303 €
Valstybinė kelių transporto inspekcija	3799 €

6. Piniginės lėšos

Pinigai kasoje - 1748,38 € sąskaitoje - 143074,99 €

7. Kapitalas balanse 2016-01-01 – 555423,84 €
 Kapitalas balanse 2016-12-31 - 555423,84 €
 Įstatinis (pasirašytasis) – 555423,84 €

Akcinio kapitalo struktūra finansinių metų pabaigoje pagal akcijų rūšis - paprastosios akcijos.
 Akcijų skaičius - 19179 vnt. Nominali akcijos vertė – 28,96 €.

8. Nepaskirstytasis nuostolis

Nepaskirstytasis pelnas finansinių 2016 metų pradžioje buvo – -4890 €
 Per 2016 m. gautas nuostolis -31079 €
 2016.12.31 nepaskirstytas pelnas (nuostolis) - -35969 €

9. Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai

	2016 m. 75160 €	2015 m. 121737 €
Paskola bankui (2016.12.31 - 2018.05.13) t.sk. einamųjų metų	54610 € 38548 €	
Trumpalaikiai įsipareigojimai	20550 €	28578 €
Didesnių įsiskolinimų (2016-12-31) likučių iššifravimas		
Už dujas (UAB SG dujos)	5891,0 €	
(UAB Lietuvos dujų tiekimas)	5344,0 €	
Už nuomą (UAB „Zimtransa“)	3154,0 €	
Kitos paslaugos	6011,0 €	

10. Dotacijos subsidijos (s-ta 351)

Mažai taršių miesto autobusų įsigijimas	2337020,82 €
Nusidėvėjimas 01-12 mėn.	<u>272703,60 €</u>
Likutis fondo 2016.12.31	2064317,22 €

Mokesčiai:

Pavadinimas	2016 m.		2015 m.	
	Priskaičiuota	Apmokėta	Priskaičiuota	Apmokėta
Gyv. pajamų mokestis	53186	53186	55574	55574
Į garantinį fondą	871	871	904	1191
Aplinkos taršos mokestis	1588	1588	2855	2855
Žemės nuomos mokestis	565	565	560	560
Nekilnojamo turto mok.	735	735	735	735

III. Informacija apie darbuotojų skaičių ir darbo užmokestį:

Darbuotojų skaičius:

Specialybė	2016-12-31	2015-12-31
Autobusų vairuotojai	31	32
Administracijos darbuotojai	9	10
Remonto darbininkai	7	7
Pagalbiniai darbininkai	11	9
Viso:	58	58

Vidutinis mėnesinis darbo užmokestis:

(€)

Vidutinis mėnesinis darbo užmokestis	2016m.	2015 m.
Bendras įmonės	554	478
Autobusų vairuotojų	529	449

Direktorius



Petras Ročius

Vyr. finansininkė



Teresė Puplauskienė