

**Uždaroji akcinė bendrovė
"PANEVĖŽIO AUTOBUSŲ
PARKAS"**

Panevėžys, Lietuva

Nepriklausomo auditoriaus išvada dėl
2018 m. gruodžio 31 d.
metinių finansinių ataskaitų rinkinio

**UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "PANEVĖŽIO AUTOBUSŲ PARKAS"
ĮMONĖS KODAS 147024322, J. BASANAVIČIAUS G. 67, PANEVĖŽYS**

TURINYS

Paraiškų turinys

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA	3
METINIS PRANEŠIMAS	5
FINANSINĖS ATASKAITOS:	
BALANSAS	13
PELNO (NUOSTOLIU) ATASKAITA	15
NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA	16
PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA	18
AIŠKINAMASIS RAŠTAS	20

Šis finansinių raičių ataskaitų turinys yra priešinės metinės, kurią dėl neįgalio finansų išmėtymo buvo nuteiktos bendrovių pagal Lietuvos įstatymų dėl finansų išmėtymo.

Šios metinės raičių finansų ataskaitos yra paruoštos finansų išmėtymo laikotarpiu.

Šios metinės raičių finansų ataskaitos yra paruoštos finansų išmėtymo laikotarpiu.

Šios metinės raičių finansų ataskaitos yra paruoštos finansų išmėtymo laikotarpiu.

Šios metinės raičių finansų ataskaitos yra paruoštos finansų išmėtymo laikotarpiu.

Šios metinės raičių finansų ataskaitos yra paruoštos finansų išmėtymo laikotarpiu.

Šios metinės raičių finansų ataskaitos yra paruoštos finansų išmėtymo laikotarpiu.

Šios metinės raičių finansų ataskaitos yra paruoštos finansų išmėtymo laikotarpiu.

Šios metinės raičių finansų ataskaitos yra paruoštos finansų išmėtymo laikotarpiu.

Šios metinės raičių finansų ataskaitos yra paruoštos finansų išmėtymo laikotarpiu.

Šios metinės raičių finansų ataskaitos yra paruoštos finansų išmėtymo laikotarpiu.

Šios metinės raičių finansų ataskaitos yra paruoštos finansų išmėtymo laikotarpiu.

Šios metinės raičių finansų ataskaitos yra paruoštos finansų išmėtymo laikotarpiu.

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

Uždarosios akcinės bendrovės "PANEVĖŽIO AUTOBUSŲ PARKAS" akcininkams

Išvada dėl finansinių ataskaitų auditu

Nuomonė

Mes atlikome Uždarosios akcinės bendrovės "PANEVĖŽIO AUTOBUSŲ PARKAS" (toliau - įmonės) finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2018 m. gruodžio 31 d. balansas ir tą dieną pasibaigusių metų pelno (nuostolių) ataskaita, pinigų srautų ataskaita, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita, aiškinamasis raštas, išskaitant reikšmingų apskaitos metodų santrauką, auditą.

Mūsų nuomone, pridėtos finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais teisingai pateikia apie įmonės 2018 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį ir tą dieną pasibaigusių metų finansinius veiklos rezultatus ir pinigų srautus pagal verslo apskaitos standartus.

Pagrindas nuomonei pareikštis

Auditą atlikome pagal tarptautinius audito standartus (toliau - TAS). Mūsų atsakomybė pagal šiuos standartus išsamiai apibūdinta šios išvados skyriuje „Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą“. Mes esame nepriklausomi nuo įmonės pagal Tarptautinių buhalterių etikos standartų valdybos išleistą Buhalterių profesionalų etikos kodeksą (toliau - TBESV kodeksas) ir Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų auditu įstatymo reikalavimus, susijusius su auditu Lietuvos Respublikoje. Mes taip pat laikomės kitų etikos reikalavimų, susijusiu su Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų auditu įstatymu ir TBESV kodeksu. Mes tikime, kad mūsų surinkti audito įrodymai yra pakankami ir tinkami mūsų nuomonei pagrasti.

Kita informacija

Kitą informaciją sudaro informacija, pateikta įmonės metiniame pranešime, tačiau ji neapima finansinių ataskaitų ir mūsų auditoriaus išvados apie jas. Vadovybė yra atsakinga už kitos informacijos pateikimą.

Mūsų nuomonė apie finansines ataskaitas neapima kitos informacijos ir mes nepateikiame jokios formos užtikrinimo išvados apie ją.

Atliekant finansinių ataskaitų auditą, mūsų atsakomybė yra perskaityti kitą informaciją ir apsvarstyti, ar yra reikšmingų neatitikimų informacijai, pateiktai finansinėse ataskaitose, arba mūsų žinioms, pagrįstoms atliku darbu, ir ar ji yra kitaip reikšmingai iškraipyta. Jeigu remdamiesi atliku darbu pastebime reikšmingą kitos informacijos iškraipymą, mes turime atskleisti šį faktą. Mes neturime su tuo susijusiu pastebėjimu.

Mes taip pat privalome įvertinti, ar įmonės metiniame pranešime pateikta finansinė informacija atitinka tų pačių finansinių metų finansines ataskaitas bei ar metinis pranešimas buvo parengtas laikantis taikomų teisinių reikalavimų. Mūsų nuomone, pagrsta finansinių ataskaitų audito metu atliku darbu, visais reikšmingais atžvilgiais:

- Įmonės metiniame pranešime pateikti finansiniai duomenys atitinka tų pačių finansinių metų finansinių ataskaitų duomenis; ir
- Įmonės metinis pranešimas buvo parengtas laikantis LR įmonių finansinės atskaitomybės įstatymo reikalavimų.

Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už finansinės ataskaitas

Vadovybė yra atsakinga už šių finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal verslo apskaitos standartus, ir tokią vidas kontrolę, kokia, vadovybės nuomone, yra būtina finansinėms ataskaitoms parengti be reikšmingų iškraipymų dėl apgaulės ar klaidos.

Rengdama finansines ataskaitas vadovybė privalo įvertinti įmonės gebėjimą testi veiklą ir atskleisti (jei būtina) dalykus, susijusius su veiklos tēstinumu ir veiklos tēstinumo apskaitos principo taikymu, išskyrus tuos atvejus, kai vadovybė ketina likviduoti įmonę ar nutraukti veiklą arba neturi kitų realių alternatyvų, tik taip pasielgti.

Už valdymą atsakingi asmenys privalo prižiūrėti įmonės finansinių ataskaitų rengimo procesą.

Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą

Mūsų tikslas yra gauti pakankamą užtikrinimą dėl to, ar finansinės ataskaitos kaip visuma nėra reikšmingai iškraipytos dėl apgaulės ar klaidos, ir išleisti auditoriaus išvadą, kurioje pateikiama mūsų nuomonė. Pakankamas užtikrinimas - tai aukšto lygio užtikrinimas, o ne garantija, kad reikšmingą iškraipymą, jeigu jis yra, visada galima nustatyti per auditą, kuris atliekamas pagal TAS. Iškraipymai, kurie gali atsirasti dėl apgaulės ar klaidos, laikomi reikšmingais, jeigu galima pagrįstai numatyti, kad atskirai ar kartu jie gali turėti didelės įtakos vartotojų ekonominiam sprendimams, priimamiems remiantis finansinėmis ataskaitomis.

Atlikdami auditą pagal TAS, viso auditu metu priėmėme profesinius sprendimus ir laikémés profesinio skepticizmo principo. Mes taip pat:

- Nustatėme ir įvertinome finansinių ataskaitų reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės arba klaidų riziką, suplanavome ir atlikome procedūras kaip atsaką į tokią riziką ir surinkome pakankamų tinkamų audito įrodymų mūsų nuomonei pagrįsti. Reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės neaptikimo rizika yra didesnė nei reikšmingo iškraipymo dėl klaidų neaptikimo rizika, nes apgaule gali būti sukčiavimas, klastojimas, tyčinis praleidimas, klaidingas aiškinimas arba vidaus kontroliu nepaisymas.
- Supratome su auditu susijusias vidaus kontroles, kad galėtume suplanuoti konkrečiomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, o ne tam, kad galėtume pareikšti nuomonę apie įmonės vidaus kontrolės veiksmingumą.
- Įvertinome taikomų apskaitos metodų tinkamumą ir vadovybės atliktu apskaitinių vertinimų bei su jais susijusių atskleidimų pagrįstumą.
- Padarėme išvadą dėl taikomo veiklos tēstinumo apskaitos principo tinkamumo ir dėl to, ar, remiantis surinktais įrodymais, egzistuoja su įvykiais ar sąlygomis susijęs reikšmingas neapibrėžtumas, dėl kurio gali kilti reikšmingų abejonių dėl įmonės gebėjimo testi veiklą. Jeigu padarome išvadą, kad toks reikšmingas neapibrėžtumas egzistuoja, auditoriaus išvadoje privalome atkreipti dėmesį į susijusius atskleidimus finansinėse ataskaitose arba, jeigu tokiu atskleidimų nepakanka, turime modifikuoti savo nuomonę. Mūsų išvados pagrįstos audito įrodymais, kuriuos surinkome iki auditoriaus išvados datos. Tačiau, būsimi įvykiai ar sąlygos gali lemti, kad įmonė negalės toliau testi savo veiklos.
- Įvertinome bendrą finansinių ataskaitų pateikimą, struktūrą ir turinį, išskaitant atskleidimus, ir tai, ar finansinėse ataskaitose pateikti pagrindžiantys sandoriai ir įvykiai taip, kad atitiktų teisingo pateikimo koncepciją.

Mes, be visų kitų dalyku, privalome informuoti už valdymą atsakingus asmenis apie audito apimtį ir atlikimo laiką bei reikšmingus audito pastebėjimus, išskaitant svarbius vidaus kontrolės trūkumus, kuriuos nustatėme audito metu.

2019 m. kovo 26 d.
Vilnius

UAB Nexia JK
Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001468
Laisvės pr. 125, Vilnius

Auditorė Ilona Matusevičienė
Auditoriaus pažymėjimo Nr. 000171



**UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "PANEVĖŽIO AUTOBUSŲ PARKAS"
ĮMONĖS KODAS 147024322, J. BASANAVIČIAUS G. 67, PANEVĖŽYS
METINIS PRANEŠIMAS
UŽ 2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIUS METUS**

I. INFORMACIJA APIE BENDROVĘ

1.1 Bendrovės teisinė forma ir registravimo data

Bendrovės pavadinimas	Uždaroji akcinė bendrovė „Panėvėžio autobusų parkas“
Istatinis kapitalas	1485323,74 €
Buveinės adresas	J. Basanavičiaus 67 K4, LT-36204 Panėvėžys
Telefonas	(8~45) 43 32 32
Elektroninis paštas	info@panevezioautobusai.lt
Interneto puslapis	www.panevezioautobusai.lt
Teisinė – organizacinė forma	Uždaroji akcinė bendrovė
Įregistruavimo data	Įmonė įregistruota 1995 m. liepos 26 d., rejestro Nr.030136
Įmonės kodas	147024322
PVM kodas	LT 470243219

Bendrovės stebėtojų taryba: pirmininkė – Birutė Valkiūnienė, tarybos nariai Algis Čeponis ir Aleksas Varna.

Stebėtojų tarybos išrinkta bendrovės valdyba: pirmininkas – generalinis direktorius Rimantas Petukauskas, nariai – Daina Pilkauskienė ir Asta Puodžiūnienė. 2019 m. gegužės 10 d. stebėtojų tarybos sprendimu vietoje Rimanto Petukausko į valdybą iki valdybos kadencijos pabaigos išrinktas laikinai einantis generalinio direktoriaus pareigas Arnoldas Gražys.

1.2. Nuorodos ir papildomi paaiškinimai apie metinėje finansinėje atskaitomybėje pateiktus duomenis

Pateikiamos formos:

1. 2018 m. gruodžio 31 d. balansas.
2. 2018 m. gruodžio 31 d. pelno (nuostolių) ataskaita.
3. 2018 m. gruodžio 31 d. pinigų srautų ataskaita.
4. 2018 m. gruodžio 31 d. nuosavo kapitalo pokyčio ataskaita.

Pateikiami priedai:

1. Nematerialusis turtas (1 lentelė).
2. Ilgalaikis materialusis turtas (2 lentelė).
3. Atsargos (3 lentelė).
4. Finansiniai ryšiai su bendrovės vadovais ir kitais susijusiais asmenimis (4 lentelė).

Pateikiamas 2018 metų metinės finansinės atskaitomybės aiškinamasis raštas.

Audito ataskaita.

1.3. Akcininkai

Juridinių asmenų registre įregistruotas 1485323,74 € vertės įstatinis kapitalas. Visos akcijos – paprastos, bendras jų skaičius – 5121806 vnt., vienos akcijos nominali vertė – 0,29 €. 2018 m. gruodžio 31 d. visos bendrovės akcijos priklauso Panėvėžio miesto savivaldybei. Bendrovė per ataskaitinį laikotarpį savų akcijų nei įsigijo, nei perleido kitiems subjektams.

1.4. Informacija apie bendrovės darbuotojus, atlyginimų dydį

Kolektyvo metinis vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius – 268, iš jų 69 proc. vairuotojų. Palyginus su 2017 metais, vidutinis darbuotojų skaičius sumažėjo 5 darbuotojais. Vidutinis darbo užmokestis 2018 metais bendrovėje buvo 807 €/mėn., lyginant su 2017 m. darbo užmokestis padidėjo 2,7 proc.

Bendras bendrovės atlyginimų fondas su mokesčiais 2018 m. sudarė 3 480,7 tūkst. € arba 51 proc. veiklos sąnaudų.

II. DABARTINĖS VYKDOMOS VEIKLOS APRAŠYMAS

2.1 Bendroji dalis, tikslai ir užduotys

UAB „Panėvėžio autobusų parkas“ pagrindinė veiklos sritis – keleivių vežimas. Taip pat bendrovė teikia reklamos plotų nuomas ir reklamos gamybos paslaugas, vykdo siuntų ir bagažo gabėjimą, patalpų ir įrangos nuomą.

**UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "PANEVĖŽIO AUTOBUSŲ PARKAS"
ĮMONĖS KODAS 147024322, J. BASANAVIČIAUS G. 67, PANEVĖŽYS
METINIS PRANEŠIMAS
UŽ 2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIUS METUS**

Bendrovės veiklos tikslai:

- Užtikrinti keleivių ir bagažo vežimą Panevėžio miesto, priemiesčio ir tolimojo susisiekimo maršratais tvarkaraštyje nurodytu laiku.

• Užtikrinti gamybos padalinių ir sistemos darbo ekonomiškumą, racionaliai vartojant kurą ir kitus materialinius išteklius.
Ūkinės veiklos rūšys:

- Keleivių vežimas miesto maršratais;
- Keleivių vežimas priemiesčio maršratais;
- Keleivių vežimas tolimojo susisiekimo maršratais;
- Keleivių vežimas užsakomaisiais reisais;
- Autobusų stoties paslaugos;
- Kita veikla (reklama, nuoma, SGD kolonélė).

2017 m. bendrovė eksplotavo 103 autobusus, iš jų 68 miesto tipo ir 35 tolimojo susisiekimo autobusus. Autobusų skaičius pagal amžių:

- iki 5 metų - 23 vnt. (22 proc.);
- nuo 5 iki 10 metų - 16 vnt. (16 proc.);
- virš 10 metų - 64 vnt. (62 proc.).

2018 m. nupirkti 2 dėvėti priemiesčio mikroautobusai.

Bendrovės struktūrinis padalinys yra Panevėžio autobusų stotis, iš kurios per parą vidutiniškai išvyksta 261 autobusai, tame skaičiuje 132 priemiesčio, 98 tarpmiestiniai ir 31 tarptautiniai maršratai.

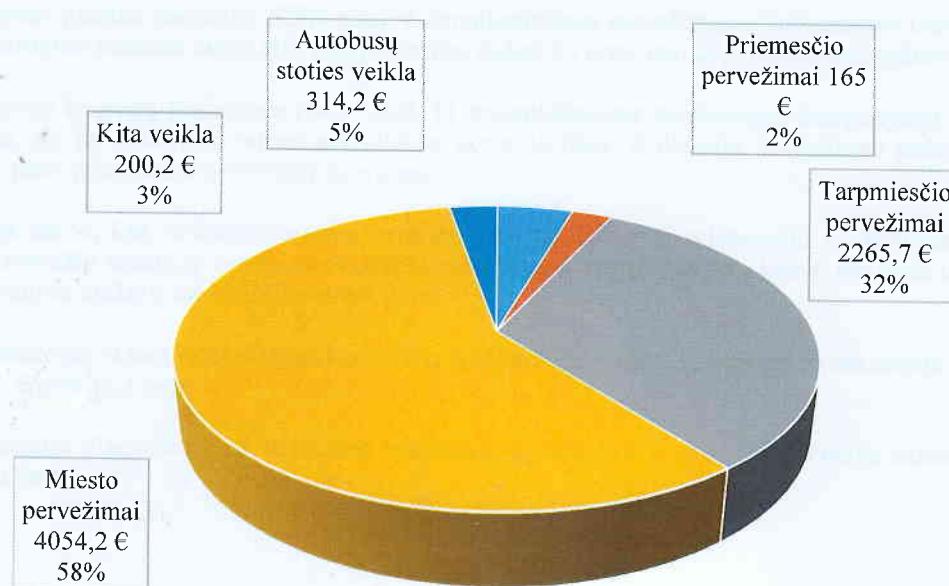
UAB „Panevėžio autobusų parkas“ per metus pervežė virš 9,1 milijonų keleivių, iš jų 8,4 mln. mieste. Per ilgus bendrovės veiklos metus buvo suformuotas autobusų maršrutų tinklas. Aptarnaujame 19 miesto maršrutų, kuriuose važiuoja 68 autobusai. Bendras miesto maršrutų tinklo ilgis – 182,7 km. Įrengtos 235 stotelės keleiviams.

Taip pat bendrovė vykdo pervežimus 21 priemiesčio ir 27 tolimojo susisiekimo maršratais, kurių bendras ilgis sudaro 5180 km.

2.2 Finansinė – gamybinė veikla

Bendros metinės bendrovės ūkinės veiklos pajamos 2018 m. sudarė 6 999,3 tūkst. €, lyginant su ankstesniu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 924,5 tūkst. €. Didžiausią įtaką pajamų mažėjimui turėjo 2017 m. ilgalaičio turto pardavimas už 1,215 mln.€. Gauta 455,4 tūkst. € dotacijų nuostolingiemis maršrutams dengti, tai sudaro 6,5 proc. visų pajamų.

Didžiausią bendrovės apyvartos dalį sudaro miesto pervežimai – 58 proc., antrą, tačiau taip pat didelę apyvartos dalį – 32 proc., sudaro tarpmiestiniai ir 2 proc. priemiestiniai pervežimai. Kita veikla, t.y. autobusų stotis, reklamos gamyba ir plotų nuoma, pardavimai, finansinė veikla sudaro 8 proc. bendrovės apyvartos (1 diagrama.).



1. Diagrama. 2018 m. apyvartos apimtys pagal ūkinės veiklos rūšis (tūkst. €)

UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "PANEVĖŽIO AUTOBUSŲ PARKAS"

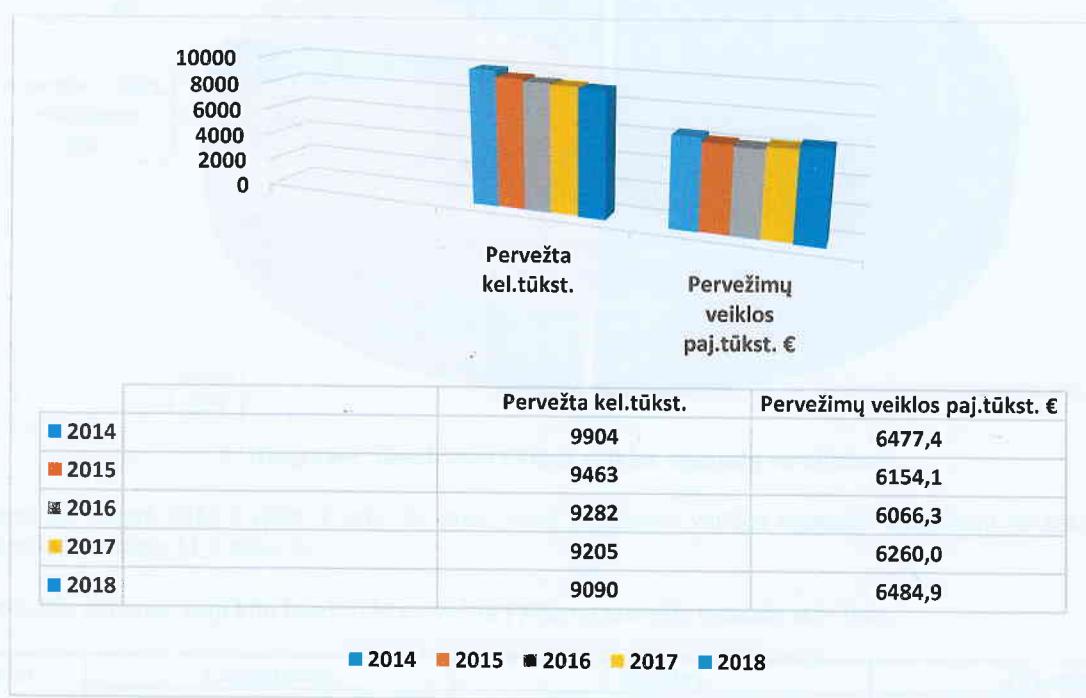
JMONĖS KODAS 147024322, J. BASANAVIČIAUS G. 67, PANEVĖŽYS

METINIS PRANEŠIMAS

UŽ 2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIUS METUS

Per ataskaitinį laikotarpį iš keleivių vežimo gauta 6484,9 tūkst. € pajamų. Pajamos, lyginant su 2017 m., padidėjo -224,9 tūkst. € arba 3,6 proc., tame skaičiuje miesto maršrutuose padidėjo 3,2 proc., tarpmiestiniuose maršrutuose padidėjo 3,5 proc., priemiestiniuose maršrutuose padidėjo 16 proc. Pervežimų apimčių pokytis pavaizduotas 2 diagramoje. Pajamos vienam kilometrui atlirkos ridos vidutiniškai visų rūšių pervežimuose sumažėjo 3 proc.

2018 m., lyginant su 2017 m., pervežta 114,5 (1,2 proc.) tūkstančių keleivių mažiau, t.sk. miesto pervežimuose sumažėjo 119,2 tūkst. keleivių (1,4 proc.), tarpmiesčio pervežimuose sumažėjo – 4 tūkst. keleivių (0,7 proc.), priemiesčio pervežimuose padidėjo – 8,7 tūkst. keleivių (1,7 proc.).



2. Diagrama. Gamybos apimčių pokytis

Pažymėtina, kad iš per metus mieste pervežtų 8436,38 tūkst. keleivių didesnė jų dalis (61 proc.) pasinaudojo valstybės suteiktomis transporto lengvatomis. Dėl to susidariusius 1407,2 tūkst. € nuostolių kompensuoja savivaldybę iš miesto biudžete tam tikslui numatyti lėšą.

Dėl transporto lengvatų patirtus nuostolių 525,9 tūkst. € tarpmiestiniuose pervežimuose kompensavo Lietuvos transporto saugos administracija. Iš valstybės biudžeto skirtų lėšų kompensacijos sudarė 24 proc. nuo tarpmiestinių pervežimo pajamų.

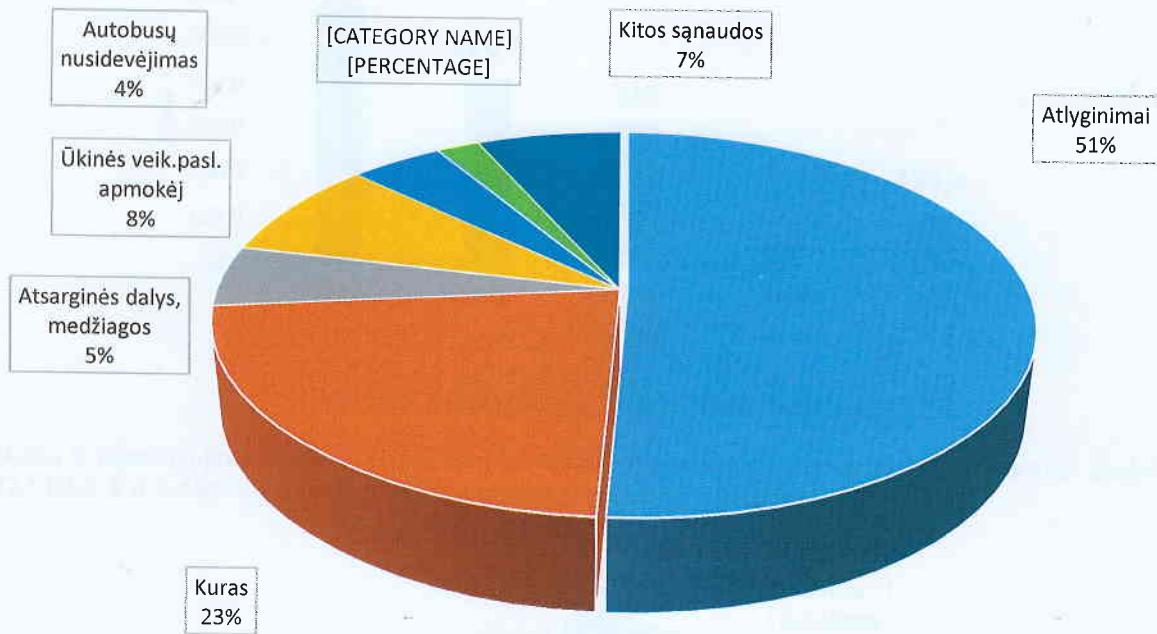
Dėl suteiktų transporto lengvatų keleiviams (54,2 tūkst. €) priemiestiniuose maršrutuose kompensuoja Panevėžio ir Pakruojo rajonų savivaldybės. Be to, Panevėžio rajono savivaldybė skyrė 22 tūkst. € dotacijų nuostoliams padengti. Kompensacijos ir dotacijos sudarė 45 proc. priemiesčio pervežimų apyvartos.

Nuostoliai atsiranda dėl to, kad, atlikdami svarbią socialinę paslaugą miesto ir priemiesčio maršrutuose, privalome laikytis iš anksto nustatytų Panevėžio miesto ir rajono savivaldybių patvirtintų pervežimo bilietų kainų, maršrutų trasų, darbo pradžios ir pabaigos laiko, privalome atliki ir nerentabilius pervežimus.

Bendros metinės bendrovės ūkinės veiklos sąnaudos 2018 m. sudarė 6865,9 tūkst. €, lyginant su ankstesniu ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 987 tūkst. € arba 12,5 proc.

Kaip matome iš pateiktos diagramos Nr.3, didžiausią bendrovės sąnaudą dalį 51 proc. sudaro darbo užmokestis su priskaitymais Sodrai ir 23 proc. kurias.

**UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "PANEVĖŽIO AUTOBUSŲ PARKAS"
ĮMONĖS KODAS 147024322, J. BASANAVIČIAUS G. 67, PANEVĖŽYS
METINIS PRANEŠIMAS
UŽ 2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIUS METUS**



3. Diagrama. Bendrovės ūkinės veiklos sąnaudų struktūra.

Pervežimų sąnaudos sudarė 6482,9 tūkst. € arba 94 proc. visos bendrovės veiklos sąnaudų. Palyginant su ankstesniais metais pervežimų sąnaudos padidėjo 41,3 tūkst. €.

Pateiktoje 1 lentelėje matome, kaip kito bendrovės pervežimų pajamų santykis sąnaudų atžvilgiu.

Ekonominiai rodikliai	Tarpmiestis		Miestas		Priemiestis	
	2018 m.	2017 m.	2018 m.	2017 m.	2018 m.	2017 m.
Pajamos	2265,65	2190,64	4054,19	3928,53	165,02	140,86
Sąnaudos	2279,89	2236,23	4024,07	4059,36	179,00	146,07
Pajamų ir sąnaudų santykis procentais	-1%	-2%	1%	-3%	-8%	-4%

1 lentelė. Keleivių vežimo ekonominiai rodikliai (tūkst. €)

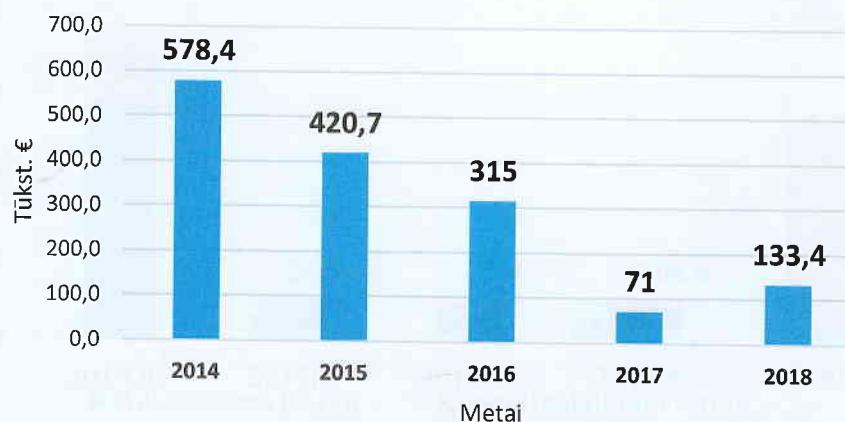
Miesto pervežimuose 2018 m. pelnas siekė 30,1 tūkst. € (2017 m. – 130,8 tūkst. € nuostolio). Sąnaudos aptarnaujant miesto maršrutus sumažėjo 1 proc., o pajamos padidėjo 3 proc.

Tarpmiestinių pervežimų nuostolis siekė – 14,2 tūkst. € (2017 m. – 44,5 tūkst. € nuostolio), priemiestiniuose pervežimuose 14 tūkst. € nuostolio (2017 m. – 6,3 tūkst. € nuostolio).

Apžvelgus bendrovės pajamas ir išlaidas, matome, kad 2018 m. UAB „Panėvėžio autobusų parkas“ dirbo pelningai, pelnas prieš apmokestinimą sudarė 133,4 tūkst. eurų.

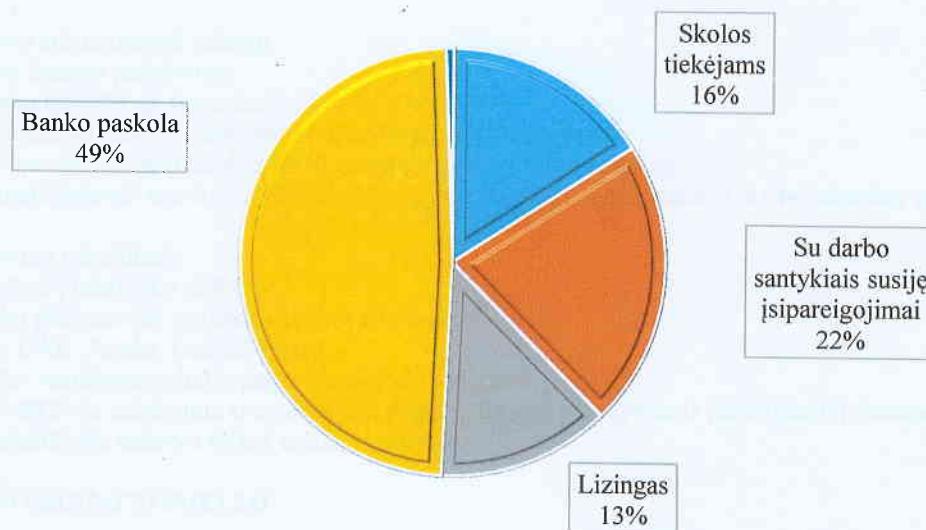
2018 m. bendrovė turi 126,2 tūkst. € grynojo pelno.

UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "PANEVĖŽIO AUTOBUSŲ PARKAS"
ĮMONĖS KODAS 147024322, J. BASANAVIČIAUS G. 67, PANEVĖŽYS
METINIS PRANEŠIMAS
UŽ 2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIUS METUS



4. Diagrama. Pelnas (nuostolis) prieš apmokestinimą

Bendrovės skolos ir išpareigojimai 2018-12-31 d. sudaro 2520,9 tūkst. €, per metus sumažėjo 1 683,7 tūkst. €. Skolos tiekėjams sumažėjo 382,1 tūkst. € ir sudaro 400,3 tūkst. €. Skolų struktūra pavaizduota 5 diagramoje.



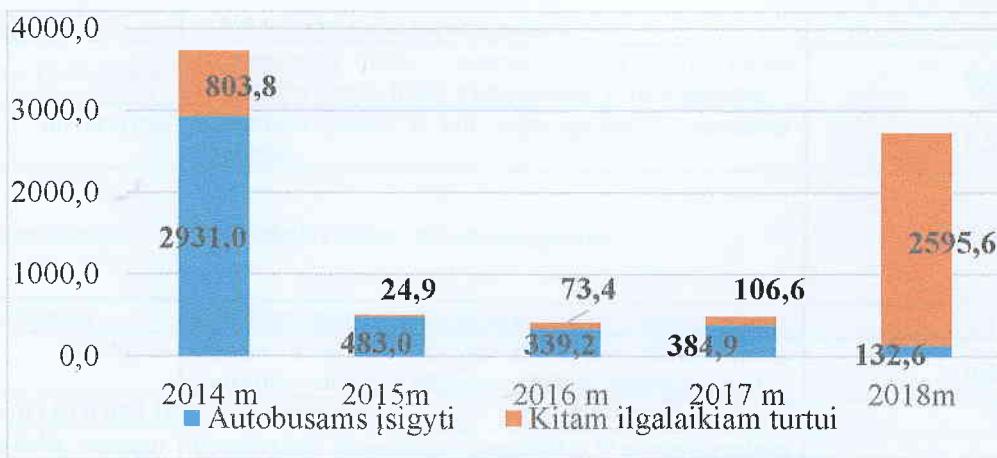
5. Diagrama. Skolų paskirstymas kreditoriams (tūkst. €)

III. SVARBIAUSI BENDROVĖS ĮVYKIAI EINAMAISIAIS FINANSINIAIS METAIS

Kiekvienais metais bendrovė skiria lėšas investicijoms. 2018 metais bendrovė įsigijo ilgalaikio turto už 2 723,5 tūkst. €, tame tarpe:

- gamybinės bazės statybų užbaigimas už 2 404,5 tūkst. €;
- autobusų įsigijimas už 132 tūkst. €;
- kitos įrangos įsigijimas už 191,1 tūkst. €.

UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "PANEVĖŽIO AUTOBUSŲ PARKAS"
 ĮMONĖS KODAS 147024322, J. BASANAVIČIAUS G. 67, PANEVĖŽYS
 METINIS PRANEŠIMAS
 UŽ 2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIUS METUS



6. Diagrama. Lėšų panaudojimas ilgalaikiam turtui įsigyti (tūkst. €)

Valdyba per 2018 metus posėdžiai trylika kartų. Bendrovės valdybos darbas buvo organizuotas pagal patvirtintą reglamentą. Svarstyti šie pagrindiniai klausimai:

1. Investicijų sutarties sudarymo svarstymas;
2. LR STT išvados dėl korupcijos rizikos analizės Panevėžio m. savivaldybės ir jos kontroluojamų įmonių veiklos srityse svarstymas;
3. Bendrovės vadovo atšaukimas iš pareigų;
4. Bendrovės auditų įmonės parinkimas;
5. Finansinių atskaitų už 2017 m. tvirtinimas;
6. R.Petukausko atsistatydinimo iš valdybos pirmininko pareigų svarstymas;
7. Bendrovės vadovo – generalinio direktoriau skyrimas ir jo atlyginimo nustatymas;
8. Įgaliojimų A.Puodžiūnienėi suteikimo pasirašyti su darbo sutarties nutraukimu ir darbo sutarties pakeitimui susijusius dokumentus svarstymas;
9. Darbo organizavimo pakeitimai;
10. Bendrovės valdybos pirmininko rinkimai.
11. Dėl R.Petukausko prašymo dėl išeitinės išmokos išmokėjimo;
12. Informacija apie UAB „Media Traffic“ sutartį;
13. Bendrovės veiklos vertinimo rodiklių patvirtinimas 2018 metams;
14. Bendrovės 2018-2020 m. strateginio ir investicinio plano vykdymo svarstymas ir pakeitimo tvirtinimas;
15. UAB „Kortas“ pasiūlymo sudaryti taikos sutartį svarstymas.

IV. FINANSINIAI SANTYKINIAI RODIKLIAI

UAB "Panėvėžio autobusų parkas" 2018-2017 m. finansiniai rodikliai

Finansinis rodiklis	Skaičiavimo formulė	Ataskaitiniai finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
1	2	3	4
PELINGUMO RODIKLIAI			
Grynasis pelningumas, proc.	grynas pelnas (nuostoliai) / pardavimo pajamos x 100	1,94	0,99
Bendrasis pelningumas, proc.	(pardavimo pajamos – pardavimo savikaina) / pardavimo pajamos x 100	9,15	6,84
Veiklos pelningumas (EBIT marža), proc.	(pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą + palūkanų ir kitos panašios sąnaudos) / pardavimo pajamos x 100	2,57	1,65
EBITDA, tūkst. Eur	EBIT + nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	607,98	616,94
EBITDA marža, proc.	EBITDA / pardavimo pajamos x 100	9,37	9,86
Turto pelningumas (ROA), proc.	grynas pelnas (nuostoliai) / turtas iš viso x 100	1,85	0,72
Nuosavo kapitalo pelningumas (ROE), proc.	grynas pelnas (nuostoliai) / nuosavas kapitalas x 100	4,38	2,23
FINANSINIO PATIKIMUMO RODIKLIAI			
Bendrasis likvidumo trumpalaikis turtas / per vienus metus mokėtinės sumos		0,61	1,17

UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "PANEVĖŽIO AUTOBUSŲ PARKAS"

ĮMONĖS KODAS 147024322, J. BASANAVIČIAUS G. 67, PANEVĖŽYS

METINIS PRANEŠIMAS

UŽ 2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIUS METUS

koeficientas	ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		
Kritinio likvidumo koeficientas	(trumpalaikis turtas – atsargos) / per vienus metus mokėtinis sumos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	0,40	1,04
Skolos – nuosavybės koeficientas	mokėtinis sumos ir kiti įsipareigojimai / nuosavas kapitalas	0,87	1,52
Manevringumo koeficientas	trumpalaikis turtas / nuosavas kapitalas	0,29	0,85
Isiskolinimo koeficientas	mokėtinis sumos ir kiti įsipareigojimai / turto iš viso	0,37	0,49
Absoliutus likvidumo koeficientas	pinigai ir pinigu ekvivalentai / per vienus metus mokėtinis sumos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	0,23	0,36
SĄNAUDŲ LYGIO RODIKLIAI			
Veiklos sąnaudų dalis, tenkanti vienam pardavimui eurui, proc.	(pardavimo sąnaudos + bendrosios ir administracinių sąnaudos) / pardavimo pajamos x 100	9,12	10,18
Pardavimo savikainos lygis, proc.	pardavimo savikaina / pardavimo pajamos x 100	90,85	93,16
Pagrindinės veiklos pajamų ir sąnaudų santykis, koef.	pardavimo pajamos / (pardavimo savikaina + pardavimo sąnaudos + bendrosios ir administracinių sąnaudos)	1,00	0,97
EFEKTYVUMO RODIKLIAI			
Pajamos, tenkančios vienam darbuotojui, tūkst. Eur	pardavimo pajamos / darbuotojų skaičius	24,2	22,9
Turto apyvartumo koeficientas	pardavimo pajamos / turtas iš viso	0,95	0,72
Apyvartinio kapitalo apyvartumo koeficientas	pardavimo pajamos / (trumpalaikis turtas – per vienus metus mokėtinis sumos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai)	-11,92	18,03
VEIKLOS EFEKTYVUMO RODIKLIAI			
Su darbo santykiais susijusios sąnaudos, tenkančios vienam darbuotojui, tūkst. Eur	su darbo santykiais susijusios sąnaudos / darbuotojų skaičius	13	13
Gautinų ir mokėtinų sumų (ilgiau nei vieni metai) santykis, koef.	po vienų metų gautinos sumos / po vienų metų mokėtinis sumos ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai	0	0
Gautinų ir mokėtinų sumų (iki vienų metų) santykis, koef.	per vienus metus gautinos sumos / per vienus metus mokėtinis sumos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	0,17	0,68
Daugiau kaip 90 dienų pradelstų pirkėjų įsiskolinimų dydžio santykis su gautinomis sumomis, koef.	daugiau kaip 90 dienų pradelstų pirkėjų įsiskolinimų suma / (per vienus metus gautinos sumos, neatskaičius realizacinės vertės sumažėjimo + po vienų metų gautinos sumos, neatskaičius realizacinės vertės sumažėjimo)	0,079	0,001
Daugiau kaip 90 dienų pradelstų pirkėjų įsiskolinimų vidutinė suma, tūkst. Eur	daugiau kaip 90 dienų pradelstų pirkėjų įsiskolinimų suma / daugiau kaip 90 dienų pradelstų pirkėjų įsiskolinimų skaičius	1,711	0,10
Darbuotojų skaičius, tenkantis aukščiausiojo lygio vadovui, žm.	darbuotojų skaičius / aukščiausiojo lygio vadovų (pvz., vadovas, vyr. finansininkas, vadovo pavaduotojai, direkcijų, tarnybų, departamentų ir pan. vadovai) skaičius	134	91
INVESTICINIAI RODIKLIAI			
Dividendų išmokėjimo koeficientas, proc.	išmokami dividendai / grynasis pelnas (nuostoliai)	0	30
Pelnas, tenkantis vienai akcijai (EPS), koef.	grynasis pelnas (nuostoliai) / akcijų skaičius	0,02	0,01

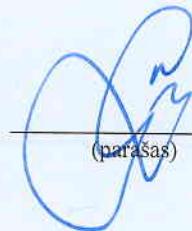
V. BENDROVĖS 2019 METŲ VEIKLOS PLANAS IR PROGNOZĖS

2019 m. UAB „Panėvėžio autobusų parkas“ ir toliau įgyvendins savo misiją vežti keleivius vietinio (miesto ir priemiesto)

**UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "PANEVĖŽIO AUTOBUSŲ PARKAS"
ĮMONĖS KODAS 147024322, J. BASANAVIČIAUS G. 67, PANEVĖŽYS
METINIS PRANEŠIMAS
UŽ 2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIUS METUS**

reguliariais susisiekimo maršutais Panevėžio mieste ir rajone bei tarpmiestiniais reguliariais susisiekimo maršutais. Savo veikla sieksime užtikrinti maksimalius klientų lūkesčius ir poreikių tenkinimą. Toliau vykdysime pervežimų organizavimo tobulinimo, pajamų didinimo, sąnaudų mažinimo rezervų paieškas ir sieksime pelningos bendrovės veiklos rezultatų. Vykdysime priemonę Nr. 04.5.1-TID-V-517 „Miesto viešojo transporto priemoñių parko atnaujinimas“ programą, kurios metu planuojama gauti mažiausiai 10 naujų dujinių autobusų už 2,3 mln.€.

Laikinai einantis generalinio direktoriaus pareigas
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)



(parašas)

Arnoldas Gražys
(vardas ir pavardė)

**UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "PANEVĖŽIO AUTOBUSŲ PARKAS"
ĮMONĖS KODAS 147024322, J. BASANAVIČIAUS G. 67, PANEVĖŽYS
FINANSINĖS ATASKAITOS
UŽ 2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIUS METUS**

Uždaroji akcinė bendrovė "PANEVĖŽIO AUTOBUSŲ PARKAS"
Įmonės kodas 147024322, J. Basanavičiaus g. 6, Panevėžys, Lietuva

(Tvirtinimo žyma)

2018 m. gruodžio 31 d. **BALANSAS**
2019 m. kovo 13 d. Nr. 1

2018.01.01-2018.12.31
(ataskaitinis laikotarpis)

Eur
(finansinių ataskaitų valiuta ir jos tikslumo
lygis)

TURTAS		Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praeje finansiniai metai
A. ILGALAIKIS TURTAS			5.928.116	6.220.464
1. NEMATERIALUSIS TURTAS			2.668	8.883
1.1. Plėtros darbai				
1.2. Prestižas				
1.3. Programinė įranga			2.668	8.883
1.4. Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės				
1.5. Kitas nematerialusis turtas				
1.6. Sumokėti avansai				
2. MATERIALUSIS TURTAS			5.885.110	6.167.022
2.1. Žemė				
2.2. Pastatai ir statiniai			2.376.997	13.597
2.3. Mašinos ir įranga			537.949	536.260
2.4. Transporto priemonės			2.896.378	3.224.905
2.5. Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai			53.249	48.797
2.6. Investicinius turtas				
2.6.1. Žemė				
2.6.2. Pastatai				
2.7. Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai			20.537	2.343.463
3. FINANSINIS TURTAS			0	0
3.1. Įmonių grupės įmonių akcijos				
3.2. Paskolos įmonių grupės įmonėms				
3.3. Iš įmonių grupės įmonių gautinos sumos				
3.4. Asocijuotujų įmonių akcijos				
3.5. Paskolos asocijuotosioms įmonėms				
3.6. Iš asocijuotujų įmonių gautinos sumos				
3.7. Ilgalaikės investicijos				
3.8. Po vienų metų gautinos sumos				
3.9. Kitas finansinius turtas				
4. KITAS ILGALAIKIS TURTAS			40.338	44.559
4.1. Atidėtojo pelno mokesčio turtas			40.338	44.559
4.2. Biologinius turtas				
4.3. Kitas turtas				
B TRUMPALAIKIS TURTAS			846.895	2.360.228
1. ATSARGOS				
1.1. Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės			291.664	263.883
1.2. Nebaigtą produkciją ir vykdomi darbai			190.630	190.860
1.3. Produkciona				
1.4. Pirktos prekės, skirtos perparduoti				
1.5. Biologinius turtas				
1.6. Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti				
1.7. Sumokėti avansai				
2. PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS			101.034	73.023
2.1. Pirkėjų skolos			238.129	1.372.919
2.2. Įmonių grupės įmonių skolos			234.432	1.362.444
2.3. Asocijuotujų įmonių skolos				
2.4. Kitos gautinos sumos				
3. TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS			3.697	10.475
3.1. Įmonių grupės įmonių akcijos				
3.2. Kitos investicijos				

**UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "PANEVĖŽIO AUTOBUSŲ PARKAS"
ĮMONĖS KODAS 147024322, J. BASANAVIČIAUS G. 67, PANEVĖŽYS
FINANSINĖS ATASKAITOS
UŽ 2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIUS METUS**

4. PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	317.102	723.426
C. ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS TURTO, IŠ VISO:	39.999	63.120
	6.815.010	8.643.812

NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI		Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
D. NUOSAVAS KAPITALAS			2.882.649	2.775.100
1. KAPITALAS			1.485.324	1.485.324
1.1. Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas			1.485.324	1.485.324
1.2. Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)				
1.3. Savos akcijos, pajai (-)				
2. AKCIJŲ PRIEDAI				
3. PERKAINOJIMO REZERVAS			4.094	7.369
4. REZERVAI			1.263.803	601.036
4.1. Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas			148.533	148.533
4.2. Savoms akcijoms įsigytų				
4.3. Kiti rezervai				
5. NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)			1.115.270	452.503
5.1. Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)			129.428	681.371
5.2. Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)			129.428	681.371
E. DOTACIJOS, SUBSIDIJOS				0
F. ATIDĖJINIAI			1.410.718	1.662.802
1. Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			722	1.300
2. Mokesčių atidėjiniai				
3. Kiti atidėjiniai			722	1.300
G. MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			2.520.921	4.204.610
1. PO VIENŪ METŪ MOKĒTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI			1.129.859	2.191.632
1.1. Skolinių įsipareigojimai			154.859	264.632
1.2. Skolos kredito ištaigoms			975.000	1.927.000
1.3. Gauti avansai				
1.4. Skolos tiekėjams				
1.5. Pagal vekselius ir čekius mokētinos sumos				
1.6. Įmonių grupės įmonėms mokētinos sumos				
1.7. Asocijuotosioms įmonėms mokētinos sumos				
1.8. Kitos mokētinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai				
2. PER VIENUS METUS MOKĒTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI			1.391.062	2.012.978
2.1. Skolinių įsipareigojimai			177.145	295.189
2.2. Skolos kredito ištaigoms			252.000	252.000
2.3. Gauti avansai			11.769	13.069
2.4. Skolos tiekėjams			400.354	782.500
2.5. Pagal vekselius ir čekius mokētinos sumos				
2.6. Įmonių grupės įmonėms mokētinos sumos				
2.7. Asocijuotosioms įmonėms mokētinos sumos				
2.8. Pelno mokesčio įsipareigojimai				
2.9. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			86.020	
2.10. Kitos mokētinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai			545.806	570.215
H. SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMUŠ VISO:			3.988	13.985
			6.815.010	8.643.812

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra neatskiriamą šių finansinių ataskaitų dalis.

Laikinai einantį generalinį direktoriaus pareigas
(Įmonės vadovo pareigų pavadinimas)



(parošas)

Arnoldas Gražys
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji finansininkė
(vyriausiojo buhalterio (buhalerio) pareigų pavadinimas)

(parošas)

Roma Morozienė
(vardas ir pavardė)

**UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "PANEVĖŽIO AUTOBUSŲ PARKAS"
ĮMONĖS KODAS 147024322, J. BASANAVIČIAUS G. 67, PANEVĖŽYS
FINANSINĖS ATASKAITOS
UŽ 2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIUS METUS**

Uždaroji akcinė bendrovė "PANEVĖŽIO AUTOBUSŲ PARKAS"
Įmonės kodas 147024322, J. Basanavičiaus g. 6, Panevėžys, Lietuva

(Tvirtinimo žyma)

2018 m. gruodžio 31 d. PELNO (NUOSTOLIU) ATASKAITA

2019 m. kovo 13 d. Nr. 1

2018.01.01-2018.12.31
(ataskaitinis laikotarpis)

Eur
(finansinių ataskaitų valiuta ir jos
tikslo lygis)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
1.	Pardavimo pajamos		6.488.641	6.260.026
2.	Pardavimo savikaina		(5.894.845)	(5.831.953)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		593.796	428.073
5.	Pardavimo sąnaudos		(323.092)	(300.781)
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos		(268.780)	(336.686)
7.	Kitos veiklos rezultatai			
8.	Investicijų į patronuojančiosios, patronuojamujų ir asocijuotujų Įmonių akcijas pajamos		106.296	312.567
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos		58.574	50
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos		(33.440)	(32.115)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		133.354	71.108
14.	Pelno mokesčis		(7.201)	(9.096)
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		126.153	62.012

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra neatskiriamą šių finansinių ataskaitų dalis.

Laikinai einantis generalinio direktoriaus pareigas
(Įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Arnoldas Gražys
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji finansininkė
(vyriausiojo buhalterio (buhalerio) pareigų
pavadinimas)

(parašas)

Roma Morozovienė
(vardas ir pavardė)

UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "PANEVĖŽIO AUTOBUSŲ PARKAS"
IMONĖS KODAS 147024322, J. BASANAVIČIAUS G. 67, PANEVĖŽYS
FINANSINĖS ATASKAITOS
UŽ 2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSTIUS METUS

Uždaroji akcinė bendrovė "PANEVĖŽIO AUTOBUSŲ PARKAS"

Imonės kodas 147024322, J. Basanavičiaus g. 6, Panevėžys, Lietuva

(Tvirtinimo žyma)

2018 m. gruodžio 31 d. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA
 2019 m. kovo 13 d. Nr. 1

2018.01.01-2018.12.31

(ataskaitinis laikotarpis)

	Apmokėtas įstatiniškas kapitalas	Akcijų prietai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas (rezultatai vai lėšos)	Istatymo numatyti rezer- vai			(finansinių ataskaitų vailiuta ir jos tikslumo lygis)
					Ilgalaikio materialojo turto	Finansinio turto	Privaloma- sis	
1. Likutis užpraejusių finansinių metų pabaigoje	1.485.324	0	0	626.728	0	148.533	0	241.783
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas								292.422
3. Esmininių klaidų taisymo rezultatas								2.794.790
4. Perskaiciuotas likutis užpraejusių finansinių metų pabaigoje	1.485.324	0	0	626.728	0	148.533	0	
5. Ilgalaikio materialojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)								0
6. Finansinio turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)								0
7. Savų akcijuų išsigijimas (pardavimas)								0
8. Pelno (nuostolio) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)								0
9. Ataskaitinio laikotarpių grynasis pelnas (nuostoliai)								619.359
10. Dividendai								62.012
11. Kitos išmokos								(81.702)
12. Sudaryti rezervai								(81.702)
13. Panaudoti rezervai								210.720
14. Istatymo kapitalo didinimas (mažinimas)								(210.720)
15. Irašai nuostoliams padengti								0
16. Likutis praėjusių finansinių metų pabaigoje	1.485.324	0	0	7.369	0	148.533	0	452.503
17. Ilgalaikio materialojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)								2.775.100
18. Finansinio turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)								0

**UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "PANEVĖŽIO AUTOBUSŲ PARKAS"
IMONĖS KODAS 147024322, J. BASANAVIČIAUS G. 67, PANEVĖŽYS
FINANSINĖS ATASKAITOS
UŽ 2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIUS METUS**

19. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)	0
20. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)	3.275
21. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)	(3.275)
22. Dividendai	126.153
23. Kitos išmokos	(18.604)
24. Sudaryti rezervai	662.767
25. Panaudoti rezervai	(662.767)
26. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas)	0
27. Inėsai nuostoliams padengti	0
28. Perskaiciuojama akcijų nominalioji vertė eurais	0
29. Likutis ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	1.485.324
	0
	0
	4.094
	0
	148.533
	0
	1.115.270
	129.428
	2.882.649

Laikinai einantis generalinio direktoriaus pareigas
(imonės vadovo pareigų pavadinimas)

Arnoldas Gražys
(vardas ir pavardė)

Vyrinėjusių finansininkė
(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) pareigų pavadinimas)

Roma Morozovičė
(vardas ir pavardė)

**UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "PANEVĖŽIO AUTOBUSŲ PARKAS"
ĮMONĖS KODAS 147024322, J. BASANAVIČIAUS G. 67, PANEVĖŽYS
FINANSINĖS ATASKAITOS
UŽ 2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIUS METUS**

Uždaroji akcinė bendrovė "PANEVĖŽIO AUTOBUSŲ PARKAS"
Įmonės kodas 147024322, J. Basanavičiaus g. 6, Panevėžys, Lietuva

(Tvirtinimo žyma)

2018 m. gruodžio 31 d. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2018.01.01-2018.12.31 (ataskaitinis laikotarpis)		2019 m. kovo 13 d. Nr. 1	Eur (finansinių ataskaitų valiuta ir jos tikslinė lygis)	
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
I.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
I.1.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų iplaukos (su PVM)		8.483.626	6.232.466
I.1.1.	Pinigų iplaukos iš klientų		8.440.925	6.169.018
I.1.2.	Kitos iplaukos		42.701	63.448
I.2.	Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos		(7.200.843)	(8.655.056)
I.2.1.	Pinigai, sumok. žaliai, ir paslaugų tiekėj. (su PVM)		(3.470.969)	(4.844.850)
I.2.2.	Pinigų išmokos, susijusios su darbo santykiais		(3.481.196)	(3.395.753)
I.2.3.	Sumokėti į biudžetą mokesčiai		(248.676)	(409.489)
I.2.4.	Kitos išmokos		(2)	(4.964)
	<u>Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai</u>		1.282.783	(2.422.590)
II.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
II.1.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas		(395.826)	(491.491)
II.2.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) perleidimas		0	1.218.806
II.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas			
II.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas			
II.5.	Paskolų suteikimas			
II.6.	Paskolų susigrąžinimas			
II.7.	Gauti dividendai, palūkanos			
II.8.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimai			
II.9.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai			
	<u>Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai</u>		(395.826)	727.315
III.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
III.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		(18.604)	(81.702)
III.1.1.	Akcijų išleidimas			
III.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti			
III.1.3.	Savų akcijų supirkimas			
III.1.4.	Dividendų išmokėjimas		(18.604)	(81.702)
III.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		(1.274.677)	1.820.761
III.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas			
III.2.1.1.	Paskolų gavimas		0	2.200.000
III.2.1.2.	Obligacijų išleidimas			
III.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		(1.274.677)	(379.239)
III.2.2.1.	Paskolų grąžinimas		(952.000)	(21.000)
III.2.2.2.	Obligacijų supirkimas			
III.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos			
III.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai		(27.488)	(23.234)
III.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas		(295.189)	(335.005)
III.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas			
III.2.5.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimai			

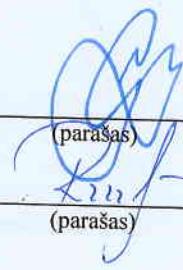
**UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "PANEVĖŽIO AUTOBUSŲ PARKAS"
ĮMONĖS KODAS 147024322, J. BASANAVIČIAUS G. 67, PANEVĖŽYS
FINANSINĖS ATASKAITOS
UŽ 2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIUS METUS**

III.2.6. Kiti finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai

<u>Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai</u>	(1.293.281)	1.739.059
IV. Ypatingųjų straipsnių pinigų srautai		
IV.1. Ypatingųjų straipsnių pinigų srautų padidėjimas		
IV.2. Ypatingųjų straipsnių pinigų srautų sumažėjimas		
V. Valiutų kursų pasikeitimo įtaka grynųjų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui		
VI. Gynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)	(406.324)	43.784
VII. Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	723.426	679.642
VIII. Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	317.102	723.426

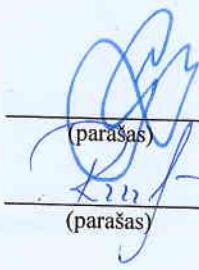
Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

Laikinai einantis generalinio direktoriaus pareigas
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)


(parašas)

Arnoldas Gražys
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji finansininkė
(vyriausiojo buhalterio (buhalerio) pareigų pavadinimas)


(parašas)

Roma Morozovienė
(vardas ir pavardė)

**UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "PANEVĖŽIO AUTOBUSŲ PARKAS"
ĮMONĖS KODAS 147024322, J. BASANAVIČIAUS G. 67, PANEVĖŽYS
FINANSINĖS ATASKAITOS
UŽ 2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIUS METUS**

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

I. 1. Įregistruavimo data

UAB „Panėvėžio autobusų parkas“ (toliau - Bendrovė) įregistruota 1995 m. liepos 26 d., rejestro Nr. 030136. įm. kodas 147024322.

I. 2. Finansiniai metai

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

I. 3. Informacija apie Bendrovės filialus ir atstovybes

Bendrovė filialų ir atstovybių neturi.

I. 4. Informacija apie Bendrovės dukterines įmones

Bendrovė dukterinių įmonių neturi.

I.5. Informacija apie asocijuotas įmones

Bendrovė asocijuotų įmonių neturi.

I.6. Bendrovės veikla

Pagrindinė veikla – keleivinis sausumos transportas.

Veiklos kodai:

49.31.10 - keleivių vežimas mieste ir priemiestyje.

49.39 - keleivių vežimas tolimojo susisiekimo ir užsakomaisiais reisais.

Kita bendrovės veikla:

- autobusų stoties paslaugos;
- kita veikla (reklama, nuoma, pardavimai ir kita).

I.7. Svarbios sąlygos, kuriomis dirba Bendrovė ir kurios gali paveikti Bendrovės plėtrą

I.7.1. Strateginės paslaugos:

- keleivių pervežimo paslaugos miesto maršrutais;
- keleivių pervežimo paslaugos tarpmiesčio maršrutais;
- keleivių pervežimo paslaugos priemiesčio maršrutais;
- keleivių pervežimo paslaugos užsakomaisiais reisais.

I.7.2 Ekonominės sąlygos.

Bendrovės veiklai 2017 m. didžiausią neigiamą įtaką turėjo šie ekonominiai veiksnių:

- keleivių srauto sumažėjimas dėl gyventojų skaičiaus mažėjimo;
- kuro kainos didėjimas.

I.7.3. Socialinė aplinka.

Bendrovės darbuotojų vidutinis darbo užmokestis: 807 €, iš jų vairuotojų – 832 €.

Bendrovės vairuotojų lyginamasis skaičius visų darbuotojų skaičiuje – 69 proc.

Darbuotojų skaičius lyginant su 2017 m. sumažėjo 1,8 proc.

Vidutinio sąrašinio darbuotojų skaičiaus ir darbo užmokesčio lėšų pokytis:

Rodikliai	Mato vnt.	2018 m.	2017 m.	Pasikeitimai(+;-)
Vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius	žm.	268	273	-5
Vidutinis salyginis darbuotojų skaičius	žm.	270,06	277,78	-7,71
Vidutinis salyginis darbuotojų skaičius be bendrovės vadovų	žm.	267,06	274,78	-7,71
Bruto darbo užmokesčio lėšos	€	2615949	2621501	-5551
Bruto darbo užmokesčio lėšos be bendrovės vadovų	€	2553317	2513195	40123
Vidutinis bruto mėnesio darbo užmokestis	€	807,20	786,45	20,75
Vidutinis bruto mėnesio darbo užmokestis be bendrovės vadovų	€	796,73	762,19	34,53

**UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "PANEVĖŽIO AUTOBUSŲ PARKAS"
ĮMONĖS KODAS 147024322, J. BASANAVIČIAUS G. 67, PANEVĖŽYS
FINANSINĖS ATASKAITOS
UŽ 2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIUS METUS**

Ligos pašalpoms, atostogų kompensacijoms ir išeitinėms kompensacijoms išmokėta :

Rodikliai	2018	2017	Pokytis
Ligos pašalpos, tūkst.€	9,61	8,09	1,52
Atostogų kompensacijos, tūkst.€	29,46	11,14	18,32
Išeitinės kompensacijos, tūkst. €	21,80	6,31	15,49
Viso:	60,88	25,54	35,33

Socialinėms reikmėms pagal kolektyvinę sutartį - pašalpoms ir vainikams mirus darbuotojui ar jo šeimos nariui išmokėta: 2018 m. - 6854 €; 2017 m. – 5271 €.

I.7.4. Techniniai-technologiniai veiksniai.

Bendrovė keleivių pervežimui turi -103 autobusus, iš jų: 68 miesto, 35 tarpmiestinius autobusus.

Autobusai pagal amžių pasiskirstę taip:

Metai	Autobusų skaičius	Miesto pervežimams	Tarpmiestiniams pervežimams	Proc. pagal amžių
Iki 5 m.	23	9	14	22%
Nuo 5 iki 10 m.	16	7	9	16%
Virš 10 m.	64	52	12	62%
Viso:	103	68	35	100%

I.8. Įstatinis kapitalas.

2018 m. įstatinio kapitalo pakitimų nebuvo ir jis sudarо - 1485323,74 €.

Rodikliai	Akcijų skaičius	Suma €
Akcinio kapitalo struktūra finansinių metų pabaigoje		
1. Pagal akcijų rūšis		
1.1. Paprastosios akcijos	5121806	1485323,74
1.2. Privilegijuotosios akcijos		
1.3. Darbuotojų akcijos		
1.4. Specialiosios akcijos		
1.5. Kitos akcijos		
IŠ VISO:	5121806	1485323,74
2. Valstybės arba savivaldybių kapitalas	5121806	1485323,74
Savos akcijos, kurias turi pati įmonė		
Akcijos, kurias turi dukterinės įmonės		

II. APSKAITOS POLITIKA

II.1. Norminiai aktai, kuriais vadovaujantis parengta finansinė atskaitomybė

Bendrovė apskaitą tvarko ir finansinę atskaitomybę rengia pagal šiuos finansinę atskaitomybę reglamentuojančius teisės aktus:

- Verslo apskaitos standartus;
- LR buhalterinės apskaitos įstatymą;
- LR įmonių finansinės atskaitomybės įstatymą;
- LR Kelių transporto kodeksą;
- LR „Dėl Lietuvos respublikos transporto lengvatų“ įstatymą;
- LR „Dėl keleivinio kelių transporto vežėjų nuostolių, susidariusių dėl būtinų keleivinio kelių transporto paslaugų teikimo visuomenei, kompensavimo tvarkos“.

II. 2. Bendrovės apskaitos politikos

Bendrovė apskaitą tvarko pagal bendrovės patvirtintą apskaitos politiką, patvirtintą 2003.12.31. įsakymu Nr.65 ir kitais vėlesniais generaliniu direktoriaus įsakymais.

Bendrovė, tvarkydama apskaitą ir sudarydama finansinę atskaitomybę, vadovaujasi šiaisiai apskaitos principais:

1. Bendrovės
2. Periodiškumo
3. Pastovumo
4. Piniginio mato

**UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "PANEVĖŽIO AUTOBUSŲ PARKAS"
ĮMONĖS KODAS 147024322, J. BASANAVIČIAUS G. 67, PANEVĖŽYS
FINANSINĖS ATASKAITOS
UŽ 2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIUS METUS**

5. Kaupimo
6. Palyginimo
7. Atsargumo
8. Neutralumo
9. Turinio svarbos principu

Bendrovės apskaita tvarkoma dvejybiniu įrašu.

Bendrovėje apskaita tvarkoma ir apskaitos dokumentai surašomi naudojant Lietuvos Respublikos piniginį vienetą – eurą.

Ūkiniai įvykiai ir ūkinės operacijos, kurių buvimas ir atlikimas ar rezultatų įforminimas LR teisės aktų nustatyta tvarka susijęs su užsienio valiuta, apskaitoje perskaičiuojami į eurus pagal Lietuvos banko nustatytą užsienio valiutos santykį, galiojančią ūkinio įvykio arba ūkinės operacijos atlikimo dieną.

Apskaitos dokumentai surašomi ir apskaitos registrai sudaromi lietuvių kalba.

Finansinių apskaitos elementai naudojami bendrovės finansinei būklei ir veiklos rezultatams įvertinti: balanse pateikti elementai – turtas, įsipareigojimai ir nuosavas kapitalas – apibūdina bendrovės finansinę būklę, pelno (nuostolių) ataskaitoje pateikiama elementai pajamos ir sąnaudos – naudojami veiklos rezultatams įvertinti.

Atskirų apskaitos objektų (materialiojo, nematerialiojo ir finansinio turto, nuosavo kapitalo, įsipareigojimų, pajamų ir sąnaudų) įvertinimo būdai ir metodai nustatyti atitinkamą objekta reglamentuojančiose bendrovės apskaitos politikos tvarkose.

Pajamos bendrovėje pripažystamos vadovaujantis kaupimo principu, t.y. apskaitoje jos registrojamos tada, kai uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamos įvertinamos tikrąja verte.

Sąnaudos apskaitoje pripažystamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo, ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimo momentą. Jos apskaitoje įvertinamos tikrąja verte.

Bendrovėje informacija yra reikšminga, jei jos nepateikimas ar neatskleidimas gali turėti įtakos finansinės atskaitomybės informacijos vartotojų priimamieims sprendimams.

Bendrovės finansinės atskaitomybės straipsnis laikomas reikšmingu, kai jo dydis yra 0,5 proc. finansinėje atskaitomybėje pateikiamų pardavimo pajamų - suma 30 tūkst. €.

III. P A S T A B O S

III.1.Ilgalaikis turtas

Ilgalaiku turto laikomas turtas, kurį bendrovė valdo ir kontroliuoja, iš kurio tikisi gauti ekonominės naudos būsimais laikotarpiais, kuris bus naudojamas ilgajau nei vienerius metus, kurio įsigijimo (pasigaminimo) savikainą galima patikimai nustatyti, ir kurio vertė didesnė už nustatytą minimalią tos turto grupės vertę. Nustatyta minimali ilgalaikio turto vertė - 300 €. Ilgalaikio turto nusidėvėjimas (amortizacija) skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcinę metodą, nudėvint turto vertę iki likutinės vertės per numatomą ilgalaikio turto naudingo tarnavimo laikotarpij. Nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio po to, kai turtas pradėtas naudoti, datos. Nusidėvėjimo sąnaudos priskiriamos ir apskaitomas kaip pelnas arba nuostolis. Bendrovėje naujai įsigytam ilgalaikiam turtui numatomai turto naudingo tarnavimo laikotarpiai:

- pastatai 40 metų;
- mašinos ir įrenginiai 5–8 metų;
- transporto priemonės 5–10 metų;
- įrankiai ir kitas turtas 3–6 metų;
- nematerialus turtas 3-4 metų.

Ilgalaikio nematerialaus turto 2018 m. bendrovė neįsigijo.

Balanso priedas: Lentelė Nr. 1

Ilgalaikio materialaus turto 2018 m. bendrovė įsigijo už 2 809,8 tūkst. €.

Ilgalaikio materialaus turto įsigijimas 2017-2018 m.

Rodikliai	2018 m.	2017 m.
Įsigijimo savikaina be PVM, €	2809774	485491
- t. tarpe :		
gamybinė bazė	2404509	

**UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "PANEVĖŽIO AUTOBUSŲ PARKAS"
ĮMONĖS KODAS 147024322, J. BASANAVIČIAUS G. 67, PANEVĖŽYS
FINANSINĖS ATASKAITOS
UŽ 2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIUS METUS**

techninė pagalba	32900	
autobusai	132580	384900
kitos įrangos	239785	100591

Balanso priedas: Lentelė Nr. 2

UAB „Panėvėžio autobusų parkas“ nusidėvėjimo / amortizacijos suma 2018 m.

Rodikliai	Suma, €
Nematerialus turtas	6215
Pastatai	41109
Transportas	494005
Mašinos ir įrengimai	129355
Kita įranga	22589
Viso:	693272
Autobusai finansuojami iš ES fondų lėšų	-252084
Viso:	441188

Ikeistas materialus ilgalaikis turtas

Ikeisto turto pavadinimas	Balansinė vertė, €	Ikeitimo pabaigos data
Gamtinių duju kompresorinės įranga	554152	2026
Dyzelino degalinės įrengimai	220501	2026
Gamybinė bazė	2404509	2026

III.2. Finansinis turtas

Bendrovė finansinio turto neturi.

III.3. Atsargos.

Atsargomis laikomas bendrovės trumpalaikis turtas, kuris naudojamas pajamoms uždirbtį per vienerius metus. Atsargos registruojamos apskaitoje įsigijimo savikaina. Apskaičiuojant sunaudotą paslaugoms atsargų savikainą bendrovė taiko FIFO būdą, o kuro sąnaudoms svertinio vidurkio būdas.

Bendrovės atsargų nomenklatura:

Balanso formos B eilutės TRUMPALAIKIS TURTAS		Sąskaitų numeris	Balansinė vertė €	
Nr.	Turinys		2018 m.	2017 m.
1.1.1.	Žaliavos ir komplektavimo gaminiai	200	190630	190860
1.1.1.1	Medžiagos	2010	11746	13011
1.1.1.2	Tepalai	2011	2829	2629
1.1.1.3	Kuras	2012	52563	54147
1.1.1.4	Atsarginės dalys	2013	95469	81388
1.1.1.5	Bilietai	2014	12116	9383
1.1.1.6	Kitos medžiagos	2015	2995	4768
1.1.1.7	Padangos	2016	12912	25536

Balanso priedas Lentelė Nr. 3

III. 4. Gautinos sumos

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos tikraja verte.

Nr.	Balanso formos eilutės	Balansinė vertė €	Balansinė vertė €
	Turinys	2018 m	2017 m
2	Per vienerius metus gautinos sumos	238129	1372919
2.1.	Pirkėjų įsiskolinimas	234432	1362444
2.1.1.	Pirkėjų įsiskolinimas atsargomis ir turtu	133	1215183
2.1.2.	Pirkėjų įsiskolinimas už pervežimus	221970	133082
2.1.3.	Pirkėjų įsiskolinimas už paslaugas	12188	13115

**UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "PANEVĖŽIO AUTOBUSŲ PARKAS"
ĮMONĖS KODAS 147024322, J. BASANAVIČIAUS G. 67, PANEVĖŽYS
FINANSINĖS ATASKAITOS
UŽ 2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIUS METUS**

2.1.4.	Abejotinos skolos	141	1064
2.4.	Kitos gautinos sumos	3697	10475

Didžiausios pirkėjų skolos:

Stambiausios gautinų sumų grupės	2018 m.		2017 m.	
	Balansinė vertė €	Proc. visose skolose	Balansinė vertė €	Proc. visose skolose
Pirkėjų skolos : VISO	234432	100	1362444	100
Panėvėžio m. savivaldybė (už keleivių lengvatinį pervežimą)	82118	35,03%	15463,42	1,13%
Lietuvos transporto saugos administracija (už keleivių lengvatinį pervežimą)	43725	18,65%	46226,31	3,39%
UAB „Reitan Convenience Lithuania“ (už parduotus bilietus)	29675	12,66%	25160,15	1,85%
UAB "Lidl Lietuva"			1215000	89,18%
Kiti likusieji	78913	33,66%	60594	4,45%

III. 5. Pinigai

Pinigus sudaro pinigai kasoje ir banko sąskaitose bei pinigai kelyje.

Nr	Balanso formos eilutės Turinys	2018 m.		2017 m.	
IV	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	317102		723426	
IV.1	Pinigai banke	301616		691587	
IV.2	Pinigai kasoje		3354		4647
IV.3	Pinigai kelyje		12132		27192

III.6. Nuosavas kapitalas

Bendrovės nuosavą kapitalą sudaro įstatinis kapitalas, perkainojimo rezervas, privalomasis rezervas ir nepaskirstytas pelnas (nuostolis).

Perkainojimo rezervas.

2018-12-31 dатai perkainojimo rezervas sudarė 4094 €. Perkainojimo rezervas buvo mažinamas dėl perkainoto turto nusidėvėjimo (3275 €). Tai atlikta vadovaujantis (VAS-24 36 p).

Įstatymo numatytas ir kiti rezervai.

Panėvėžio miesto savivaldybės administracijos direktoriaus 2018 m. balandžio 27 d. sprendimu Nr. A-335, buvo patvirtinta 2017 m. pelno dalį paskirti į kitus rezervus – 659 057 €, socialinėms reikmėms -5 400 €, paramai – 7 000 € bei dividendams išmokėti – 18 604 €.

III. 7. Dotacijos, subsidijos

2014 m. buvo įgyvendintas Klimato kaitos specialiosios programos lėšomis finansuojamas projektas „Mažai taršią miesto autobusų keitimas, atnaujinant autobusų parko transporto priemones“. Buvo gauti aštuoni nauji suspaustomis dujomis (SGD) varomi autobusai ir vienas suspaustomis dujomis (SGD) ir elektra varomas hibridinis autobusas.

Dotacijų (subsidijų) rūšis	Likutis laikotarpio pradžioje	Gautos dotacijų (subsidijų) sumos	Panaudotų dotacijų (subsidijų) sumos	Grąžintos dotacijų (subsidijų) sumos	Likutis laikotarpio pabaigoje
Klimato kaitos specialiosios programos lėšomis finansuojamas projektas „Mažai taršią miesto autobusų keitimas, atnaujinant autobusų parko transporto priemones“.	1662802		252084		1410718

III. 8. Bendrovės įsipareigojimai

Bendrovėje mokétinos sumos ir įsipareigojimai sumažėjo 1,68 mln. €.

UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "PANEVĖŽIO AUTOBUSŲ PARKAS"
 ĮMONĖS KODAS 147024322, J. BASANAVIČIAUS G. 67, PANEVĖŽYS
 FINANSINĖS ATASKAITOS
 UŽ 2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIUS METUS

Balanso formos eilutės		Balansinė vertė 2018.12.31	Balansinė vertė 2017.12.31	Pokytis
Nr.	Turinys			
G	Mokėtinės sumos ir įsipareigojimai	2520921	4197639	-1676718
1.	Po vienerių metų mokėtinės sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	1129859	2191632	-1061773
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai	154859	264632	-109773
1.2.	Skolos kredito įstaigoms	975000	1927000	-952000
2.	Per vienerius metus mokėtinės sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	1391062	2012978	-621916
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai	177145	295189	-118044
2.2.	Skolos kredito įstaigoms	252000	252000	
2.3.	Gauti išankstiniai apmokėjimai	11769	13069	-1300
2.4.	Skolos tiekėjams	400354	782500	-382146
2.4.1.	Įsipareigojimai atsargų tiekėjams	305026	708148	-403122
2.4.2.	Įsipareigojimai už pervežimo paslaugas	25398	14125	11273
2.4.3.	Įsipareigojimai už kitas paslaugas	69930	60227	9703
2.8.	Pelno mokesčio įsipareigojimai	0	86020	-86020
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	546636	570215	-23579
2.9.1.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	277716	273155	4561
2.9.2.	Atostogų kaupiniai	268920	297060	-28140
2.10.	Kitos mokėtinės sumos ir trump. įsipar.	3158	13985	-10827

Įsipareigojimai bankams.

2018 m. lizingu buvo įsigytu 2 mikroautobusai už 69,6 tūkst. €.

Paskolos, lizingo grąžinimo terminai	Likutis	Gauta	Gražinta	Likutis
	2017-12-31			2018-12-31
Šiaulių banko lizingas	0	67373		67373
Swedbanko lizingas	164310		92000	72310
SEB lizingas	395510		203188	192322
Kredito įstaigoms	2179000		952000	1227000
Viso:	2738821			1559005

Skolos tiekėjams sumažėjo 382 146 €.

Didžiausios skolos:

Tiekėjas	Produkcijos pavad.	2018 m	Įsisk.%	2017 m	Įsisk.%
Skolos tiekėjams: VISO		400354	100	782500	100
G.Vaičėno įmonė "Šoklys"	dyz.kuras	144232	36%	181596	23%
A.Povilausko įm KADEX	atsarginės dalys	36817	9%	11305	1%
UAB "Dorsimus"	kontrolės paslaugos	24936	6%	13926	2%
UAB "Energijos tiekimas", AB "Energijos skirtumo operatorius	elektros energija	6139	2%	9906	1%
UAB "Lietuvos energijos tiekimas"	dujos	16964	4%	14246	2%
UAB "Rohe"	iranga		0%	50215	
UAB "Autokamera"	padangos	20173			
UAB "Kortas"	gamybinės bazės statyba	45000	11%	430289	
Kiti likusieji		146439	37%	71017	9%

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai sumažėjo 4,3 proc. t.y 24 408 €.

**UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "PANEVĖŽIO AUTOBUSŲ PARKAS"
ĮMONĖS KODAS 147024322, J. BASANAVIČIAUS G. 67, PANEVĖŽYS
FINANSINĖS ATASKAITOS
UŽ 2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIUS METUS**

Balanso formos eilutės	Įsipareigojimo pavad.	2018-12-31	2017-12-31	Padid,sum.€
2.9.	VISO su darbo santykiais	545806	570215	-24408
	Atlyginimams	152071	151587	484
	Sodrai	103686	98076	5610
	GPM	21129	23492	-2362
	Atostoginių kaupiniai	268920	297060	-28140

Atostogų kaupiniai

Atostoginių kaupiniai apskaičiuoti kiekvienam darbuotojui pagal jo neišnaudotas atostogas ir kiekvieno darbuotojo vidutinį dienos uždarbį indeksuojant iš 1,289. Atostoginių kaupiniai 2017 m. sudarė 297 060 €, o 2018 m. – 268 920 €, t.y. sumažėjo 28 140 €.

Kitos mokėtinės sumos sumažėjo – 9 997 €.

Balanso formos eilutės	Įsipareigojimo pavad.	2018-12-31	2017-12-31	Pokytis
2.10.	VISO:	3988	13985	-9997
	PVM, akcizai, €	-9800	1433	11233
	Gamtos taršos mokesčiai, €	10963	11195	-232
	Įsipareigojimai antstoliams ir profsajungoms., €	830	1357	-527
	Nekilnojamo turto mokesčiai, €	1995	1995	

III. 9 Ūkinė - finansinė veikla

Ūkinės-finansinės veiklos pagrindiniai rodikliai tūkst. €:

Rodikliai	2018 m.			2017 m.			Pokytis	
	pajamos	Sąnaud.	+ pelnas - nuost.	pajamos	sąnaudos	+ pelnas - nuost.	Pajamų, %	Sąnaudų, %
Pagrindinė veikla – keleivių pervežimas	6484,9	6482,9	1,9	6260,0	6441,6	-181,6	3,6%	0,6%
Kita veikla	455,8	349,5	106,3	1663,68	1378,947	284,73	-72,6%	-74,7%
Finansinė veikla	58,6	33,4	25,1	0,049	32,114	-32,07	119430,6%	4,1%
ІŠ VISO	6999,3	6865,9	133,4	7924	7853	71,1	-11,7%	-12,6%

III.10.Finansinė ir investicinė veikla

Bendrovės finansinės veiklos pajamos nėra ženklios. Sąnaudų didžiajų dalij sudaro palūkanos už autobusų įsigijimą lizingu bei palūkanos už paskolą. 2018 m. buvo gautos netesybų pajamos iš UAB „Kortas“.

Rodikliai	2018 m.	2017 m.	Pokytis	
a) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS	58574	50	58524	117048,0%
Reikšmingų sumų detalizavimas:				
Banko procentai už laikomus pinigus		50	-50	-100,0%
Netesybų pajamos	58574			
b) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	33440	32115	1325	4,1%
Reikšmingų sumų detalizavimas:				
Palūkanos bankui	27488	13160	14328	108,9%
Palūkanos lizingui	5949	8845	-2896	-32,7%
Palūkanos už savivald. Šiaulių bankui bankui		10071	-10071	-100,0%
Valiutos pirkimo pardavimo nuostoliai	1	3	-2	-62,0%
Kitos finansinės-investicinės veiklos sąnaudos	2	36	-34	-94,4%
c) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS (a - b)	25134	-32065	-57199	-178,4%

Pateikoje lentelėje matyti, kad palūkanų sąnaudos 2018 m., lyginant su 2017 m. sąnaudomis, padidėjo 4,1 proc.

III.11.Pelno mokesčiai

Pelno mokesčių sudaro einamasis ir atidėtas mokesčiai.

**UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "PANEVĖŽIO AUTOBUSŲ PARKAS"
ĮMONĖS KODAS 147024322, J. BASANAVIČIAUS G. 67, PANEVĖŽYS
FINANSINĖS ATASKAITOS
UŽ 2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIUS METUS**

Einamasis pelno mokesčis yra apskaičiuotas nuo metų apmokestinamojo rezultato, taikant galiojančius ir taikomus balansinės ataskaitos sudarymo dieną tarifus.

Pelno mokesčio tarifas, taikomas 2018 mokesčiniai metais, yra 15%.

Pelno mokesčių sąnaudų perskaičiavimas atsižvelgiant į nuolatinius apskaitinio ir apmokestinamojo pelno skirtumus (€):

Eil. nr	Rodikliai	Vertė	Suma
1	Pelnas (nuostolis) prieš apmokestinimą	133354	133354
2	Neleidžiami atskaitymai	62256	62256
3	Neapmokestinamos pajamos	98239	98239
4	VSD patikslinimas (atidėjimų)	66091	66091
5	Parama	3780	7561
6	Mokesčinis pelnas	1+2-3-4-5	23719
7	Mokesčinis pelnas dėl investicijų		23719
8	Pelno mokesčis 15 %	6*0,15	3558
9	Atidėtieji pelno mokesčio įsipareigojimai		
10	Pelno mokesčio sąnaudos, atspindėtos pelno (nuostolių) ataskaitoje		3558

Atidėto mokesčio įsipareigojimas

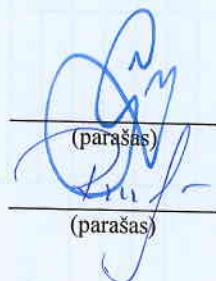
Atidėtasis pelno mokesčis apskaičiuojamas atsižvelgiant į laikinus skirtumus tarp turto ir įsipareigojimų sumų finansinėse ataskaitose bei jų verčių mokesčių tikslais.

2017 metais atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimų dydis buvo 44 559 €. Atidėtieji pelno mokesčio įsipareigojimai 2018 m. sumažėjo 4 221 € dėl atostoginių kaupinių sumažėjimo.

III.12. Finansiniai ryšiai su įmonės vadovais ir kitais susijusiais asmenimis

UAB „Panevėžio autobusų parkas“ laikinai einančiam generalinio direktoriaus pareigas darbo užmokesčis mokamas vadovaujantis Panevėžio savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu 2017.12.11 Nr.A-1076, vyr. finansininkui - generalinio direktoriaus įsakymu. Lentelė Nr. 7.

Laikinai einantis generalinio direktoriaus pareigas
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)



(parašas)

Arnoldas Gražys
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji finansininkė
(vyriausiojo buhalterio (buhalerio) pareigų pavadinimas)

Roma Morozovienė
(vardas ir pavardė)

Rodikliai	Plietos darbai	Prestižas	Patentai, licencijos ir pan.	Programinė įranga	Kitais nematerialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje						
a) Iegalalikis nematerialusis turtas išsigijimo savikalna				8883		8883
Praėjusių finansinių metų pabaigoje:				26649		26649
Finansinių metų pokyčiai:						
– turto išsigijimas				376		376
– kitieims asmenims perleista iš nurašytas turtas (-)						
– perašymai iš vieno straipsnio į kitaq + / (-)						
Finansinių metų pabaigoje						
b) Amortizacija				26273		26273
Praėjusių finansinių metų pabaigoje				17766,66		17767
Finansinių metų pokyčiai:						
– finansinių metų amortizacija						
– atstatantys išrašai (-)				6215		6215
– kitieims asmenims perleisto iš nurašyto turto amortizacija (-)				376		376
– perašymai iš vieno straipsnio į kitaq + / (-)						
Finansinių metų pabaigoje						
c) Vertės sumažėjimas				23605		23605
Praėjusių finansinių metų pabaigoje						
Finansinių metų pokyčiai:						
– finansinių metų vertės sumažėjimas						
– atstatantys išrašai (-)						
– kitieims asmenims perleisto iš nurašyto turto (-)						
– perašymai iš vieno straipsnio į kitaq + / (-)						
Finansinių metų pabaigoje						
d) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a) - (b) - (c)				2668		2668

UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "PANEVĖŽIO AUTOBUSŲ PARKAS"
 IMONĖS KODAS 147024322, J. BASANAVIČIAUS G. 67, PANEVĖŽYS
 FINANSINĖS ATASKAITOS
 UŽ 2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIUS METUS

Materialusis turtas 2018.12.31

Lentelė Nr. 1

Rodikliai	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mažinos ir įrengimai	Transporto priemonės	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	Nehaigtą statyba	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje		13597	536260	3224905	48797	2343463	6167022
a) Išsigijimo savaitaina							
Præjusių finansinių metų pabaigoje		51860	1013118,66	8159608	147218	2343463	11715268
Finansinių metų pokyčiai:							
- turto išsigijimas		2404509	131053	165480	27149	81583	2809774
- perleistas iš nurašytas turtas (-)			-46475	-147591	-10158		-204223
- perėšymai iš vieno straipsnio į kita + / (-)		2456369,06	1097696,89	8177497	164209,71	-2404509	-2404509
b) Perkainojimas						20537	11916310
Præjusių finansinių metų pabaigoje		78862					78862
Finansinių metų pokyčiai:							
- vertės padidėjimas (sumažėjimas) + / (-)							
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)							
- perėšymai iš vieno straipsnio į kitą+ / (-)		78862					78862
c) Nusidévėjimas							
Præjusių finansinių metų pabaigoje		117124,91	476858,77	4934702,79	98420,48	5627107	
Finansinių metų pokyčiai:							
- finansinių metų nusidévėjimas		41109,05	129354,82	494004,90	22588,64		687057,41
- atstatantys išrašai (-)							
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidévėjimas (-)			-46455,86	-147588,35	-10048,67		-204103
- perėšymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)							
d) Finansinių metų pabaigoje		158233,96	559747,73	528119,34	110960,45	6110061	
e) Vertės sumažėjimas							
Præjusių finansinių metų pabaigoje							
Finansinių metų pokyčiai:							
- finansinių metų vertės sumažėjimas							
- atstatantys išrašai (-)							
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)							
- perėšymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)							
f) Finansinių metų pabaigoje							
g) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a) + (b) - (c) - (d)		2376997,18	537949	2896378	53249	20537	5885110

Atsargos 2018.12.31

Lemelė Nr. 3

Rodikliai	Žaliavos ir medžiagos	Kuras	Atsarginės dalys	Kitas turtas	Is viso
a) Atsargų įsigijimo savikaina					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	13011	54147	81388		
Finansinių metų pabaigoje	11746	52563	95469	42315	190860
b) Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės (atstatymas)				30852	190630
Praėjusių finansinių metų pabaigoje					
Finansinių metų pabaigoje					
c) Grynoji galimo realizavimo vertė finansinių metų pabaigoje (a) - (b)	11746	52563	95469	30852	190630
Ikainojimo skirtumai, jei buvo taikomas LIFO būdas					
Ikeistų atsargų vertė					
Atsargos pastrečiuosius asmenis					

Dotacijos, subsidijos 2018.12.31

Dotacijų (subsidijų) rūšis	Likutis laikotarpio pradžioje	Gautos dotacijų (subsidijų) sumos	Gautinos dotacijų (subsidijų) sumos	Panaudotų dotacijų (subsidijų) sumos	Grąžintos dotacijų (subsidijų) sumos	Likutis laikotarpio pabaigoje
Klimato kaitos specialiosios programos lėšomis finansuojamas projektas „Mažai taršių miesto autobusų keitimas, atnaujinant autobusų parko transporto priemones“.	1662802			252084		1410718

Rodikliai	Mokėtinų sumų skaidymas pagal rūšis	Skolos ar jų dalys, apmokėtinos			Viso
		Per vienerių finansinius metus	Po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	Po penkerių metų	
Finansinės skolos:					
1. Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai	429145	1129859			1559004
2. Kredito ištakoms	177145	154859			332004
3. Kitos finansinės skolos	252000	975000			1227000
Kitos skolos					
Skolos tiekėjams	959923				959923
Gauti išankstiniai apmokečiųmai	398360				398360
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	11769				11769
Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	545806				545806
Pelno mokesčio įsipareigojimai	3988				3988
Atidėjinių(atostogų kaupiniai)					
IS VISO:	1389068	1129859			2518227

UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ "PANEVĖŽIO AUTOBUSŲ PARKAS"
 ĮMONĖS KODAS 147024322, J. BASANAVIČIAUS G. 67, PANEVĖŽYS
 FINANSINĖS ATASKAITOS
 UŽ 2018 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSTUS METUS

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatai 2018.12.31

Lentelė Nr. 6

	Rodikliai	Finansiniai metai	Praęję finansiniai metai
a) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS			
Reikšmingų sumų detalizavimas:			50
Banko procentai už laikomus pinigus			50
b) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS			
Reikšmingų sumų detalizavimas:		33440	29917
Palūkanos bankui		27488	13160
Palūkanos lizingui		5949	8845
Palūkanos už savivald. Šiaulių bankui bankui			10071
Valiutos pirkimo pardavimo nuostoliai		1	3
Kitos finansinės-investicinės veiklos sąnaudos		2	36
c) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS (a - b)			-33440
			-29856

Finansiniai ryšiai su imones vadovais ir kitais susijusiais asmenimis 2018.12.31

Lentelė Nr. 7

Rodikliai		Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
A. Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais:				
1. Vadovams		62632	108306	
2. Kitiemis susijusieji asmenims		62632	108306	
B. Imonės suteiktos paskolos:				
1. Vadovams				
2. Kitiemis susijusieji asmenims				
C. Gautos paskolos:				
1. Iš vadovų				
2. Iš kitų susijusių asmenų				
D. Neatlygintiniai perduotas turtas ir dovanos:				
1. Vadovams				
2. Kitiemis susijusieji asmenims				
E. Suteiktos išairios garantijos įmonės vardu:				
1. Vadovams				
2. Kitiemis susijusieji asmenims				
F. Kitos reikšmingos sumos, per metus priskaiciuotos				
1. Vadovams				
2. Kitiemis susijusieji asmenims				
G. Kiti reikšmingi išpareigojimai įmonei:				
1. Vadovų				
2. Kitų susijusių asmenų				
H. Parduotas turtas:				
1. Vadovams				
2. Kitiemis susijusieji asmenims				
Vidutinis vadovų skaičius per metus		3	3	3