



**TELŠIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS
DIREKTORIUS**

**ĮSAKYMAS
DĖL UAB TELŠIŲ AUTOBUSŲ PARKO 2015 M. METINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
RINKINIŲ PATVIRTINIMO**

2016 m. balandžio 25 d. Nr. A1-658

Telšiai

Vadovaudamasis Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo 20 straipsnio 1 dalies 9 punktu, 58 straipsnio 1 ir 2 dalimis ir 59 straipsniu,

t v i r t i n u:

1. 2015 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinį (balansą, pelno (nuostolių) ataskaitą, nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitą, aiškinamąjį raštą ir metinį pranešimą (pridedama);

2. 2015 m. pelno (nuostolio) paskirstymą:

2.1. ankstesnių finansinių metų nepaskirstytąjį pelną (nuostolius) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje – (8052) Eur;

2.2. grynąjį ataskaitinių finansinių metų pelną (nuostolius) – 3162 Eur;

2.3. pelno (nuostolio) ataskaitoje nepripažintą ataskaitinių finansinių metų pelną (nuostolius) – 0 Eur;

2.4. pervedimus iš rezervų – 0 Eur;

2.5. akcininkų įnašus bendrovės nuostoliams padengti – 0 Eur;

2.6. paskirstytinąjį pelną (nuostolius), iš viso – 0 Eur;

2.7. pelno dalį, paskirtą į privalomąjį rezervą – 0 Eur;

2.8. pelno dalį, paskirtą į rezervą savoms akcijoms įsigyti – 0 Eur;

2.9. pelno dalį, paskirtą į kitus rezervus – 0 Eur;

2.10. pelno dalį, paskirtą dividendams išmokėti – 0 Eur;

2.11. pelno dalį, paskirtą metinėms išmokoms (tantjemoms) valdybos ir stebėtojų tarybos nariams – 0 Eur;

2.12. nepaskirstytąjį pelną (nuostolius) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje, perkeliama į kitus finansinius metus – (4890) Eur.

Administracijos direktorius



Saulius Urbonas

Parengė

Zita Simaitienė



PATVIRTINTA

Telšių rajono savivaldybės
administracijos direktoriaus
2016-04-25 įsakymu Nr.A1-658

UAB Telšių autobusų parkas

(įmonės pavadinimas)

180193231 Gedimino 1, Telšiai

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

(Tvirtinimo žyma)

2015-12-31 d. BALANSAS

2016m. sausio 26 d.

(ataskaitos sudarymo data)

2015-01-01 - 2015-12-31

(ataskaitinis laikotarpis)

€

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

	TURTAS	Pasta- bos Nr.	Finansiniai metai 2015m.	Praėję finansiniai metai 2014
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2738218	3050653
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS			
II.	MATERIALUSIS TURTAS	3	2738218	3050653
III.	FINANSINIS TURTAS			
IV.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		271073	459662
I.	ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS	4	54376	74010
II.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS	5	178237	354905
III.	KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS		25041	28210
IV.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	6	13419	2537
	TURTO IŠ VISO:		3009291	3510315
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pasta-bos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
C.	NUOSAVAS KAPITALAS		550534	547410
I.	KAPITALAS	7	555424	555462
II.	PERKAINOJIMO REZERVAS (REZULTATAI)			
III.	REZERVAI			
IV.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	8	(4890)	(8052)
D.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	10	2337021	2609724
E.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI		121736	353181
I.	PO VIENERIŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		54610	
II.	PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	9	67126	353181
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO:		3009291	3510315

PATVIRTINTA
 Telšių rajono savivaldybės
 administracijos direktoriaus
 2016-04-25 įsakymu Nr. A1-658

Teisės ir
 administravimo
 skyrius

UAB Telšių autobusų parkas
 (įmonės pavadinimas)

180193231 Gedimino g 1 Telšiai
 (įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

(Tvirtinimo žyma)

2015 m. gruodžio 31 d. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2015 m sausio 26 d.
 (ataskaitos sudarymo data)

2015.01.01 - 2015.12.31
 (ataskaitinis laikotarpis)

€
 (ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil.nr.	STRAIPSNIAI	Pastabos Nr.	Finansiniai metai 2015	Praėję finansiniai metai 2014
I.	PARDAVIMO PAJAMOS	1	1118957	1235597
II.	PARDAVIMO SAVIKAINA	2	831460	900453
III.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		287497	335144
IV.	VEIKLOS SĄNAUDOS	2	299539	360065
V.	TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(12042)	(24921)
VI.	KITA VEIKLA	1	24561	9632
VII.	FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA	2	(9395)	(9192)
VIII.	ĮPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)		3124	(24481)
IX.	PAGAUTĖ			
X.	NETEKIMAI			
XI.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ	8	3124	(24481)
XII.	PELNO MOKESTIS			
XIII.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		3124	(24481)

	Apmokėtas įstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas (rezultatai)		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialio turto	Finansinio turto	Privalomasis	Savoms akcijoms įsigyti			
12. Sudaryti rezervai										-
13. Panaudoti rezervai										-
14. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas)										-
15. Įnašai nuostoliams padengti										-
16. Likutis praėjusių finansinių metų pabaigoje	555462	-	-	-	-	-	-	-	(8052)	547410
17. Ilgalaikio materialio turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)										-
18. Finansinio turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)										-
19. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)										-
20. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)										-
21. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)									3124	3124
22. Dividendai										-
23. Kitos išmokos										-
24. Sudaryti rezervai										-
25. Panaudoti rezervai										-
26. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas)	(38)								38	-
27. Įnašai nuostoliams padengti										-
28. Likutis ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	555424	-	-	-	-	-	-	-	(4890)	550534

UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ TELŠIŲ AUTOBUSŲ PARKAS

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

2015-01-01 2015-12-31 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	2015 m.	2014 m.
	Pajamos iš viso (eurais)	1143518	1245229
I	Pagrindinės veiklos pajamos	1118957	1235597
1.1	Iš jų: Keleivių ir moksleivių pavežėjimas (su kompensacijomis)	652725	753416
1.2	Nuostolingų maršrutų dengimas	388295	410515
1.3	Bagazo pajamos	95	126
1.4	Už įvažiavimą į stotį	12021	11772
1.5	Siuntų gabenimas	25788	23220
1.6	Bilietai kasos pajamos už bilietus į kitų autobusų parkų autobusus	36395	33226
1.7	Komisinis atlyginimas 10%	3638	3322
II	Kitos veiklos pajamos	24561	9632
2.1	Iš jų: Automašinių stovėjimo aikštelės pajamos	0	441
2.2	Tualetų paslaugų pajamos	2380	1823
2.3	Kitos pajamos (metalo laužas, autobusų remontas ir kt.)	22181	7368

2015 m. pajamos lyginant su 2014 m. sumažėjo 101,7 tūkst. eurų: iš keleivių pervežimo 100,7 tūkst. eurų, už nuostolingų maršrutų dengimą 22,2 tūkst. eurų, nes sumažėjo maršrutų. Daugiau pajamų gavome iš kasų už bilietų pardavimą -3,2 tūkst. eurų, už siuntų vežimą -2,6 tūkst. eurų, ir kitų pajamų - 14,4 tūkst. eurų.

2. Padarytos išlaidos:

Eil.Nr.	Straipsniai	2015m.	2014m.
	Viso išlaidų (eurais)	1140394	1269710
I	Pagrindinės veiklos išlaidos	831460	900453
1.1	Iš jų: Vairuotojų ir remontininkų darbo užmokestis ir soc.draud. įmokos	409604	418970
1.2	Medžiagų, atsarginių dalių sunaudojimas	48473	70684
1.3	Kuro ir tepalų sunaudojimas	147035	306348
1.4	Suslėgtų dujų sunaudojimas	125927	13071
1.5	Autobusų nusidėvėjimas	26832	16963
1.6	Kitos išlaidos (kelių mok.draudimas,tech priežiūra)	73589	74417
II	Bendrosios ir administracinės išlaidos	299539	360065
2.1	Autobusų nuoma	0	52054
2.2	Darbo užmokesčio ir soc.draudimo įmokos	127059	145395
2.3	Kitos išlaidos (elektros, vandens, telekomopaslaugos, kanc. prekės)	172480	162616
III	Finansinė veikla	9395	9192
3.1	Iš jų: Žalos atlyginimas	2987	2877
3.2	Delspinigiai	6408	6315

Bendros išlaidos 2015 m. lyginant su 2014 m. sumažėjo 129,3 tūkst.eurų. Sumažėjo išlaidos autobusų remontui ir kurui.

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 teisiniais 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		3516,3	778,1	2738,2
Tame sk:				
Autobusų stotis	2005	376,5	91,2	285,3
Kitas turtas		3139,8	686,9	2452,9

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, kuris sunaudojamas trumpiau nei per vienerius metus.

Atsargų likutis:

Pavadinimas	2015-12-31 €	2014-12-31 €
Medžiagos	4267	4244
Kuras	9366	10559
Padangos	0	2099
Atsarginės detalės	34008	35659
Tepalai	1163	1298
Inventorius	1663	1379
Viso:	50467	55238

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

Išankstiniai apmokėjimai. 3909 €

5. Per vienerius metus gautinos sumos iš viso – 178237 €

Tame sk. pirkejų įsiskolinimas (2015-12-31) - 177627 €

Didesnės skolos:

UAB „Kautra“ už įvažiavimą ir bilietų pardavimą	3711 €
Telšių rajono savivaldybės administracija	162918 €
Valstybinė kelių transporto inspekcija	4202 €

6. Piniginės lėšos

Pinigai kasoje - 1002,14 € sąskaitoje - 12417,26 €

7. Kapitalas balanse 2015-01-01	- 555462,23 €
Dėl keitimo į eurus sumažintas	- -38,39 €
Kapitalas balanse 2015-12-31	- 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 2015 metų pradžioje buvo	- -8052 €
Per 2015 m. gautas pelnas	3124 €
Dėl apvalinimo įvedus eurą perkeltas skirtumas	38,39 €
2015.12.31 nepaskirstytas pelnas (nuostolis)	- 4890 €

9. Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai

	2015 m.	2014 m.
	121737 €	353181 €
Paskola bankui (2015.05.14-2018.05.13)	93159 €	
t.sk. einamųjų metų	38548 €	
Trumpalaikiai įsipareigojimai	28578 €	353181 €
Didesniųjų įsiskolinimų (2015-12-31) likučių iššifravimas		
Už degalus(G.Vaičėno įm.“Šoklys“)	5000,0 €	
Už dujas (UAB SG dujos)	5716,0 €	
(UAB Lietuvos dujų tiekimas)	5364,0 €	
Kitos paslaugos	12498,0 €	
10. Dotacijos subsidijos (s-ta 351)		
Mažai taršių miesto autobusų įsigijimas	2609724,42 €	
Nusidėvėjimas 01-12 mėn.	272703,60 €	
Likutis fondo 2015.12.31	2337020,82 €	

Mokesčiai:

Pavadinimas	2015 m.		2014 m.	
	Priskaičiuota	Apmokėta	Priskaičiuota	Apmokėta
Gyv. pajamų mokestis	194101	194101	56216	56216
Į garantinį fondą	904	1191	925	638
Aplinkos taršos mokestis	2855	2855	2779	2779
Žemės nuomos mokestis	560	560	559	559
Nekilnojamo turto mok.	735	735	419	419

III. Informacija apie darbuotojų skaičių ir darbo užmokestį:

Darbuotojų skaičius:

Specialybė	2015-12-31	2014-12-31
Autobusų vairuotojai	32	43
Administracijos darbuotojai	10	9
Remonto darbininkai	7	10
Pagalbiniai darbininkai	9	10
Viso:	58	72

Vidutinis mėnesinis darbo užmokestis:

(€)

Vidutinis mėnesinis darbo užmokestis	2015m.	2014 m.
Bendras įmonės	478	495
Autobusų vairuotojų	449	469

Direktorius

Petras Ročius

Vyr. finansininkė

Teresė Puplauskienė