

PATVIRTINTA : 2012 .balandžio mėn d.
Protokolo Nr.

2011-01-01-2011-12-31 FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2011 m. gruodžio mėn. 31 d.

I. BENDROJI DALIS

I. 1. Įregistravimo data

UAB „Panevėžio autobusų parkas“ (toliau-Bendrovė) įregistruota 1995m.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 turi 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 tarp miestų maršrutais
- Keleivių pervežimo paslaugos priemiestio maršrutais
- Keleivių pervežimo paslaugos užsakomaisiais reisais

I.7.2 Ekonominės sąlygos.

Bendrovės veiklai 2011m didžiausią neigiamą įtaką turėjo šie ekonominiai veiksniai:

- 1.Keleivių srauto sumažėjimas dėl gyventojų skaičiaus mažėjimo ir ekonomikos nuosmukio šalyje.
- 2.Nuostolių už keleivių vežimą lengvatinėmis sąlygomis sutrikusio kompensavimo.
- 2.Nuostolių, atsiradusių dėl nerentabilių miesto maršrutų nekompensavimo.
4. Kuro (21,9proc.) ir energetinių paslaugų kainų padidėjimo.

I.7.3.Socialinė aplinka.

Bendrovės darbuotojų vidutinis darbo užmokestis mažesnis 479 Lt, o vairuotojų 494 Lt už didžiųjų autobusų parkų vidurkius. Tie patys rodikliai atitinkamai 216 Lt ir 232 Lt mažesni už visų Lietuvos autobusų parkų vidurkius.

Darbuotojų skaičius lyginant su 2010 m liko stabilus. Atleisti 28 darbuotojai, priimti 24 .

Vidutinio sąrašinio darbuotojų skaičiaus ir darbo užmokesčio lėšų pokytis:

Darbuotojų kategorija	2010 m.		2011 m.		absol. lėšų padid.sum . tūkst. Lt	DU lėšos lyginant u 2010m %	Darbuot. lygin. svoris. %
	darbuot .skaič.	Darbo užm. lėšos tūkst.Lt	žmon skaič.	darbo užm. lėšos tūkst.Lt			
VISO	304	6801,6	306	7643,6	842,6	112,4	100
t.t. vairuotojai	199	4696,3	199	5346,0	651,9	113,9	65,0
Rem.darbuotojai	39	843,2	40	924,2	81,0	109,6	13,1
Kasininkės-kontr.	6	76,9	5	80,0	3,1	104,0	1,6
Kiti darbininkai	15	171,5	15	183,8	12,3	107,2	4,9
Tarnautojai	32	823,1	32	907,8	84,7	110,3	10,5
AS darbuotojai.	15	192,8	15	201,8	9,0	104,7	4,9
DA lėšos be ligos išeit.,atost.komp.		6704,4		7554,9	850,5	112,7	

Didžiausią darbo užmokesčio padidėjimą (12,4 proc) lėmė, darbo užmokesčio 15 proc. sumažinimo 2009 metais dalinis (10 proc) atstatymas pagal kolektyvinės sutarties su profsajungomis nuostatas. Ligos pašalpoms, atostogų kompensacijoms ir išeitinėms kompensacijoms išmokėta :

	2010m	2011m	padid,sumaž.
Iš jų Ligos pašalpoms	13,0 tūkst.Lt	16,3 tūkst.Lt	3,3 tūkst.Lt
Atostogų kompensacijai	22,8 tūkst.Lt.	19,7 tūkst.Lt	-3,1 tūkst.Lt
Išeitinėms kompensacijoms	60,0 tūkst.Lt.	52,6 tūkst.Lt	-7,4 tūkst.Lt
VISO:	95,8 tūkst.Lt	88,6 tūkst.Lt	-7,2 tūkst.Lt

Darbo užmokestis(brutto) pagal grupes:

Darbuotojų kategorija	2010m		2011m		pad. sumaž.%
	žm. skaič.	vid.DU	žm. skaič.	vid.DU	
Administracijos vadovai	3	6779	3	6498	96,0
Padalinių vadovai,pavad.	7	2678	7	2930	109
Specialistai	7	1837	7	1857	101
Tarnautojai	15	1510	15	1658	110
Paslaugų darbuotojai	16	1022	15	1160	114
Pagalbiniai darbininkai	16	954	17	1112	117
Remonto darbuotojai	39	1757	40	1844	105
Autobusų vairuotojai	201	1956	202	2213	116
V I S O	304	1822	302	2048	112

Panevėžio miesto savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu A-360, 2011.04.18d. leista ne pelno sąskaita panaudoti:

	2010m	2011m
- darbuotojų socialinėms reikmėms	20000 Lt	20000Lt

Parama pagal kolektyvinę sutartį

- pašalpoms mirus darbuotojui ar jo šeimos nariui	14416,95 Lt	14250,41Lt
- išvykai į transporto darbuotojų varžybas ir kelionei	3281,61 Lt	0

I.7.4. Techniniai-technologiniai veiksniai.

Bendrovė keleivių pervežimui turi -112 autobusų, iš jų: 71 miesto, 41 tarpmiestinį autobusus, kurių nusidėvėjimas 93,1%.

Autobusai pagal amžių pasiskirstę taip:

iki -10m.	- 1 vnt .
10 -15m.	- 49 vnt .
15 -20m.	-41 vnt.
virš - 20m.	-21 vnt.
VISO:	-112 vnt

I.7.5. Ekologiniai veiksniai.

Mokestis už teršalus sudaro: aplinkos teršimas iš mobilių šaltinių pagal sunaudotų degalų kiekį.

2010m - 55307, Lt **2011m**- 56972 Lt.

Aplinkos apsaugai gerinti bendrovė įsigijo tik 2 padevėtus autobusus, kurie pakeitė Ikarus markės autobusus.

I.8. Įstatinio kapitalo pakitimų nebuvo ir jis sudaro -5121806 Lt.

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 tvarkė pagal bendrovės patvirtintą apskaitos politiką patvirtintą 2003.12.31. įsakymu Nr.65 ir kitais vėlesniais generalinio direktoriaus įsakymais.

III PASTABOS

III.1.Nematerialusis turtas gruodžio 31d. : 2010m. 7288Lt. 2011m 4888Lt.

2010 m.nupirka kompiuterinė siuntų pervežimos apskaitos programa už 9337,19Lt.

2011m. nupirka programa Office už 1177,69Lt

To pasekoje siuntų priėmimo-išdavimo.pervežimo pajamos padidėjo 74,1tūkst.Lt.- 23,1%.

Balanso priedas: **Lentelė Nr. 1**

III.2. Ilgalaikis materialus turtas gruodžio 31d. 2010m. 6'924'212 Lt 2011m. 5'826'561 Lt

Ilgalaikiam materialiam turtui priskiriamas turtas, kurio tarnavimo laikas ilgiau nei 1(vieneri) metai ir įsigijimo savikainos dydis daugiau nei 1000 Lt. Kompiuteriams, baldams ir kitai įrangai 500 Lt.

Bendrovėje naujai įsigytam ilgalaikiam turtui taikomas tiesinis metodas kurių nusidėvėjimo laikotarpis:

- autobusams - 6 metai.
- mašinos ir įrengimai - 5 metai
- kitas materialus turtas – 4 metai

Įsigyta turto:

2010m	2011m
Įsigijimo	savikaina be PVM
503'399 Lt	129'505 Lt

- t.tarpe: 8 autob.už 443'685 Lt 2autob. už 110'490Lt

- kitos įrangos	-	59'714 Lt	0
- kito turto		0	1'185Lt

2011m.parduoto ilgalaikio turto nebuvo.

Nurašytų transporto priemonių įsigijimo vertė 825'885 Lt.; sukauptas nusidevėjimas - 994'667Lt.
Nurašytos kitos įrangos įsigijimo vertė - 99'535Lt; sukauptas nusidevėjimas - 97'629 Lt.

Balanso priedas: **Lentelė Nr. 2**

III.3. Finansinis turtas Bendrovė finansinio turto neturi.

III.4. Atsargos. Bendrovės atsargų nomenklatūra:

Balanso formos B eilutės TRUMPALAIKIS TURTAS		Sąskaitų numeris	Balansinė vertė Lt.	
Nr.	Turinys		2010m	2011m
I	Atsargos, išankstiniai apmokėjimai ir nebaigtos sutartys	2	1036743	1023826
I.1	Atsargos	20	1028743	1017426
I.1.1.	Žaliavos ir komplektavimo gaminiai	200	1028743	1017426
I.1.1.1	Žaliavos ir medžiagos	201	114348	79023
I.1.1.2	Kuras	202	141470	238057
I.1.1.3	Atsarginės dalys	203	752249	677515
I.1.1.4	Kitas turtas	204	20676	22831
1.2	Išankstiniai apmokėjimai keliu vinj.	205	8000	6400

Atsargos saugojimo vietoje pajamuojamoms įsigijimo savikaina, atsargas sunaudojus paslaugų teikimo veikloje įtraukiamos į paslaugų teikimo savikainą.

Apskaičiuojant sunaudotų paslaugoms atsargų savikainą bendrovė taiko FIFO būdą, o kuro sąnaudoms svartinio vidurkio būdas.

Balanso priedas **Lentelė Nr. 4**

III. 5. Gautinos sumos

Balanso formos eilutės		Sąskaitų Nr.	Balansinė vertė Lt.	Balansinė vertė Lt.
Nr.	Turinys		2010m	2011m
II	Per vienerius metus gautinos sumos		6869101	5283111
II.1.	Pirkėjų įsiskolinimas	24	6869101	5283101
II.1.1.	Pirkėjų įsiskolinimas atsargomis ir turtais	241	460	0
II.1.2.	Pirkėjų įsiskolinimas už pervežimus	243	6807535	5216132
II.1.3	Kiti įsiskolinimai	244	59602	65475
II.1.4.	Abejotinos skolos	249	1504	1504

Panevėžio m. savivaldybės administracija 2010-02-09 raštu Nr.19-4.17-239 už lengvatinių keleivių pervežimą sudarė skolos grąžinimo grafiką: 2010m -1000 tūkst Lt, 2011m -1000 tūkst Lt, 2012m -1000 tūkst Lt, 2013m- 521 tūkst. Lt, tačiau skola dar daugiau išaugo ir 2010.12.31d siekė 6073,8 tūkst.Lt. Šios skolos daliai 4579,8 tūkst.Lt. 2011m.sausio 04d. pasirašyta Reikalavimo teisių perleidimo sutartis Nr.RPS120-001-03/11 su Ūkio banku dėl Panevėžio miesto savivaldybės skolos UAB“Panevėžio autobusų parkui perleidimo“ – 4'579'800Lt sumai. Gavus šias lėšas iš banko buvo grąžinta PVM skola mokesčiams 3333,5 tūkst.Lt ir sumokėta: PVM už 2011m.-507,7tūkst.Lt., sodrai-190 tūkst Lt.GPM- 72,0 tūkst Lt, kurui pagal faktoringą-238,1tūkst.Lt ir kt.tiekėjams .

Didžiausios pirkėjų skolos:

Stambiausios gautinų sumų grupės	2010m		2011m	
	Balansinė vertė Lt	Proc. visose skolose	Balansinė vertė Lt	Proc. visose skolose
Pirkėjų skolos : VISO	6869101	100	5'283'111	100
Panevėžio m.savivaldybė(už keleiv.leng.perv.)	5'573'791	81,1	3'088'977	58,5
Panevėžio m.savivaldybė(už nuostolingus maršrutus.)	500'000	7,3	1'429'537	27,1
Valst.transp.inspek.(užkeleiv.leng. pervežimą)	357847	5,2	291'296	5,5
UAB „Lietuvos spauda“ (už parduotus bilietus)	195789	2,9	217'282	4,1
UAB „Busturas“ (už parduotus bilietus)	12152	0,2	20'980	0,4
UAB „Kautra“ (už parduotus bilietus)	12858	0,2	35'941	0,7
UAB „Druskininkų AP“ (už pard. bilietus)	17499	0,3	13'076	0,2
IF draudimas	36215	0,5	21'105	0,4
Biržų autobusų parkas	16875	0,2	19'599	0,4
Kiti likusieji	146075	2,1	145'318	2,7

UAB“Panevėžio autobusų parkas“ turi abejotinų ir beviltiškų skolų. Abejotinos skolos yra kontroliuojamos , o beviltiškos nurašomos.

ABEJOTINOS IR BEVILTIŠKOS SKOLOS 2011-12-31.

Didžiausios abejotinos ir beviltiškos skolos		Skolos pobūdis	Skolos data	Įmonės būklė	pastabos
Meškėno kom firma	1358.85	remonto pasl.	2001	įmonė persireg.ieškoma	Abejotina
K.Baranauskienės firma	144.88	patalpų nuoma	2005	fizinis asmuo	Abejotina

1. III. 6. Pinigai

Balanso formos eilutės			2010m	2011m
Nr	Turinys			
IV	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	27	250155	251654

III.7. Nuosavas kapitalas

Bendrovės nuosavą kapitalą sudaro įstatinis kapitalas, perkainojimo rezervas, privalomasis rezervas ir nepaskirstytas nuostolis. Nuosavo kapitalo sumažėjimą sąlygojo ataskaitinio laikotarpio nuostolis (912'559Lt) ir perkainojimo rezervo sumažėjimas (žr. žemiau).

Balanso priedas **Priedas Nr.7**

Perkainojimo rezervas. 2011-12-31 datai perkainojimo rezervas sudarė 2544573 Lt.

Perkainojimo rezervas buvo mažinamas perkainoto turto nusidevėjimo (91466 Lt) ir tą nusidevėjimą atitinkančio pelno mokesčio (13720 Lt) dydžių skirtumu 77746 Lt. tai atlikta vadovaujantis (VAS-24 36 p).

III. 8. Dotacijos, subsidijos

Bendrovė dar 2004 m. buvo gavusi dotacijų iš Panevėžio miesto savivaldybės privatizavimo fondo lėšų 200 tūkst. Lt, kurios buvo skirtos autobusams įsigyti. Įsigytų trijų miesto tipo autobusų nenudėvėta dalis sudaro **4152 Lt.**

Priedas: Lentelė Nr.8

Balanso formos eilutės			2010m	2011m
Nr	Turinys			
D	Dotacijos ir subsidijos	35	22413	4152

III. 9. Bendrovės įsipareigojimai :

Bendrovėje mokėtinos sumos ir įsipareigojimai sumažėjo **-1'766'640 Lt.**

Balanso formos eilutės		Sąskaitų Nr	Balansinė vertė 2010.12.31	Balansinė vertė 2011.12.31.	Padid -sum.
Nr.	Turinys				
E.	Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai	40	10084320	8257680	-1766640
I.	Po vienerių metų mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	40	2171805	512909	-1658896
I.1.	Finansinės skolos	400	1'807'579	177'229	-1'690'350
1.1.1	Lizingo(finansinės nuomos)	401,402/1-402/2	557628	177229	-440399
I.1.2	Kredito istaigoms	403	1'249'951	0	-1'249'951
I.5	Atidėto mokesčio įsipareigojimas	4051	364226	335680	-28546
I.6	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigoj.		0	0	0
II.	Per vienerius metus mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	40	7'912'515	7'804'771	-107'744
II.1	Ilgal.skolų einam.m.dalis(lizing,kred.)		584'202	1'216'291	632'089
II.3.	Skolos tiekėjams	4431,4433-34	2'242'680	2'979'394	736'714
II.4.	Gauti išankstiniai įsipareigojimai	4442	0		
II.5	Pelno mokesčio įsipareigojimai	4450	0		
II.6.	Su darbo santykiais susiję įsipareigoj.)	4461-4465	640644	738468	97824
II.7	Atostogų kaupiniai	4466	656906	755735	98829
II.8.	Kitos mokėtin. sumos ir trump.įsipar.	4481-4485	3'788'083	1'680'484	-2'107'599

I. 5 Atidėto mokesčio įsipareigojimas :

2010 metais Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimų dydis buvo 364'226 Lt. Atidėtieji pelno mokesčio įsipareigojimai 2011 m sumažėjo 28'546Lt dėl sekančių priežasčių:

a) nusidėvėjus perkainotam turtui, kurio perkainotosios dalies nusidėvėjimas sudarė 91'466 Lt, atitinkamai mažėjo ir pelno mokesčio įsipareigojimas suma 13'720 Lt (apskaičiuota kaip 91'466*0,15);

b) užskaičius tarpusavyje atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimus ir atidėtojo pelno mokesčio turtą (14827 Lt), kuris susidarė dėl atostoginių kaupinių padidėjimo (padidėjimo suma 98'828Lt), žr.žemiau.

Aukščiau išvardinti faktoriai sąlygojo atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimo dydį 335'680 Lt, (apskaičiuota kaip 364226-13720-14827), kuris pavaizduotas 2011 metų balanse.

II.7 Atostogų kaupiniai

Atostoginių kaupiniai apskaičiuojami kiekvienam darbuotojui pagal jo neišnaudotas atostogas ir kiekvieno darbuotojo vidutinį dienos uždarbį. Atostoginių kaupiniai 2010 m. sudarė 656'907 Lt, o 2011 m. – 755'735Lt, t.y. padidėjo 98'828 Lt dėl darbo užmokesčio vidurkio augimo.

Kaupinių padidėjimas sukūrė atidėtojo pelno mokesčio turtą – 14'827 Lt (apskaičiuota kaip 98'828*0,15), kuris buvo susumuotas su balanse apskaitomu pelno mokesčio įsipareigojimu.

Įsipareigojimai bankams: kreditų sumos finansinei nuomai (lizingas) iš Swedbanko paimtos autobusų pirkimui apmokėti, per metus sumažėjo – 563'862 Lt.

Paskolos,lizingo grąžinimo terminai	Likutis 2010.12.31	Gauta	Gražinta	Likutis 2011.12.31	Garantas
Swedbanko lizingas	1141830	0	530201	611628	
AB“Swedbank““(paskola	1249951	0	33660	1216291	Užstatas autobusų

apyvartinėms lėšoms)					stotis
Įsipareigoj.bankams	2391781	0	563861	1827919	

II.3 Skolos tiekėjams padidėjo 736714 Lt.

Didžiausios skolos:

Tiekėjas	Produkcijos pavad.	2010m	įsisk.%	2011m	įsisk.%
Skolos tiekėjams: VISO		2'242'680	100	2'979'394	100
UAB "Tepalita"	dyz.kuras	1987043	88,6	2397703	80,5
A.Povilausko įm KADDEX	atsarginės dalys	92598	4,1	130643	4,4
UAB "Dorsimus"	kontrolės paslaugos	51690	2,3	50702	1,7
AB "Rytų skirst tinklai"	Už elektros energiją	45712	2,0	41905	1,4
UAB "Baltik Lube"	tepalai	11519	0,5	10006	0,3
UAB "Aukštaitijos vandenys"	už vandenį	5162	0,2	6030	0,2
UAB "Melgos ratai", "Autokamera"	padangos	12615	0,6	73636	2,5
UAB "Evelkas"	autobusų stiklai	18283	0,8	35949	1,2
Kiti likusieji		18058	0,9	232820	7,8

II.6. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai padidėjo 97824 Lt

Balanso formos eilutės	Sąskaitų Nr	Įsipareigojimo pavad.	2010.12.31 Lt	2011.12.31. Lt	padid -sum. Lt
E. II. 6		VISO su darbo santykiais	640644	738468	97824
E. II. 6		Atlyginimams	356568	404284	47716
		Sodrai	245707	271898	26191
		GPM	43550	67851	24301
		Garantiniam fondui	1617	681	-936
		Sveikatos draudimui	189	0	-189
		Atskaitingiems asmenims	-6987	-6246	741
E II. 7		Atostoginių kaupiniai	656906	755735	98829

II.8. Kitos mokėtinos sumos sumažėjo – 2'107'599Lt

Balanso formos eilutės	Sąskaitų Nr	Įsipareigojimo pavad.	2010.12.31 Lt	2011.12.31. Lt	Padid -sum. Lt
		VISO:	3'788'083	1'680'484	-2'107'599
E. II. 8		P V M	3696158	1552126	-2144032
		Gamtos taršos mokesčiai	55307	56972	1665
		Keleivių administr. baudos	33859	82311	48452
		Nekilnojamo turto mokestis	2759	4535	1776

2012 m vasario 24 d pasirašoma sutartis tarp Savivaldybės, Ūkio banko ir Autobusų parko dėl 3000 tūkst. Lt Savivaldybės biudžeto skolos perleidimo bankui.

Priedas Lentelė Nr.9.

I.10 Tipinė veikla

Ūkinės-finansinės veiklos pagrindiniai rodikliai tūkst. Lt.

Rodikliai	2010 m.			2011m.			Pajamų did -mažėj. %	Sąnaudų did-mažėj. %
	pajamos	sąnaudos	+ pelnas - nuost.	pajamos	sąnaudos	+ pelnas - nuost.		
Pagrindinė veikla – keleivių pervežimas	19286,3	20181,1	-894,8	21568,4	22404,9	-836,5	111,8	111,0
Iš jų: - miestas	11185,4	11649,4	-464,0	13042,7	13269,8	-227,1	116,6	113,9
- tarpmiestis	7645,6	8079,0	-433,4	8028,8	8613,2	-584,4	105,0	106,6
- priemiestis	455,3	452,7	2,6	496,9	521,9	-25,0	109,1	115,3
Kita veikla (AS paslaugos, reklama, nuoma, pardavimai.)	808,1	749,0	59,1	917,5	909,3	8,2	113,5	121,4
Finansinė veikla	0,2	104,5	-104,3	183,4	296,3	-112,9		
IŠ VISO	20094,6	21034,6	-940,0	22669,3	23610,4	-941,1	112,8	112,2

Iš pateiktų rodiklių matosi, kad UAB „Panevėžio autobusų parkas“ pagrindinės veiklos tai yra keleivių pervežimo paslaugos, yra nuostolingos.

Nuostoliai atsiranda dėl to, kad atlikdami svarbią socialinę paslaugą miesto maršrutuose privalome laikytis iš anksto nustatytų ir miesto savivaldybės patvirtintų pervežimo bilietų kainų, maršrutų trasų, darbo pradžios ir pabaigos laiko negalime taikyti sąnaudomis pagrįstų bilietų kainų ir privalome atlikti nerentabilius pervežimus. Be to tiek 2010 tiek ir 2011 nebuvo vykdoma 2008 m vasario 29d pasirašyta Visuomenės aptarnavimo sutartis (atnaujinta 2011-07-22 Nr22-6,38-693) dėl nuostolingų maršrutų kompensavimo. Sutartis nebuvo vykdoma 2009 vasaris-2011 liepa. ir nekompensuota -500 tūkst Lt .Nuo 2011m.rugpjūčio susidariusi suma 929,5 tūkst. Lt taip pat nekompensuota.

UAB „Panevėžio autobusų parkas“ pervežimo sąnaudų analizė 2010m-2011

RODIKLIAI	2010m. tūkst.Lt.	1km.Lt	2011m. tūkst.Lt.	1km.Lt	absol.padid sumažėj.	Paj-šau. augimo %	Paj-šau. augimo 1km %
1. VISO PAJAMŲ	19286,3	2,562	21568,4	2,871	2282,1	111,8	112,1
2. VISO SĄNAUDŲ	20181,1	2,680	22404,9	2,983	2223,8	111,0	111,3
2.1 Darbo užm.vairuot.	4645,0	0,617	5293,0	0,705	648,0	114,0	114,2
2.2. Socialinis draudimas	1435,2	0,191	1635,6	0,218	200,4	114,0	114,2
2.3. Kuras	6092,1	0,809	7425,6	0,989	1333,5	121,9	122,2
2.4. Tepalai	84,5	0,011	74,6	0,010	-9,9	88,3	88,5
2.5.Padangos	156,8	0,021	194,1	0,026	37,3	123,8	124,1
2.6 Atsarginės dalys	1256,9	0,167	1290,6	0,172	33,7	102,7	102,9
2.7. Sąnaud. už paslaugas	1347,3	0,179	1488,9	0,198	141,6	110,5	110,8
2.8. Autobusų nusidevėj.	1235,7	0,164	1057,0	0,141	-178,7	85,5	85,7
2.9. Atlyginimai(tarn.rem.)	1917,4	0,255	2092,1	0,279	174,7	109,1	109,4
2.10.Socialinis draudimas	592,0	0,079	645,7	0,086	53,7	109,1	109,3
2.11.Mokesčiai(kelių,kiti)	283,5	0,038	274,6	0,037	-8,9	96,9	97,1
2.12.Elektros energija	185,6	0,025	196,3	0,026	10,7	105,8	106,0
2.13.Šiluminė energ.,vand.	85,5	0,011	74,0	0,010	-11,5	86,5	86,8
2.14.Kancel.,telef.pašto p.	31,7	0,004	27,5	0,004	-4,2	86,8	87,0
2.15.Ilgalaikio turto nusid.	160,7	0,021	146,4	0,019	-14,3	91,1	91,3
2.16. Medžiagos ir žal.	319,0	0,042	306,2	0,041	-12,8	96,0	96,2

2.17.Kitos sąnaudos	297,7	0,040	87,7	0,012	-210,0	29,5	29,5
2.18 atostogų kaupiniai	55,0	0,007	95,5	0,013	40,5	173,6	174,0
3. Pelnas - Nuostolis	-894,8	-0,119	-836,5	-0,111	58,3	93,5	93,7
4.Rida t.km	7529,0		7511,5	-0,250	-17,5	99,8	
5.Pervežta kel. tūkst.	10778,6		11520,1		741,5	106,9	107,1

1. Pajamos iš pagrindinės veiklos padidėjo 2282,1 tūkst Lt – 111,8proc 1 km ridos 112,1proc
 2. Sąnaudos iš pagrindinės veiklos padidėjo 2223,8 tūkst. Lt – 111,0proc. 1km ridos 111,3proc
 3. Pajamos 1km ridos padidėjo daugiau negu sąnaudos.
 Sąnaudų didėjimui didžiausią įtaką turėjo: kuro pabrangimas- 1333,5 tūkst.Lt, atsarginių dalių, padangų 71,0 tūkst.Lt Paslaugų pabrangimas 141,6 tūkst.Lt.

2.1. Vairuotojų darbo.užm.padidėjimas, atstatant 10 proc. algų sumažinimą, – 648,0 tūkst.Lt.
 2.2. Socialinio draudimo sąnaudų padidėjimas sąlygotas darbo užmokesčio augimo - 200,1 tūkst.Lt

III.11.Finansinė ir investicinė veikla

Bendrovės finansinės veiklos pajamos nėra ženklios. Sąnaudų didžiąją dalį sudaro palūkanos už paskolą ir lizingus autobusų įsigyjimui.

Priedas: Lentelė Nr. 11

III.12.Pelno mokestis

Bendrovė pelno mokesčio neplanavo ir neskaičiavo, nes ypač išaugus kuro kainai ir atitinkamai nepadidinus pervežimo tarifų, bendrovės nuostolis už 2011m sudarė – 912‘559 Lt, o ankstesnių metų sukauptas nepadengtas nuostolis – 2‘685‘613 Lt

Priedas: Lentelė Nr.12

III.13. Finansiniai ryšiai su įmonės vadovais ir kitais susijusiais asmenimis

Bendrovės vadovams generaliniam direktoriui ir jo pavaduotojui darbo užmokestis mokamas vadovaujantis LR AB įstatymu „Panevėžio miesto administracijos direktoriaus įsakymu Nr.A-369. 2006.04.21 ir Panevėžio miesto savivaldybės Mero potvarkiu, sumažintas skaičiavimo koeficientas nuo 5 iki 4 o vyr.finansininkui generalinio direktoriaus įsakymu.

Priedas: Lentelė Nr.13

Generalinis direktorius

Vyr.finansininkė

Rimantas Petukauskas

Irena Dičiuvienė

Nematerialiųjų turtas

2011.12.31

(Lt)

Lentelė Nr.1

Rodikliai	Pliėtos darbai	Prestižas	Patentai, licencijos ir pan.	Programinė įranga	Kitas nematerialiųjų turtas	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje				7288		7288
a) Ilgalaikis nematerialiųjų turtas įsigijimo savikaina				46704		46704
Praėjusių finansinių metų pabaigoje						
Finansinių metų pokyčiai:				1177		1177
– turto įsigijimas						
– kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)						
– perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)						
Finansinių metų pabaigoje				47881		47881
b) Amortizacija				39416		39416
Praėjusių finansinių metų pabaigoje						
Finansinių metų pokyčiai:				3577		3577
– finansinių metų amortizacija						
– atstatantys įrašai (-)						
– kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)						
– perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)						
Finansinių metų pabaigoje				42993		42993
c) Vertės sumažėjimas						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje						
Finansinių metų pokyčiai:						
– finansinių metų vertės sumažėjimas						
– atstatantys įrašai (-)						
– kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)						
– perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)						
Finansinių metų pabaigoje						
d) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a) - (b) - (c)				4888		4888

Rodikliai	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrengimai	Transporto priemonės	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	Kitas materialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje		4192307	41455	2530920	155402	4128	6924212
a) Įsigijimo savikaina							
Praėjusių finansinių metų pabaigoje		6664080	891730	11549951	1249468	38684	20393913
Finansinių metų pokyčiai:							
– turto įsigijimas				110490	17830	1185	129505
– perleistas ir nurašytas turtas (-)				825889	97863	1683	925435
– perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)							
Finansinių metų pabaigoje		6664080	891730	10834552	1169435	38186	19597983
b) Perkainojimas							
Praėjusių finansinių metų pabaigoje							
Finansinių metų pokyčiai:							
– vertės padidėjimas (sumažėjimas) + / (-)							
– kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)							
– perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)							
Finansinių metų pabaigoje							
c) Nusidėvėjimas							
Praėjusių finansinių metų pabaigoje		2471773	850275	9019031	1094068	34556	13469703
Finansinių metų pokyčiai:							
– finansinių metų nusidėvėjimas		126447	8397	994667	94931	2698	1227140
– atstatantys įrašai (-)							
– kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)				825884	97856	1681	925421
– perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)							
Finansinių metų pabaigoje		2598220	858672	9187814	1091143	35573	13771422
d) Vertės sumažėjimas							
Praėjusių finansinių metų pabaigoje							
Finansinių metų pokyčiai:							
– finansinių metų vertės sumažėjimas							
– atstatantys įrašai (-)							
– kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)							
– perrašymai iš vieno straipsnio į kitą + / (-)							
Finansinių metų pabaigoje							
d) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a) + (b) - (c) - (d)		4065860	33058	1646738	78292	2613	5826561

Ilgalaikio materialiojo turto įkeitimas 2011.12.31. Lentelė Nr.2 .1.

Įkeisto turto pavadinimas	Likutinė vertė (Lt)
Autobusų stotis inv. Nr.2796-1019-2012 (Swedbankui) paskolinė sutartis 2009.07.21Nr09-058277-KL	169018
VISO	169018

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normos 2011.12.31. Lentelė Nr.2 .2.

Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Vidutinis naudingo tarnavimo laikas
Pastatai ir statiniai	15
Mišinos ir įrengimai	5
Transporto priemonės	6
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	8
Kitas materialusis turtas	4
VISO	

Atsargos

2011.12.31

(Lt)

Lentelė Nr.4

Rodikliai	Žaliavos ir medžiagos	Kuras	Atsarginės dalys	Kitas turtas	Iš viso
a) Atsargų įsigijimo savikaina					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	114348	141470	752249	28676	1036743
Finansinių metų pabaigoje	79023	238057	677515	29230	1023825
b) Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės (atstatymas)					
Praėjusių finansinių metų pabaigoje					
Finansinių metų pabaigoje					
c) Grynoji galimo realizavimo vertė finansinių metų pabaigoje (a) - (b)	79023	238057	677515	29230	1023825
Įkainojimo skirtumai, jei buvo taikomas LIFO būdas					
Įkeistų atsargų vertė					
Atsargos pas trečiuosius asmenis					

[statinio kapitalo struktūra

2011.12.31

Lentelė Nr.7

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

Dotacijos, subsidijos

2011.12.31.

(Lt)

Lentelė Nr.8

Dotacijų (subsidijų) rūšis	Likutis laikotarpio pradžioje	Gautos dotacijų (subsidijų) sumos	Gautinos dotacijų (subsidijų) sumos	Panaudotų dotacijų (subsidijų) sumos	Gražintos dotacijų (subsidijų) sumos	Likutis laikotarpio pabaigoje	
Gautos subsidijos autobusų įsigyjimui	22413	0	0	18261			4152

Įmonės įsipareigojimų buklė 2011.12.31.

(Lt)

Lentelė Nr.9

Rodikliai	Skolos ar jų dalys, apmokėtinos			VISO
	Per vienerius finansinius metus	Po vienerių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	Po penkerių metų	
Mokėtinų sumų skaidymas pagal rūšis				
Finansinės skolos:	1650690	177229		1827919
1. Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai	434399	177229		611628
2. Kredito įstaigoms	1216291			1216291
3. Kitos finansinės skolos				
Kitos skolos	6154081	335680		6489761
Skolos tiekėjams	2979394			2979394
Gauti išankstiniai apmokėjimai				
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	738468			738468
Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	1680484			1680484
Pelno mokesčio įsipareigojimai		335680		335680
Atidėjiniai (atostogų kaupiniai)	755735			755735
IŠ VISO:	7804771	512909		8317680

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatai 2011.12.31 (Lt) Lentelė Nr.11

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
a) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS	183402	170
Reikšmingų sumų detalizavimas:		
Banko procentai už laikomus pinigus	432	170
Valiutų kurso skirtumas		
Palūkanų gražinimas už savivaldybės skolą	182970	
b) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS SAŪNAUDOS	296264	104538
Reikšmingų sumų detalizavimas:		
Palūkanos bankui	196559	69624
Palūkanos lizingui	32887	42443
Palūkanos trumpalaikiai paskolai	66284	
Valiutos pirkimo pardavimo nuostoliai	521	647
Banko sutarčių mokestis		1632
Atsiskaitymų delspinigiai	13	
Palūkanos VMJ už paskolinę sutartį PVM		-9808
c) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS (a - b)	-112862	-104368

Pelno paskirstymo peojektas

2011.12.31

Lentelė Nr.12

Straipsniai	Suma (Lt)
Paskirstytinas rezultatas - pelnas (nuostoliai) – finansinių metų pabaigoje	-912559
Pervedimai iš rezervų	0
Paskirstytinas pelnas	0
Pelno paskirstymas:	0
į įstatymo numatytus rezervus	0
į kitus rezervus	0
dividendai	0
kiti	0

Pastaba: Bendrovė skirstitino pelno neturi, nes nepadengtas nuostolis - 3598173 Lt.

Finansiniai ryšiai su įmonės vadovais ir kitais susijusiais asmenimis # 2011.12.31 (Lt) Lentelė Nr.13

Rodikliai	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai	Likutis finansinių metų pabaigoje
A. Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais:			
1. Vadovams	249486	244053	
2. Kitiems susijusiems asmenims	249486	244053	
B. Įmonės suteiktos paskolos:			
1. Vadovams			
2. Kitiems susijusiems asmenims			
C. Gautos paskolos:			
1. Iš vadovų			
2. Iš kitų susijusių asmenų			
D. Neatlyginimai perduotas turtas ir dovanos:			
1. Vadovams			
2. Kitiems susijusiems asmenims			
E. Suteiktos įvairios garantijos įmonės vardu:			
1. Vadovams			
2. Kitiems susijusiems asmenims			
F. Kitos reikšmingos sumos, per metus priskaičiuotos			
1. Vadovams			
2. Kitiems susijusiems asmenims			
G. Kiti reikšmingi įsipareigojimai įmonei:			
1. Vadovų			
2. Kitų susijusių asmenų			
H. Parduotas turtas:			
1. Vadovams			
2. Kitiems susijusiems asmenims			
Vidutinis vadovų skaičius per metus	3	3	