



2021 m. I pusmetis

**UAB Geležinkelio tiesimo centro
Tarpinė ataskaita**

TURINYS

GENERALINIO DIREKTORIAUS ŽODIS	3
PAGRINDINĖ INFORMACIJA APIE BENDROVĘ	4
BENDROVĖS VALDYMAS	6
STRATEGIJA.....	11
SVARBIAUSI 2021 METŲ Į PUSMEČIO ĮVYKIAI.....	12
ĮVYKIAI, PASIBAIGUS ATASKAITINIAM LAIKOTARPIUI	12
PAGRINDINIŲ VEIKLOS RODIKLIŲ APŽVALGA	13
FINANSINIŲ IR VEIKLOS REZULTATŲ ANALIZĖ	14
VEIKLOS REZULTATAI	14
INVESTICIJOS	19
DARBUOTOJAI	20
INFORMACIJA APIE SKAIDRUMO GAIRIŲ NUOSTATŲ LAIKYMĄSI.....	20
FINANSINĖS ATASKAITOS	22
FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA	23
PELNO (NUOSTOLIŲ) IR KITŲ BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA	25
NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA	26
PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA	27
FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS	28

SANTRUMPOS:

LTG – AB „Lietuvos geležinkeliai“

LTG grupė, Grupė, Įmonių grupė – AB „Lietuvos geležinkeliai“ ir jos patrunuojamosios bendrovės

LTG Infra – AB „LTG Infra“

GTC – UAB Geležinkelio tiesimo centras

LTSA – Lietuvos transporto saugos administracija

ES – Europos Sąjunga

Metiniai ir tarpiniai pranešimai bei finansinės ataskaitos yra skelbiamos viešai Bendrovės tinklalapyje <http://www.gtc.lt>.

GENERALINIO DIREKTORIAUS ŽODIS

Gerbiami partneriai, darbuotojai, klientai,

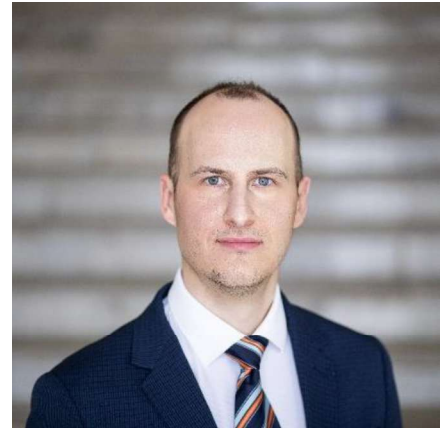
COVID iššūkių lydimas pirmas 2021-ųjų pusmetis dar kartą parodė, kad esame stipri, darni, profesionali komanda, gebanti laiku ir kokybiškai vykdyti užduotis ir įsipareigojimus net tokiu sudėtingu metu.

Vienas pavyzdžių – daug iššūkių keliantis, bet labai svarbus antrųjų kelių statybos projektas ruože Livintai-Gaižiūnai, pagrindinėje šalies magistralėje Vilnius-Klaipėda. Nepaisant aplinkybių, projektas vykdomas neatsilikant nuo grafiko, laikantis įsipareigojimų, nors tokio sudėtingumo projekte svyravimai nieko nestebintų net dirbant be viruso padiktuotų apribojimų.

Ir tai ne vienintelis projektas kuriuo galime didžiuotis. 2021-ųjų pirmasis pusmetis – laikas kuomet paliekame savo komforto zoną ir plečiamės į naujas veiklos sritis. Pirmą kartą įmonės istorijoje laimėti du konkursai dėl garso slopinimo sienų statybos Klaipėdoje ir Kretingos rajone; sėkmingai vykdomas strateginis įmonės projektas dėl plėtros į Lenkiją ir, neabejoju, netolimoje ateityje galėsime pasigirti pirmaisiais vykdomais projektais šioje šalyje.

Ne mažiau galime didžiuotis ir pokyčiais įmonės viduje, kurie įtakoja veiklos sėkmę, mūsų plėtrą. Kartu su visa LTG grupe transformuojamės, modernėjame, tampame dar skaidresne, dar atviresne, dar kokybiškesne įmone. Toliau vykdomos dvi svarbios strateginės kryptys – veiklos efektyvumo gerinimas bei darbuotojų įsitraukimo didinimas. Neabejoju, jog darbuotojai labai gerai jaučia pokyčius einant šiomis kryptimis, o per mūsų nuveiktus darbus tai mato ir klientai.

Esu tikras, kad esant tokiam susitelkimui, koks jaučiamas įmonės viduje dabar, metų pabaigoje galėsime pasidžiaugti dar daugiau naujų veiklų, dar daugiau sėkmingai ir laiku įvykdytų projektų, dar darnesne ir efektyvesne komanda.



VYTAUTAS RADZEVIČIUS

Generalinis direktorius
UAB Geležinkelio tiesimo centras

PAGRINDINĖ INFORMACIJA APIE BENDROVĘ

Pavadinimas	UAB Geležinkelio tiesimo centras
Buveinės adresas	Trikampio g. 10, Lentvaris, Trakų raj.
Teisinė forma	Uždaroji akcinė bendrovė, ribotos civilinės atsakomybės privatus juridinis asmuo
Įregistravimo data, vieta	2001 m. gruodžio 21 d., Juridinių asmenų registras
Įmonės kodas	181628163
Telefonas	+370 5 269 32 02
Elektroninis paštas	info@gtc.lt
Interneto svetainė	www.gtc.lt
Pagrindinė veikla	Geležinkelio kelių infrastruktūros statyba ir remontas
Bendrovės generalinis direktorius	Vytautas Radzevičius
Akcininkai	100 proc. akcijų priklauso AB „Lietuvos geležinkeliai“

Duomenys apie Bendrovę kaupiami ir saugomi VĮ Registrų centro Juridinių asmenų registre.

BENDROVĖS PATRONUOJAMOSIOS, ASOCIJUOTOS IR PASKESNĖS EILĖS ĮMONĖS

Pavadinimas	OOO Rail Lab
Buveinės adresas	Internacionalnaja g. 36-1, Minskas, Baltarusijos Respublika
Teisinė forma	Ribotos civilinės atsakomybės įmonė
Įregistravimo data, vieta	2020 05 26, Baltarusijos Respublika
Įmonės kodas	192827267
Telefonas	+375 29 312 23 52
Elektroninis paštas	v.dervenkov@litrail.lt
Interneto svetainė	-
Pagrindinė veikla	Lokomotyvų ir riedmenų gamyba, transporto priemonių remontas ir techninė priežiūra, kitų mašinų ir įrangos didmeninė prekyba
Bendrovės valdoma akcijų dalis, %	1 proc. akcijų priklauso UAB Geležinkelio tiesimo centrui

BENDROVĖS FILIALAI, ATSTOVYBĖS UŽSIENYJE

Analizuojamu laikotarpiu Bendrovė nebuvo įsteigusi filialų ir atstovybių.

BENDROVĖS VEIKLA

GTC pradėjo veiklą 1948 m. visų rūšių geležinkelio kelių remonto ir naujų kelių tiesimo sektoriuje. Šiuo metu Bendrovė specializuojasi geležinkelio kelių statybos, remonto, kelių ir statinių techninės apžiūros, kitų inžinerinių statinių remonto, rekonstrukcijos ir statybos srityse. Taip pat, mašinų, mechanizmų ir įrengimų nuomos, susisiekimo infrastruktūros inžinerinių sistemų įrengimo bei projektavimo ir konsultavimo sektoriuose.

UAB Geležinkelio tiesimo centro pagrindinė veikla orientuota į geležinkelių infrastruktūros priežiūrą, statybos, remonto ir modernizacijos projektų vykdymą.

GTC pagrindinės veiklos segmentai:

- Geležinkelio kelių statyba, remontas;
- Geležinkelio kelių ir statinių techninė priežiūra;
- Kitų inžinerinių statinių remontas, rekonstrukcija, statyba;
- Mašinų, mechanizmų ir įrengimų nuoma;
- Susisiekimo infrastruktūros inžinerinių sistemų įrengimas;
- Projektavimas, konsultavimas.

RINKA

LIETUVOS RINKA. GTC konkuruoja Lietuvos inžinerinių statinių statybos sektoriuje, kuris apima geležinkelių infrastruktūros priežiūrą ir remontą. Lietuvos rinka susideda iš viešosios infrastruktūros, kurios valdytojas yra AB „LTG Infra“ ir privačios infrastruktūros. Viešoji užima didžiausią dalį rinkos, tačiau Bendrovė orientuojasi ne tik į ją, bet tuo pačiu reikšmingas dėmesys skiriamas ir privačios infrastruktūros rinkoje bei Bendrovės konkurencingumui visose rinkose.

UŽSIENIO RINKA. Modernus mašinų ir mechanizmų parkas, kvalifikuotas personalas, sėkmingas infrastruktūros projektų įgyvendinimas ir sukaupta vertinga patirtis suteikia Bendrovei unikalią galimybę išnaudoti šią patirtį tarptautiniu mastu ir praplėsti Bendrovės veiklos geografiją, siūlant savo paslaugas kaimyninėje rinkoje.

KLIENTAI IR PAGRINDINĖS JŲ GRUPĖS

Bendrovės teikiamomis paslaugomis naudojasi viešosios geležinkelių infrastruktūros valdytojai, stambios, vidutinės bei smulkios kompanijos, kurios turi savo privažiuojamuosius geležinkelio kelių, jiems priskirtus krovimo barus, naudojasi riedmenimis. Taip pat potencialūs GTC klientai rinkose yra genrangovinės ir subrangovinės kompanijos.

REGULIACINĖ APLINKA

Geležinkelių transporto veiklos sąlygas, reikalavimus geležinkelių transporto darbuotojams ir santykius, atsirandančius iš keleivių, bagažo ir (ar) krovinių vežimo Lietuvos Respublikos geležinkelių transportu nustato Lietuvos Respublikos geležinkelių transporto kodeksas, kurio nuostatos suderintos su Europos Sąjungos teisės aktais. Šio kodekso 7 straipsnis nurodo, jog geležinkelių transporto viešąjį administravimą vykdo LR Vyriausybė, Susisiekimo ministerija, Lietuvos transporto saugos administracija. Šios institucijos formuoja geležinkelių transporto strategiją, koordinuoja jos įgyvendinimą, atlieka kituose teisės aktuose nustatytas funkcijas bei pagal savo kompetenciją leidžia teisės aktus geležinkelių transporto klausimais ir tiesiogiai ar per įgaliotas institucijas kontroliuoja, kaip šie teisės aktai vykdomi. Pagrindiniai Bendrovę reguliuojantys įstatymai yra Civilinis Kodeksas, Statybos įstatymas ir Statybos Techniniai reglamentai (STR).

BENDROVĖS VALDYMAS

INFORMACIJA APIE AKCIJAS 2021 M. BIRŽELIO 30 D.

Bendrovė yra AB „Lietuvos geležinkeliai“ įmonių grupės įmonė, kurios vienintelis akcininkas yra patrunuojančioji bendrovė AB „Lietuvos geležinkeliai“.

Visos akcijos yra vienos klasės – paprastos vardinės. Akcijos yra nematerialios, jos fiksuojamos įrašais asmeninėse vertybinių popierių sąskaitose teisės aktų nustatyta tvarka.

Bendrovė ataskaitiniu laikotarpiu nebuvo įsigijusi savų bei kitų Grupės įmonių akcijų.

Įmonė	Išstatinio kapitalo dydis, tūkst. Eur	Akcijų skaičius, vnt.	Akcijos nominali vertė, Eur
Patrunuojanti įmonė			
UAB Geležinkelio tiesimo centras	30 897	109 748	281,53
Patrunuojamosios įmonės			
OOO Rail Lab	1 186 tūkst. Baltarusijos rublių	-	-

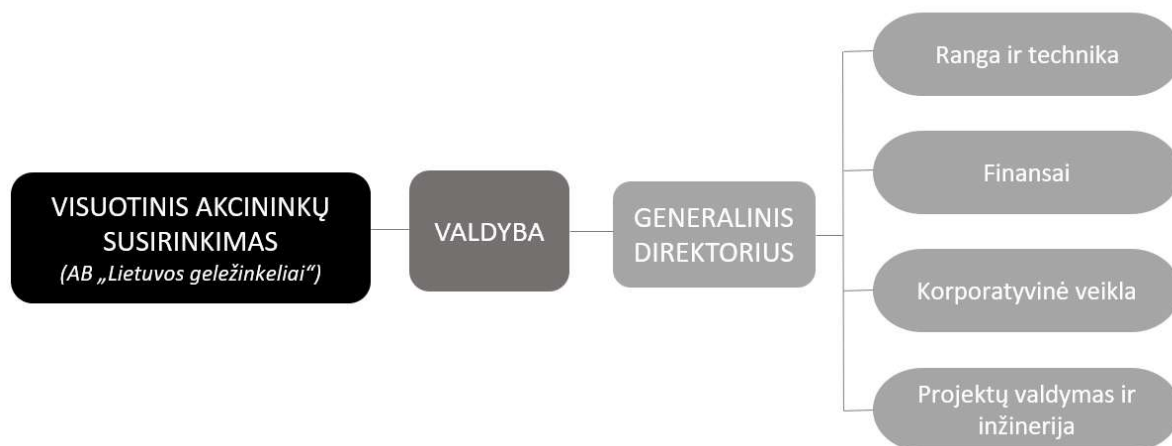
BENDROVĖS VALDYMO IR ORGANIZACINĖ STRUKTŪRA

UAB Geležinkelio tiesimo centras ir jos dukterinė bendrovė OOO Rail Lab yra AB „Lietuvos geležinkeliai“ įmonių grupės įmonės.

GTC vienintelis akcininkas yra patrunuojančioji bendrovė AB „Lietuvos geležinkeliai“. AB „Lietuvos geležinkeliai“ akcininkė yra Lietuvos valstybė, jai priklauso 100 proc. akcijų, o akcininko teisės ir pareigos įgyvendina LR susisiekimo ministerija.

Siekiant AB „Lietuvos geležinkeliai“ grupės įmonių ilgalaikės vertės augimo, racionalaus ir efektyvaus lėšų, turto ir kitų išteklių panaudojimo, akcininko lūkesčių ir interesų įgyvendinimo, Grupės veikimo modelis orientuotas į pagrindinių veiklų išgryninimą ir sutelkimą dukterinėse bendrovėse ir paskesnio lygmens įmonėse. GTC, būdama AB „Lietuvos geležinkeliai“ įmonių grupės dalimi, yra atsakinga už pagrindinės veiklos vykdymą ir nustatytų veiklos tikslų pasiekimą. Siekdama išskeltų tikslų įgyvendinimo, tinkamo valdymo užtikrinimo, GTC savo veikloje veikia savarankiškai, priima reikiamus sprendimus ir užtikrina atskaitomybę ir atsakomybę už veiklos rezultatus.

Bendrovė savo veikloje vadovaujasi Akcinių bendrovių įstatymu, Bendrovės įstatais, Bendrovės organų sprendimais bei kitais Lietuvos Respublikos teisės aktais, reglamentuojančiais bendrovių, įskaitant ir valstybės valdymų įmonių veiklą.



BENDROVĖS ĮSTATAI

Bendrovės įstatai – pagrindinis dokumentas, kuriuo Bendrovė vadovaujasi savo veikloje. GTC įstatai keičiami vienintelio akcininko – AB „Lietuvos geležinkeliai“ - sprendimu.

Ataskaitiniu laikotarpiu GTC įstatai nebuvo keisti.

Su GTC įstatais galima susipažinti bendrovės interneto svetainėje <https://gtc.lt/w/bendroves-valdymas/>.

BENDROVĖS ORGANAI

Įstatuose numatyti šie Bendrovės organai:

- Visuotinis akcininkų susirinkimas;
- Valdyba;
- Bendrovės vadovas (generalinis direktorius).

Visuotinis akcininkų susirinkimas – aukščiausias Bendrovės valdymo organas. Visuotinio akcininkų susirinkimo kompetencija, sušaukimo bei sprendimų priėmimo tvarka nustatyta LR akcinių bendrovių įstatyme taip pat Bendrovės įstatuose, skelbiamuose interneto svetainėje <https://gtc.lt/w/bendroves-valdymas/>.

GTC vienintelis akcininkas – AB „Lietuvos geležinkeliai“, kuris priima pagrindinius su nuosavybės teisių ir pareigų įgyvendinimu susijusius sprendimus.

Privilegijuotų akcijų Bendrovė nėra išleidusi. Ataskaitiniu laikotarpiu akcininko balsavimo teisė nebuvo apribota.

Remiantis Bendrovės įstatais, papildoma visuotinio akcininkų susirinkimo kompetencija yra pritarti GTC valdybos sprendimams:

- dėl Bendrovės ilgalaikio turto, kurio balansinė vertė didesnė kaip 300 000 Eur:
 - investavimo į Bendrovės grupės įmones ar trečiuosius asmenis, šio turto perleidimo ar nuomos;
 - įkeitimo ar hipotekos;
 - kitų asmenų prievolių įvykdymo laidavimo ar garantavimo;
 - ilgalaikio turto įsigijimo;
 - kt. sandorių sudarymo.
- dėl Bendrovės tapimo kitų juridinių asmenų steigėja ar dalyve;
- steigti Bendrovės filialus ir atstovybes bei jų nuostatų tvirtinimo;
- pritarti, kad Bendrovės valdybos nariai gali dirbti kitą darbą ar užimti kitas pareigas, kurios būtų suderinamos su jų veikla valdyboje;
- Bendrovei pradėti vykdyti naujo pobūdžio veiklą ar nutraukti Bendrovės vykdomą veiklą, jeigu atitinkamas sprendimas nebuvo priimtas tvirtinant Bendrovės strategiją;
- dėl Bendrovei priklausančių nacionaliniam saugumui užtikrinti svarbių įrenginių ir turto investavimo, pirkimo-pardavimo, ar bet kokie kito nuosavybės perleidimo įkeitimo ar hipotekos sandorių sudarymo.

Valdyba – Bendrovės įstatuose numatytas kolegialus valdymo organas, kurį sudaro 5 nariai. Valdybos narius 4 metų kadencijai renka visuotinis akcininkų susirinkimas. Valdyba iš savo narių renka valdybos pirmininką. Tas pats asmuo valdybos nariu gali būti išrenkamas ne daugiau kaip dvi kadencijas iš eilės.

Valdyba atskaitinga Bendrovės visuotiniam akcininkų susirinkimui.

Valdybos kompetencija atitinka LR akcinių bendrovių įstatyme ir kitų įstatymų nustatytą valdybos kompetenciją, papildomos valdybos kompetencijos nustatytos Bendrovės įstatuose.

Papildomos valdybos kompetencijos:

- Tvirtinti GTC veiklos strategiją ir ilgalaikius tikslus, investicijų planą, metinį biudžetą, veiklos planą;
- Nustatyti GTC veiklos rodiklius;
- Tvirtinti informacijos, kuri laikoma Bendrovės komercine (gamybine) paslaptimi ir konfidencialia informacija, sąrašą, šios informacijos naudojimo ir saugojimo sąlygas;
- Priimti sprendimus dėl GTC ilgalaikio turto, kurio balansinė vertė yra lygi arba didesnė kaip 300 000 Eur:
 - investavimo į Bendrovės grupės įmones ar trečiuosius asmenis, šio turto perleidimo ar nuomos;
 - įkeitimo ir hipotekos;
 - kitų asmenų prievolių įvykdymo laidavimo ar garantavimo;
 - ilgalaikio turto įsigijimo;
 - kt. sandorių (turto, darbų, paslaugų) sudarymo.
- Priimti sprendimus dėl sutikimo Bendrovės vadovui sudaryti prekių, paslaugų, darbų pirkimo sandorius, kurių vertė yra lygi arba didesnė kaip 300 000 Eur;
- Priimti sprendimus dėl GTC priklausančių nacionaliniam saugumui užtikrinti svarbių įrenginių ir turto investavimo, pirkimo-pardavimo ar bet kokie kito nuosavybės perleidimo, įkeitimo ar hipotekos sandorių sudarymo (jeigu Bendrovės turtas būtų įrašytas į nacionaliniam saugumui užtikrinti svarbių įrenginių ir turto sąrašą);
- Priimti sprendimus dėl GTC tapimo kitų juridinių asmenų steigėja, dalyve;
- Priimti sprendimus GTC pradėti vykdyti naujo pobūdžio veiklą ar nutraukti vykdomą veiklą;
- Tvirtinti Bendrovės vadovo darbo sutarties formą, jo atlygio ir skatinimo sąlygas;

- Tvirtinti GTC darbuotojams už metinius veiklos rezultatus skatinimui skiriamos sumos bendrą dydį (atsižvelgiant į Bendrovės veiklos rezultatus);
- Svarstyti informaciją apie esmines Bendrovės veiklos rizikas ir tvirtinti Bendrovės veiklos rizikų valdymo priemonių planą;
- Svarstyti informaciją ir ataskaitas apie Bendrovės vykdomų programų eigą;
- Analizuoti ir vertinti kitą GTC vadovo pateiktą informaciją svarbiausiais Bendrovės veiklos klausimais.

Valdybos kadencijos laikotarpis – 2017-12-13 – 2021-12-13.

Nei vienas valdybos narys neturi Grupės įmonių akcijų.

Per ataskaitinį laikotarpį įvyko 14 valdybos posėdžių.

BENDROVĖS VALDYBOS SUDĖTIS



LINAS BAUŽYS

Valdybos pirmininkas
Pareigas eina nuo
2017-12-13

Išsilavinimas

- Klaipėdos universitetas Jūrų uostų valdymas
- ISM Vadybos ir ekonomikos universitetas, Finansų strategija ir valdymas.

Pagrindinė darbovietė, pareigos

UAB „LTG Link“ generalinis direktorius,
Geležinkelio g. 16, Vilnius, 305052228

Kitos einamos pareigos

UAB „LTG Link“ valdybos narys
Geležinkelio g. 16, Vilnius, 305052228



ROKAS JANUTĖNAS

Valdybos narys
Pareigas eina nuo
2017-12-13

Išsilavinimas

- Glazgo universitetas, Ekonomika.

Pagrindinė darbovietė, pareigos

AB „Lietuvos geležinkeliai“ Strategijos ir veiklos efektyvumo vadovas Geležinkelio g. 16, Vilnius, įm. kodas 110053842.

Kitos einamos pareigos

AB „LTG Cargo“ valdybos narys,
Geležinkelio g. 12, Vilnius, įm. kodas 304977594;
UAB Vilniaus lokomotyvų remonto depas valdybos narys Švitrigailos g. 39, Vilnius, įm. kodas 126280418;
UAB voestalpine Railway Systems Lietuva valdybos narys Sostinės g. 18, Valčiūnai, Juodšilių sen., Vilniaus raj., įm. kodas 110709524.



SIGITAS KUBILIUS

Valdybos narys
Pareigas eina nuo
2017-12-13

Išsilavinimas

- Vilniaus Gedimino technikos universitetas, Inžinierinė ekonomika ir vadyba

Pagrindinė darbovietė, pareigos

AB „Lietuvos geležinkeliai“ Investicijų planavimo ir kontrolės vadovas,
Geležinkelio g. 16, Vilnius, įm. kodas 110053842.

Kitos einamos pareigos

UAB voestalpine Railway Systems Lietuva valdybos narys Sostinės g. 18, Valčiūnai, Juodšilių sen., Vilniaus raj., įm. kodas 110709524.



BRIGITA VALENČIENĖ

Valdybos narys
Pareigas eina nuo
2019-11-29

Išsilavinimas

- Kauno Technologijos universitetas, Verslo vadyba.

Pagrindinė darbovietė, pareigos

AB „Lietuvos geležinkeliai“ Personalo valdymo partnerių vadovė, Geležinkelio g. 16, Vilnius, įm. kodas 110053842.

Kitos einamos pareigos

-



VAIDOTAS DIRMEIKIS

Valdybos narys
Pareigas eina nuo
2019-11-29

Išsilavinimas

- ISM Vadybos ir ekonomikos universitetas, Vadyba.

Pagrindinė darbovietė, pareigos

AB „Lietuvos geležinkeliai“ Iždo ir finansų vadovas, Geležinkelio g. 16, Vilnius, įm. kodas 110053842.

Kitos einamos pareigos

-

VALDYBOS SUDĖTIES PASIKEITIMAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Per ataskaitinį laikotarpį valdybos sudėtis nesikeitė.

Generalinis direktorius (vadovas) – yra vienasmenis Bendrovės valdymo organas, kuris pagal savo įgaliojimus organizuoja kasdieninę bendrovės veiklą ir jai vadovauja. Generalinio direktoriaus pareigos ir kompetencija yra apibrėžtos Akcinių bendrovių įstatyme ir Bendrovės įstatuose, skelbiamuose Bendrovės tinklalapyje <https://gtc.lt/w/bendroves-valdymas/>. Generalinį direktorių 5 metų kadencijai renka Bendrovės valdyba, kuriai jis yra atskaitingas. Tas pats asmuo generaliniu direktoriumi gali būti skiriamas ne daugiau kaip 2 kadencijas iš eilės. GTC generalinio direktoriaus pirma penkerių metų kadencija prasidėjo nuo 2019 m. balandžio 12 d.

Prieš tapdamas GTC generaliniu direktoriumi jis ėjo Strategijos ir valdymo departamento vadovo pareigas Lietuvos geležinkelių Infrastruktūros valdymo direkcijoje. O, prieš prisijungdamas prie Lietuvos geležinkelių vadovų komandos, V. Radzevičius ketverius metus (2013-2017) vadovavo „SEB Gyvybės draudimo“ padaliniui.

GTC generalinis direktorius Vytautas Radzevičius turi aukštąjį išsilavinimą verslo ekonomikos srityje (Vilniaus universitetas, magistro laipsnis).

BENDROVĖS VADOVYBĖ, JOS PASIKEITIMAI

VYTAUTAS RADZEVIČIUS	Generalinis direktorius	Pareigas eina nuo 2019 m. balandžio 12 d.
MINDAUGAS KEKYS	Finansų vadovas	Pareigas ėjo nuo 2018 m. gegužės 2 d. iki 2021 m. gegužės 21 d.
EDGARAS KATELOVIČIUS	L.e.p. Finansų vadovas	Pareigas eina nuo 2021 m. gegužės 24 d.
VILIUS MITKEVIČIUS	Korporatyvinės veiklos vadovas	Pareigas ėjo nuo 2019 m. balandžio 15 d. iki 2021 m. kovo 21 d.
VILMA NOVIKIENĖ	L.e.p. Korporatyvinės veiklos vadovė	Pareigas eina nuo 2021 m. gegužės 24 d.
ERIKAS STANKEVIČIUS	Ranga ir technika vadovas	Pareigas ėjo nuo 2019 m. liepos 15 d. iki 2021 m. kovo 21 d.
VILIUS MITKEVIČIUS	Ranga ir technika vadovas	Pareigas eina nuo 2021 m. kovo 22 d.
VYTAUTAS ŽIRGUTIS	Projektų valdymas ir inžinerija vadovas	Pareigas eina nuo 2019 m. rugsėjo 16 d.

Valdybos nariai, generalinis direktorius, Bendrovės vadovai yra pateikę privačių interesų deklaracijas, kurias galima rasti Vyriausiosios tarnybinės etikos komisijos [privačių interesų registre](#). Ataskaitiniu laikotarpiu tarp valdybos narių, generalinio direktoriaus, taip pat vadovų interesų konfliktų nebuvo.

INFORMACIJA APIE VALDYBOS NARIŲ, BENDROVĖS GENERALINIO DIREKTORIAUS ATLYGĮ

Bendrovės generalinio direktoriaus darbo užmokesčio sudėtinės dalys:

1. **Bazinis mėnesinis darbo užmokestis.** Darbo sutartyje nustatytas Bendrovės generalinio direktoriaus mėnesinis bazinis darbo užmokestis ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 7 100 Eur. Bendrovės generalinio direktoriaus bazinis darbo užmokestis padidėjo 4 proc. nuo 6 800 Eur iki 7 100 Eur.
2. **Metinio skatinimo dalis.** Be bazinio darbo užmokesčio Bendrovės generaliniam direktoriui **gali būti** išmokėta kintamoji metinio darbo užmokesčio dalis (metinis skatinimas), kuri yra tiesiogiai susieta su metinių tikslų pasiekimu ir priklauso nuo faktinių nustatytų metinių rodiklių pasiekimo. Kiekvienais metais Bendrovės valdyba patvirtina Bendrovės metinių tikslų struktūrą, jų pasiekimo slenksčių reikšmes ir lyginamuosius svorius, o metams pasibaigus tvirtina šių tikslų pasiekimo rezultatus ir metinio skatinimo išmokėjimo galimybę.

Maksimali metinio skatinimo išmokos galimybė negali viršyti 30 proc. nustatyto metinio bazinio darbo užmokesčio. Maksimali mėnesinė, t. y. 1/12 metinio skatinimo dalis, negali viršyti 2 130 Eur. 2021 m. Bendrovės generaliniam direktoriui išmokėta **mėnesinė (1/12)** metinio skatinimo dalis už įgyvendintus 2020 metų tikslus sudarė 1 707 Eur.

Akcininko – AB „Lietuvos geležinkeliai“ – deleguotiems valdybos nariams, taip pat valdybos pirmininkui atlygis už jų veiklą valdyboje nemokamas.

STRATEGIJA

GTC, reaguodama į rinkos, kurioje Bendrovė veikia, pokyčius savo veiklą grindžia ilgalaikiu strateginiu planavimu. Atsižvelgiant į tai, yra parengta **GTC strategija 2018–2030 m.**, kuri kasmet, tame tarpe ir 2021 m., peržiūrima ir tobulinama. Šiuo metu rengiama 2040 strategija, kuri turėtų būti patvirtinta šių metų 4 ketvirtį.

MISIJA – Geležinkelio infrastruktūros vystymo partneris

VIZIJA – Moderniausia regione geležinkelio infrastruktūros sprendimų kompanija

Mūsų vertybės



**ESAME
VERŽLŪS**



**DIRBAME
KLIENTAMS**



**ELGIAMĖS
DORAI**



**ESAME
ATSAKINGI**



**GERBIAME
VIENI KITUS**

STRATEGINĖS KRYPTYS:

1. **Vertės akcininkui kūrimas** – įmonės vertė ir grąža akcininkui
2. **Pirmaujantis geležinkelio infrastruktūros rangos partneris** – efektyvi ir tvari bendrovės veikla klientams ir partneriams
3. **Pagarbi ir rūpestinga organizacija** – pasirinkimas darbuotojui

PLANUOJAMI STRATEGINIAI PROJEKTAI IKI 2030 M.:

- Plėtra Lietuvos ir užsienio rinkose
- Veiklos efektyvumas
- Techninio parko efektyvumas
- Pagarbi ir rūpestinga organizacija

2021 M. I PUSM. VYKDYTI ESMINIAI PROJEKTAI:

- Vykdomas projektų valdymo įrankio diegimas.
- Vykdomos techninio parko efektyvinimo priemonės (atliekamos modernizacijos, įsigijami nauji įrankiai).
- Pradėtas Inžinerinių sistemų įrangos įsigijimas. Šio projekto tikslas yra padidinti teikiamų paslaugų krepšelį.

SVARBIAUSI 2021 METŲ I PUSMEČIO ĮVYKIAI

SAUSIO MĖN.

- **2021 01** Pasirašyta sutartis dėl „Triukšmo mažinimo priemonių įrengimas Kretingos rajono savivaldybėje Kretingos geležinkelio stotyje“. Projekto vertė – 2,6 mln. Eur. Šis projektas atspindi teikiamų paslaugų plėtros spektrą, nes tai bus pirmas tokio tipo, kurį atliks Bendrovė.
- **2021 01** Paruošta mokymų medžiaga „Alldevice“ vartotojams, darbui su kompiuteriu ir telefonu.

VASARIO MĖN.

- **2021 02** GTC įsipareigojo atlikti sniego valymo LTG Infra tinkle iešmuose darbus. Per vasario mėnesį buvo gauta 74 iškvietimai, kuriuose reagavimo laikas iki 6 val.
- **2021 02** Suplanuoti bei patvirtinti 2021 m. metiniai tikslai GTC darbuotojams.
- **2021 02** GTC buvo atliktas 2020 m. finansinių ataskaitų auditas ir 2021.03.01 pasirašyta auditoriaus išvada.

KOVO MĖN.

- **2021 03** GTC ir LTG Infra sudarė sutartį dėl Klaipėdos geležinkelio stoties triukšmo sienų projektavimo ir įrengimo. Sutarties vertė 3,9 mln. Eur be PVM.
- **2021 03** GTC paskelbtas laimėtoju kapitalinio remonto konkurse ruožui Raudėnai – Tryškiai. Projekto metu per 180 d. turėsime atlikti 7 km pilno kapitalinio remonto, įskaitant žemės darbus. Projekto vertė 1,7 mln. Eur be PVM.
- **2021 03** GTC ofise pradėjo veikti praėjimo kontrolės sistema, kabinetai paruošti mobilaus ofiso idėjos įgyvendinimui.

BALANDŽIO MĖN.

- **2021 04** GTC 2021.04.13 buvo paskelbtas pirkimo laimėtoju „Geležinkelio kelio Lentvaris – Vievis I kelio paprastojo remonto rangos darbai“, projekto suma – 3,3 mln. Eur.
- **2021 04** Patvirtintas inžinerinių sistemų įrangos įsigijimo projektas, kurio metu bus įsigijama technika už 201 tūkst. Eur.

GEGUŽĖS MĖN.

- **2021 05** GTC 2021.05.04 buvo paskelbtas pirkimo laimėtoju Geležinkelio kelių „Valčiūnai - Jasiūnai I kelio“ (2,8 mln. Eur) ir „Šilėnai - Zokniai I, II kelių paprastojo remonto rangos darbai“ (1,5 mln. Eur) laimėtoju.
- **2021 05** GTC 2021.05.07 buvo paskelbtas nugalėtoju Šiaulių miesto savivaldybės administracijos skelbtame pirkime „Geležinkelio atšakos įrengimo darbo projekto parengimo ir statybos darbų pirkimas“ (2 mln. Eur).

BIRŽELIO MĖN.

- **2021 06** Aukcione parduota 8 vnt. neeksploatuojamų transporto priemonių, kurių vertė siekia 45 tūkst. Eur.

ĮVYKIAI, PASIBAIGUS ATASKAITINIAM LAIKOTARPIUI

- **2021 07** Pradėtas verslo valdymo sistemos diegimas.

COVID-19 ĮTAKA BENDROVĖS VEIKLAI

Daugelį šalies sektorių tebeveikia besitęsianti pasaulinė koronaviruso (COVID-19) pandemija.

COVID-19 prevenciją Grupėje užtikrina sudaryta Ekstremalių situacijų valdymo grupė, koordinuojanti vieningų priemonių ir veiksmų įgyvendinimą visose Grupės įmonėse. Darbuotojai aprūpinti asmeninėmis apsaugos priemonėmis, organizuotos valymo ir dezinfekavimo paslaugos, užtikrinta darbo nuotoliniu būdu galimybė ir nuolatinė komunikacija su darbuotojais. Bendradarbiaujant su miestų savivaldybėmis organizuojamas darbuotojų skiepijimas nuo COVID-19.

Bendrovė ėmėsi veiksmų ir sąnaudoms valdyti – sudaryti veiklos efektyvinimo planai, stebimas jų įgyvendinimas, operatyviai reaguojant į besikeičiančią situaciją. Bendrovės vadovybės vertinimu, susiklosčiusios neigiamos su virusu susijusios aplinkybės nekelia abejonių dėl Bendrovės veiklos tęstinumo bei nekeičia ilgalaikių Bendrovės veiklos planų ir tikslų.

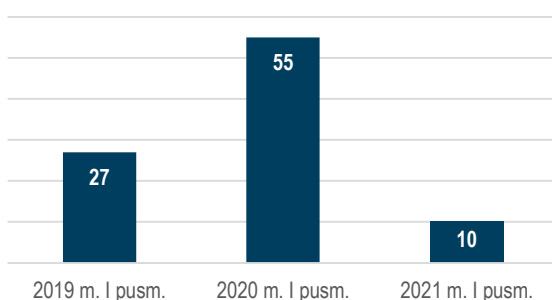
Bendrovė tęsdama darbus bei vykdydama savo įsipareigojimus pabrėžia, kad visuomet elgiasi socialiai atsakingai. Klientų, tiekėjų, partnerių, darbuotojų ir jų šeimų narių sveikata bei saugumas yra svarbiausias prioritetas.

PAGRINDINIŲ VEIKLOS RODIKLIŲ APŽVALGA

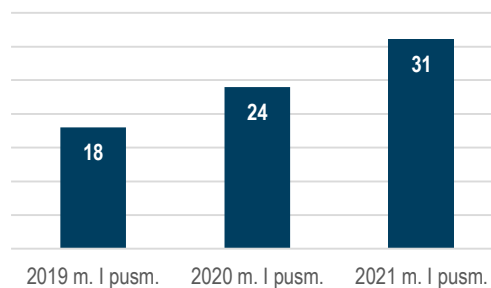
PAGRINDINIŲ VEIKLOS RODIKLIŲ APŽVALGA

Rodikliai	Matavimo vnt.	2019 m. I pusm.	2020 m. I pusm.	2021 m. I pusm.	2021/2020 Δ, %
Geležinkelio kelio surinkimas / perrinkimas	km	22	19	51	166%
Geležinkelio kelio demontavimas	km	18	15	14	-7%
Geležinkelio kelio išardymas atskirais elementais	km	0	11	11	-4%
Geležinkelio kelio tiesimas (klojimas)	km	15	15	25	70%
Balastavimas	1000m3	14	28	28	0%
Inventorinių / esamų bėgių keitimas ilgabėgiais	km	18	24	31	28%
Skaldos valymas	km	18	34	18	-47%
Kelio ištaisymas	km	80	97	40	-59%
Iešmų įrengimas	kompl.	4	5	2	-60%
Iešmų ištaisymas	kompl.	18	20	17	-15%
Bėgių keitimas (iki 25 m ilgio)	100 vnt	11	3	4	17%
Pabėgių keitimas	1000 vnt	9	4	3	-21%
Bėgių suvirinimas	100vnt	4	3	5	55%
Sąvaržų keitimas	1000 vnt	27	55	10	-81%
Nuomojamų mašinų darbo valandos	val	895	692	684	-1%
Nuomojami vagonai	paromis	739	687	417	-39%

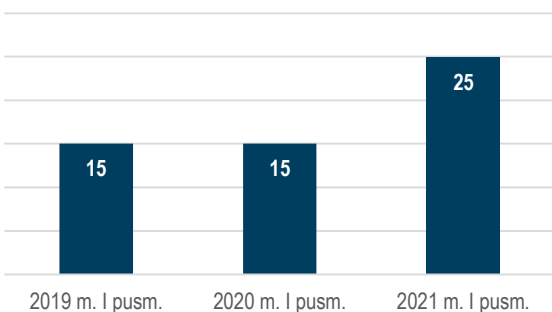
Sąvaržų keitimas (1000 vnt.)



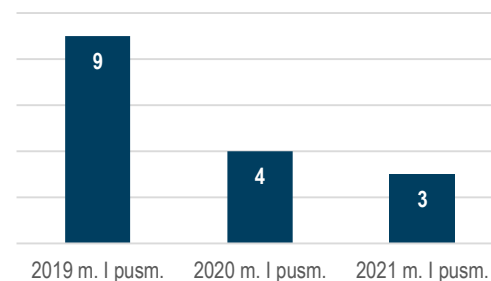
Inventorinių / esamų bėgių keitimas ilgabėgiais (km.)



Geležinkelio kelio tiesimas (klojimas) (km.)



Pabėgių keitimas (1000 vnt.)

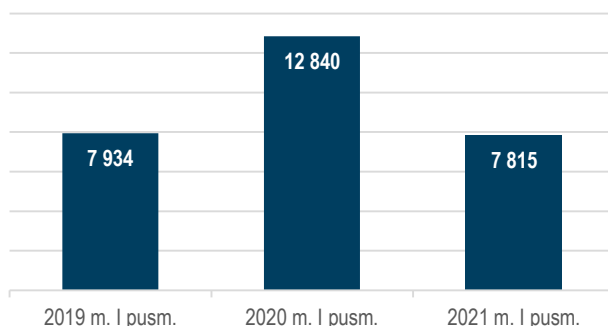


FINANSINIŲ IR VEIKLOS REZULTATŲ ANALIZĖ

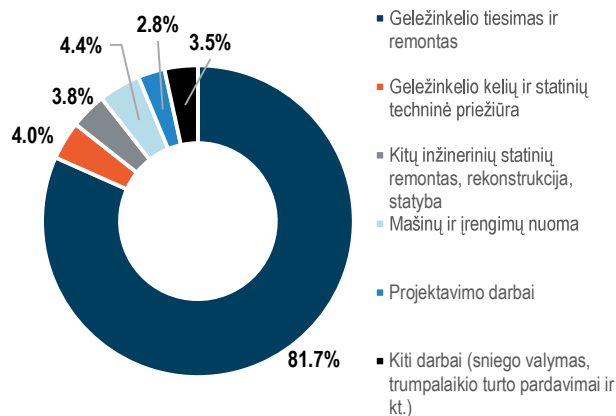
VEIKLOS REZULTATAI

PARDAVIMO PAJAMOS

Bendrovės pardavimo pajamos, tūkst. Eur



Pajamų struktūra 2021 m. I pusb., %



GTC pardavimo pajamų dinamika 2019 m. I pusb. - 2021 m. I pusb. tūkst. Eur

Pajamų rūšis	2019 m. I pusb.	2020 m. I pusb.	2021 m. I pusb.
Geležinkelio tiesimas ir remontas	5 010	10 600	6 384
Geležinkelio kelių ir statinių techninė priežiūra	1 882	1 449	310
Kitų inžinerinių statinių remontas, rekonstrukcija, statyba	196	242	293
Mašinų ir įrengimų nuoma	421	379	341
Signalizacijos, automatikos ir elektrifikavimo srities statyba ir remontas	354	0	0
Projektavimo darbai	30	63	215
Kiti darbai (sniego valymas, trumpalaikio turto pardavimai ir kt.)	41	107	271
Viso:	7 934	12 840	7 815

GTC pardavimo pajamos 2021 m. I pusb. siekė 7 815 tūkst. Eur, palyginti su 2020 m. I pusb., buvo 5 025 tūkst. Eur arba 39,1 proc. mažesnės.

Didžiausią Bendrovės veiklos pajamų dalį – 81,7 proc. – 2021 m. I pusb. sudarė geležinkelio tiesimas ir remontas. Šio segmento pajamos 2021 m. I pusb. buvo 4 216 tūkst. Eur arba 39,8 proc. mažesnės palygintus su 2020 m. I pusb. dėl nusikėlusio darbu projekte antrųjų kelių projekte Plungė-Šateikiai dėl nepatvirtinto rangovo techninio projekto.

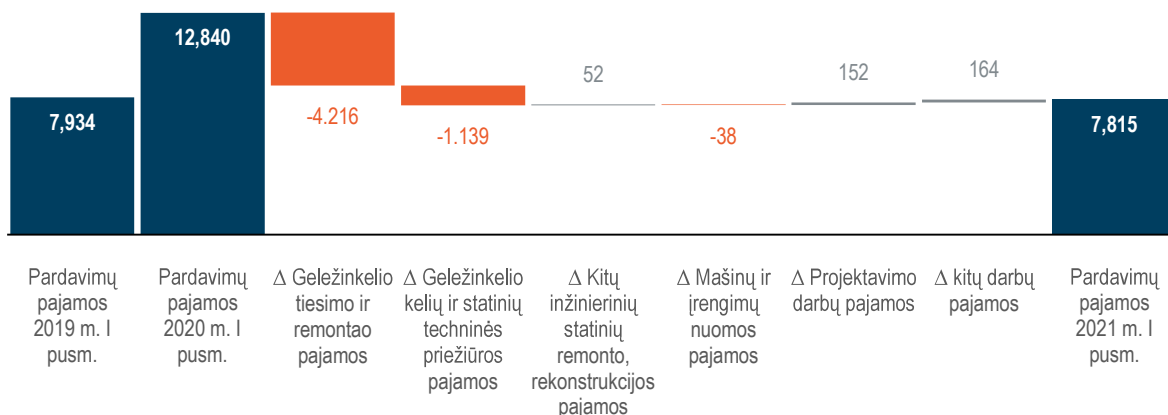
Geležinkelio kelių ir statinių techninės priežiūros pajamų dalis 2021 m. I pusb. sudarė 4,0 proc. Šio segmento pajamos 2021 m. I pusb. buvo 1 139 tūkst. EUR arba 78,6 proc. mažesnės palyginti su 2020 m. I pusb., nes Bendrovė nelaimėjo priežiūros konkursų.

2021 m. I pusb. Bendrovė suteikė daugiau paslaugų iš kitų inžinerinių statinių remonto, rekonstrukcijos ir statybos. Šio segmento pajamos sudarė 3,8 proc. visų pardavimo pajamų.

Per ataskaitinį laikotarpį Bendrovė taip pat teikė papildomas paslaugas – turto (mašinų, mechanizmų ir specializuotos įrangos) nuomos, projektavimo ir kitas.

2021 m. I pusb. įmonės veikla buvo vykdoma Lietuvos teritorijoje. Didžioji dalis darbų – 89,7 proc. – atlikta pagal viešojo infrastruktūros valdytojo ir patronuojamųjų valdytojų viešuosius pirkimus. Bendrovės valdomas technikos parkas ir turimos kompetencijos sudaro visas prielaidas didinti pardavimų apimtį iš kitų klientų ne tik Lietuvoje, bet ir užsienyje.

Bendrovės pardavimo pajamų pokytis, tūkst. Eur



SĄNAUDOS

Darbų apimčių pasikeitimai turėjo tiesioginės įtakos ir sąnaudų pokyčiams, todėl 2021 m. I pusm. Bendrovėje stebimas ne tik pardavimo pajamų, bet ir sąnaudų sumažėjimas.

2021 m. I pusm. GTC veiklos sąnaudos sudarė 10 445 tūkst. Eur, lyginant su 2020 m. I pusm. – 15 079 tūkst. Eur, jų patirta mažiau. Sąnaudų sumažėjimas tiesiogiai siejamas su sumažėjusiomis išlaidomis medžiagoms.

2019 m. I pusm. - 2021 m. I pusm. GTC sąnaudų struktūra, tūkst. Eur

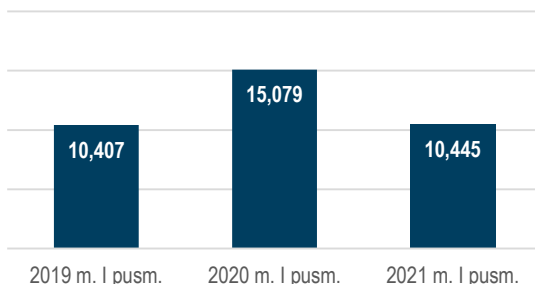
Sąnaudų rūšis	2019 m. I pusm.	2020 m. I pusm.	2021 m. I pusm.
Darbo užmokestis ir susijusios sąnaudos	4 907	4 467	3 997
Medžiagos	658	4 477	1 314
Kuras	257	268	216
Nusidėvėjimas, amortizacija	1 760	1 535	1 277
Kitos sąnaudos	2 825	4 331	3 641
Viso:	10 407	15 079	10 445

Didžiausią Bendrovės veiklos sąnaudų dalį – 38,3 proc. – 2021 m. I pusm. sudarė darbo užmokestis ir susijusios sąnaudos. Darbo užmokestis ir susijusios sąnaudos yra 470 tūkst. Eur arba 10,5 proc. mažesnės dėl mažesnio darbuotojų skaičiaus.

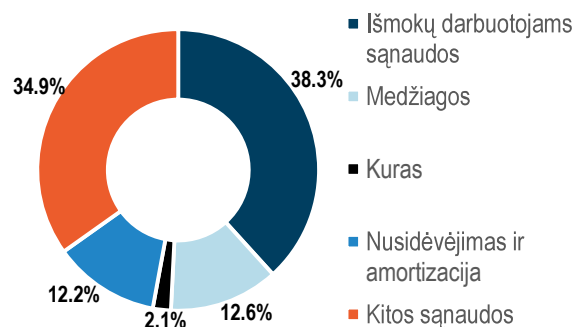
Medžiagos 2021m. I pusm. sudarė 12,6 proc. visų Bendrovės patirtų sąnaudų. Šios sąnaudos yra 3 163 tūkst. Eur arba 3,4 karto mažesnės lyginant su 2020 m. I pusm., nes praeitais metais buvo aktyviam medžiagoms antrųjų kelių projekte Livintai-Gaižiūnai.

Kitas išlaidas sudaro tokios gamybinės sąnaudos, kaip krovinių vežimo, lokomotyvų ir aptarnaujančių brigadų, specialiųjų riedmenų, subranga, kito turto nuomos ir kt. kaštai, kurie proporcingai priklauso nuo darbų apimčių.

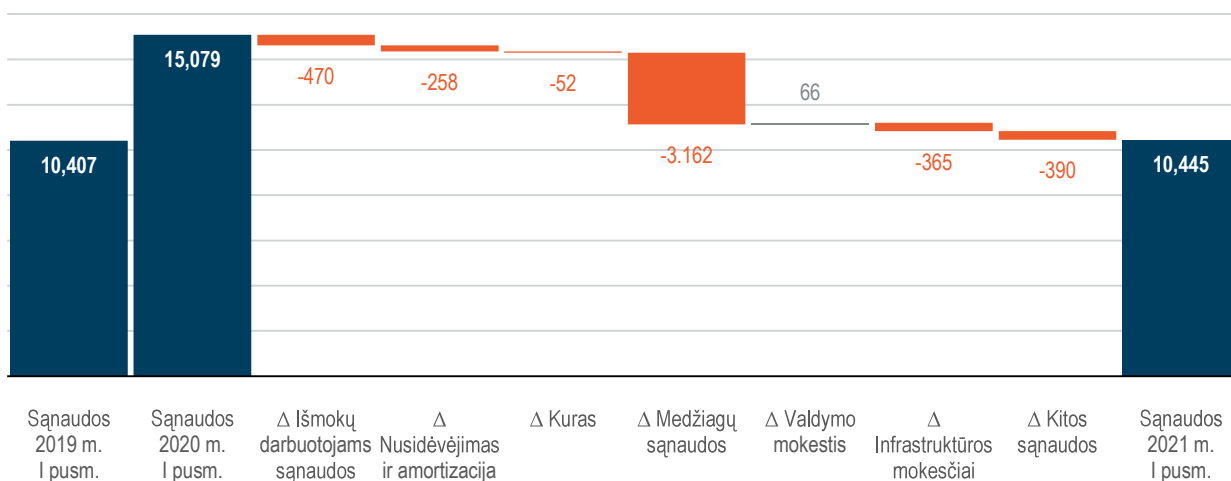
Bendrovės sąnaudos, tūkst. Eur



Bendrovės sąnaudų struktūra 2021 m. I pusb., %



Bendrovės sąnaudų kitimas, tūkst. Eur



VEIKLOS REZULTATAI

GTC 2021 m. I pusb. EBITDA (pelnas iki apmokestinimo, finansinės veiklos rezultato, nusidėvėjimo ir amortizacijos) sudarė - 1 228 tūkst. Eur.

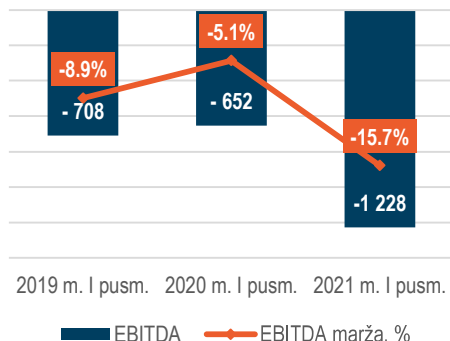
GTC pajamos 2021 m. I pusb. siekė 7 940 tūkst. Eur., t.y. sumažėjo lyginant su 2020 m. I pusb., kuomet sudarė 12 891 tūkst. Eur. Didžiausią įtaką pajamų sumažėjimui sudarė dėl nusikėlusių darbų projekte antrųjų kelių projekte Plungė-Šateikiai dėl nepatvirtinto rangovo techninio projekto.

GTC sąnaudos pagrindinei ir kitai veiklai vykdyti 2021 m. I pusb. sudarė 10 445 tūkst. Eur. Palyginti su 2020 m. I pusb. sąnaudos sumažėjo 4 634 tūkst. Eur arba 30,7 proc. Didžiąją 2021 m. I pusb. sąnaudų dalį sudarė sąnaudos darbo užmokesčiui (38,3 proc.), kitoms sąnaudoms (34,9 proc.) ir medžiagos (12,6 proc.).

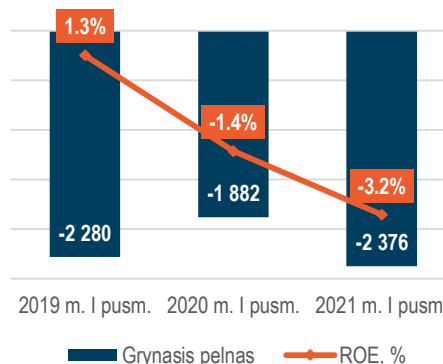
GTC 2021 m. I pusb. prastesnį rezultatą lėmė šios pagrindinės priežastys:

- kritimui nepatvirtintas rangovo techninis projektas antrųjų kelių projekte Plungė-Šateikiai;
- dėl 2021 metų pradžios meteorologinių sąlygų negalima buvo atlikti darbų;
- vėliau paskelbtų konkursų, kas sąlygojo vėlesnę darbų pradžią.

Bendrovės EBITDA, tūkst. Eur



Bendrovės grynasis pelnas, tūkst. Eur



BALANSO POKYČIAI

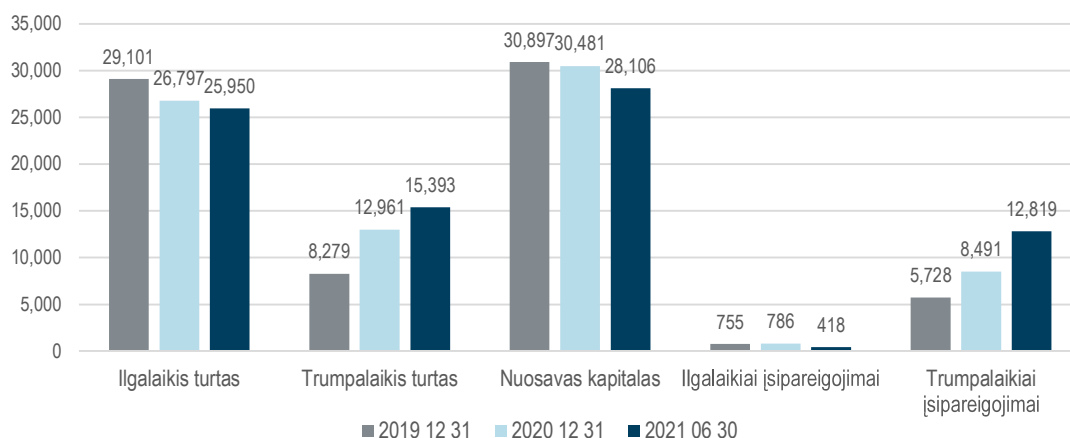
Per ataskaitinį laikotarpį Bendrovės turto vertė padidėjo 1 585 tūkst. Eur, nuo 39 758 tūkst. Eur 2020 m. pabaigoje iki 41 343 tūkst. Eur analizuojamo laikotarpio pabaigoje. 2020 m. gruodžio 31 d. Turto vertės padidėjimą lėmė atsargų padidėjimas dėl antrųjų kelių projekto Plungė – Šateikiai nepatvirtinto techninio projekto, dėl ko darbai nusikėlė. GTC ilgalaikis turtas sudarė 62,8 proc. bendros turto struktūros. Būtina paminėti, kad ilgalaikio turto vertė sumažėjo 847 tūkst. Eur, nuo 26 797 tūkst. Eur 2020m. pabaigos iki 25 950 tūkst. Eur analizuojamo laikotarpio pabaigoje dėl to, kad nebuvo numatyta didesnių technikos įsigijimų šiam laikotarpiui bei esama technikos būklė yra tinkama ir jos kiekis pakankamas Bendrovei vykdyti veiklą.

2021 m. I pusm. trumpalaikis GTC turtas sudarė 37,2 proc.. Efektyvus planavimas leidžia ne tik palaikyti optimalų atsargų lygį sandėlyje, bet ir sumažinti sąnaudas, susijusias su papildomais užsakymais ar perteklinių atsargų sandėliavimu.

2021 m. I pusm. Bendrovės kapitalas buvo 28 106 tūkst. Eur, palyginus atitinkamai su 2020 m., sumažėjo 7,8 proc.

2021 m. I pusm. GTC trumpalaikių įsipareigojimų padidėjo 51,0 proc. lyginant su 2020 m. dėl gautų išankstinių apmokėjimų.

Pagrindinių balanso straipsnių pokyčiai, tūkst. Eur



PAGRINDINIAI FINANSINIAI RODIKLIAI*

	Matavimo vnt.	2019 m. I pusr.	2020 m. I pusr.	2021 m. I pusr.
Pardavimo pajamos	tūkst. Eur	7 934	12 840	7 815
Kitos veiklos pajamos	tūkst. Eur	5	51	125
Pajamos iš viso	tūkst. Eur	7 939	12 891	7 940
Sąnaudos	tūkst. Eur	10 407	15 079	10 445
EBITDA	tūkst. Eur	-708	-652	-1 228
EBITDA marža	%	-8,9	-5,1	-15,7
EBIT	tūkst. Eur	-2 468	-2 188	-2 503
EBIT marža	%	-31,1	-17,0	-32,0
Grynasis pelnas	tūkst. Eur	-2 280	-1 882	-2 376
Grynojo pelno marža	%	-28,7	-14,7	-30,4
		2019 12 31	2020 12 31	2021 06 30
Ilgalaikis turtas	tūkst. Eur	29 101	26 797	25 950
Trumpalaikis turtas	tūkst. Eur	8 279	12 961	15 393
Turtas iš viso	tūkst. Eur	37 380	39 758	41 343
Nuosavas kapitalas	tūkst. Eur	30 897	30 481	28 106
Finansinė skola	tūkst. Eur	2 242	794	4 119
Grynoji skola	tūkst. Eur	789	-883	3 680
Nuosavo kapitalo grąža (ROE)	%	1,3	-1,4	-3,2
Turto grąža (ROA)	%	1,1	-1,1	-2,2
Investicijų grąža (ROI)	%	1,3	-1,3	3,1
Finansinė skola / EBITDA	kartais	0,6	0,3	2,2
Finansinė skola / Nuosavas kapitalas	%	7,3	2,6	14,7
Grynoji skola / EBITDA	kartais	0,2	-0,4	1,9
Nuosavo kapitalo koeficientas	%	83	77	68
Turto apyvartumo rodiklis	kartais	0,7	0,7	0,6
Bendrojo likvidumo koeficientas	kartais	1,4	1,5	1,2

* rodiklių apibrėžimai pateikiami ataskaitos 21 psl.

BENDROVĖS FINANSAVIMAS

Bendrovė skolinių įsipareigojimų kredito įstaigoms 2021 m. birželio 30 d. neturėjo.

Apyvartinio kapitalo subalansavimui Bendrovė 2021 m. naudojo LTG Grupės grupės sąskaita (angl. cash pool). Grupės sąskaitos susitarimas galioja iki 2021 m. gruodžio 31 d. Susitarimo sąlygos atitinka įprastines rinkos sąlygas.

DIVIDENDŲ POLITIKA

Valstybės valdomų įmonių dividendų mokėjimą ir pelno įmokų dydį reglamentuoja 1997 m. sausio 14 d. LRV nutarimas Nr. 20 ir jo pakeitimai ([NUJURODA](#)).

Grupės įmonių dividendų skyrimą ir mokėjimą reglamentuoja LTG grupės Dividendų skyrimo politika, parengta atsižvelgiant į LRV nutarimo nuostatas.

Dividendų skyrimas už finansinius metus ar trumpesnę negu finansiniai metai laikotarpį planuojamas atsižvelgiant į nuosavo kapitalo gražos lygį, uždirbtą grynąjį pelną, finansines galimybes mokėti dividendus bei kitas sąlygas ir aplinkybes, nustatytas Dividendų skyrimo politikoje. Dividendų išmokėjimo koeficientas, skaičiuojamas nuo nepaskirstyto pelno, priklauso nuo ataskaitinio laikotarpio pabaigos nuosavo kapitalo gražos (ROE):

Bendrovės valdyba gali siūlyti nustatyti didesnę dividendams išmokėti skirtą pelno dalį, atsižvelgdama į finansinių planų vykdymą, reikšmingus finansinius rodiklius (grynojo pelno dydį, EBITDA, finansinių skolų ir EBITDA santykį, finansinių skolų ir nuosavo kapitalo santykį) ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, jeigu toks didesnis išmokėjimas neturėtų neigiamos įtakos Bendrovės ilgalaikės strategijos įgyvendinimui.

Bendrovės valdyba gali siūlyti nustatyti mažesnę dividendams išmokėti skirtą pelno dalį arba jų neskirti visai tuo atveju, jei tenkinama bent viena šių sąlygų:

- Bendrovė ataskaitiniu laikotarpiu patyrė grynąjį nuostolį;
- Bendrovės rodikliai, stebimi institucinių kreditorių, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, už kurį siūlomi dividendai, neatitiktų sutartinių reikšmių arba rodiklių dydis turėtų neigiamos įtakos kredito reitingui;
- Ypatingai svarbų projektą, turintį įtakos įgyvendinamai ilgalaikiai LTG Grupės strategijai;
- Bendrovės nuosavas kapitalas, išmokėjus dividendus, taptų mažesnis už LTG Grupės įmonės įstatinio kapitalo, privalomojo rezervo, perkainojimo rezervo ir rezervo savoms akcijoms įsigyti sumą;
- Bendrovė yra nemoki arba, išmokėjus dividendus, tokia taptų.

Bendrovės ROE rodiklis (%)	Dividendams skiriama dalis nuo paskirstytinojo pelno (%)
≤ 1	≥ 85
> 1 ir ≤ 3	≥ 80
> 3 ir ≤ 5	≥ 75
> 5 ir ≤ 10	≥ 70
> 10 ir ≤ 15	≥ 65
> 15	≥ 60

UAB Geležinkelio tiesimo centras paskutinius tris metus dividendų nemokėjo.

INVESTICIJOS

UAB Geležinkelio tiesimo centras investicijas į ilgalaikį materialų ir nematerialų turtą 2021 m. I pusmetį sudarė 422 tūkst. Eur. Visos investicijos (100 proc.) finansuotos nuosavomis įmonės lėšomis.

Investicijos, tūkst. Eur	2019 m. I pusm.	2020 m. I pusm.	2021 m. I pusm.
Programinė įranga	0	-	-
Mašinos ir įrengimai	17	19	195
Įranga, prietaisai, įrankiai ir kita	84	2	227
Iš viso	101	22	422

SVARBIAUSI 2021 M. I PUSM. VYKDYTI INVESTICINIAI PROJEKTAI:

Ataskaitiniu laikotarpiu tęstas Technikos atnaujinimo projektas. Įgyvendinus projektą, bus teikiamos kokybiškos geležinkelio kelių remonto paslaugos.

Pilnai užbaigtas Apsaugos sistemų įrengimo GTC Lentvario ir Šilėnų bazėse projektas. Šiuo projektu didinamas darbuotojų bei turto (įskaitant ir nematerialų) saugos lygis, įdiegiant technines priemones ir optimizuojant bendrovės kaštus naudojamus fizinei apsaugai užtikrinti.

2021 m. I pusmetį taip pat pradėtas Inžinerinių sistemų įrangos įsigijimas. Šio projekto tikslas yra padidinti teikiamų paslaugų krepšelį.

DARBUOTOJAI

Bendrovės darbuotojų skaičius 2021 m. birželio 30 d. siekė 369 (darbuotojų skaičių imame tik skaičiuojant aktyvius (nesančius ilgalaikiame nebuvime) darbuotojus). Palyginti su 2020 m. gruodžio 31 d. duomenimis, Bendrovės darbuotojų skaičius sumažėjo 4 darbuotojais arba 1 proc. Darbuotojų skaičiaus kitimą sąlygojo darbų sezoniškumas, veiklos apimčių pasikeitimas ir efektyvinimo priemonės.

Vidutinis mėnesinis atlyginimas, palyginti su 2020 m., keitėsi nuo 1 669 Eur iki 1 782 Eur. Didžiausią įtaką vidutinio darbo užmokesčio augimui sąlygojo darbo užmokesčio peržiūra, bei sumažėjęs mažiausios kvalifikacijos darbuotojų skaičius dėl vykdomų efektyvinimo priemonių.

2021 m. balandžio mėnesį, kaip ir kitose LTG Grupės įmonėse, Bendrovės darbuotojams buvo išmokėta 0,35 mln. Eur metinė paskatinimo suma už darbo rezultatus.

BENDROVĖS DARBUOTOJŲ SKAIČIUS IR VIDUTINIS DARBO UŽMOKESTIS

Pareigybių grupės	2019 12 31		2020 12 31		2021 06 30	
	Faktinis darbuotojų skaičius laikotarpio pabaigoje	Vidutinis darbo užmokestis, Eur	Faktinis darbuotojų skaičius laikotarpio pabaigoje	Vidutinis darbo užmokestis, Eur	Faktinis darbuotojų skaičius laikotarpio pabaigoje	Vidutinis darbo užmokestis, Eur
Generalinis direktorius*	1	6 800	1	6 800	1	7 100
Aukšto lygio vadovai*	1	4 150	1	4 500	1	4 900
Aukštesnio lygio vadovai ir išskirtinių sričių specialistai*	4	5 357	3	5 504	3	4 540
Vidurinio lygio vadovai ir individualūs sričių ekspertai	29	2 656	29	3 096	27	3 249
Komandų vadovai ir patyrę specialistai	60	2 000	60	2 134	62	2 187
Specialistai ir patyrę operatyvinės veiklos/paslaugų darbuotojai	144	1 632	116	1 671	114	1 711
Operatyvinės veiklos/paslaugų darbuotojai, kvalifikuoti darbininkai	222	1 094	163	1 198	161	1 226
Iš viso	461	1 532	373	1 669	369	1 782

* pateiktas nustatyto atlygio dydis laikotarpio pabaigai.

Nustatytasis Bendrovės generalinio direktoriaus mėnesinis atlygis 2021 m. birželio 30 d. buvo 7 100 Eur, o vidutinis faktinis darbo užmokestis, įvertinus metinį paskatinimą už darbo rezultatus, siekė 8 622 Eur.

Aukšto ir aukštesnio lygio vadovų ir išskirtinių sričių specialistų mėnesinis atlygis, nustatytas jų darbo sutartyse 2021 m. birželio 30 d. sudarė 4 630 Eur, o vidutinis faktinis šios darbuotojų grupės darbo užmokestis, įvertinus metinį paskatinimą už darbo rezultatus, siekė 5 805 Eur.

INFORMACIJA APIE SKAIDRUMO GAIRIŲ NUOSTATŲ LAIKYMĄSI

Bendrovė laikosi 2010 m. liepos 14 d. LRV nutarimu Nr. 1052 patvirtinto „Valstybės valdomų įmonių veiklos skaidrumo užtikrinimo gairių aprašo“ (toliau – Aprašas) reikalavimų, atskleisdama reikalaujamą informaciją metiniuose ir tarpiniuose pranešimuose bei savo interneto svetainėje <https://gtc.lt/w/>.

Struktūrizuota informacija apie Aprašo nuostatų vykdymą (jo laikymąsi) yra skelbiama Bendrovės [metiniame pranešime](#).

APIBRĖŽIMAI

Pajamos	Pardavimo pajamos + Kitos veiklos pajamos, neįskaitant Finansinės veiklos pajamų
Pardavimo pajamos	Pajamos, neįskaitant Kitos veiklos pajamų ir Finansinės veiklos pajamų
Sąnaudos	Sąnaudos, neįskaitant Pelno mokesčio ir Finansinės veiklos sąnaudų
Finansinė skola	Finansinė skola, kuriai taikomos palūkanos, įskaitant finansinę/veiklos nuomą
Grynoji skola	Finansinė skola, kuriai taikomos palūkanos, įskaitant finansinę/veiklos nuomą, atėmus Grynujų pinigų ir grynujų pinigų ekvivalento investicijas
Nuosavo kapitalo grąža (ROE)	Grynasis paskutinių 12 mėn. periodo pelnas (nuostoliai) / Nuosavo kapitalo ataskaitinio laikotarpio pradžioje ir pabaigoje vidurkis
Turto grąža (ROA)	Grynasis paskutinių 12 mėn. periodo pelnas (nuostoliai) / Turto ataskaitinio laikotarpio pradžioje ir pabaigoje vidurkis
Investicijų pelningumo rodiklis (ROI)	Grynasis paskutinių 12 mėn. periodo pelnas (nuostoliai) / (Turto ataskaitinio laikotarpio pradžioje ir pabaigoje vidurkis – Trumpalaikių įsipareigojimų ataskaitinio laikotarpio pradžioje ir pabaigoje vidurkis)
EBIT	Pelnas (nuostoliai) prieš pelno mokestį – Finansinės veiklos rezultatas
EBITDA	Pelnas (nuostoliai) prieš pelno mokestį – Finansinės veiklos rezultatas + Nusidėvėjimas ir amortizacija
EBIT marža	EBIT / Pardavimo pajamos
EBITDA marža	EBITDA / Pardavimo pajamos
Grynojo pelno marža	Grynasis pelnas (nuostoliai) / Pardavimo pajamos
Nuosavo kapitalo koeficientas	Nuosavas kapitalas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje / Turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Turto apyvartumo rodiklis	Paskutinių 12 mėnesių periodo pardavimo pajamos / Turtas laikotarpio pabaigoje
Skubaus likvidumo koeficientas	(Trumpalaikis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – Atsargos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje) / Trumpalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Bendrojo likvidumo koeficientas	Trumpalaikis turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje / Trumpalaikiai įsipareigojimai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Darbuotojų skaičius	Sąrašinis aktyvių darbuotojų skaičius laikotarpio pabaigai (be darbuotojų esančių vaiko priežiūros atostogose, atliekančių karinę tarnybą, esančių ilgalaikiame nedarbingume)
Vidutinis darbo užmokestis	Vienam sąlyginiam darbuotojui tenkantis apskaičiuotas darbo užmokestis bruto



UAB Geležinkelio tiesimo centro Sutrumpintos tarpinės finansinės ataskaitos

Parengtos pagal tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, priimtus taikyti Europos
Sajungoje už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2021 m. birželio 30 d.
(NEAUDITUOTA)

FINANSINĖS ATASKAITOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

TURTAS		2021-06-30	2020-12-31
Ilgalaikis turtas			
Nekilnojamasis turtas, įranga ir įrengimai		25 042	26 102
Žemė			
Pastatai ir statiniai	8	3 500	3 601
Mašinos ir įranga	8	15 207	15 778
Kelių transporto priemonės	8	145	174
Geležinkelio riedmenys	8	5 194	5 433
Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	8	294	325
Naudojimo teise valdomas turtas	9	535	780
Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	8	167	11
Nematerialusis turtas		1	1
Programinė įranga	7	1	1
Finansinis turtas		4	5
Investicijos į asocijuotąsias, patronuojamąsias ir kitas įmones	10	4	5
Atidėtojo pelno mokesčio turtas	27	903	686
Ilgalaikio turto iš viso		25 950	26 794
Trumpalaikis turtas			
Atsargos	11	7 032	4 146
Turtas pagal sutartis su klientais	13	388	53
Išankstiniai apmokėjimai	12	766	9
Prekybos gautinos sumos	14	2 607	2 788
Gautinos sumos iš susijusių šalių	14	3 875	3 876
Kitos gautinos sumos	15	286	412
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	16	439	1 677
Trumpalaikio turto iš viso		15 393	12 961
TURTO IŠ VISO		41 343	39 755

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA (TĘSINYS)

NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabos	2021-06-30	2020-12-31
Nuosavas kapitalas			
Įstatinis kapitalas	17	30 897	30 897
Akcijų priedai		-	-
Privalomasis rezervas	18	-	-
Kiti rezervai	18	-	-
Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)		(2 792)	(351)
Nuosavo kapitalo iš viso		28 105	30 546
Ilgalaikiai įsipareigojimai			
Nuomos įsipareigojimai	20	353	729
Atidėjiniai	21	65	57
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimai	28	-	-
Ilgalaikių įsipareigojimų iš viso		418	786
Trumpalaikiai įsipareigojimai			
Įsipareigojimai pagal sutartis su klientais	23	-	-
Paskolos	19	3 701	-
Nuomos įsipareigojimai	20	198	65
Gauti išankstiniai apmokėjimai	23	4 920	3 615
Prekybos skolos	24	1 524	2 042
Susijusioms šalims mokėtinos sumos	24	446	601
Atidėjiniai	21	347	368
Pelno mokesčio įsipareigojimai	27	-	-
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	22	1 367	1 127
Kitos mokėtinos sumos	24	317	605
Trumpalaikių įsipareigojimų iš viso		12 820	8 423
Įsipareigojimų iš viso		13 238	9 209
Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų iš viso		41 343	39 755

Generalinis direktorius

Vytautas Radzevičius

L.e.p. Finansų vadovas

Edgaras Katelovičius

Vyr. buhalterė

Kamilija Chaleckaja

PELNO (NUOSTOLIŲ) IR KITŲ BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA

	Pastabos	2021-06-30	2020-06-30
Pagrindinės veiklos pajamos	25	7 815	12 840
Kitos veiklos pajamos	25	125	51
Pajamos iš viso		7 940	12 891
Nusidėvėjimas ir amortizacija		(1 277)	(1 535)
Darbo užmokestis ir susijusios sąnaudos		(3 997)	(4 467)
Kuras		(216)	(268)
Medžiagos		(1 314)	(4 477)
Remontas		(1 161)	(1 013)
Elektros energija		(57)	(50)
Gautinų sumų vertės sumažėjimo sąnaudos		14	-
Atsargų vertės sumažėjimo sąnaudos		(186)	(8)
Atidėjinių pasikeitimas		(14)	(171)
Atostoginių ir kitų su darbo užmokesčiu susijusių kaupimų pasikeitimas		(324)	(105)
Mokesčiai		-	-
Kitos sąnaudos		(1 913)	(2 985)
Veiklos pelnas		(2 505)	(2 188)
Finansinės veiklos pajamos	26	2	-
Finansinės veiklos sąnaudos	26	(86)	(41)
Pelnas (nuostoliai) prieš pelno mokestį		(2 589)	(2 229)
Pelno mokestis	27	213	347
Grynasis pelnas		(2 376)	(1 882)
Kitos bendrosios pajamos (sąnaudos)			
Bendrosios pajamos iš viso		(2 376)	(1 882)



**TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS
UŽ ŠEŠIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ,
PASIBAIGUSĮ 2021 M. BIRŽELIO 30 D.**
(visos sumos tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

	Pastabos		Išstatinis kapitalas		Akcijų priedai	Privalomasis rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
Likutis 2019 m. gruodžio 31 d.			31 785		1			(889)	30 897
Grynasis pelnas (nuostoliai)			-		-			(416)	(416)
Kitos bendrosios pajamos, po apmokestinimo			-		-			-	-
<i>Bendrųjų pajamų (sąnaudų) iš viso</i>									
Pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)									
Išstatinio kapitalo didinimas akcininko įnašu									
Išstatinio kapitalo mažinimas			-888		-1			889	0
Sudaryti rezervai			-		-			-	-
Rezervų panaudojimai			-		-			-	-
Likutis 2020 m. gruodžio 31 d.			30 897		0			(416)	30 481
Grynasis pelnas (nuostoliai)			-		-			(2 376)	(2 376)
Kitos bendrosios pajamos, po apmokestinimo			-		-			-	-
<i>Bendrųjų pajamų (sąnaudų) iš viso</i>									
Pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)									
Išstatinio kapitalo didinimas									
Išstatinio kapitalo mažinimas			-		-			-	-
Sudaryti rezervai			-		-			-	-
Rezervų panaudojimas			-		-			-	-
Išmokėti dividendai			-		-			-	-
Likutis 2021 m. birželio 30 d.			30 897		0			(2 792)	28 105

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

	2021-06-30	2020-12-31
Pagrindinės veiklos pinigų srautai		
Grynasis pelnas (nuostoliai)	(2 376)	(351)
Nepiniginių straipsnių koregavimas:		
Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	1 277	2 895
(Pelnas) nuostoliai iš ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) perleidimo / nurašymo	217	287
Ilgalaikio materialiojo ir finansinio turto vertės sumažėjimas (atstatymas)	1	-
Prekybos gautinų sumų ir išankstinių apmokėjimų vertės sumažėjimas (atstatymas)	14	14
Atsargų realizacinės vertės sumažėjimas (atstatymas)	(186)	(222)
Sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)	(332)	(384)
Palūkanų (pajamos)		
Palūkanų sąnaudos	17	31
Nuomos įsipareigojimo palūkanos	12	33
Atidėjinių (sumažėjimas) padidėjimas	(14)	(61)
Pelno mokesčio sąnaudos (nauda)	(213)	(93)
	(1 583)	2 149
Apyvartinio kapitalo pasikeitimas		
Atsargų sumažėjimas (padidėjimas)	(2 700)	(2 488)
Prekybos ir kitų gautinų sumų, bei išankstinių apmokėjimų sumažėjimas (padidėjimas)	(467)	(1 774)
Prekybos ilgalaikių ir trumpalaikių mokėtinų skolų bei gautų išankstinių apmokėjimų (sumažėjimas) padidėjimas	632	4 732
Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų (sumažėjimas) padidėjimas	172	(159)
Kitų ilgalaikių ir trumpalaikių mokėtinų sumų (sumažėjimas) padidėjimas	(288)	58
(Sumokėtas) pelno mokestis	-	(49)
	(4 234)	2 469
Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		
Investicinės veiklos pinigų srautai		
Ilgalaikio turto (įsigijimas)	(434)	(254)
Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai	(434)	(254)
Finansinės veiklos pinigų srautai		
Paskolų gavimas	4 439	11 909
Paskolų (grąžinimas)	(738)	(13 396)
Gautos (grąžintos) dotacijos		-
Nuomos įsipareigojimo mokėjimai	(17)	(440)
(Sumokėtos) palūkanos	(12)	(31)
Nuomos įsipareigojimų palūkanos	(242)	(33)
	3 430	(1 991)
Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai	3 430	(1 991)
Grynasis pinigų srautų (sumažėjimas) padidėjimas	(1 238)	224
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	1 677	1 453
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	439	1 677

Toliau pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. Bendroji informacija

UAB Geležinkelio tiesimo centras (toliau – Bendrovė arba GTC) yra Lietuvos Respublikoje registruota uždaroji akcinė bendrovė. Bendrovė Juridinių asmenų registre užregistruota 2001 m. gruodžio 21 d., panaikinus AB „Lietuvos geležinkeliai“ struktūrinį padalinį – Lentvario kelių remonto stotį. Vykdydama savo veiklą, Bendrovė vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymu, Lietuvos Respublikos geležinkelių transporto kodeksu ir kitais Lietuvos Respublikoje galiojančiais teisės aktais.

Bendrovė yra ribotos civilinės atsakomybės pelno siekiantis ūkio subjektas, savarankiškai organizuojantis ūkinę, finansinę, organizacinę ir teisinę veiklą. Bendrovė yra uždarojo kapitalo įmonė, kurios akcininkas yra AB „Lietuvos geležinkeliai“, registracijos kodas 10053842, buveinės adresas Mindaugo g. 12/14, Vilnius. Bendrovės registracijos kodas 181628163, PVM mokėtojo registracijos kodas LT816281610, juridinis (registracijos) adresas ir pagrindinė buveinė: Trikampio g. 10, Lentvaris, LT-25112 Trakų r.

Bendrovės pagrindinė veikla – geležinkelio kelių, kitų transporto statinių bei geležinkelio infrastruktūros statyba ir remontas, geležinkelio kelio remonto mašinų nuoma. Be šių pagrindinių veiklų Bendrovė gali vykdyti bet kurią kitą įstatymų neuždraustą komercinę – ūkinę veiklą, numatytą Bendrovės įstatuose.

2020 m. ir 2021 m. birželio 30 d. vienintelis Bendrovės akcininkas buvo AB „Lietuvos geležinkeliai“, kuriai priklauso 100 proc. UAB Geležinkelio tiesimo centro akcijų.

2021 m. birželio 30 d. Bendrovės įstatinį kapitalą sudarė 109 748 paprastosios vardinės akcijos, kurių kiekvienos nominali vertė buvo 281,53 eurų. Įstatinio kapitalo dydis vertine išraiška buvo 30 897 tūkst. eurų. Bendrovė neturėjo įsigijusi savų akcijų.

Bendrovė neturi filialų.

2021 m. birželio 30 d. Bendrovės investicijos į dukterinę įmonę sudarė:

Įmonės pavadinimas	Įmonės buveinės adresas	Valdoma dalis, proc.		Pagrindinė veikla
		2021-06-30	2020-12-31	
OOO Rail Lab	Internacionalnaja ul., 36-1, Minskas, Baltarusijos Respublika	1	1	Lokomotyvų ir riedmenų gamyba, transporto priemonių remontas ir techninė priežiūra, kitų mašinų ir įrangos didmeninė prekyba

Bendrovės darbuotojų skaičius 2021 m. birželio 30 d. buvo 376 darbuotojai (2020 m. birželio 30 d. - 376 darbuotojai).

2. Svarbios apskaitos politikos priemonės

Ataskaitų rengimo pagrindas. Bendrovės sutrumpinta tarpinė finansinė informacija už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2021 m. birželio 30 d., yra parengta pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, priimtus taikyti Europos Sąjungoje ir taikomus tarpinei finansinei atskaitomybei.

Ši finansinė informacija yra parengta remiantis veiklos tęstinumo principu. Šioje sutrumpintoje tarpinėje finansinėje ataskaitoje nėra pateikiama visa informacija ir atskleidimai, kurie yra reikalingi sudarant metinę finansinę atskaitomybę, todėl ši sutrumpinta tarpinė finansinė informacija turi būti skaitoma kartu su metinėmis finansinėmis ataskaitomis už metus, pasibaigusius 2020 m. gruodžio 31 d., kurios buvo parengtos pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, priimtus taikyti ES.

Finansinėse ataskaitose visos sumos yra pateiktos eurais, ir suapvalintos iki artimiausio tūkstančio (000 eurų), jei nenurodyta kitaip. Atsižvelgiant į tai, kad finansinėse ataskaitose pateikiamos sumos yra apskaičiuojamos tūkstančiais eurų, todėl tarp lentelių skaičiai gali nesutapti dėl apvalinimo. Tokie nesutapimai finansinėse ataskaitose laikomi nereikšmingais.

Finansiniai Bendrovės metai sutampa su kalendoriniais metais.

3. Svarbūs apskaitiniai vertinimai ir sprendimai

Finansinės ataskaitos parengtos taikant istorinės įsigijimo savikainos metodą.

Apskaitos politikos pakeitimai. Bendrovė 2021 m. sausio 1 d. – 2021 m. birželio 30 d. taikė tokią pačią apskaitos politiką ir naudojo tas pačias prielaidas ir įvertinimus, kaip ir praėjusiais atskaitiniais metais, kurių išsamus aprašymas pateikiamas 2020 m. gruodžio 31 d. finansinėse ataskaitose.

Rengdama tarpines finansines ataskaitas pagal TFAS, priimtus taikyti Europos Sąjungoje, Bendrovės vadovybė turi atlikti skaičiavimus ir įvertinimus prielaidoms, kurios daro įtaką apskaitos principų taikymui bei su turto ir įsipareigojimais, pajamomis ir išlaidomis susijusiems skaičiams. Įvertinimai ir su jais susijusios prielaidos yra pagrįstos istorine patirtimi ir kitais veiksniais, įskaitant ateities įvykių, kurie, tikimasi, yra pagrįsti esamomis aplinkybėmis, lūkesčiais, ir kurie atitinka esamas sąlygas, ir kurių rezultatų pagrindu yra daroma išvada dėl turto ir įsipareigojimų likutinių verčių, apie kurias negalima spręsti iš kitų šaltinių. Faktiniai rezultatai gali skirtis nuo apskaičiavimų.

3. Svarbūs apskaitiniai vertinimai ir sprendimai (tęsinys)

Reikšmingi įvertinimai ir prielaidos. Informacija apie reikšmingus įvertinimus ir prielaidas pateikiama toliau:

Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui. Vadovybė pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui apsvairstė reikšmingus nekoreguojančius įvykius ir jų įtaką finansinių ataskaitų atskleidimams ir galimą įtaką veiklos tęstinumui.

Pajamų pripažinimo momentas. Bendrovės vadovybė įvertina pajamų pripažinimo momentą, t. y. ar pajamos pripažįstamos per laiko tarpą, ar tam tikru laiko momentu.

Įrangos įvedimo į eksploataciją data. Turtas įvedamas į eksploataciją bei turto nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti tada, kai šis turtas yra parengtas naudojimui, t. y. kai jis yra toje vietoje ir jam sudarytos tokios sąlygos, kad jį būtų galima naudoti vadovybės numatytu būdu. Bendrovės vadovybė turą įvedė į eksploataciją po to, kai šis turtas buvo tinkamai išbandytas bei buvo gauti visi leidimai pradėti veiklą.

Nematerialiojo turto ir nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų naudingojo tarnavimo laikotarpiai. Turto naudingojo tarnavimo laikotarpiai yra peržiūrimi kiekvienais metais ir prireikus koreguojami, kad atspindėtų likusio naudingojo laikotarpio dabartinį įvertinimą, atsižvelgiant į technologinius pokyčius, turto ekonominį panaudojimą ateityje ir jo fizinę būklę. Jeigu lūkesčiai skirtųsi nuo ankstesnių įvertinimų, pokyčiai būtų apskaityti kaip apskaitinio įvertinimo pasikeitimas remiantis 8-uoju TAS.

Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų vertės sumažėjimo nuostoliai. Bendrovė peržiūri nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų likutines vertes kiekvieną finansinės būklės ataskaitos datą siekdamas nustatyti, ar yra turto vertės sumažėjimą rodančių požymių. Jei tokie požymiai yra, apskaičiuojama to turto atsiperkamoji vertė. Turto vertės sumažėjimo testavimo tikslais turtas, kuris nepertraukiamo naudojimo procese uždirba grynuosius pinigus ir didžiąja dalimi nepriklauso nuo kito turto ar turto grupių (grynuosius pinigus generuojančių vienetų) generuojamų grynujų pinigų įplaukų, yra sugrupuojamas į mažiausią grupę.

Atsiperkamoji vertė apskaičiuojama kaip didesnė viena iš dviejų verčių: turto tikroji vertė, atėmus pardavimo išlaidas, ir turto naudojimo vertė. Turto naudojimo vertė apskaičiuojama diskontuojant būsimus pinigų srautus iki jų dabartinės vertės, taikant priešmokestinę diskonto normą, atspindinčią realias rinkos prielaidas dėl pinigų vertės laike ir riziką, susijusią su tuo turto. Turto, kuris savarankiškai neuždirba piniginių įplaukų, atsiperkamoji vertė yra nustatoma pagal pinigų generuojančio vieneto, kuriam šis turtas priklauso, atsiperkamąją vertę.

Nuoma. Nuoma - sutartis arba sutarties dalis, už atlygį suteikianti teisę tam tikrą laikotarpį naudoti turtą (nuomojamą turtą). Sutartis yra nuomos sutartis arba apima nuomą, jeigu už atlygį ji suteikia teisę kontroliuoti nustatyto turto naudojimą tam tikrą laikotarpį.

Nuomos laikotarpio trukmė. Nustatydama nuomos laikotarpį vadovybė vertina visus faktus ir aplinkybes, dėl kurių atsiranda ekonominių paskatų pasinaudoti galimybe pratęsti sutartį arba nepasinaudoti galimybe ją nutraukti. Galimybės pratęsti sutartį (arba laikotarpius po galimybės nutraukti sutartį) nuomos sutartyse numatomos tik jeigu galima pagrįstai tikėtis, kad nuomos sutartis bus pratęsta (arba nebus nutraukta).

Diskonto norma. Vertinant turto naudojimo vertę, tikėtini ateities pinigų srautai yra diskontuojami iki jų dabartinės vertės, taikant papildomo skolinimosi palūkanų normą, atspindinčią realias rinkos prielaidas dėl pinigų vertės laike ir turtui būdingas rizikas, kurios nebuvo vertintos skaičiuojant pinigų srautus.

Gautinų sumų vertės sumažėjimo nuostoliai. Bendrovė bent kartą per ketvirtį įvertina gautinų sumų vertės sumažėjimą. Norėdama nustatyti, ar yra būtina apskaičiuoti gautinų sumų vertės sumažėjimą pelne (nuostoliuose), Bendrovė įvertina, ar yra pagrįstų požymių, rodančių ateities grynųjų pinigų srautų iš gautinų sumų sumažėjimą, iki bus nustatytas konkrečios gautinos sumos vertės sumažėjimas. Tokius požymius apima informacija, rodanti, kad neigiamai pasikeitė pirkėjų finansinė būklė, šalies ar vietovės ekonominės sąlygos, darančios įtaką Bendrovės gautinoms sumoms. Vadovybė įvertina tikėtinus ateities grynųjų pinigų srautus iš gautinų sumų, remdamasi istorine nuostolių, susijusių su gautinomis sumomis su panašia kredito rizika, patirtimi. Metodai ir prielaidos, taikomi vertinant tikėtinus ateities grynųjų pinigų srautus ir jų išsidėstymą laike, reguliariai peržiūrimi tam, kad būtų sumažinti skirtumai tarp apskaičiuotos ir faktinės nuostolio sumos.

Atsargų nurašymas iki grynosios realizacinės vertės. Bendrovė peržiūri atsargų sąrašą bent kartą per metus, norėdama nustatyti atsargų grynąją realizacinę vertę. Atsargos, kurios yra įsigytos anksčiau nei prieš metus, yra peržiūrimos, siekiant nustatyti, ar jas galima bus realizuoti ateityje.

Vertės sumažėjimo skaičiavimas atliekamas pagal formulę:

Atsargų vertės sumažėjimas = Fiziškai ir morališkai nusidėvėjusių atsargų likutis, kurį ketinama nurašyti + (Gerų atsargų likutis, kuris užsigulėjęs daugiau nei 24 mėn. ir nenumatoma panaudojimo data * 0.75) + (Parduodamų atsargų balansinė vertė - parduodamų atsargų galimo realizavimo vertė).

Atidėjiniai ir neapibrėžtieji įsipareigojimai. Bendrovė priima reikšmingus sprendimus įvertindama ir pripažindama atidėjinius ir neapibrėžtuosius įsipareigojimus, susijusius su vykstančiais ginčais ar kitais neišspręstais ieškiniais, kurie bus išspręsti derybomis, tarpininkavimu ar arbitražu, ir kitus neapibrėžtuosius įsipareigojimus. Sprendimą reikia priimti įvertinant tikimybę, kad sprendimas dėl ieškino bus palankus, arba susidarys įsipareigojimas, ir kiekybiškai įvertinti (tęsinys) galimus galutinio išsprendimo variantus. Dėl šiam vertinimo procesui būdingų netikrumų, faktiniai nuostoliai gali skirtis nuo iš pradžių apskaičiuotų atidėjinių. Šie įvertinimai gali keistis atsiradus naujai informacijai, pirmiausia dėl vidaus specialistų, tokių kaip teisininkai, paramos. Įvertinimų pakeitimai gali turėti reikšmingos įtakos Bendrovės veiklos rezultatams.

3. Svarbūs apskaitiniai vertinimai ir sprendimai (tęsinys)

Atidėtasis pelno mokestis. Atidėtasis mokestis apskaičiuojamas balanso metodu, atsižvelgiant į laikinus skirtumus tarp turto ir įsipareigojimų finansinių ir mokesčių verčių. Atidėtojo mokesčio suma priklauso nuo numatomo turto panaudojimo ir įsipareigojimo padengimo ateityje. Atidėtojo mokesčio turtas pripažįstamas tik tuomet, kai ateityje tikimasi pakankamai apmokestinamojo pelno, kuris leis panaudoti mokesčio turtą. Atidėtojo mokesčio turto vertės peržiūros kiekvienos finansinės būklės ataskaitos sudarymo dieną ir sumažinamos, jei nėra tikėtina, kad susijusi mokesstinė nauda gali būti panaudota.

4. Nauji standartai, standartų pakeitimai ir aiškinimai

Apskaitos politika, taikoma rengiant šias finansines ataskaitas, atitinka apskaitos principus, kurių buvo laikomasi rengiant Bendrovės metines finansines ataskaitas už metus, pasibaigusius 2020 m. gruodžio 31 d., išskyrus naujus standartus, kurie įsigaliojo 2021 m. sausio 1 d.

Rengdama šias finansines ataskaitas, Bendrovė netaikė naujų standartų, pataisų ir išaiškinimų, kurių įsigaliojimo data yra vėlesnė nei 2021 m. sausio 1 d. bei galima taikyti anksčiau. Toliau pateikiami nauji standartai ir standartų pataisos, kurie įsigaliojo 2021 m. sausio 1 d., neturėjo reikšmingos įtakos šioms finansinėms ataskaitoms.

Palūkanų normų lyginamojo indekso reforma. 2-as etapas. 9-ojo TFAS, 39-ojo TAS, 7-ojo TFAS, 4-ojo TFAS ir 16-ojo TFAS (pataisos)

Pakeitimais numatomos laikinos lengvatos, darančios poveikį finansinėms ataskaitoms, kai tarpbankinė siūloma palūkanų norma (IBOR) pakeičiama alternatyvia beveik nerizikinga palūkanų norma (RFR). Pakeitimai apima šias praktines priemones:

- Praktinė priemonė reikalaujanti sutartinių pakeitimų arba pinigų srautų pokyčių, kurių tiesiogiai reikalauja reforma, traktuojama kaip kintamos palūkanų normos pokyčiai, tiek, kiek pasikeitė rinkos palūkanų norma.
- Leisti atlikti IBOR reformos reikalaujamus apsidraudimo priskyrimo ir apsidraudimo dokumentų pakeitimus nenutraukiant apsidraudimo ryšio.
- Suteikti laikiną palengvinimą įmonėms nuo būtinybės įvykdyti atskiro nustatymo reikalavimą išimtis, kai RFR priemonė priskiriama kaip rizikos komponento apsidraudimo priemonė.

Bendrovės vadovybė įvertino, kad šios pataisos neturi įtakos šioms finansinėms ataskaitoms.

5. COVID 19 įtaka pagrindiniams apskaitiniams vertinimams, prielaidoms ir įvertinimo neapibrėžtumams

Toliau aptariamos pagrindinės sritys, į kurias atsižvelgė Bendrovės vadovybė vertindama koronaviruso (COVID-19) įtaką:

Veiklos tęstinumas. Bendrovė dar pirmosios COVID-19 bangos metu buvo įdiegta papildomos veiklos tęstinumo užtikrinimo bei prevencinės priemonės: paskirti darbuotojai, atsakingi už situacijos stebėjimą bei informacijos teikimą Bendrovės vadovybei, identifikuoti kritines funkcijas atliekantys padaliniai ir darbuotojai, suplanuotos techninės ir pavadavimo priemonės. COVID-19 sukelta pandemija reikšmingos įtakos Bendrovės veiklai ir rezultatams neturėjo. Bendrovės vadovybė nenustatė jokių aplinkybių, galinčių kelti abejones dėl Bendrovės veiklos tęstinumo.

Darbuotojų užsikrėtimo COVID-19 infekcija rizikos valdymas. Bendrovė karantino laikotarpiu griežtai laikosi visų LR Vyriausybės pateiktų rekomendacijų dėl COVID-19 galimos grėsmės suvaldymo. Bendrovėje yra sudarytos visos sąlygos efektyviam darbui nuotoliniu būdu ir nėra patiriami jokie darbuotojų tiesioginių funkcijų atlikimo sutrikimai. Gamybės darbuotojams yra suteikiamos papildomos asmeninės apsaugos ir asmens higienos priemonės, parengti ir įgyvendinami jų pamainumo užtikrinimo veiksmai ir pan. Bendrovė šių tarpinių finansinių atskaitų išleidimo dieną dėl COVID-19 nepatyrė jokių nesklandumų dėl darbuotojų atliekamų funkcijų.

Tiekimo grandinių sutrikimai. Tiekimo grandinių sutrikimai – pradedant nuo IT ir telekomunikacinių paslaugų, būtinų tinkamam IT sistemų ir nuotolinio darbo užtikrinimui, baigiant prekių ir paslaugų, kurios būtinos, siekiant laiku įgyvendinti projektus, tiekimu. Bendrovės vadovybė nuolat bendrauja su savo tiekėjais, tam, kad stebėtų situaciją ir įvertintų jų galimybes įvykdyti numatytus įsipareigojimus sutartu laiku. Tarpinių finansinių atskaitų išleidimo metu iš tiekėjų nebuvo jokių indikacijų, kurios galėtų turėti įtakos Bendrovės 2021 m. birželio 30 d. tarpinėms finansinėms ataskaitoms.

Sutarčių vykdymo galimybės ir galimi nuostoliai. Bendrovė tinkamai įvertino informaciją apie nuomos, pardavimo ir kitų panašių sutarčių vykdymo nuostolingumą, ypač kai jis atsirado dėl verslo apimties sumažėjimo kilus pandemijai. Finansinių atskaitų sudarymo dieną, buvo apskaičiuota finansinių metų pabaigoje galiojusių sutarčių vykdymo neišvengiamų nuostolių suma ir įvertinta, ar šioms nuostoliams neturėjo būti sudaryti atidėjiniai. Įmonė, atlikdama galimų nuostolių vertinimą, atsižvelgė į praeities įvykius, dabartines įmonės veiklos sąlygas ir numatomą ekonominę situaciją.

Vadovybė, atlikusi sutarčių peržiūrą ir įvertinimą, nenustatė jokių požymių ir aplinkybių, kad vykdomos sutartys yra nuostolingos. Todėl atidėjiniai, lygūs likusioms neapmokėtoms pagal nuostolingas sutartis sumoms, šių finansinių atskaitų išleidimo datai nėra formuojami

Ilgalaikio materialiojo turto vertės sumažėjimas. Bendrovės Vadovybė peržiūrėjo pagrindines prielaidas, naudojamas ilgalaikio materialaus turto tikrosios vertės nustatymui. Vadovybės vertinimu COVID-19 pandemija neturės reikšmingos įtakos Bendrovės ilgalaikio turto vertei, nes turtas vertinamas pajamų metodu, taikant diskontuotų pinigų srautų skaičiavimo būdą.

Likvidumo rizikos valdymas. Bendrovės trumpalaikė likvidumo rizika valdoma naudojantis įpareigojančia kredito linija ir likučio perviršiais, skolinantis Grupėje per „Cashpool“ platformą. COVID-19 pandemija neturi įtakos Bendrovės gautų paskolų grąžinimui, nes Bendrovės generuojami pinigų srautai yra pakankami užtikrinti finansinių įsipareigojimų vykdymą.

5. COVID 19 įtaka pagrindiniams apskaitiniams vertinimams, prielaidoms ir įvertinimo neapibrėžtumams (tęsinys)

Kiti apskaitiniai vertinimai. Vadovybės vertinimu šiuo metu COVID-19 pandemija neturi įtakos prekybos ir kitoms gautinoms sumoms, nes pagrindiniai klientai yra didelės įmonės, kurios dažnu atveju yra priskiriamos prie nerizikingų bendrovių sąrašo. Ataskaitų sudarymo momentu atsiskaitymai vyko įprastai, mokėjimo pradelsimų kylančių dėl COVID-19 nebuvo.

Bendra informacija apie COVID-19 bei jo įtaką Bendrovės vykdomai veiklai. Bendrovės Vadovybės vertinimu LR Vyriausybės priimti nutarimai dėl COVID-19 protrūkio grėsmės suvaldymo, Bendrovės veiklai reikšmingo poveikio neturėjo. Vadovybė nenustatė jokių grėsmių Bendrovės veiklos tęstinumui bei projektų įgyvendinimui.

6. Rizikų valdymas

Bendrovė susiduria su neapibrėžtumu dėl išorinių ir vidinių veiksnių, identifikuoja veiklos rizikas (strategines, finansines, veiklos bei atitikties), iš anksto vertina jų poveikį bei tikimybę ir siekia bent iš dalies jas sumažinti.

Bendra atsakomybė už Bendrovės rizikos valdymo sistemos sukūrimą ir priežiūrą tenka Bendrovės vadovybei. Vadovybė vykdo Bendrovės rizikos valdymo politikos, kuri rengiama siekiant nustatyti, analizuoti ir valdyti riziką, su kuria susiduria Bendrovė, stebėseną. Šia politika siekiama nustatyti tinkamas rizikos ribas ir kontrolės priemonės ir nuolat vykdyti nustatyto rizikos dydžio ir apribojimų laikymosi stebėseną. Rizikos valdymo politika ir procedūros reguliariai peržiūrimos, siekiant atspindėti rinkos sąlygų, siūlomų produktų ir geriausios praktikos pokyčius.

Vykdydama įprastą veiklą, Bendrovė susiduria su įvairia finansine rizika, įskaitant kredito riziką, likvidumo riziką ir rinkos riziką, kuri apima palūkanų normos riziką, valiutos riziką ir tikrosios vertės riziką

Bendrovės vadovybė, nustatydama prisiimamos rizikos ribas, siekia minimizuoti galimą neigiamą finansinės rizikos poveikį Bendrovės finansiniams veiklos rezultatams.

7. Nematerialusis turtas

Bendrovės nematerialųjį turtą sudarė:

	Programinė įranga	Iš viso
Išsigijimo vertė		
2019 m. gruodžio 31 d.	80	80
- išsigijimai	-	-
- gauta iš įmonės gr.	-	-
- pardavimai, perleidimai, nurašymai	(11)	(11)
- perklasifikavimai	-	-
2020 m. gruodžio 31 d.	69	69
- išsigijimai	-	-
- pardavimai, perleidimai, nurašymai	-	-
- perklasifikavimai	-	-
2021 m. birželio 30 d.	69	69
Sukauptas nusidėvėjimas ir vertės sumažėjimo nuostoliai		
2019 m. gruodžio 31 d.	73	73
- amortizacija	6	6
- vertės sumažėjimas per metus	-	-
- pardavimai, perleidimai, nurašymai	(11)	(11)
- gauta iš įmonės gr.(+)	-	-
- perklasifikavimai	-	-
2020 m. gruodžio 31 d.	68	68
- amortizacija	-	-
- vertės sumažėjimas per metus	-	-
- pardavimai, perleidimai, nurašymai	-	-
- gauta iš įmonės gr.(+)	-	-
- perklasifikavimai	-	-
2021 m. birželio 30 d.	68	68
Likutinė vertė		
2019 m. gruodžio 31 d.	7	7
2020 m. gruodžio 31 d.	1	1
2021 m. birželio 30 d.	1	1

7. Nematerialusis turtas (tęsinys)

Bendrovė neturi viduje sukurtą nematerialiojo turto.

Bendrovės veikloje naudojamas pilnai amortizuotas nematerialusis turtas:

	2021-06-30	2020-12-31
Programinė įranga	91	67
Iš viso	91	67

Bendrovės nematerialiojo turto amortizacijos sąnaudos, kurios 2021 m. birželio 30 d. sudarė atitinkamai 0,45 tūkst. eurų (2020 m. birželio 30 d. – 4 tūkst. eurų), Pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaitose yra įtrauktos į nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudų straipsnį.

Bendrovės nematerialusis turtas, kuris buvo visiškai amortizuotas, tačiau toliau naudojamas sudarė 91 tūkst. eurų. Didžiąją dalį amortizuoto turto sudarė programinė įranga.



TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS
UŽ ŠEŠIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ,
PASIBAIGUSĮ 2021 M. BIRŽELIO 30 D.
(visos sumos tūkst. eurų, jei nenurodyta kitaip)

8. Nekilnojamasis turtas, įranga ir įrenginiai

	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įranga	Kelių transporto priemonės	Geležinkelio riedmenys	Kiti įrenginiai, prieštatai ir įrankiai	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
Išsigijimo vertė							
2019 m. gruodžio 31 d.	5 246	25 325	1 829	8 284	1 144	-	41 828
- įsigijimai per metus, perkėlimai iš trumpalaikio turto	-	171	66	-	6	11	254
- perkėlimai iš trumpalaikio turto	-	42	-	-	113	-	155
- parduotas, nurašytas, perleistas, perkeltas į trumpalaikį turtą	-	(159)	(243)	(61)	(229)	-	(692)
- gauta iš grupės įmonių (+)	-	-	-	-	-	-	-
- perklasifikavimai	-	-	-	-	-	-	-
2020 m. gruodžio 31 d.	5 246	25 379	1 652	8 223	1 034	11	41 545
- įsigijimai per metus	-	226	-	23	29	156	434
- perkėlimai iš trumpalaikio turto	-	-	-	-	-	-	-
- parduotas, nurašytas, perleistas, perkeltas į trumpalaikį turtą	-	(217)	(325)	(117)	(15)	-	(674)
- gauta iš grupės įmonių (+)	-	-	-	-	-	-	-
- perklasifikavimai	-	-	-	-	-	-	-
2021 m. birželio 30 d.	5 246	25 388	1 327	8 129	1 048	167	41 305
Sukauptas nusidėvėjimas ir vertės sumažėjimo nuostoliai							
2019 m. gruodžio 31 d.	1 439	7 990	1 678	2 355	630	-	14 092
- nusidėvėjimas	206	1 740	36	449	105	-	2 536
- vertės sumažėjimas per metus	-	-	-	-	-	-	-
- parduotas, nurašytas, perleistas, perkeltas į trumpalaikį turtą	-	(129)	(236)	(14)	(26)	-	(405)
- gauta iš grupės įmonių (prijungimas) (+)	-	-	-	-	-	-	-
- perklasifikavimai	-	-	-	-	-	-	-
2020 m. gruodžio 31 d.	1 645	9 601	1 478	2 790	709	-	16 223
- nusidėvėjimas	101	753	22	213	44	-	1 133
- vertės sumažėjimas per metus	-	-	-	-	16	-	16
- parduotas, nurašytas, perleistas, perkeltas į trumpalaikį turtą	-	(173)	(318)	(68)	(15)	-	(574)
- gauta iš grupės įmonių (prijungimas)(+)	-	-	-	-	-	-	-
- perklasifikavimai	-	-	-	-	-	-	-
2021 m. birželio 30 d.	1 746	10 181	1 182	2 935	754	-	16 798
Likutinė vertė							
2019 m. gruodžio 31 d.	3 807	17 335	151	5 929	514	-	27 736
2020 m. gruodžio 31 d.	3 601	15 778	174	5 433	325	11	25 322
2021 m. birželio 30 d.	3 500	15 207	145	5 194	294	167	24 507

8. Nekilnojamasis turtas, įranga ir įrengimai (tęsinys)

Nusidėvėjimo sąnaudų suma, įtraukta į Bendrovės pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaitą, sudarė 1 133 tūkst. eurų, neįskaitant Naudojimo teise valdomo turto nusidėvėjimo sąnaudų (2020 m. birželio 30 d. – 1 351 tūkst. eurų). Įsigyto turto vertė sudarė 422 tūkst. eurų (2020 m. birželio 30 d. – 22 tūkst. Eur).

Naudojamo visiškai nusidėvėjusio nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų įsigijimo savikainą sudarė:

	2021-06-30	2020-12-31
Pastatai ir statiniai	564	525
Mašinos ir įranga	1 035	1 015
Geležinkelio riedmenys	1 801	
Kelių transporto priemonės	117	1 916
Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	832	992
Iš viso	4 349	4 448

Didžiąją dalį visiškai nusidėvėjusio nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų sudarė mašinos ir įranga bei transporto priemonės.

Bendrovė įkeisto turto neturi.

Peržiūrėjusi pagrindines prielaidas, vadovybė nenustatė jokių reikšmingų aplinkybių, dėl kurių būtų reikėję atlikti tikrosios vertės nustatymo (turtui, kuris apskaitomas perkainota verte) ir vertės sumažėjimo (turtui, kuris apskaitomas įsigijimo savikaina atėmus nusidėvėjimą ir vertės sumažėjimą) testus. Todėl vadovybė padarė išvadą, kad ilgalaikio materialiojo turto, kuris 2021 m. birželio 30 d. apskaitytas perkainota verte, likutinė vertė atitinka jo tikrąją vertę, o ilgalaikio materialiojo turto, kuris apskaitytas įsigijimo savikaina atėmus nusidėvėjimą ir vertės sumažėjimą, likutinė vertė nėra mažesnė už jo atsiperkamąją vertę. Bendrovės nekilnojamam turtui, įrangai ir įrengimams atsiperkamosios vertės testas atliktas nebuvo, nes nėra indikacijų, kad turto vertės yra sumažėjusi, atsižvelgiant į veiklos rezultatus.

9. Naudojimo teise valdomas turtas

Bendrovės naudojimo teise valdomą turtą 2021 m. birželio 30 d. sudarė:

	Pastatai ir statiniai	Transporto priemonės	Iš viso
Įsigijimo vertė			
2019 m. gruodžio 31 d.	78	931	1 009
- įsigijimai per metus	103	284	387
- pripažinimo nutraukimas per metus	-	-	-
2020 m. gruodžio 31 d.	181	1 215	1 396
- įsigijimai per metus	-	-	-
- pripažinimo nutraukimas per metus	(11)	(178)	(189)
2021 m. birželio 30 d.	170	1 037	1 207
Sukauptas nusidėvėjimas ir vertės sumažėjimo nuostoliai			
2019 m. gruodžio 31 d.	43	152	195
-nusidėvėjimas	37	316	353
-pripažinimo nutraukimas	-	-	-
-vertės sumažėjimas	1	67	68
2020 m. gruodžio 31 d.	81	535	616
-nusidėvėjimas	17	126	143
-pripažinimo nutraukimas	(11)	(76)	(87)
-vertės sumažėjimas	-	-	-
2021 m. birželio 30 d.	87	585	672
Likutinė vertė			
2019 m. gruodžio 31 d.	35	779	814
2020 m. gruodžio 31 d.	100	680	780
2021 m. birželio 30 d.	83	452	535

ataskaitų sudarymo dienai Bendrovė turi sudariusi nekilnojamojo turto (patalpų, plotų) ir transporto priemonių nuomos sutarčių. Likęs nuomos terminas iki 4 metų.

Diskonto norma taikyta nuomos sutartims sudaro 6 mėn. EURIBOR ir rinkos tyrimu, pagal galiojančias rinkos sąlygas nustatyta rinkos marža. Įtaka bendrovės rezultatui bendrųjų pajamų ataskaitoje yra nereikšminga.

10. Investicijos į asocijuotąsias, patronuojamąsias ir kitas įmones

Informacija apie Bendrovės investicijas į dukterines įmones 2021 m. birželio 30 d. pateikiama žemiau:

Įmonės pavadinimas	Valdoma dalis, proc.	Investicijos vertė	
		2021-06-30	2020-12-31
Dukterinių įmonių akcijos			
OOO Rail lab	1	4	5
Iš viso, grynąja verte		4	5

2020 m. Bendrovė kartu su UAB Vilniaus lokomotyvų remonto depas įsteigė dukterinę įmonę Baltarusijoje OOO Rail Lab ir įsigijo 1 proc. įsteigtos dukterinės įmonės įstatinio kapitalo. OOO Rail Lab 2020 m. gegužės 26 d. įregistruota Baltarusijos Juridinių asmenų registre.

OOO Rail Lab grynasis nuostolis 2021 m. birželio 30 d. lygus 8 tūkst. eurų.

2021 m. kovo mėn. Bendrovė pripažino investicijos vertės sumažėjimą dėl užsienio dukterinės įmonės, kurios funkcinė valiuta yra užsienio valiuta, įsigijimo savikainos perskaičiavimo į eurus rezultato.

2021 m. birželio 30 d. nebuvo investicijų į dukterinę įmonę vertės sumažėjimo požymių, todėl Bendrovė neatliko dukterinės įmonės vertės sumažėjimo testų ir nepripažino papildomo vertės sumažėjimo investicijai per 2021 m. I pusr.

11. Atsargos

	2021-06-30	2020-12-31
Medžiagos	219	222
Viršutinių kelio konstrukcijų medžiagos	6 436	3 443
Atsarginės dalys	521	593
Kuras ir degalai	35	29
Darbo drabužiai	9	17
Inventorius	118	115
Tepalai	11	4
Atsargos kelyje	-	-
Atimti: realizacinės vertės sumažėjimas (-)	(319)	(281)
Žaliavų, medžiagų ir komplektavimo detalių iš viso	7 030	4 142
Pirktos prekės, skirtos perparduoti	10	14
Atimti: realizacinės vertės sumažėjimas (-)	(8)	(10)
Pirktų prekių, skirtų perparduoti iš viso	2	4
Iš viso	7 032	4 146

Bendrovės atsargų apskaitinė vertė 7 359 tūkst. eurų buvo sumažinta 327 tūkst. eurų iki grynosios realizacinės vertės 2021 m. birželio 30 d. (4 437 tūkst. eurų buvo sumažinta 291 tūkst. eurų iki grynosios realizacinės vertės 2020 m. gruodžio 31 d.).

Didžiausią lyginamąją dalį Bendrovės atsargų struktūroje sudaro viršutinių kelio konstrukcijų medžiagos.

Bendrovės atsargų nurašymo iki grynosios realizacinės vertės pokytis yra atvaizduotas pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaitų nurašymo iki grynosios realizacinės vertės sąnaudų straipsnyje.

12. Išankstiniai apmokėjimai

Bendrovės išankstinius apmokėjimus sudarė:

	2021-06-30	2020-12-31
Išankstiniai apmokėjimai	758	4
Ateinančių laikotarpių sąnaudos	8	5
Iš viso	766	9

13. Turtas pagal sutartis su klientais

Bendrovės turtą pagal sutartis su klientais sudarė:

	2021-06-30	2020-12-31
Sumokėti garantai tiekėjams	19	16
Sukauptos pajamos	369	37
Iš viso	388	53

14. Prekybos gautinos sumos

Bendrovės prekybos ir kitas gautinas sumas sudarė:

	2021-06-30	2020-12-31
Prekybos gautinos sumos	2 706	2 914
Gautinos sumos iš susijusių šalių	3 875	3 876
Gautinų skolų vertės sumažėjimas (-)	(99)	(126)
Iš viso pirkėjų įsiskolinimas:	6 482	6 664

Gautinų sumų tikrosios vertės yra apytikriai lygios jų apskaitinėms vertėms.

Iš pirkėjų gautinos sumos yra beprocentės ir paprastai jų terminas yra 30-60 dienų.

15. Kitos gautinos sumos

Prekybos ir kitas gautinas sumas sudarė:

	2021-06-30	2020-12-31
Gautinas PVM	232	258
Kitos iš biudžeto gautinos sumos	54	154
Iš viso	286	412

16. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Bendrovės pinigų ir pinigų ekvivalentus sudarė:

	2021-06-30	2020-12-31
Pinigai banke	439	1 677
Iš viso	439	1 677

2021 m. birželio 30 d. ir 2020 m. gruodžio 31 d. Bendrovė terminuotų indėlių neturėjo. Pinigai nebuvo įkeisti.

17. Kapitalas

Bendrovės vienos akcijos nominalioji vertė – 281,53 eurų. Visos akcijos yra apmokėtos.

Įstatinio kapitalo pokytis pateiktas lentelėje:

	Įstatinis kapitalas	Akcijų skaičius, vnt.
Pasirašytas akcinis kapitalas		
Akcijų kiekis 2020 m. gruodžio 31 d.	30 897	109 748
Padidėjo	-	-
Sumažėjo	-	-
Akcijų kiekis 2021 m. birželio 30 d.	30 897	109 748
2. Kapitalo struktūra		
2.1. Pagal akcijų rūšis	-	-
2.10. Paprastosios akcijos	30 897	109 748
2.11. Privilegiuotosios akcijos	-	-
B. Nepareikalautos bei pareikalautos, bet dar neįmokėtos sumos, tame tarpe:	-	-
Akcininkai (skolininkai)	-	-
Iš viso	30 897	109 748

2020 m. lapkričio 10 d. Bendrovės vienintelio akcininko teises įgyvendinanti AB „Lietuvos geležinkeliai“ priėmė sprendimą sumažinti Bendrovės įstatinį kapitalą, pakeičiant išleistų akcijų nominalią vertę. Vadovaujantis sprendimu, vienos paprastosios vardinės Bendrovės akcijos nominalioji vertė keičiama iš 289,62 Eur į 281,53 Eur. Pakeitus vienos Akcijos nominalią vertę, GTC įstatinis kapitalas padalytas į 109 748 akcijas. Įstatinio kapitalo dydis vertine išraiška buvo 30 897 tūkst. Eur.

Per 2021 m. I pusm. Bendrovės įstatatai nebuvo keisti.

18. Rezervai

Privalomasis rezervas. Privalomasis rezervas yra privalomas pagal LR teisės aktus. Į jį privaloma kasmet pervesti ne mažiau kaip 5 proc. grynojo pelno, kol rezervas pasieks 10 proc. įstatinio kapitalo. Privalomasis rezervas negali būti paskirstytas dividendams, bet gali būti naudojamas būsimiems nuostoliams padengti.

18. Rezervai (tęsinys)

Kiti rezervai. 2021 m. birželio 30 d. Bendrovė kitų rezervų neturėjo.

2020 m. Bendrovės pelno paskirstymas buvo patvirtintas 2021 m. balandžio 6 d. akcininko įsakymu Nr. ĮS-AS(LG)-33. Privalomasis ir kiti rezervai nebuvo suformuoti.

19. Paskolos ir kitos finansinės skolos

	2021-06-30	2020-12-31
Paskolos ir kitos finansinės skolos	3 701	-
Finansinės skolos	3 701	-

2021 m. birželio 30 d. Bendrovė turėjo 3 701 tūkst. Eur gautinų skolų ar įsipareigojimų.

Finansinių skolų judėjimas:

	2021	2020
Likutis metų pradžioje	-	1 487
Gauta	4 439	11 909
Grąžinta	(738)	(13 396)
Likutis metų pabaigoje	3 701	-

Per 2021 m. Bendrovė sumokėjo 4 tūkst. Eur palūkanų.

20. Nuomos įsipareigojimai

Bendrovė nuomojasi pastatus ir kitą turtą (transporto priemones). Nuomos sutartys paprastai sudaromos fiksuotam laikotarpiui, su galimybe jas pratęsti arba be galimybės jas pratęsti.

Trumpalaikės nuomos sutartys, kurių terminas 12 mėnesių arba trumpesnis, ir mažos vertės turto nuomos įmokos tiesiogiai pripažįstamos išlaidomis pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaitoje.

Bendrovės nuomos įsipareigojimus sudarė:

	2021-06-30	2020-12-31
Ilgalaikė dalis	353	729
Trumpalaikė dalis	198	65
Nuomos įsipareigojimai	551	794

Bendrovėje 2021 m. birželio 30 d. nuomos įsipareigojimų ilgalaikė dalis sudarė 353 tūkst. eurų (2020 m. gruodžio 31 d. – 729 tūkst. eurų), o trumpalaikė – 198 tūkst. eurų (2020 m. gruodžio 31 d. – 65 tūkst. eurų).

21. Atidėjiniai

Bendrovės atidėjinius sudarė:

	2021-06-30	2020-12-31
Ilgalaikiai atidėjiniai	65	57
Trumpalaikiai atidėjiniai	347	368
Iš viso	412	425

Atidėjinių judėjimas:

	2021-06-30	2020-12-31
Atidėjiniai		
Likutis laikotarpio pradžioje	425	486
Padidėjimas (suformuota)	8	3
Sumažėjimas (panaudota)	(21)	(64)
Likutis laikotarpio pabaigoje	412	425

Atidėjiniai garantiniam remontui. Atidėjinio garantiniam remontui suma yra įvertinama atsižvelgiant į istorinius duomenis, t. y. kiek istoriškai įmonė patiria garantinio remonto, defektų šalinimo ir panašių išlaidų kiekvienais metais. Bendrovė formuodama atidėjinį taip pat įvertina ir laikotarpį, kuriam įmonė suteikia garantiją ir yra įsipareigojusi šalinti defektus.

Atidėjiniai gautoms pretenzijoms. Atidėjiniai pretenzijoms yra apskaitomi remiantis gautomis pretenzijomis. Vadovybė įvertina gautų pretenzijų pagrįstumą ir įvertina galimas patirti išlaidas.

21. Atidėjiniai (tęsinys)

Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai. Bendrovės darbuotojui, išeinančiam iš darbo sulaukus pensijinio amžiaus, pagal LR įstatymus priklauso 2 mėn. darbo užmokesčio dydžio išmoka. Papildomai pagal kolektyvinę sutartį darbuotojui, turinčiam 25 metų darbo stažą, išmokama iki 1 mėnesio vidutinio darbo užmokesčio dydžio išmoka. Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjinius taip pat sudaro išmokos darbuotojų jubiliejų proga. Pagal Grupėje ir Bendrovėje galiojančią kolektyvinę sutartį, profsąjungos nariams sukakus 50 ir 60 metų yra išmokama 300 eurų dydžio išmoka.

Pagrindinės prielaidos, taikytos įvertinant Bendrovės ilgalaikių išmokų darbuotojams įsipareigojimą, yra:

	2021-06-30	2020-12-31
Diskonto norma	0.56 %	0.4 %
Darbuotojų kaitos koeficientas	30.7 %	30.7 %
Metinis atlyginimų padidėjimas	1.9 %	1.9 %

22. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

Trumpalaikės išmokos darbuotojams pagal jų tipą:

	2021-06-30	2020-12-31
Sukaupti atostoginiai	540	627
Mokėtinas darbo užmokestis	386	-
Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	125	-
Mokėtinas socialinio draudimo įmokos	161	177
Sukauptos kintamo atlyginimo dalys	155	323
Iš viso	1 367	1 127

23. Įsipareigojimai pagal sutartis su klientais

2021 m. birželio 30 d. įsipareigojimai pagal sutartis su klientais sudarė:

	2021-06-30	2020-12-31
Ateinančių laikotarpių pajamos	-	-
Gauti išankstiniai apmokėjimai	4 920	3 615
Iš viso	4 920	2 615

2021 m. Bendrovėje gautus išankstinius apmokėjimus sudarė avansu gautos projektų įgyvendinimo lėšos.

24. Prekybos ir kitos mokėtinos sumos

Bendrovės prekybos ir kitas mokėtinas sumas sudarė:

	2021-06-30	2020-12-31
Gautos piniginių garantijos	1	115
Kiti į biudžetą mokėtini mokesčiai	-	6
Profsąjungos nario mokestis	2	2
Prekybos mokėtinos sumos	1 524	2 042
Susijusioms šalims mokėtinos sumos	446	601
Sukauptos sąnaudos	311	474
Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	3	8
Iš viso	2 287	3 248

Bendrovė sukauptų sąnaudų straipsnyje apskaitė 299 tūkst. eurų (2020 m. gruodžio 31 d. – 437 tūkst. eurų) valdymo paslaugų mokesčio ir 12 tūkst. eurų (2020 m. gruodžio 31 d. – 37 tūkst. eurų) kitų paslaugų sąnaudų.

25. Pardavimo pajamos

2021 m. birželio 30 d. pajamas sudarė:

	2021-06-30	2020-06-30
Pajamos pagal sutartis su klientais	7 815	12 840
Kitos veiklos pajamos	125	51
Iš viso	7 940	12 891

Didžioji dalis darbų ir paslaugų suteikta AB „Lietuvos geležinkeliai“ įmonių grupės įmonėms.

26. Finansinės veiklos rezultatas

Bendrovės finansinės veiklos rezultatą sudarė:

	2021-06-30	2020-06-30
Finansinės veiklos pajamų iš viso	2	-
Baudos ir delspinigiai už pradelstą pirkėjų įsiskolinimą	2	-
Palūkanos	-	-
Finansinės veiklos sąnaudų iš viso	(86)	(41)
Palūkanos	(16)	(12)
Nuomos įsipareigojimų palūkanos	(13)	(17)
Baudos, delspinigiai ir netesybos	(57)	(12)
Finansinės veiklos rezultatas	(84)	(41)

27. Pelno mokestis ir atidėtas mokestis

Pelno mokestis buvo apskaičiuotas taikant 15 proc. tarifą.

	2021-06-30	2020-06-30
Ataskaitinių metų pelno mokestis	-	-
Atidėtojo mokesčio sąnaudos (nauda)	213	347
Pelno mokesčio sąnaudos (nauda), pripažintos pelne ar nuostoliuose iš viso	213	347

Atidėtojo pelno mokesčio turtas ir atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimai yra užskaitomi tarpusavyje ta dalimi, kuria atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas bus realizuotas tuo pačiu metu kaip ir atidėtojo pelno mokesčio turtas. Be to, jie yra susiję su ta pačia mokesčių administravimo institucija.

Per 2021 m. I pusm. ataskaitinį laikotarpį Mokesčių administratorius Bendrovėje nėra atlikęs pilnos apimties mokesčių patikrinimų.

28. Susijusių šalių sandoriai

Šalys yra laikomos susijusiomis, kai viena šalis turi galimybę kontroliuoti kitą arba gali daryti reikšmingą įtaką kitai šaliai priimant finansinius ir veiklos sprendimus.

Bendrovės susijusių šalių sandoriai:

2021-06-30	Pirkimai	Pardavimai	Gautinos sumos	Mokėtinos sumos
AB „Lietuvos geležinkeliai“	749	202	1	60
AB LTG Infra	486	5 203	3 118	3 736
AB „LG Cargo“	904	-	-	234
UAB LTG Link	3	-	3	1
UAB Saugos paslaugos	28	-	-	-
UAB Vilniaus lokomotyvų remonto depas	197	-	-	-
UAB „voestalpine Railway Systems Lietuva“	655	-	485	115
	3 022	5 405	3 607	4 146

2020-06-30	Pirkimai	Pardavimai	Gautinos sumos	Mokėtinos sumos
AB „Lietuvos geležinkeliai“	726	44	85	2 345
AB „Lietuvos geležinkelių infrastruktūra“	606	7 414	3 696	47
AB „LG Cargo“	1 097	-	-	171
UAB „LG Link“	4	-	3	1
UAB „Gelsauga“	-	-	-	-
UAB Saugos paslaugos	164	-	-	34
UAB Vilniaus lokomotyvų remonto depas	457	180	70	87
UAB „voestalpine Railway Systems Lietuva“	118	2	139	143
	3 172	7 640	3 993	2 828

Vadovybės darbo užmokestis ir kitos išmokos

2021 m. birželio 30 d. vadovų skaičius buvo 5 žmonės, t.y. 1 Generalinis direktorius, 1 Finansų padalinio vadovas, 1 Rangos ir technikos padalinio vadovas, 1 Projektų valdymo ir inžinerijos padalinio vadovas, 1 Korporatyvinės veiklos padalinio vadovas.

Vadovybės darbo užmokestis ir kitos išmokos (tęsinys)

	2021-06-30	2020-06-30
Priskaitymai, susiję su darbo santykiais, neįskaitant darbdavio socialinio draudimo įmokų	177	170
Skatinimo išmokos*	53	50
Priskaitymai kitiems susijusiems asmenims	-	-
Vadovaujančių darbuotojų skaičius	5	5

*Skatinimo išmokos – tai priedai už darbo rezultatus ir vienkartiniai priedai.

Per 2021 m. ir 2020 m. I pusmetį Bendrovės vadovybei nebuvo suteikta jokių paskolų, garantijų, nebuvo jokių kitų išmokėtų ar priskaičiuotų sumų ar turto perleidimo, išskyrus, kaip nurodyta pirmiau.

29. Neapibrėžtasis turtas ir įsipareigojimai

Bendrovė 2021 m. birželio 30 d. buvo suteikusi garantijų už 7 266 tūkst. eurų.

30. Nepiniginiai sandoriai

Per 2021 m. ir 2020 m. I pusmetį Bendrovė neatliko nepiniginių sandorių, kurie nėra atspindėti pinigų srautų ataskaitoje.

31. Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

Nors karantino sukelti padariniai reikšmingos ekonominės įtakos Bendrovei nepadarė, Bendrovės vadovybė nuolat atidžiai stebi ekonomikos vystymąsi ir pokyčius bei vertina galimą ilgalaikę finansinę įtaką Bendrovės rezultatams.

Kitų reikšmingų įvykių po 2021 m. birželio 30 d. iki tarpinių finansinių ataskaitų patvirtinimo datos nebuvo.

.....

Dokumentą elektroniniu
parašu pasirašė
KAMILIJA, CHALECKAJA
Data: 2021-08-05 08:14:02

Dokumentą elektroniniu
parašu pasirašė
EDGARAS, KATELOVIČIUS
S
Data: 2021-08-05 08:28:32