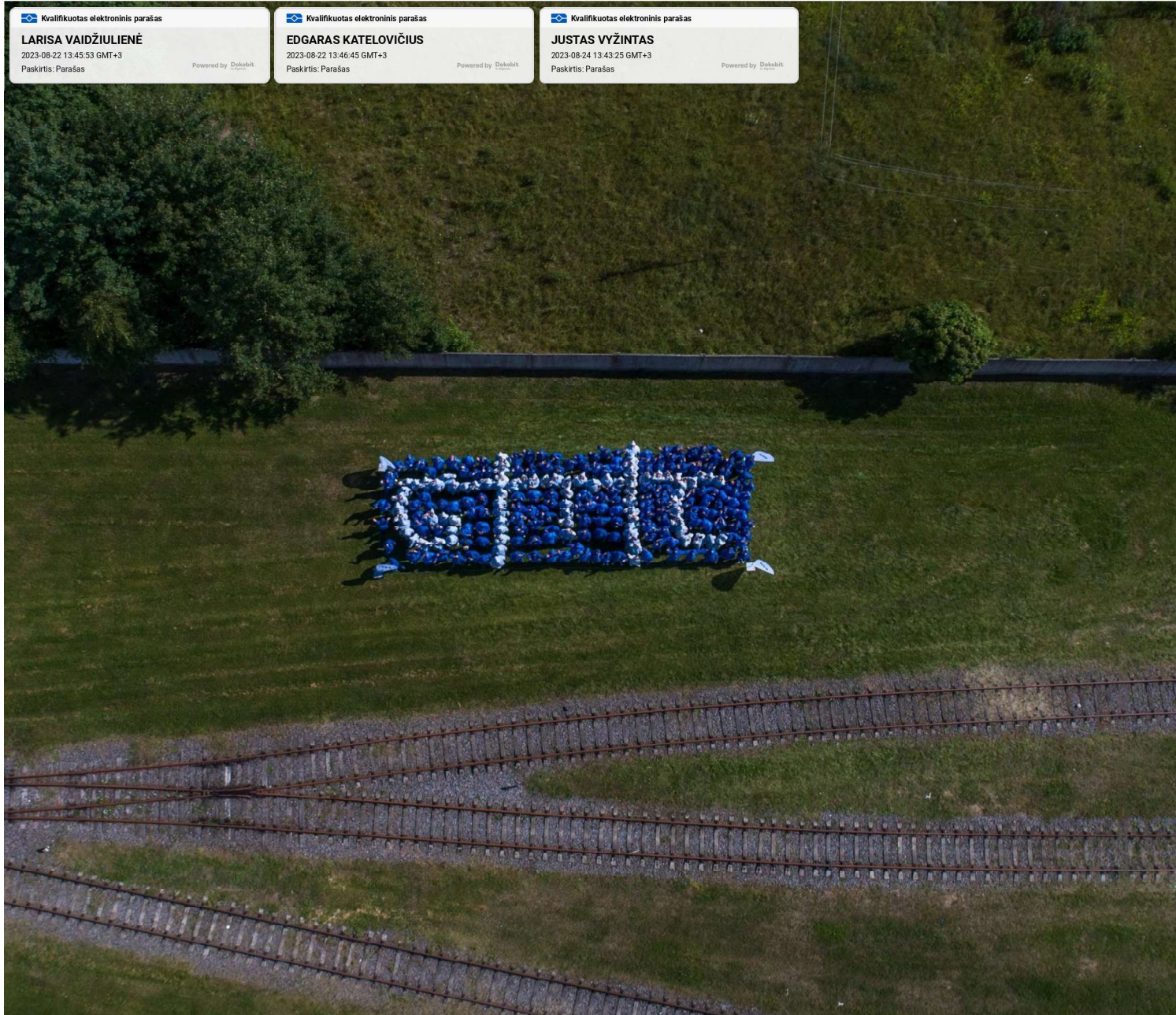




UAB Geležinkelio tiesimo centras

2023 m. BIRŽELIO 30 D.

PASIBAIGUSIO ŠEŠIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPIO

SUTRUMPINTA FINANSINĖ INFORMACIJA (NEAUDITUOTA), PATEIKIAMA KARTU SU
TARPINIU PRANEŠIMU

TURINYS

TARPINIS PRANEŠIMAS	3
GENERALINIO DIREKTORIAUS ŽODIS	3
PAGRINDINĖ INFORMACIJA APIE BENDROVĘ	4
BENDROVĖS VALDYMAS	5
STRATEGIJA	8
SVARBIAUSI 2023 METŲ I PUSMEČIO ĮVYKIAI	10
ĮVYKIAI, PASIBAIGUS ATASKAITINIAM LAIKOTARPIUI	10
PAGRINDINIŲ VEIKLOS RODIKLIŲ APŽVALGA	11
FINANSINIŲ IR VEIKLOS REZULTATŲ ANALIZĖ	12
VEIKLOS REZULTATAI	12
INVESTICIJOS	17
DARBUOTOJAI	18
RIZIKOS IR JŲ VALDYMAS	20
INFORMACIJA APIE SKAIDRUMO GAIRIŲ NUOSTATŲ LAIKYMĄSI	23
APIBRĖŽIMAI IR SANTRUMPOS	23
FINANSINĖS ATASKAITOS	25
FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA	25
NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA	28
PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA	29
FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS	30

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>.

TARPINIS PRANEŠIMAS

GENERALINIO DIREKTORIAUS ŽODIS

Gerbiami partneriai, darbuotojai, klientai,

užbaigėme 2023 metų pirmąjį pusmetį, kuris išsiskyrė dideliu neapibrėžtumu geležinkelių sektoriui. Prisitaikę prie pasikeitusios verslo aplinkos, sėkmingai įgyvendinome didžiausius keltus uždavinius, tai yra sėkmingai optimizavome veiklos procesus ir pradėjome vystyti strateginę bendrovės plėtrą į Lenkiją.

Nuo vasario mėnesio pradėjus vadovauti 21 metus skaičiuojančiai bendrovei, buvo pakeista įmonės struktūra, optimizuotas veiklos modelis, tačiau efektyvumo ir maksimalaus resursų panaudojimo krypties neketiname pamesti ir toliau.

Pirmąjį šių metų pusmetį susidūrėme su bene vienu didžiausių iššūkių bendrovės istorijoje, kai balandžio mėnesį Viešųjų pirkimų tarnyba bendrovę pripažino perkančiuoju subjektu. Siekiant užtikrinti darbų tęstinumą bei toliau efektyviai tęsti veiklą, šiuo metu perorganizuojame tiekimo grandinės procesą, planuojame papildomas investicijas.

Aktyviai siekiame plėsti bendrovės teikiamų paslaugų geografiją. Šiuo metu jau teikiame mechanizuotas darbų paslaugas Lenkijoje, tačiau ieškome būdų kaip konkurencingas rangovas įsitvirtinti ir kitose Europos šalyse.

Kaip svarbiausius projektus norėčiau išskirti geležinkelio kelio ruože Vilnius–Klaipėda, esančio tarpstotyje Vievis–Žasliai, I kelio remontą. Pastarasis remontas išsiskiria tuo, kad darbai vykdomi po kontaktiniu tinku ir tuo pačiu metu dvikelyje, kuomet greta vyksta traukinių eismas.

Dar vienas bendrovei ir jos komandai svarbus projektas – tarpstočio kelio Plungė–Šateikiai, esančio ruože Vilnius–Klaipėda, remontas. Penkiolikos kilometrų atkarpa apima ir dvi geležinkelio stotis, kitus inžinerinius statinius (pervažas, tiltus), veikiančius darbų atlikimo greitį.

Įvykdytas svarbus geležinkelio kelio ir geležinkelio iešmų priežiūros darbų pirkimas, svarbus visam šalies geležinkelio tinklui. Taip pat laimėtas konkursas atlikti rangos darbus Šiaulių, Kauno, Kaišiadorių, Naujosios Vilnios ir Radviliškio geležinkelio stotyse. Atliksime remonto darbus, geležinkelio stotis pritaikydami žmonėms su negalia.

Vykdydami ir įgyvendindami tęstinius projektus, plėsdami kompetencijas ir veiklos spektrą tiek Lietuvoje, tiek užsienyje, ir toliau veikiamo skaidriai, lanksčiai prisitaikydami prie besikeičiančios verslo aplinkos.

Džiaugiuosi, kad į bendrovės komandą pavyko pasikviesti naujų profesionalų, specialistų su nepamainomomis kompetencijomis – tikiuosi, sustiprinta komanda ir toliau leis judėti moderniai ir optimaliai valdomo verslo kryptimi.



JUSTAS VYŽINTAS

Generalinis direktorius
UAB Geležinkelio tiesimo centras

PAGRINDINĖ INFORMACIJA APIE BENDROVĘ

Pavadinimas	UAB Geležinkelio tiesimo centras
Buveinės adresas	Trikampio g. 10, Lentvaris, Trakų raj.
Adresas korespondencijai	Pelesos g. 10, 02111 Vilnius
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	+370 655 37023
Elektroninis paštas	info@gtc.lt
Interneto svetainė	www.gtc.lt
Pagrindinė veikla	Geležinkelio kelių infrastruktūros statyba ir remontas
Bendrovės generalinis direktorius	Justas Vyžintas
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

UAB Geležinkelio tiesimo centras neturi patronuojamų įmonių.

BENDROVĖS FILIALAI, ATSTOVYBĖS UŽSIENYJE

Analizuojamu laikotarpiu Bendrovė nebuvo įsteigusi filialų ir atstovybių.

BENDROVĖS VEIKLOS MODELIS

Bendrovės buveinė įsikūrusi Trikampio g. 10, Lentvaryje, Trakų raj. Įmonė turi dvi gamybinės bazes, įsikūrusias strategiškai patogiose vietose: Lentvaryje 10 ha teritorijoje, Šilėnuose – 12 ha (Šiaulių raj.). Bendrovėje yra įdiegta ir veikianti Integruota kokybės, aplinkos apsaugos ir darbuotojų saugos ir sveikatos vadybos sistema, pagal tarptautinius ISO 9001, ISO 14001 ir ISO 45001 vadybos standartus.

BENDROVĖS VEIKLA

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. Šiuo metu Bendrovė organizuoja veiklą Lenkijoje.

KLIENTAI IR PAGRINDINĖS JŲ GRUPĖS

Bendrovės teikiamomis paslaugomis naudojasi viešosios geležinkelių infrastruktūros valdytojai, stambios, vidutinės bei smulkios kompanijos, kurios turi savo privažiuojamuosius geležinkelio kelius, jiems priskirtus krovimo barus, naudojasi riedmenimis. Taip pat potencialūs GTC klientai rinkose yra gelrangovinės 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 2023 M. BIRŽELIO 30 D.

Išstatinio kapitalo dydis, Eur	Akcijų skaičius, vnt.	Akcijos nominali vertė, Eur
30 897	109 748	281,53

Bendrovė yra AB „Lietuvos geležinkeliai“ įmonių grupės įmonė, kurios vienintelis akcininkas yra patronuojančioji bendrovė AB „Lietuvos geležinkeliai“. AB „Lietuvos geležinkeliai“ akcininkė yra Lietuvos valstybė, jai priklauso 100 proc. akcijų, o akcininko teisės ir pareigos įgyvendina Lietuvos Respublikos susisiekimo ministerija.

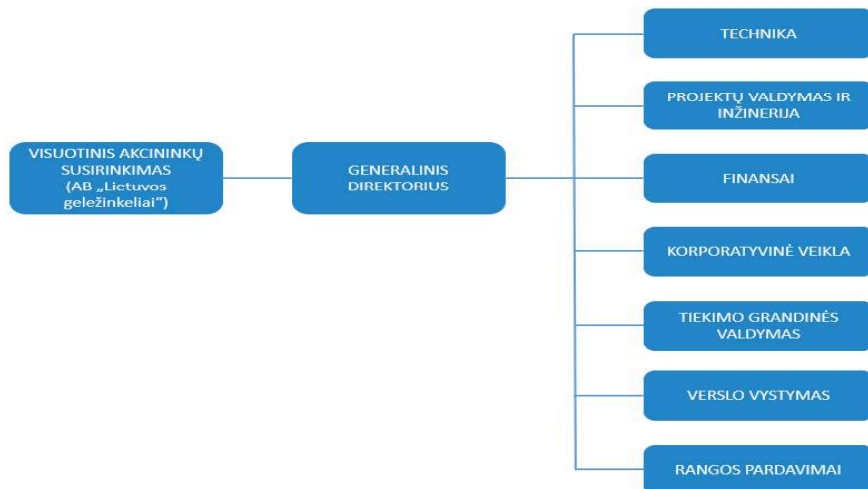
Visos akcijos yra vienos klasės – paprastos vardinės. Akcijos yra nematerialios, jos fiksuojamos įrašais asmeninėse vertybinių popierių sąskaitose teisės aktų nustatyta tvarka.

Bendrovė ataskaitiniu laikotarpiu nebuvo įsigijusi savų bei kitų LTG grupės įmonių akcijų.

BENDROVĖS VALDYMO IR ORGANIZACINĖ STRUKTŪRA

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 iškeltų 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 valdomų 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.

Bendrovės įstatai keičiami visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimu, priimtu kvalifikuota balsų dauguma, kuri negali būti mažesnė kaip 2/3 visų susirinkime dalyvaujančių akcininkų akcijų suteikiamų balsų.

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

BENDROVĖS ORGANAI

Įstatuose numatyti šie Bendrovės organai:

- Visuotinis akcininkų susirinkimas;
- 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.

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

Remiantis Bendrovės įstatais, papildoma visuotinio akcininkų susirinkimo kompetencija yra pritarti GTC vadovo 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;
- Bendrovei pradėti vykdyti naujo pobūdžio veiklą ar nutraukti Bendrovės vykdomą veiklą, jeigu atitinkamas sprendimas nebuvo priimtas tvirtinant Bendrovės strategiją;
- Kt. Bendrovės įstatuose nustatyti atvejais.

Esminiai visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimai 2023 metais:

2023-01-13 Nr. 97-A-2/23 Dėl 2023 m. veiklos plano ir biudžeto patvirtinimo;

2023-03-23 Nr. 97-A-16/23 Dėl finansinės atskaitomybės tvirtinimo;

2023-03-23 Nr. 97-A-17/23 Dėl GTC ir GTC vadovo 2023 m. tikslų tvirtinimo;

2023-04-04 Nr. 97-A-25/23 Dėl tikslų pasiekimo;

2023-04-04 Nr. 97-A-26/23 Dėl ilgalaikio turto pardavimo;

2023-04-07 Nr. 97-A-28/23 Dėl ilgalaikės strategijos;

2023-04-18 Nr. 97-A-29/23 Dėl valdymo paslaugų sutarties;

2023-05-03 Nr. 97-A-30/23 Dėl registravimosi mokesčių mokėtoju Lenkijoje;

2023-05-03 Nr. 97-A-33/23 Dėl ilgalaikio turto pardavimo.

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 visuotinis akcininkų susirinkimas, kuriam jis yra atskaitingas. Tas pats asmuo generaliniu direktoriumi gali būti skiriamas ne daugiau kaip 2 kadencijas iš eilės. GTC generalinio direktoriaus pareigas eina Justas Vyžintas nuo 2023 vasario 20 d.

Justas Vyžintas turi ilgametės patirties veiklos valdymo bei didelės apimties infrastruktūros projektų rizikų valdymo srityse. Prieš tapdamas generaliniu direktoriumi J. Vyžintas ėjo finansų direktoriaus ir administracijos direktoriaus pareigas įmonėje „Kauno keliai“, buvo įmonės valdybos narys. 2010 metais J. Vyžintas įgijo tarptautinį vadybos magistrą (baigiamojo darbo tema: “Analysis of Strategy Development within European Airlines”).

BENDROVĖS VADOVYBĖ, JOS PASIKEITIMAI

JUSTAS VYŽINTAS	Generalinis direktorius	Pareigas eina nuo 2023 m. vasario 20 d.
VILIUS MITKEVIČIUS	Generalinis direktorius	Pareigas ėjo nuo 2023 m. sausio 3 d. iki 2023 m. vasario 19 d.
VYTUTAS ŽIRGUTIS	Generalinis direktorius	Pareigas ėjo nuo 2022 m. balandžio 5 d. iki 2023 m. sausio 2 d.
JUSTAS ŽAKAITIS	Technikos vadovas	Pareigas eina nuo 2023 m. birželio 7 d.
GIEDRIUS ŠIUGŽDA	Projektų valdymas ir inžinerija vadovas	Pareigas eina nuo 2022 m. balandžio 14 d.
EDGARAS KATELOVIČIUS	Finansų vadovas	Pareigas eina nuo 2021 m. gegužės 24 d.
VILMA NOVIKIENĖ	Korporatyvinės veiklos vadovė	Pareigas ėjo nuo 2021 m. gegužės 24 d. iki 2023 m. kovo 17 d. Pareigos laikinai neužimtos
DAINIUS SUPRIKAS	Tiekimo grandinės valdymo vadovas	Pareigas eina nuo 2023 m. kovo 27 d.
ERIKAS STANKEVIČIUS	Verslo vystymo vadovas	Pareigas eina nuo 2023 m. kovo 20 d.
	Rangos pardavimų vadovas- (ė)	Pareigos laikinai neužimtos

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Bendrovės generalinis direktorius, Bendrovės vadovai yra pateikę privačių interesų deklaracijas, kurias galima rasti Vyriausiosios tarnybinės etikos komisijos interneto svetainėje <http://www.vtek.lt>. Ataskaitiniu laikotarpiu tarp generalinio direktoriaus ir Bendrovės vadovų interesų konfliktų nebuvo.

INFORMACIJA APIE BENDROVĖS GENERALINIO DIREKTORIAUS ATLYGĮ

Bendrovės generalinio direktoriaus darbo užmokesčio sudėtinės dalys:

- 1. Bazinis mėnesinis darbo užmokestis.** Per 2023 metų pirmąjį pusmetį keitėsi Bendrovės generalinis direktorius. Iki 2023.01.02 d. daliniu etatu (0,1) pareigas ėjusio Bendrovės generalinio direktoriaus mėnesinis bazinis darbo užmokestis sudarė 660 Eur arba 6 600 Eur perskaičius į pilno etato ekvivalentą. Nuo 2023.01.03 d. atrankos laikotarpiui paskirto Bendrovės generalinio direktoriaus mėnesinis bazinis darbo užmokestis sudarė 6330 Eur. Nuo 2023.02.20 d. startavusio naujojo Bendrovės generalinio direktoriaus mėnesinis bazinis darbo užmokestis siekė 7 000 Eur. Bendrovės generalinio direktoriaus bazinis darbo užmokestis per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 6 proc. nuo 6 600 Eur (perskaičius į pilno etato ekvivalentą) Eur iki 7000 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 Visuotinis akcininkų susirinkimas 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 2100 Eur. 2023 m. Bendrovės generaliniam direktoriui išmokėta mėnesinė (1/12) metinio skatinimo dalis už įgyvendintus 2022 metų tikslus sudarė 1142 Eur.

STRATEGIJA

LTG įmonių grupė, kartu ir GTC, savo veiklą planuoja ne tik trumpalaikėje, tačiau ir ilgalaikėje perspektyvoje. Nuolat keičiantis tiek išorės, tiek ir vidaus aplinkai, ilgalaikė Strategija kasmet peržiūrima ir atnaujinama.

Atsižvelgiant į sudėtingą geopolitinę situaciją, šių ataskaitų leidimo metu, dėl Rusijos Federacijos karinių veiksmų Ukrainos teritorijoje, inicijuota 2021 m. gruodžio 2 d. patvirtintos GTC ilgalaikės strategijos peržiūra, apimanti esamų strateginių tikslų ir prioritetų, investavimo kryptių, finansavimo poreikio ir šaltinių peržiūrą bei *ad hoc* priemonių taikymą situacijai ir iš to kylančioms rizikoms valdyti. Todėl 2023 m. balandžio mėnesį buvo atnaujinta ir patvirtinta ilgalaikė UAB Geležinkelio tiesimo centro strategija iki 2027 m.

MISIJA, VIZIJA IR STRATEGINĖS KRYPTYS

MISIJA – Jungiame žmones ir verslus tvaresnei ateičiai.

VIZIJA – Būti transporto sistemos stuburu.

STRATEGINĖS KRYPTYS:

1. Modernus geležinkelio infrastruktūros statybos partneris – nuolat ieškoma naujų iniciatyvų išorės klientų plėsti veiklą.
2. Veiklos efektyvumas - investuojama į technikos parko modernizavimą, projektų valdymo įrankio tobulinimą, naujų įrankių (BIM - duomenų skaitmenizavimas) ir kt., didelis dėmesys skiriamas efektyvesniam turto, technikos parko panaudojimui / valdymui bei darbuotojų produktyvumo didinimui.
3. Verslo plėtra, veiklos diversifikavimas – siekiama plėstis tarptautiniu mastu: Rail Baltica (Latvija, Estija), verslo plėtra Lenkijoje. Dar viena strateginė kryptis elektrifikacija t.y. elektrifikacijos darbų vystymas, susijęs su kontaktinio tinklo Lietuvoje statyba ir atnaujinimu.
4. Žaliasis kursas – GTC vadovaujasi LTG tvarumo politikos gairėmis ir savo veikloje orientuojasi į energetinių išteklių mažinimą, investuoja į aplinkosauginės situacijos gerinimą.
5. Verslo atsparumas – GTC siekia kurti saugią ir skaidrią darbo aplinką, kuri padeda užkirsti kelią galimiems incidentams. Nuolat stiprinama darbuotojų saugos kultūra, investuojama į darbuotojų saugos mokymus, vadovų ugdymą ir nuolatinius vidinių procesų tobulinimus.
6. Stipri organizacinė kultūra – GTC siekia didinti darbuotojų įsitraukimą ir kurti aukštą veiklos valdymo kultūrą stiprinant įmonės misiją ir tikslą, peržiūrint ir įtvirtinant vertybes, įvairovės principus ir aukščiausio lygio lyderystę. Kita svarbi dalis ateities kompetencijų užtikrinimas, kurios tikslas pritraukti ir (arba) ugdyti talentus mūsų pagrindinėms kompetencijoms, kuriant geriausio darbdavio įvaizdį labai konkurencingoje ir senstančioje vietinėje ir tarptautinėje darbo rinkų aplinkoje.

PLANUOJAMI STRATEGINIAI PROJEKTAI IKI 2040 M.:

- Elektrifikacija – elektrifikacijos darbų vystymas, susijęs su kontaktinio tinklo Lietuvoje statyba ir atnaujinimu
- GTC Polska - geležinkelio kelių ir inžinerinių statinių veiklų plėtra Lenkijoje
- GTC Latvia, Estonia - geležinkelio kelių statyba Rail Baltica projekte Latvijoje ir Estijoje

2023 M. I PUSM. VYKDYTI ESMINIAI PROJEKTAI:

- Vykdoma geležinkelio tiesimo įrenginių nuoma Lenkijoje.
- Vykdomos techninio parko efektyvinimo priemonės (atliekamos modernizacijos, įsigijami nauji įrankiai).

STRATEGIJOS ĮGYVENDINIMO PRIEMONĖS

2023 METINIAI TIKSLAI

2023 m. pradžioje GTC komitetas patvirtino **GTC METINIUS TIKSLUS**, juos matuojančius rodiklius ir siektinas reikšmes, susietus su LTG Strategija 2027 įgyvendinimu. Atsižvelgiant į GTC ambiciją ir keliamus strateginius tikslus, suformuoti metiniai tikslai padeda užtikrinti modernaus geležinkelio infrastruktūros statybos partnerio vertės kūrimą integruojantis į Vakarų rinkas, didesnį veiklos efektyvumą, veiklos plėtrą ir skiriamos didžiulės pastangos visapusiškam saugumui užtikrinti. Remiantis patvirtintais metiniais tikslais, GTC darbuotojams nustatyti asmeniniai tikslai. Tokiu būdu GTC darbuotojai įtraukiami į struktūruotą ir nuoseklų LTG Grupės strategijos įgyvendinimo procesą, susiejant tikslų pasiekimą su darbuotojų karjeros, ugdymo ir paskatinimo planais.

Pagrindiniai tikslai	Tikslų pasiekimo matavimo rodikliai	Siekiai ir uždaviniai	Svoris, proc.
Modernus geležinkelio infrastruktūros statybos partneris	Laimėtų konkursų dalis Lietuvoje		15,0
Vertės kūrimas integruojantis į vakarų rinkas	EBITDA marža		20,0
Veiklos efektyvumas	Turto pelningumas (ROA)		15,0
	GTC veiklos sąnaudų ir pajamų santykis	<i>Mažėjantis sąnaudų lygis, kuris padės išlikti konkurencingai ir lanksčiai</i>	20,0
Verslo plėtra	GTC pajamų dalis iš išorės klientų	<i>Verslo plėtra Vakarų kryptimi, siekiant pajamų augimo ir diversifikacijos</i>	15,0
Visapusiškas saugumas	Laiko prarasto dėl sužalojimų rodiklis	<i>Grupės ateitis siekis - 0 (nulis) incidentų, t. y. saugus geležinkelių transporto eismas ir darbo aplinka, minimizuotas neigiamas veiklos poveikis aplinkai ir klimato kaitai, apsaugotas LTG įmonių grupės verslas bei aktyvai</i>	15,0

SVARBIAUSI 2023 METŲ I PUSMEČIO ĮVYKIAI

SAUSIS

- 2023 m. sausio 1 d. ketverių metų laikotarpiui sudaryta įmonių grupės šakos kolektyvinė sutartis.
- GTC laimėjo „AB Lietuvos geležinkeliai“ rengtą konkursą „Maršruto be kliūčių pritaikymo žmonėms su negalia“ paprastojo remonto rangos projektą kurio vertė 198 kEUR

VASARIS

- Penkerių metų kadencijai naujai paskirtas UAB Geležinkelio tiesimo centro generalinis direktorius – Justas Vyžintas.

KOVAS

- Kovo mėn. svarbių įvykių nebuvo, bendrovė vykdė įprastą veiklą.

BALANDIS

- Balandžio 20 d. Viešųjų pirkimų tarnyba priėmė sprendimą, kuriuo vertina, kad GTC atitinka perkančiojo subjekto apibrėžimą
- GTC laimėjo dvi pirkimo objekto dalis iš keturių LTG pirkime Geležinkelio kelio ir geležinkelio iešmų priežiūros darbų Vilniaus, Kauno, Šiaulių ir Klaipėdos regionuose, kurio vertė yra 2,5 mEUR.
- GTC laimėjo penkis LTG pirkimus Kauno, Lentvario, Kaišiadorių, Šiaulių, Naujosios Vilnios geležinkelio stočių teritorijos paprastojo remonto rangos darbai juos pritaikant žmonėms su negalia, kurių bendra vertė 0,6 mEUR.

GEGUŽĖ

- 2023-05-22 UAB Geležinkelio tiesimo centras apskundė Viešųjų pirkimų tarnybos sprendimą Vilniaus apygardos administraciniam teismui
- GTC laimėjo tarpstočio Plungė – Šateikiai I kelio paprastojo remonto darbų projektą, kurių vertė yra 4,55 mEUR.
- GTC laimėjo tarpstočio Vievis – Žasliai I kelio paprastojo remonto rangos darbų, projektą kurių vertė yra 6,4 mEUR.

BIRŽELIS

- Teismo sprendimu pritaikytos reikalavimų užtikrinimo priemonės: Viešųjų pirkimų tarnybos sprendimo galiojimas dėl UAB Geležinkelio tiesimo centro paskelbimo perkančiuoju subjektu sustabdytas trims mėnesiams nuo 2023-06-26. Byla dėl apskūsto sprendimo dar neišnagrinėta
- GTC laimėjo kelių priežiūros Vilniaus ir Kauno regionuose, kurių vertė yra 1,7 mEUR.

ĮVYKIAI, PASIBAIGUS ATASKAITINIAM LAIKOTARPIUI

LIEPA

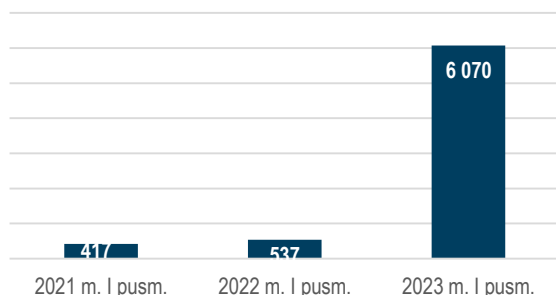
- Pakeista įmonės struktūra: Tiekimo grandinės valdymo padalinys perkeltas į Korporatyvinių reikalų padalinį, Liepos 5 d. korporatyvinės veiklos vadovu tapo Dainius Suprikas
- GTC komandą papildė projektų valdymo ir inžinerijos vadovas Nerijus Žėkas (pareigas eina nuo liepos 7 d.)

PAGRINDINIŲ VEIKLOS RODIKLIŲ APŽVALGA

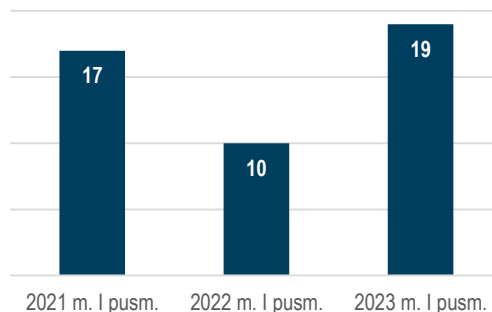
PAGRINDINIŲ VEIKLOS RODIKLIŲ APŽVALGA

Rodikliai	Matavimo vnt.	2021 m. I pusm.	2022 m. I pusm.	2023 m. I pusm.	2023/2022 Δ, %
Geležinkelio kelio surinkimas / perrinkimas	km	51	1	1	0%
Geležinkelio kelio demontavimas	km	14	1	1	0%
Geležinkelio kelio išardymas atskirais elementais	km	11	1	0	-100%
Geležinkelio kelio tiesimas (klojimas)	km	25	1	1	0%
Balastavimas	1000m3	28	1	16	1500%
Inventorinių / esamų bėgių keitimas ilgabėgiais	km	31	2	30	1400%
Skaldos valymas	km	18	0	15	N/A
Kelio ištaisymas	km	40	1	40	3900%
Iešmų įrengimas	kompl.	2	1	14	1300%
Iešmų ištaisymas	kompl.	17	10	19	90%
Bėgių keitimas (iki 25 m ilgio)	100 vnt	4	0	5	N/A
Pabėgių keitimas	1000 vnt	3	0	7	N/A
Bėgių suvirinimas	100vnt	5	3	2	-33%
Sąvaržų keitimas	1000 vnt	10	0	35	N/A
Nuomojamų mašinų darbo valandos	val	684	851	314	-64%
Nuomojami vagonai	paromis	417	537	6 070	1030%

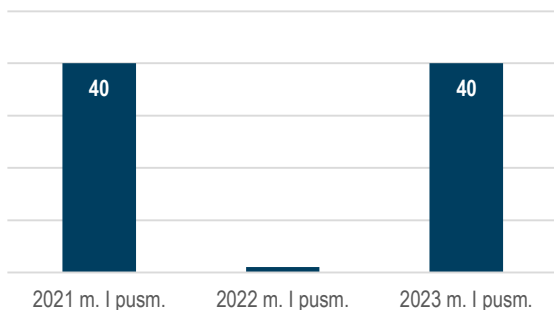
Nuomojami vagonai (paromis)



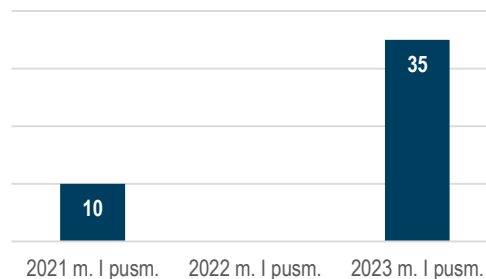
Iešmų ištaisymas (kompl.)



Kelio ištaisymas (km.)



Sąvaržų keitimas(1000 vnt.)



FINANSINIŲ IR VEIKLOS REZULTATŲ ANALIZĖ

VEIKLOS REZULTATAI

PARDAVIMO PAJAMOS

GTC pardavimo pajamų dinamika 2021 m. I pusm. - 2023 m. I pusm. tūkst. Eur

Pajamų rūšis	2021 m. I pusm.	2022 m. I pusm.	2023 m. I pusm.
Geležinkelio tiesimas ir remontas	6 384	1 417	7 550
Geležinkelio kelių ir statinių techninė priežiūra	310	282	1 255
Kitų inžinerinių statinių remontas, rekonstrukcija, statyba	293	3 724	654
Mašinų ir įrengimų nuoma	341	466	330
Signalizacijos, automatikos ir elektrifikavimo srities statyba ir remontas	0	0	62
Projektavimo darbai	215	131	0
Kiti darbai (sniego valymas, trumpalaikio turto pardavimai ir kt.)	271	147	169
Viso:	7 815	6 167	10 020

GTC pardavimo pajamos 2023 m. I pusm. siekė 10 020 tūkst. Eur, palyginti su 2022 m. I pusm., buvo 3 853 tūkst. Eur arba 62,5 proc. didesnės dėl intensyviau vykdomų geležinkelio tiesimo ir remonto darbų.

2023 m. I pusm. Bendrovė suteikė daugiau paslaugų iš geležinkelio tiesimo ir remonto. Šio segmento pajamos sudarė 75,3 proc. visų pardavimo pajamų.

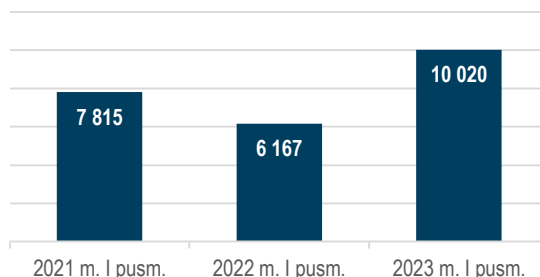
Geležinkelio kelių ir statinių techninės priežiūros pajamų dalis 2023 m. I pusm. sudarė 12,5 proc. Šio segmento pajamos 2023 m. I pusm. buvo 973 tūkst. EUR arba 345,0 proc. didesnės palyginti su 2022 m. I pusm., nes praeitą ataskaitinį laikotarpį neturėjome sutarčių ir darbai nebuvo vykdomi.

Kitų inžinerinių statinių remontas, rekonstrukcija, statyba – 2023 m. I pusm. buvo 3 070 tūkst. Eur arba 82,4 proc. mažesnės palyginti su 2022 m. I pusm. dėl praeitais metais intensyviai vykdomų Kretingos ir Klaipėdos triukšmo sienų bei fizinio barjero Lietuva-Baltarusija statybos projektų.

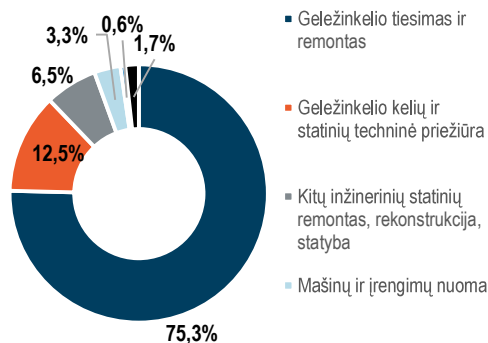
Per ataskaitinį laikotarpį Bendrovė taip pat teikė papildomas paslaugas – turto (mašinų, mechanizmų ir specializuotos įrangos) nuomos, projektavimo ir kitas paslaugas.

2023 m. I pusm. įmonės veikla buvo vykdoma ne tik Lietuvos teritorijoje bet ir Lenkijoje. Didžioji dalis darbų – 90,6 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.

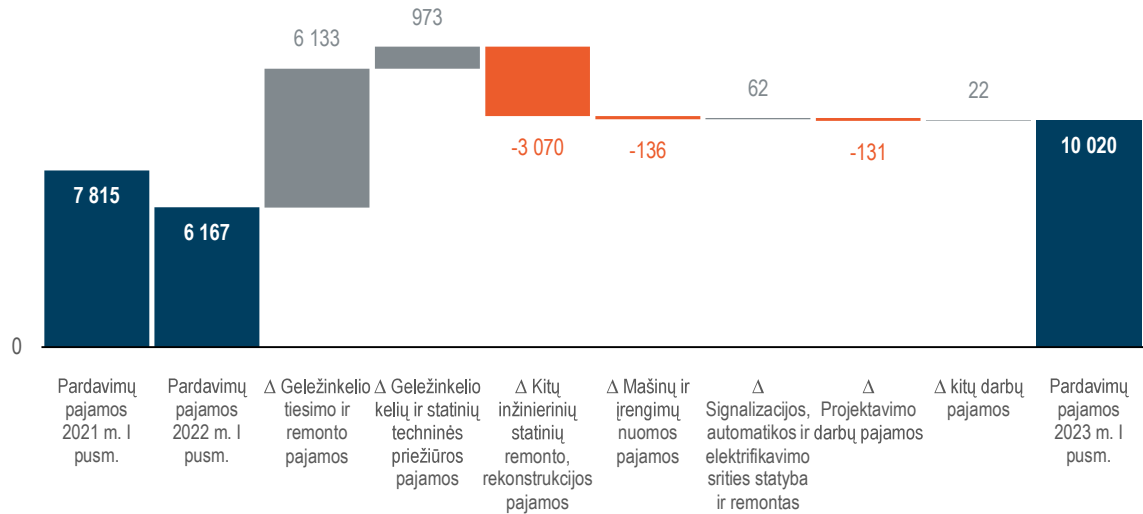
Bendrovės pardavimo pajamos, tūkst. Eur



Pajamų struktūra 2023 m. I pusm., %



Bendrovės pardavimo pajamų pokytis, tūkst. Eur



SĄNAUDOS

Darbų apimčių pasikeitimai turėjo tiesioginės įtakos ir sąnaudų pokyčiams, todėl 2023 m. I pusb. Bendrovėje stebimas ne tik pardavimo pajamų, bet ir sąnaudų perskirstymas.

2023 m. I pusb. GTC veiklos sąnaudos sudarė 10 520 tūkst. Eur, lyginant su 2022 m. I pusb. – 62 tūkst. Eur, mažiau. Sąnaudų sumažėjimas tiesiogiai siejamas su projektinių medžiagų sąnaudų sumažėjimu.

2022 m. I pusb. - 2023 m. I pusb. GTC sąnaudų struktūra, tūkst. Eur

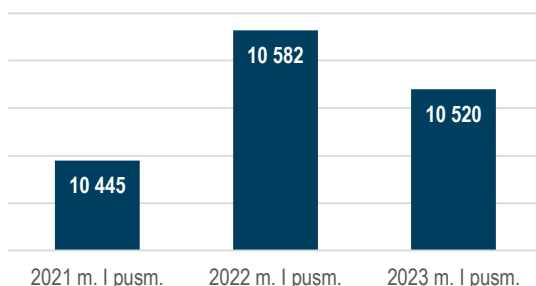
Sąnaudų rūšis	2021 m. I pusb.	2022 m. I pusb.	2023 m. I pusb.
Darbo užmokestis ir susijusios sąnaudos	3 997	3 980	4 084
Medžiagos	1 314	1 344	777
Kuras	216	305	290
Nusidėvėjimas, amortizacija	1 277	1 141	1 026
Kitos sąnaudos	3 641	3 812	4 343
Viso:	10 445	10 582	10 520

Didžiausią Bendrovės veiklos sąnaudų dalį – 38,8 proc. – 2023 m. I pusb. sudarė darbo užmokestis ir susijusios sąnaudos. Darbo užmokestis ir susijusios sąnaudos yra 104 tūkst. Eur arba 2,6 proc. didesnės dėl padidėjusio darbo užmokesčio, sąnaudos nepadidėjo ženkliai nes sumažėjo darbuotojų skaičius.

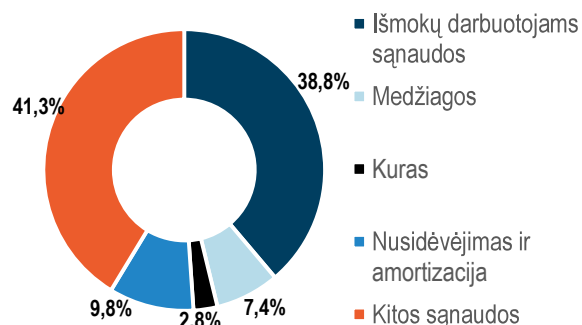
Medžiagos 2023m. I pusb. sudarė 7,4 proc. visų Bendrovės patirtų sąnaudų. Šios sąnaudos yra 567 tūkst. Eur arba 42,2 proc. mažesnės lyginant su 2022 m. I pusb., dėl praeitais metais intensyviai vykdomų Kretingos ir Klaipėdos triukšmo sienučių projektų.

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.

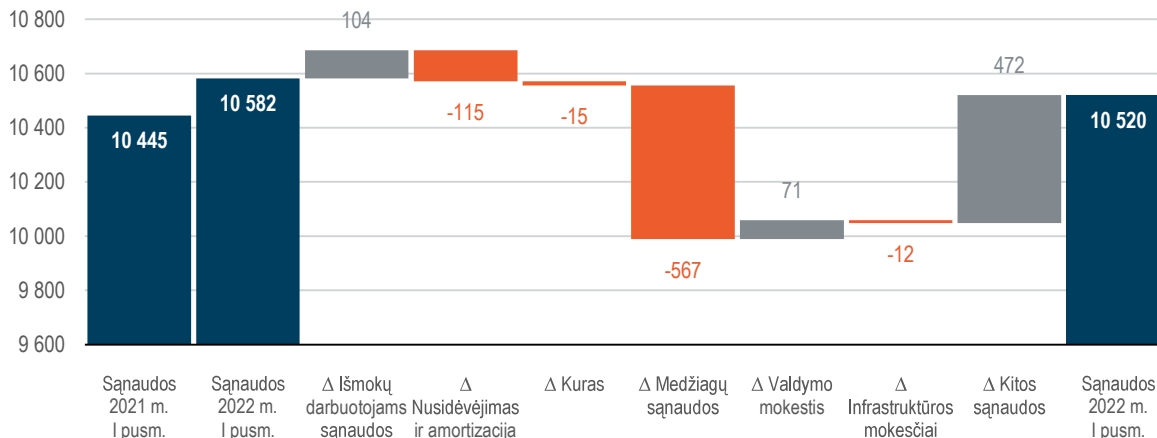
Bendrovės sąnaudos, tūkst. Eur



Bendrovės sąnaudų struktūra 2023 m. I pusm., %



Bendrovės sąnaudų kitimas, tūkst. Eur



VEIKLOS REZULTATAI

GTC 2023 m. I pusm. EBITDA (pelnas iki apmokestinimo, finansinės veiklos rezultato, nusidėvėjimo ir amortizacijos) sudarė 598 tūkst. Eur, tai yra 3 803 tūkst. Eur arba 118,7% proc. didesnė negu 2022 m. I pusm.

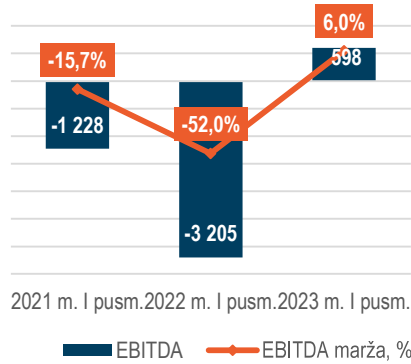
GTC pajamos 2023 m. I pusm. siekė 10 093 tūkst. Eur., t.y. padidėjo 3 856 tūkst. Eur. lyginant su 2022 m. I pusm., Didžiausią įtaką pajamų padidėjimui sudarė praeitais metais nusikėlusius darbų kapitaliniuose remontuose bei šiame intensyviau vykdomi geležinkelio tiesimo ir remonto darbai.

GTC sąnaudos pagrindinei ir kitai veiklai vykdyti 2023 m. I pusm. sudarė 10 520 tūkst. Eur. Palyginti su 2022 m. I pusm. sąnaudos sumažėjo 62 tūkst. Eur arba 0,6 proc. Didžiąją 2023 m. I pusm. sąnaudų dalį sudarė sąnaudos darbo užmokesčiui (38,8 proc.), kitoms sąnaudoms (41,3 proc.) ir medžiagos (7,4 proc.).

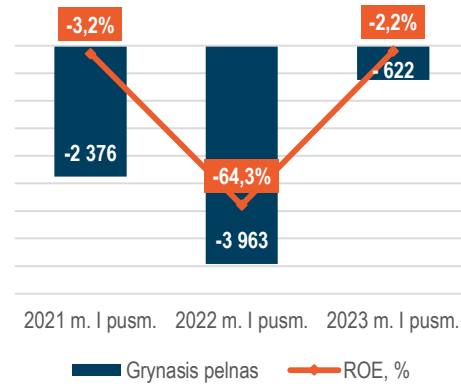
GTC 2023 m. I pusm. geresnį rezultatą lėmė šios pagrindinės priežastys:

- Intensyviai vykdomi geležinkelio tiesimo ir remonto darbai
- Veiklos efektyvinimo vykdomos priemonės

Bendrovės EBITDA, tūkst. Eur



Bendrovės grynasis pelnas, tūkst. Eur



BALANSO POKYČIAI

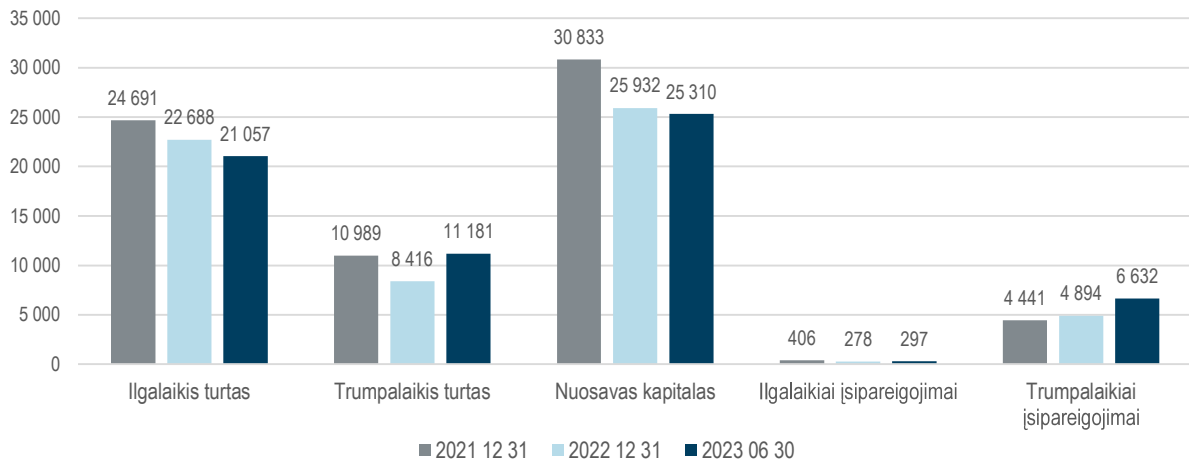
Per ataskaitinį laikotarpį Bendrovės turto vertė padidėjo 1 134 tūkst. Eur, nuo 31 104 tūkst. Eur 2022 m. pabaigoje iki 32 238 tūkst. Eur analizuojamo laikotarpio pabaigoje. GTC ilgalaikis turtas sudarė 65,3 proc. bendros turto struktūros. Ilgalaikio turto vertė sumažėjo 1 631 tūkst. Eur, nuo 22 688 tūkst. Eur 2022m. pabaigos iki 21 057 tūkst. Eur analizuojamo laikotarpio pabaigoje dėl nenaudojamo ilgalaikio turto pardavimų.

2023 m. I pusm. trumpalaikis GTC turtas sudarė 34,7 proc.. Efektyvus planavimas leidžia ne tik palaikyti optimalų atsargų lygį sandėlyje, bet ir sumažinti sąnaudas, susijusias su papildomais užsakymais ar perteklinių atsargų sandėliavimu.

2023 m. I pusm. Bendrovės kapitalas buvo 25 310 tūkst. Eur, palyginus atitinkamai su 2022 m., sumažėjo 2,4 proc.

2023 m. I pusm. GTC trumpalaikių įsipareigojimų padidėjo 35,5 proc. lyginant su 2022 m. dėl padidėjusių skolų su susijusiomis įmonėmis

Pagrindinių balanso straipsnių pokyčiai, tūkst. Eur



PAGRINDINIAI FINANSINIAI RODIKLIAI*

	Matavimo vnt.	2021 m. I pusr.	2022 m. I pusr.	2023 m. I pusr.
Pardavimo pajamos	tūkst. Eur	7 815	6 167	10 020
Kitos veiklos pajamos	tūkst. Eur	125	69	73
Pajamos iš viso	tūkst. Eur	7 940	6 236	10 093
Sąnaudos	tūkst. Eur	10 445	10 582	10 520
EBITDA	tūkst. Eur	-1 228	-3 205	598
EBITDA marža	%	-15,7	-52,0	6,0
EBIT	tūkst. Eur	-2 503	-4 346	-428
EBIT marža	%	-32,0	-70,5	-4,3
Grynasis pelnas	tūkst. Eur	-2 376	-3 963	-622
Grynojo pelno marža	%	-30,4	-64,3	-6,2
		2021 12 31	2022 12 31	2023 06 30
Ilgalaikis turtas	tūkst. Eur	24 691	22 688	21 057
Trumpalaikis turtas	tūkst. Eur	10 989	8 416	11 181
Turtas iš viso	tūkst. Eur	35 680	31 104	32 238
Nuosavas kapitalas	tūkst. Eur	30 833	25 932	25 310
Finansinė skola	tūkst. Eur	423	442	297
Grynoji skola	tūkst. Eur	412	380	132
Nuosavo kapitalo grąža (ROE)	%	1,2	-17,3	-2,2
Turto grąža (ROA)	%	0,9	-14,7	-1,8
Investicijų grąža (ROI)	%	1,2	-17,1	-2,2
Finansinė skola / EBITDA	kartais	0,1	-0,2	0,5
Finansinė skola / Nuosavas kapitalas (D/E)	%	1,4	1,7	1,2
Grynoji skola / EBITDA	kartais	0,1	-0,2	0,2
Nuosavo kapitalo koeficientas	%	86	83	79
Turto apyvartumo rodiklis	kartais	0,9	0,6	0,3
Skubaus likvidumo koeficientas	kartais	2,0	1,3	1,3
Bendrojo likvidumo koeficientas	kartais	2,5	1,7	1,7

* rodiklių apibrėžimai pateikiami ataskaitos 24 psl.

BENDROVĖS FINANSAVIMAS

Bendrovė skolinių įsipareigojimų kredito įstaigoms 2023 m. birželio 30 d. neturėjo.

Apyvartinio kapitalo subalansavimui Bendrovė 2023 m. naudojo LTG Grupės grupės sąskaita (angl. cash pool). Grupės sąskaitos susitarimas galioja iki 2023 m. gruodžio 31 d. Susitarimo sąlygos atitinka įprastines rinkos sąlygas.

DIVIDENDŲ POLITIKA

Valstybės valdomų įmonių dividendų mokėjimą ir pelno įmokų dydį reglamentuoja Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2012 m. birželio 6 d. nutarimas Nr. 665 „Dėl valstybės turinių ir neturtinių teisių įgyvendinimo valstybės valdomose įmonėse tvarkos aprašo patvirtinimo“ (su vėlesniais pakeitimais) ([NUORODA](#)).

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):

Visuotinis akcininkų susirinkimas 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.

Visuotinis akcininkų susirinkimas 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 dydys 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 centro investicijos į ilgalaikį materialų ir nematerialų turtą 2023 m. I pusmetį sudarė 168 tūkst. Eur. Visos investicijos (100 proc.) finansuotos nuosavomis įmonės lėšomis.

Investicijos, tūkst. Eur	2021 m. I pusm.	2022 m. I pusm.	2023 m. I pusm.
Programinė įranga	-	-	-
Mašinos ir įrenginiai	195	201	136
Įranga, prietaisai, įrankiai ir kita	227	23	32
Iš viso	422	224	168

SVARBIAUSI 2023 M. I PUSM. VYKDYTI INVESTICINIAI PROJEKTAI:

Ataskaitiniu laikotarpiu vykdomi mažos vertės įrankių ir prietaisų įsigijimai

2023 m. I pusmetį taip pat vykdomi technikos remonto darbai.

DARBUOTOJAI

Dėmesys darbuotojams ir organizacinės kultūros vystymas yra viena iš strateginių krypčių. Ypatingas dėmesys yra skiriamas darbuotojų gerovės ir funkcinių kompetencijų užtikrinimui, taip pat žmogiškojo kapitalo auginimui ir darbuotojų skatinimui įsitraukti į vykdomą veiklą. Siekiama vystyti efektyvų socialinį dialogą su darbuotojais ir sukurti patogesnes darbo sąlygas, diegiant pažangius technologinius sprendimus bei aprūpinant darbuotojus reikalingomis darbo priemonėmis ir naudomis. Skatinama darbuotojų ir vadovų lyderystė. Vykdomos edukacinės iniciatyvos kartu su socialiniais ir švietimo partneriais. Formuojama ir palaikoma aukštų rezultatų organizacinė kultūra, siekiama sukurti bendromis vertybėmis ir atviru grįžtamuju ryšiu pagrįstą darbuotojų elgseną kasdienėje veikloje, didinti darbuotojų įsitraukimą ir lojalumą, ugdyti darbuotojų sąžiningumą bei pagarbą žmogui.

Vasarį buvo apibendrinti ketvirtus metus iš eilės atliekamo išplėstinio organizacijos kultūrą įtakančių veiksmų tyrimo „Darbuotojų balsas“ rezultatai. Šį kartą buvo sulaukta rekordinio aktyvumo – savo nuomonę išsakė 89 proc. LTG Grupės darbuotojų. Remiantis tyrimo rezultatais yra nustatomi individualūs, konkrečioms veikloms reikšmingi organizacijos kultūros vystymo prioritetai.

2023 metais ir toliau tęsiami paskaitų ciklai darbuotojams apie psichinę bei fizinę sveikatą, savęs pažinimą. Gegužės mėnesį darbuotojai buvo kviečiami į įvairovės chartijos renginius bei paskaitą, dedikuotą įvairovei bei įtraukčiai organizacijoje - kas svarbu, kad kurtume saugią ir pagarbą darbo aplinką.

Siekiant užtikrinti dabartinių studentų ir potencialių darbuotojų žinias apie geležinkelius ir įmonių grupę, ir toliau stiprinamas bendradarbiavimas su Lietuvos švietimo įstaigomis - pasirašytos bendradarbiavimo sutartys su Vilniaus Gedimino technikos universitetu (VILNIUS TECH), Kauno technologijos universitetu, Kauno technikos kolegija, Vilniaus technologijų ir dizaino kolegija bei VGTU inžinerijos licėjumi dėl bendradarbiavimo rengiant ir įgyvendinant mokslinių tyrimų projektus bei kartu siekiant glaudesnio studijų ir praktikos sąlyčio. LTG Grupės specialistai dalinsis sukaupta ilgamete patirtimi ir žiniomis geležinkelio transporto inžinerijos ir šio sektoriaus technologijų srityse, studentai ir moksleiviai bus supažindinami su inžinerinių specialybių ir geležinkelio srities inžinerijos perspektyvomis, verslo ir mokslo inovacijomis.

Nuo 2023-04-01 d. buvo įgyvendinta metinė bazinių atlyginimų peržiūra, susieta su aiškiais ir objektyviais kriterijais - esamo darbuotojų atlygio palygimu su rinka, Bendrovės finansiniais rezultatais ir peržiūrai skiriamu biudžetu bei kiekvieno darbuotojo metinės veiklos įvertinimu. Bendras 2023 metų pavasario bazinių atlyginimų peržiūrai skirtas biudžetas LTG Grupėje sudarė apie 6,5 proc.

Be bazinio atlyginimo, darbuotojams nemokamai yra suteikiamas draudimas nuo nelaimingų atsitikimų ir papildomas savanoriškas sveikatos draudimas, pagal kurį yra kompensuojamas ambulatorinis bei stacionarinis gydymas ir diagnostika privačiose įstaigose, profilaktiniai sveikatos patikrinimai ir skiepai, receptiniai vaistai ir medicinos pagalbos priemonės. Papildomai darbuotojai gali rinktis odontologijos, reabilitacijos arba optikos paslaugas. Atnaujintoje šakos kolektyvinėje sutartyje sutarus su socialiniais partneriais nuo 2023 metų vienkartinės išmokos gimus darbuotojo vaikui ar mirus artimam šeimos padidėjo 50 proc. – nuo 200 iki 300 Eur, atskaičius mokesčius. Papildomų naudų paketas darbuotojams taip pat apima paramą stichinių nelaimių atvejais, lojalumo išmokas darbuotojams, paliekantiems organizaciją sulaukus senatvės pensijos amžiaus, papildomas atostogas bei kitas naudas, numatytas LTG Grupės šakos kolektyvinėje sutartyje bei Atlygio nustatymo metodikoje. Be to, visi Grupės darbuotojai po Lietuvą traukiniais keliauja nemokamai.

Finansiniams metams pasibaigus ir įvertinus Bendrovės pasiektus rezultatus, darbuotojams buvo skirtas metinis paskatinimas. Šis paskatinimas yra darbdavio iniciatyva skiriamas fondas paskatinti už gerai atliktą darbą bei teigiamus Bendrovės veiklos rezultatus, kaip yra nurodyta Lietuvos Respublikos darbo kodekso 139 straipsnio 2 dalies 6 punkte, ir kuris yra skiriamas vadovaujantis Lietuvos Respublikos darbo kodekso 142 straipsnio 1 dalies 2 punkto pagrindu. Paskatinimas yra nukreiptas ir į ateitį kaip motyvacinė priemonė darbuotojams, o individualios metinio paskatinimo galimybės yra siejamos su pozicijų korporatyviniais lygiais ir kiekvieno darbuotojo metinės veiklos įvertinimu. Sprendimą dėl metinio paskatinimo fondo suformavimo po detalaus visų aplinkybių įvertinimo priėmė Bendrovės Valdyba. Paskirstant metinio paskatinimo fondą už 2022 metais pasiektus rezultatus, 2023 m. birželį Bendrovės darbuotojams buvo išmokėta 1,8 mln. Eur.

GTC darbuotojų skaičius 2023 m. birželio 30 d. siekė 280 (darbuotojų skaičių imame tik skaičiuojant aktyvius (nesančius ilgalaikiame nebuvime) darbuotojus). Palyginti su 2022 m. gruodžio 31 d. duomenimis, Bendrovės darbuotojų skaičius sumažėjo 11 darbuotojų arba 4 proc. Darbuotojų skaičiaus kitimą sąlygojo veiklos apimčių pasikeitimas ir efektyvinimo priemonės.

Vidutinis mėnesinis atlyginimas, palyginti su 2022 m., keitėsi nuo 1947 Eur iki 2052 Eur. Didžiausią įtaką vidutinio darbo užmokesčio augimui sąlygojo darbo užmokesčio peržiūra, bei sumažėjęs mažiausios kvalifikacijos darbuotojų skaičius dėl vykdomų efektyvinimo priemonių.

2023 m. birželio mėnesį, kaip ir kitose LTG Grupės įmonėse, Bendrovės darbuotojams buvo išmokėta 0,21 mln. Eur metinė paskatinimo suma už darbo rezultatus.

BENDROVĖS DARBUOTOJŲ SKAIČIUS IR VIDUTINIS DARBO UŽMOKESTIS

Pareigybių grupės	2021 12 31		2022 12 31		2023 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		
					Visų	Moterų	Vyrų	Visų	Moterų	Vyrų
Generalinis direktorius*	1	7 100	1	6.600	1	0	1	7000	-	7 000
Aukšto lygio vadovai*	1	4 900	3	5 468	2	0	2	5 038	-	5 038
Aukštesnio lygio vadovai ir išskirtinių sričių specialistai*	5	4 465	3	4 482	2	0	2	4 845	-	4 845
Vidurinio lygio vadovai ir individualūs sričių ekspertai	24	3 240	20	3 553	17	5	12	3 684	3 390	3 790
Komandų vadovai ir patyrę specialistai	60	2 247	58	2 302	50	10	40	2 410	2 034	2 513
Specialistai ir patyrę operatyvinės veiklos/paslaugų darbuotojai	108	1 771	92	1 821	93	10	83	1 937	1 734	1 965
Operatyvinės veiklos/paslaugų darbuotojai, kvalifikuoti darbininkai	141	1 298	114	1 426	115	3	112	1 560	1 415	1 563
Iš viso	340	1 819	291	1 947	280	28	252	2 052	2 119	2 044

* pateiktas nustatyto atlygio dydis laikotarpio pabaigai.

Nustatytasis Bendrovės generalinio direktoriaus mėnesinis atlygis 2023 m. birželio 30 d. buvo 7 000 Eur, o vidutinis faktinis darbo užmokestis, įvertinus metinį paskatinimą už darbo rezultatus, siekė 7 978 Eur.

Aukšto ir aukštesnio lygio vadovų ir išskirtinių sričių specialistų mėnesinis atlygis, nustatytas jų darbo sutartyse 2023 m. birželio 30 d. sudarė 4 990 Eur, o vidutinis faktinis šios darbuotojų grupės darbo užmokestis, įvertinus metinį paskatinimą už darbo rezultatus, siekė 5 362 Eur.

Taikant objektyvius ir vieningus bei lygias galimybes užtikrinančius atlygio valdymo principus Bendrovėje, faktiniai moterų ir vyrų vidutinio darbo užmokesčio skirtumai stebint pagal bendrąsias pareigybių grupes išlieka. Šiuos skirtumus lemia bendras moterų bei vyrų pasiskirstymas – daugiau vyrų nei moterų dirba ne tik bendrai geležinkelio industrijoje, bet ir daugelyje pareigybių grupių, ypač operatyvinės veiklos pareigybėse. Moterys dominuoja pareigybėse, susijusiose su palaikančiomis/administracinio pobūdžio funkcijomis, kurių atlygio lygis rinkoje yra sąlyginai mažesnis. Vyrų telkiasi pareigybėse, kurių veiklos sritis lemia konkurencingesnį atlygį rinkoje (pvz. Inžinerija) ar yra susijusios su ypatingo pobūdžio darbais – fiziniu krūviu, darbu lauko ar kitomis ypatingomis sąlygomis, kur rinkos atlygio lygis yra didesnis.

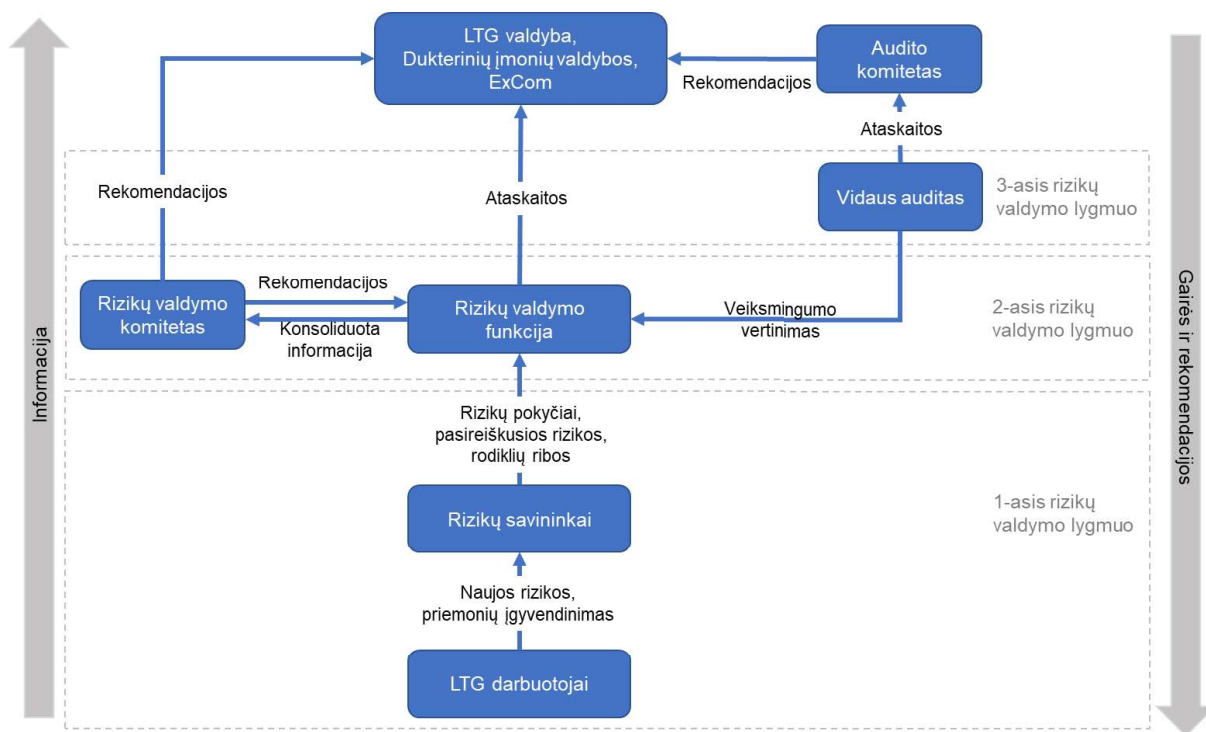
Rizikos ir jų valdymas

Bendrovėje diegiama ir nuolat veikloje tobulinama **vieninga LTG Grupės rizikų valdymo sistema**. Ji apibrėžiama LTG Grupės rizikų valdymo politikoje, metodikoje ir procesų standartuose, parengtuose atsižvelgiant į tarptautinius ISO 31000 (angl. *International Organization of Standardization*) ir COSO ERM (angl. *Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission, Enterprise Risk Management*) standartus bei geriausias praktikas pavyzdžius.

LTG Grupėje rizikų valdymo atsakomybės yra skirstomos vadovaujantis **3 gynybos linijų modeliu** (angl. *Three Lines of Defense model*). Pagal jį:

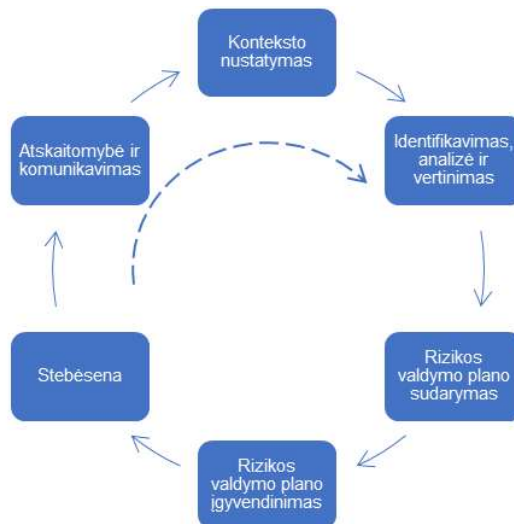
- 1-ojo rizikų valdymo lygio veiklą vykdo LTG Grupės įmonės ir LTG korporatyvinės funkcijos, kurie identifikuoja, vertina ir valdo rizikas;
- 2-ojo rizikų valdymo lygio veiklą vykdo LTG Rizikų ir atitikties valdymo funkcija, kuri kuria ir tobulina bendrą sistemą bei atlieka koordinavimo ir kontrolės veiklą;
- 3-ojo rizikų valdymo lygio veiklą vykdo LTG Vidaus auditas, kuris atlieka nepriklausomą 1-ojo ir 2-ojo rizikų valdymo lygių veiksmingumo vertinimą, teikia pastabas ir rekomendacijas.

Rizikų valdymo praktikose aktyviai dalyvauja tiek įvairių grandžių vadovai, tiek kolegialūs organai. LTG įmonių grupėje aktyviai veikia **Rizikų valdymo komitetas**, kurio pirmininkas – LTG Grupės Verslo atsparumo direktorius. Rizikų valdymo komitetas veikia šiomis pagrindinėmis veiklos kryptimis: siekiant užtikrinti visuminį LTG įmonių grupės rizikų vaizdą, vykdo rizikų kalibravimą išgrynina prioritetingas rizikas (sistemines arba aktualias LTG įmonių grupės mastu); vertina prioritetingų rizikų valdymo būklę; teikia siūlymus dėl rizikų valdymo priemonių pasirinkimo, naujų rizikų fiksavimo; teikia rekomendacijas bendros rizikų valdymo sistemos tobulinimui.



LTG Grupės rizikos valdomos etapai. Bendras periodiškas ciklas susideda iš šių pagrindinių žingsnių:

1. Konteksto nustatymas.
2. Rizikų identifikavimas, analizė ir vertinimas.
3. Rizikų valdymo planų sudarymas.
4. Rizikų valdymo planų įgyvendinimas.
5. Rizikų valdymo stebėseną.
6. Atskaitomybė ir komunikavimas.



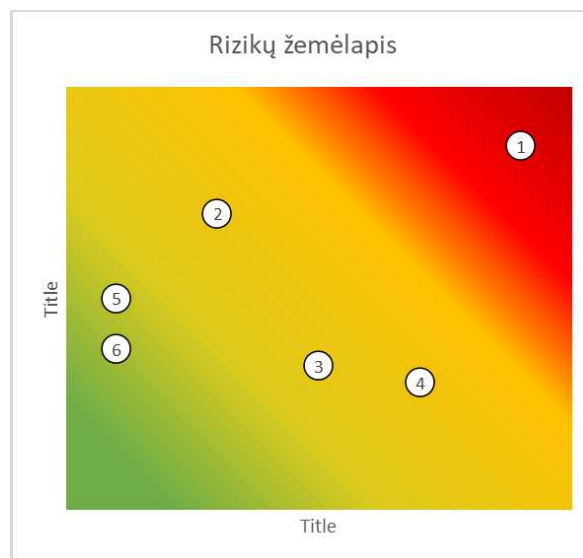
Identifikuotų rizikų lygis įvertinamas nustatant jų tikimybę ir galimą poveikį (įvertinant finansinį, teisinį poveikį bei poveikį reputacijai, veiklos tęstinumui, darbuotojų saugumui) ir priskiriant vienai iš keturių rizikų kategorijų (strateginės, veiklos, finansinės, atitikties rizikos). Atsižvelgiant į tai kiekvienai iš rizikų parenkami rizikų savininkai ir būtini valdymo / mažinimo veiksmai. Rizikų dinamika ir progresas įgyvendinant priemones stebimi periodiškai kas ketvirtį.

Periodišką ir savalaikę su rizikomis susijusios informacijos sklaidą užtikrina nusistovėjusi ir įsitvirtinusi ataskaitų rengimo ir teikimo sistema. Kas ketvirtį, kiekvienos iš įmonių rizikų valdymo būklė apžvelgiama ataskaitose, teikiamose įmonių ir LTG Grupės valdyboms. Apie rizikas viršijančias apetitą įmonių LTG Grupės valdyba yra informuojama kas mėnesį. Tokia cikliška sistema ne tik padeda stebėti identifikuotų rizikų statusą, bet taip pat suteikia galimybę aptarti naujų atsiradimą.

Rizikų valdymo veiklai tolydžio skiriamas vis didesnis dėmesys ir stiprinama svarba. Rizikų valdymo ir atitikties funkcija tiesiogiai pavaldi Verslo atsparumo direktoriui, taip užtikrinami tiesioginiai raportavimo kanalai ir stiprinama rizikų bei kitų atsparumo klausimų svarba priimančios strateginius sprendimus.

PAGRINDINĖS GTC RIZIKOS IR JŲ VALDymo PRIEMONĖS

1. Veiklos prisitaikymo prie pasikeitusios reguliacinės aplinkos rizika
2. Tiekimo grandinės sutrikimai
3. Rangos projektų įgyvendinimo vėlavimo rizika
4. Plėtros užsienio rinkose rizika
5. Nepakankamas pardavimų projektų portfelio dydis, būtinas strateginių tikslų pasiekimui
6. Incidentų rizika (prigimtinė veiklos rizika)



Rizika	Pagrindiniai rizikos šaltiniai	Galimas poveikis	Pagrindinės rizikos valdymo priemonės
Veiklos prisitaikymo prie pasikeitusios reguliacinės aplinkos rizika	• Įsigalioję valstybės institucijų sprendimai • Pasikeitusi bendrovės veikla	• Finansinis poveikis • Poveikis veiklos efektyvumui • Reputacinis poveikis dėl atitikties užtikrinimo	• Aktyvus bendradarbiavimas su reguliavimo institucijomis • Centralizuotas reguliavimo klausimų koordinavimas Grupėje
Tiekimo grandinės sutrikimai	• Nepakankama tiekėjų konkurencija • Alternatyvų stoka	• Veiklos sutrikimai • Sąnaudų didėjimas	• Išankstinis planavimas • Alternatyvų paieška
Rangos projektų įgyvendinimo vėlavimo rizika	• Žmogiškųjų resursų trūkumas • Medžiagų tiekimo vėlavimas • Nepakankami operacijų efektyvumo rodikliai	• Finansiniai nuostoliai • Žala reputacijai	• Projektų valdymo įrankių vystymas • Darbuotojų kompetencijų kėlimas • Darbų kokybės kontrolė • Kokybės gerinimo plano vykdymas
Plėtos užsienio rinkose rizika	• Didelė konkurencija	• Nepakankama veiklos diversifikacija	• Naujų partnerių paieška
Nepakankamas pardavimų projektų portfelio dydis, būtinas strateginių tikslų pasiekimui	• Didelė technikos parko kaštų bazė • Didėjantis rinkos dalyvių skaičius • Rinkos mažėjimas	• Nepasiekti pajamų tikslai • Negautos pajamos	• Naujų produktų plėtra Lietuvos rinkoje • Plėtra užsienyje
Incidentų rizika (prigimtinė veiklos rizika)	• Instrukcijų nesilaikymas • Žmogiškosios klaidos • Stichijų sukelti reiškiniai	• Veiklos sutrikimai dėl remonto detalių trūkumo • Finansiniai nuostoliai • Žala reputacijai • Darbuotojų ar kitų asmenų sužalojimai	• Saugos kultūros brandos lygio kėlimas • Vadovų saugos lyderystės ugdymas • Darbuotojų saugos ir sveikatos instrukcijų peržiūra ir atnaujinimas formos • Periodiniai mokymai ir instruktavimas • Mobilioji aplikacija, padedanti užtikrinti darbuotojų saugumą • Saugos sistemų patikros • Periodinė fizinės ir techninės apsaugos vykdymo kontrolė

INFORMACIJA APIE IŠORĖS AUDITĄ

Bendrovės finansinių ataskaitų rinkinių auditas atliekamas pagal Tarptautinius audito standartus.

Viešąjį pirkimų konkursą 2023 – 2025 m. konsoliduotųjų Bendrovės bei atskirų dukterinių bendrovių finansinių ataskaitų, paruoštų pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, priimtus taikyti ES, audito paslaugoms atlikti laimėjo UAB „KPMG Baltics“. Auditorių kandidatūrai pritarė LTG Audito komitetas ir LTG valdyba bei buvo gautas akcininko patvirtinimas. Audito paslaugų sutartis pasirašyta 2023 m. liepos 27 d.

Informacija apie atlygį už 2022 m. atlikto audito paslaugas pateikiama GTC 2022 m. metinių ataskaitų rinkinyje, kuris skelbiamas Bendrovės interneto svetainėje [HTTP://WWW.LITRAIL.LT](http://www.litrail.lt)

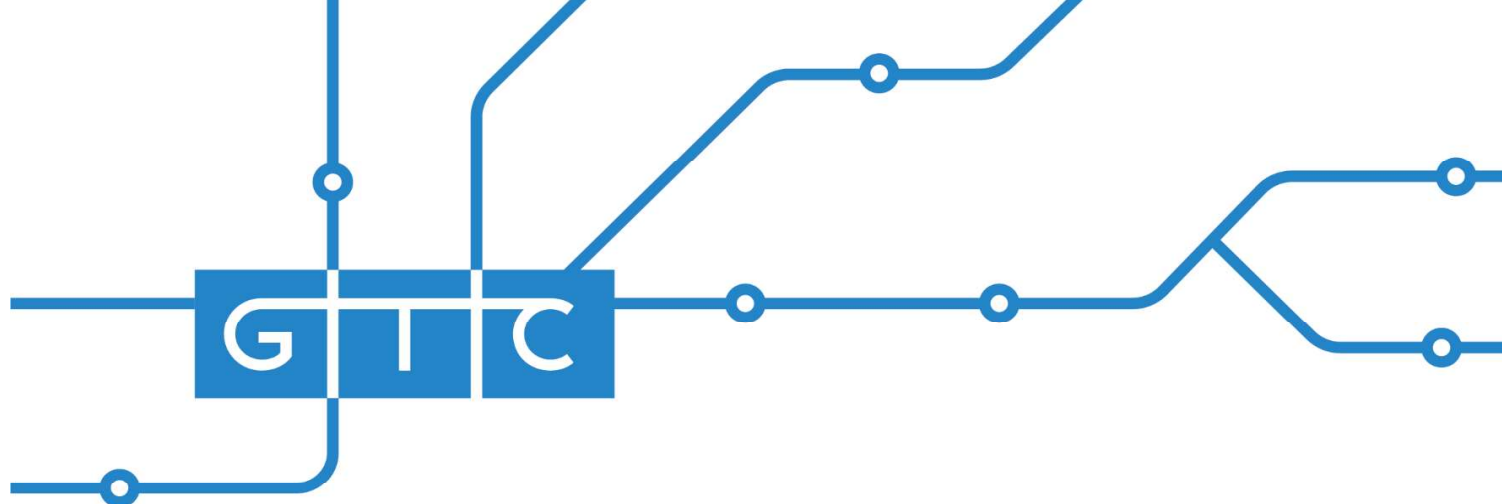
INFORMACIJA APIE SKAIDRUMO GAIRIŲ NUOSTATŲ LAIKYMĄSI

Bendrovė laikosi 2010 m. liepos 14 d. LRV nutarimu Nr. 1052 patvirtinto „Valstybės valdomų įmonių veiklos skaidrumo užtikrinimo gairių aprašo“ (toliau – Aprašas) reikalavimų, atskleisdama reikalingą 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 IR SANTRUMPOS

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 mokesť – Finansinės veiklos rezultatas
EBITDA	Pelnas (nuostoliai) prieš pelno mokesť – 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

SUTRUMPINTA TARPINĖ FINANSINĖ INFORMACIJA

Parengta pagal tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus,
priimtus taikyti Europos Sąjungoje už šešių mėnesių laikotarpį pasibaigusį 2023 m. birželio 30 d.
(NEAUDITUOTA)

FINANSINĖS ATASKAITOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

TURTAS		2023-06-30	2022-12-31
Ilgalaikis turtas			
Nekilnojamasis turtas, įranga ir įrengimai		20 500	22 283
Žemė			
Pastatai ir statiniai	7	3 094	3 199
Mašinos ir įranga	7	12 329	13 717
Kelių transporto priemonės	7	57	75
Geležinkelio riedmenys	7	4 403	4 653
Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	7	176	184
Naudojimo teise valdomas turtas	8	287	428
Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	7	154	27
Nematerialusis turtas		5	7
Programinė įranga	6	5	7
Finansinis turtas		-	-
Investicijos į asocijuotąsias, patronuojamąsias ir kitas įmones		-	-
Atidėtojo pelno mokesčio turtas	25	551	398
Ilgalaikio turto iš viso		21 056	22 688
Trumpalaikis turtas			
Atsargos	9	2 534	2 050
Turtas pagal sutartis su klientais	11	1 082	894
Išankstiniai apmokėjimai	10	104	8
Prekybos gautinos sumos	12	2 107	1 588
Gautinos sumos iš susijusių šalių	12	5 039	3 683
Kitos gautinos sumos	13	151	131
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	14	165	62
Trumpalaikio turto iš viso		11 182	8 416
TURTO IŠ VISO		32 238	31 104

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA (TĘSINYS)

NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabos	2023-06-30	2022-12-31
Nuosavas kapitalas			
Įstatinis kapitalas	15	30 897	30 897
Akcijų priedai		-	-
Privalomasis rezervas	16	-	-
Kiti rezervai	16	-	-
Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)		(5 587)	(4 965)
Nuosavo kapitalo iš viso		25 310	25 932
Ilgalaikiai įsipareigojimai			
Nuomos įsipareigojimai	18	211	211
Atidėjiniai	19	86	66
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimai	26	-	-
Ilgalaikių įsipareigojimų iš viso		297	277
Trumpalaikiai įsipareigojimai			
Įsipareigojimai pagal sutartis su klientais	21	680	680
Paskolos	17	2 200	1 171
Nuomos įsipareigojimai	18	86	231
Gauti išankstiniai apmokėjimai	21	22	8
Prekybos skolos	22	1 308	825
Susijusioms šalims mokėtinos sumos	22	458	192
Atidėjiniai	19	293	293
Pelno mokesčio įsipareigojimai	25	-	-
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	20	1 293	814
Kitos mokėtinos sumos	22	291	681
Trumpalaikių įsipareigojimų iš viso		6 631	4 895
Įsipareigojimų iš viso		6 928	5 172
Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų iš viso		32 238	31 104

Generalinis direktorius

Justas Vyžintas

Finansų vadovas

Edgaras Katelovičius

L. e. p. vyr. buhalterė

Larisa Vaidžiulienė

PELNO (NUOSTOLIŲ) IR KITŲ BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA

	Pastabos	2023-06-30	2022-06-30
Pagrindinės veiklos pajamos	23	10 020	6 167
Kitos veiklos pajamos	23	73	69
Pajamos iš viso		10 093	6 236
Nusidėvėjimas ir amortizacija		(1 026)	(1 141)
Darbo užmokestis ir susijusios sąnaudos		(4 084)	(3 980)
Kuras		(290)	(305)
Medžiagos		(777)	(1 343)
Remontas		(429)	(489)
Elektros energija		(47)	(98)
Gautinų sumų vertės sumažėjimo sąnaudos		-	6
Atsargų vertės sumažėjimo sąnaudos		-	-
Atidėjinių pasikeitimas		(20)	(6)
Atostoginių ir kitų su darbo užmokesčiu susijusių kaupimų pasikeitimas		14	(106)
Mokesčiai		-	-
Kitos sąnaudos		(3 861)	(3 120)
Veiklos pelnas		(427)	(4 346)
Finansinės veiklos pajamos	24	7	3
Finansinės veiklos sąnaudos	24	(355)	(114)
Pelnas (nuostoliai) prieš pelno mokestį		(775)	(4 457)
Pelno mokestis	25	153	494
Grynasis pelnas		(622)	(3 963)
Kitos bendrosios pajamos (sąnaudos)			
Bendrosios pajamos iš viso		(622)	(3 963)



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			Nepaskirstytasis pelnas	
	Išstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Privalomasis rezervas	Kiti rezervai	Iš viso
Likutis 2021 m. gruodžio 31 d.	30 897	-	-	-	30 833
Grynasis pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	(3 963)
Kitos bendrosios pajamos, po apmokestinimo	-	-	-	-	-
Bendrųjų pajamų (sąnaudų) iš viso					(3 963)
Pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-
Išstatinio kapitalo didinimas akcininko įnašu	-	-	-	-	-
Išstatinio kapitalo mažinimas	-	-	-	-	0
Sudaryti rezervai	-	-	-	-	-
Rezervų panaudojimai	-	-	-	-	-
Likutis 2022 m. birželio 30 d.	30 897	-	-	-	26 870
Likutis 2022 m. gruodžio 31 d.	30 897	0	-	-	24 932
Grynasis pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	(622)
Kitos bendrosios pajamos, po apmokestinimo	-	-	-	-	-
Bendrųjų pajamų (sąnaudų) iš viso					(622)
Pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-
Išstatinio kapitalo didinimas	-	-	-	-	-
Išstatinio kapitalo mažinimas	-	-	-	-	-
Sudaryti rezervai	-	-	-	-	-
Rezervų panaudojimas	-	-	-	-	-
Išmokėti dividendai	-	-	-	-	-
Likutis 2023 m. birželio 30 d.	30 897	0	-	-	25 310

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

	2023-06-30	2022-06-30
Pagrindinės veiklos pinigų srautai		
Grynasis pelnas (nuostoliai)	(622)	(3 963)
Nepiniginių straipsnių koregavimas:		
Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	1 026	1 141
(Pelnas) nuostoliai iš ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) perleidimo / nurašymo	11	(3)
Ilgalaikio materialiojo ir finansinio turto vertės sumažėjimas (atstatymas)	-	4
Prekybos gautinų sumų ir išankstinių apmokėjimų vertės sumažėjimas (atstatymas)	(53)	34
Atsargų realizacinės vertės sumažėjimas (atstatymas)	(58)	(7)
Sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)	(896)	(909)
Palūkanų (pajamos)	(7)	
Palūkanų sąnaudos	175	50
Nuomos įsipareigojimo palūkanos	7	10
Atidėjinių (sumažėjimas) padidėjimas	1	(34)
Pelno mokesčio sąnaudos (nauda)	(153)	(494)
	(569)	(4 171)
Apyvartinio kapitalo pasikeitimas		
Atsargų sumažėjimas (padidėjimas)	757	4 068
Prekybos ir kitų gautinų sumų, bei išankstinių apmokėjimų sumažėjimas (padidėjimas)	(1 387)	1 488
Prekybos ilgalaikių ir trumpalaikių mokėtinų skolų bei gautų išankstinių apmokėjimų (sumažėjimas) padidėjimas	156	(5 258)
Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų (sumažėjimas) padidėjimas	(7)	(67)
Kitų ilgalaikių ir trumpalaikių mokėtinų sumų (sumažėjimas) padidėjimas	(925)	(55)
(Sumokėtas) pelno mokestis	-	-
	(1975)	(3 995)
Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		
Investicinės veiklos pinigų srautai		
Ilgalaikio turto (įsigijimas)	(168)	(205)
Ilgalaikio turto pardavimai	48	-
	(120)	(205)
Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		
Finansinės veiklos pinigų srautai		
Paskolų gavimas	4 542	3 933
Paskolų (grąžinimas)	(2 342)	(23)
Gautos (grąžintos) dotacijos		-
Nuomos įsipareigojimo mokėjimai	123	30
(Sumokėtos) palūkanos	(175)	(50)
Nuomos įsipareigojimų palūkanos	(7)	(10)
	2 141	3 880
Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		
Grynasis pinigų srautų (sumažėjimas) padidėjimas	46	(320)
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	119	439
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	165	119

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.

2022 m. ir 2023 m. birželio 30 d. vienintelis Bendrovės akcininkas buvo AB „Lietuvos geležinkeliai“, kuriai priklauso 100 proc. UAB Geležinkelio tiesimo centro akcijų.

2023 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.

Bendrovės darbuotojų skaičius 2023 m. birželio 30 d. buvo 280 darbuotojai (2022 m. birželio 30 d. - 301 darbuotojai).

2. Svarbios apskaitos politikos priemonės

Ataskaitų rengimo pagrindas. Bendrovės sutrumpinta tarpinė finansinė informacija už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2023 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 2022 m. gruodžio 31 d., kurios buvo parengtos pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, priimtus taikyti ES ir paviešintos bendrovės tinklapyje <https://gtc.lt/w/veiklos-rezultatai/veiklos-ataskaitos/>.

Finansinėse ataskaitose visos sumos yra pateiktos eurai, 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 2023 m. sausio 1 d. – 2023 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 2022 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 turtu 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.

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

Įvykiai pasibaigus atskaitiniam laikotarpiui. Vadovybė pasibaigus atskaitiniam laikotarpiui apsvaistė 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.

3. Svarbūs apskaitiniai vertinimai ir sprendimai (tęsinys)

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-uju TAS.

Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų vertės sumažėjimo nuostoliai. Bendrovė peržiūri nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų likutinės vertės 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 didžiąją 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 prieš mokestinę diskonto normą, atspindinčią realias rinkos prielaidas dėl pinigų vertės laike ir riziką, susijusią su tuo turtu. Turto, kuris savarankiškai neuždirba piniginių įplaukų, atsiperkamoji vertė yra nustatoma pagal pinigų generuojančio vieneto, kuriam šis turtas priklauso, atsiperkamąją vertę.

Bendrovė šiuo metų nėra identifikavusi savo veikloje naudojamo turto, kuriam su klimato pokyčiais susiję įvykiai ar veiksniai gali daryti įtaką.

Aplinkos apsaugos strategijoje 2030+ taip pat keliamas tikslas, susijęs su prisitaikymo prie klimato kaitos ir jos sukeltų reiškinų priemonių vertinimu ir geležinkelio infrastruktūros atsparumo klimato kaitai didinimu. Vadovybės nuomonė 2023 m. birželio 30 d. nėra poreikio papildomiems turto nuvertėjimams apskaityti, naudingo tarnavimo laiko ir likvidacinių turto verčių peržiūrai, atidėjinį apskaitymui.

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 pasakų 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 apskaityti gautinų sumų vertės sumažėjimą pelne (nuostoliuose), Bendrovė įvertina, ar yra pagrįstų požymių, rodančių ateities grynujų 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 grynujų pinigų srautus iš gautinų sumų, remdamasi istorine nuostolių, susijusių su gautinomis sumomis su panašia kredito rizika, patirtimi. Metodai ir prielaidos, taikomi vertinant tikėtinus ateities grynujų 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 ieškinio 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 atidėjinų. 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 mokestinė nauda gali būti panaudota.

4. Nauji standartai, standartų pakeitimai ir aiškinimai

2023 m. sausio 1 d. prasidedantiems metiniams laikotarpiams įsigaliojo nauji standartai, standartų pataisos ir aiškinimai. Grupei ir Bendrovei šie nauji standartai, standartų pataisos ir aiškinimai reikšmingos įtakos neturi.

2023 m. vasario 28 d. buvo išleisti toliau nurodyti standartai, standartų pataisos ir aiškinimai, bet kuriuos nebuvo privaloma taikyti 2023 m. gruodžio 31 d. pasibaigiantiems metiniams laikotarpiams:

Ilgalaikiai įsipareigojimai su specialiaisiais banko rodikliais (1-ojo TAS pataisos)

2020 m. 1-ojo TAS „Finansinių ataskaitų pateikimas“ pataisos patikslina reikalavimus klasifikuojant įsipareigojimus kaip trumpalaikius ar ilgalaikius, atsižvelgiant į teises, turimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje. Pataisos turėjo būti taikomos nuo 2022 m. sausio 1 d., bet įsigaliojimo data vėliau buvo nukelta iki 2023 m. sausio 1 d., o vėliau – iki 2024 m. sausio 1 d. Tarptautinių apskaitos standartų valdyba išleido papildomas pataisas, patikslinančias įsipareigojimų skirstymą į ilgalaikius ir trumpalaikius.

Naujos pataisos išaiškina, kad paskolos sutarčių specialieji banko rodikliai neturės įtakos įsipareigojimų klasifikavimui ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, jeigu ūkio subjektas turės laikytis specialiųjų banko rodiklių po ataskaitinio laikotarpio pabaigos. Tačiau, jeigu ūkio subjektas privalo laikytis šių rodiklių iki ataskaitų sudarymo datos arba sudarymo datą, tai turės įtakos klasifikavimui, net jei tokia specialiųjų banko rodiklių atitiktis tikrinama tik po ataskaitinio laikotarpio pabaigos datos.

Pataisos reikalauja atskleisti informaciją, jei ūkio subjektas įsipareigojimą priskyrė prie ilgalaikių įsipareigojimų ir šiam įsipareigojimui yra taikomi specialieji banko rodikliai, kurių privaloma laikytis 12 mėnesių nuo ataskaitinio laikotarpio pabaigos. Atskleidimai apima:

- įsipareigojimo likutinė vertė;
- informacija apie specialiuosius banko rodiklius;
- faktai ir aplinkybės, jei tokių yra, rodančių, kad ūkio subjektas gali turėti sunkumų atitikti specialiesiems banko rodikliams.

Pataisos turi būti taikomos retrospektyviai, atitinkant 8-ojo TAS „Apskaitos politika, apskaitinių įvertinimų keitimas ir klaidos“ reikalavimus.

Remiantis šiuo metu turima informacija, Grupės ir Bendrovės vadovybės vertinimu, naujos pataisos, pirmą kartą jas pritaikius, neturės reikšmingos įtakos Grupės ir Bendrovės finansinėms ataskaitoms.

Pardavimo ir atgalinės nuomos įsipareigojimai (16-ojo TFAS pataisos)

2022 m. rugsėjo mėn. Tarptautinių apskaitos standartų valdyba pabaigė siauros apimties pataisas 16-ojo TFAS „Nuoma“ pardavimo ir atgalinės nuomos sandorių reikalavimams, kurios išaiškina kaip ūkio subjektas apskaito pardavimą ir atgalinę nuomą po sandorio datos.

Pataisos patikslina, kad vertinant nuomos įsipareigojimą po pardavimo ir atgalinės nuomos, pardavėjas-nuomininkas nustato „nuomos mokesčius“ ir „pataisytus nuomos mokėjimus“ tokiu būdu, kad pardavėjas-nuomininkas nepripažintų jokio pelno ar nuostolio, susijusio su turimu naudojimo teise valdomu turtu.

Šios pataisos gali ypač paveikti pardavimo ir atgalinės nuomos sandorius, kai nuomos mokesčiai apima kintamuosius mokesčius, kurie nepriklauso nuo indekso ar normos.

Pataisos taikomos metiniams ataskaitiniams laikotarpiams nuo 2024 m. sausio 1 d.

Remiantis šiuo metu turima informacija, Grupės ir Bendrovės vadovybės vertinimu, naujos pataisos, pirmą kartą jas pritaikius, neturės reikšmingos įtakos Grupės ir Bendrovės finansinėms ataskaitoms.

Kitų naujų ar pakeistų standartų ar jų aiškinimų, kurie dar neįsigaliojo ir kurie galėtų turėti reikšmingos Grupei ir Bendrovei, nėra.

5. Rizikų valdymas

Bendrovė susiduria su neapibrėžtumu dėl išorinių ir vidinių veiksmų, 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 priemones 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.

5. Rizikų valdymas (tęsinys)

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

6. Nematerialusis turtas

Bendrovės nematerialųjį turtą sudarė:

	Programinė įranga	Iš viso
Išigijimo vertė		
2021 m. gruodžio 31 d.	67	67
- išigijimai	-	-
- gauta iš įmonių gr.	-	-
- pardavimai, perleidimai, nurašymai	-	-
- perklasifikavimai	-	-
2022 m. gruodžio 31 d.	67	67
- išigijimai	-	-
- pardavimai, perleidimai, nurašymai	-	-
- perklasifikavimai	-	-
2023 m. birželio 30 d.	67	67
Sukauptas nusidėvėjimas ir vertės sumažėjimo nuostoliai		
2021 m. gruodžio 31 d.	56	56
- amortizacija	4	4
- vertės sumažėjimas per metus	-	-
- pardavimai, perleidimai, nurašymai	-	-
- gauta iš įmonių gr.(+)	-	-
- perklasifikavimai	-	-
2022 m. gruodžio 31 d.	60	60
- amortizacija	2	2
- vertės sumažėjimas per metus	-	-
- pardavimai, perleidimai, nurašymai	-	-
- gauta iš įmonių gr.(+)	-	-
- perklasifikavimai	-	-
2023 m. birželio 30 d.	62	62
Likutinė vertė		
2021 m. gruodžio 31 d.	11	11
2022 m. gruodžio 31 d.	7	7
2023 m. birželio 30 d.	5	5

Bendrovė neturi viduje sukurto nematerialiojo turto.

Bendrovės veikloje naudojamas pilnai amortizuotas nematerialusis turtas:

	2023-06-30	2022-12-31
Programinė įranga	55	56
Iš viso	55	56

Bendrovės nematerialiojo turto amortizacijos sąnaudos, kurios 2023 m. birželio 30 d. sudarė atitinkamai 2 tūkst. eurų (2022 m. birželio 30 d. 2 tūkst. eurų 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 71 tūkst. eurų. Didžiąją dalį amortizuoto turto sudarė programinė įranga.



**TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS
UŽ ŠEŠIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ,
PASIBAIGUSĮ 2023 M. BIRŽELIO 30 D.
(tūkst. Eur, jei nenurodyta kitaip)**

7. Nekilnojamasis turtas, įranga ir įrengimai

	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įranga	Kelių transporto priemonės	Geležinkelio riedmenys	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
Išsigijimo vertė							
2021 m. gruodžio 31 d.	5 246	25 502	1 088	8 084	772	57	40 749
- išsigijimai per metus, perkelti iš trumpalaikio turto	-	217	-	5	1	16	239
- perkelti iš trumpalaikio turto	-	-	-	-	-	-	-
- parduotas, nurašytas, perleistas, perkeltas į trumpalaikį turtą	-	(556)	(185)	-	(32)	-	(773)
- gauta iš grupės įmonių (+)	-	-	-	-	-	-	-
- perklasifikavimai	-	46	-	-	-	(46)	-
2022 m. gruodžio 31 d.	5 246	25 209	903	8 089	741	27	40 215
- išsigijimai per metus	-	30	-	2	9	127	168
- perkelti iš trumpalaikio turto	-	-	-	-	-	-	-
- parduotas, nurašytas, perleistas, perkeltas į trumpalaikį turtą	(9)	(2 625)	(35)	(245)	(19)	-	(2 933)
- gauta iš grupės įmonių (+)	-	-	-	-	-	-	-
- perklasifikavimai	-	-	-	-	-	-	0
2023 m. birželio 30 d.	5 237	22 614	868	7 846	731	154	37 450
Sukauptas nusidėvėjimas ir vertės sumažėjimo nuostoliai							
2021 m. gruodžio 31 d.	1 847	10 627	974	3 113	544	-	17 105
- nusidėvėjimas	200	1 417	38	323	26	-	2 004
- vertės sumažėjimas per metus	-	-	-	-	-	-	-
- parduotas, nurašytas, perleistas, perkeltas į trumpalaikį turtą	-	(552)	(184)	-	(13)	-	(749)
- gauta iš grupės įmonių (prijungimas) (+)	-	-	-	-	-	-	-
- perklasifikavimai	-	-	-	-	-	-	-
2022 m. gruodžio 31 d.	2 047	11 492	828	3 436	557	-	18 360
- nusidėvėjimas	98	620	17	141	10	-	886
- vertės sumažėjimas per metus	-	-	-	-	-	-	-
- parduotas, nurašytas, perleistas, perkeltas į trumpalaikį turtą	(2)	(1 827)	(34)	(134)	(12)	-	(2 010)
- gauta iš grupės įmonių (prijungimas)(+)	-	-	-	-	-	-	-
- perklasifikavimai	-	-	-	-	-	-	-
2023 m. birželio 30 d.	2 143	10 285	811	3 443	555	-	17 236
Likutinė vertė							
2021 m. gruodžio 31 d.	3 399	14 875	114	4 971	228	57	23 644
2022 m. gruodžio 31 d.	3 199	13 717	75	4 653	184	27	21 855
2023 m. birželio 30 d.	3 094	12 329	57	4 403	176	154	20 213

7. Nekilnojamasis turtas, įranga ir įrengimai (tęsinys)

Nusidėvėjimo sąnaudų suma, įtraukta į Bendrovės pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaitą, sudarė 1 026 tūkst. eurų, neįskaitant Naudojimo teise valdomo turto nusidėvėjimo sąnaudų (2022 m. birželio 30 d. – 1 006 tūkst. eurų). Įsigyto turto vertė sudarė 168 tūkst. eurų (2022 m. birželio 30 d. – 205 tūkst. Eur).

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

	2023-06-30	2022-12-31
Pastatai ir statiniai	565	565
Mašinos ir įranga	1 020	1 108
Kelių transporto priemonės	208	234
Geležinkelio riedmenys	1 376	1 382
Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	667	664
Iš viso	3 880	3 953

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 2023 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.

8. Naudojimo teise valdomas turtas

Bendrovės naudojimo teise valdomą turtą 2023 m. birželio 30 d. sudarė:

	Pastatai ir statiniai	Transporto priemonės	Iš viso
Įsigijimo vertė			
2021 m. gruodžio 31 d.	104	791	895
- įsigijimai per metus	-	369	369
- pripažinimo nutraukimas per metus	(43)	(93)	(136)
2022 m. gruodžio 31 d.	61	1 067	1 128
- įsigijimai per metus	-	-	325
- pripažinimo nutraukimas per metus	-	(35)	(136)
2023 m. birželio 30 d.	61	1 032	1 093
Sukauptas nusidėvėjimas ir vertės sumažėjimo nuostoliai			
2021 m. gruodžio 31 d.	38	472	510
-nusidėvėjimas	25	263	288
-pripažinimo nutraukimas	(5)	(93)	(98)
-vertės sumažėjimas	-	-	-
2022 m. gruodžio 31 d.	58	642	700
-nusidėvėjimas	2	136	138
-pripažinimo nutraukimas	-	(32)	(32)
-vertės sumažėjimas	-	-	-
2023 m. birželio 30 d.	60	746	806
Likutinė vertė			
2021 m. gruodžio 31 d.	66	319	385
2022 m. gruodžio 31 d.	3	425	428
2023 m. birželio 30 d.	1	286	287

Tarpinių finansinių 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.

9. Atsargos

	2023-06-30	2022-12-31
Medžiagos	339	481
Viršutinių kelio konstrukcijų medžiagos	948	1 154
Atsarginės dalys	563	577
Kuras ir degalai	103	50
Darbo drabužiai	16	14
Inventorius	17	24
Tepalai	15	12
Atsargos kelyje	-	-
Atimti: realizacinės vertės sumažėjimas (-)	(262)	(262)
Žaliavų, medžiagų ir komplektavimo detalių iš viso	1 739	2 050
IT, skirtas perparduoti	795	-
Atimti: realizacinės vertės sumažėjimas (-)	-	-
Pirktų prekių, skirtų perparduoti iš viso	795	
Iš viso	2 534	2 050

Bendrovės atsargų apskaitinė vertė prieš grynosios realizacinės vertės koregavimą 2023 m. birželio 30 d. sudarė atitinkamai 2 796 tūkst. eurų (2022 m. gruodžio 31 d. – 2 312 tūkst. eurų). 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.

10. Išankstiniai apmokėjimai

Bendrovės išankstinius apmokėjimus sudarė:

	2023-06-30	2022-12-31
Išankstiniai apmokėjimai	65	6
Ateinančių laikotarpių sąnaudos	39	2
Iš viso	104	8

11. Turtas pagal sutartis su klientais

Bendrovės turtą pagal sutartis su klientais sudarė:

	2023-06-30	2022-12-31
Sumokėti garantai tiekėjams	19	18
Sukauptos pajamos	1 063	876
Iš viso	1 082	894

12. Prekybos gautinos sumos

Bendrovės prekybos ir kitas gautinas sumas sudarė:

	2023-06-30	2022-12-31
Prekybos gautinos sumos	2 156	1 698
Gautinos sumos iš susijusių šalių	5 039	3 683
Gautinų skolų vertės sumažėjimas (-)	(49)	(110)
Iš viso pirkėjų įsiskolinimas:	7 146	5 271

Gautinų sumų tikrosios vertės yra apytikriai lygios jų apskaitinėms vertėms.

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

13. Kitos gautinos sumos

Prekybos ir kitas gautinas sumas sudarė:

	2023-06-30	2022-12-31
Gautinas PVM	102	74
Kitos iš biudžeto gautinos sumos	49	57
Iš viso	151	131

14. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Bendrovės pinigus ir pinigų ekvivalentus sudarė:

	2023-06-30	2022-12-31
Pinigai banke	165	62
Iš viso	165	62

2023 m. birželio 30 d. ir 2022 m. gruodžio 31 d. Bendrovė terminuotų indėlių neturėjo. Pinigai nebuvo įkeisti.

15. 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 2022 m. gruodžio 31 d.	30 897	109 748
Padidėjo	-	-
Sumažėjo	-	-
Akcijų kiekis 2023 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

Per 2023 m. I pusm. Bendrovės įstatai nebuvo keisti.

16. 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.

Kiti rezervai. 2023 m. birželio 30 d. Bendrovė kitų rezervų neturėjo.

2022 m. Bendrovės pelno paskirstymas buvo patvirtintas 2023 m. kovo 16 d. akcininko įsakymu Nr. 97-A-16/23. Privalomasis ir kiti rezervai nebuvo suformuoti.

17. Paskolos ir kitos finansinės skolos

	2023-06-30	2022-12-31
Paskolos ir kitos finansinės skolos	2 200	1 171
Finansinės skolos	2 200	1 171

Finansinių skolų judėjimas:

	2023	2022
Likutis metų pradžioje	1 171	23
Gauta	3 371	13 172
Grąžinta	(2 342)	(12 024)
Likutis metų pabaigoje	2 200	1 171

Per 2023 m. Bendrovė sumokėjo 166 tūkst. Eur palūkanų.

18. 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:

	2023-06-30	2022-12-31
Ilgalaikė dalis	211	211
Trumpalaikė dalis	86	231
Nuomos įsipareigojimai	297	442

Bendrovėje 2023 m. birželio 30 d. nuomos įsipareigojimų ilgalaikė dalis sudarė 211 tūkst. eurų (2022 m. gruodžio 31 d. – 211 tūkst. eurų), o trumpalaikė – 86 tūkst. eurų (2022 m. gruodžio 31 d. – 231 tūkst. eurų).

19. Atidėjiniai

Bendrovės atidėjinius sudarė:

	2023-06-30	2022-12-31
Ilgalaikiai atidėjiniai	85	66
Trumpalaikiai atidėjiniai	293	293
Iš viso	378	359

Atidėjinių judėjimas:

	2023-06-30	2021-12-31
Atidėjiniai		
Likutis laikotarpio pradžioje	359	385
Padidėjimas (suformuota)	-	-
Sumažėjimas (panaudota)	20	(26)
Likutis laikotarpio pabaigoje	379	359

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.

Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai. Bendrovės darbuotojui, išeinančiam iš darbo sulaukus pensinio 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:

	2023-06-30	2022-12-31
Diskonto norma	3,572 %	3,54 %
Darbuotojų kaitos koeficientas	25,41 %	25,41 %
Metinis atlyginimų padidėjimas	5,0 %	5%

20. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

Trumpalaikės išmokos darbuotojams pagal jų tipą:

	2023-06-30	2022-12-31
Sukaupti atostoginiai	412	445
Mokėtinas darbo užmokestis	388	-
Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	138	-
Mokėtinas socialinio draudimo įmokos	230	141
Sukauptos kintamo atlyginimo dalys	125	228
Iš viso	1 293	814

21. Įsipareigojimai pagal sutartis su klientais

2023 m. birželio 30 d. įsipareigojimai pagal sutartis su klientais sudarė:

	2023-06-30	2022-12-31
Ateinančių laikotarpių pajamos	680	680
Gauti išankstiniai apmokėjimai	22	8
Iš viso	702	688

2023 m. Bendrovėje gautus išankstinius apmokėjimus sudarė avansai už suteiktas paslaugas.

22. Prekybos ir kitos mokėtinos sumos

Bendrovės prekybos ir kitas mokėtinas sumas sudarė:

	2023-06-30	2022-12-31
Gautos piniginės garantijos	1	1
Kiti į biudžetą mokėtini mokesčiai	-	6
Profsąjungos nario mokestis	2	1
Prekybos mokėtinos sumos	1 308	825
Susijusioms šalims mokėtinos sumos	458	192
Sukauptos sąnaudos	286	671
Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	2	2
Iš viso	2 057	1 698

Bendrovė 2023 m. birželio 30 d. sukauptų sąnaudų straipsnyje apskaitė 59 tūkst. eurų valdymo paslaugų mokesčio ir 227 tūkst. eurų kitų paslaugų sąnaudų.

23. Pardavimo pajamos

2023 m. birželio 30 d. pajamos sudarė:

	2023-06-30	2022-06-30
Pajamos pagal sutartis su klientais	10 020	6 167
Kitos veiklos pajamos	73	69
Iš viso	10 093	6 236

Darbai ir paslaugos suteiktos AB „Lietuvos geležinkeliai“ įmonių grupės įmonėms bei kitiems klientams..

24. Finansinės veiklos rezultatas

Bendrovės finansinės veiklos rezultatą sudarė:

	2023-06-30	2022-06-30
Finansinės veiklos pajamų iš viso	7	3
Baudos ir delspinigiai už pradelstą pirkėjų įsiskolinimą	7	3
Palūkanos	-	-
Finansinės veiklos sąnaudų iš viso	(355)	(114)
Palūkanos	(175)	(50)
Nuomos įsipareigojimų palūkanos	(7)	(10)
Baudos, delspinigiai ir netesybos	(173)	(54)
Finansinės veiklos rezultatas	(348)	(111)

7

25. Pelno mokestis ir atidėtas mokestis

Pelno mokestis buvo apskaičiuotas taikant 15 proc. tarifą.

	2023-06-30	2022-06-30
Ataskaitinių metų pelno mokestis	-	-
Atidėtojo mokesčio sąnaudos (nauda)	153	494
Pelno mokesčio sąnaudos (nauda), pripažintos pelne ar nuostoliuose		
Iš viso	153	494

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 2023 m. I pusm. ataskaitinį laikotarpį Mokesčių administratorius Bendrovėje nėra atlikęs pilnos apimties mokesčių patikrinimų.

26. 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:

	2023-06		2023-06-30	
	Pirkimai	Pardavimai	Gautinos sumos	Mokėtinos sumos
AB „Lietuvos geležinkeliai“	1 114	-	2	2 417
AB LTG Infra	258	8 168	5 039	31
AB „LG Cargo“	529	-	-	196
UAB LTG Link	71	-	-	1
UAB Saugos paslaugos	-	-	-	-
UAB Vilniaus lokomotyvų remonto depas	-	-	-	-
UAB „voestalpine Railway Systems Lietuva“	95	-	58	13
	2 067	8 168	5 099	2 658

	2022-06		2022-06-30	
	Pirkimai	Pardavimai	Gautinos sumos	Mokėtinos sumos
AB „Lietuvos geležinkeliai“	854	-	-	69
AB „LTG Infra“	193	3 806	2 934	4 005
AB „LG Cargo“	289	-	-	133
UAB „LTG Link“	6	-	-	1
UAB Saugos paslaugos	-	-	-	-
UAB Vilniaus lokomotyvų remonto depas	-	-	-	-
UAB „voestalpine Railway Systems Lietuva“	-	-	-	-
	1 342	3 806	2 934	4 208

Vadovybė ir kitos išmokos

2023 m. birželio 30 d. vadovų skaičius pagal struktūrą buvo 7 žmonės, t. y. 1 Generalinis direktorius, 1 Finansų vadovas, 1 Projektų valdymo ir inžinerijos vadovas, 1 Korporatyvinės veiklos vadovas, 1 Tiekimo grandinės vadovas, 1 Veiklos vystymo vadovas, 1 Technikos vadovas.

Per 2023 m. ir 2022 m. I pusmetį Bendrovės vadovybei nebuvo suteikta jokių paskolų, garantijų, nebuvo jokių kitų išmokėtų ar priskaičiuotų sumų ar turto perdavimo, išskyrus, kaip nurodyta pirmiau.

27. Neapibrėžtasis turtas ir įsipareigojimai

Bendrovė 2023 m. birželio 30 d. buvo suteikusi garantijų už 2 280 tūkst. eurų.

28. Nepiniginiai sandoriai

Per 2023 m. ir 2022 m. I pusmetį Bendrovė neatliko nepiniginių sandorių, kurie nėra atspindėti pinigų srautų ataskaitoje.

29. 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 2023 m. birželio 30 d. iki tarpinių finansinių ataskaitų patvirtinimo datos nebuvo.

.....