

UAB Geležinkelio tiesimo centras

BENDROVĖS TARPINIS PRANEŠIMAS IR FINANSINĖS ATASKAITOS
(NEAUDITUOTOS)

UŽ ŠEŠIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2024 M. BIRŽELIO 30 D.

TURINYS

TARPINIS PRANEŠIMAS.....	3
1. APŽVALGA.....	3
1.1 GENERALINIO DIREKTORIAUS ŽODIS	3
1.2. BENDROVĖS VEIKLA	4
1.2. STRATEGIJA	6
1.4. SVARBIAUSI 2024 METŲ I PUSMEČIO ĮVYKIAI	8
1.5. ĮVYKIAI, PASIBAIGUS ATASKAITINIAM LAIKOTARPIUI	8
2. REZULTATAI	9
2.1. PAGRINDINIŲ VEIKLOS RODIKLIŲ APŽVALGA	9
2.2. FINANSINIAI REZULTATAI	10
2.3. INVESTICIJOS.....	15
2.4. DIVIDENDŲ POLITIKA	16
3. VALDYSENOS ATASKAITA.....	17
4. DARBUOTOJAI	22
5. RIZIKŲ IR JŲ VALDYMO ATASKAITA	25
6. PAPILDOMA INFORMACIJA	28
6.1. INFORMACIJA APIE IŠORĖS AUDITĄ	28
6.2. INFORMACIJA APIE SKAIDRUMO GAIRIŲ NUOSTATŲ LAIKYMĄSI.....	29
6.3. APIBRĖŽIMAI.....	32
6.4. TRUMPINIAI	32
FINANSINĖ INFORMACIJA.....	34
FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA	34
PELNO (NUOSTOLIŲ) IR KITŲ BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA.....	36
NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA	37
PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA.....	38
FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS.....	39

Šiame tarpiniame pranešime ir finansinėse ataskaitose nėra pateikiama visa informacija, kuri yra reikalaujama sudarant metinį pranešimą ir finansines ataskaitas, todėl turi būti skaitoma kartu su metiniu pranešimu ir finansinėmis ataskaitomis už metus, pasibaigusius 2023 m. gruodžio 31 d. (<http://www.gtc.lt>), kurios buvo parengtos vadovaujantis Tarptautiniais finansinės atskaitomybės standartais, patvirtintais Tarptautinės apskaitos standartų valdybos bei priimtais taikymui ES.

TARPINIS PRANEŠIMAS

1. APŽVALGA

1.1 GENERALINIO DIREKTORIAUS ŽODIS

Gerbiami partneriai, darbuotojai, klientai,

2024 metų pirmasis pusmetis UAB Geležinkelio tiesimo centrui atnešė įvairių permainų, su tuo – ir tam tikrų iššūkių. Tačiau, nors ir veikdami itin konkurencingoje rinkoje, tęsime strateginę bendrovės plėtrą, stengdamiesi išlaikyti buvusias darbų apimtis – vyko daug susitikimų su infrastruktūros valdytojais.

Tęsiant strateginę kryptį – vykdyti plėtrą į naujas rinkas – šį pusmetį analizuotos galimybės veikti kaimyninėje Latvijoje. Žvelgiant į ateitį ir siekiant užtikrinti įmonės veiklos stabilumą bei finansinę gražą akcininkui, taip pat aktyviai dalyvavome ne tik viešuosiuose pirkimuose, bet ir pasirašėme partnerystės sutartis atliekant darbus kaip subrangovai.

Toliau optimizavome įmonės veiklą, peržiūrėjome ir tobulinome procesus, efektyvinome projektų valdymą ir darbuotojų funkcijas, atsisakėme nereikalingos technikos, kas leido šį pusmetį veikti efektyviau ir suteikė komandai daug optimizmo bei ryžto sparčiai judėti į priekį.

Sėkmingai įdiegėme Lokomotyvų saugos sistemą (LSS) keturiuose riedmenyse. Ši sistema ne tik atitinka Nacionalinius saugumo reikalavimus, bet ir žymi svarbų žingsnį link modernizacijos ir saugos standartų laikymosi.

Taip pat sėkmingai vykdėme geležinkelio kelio remonto darbus tarpstotyje Plungė–Šateikiai ir tarpstotyje Vievis–Žasliai. Taip pat įgyvendinome 85 proc. kelio remonto darbų tarpstotyje Tarvainiai–Plungė.

Dar vienas projektas, kuriuo Geležinkelio tiesimo centras didžiuojasi – pirmą kartą sėkmingai įrengėme bebalastę geležinkelio pervažą Radviliškio geležinkelio stotyje.

Esu įsitikinęs, kad UAB Geležinkelio tiesimo centras sėkmingai užbaigs šiais metais pradėtus darbus bei įgyvendins tęstinius projektus, toliau sėkmingai tęsime veiklą ne tik Lietuvoje, bet ir užsienio rinkose bei per šiuos metus padėsime tvirtus pamatus ateinančių metų proveržiui.



ROLANDAS ZABILEVIČIUS

Generalinis direktorius

UAB Geležinkelio tiesimo centras

1.2. BENDROVĖS VEIKLA

BENDRA INFORMACIJA APIE BENDROVĘ

Pavadinimas	UAB Geležinkelio tiesimo centras
Buveinės adresas	Trikampio g. 10, Lentvaris, Trakų raj.
Teisinė forma	Uždaroji akcinė bendrovė, ribotos civilinės atsakomybės privatus juridinis asmuo
Įregistravimo data, vieta	2001 m. gruodžio 21 d., Juridinių asmenų registras
Įmonės kodas	181628163
Telefonas	+370 655 37023
Elektroninis paštas	info@gtc.lt
Interneto svetainė	www.gtc.lt
Pagrindinė veikla	Geležinkelio kelių infrastruktūros statyba ir remontas
Bendrovės generalinis direktorius	Rolandas Zabievičius
Akcininkai	100 proc. akcijų priklauso AB „Lietuvos geležinkeliai“

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

BENDROVĖS FILIALAI IR 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 (Trakų raj.), Šilėnuose – 12 ha (Šiaulių raj.).

Bendrovėje yra įdiegta ir veikia Integruota kokybės, aplinkos apsaugos ir darbuotojų saugos ir sveikatos vadybos sistema, pagal tarptautinius ISO 9001, ISO 14001 ir ISO 45001 vadybos standartus.

BENDROVĖS VEIKLA IR TEIKIAMOS PASLAUGOS

Šiuo metu Bendrovė specializuojasi geležinkelio kelių statybos, remonto, kelių ir statinių techninės priežiūros, kitų inžinerinių statinių remonto, rekonstrukcijos ir statybos srityse. Taip pat, mašinų, mechanizmų ir įrengimų nuomos, susisiekimo infrastruktūros inžinerinių sistemų įrengimo.

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.

RINKA IR KONKURENCINĖ APLINKA

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 infrastruktūra užima didžiausią dalį rinkos, tačiau Bendrovė orientuojasi ne tik į ją, bet tuo pačiu reikšmingas dėmesys skiriamas ir į privačią infrastruktūrą rinkoje.

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 genrangovinės ir subrangovinės kompanijos.

REGULIACINĖ APLINKA

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

1.2. STRATEGIJA

LTG įmonių grupė, kartu ir GTC, reaguodama į geografinius bei ekonominius transporto paslaugų rinkos pokyčius, lemiančius kintančias prekybos kryptis ir keleivių srautus, savo veiklą planuoja ne tik trumpalaikėje, tačiau ir ilgalaikėje perspektyvoje. Siekiant, kad LTG grupės strategijoje 2024-2028 m. numatytos strateginės kryptys ir tikslai būtų kuo labiau orientuoti į konkrečias LTG grupės įmonių vykdomas veiklas, parengtos ilgalaikės atskirų LTG verslo vienetų strategijos. Viena jų GTC patariamąjį komitetą 2023 m. gruodžio 29 d. patvirtinta – „Ilgalaikė UAB Geležinkelio tiesimo centro strategija 2023-2040“, kuri nubrėžia kryptį iki 2028 m. ir nusako veiklos gaires iki 2040-ujų.

MISIJA, VIZIJA, VERTYBĖS IR STRATEGINĖS KRYPTYS

MISIJA – Jungiame žmones ir verslus tvaresnei atečiai.

VIZIJA – Būti transporto sistemos stuburu.

VERTYBĖS – Atsakomybė, Klientas, Bendradarbiavimas, Tobulėjimas.

STRATEGINĖS KRYPTYS:

1. Modernus geležinkelio infrastruktūros statybos partneris – nuolat ieškoma naujų iniciatyvų, išorės klientų veiklos plėtrai.
2. Veiklos efektyvumas – investuojama į technikos parko modernizavimą, projektų valdymo įrankio tobulinimą, naujų įrankių, užtikrinančių sklandų verslo projektų ir duomenų valdymą, vystymą. Didelis dėmesys skiriamas efektyvesniam turto, technikos parko panaudojimui / valdymui bei darbuotojų produktyvumo didinimui. Nuolat ieškoma būdų, kurie leistų efektyvinti veiklą, taikyti inovatyvius ir išteklius taupančius procesų valdymo būdus, gerinti darbuotojų darbo sąlygas bei paslaugų kokybę.
3. Verslo plėtra, veiklos diversifikavimas – siekiama plėstis tarptautiniu mastu: Rail Baltica (Latvija, Estija), verslo plėtra Lenkijoje.
4. Žaliasis kursas – GTC vadovaujasi LTG tvarumo politikos gairėmis ir savo veikloje orientuojasi į energetinių išteklių mažinimą, investuoja į aplinkosauginės situacijos gerinimą.
5. Visapusiškas saugumas – 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 bei tarptautinėje darbo rinkų aplinkoje.

STRATEGINIŲ PROJEKTŲ ĮGYVENDINIMAS IR JŲ PROGRESAS 2024 M. I PUSM:

- Vykdoma geležinkelio tiesimo įrenginių nuoma Lenkijoje.
- Vykdomos techninio parko efektyvinimo priemonės (atliekamos modernizacijos, įsigijami nauji įrankiai): sėkmingai įdiegta Lokomotyvų Saugos Sistema (LSS) keturiuose riedmenyse.

METINIAI TIKSLAI 2024 M.

2023 m. gruodžio mėn. Bendrovės komitetas patvirtino 2024 m. **GTC metinius tikslus**, juos matuojančius rodiklius ir siektinas reikšmes, susietus su LTG Strategija 2028 įgyvendinimu. Atsižvelgiant GTC ambiciją ir keliamus strateginius tikslus, suformuoti metiniai tikslai padedantys užtikrinti vertės kūrimą integruojantis į Vakarų rinkas, didinti veiklos efektyvumą, paslaugų verslo plėtrą, skiriamas didžiules pastangas verslo atsparumo užtikrinimui ir darbuotojų įsitraukimo didinimui. 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.

Strateginė kryptis / tikslas	Tikslų pasiekimo matavimo rodikliai	Matavimo vnt.	Svoris, proc.	2024 m. tikslų pasiekimo gairės
VERTĖS KŪRIMAS INTEGRUOJANTIS Į VAKARŲ RINKAS				
Užtikrinta EBITDA marža	EBITDA marža	Procentas	25,0%	≥8,1
VEIKLOS EFEKTYVUMAS				
Padidinta laimėtų konkursų dalis Lietuvoje ir pasiektas projektų vykdymas laiku	Laimėtų konkursų dalis Lietuvoje	Procentas	20,0%	≥42
	Projektų vykdymo laiku (vėlavimai)	Dienos	15,0%	≤1 800
VERSLO PLĖTRA				
Padidintos pajamos iš išorės klientų	Pajamos iš išorės klientų	Mln. EUR	20,0%	≥1,7
VERSLO ATSPARUMAS				
Gerinti rizikų valdymo lygį ir padidinti darbuotojų saugą	Rizikų valdymo lygis	%	5,0%	≥80%
	Laiko, prarasto dėl sužalojimų, rodiklis (LTIFR)	Nelaimingi atsitikimai darbe *1 mln. / viso darbo valandų	5,0%	≤7,2
STIPRI ORGANIZACINĖ KULTŪRA				
Padidintas darbuotojų įsitraukimo lygis	Darbuotojų įsitraukimas	Procentas	10,0%	≥51

1.4. SVARBIAUSI 2024 METŲ I PUSMEČIO ĮVYKIAI

SAUSIS

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

VASARIS

- Atlikti didelės vertės rangos darbai – kapitalinis remontas Dotnuva–Gudžiūnai I kelias ir iešmų keitimas Šiaulių ir Klaipėdos regionuose.

KOVAS

- Pradėtas vykdyti geležinkelio kelio remontas tarpstotyje Plungė–Šateikiai ir geležinkelio kelio remontas tarpstotyje Vievis–Žasliai.
- Pradėtas vykdyti pagrindinis 2024 m. I pusmečio objektas – geležinkelio kelio remontas tarpstotyje Tarvainiai–Plungė. Šiuo metu šis projektas įgyvendintas apie 85 proc.

BALANDIS

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

GEGUŽĖ

- GTC sėkmingai įdiegė Lokomotyvų Saugos Sistemą (LSS) keturiuose riedmenyse.
- Direktoriaus pareigas laikinai pradėjo eiti gamybos vadovas Darius Silius.
- Įmonėje įvyko struktūriniai pokyčiai: kokybės skyrius prijungtas prie Korporatyvinės veiklos, kokybės funkcijas atlieka kokybės vadovas ir kokybės kontrolierius.
- Pasirašyta sutartis dėl bėgių suvirinimo paslaugų teikimo Lenkijoje.
- Laimėti du Klaipėdos valstybinio jūrų uosto direkcijos konkursai atlikti iešmų remonto darbus.

BIRŽELIS

- GTC pirmą kartą sėkmingai įrengė bebalastę geležinkelio pervažą Radviliškio geležinkelio stotyje.
- Penkerių metų kadencijai paskirtas UAB Geležinkelio tiesimo centro generalinis direktorius Rolandas Zabilevičius.

1.5. ĮVYKIAI, PASIBAIGUS ATASKAITINIAM LAIKOTARPIUI

LIEPA

- Laimėtas technikos nuomos (specialiųjų geležinkelio riedmenų ir specialiųjų vagonų) konkursas.

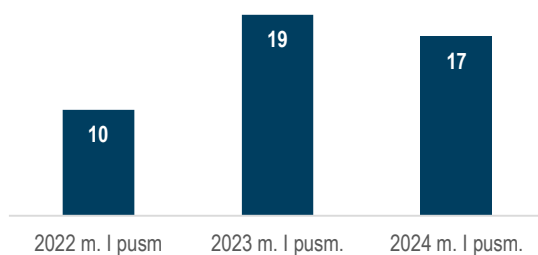
2. REZULTATAI

2.1. PAGRINDINIŲ VEIKLOS RODIKLIŲ APŽVALGA

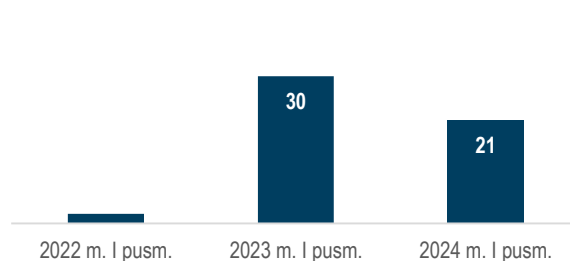
PAGRINDINIAI VEIKLOS RODIKLIAI

Rodikliai	Mat. vnt.	2024 m. I pusm.	2023 m. I pusm.	2024/2023 Δ, %	2022 m. I pusm.
Geležinkelio kelio surinkimas / perrinkimas	km	13	1	1 180%	1
Geležinkelio kelio demontavimas	km	9	1	790%	1
Geležinkelio kelio išardymas atskirais elementais	km	14	0	N/A	1
Geležinkelio kelio tiesimas (klojimas)	km	9	1	787%	1
Balastavimas	1000m3	11	16	-30%	1
Inventorinių / esamų bėgių keitimas ilgabėgiais	km	21	30	-29%	2
Skaldos valymas	km	13	15	-13%	0
Kelio ištaisymas	km	30	40	-25%	1
Iešmų įrengimas	kompl.	0	14	-100%	1
Iešmų ištaisymas	kompl.	17	19	-11%	10
Bėgių keitimas (iki 25 m ilgio)	100 vnt	3	5	-44%	0
Pabėgių keitimas	1000 vnt	3	7	-52%	0
Bėgių suvirinimas	100 vnt	2	2	-23%	3
Sąvaržų keitimas	1000 vnt	1	35	-98%	0
Nuomojamų mašinų darbo valandos	val	48	314	-85%	851
Nuomojami vagonai	paromis	120	6 070	-98%	537

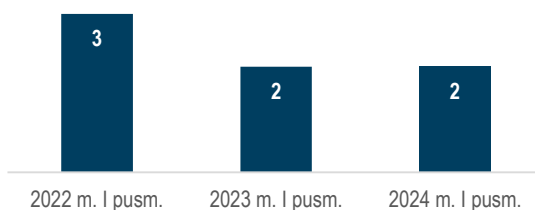
Iešmų ištaisymas (kompl.)



Inventorinių / esamų bėgių keitimas ilgabėgiais (km.)



Bėgių suvirinimas (100 vnt.)



2.2. FINANSINIAI REZULTATAI

PAJAMOS

GTC pardavimo pajamų dinamika 2022 m. I pusr. – 2024 m. I pusr.

Pajamų rūšis	2024 m. I pusr.	2023 m. I pusr.	2022 m. I pusr.
Geležinkelio tiesimas ir remontas	4 659	7 550	1 417
Geležinkelio kelių ir statinių techninė priežiūra	1 220	1 255	282
Kitų inžinerinių statinių remontas, rekonstrukcija, statyba	37	654	3 724
Mašinų ir įrengimų nuoma	47	330	466
Signalizacijos, automatikos ir elektrifikavimo srities statyba ir remontas	244	62	0
Projektavimo darbai	1	0	131
Kiti darbai (sniego valymas, trumpalaikio turto pardavimai ir kt.)	70	169	147
Iš viso	6 278	10 020	6 167

GTC pardavimo pajamos 2024 m. I pusr. siekė 6 278 tūkst. Eur. palyginti su 2023 m. I pusr., pardavimo pajamos buvo 3 742 tūkst. Eur arba 37,3 proc. mažesnės.

Didžiausią Bendrovės veiklos pajamų dalį – 74,2 proc. 2024 m. I pusr. sudarė geležinkelio tiesimas ir remontas. Šio segmento pajamos 2024 m. I pusr. buvo 2 891 tūkst. Eur arba 38,3 proc. mažesnės palyginti su 2023 m. I pusr.

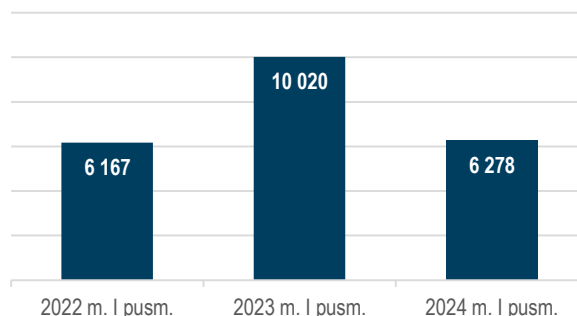
Geležinkelio kelių ir statinių techninės priežiūros pajamų dalis Bendrovės 2024 m. I pusr. pajamų struktūroje sudarė 19,4 proc. Šio segmento pajamos analizuojamu laikotarpiu buvo 35 tūkst. Eur arba 2,8 proc. mažesnės palyginti su 2023 m. I pusr.

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

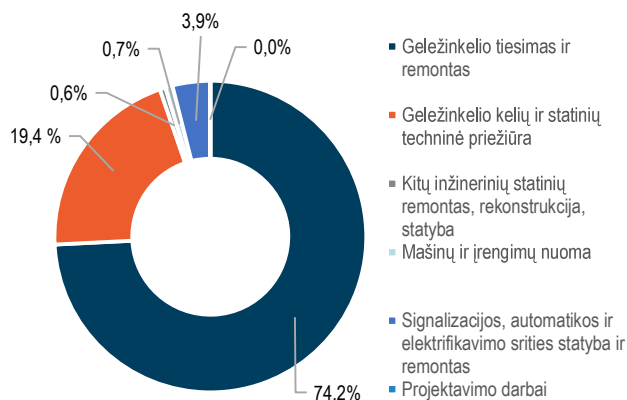
2024 m. I pusr. įmonės veikla buvo vykdoma ne tik Lietuvos teritorijoje, bet ir Lenkijoje. Didžioji dalis darbų atlikta pagal viešojo infrastruktūros valdytojo ir patronuojamųjų valdytojų viešuosius pirkimus.

Bendrovės valdomas technikos parkas ir turimos kompetencijos sudaro visas prielaidas didinti pardavimų apimtį iš kitų klientų ne tik Lietuvoje, bet ir užsienyje.

Bendrovės pajamos, tūkst. Eur



Pajamų struktūra 2024 m. I pusr., %



Bendrovės pardavimo pajamų pokytis, tūkst. Eur



SĄNAUDOS

Darbų apimčių pasikeitimai turėjo tiesioginės įtakos ir sąnaudų pokyčiams, todėl 2024 m. I pusm. Bendrovėje stebimas ne tik pardavimo pajamų, bet ir sąnaudų persikirstymas.

2024 m. I pusm GTC veiklos sąnaudos sudarė 8 530 tūkst. Eur. Lyginant su 2023 m. I pusm. sąnaudos sumažėjo 1 990 tūkst. Eur arba 18,9 proc. Sąnaudų sumažėjimas tiesiogiai siejamas su mažesnėmis medžiagų, skirtų vykdyti projektams, sąnaudomis bei sumažėjusiais darbo užmokesčio kaštais.

2022 m. I pusm. – 2024 m. I pusm. GTC sąnaudų struktūra, tūkst. Eur.

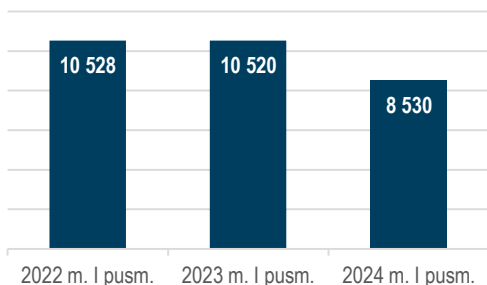
Sąnaudų rūšis	2024 m. I pusm.	2023 m. I pusm.	2022 m. I pusm.
Darbo užmokestis ir susijusios sąnaudos	3 432	4 084	3 980
Medžiagos	213	777	1 344
Kuras	259	290	305
Nusidėvėjimas, amortizacija	922	1 026	1 141
Kitos sąnaudos	3 704	4 343	3 812
Iš viso	8 530	10 520	10 582

Džiausią Bendrovės veiklos sąnaudų dalį – 40,2 proc. – 2024 m. I pusm. sudarė darbo užmokesčio ir susijusios sąnaudos. Tai yra 652 tūkst. Eur mažiau lyginant su 2023 m. I pusm. Sąnaudų pokytį įtakoją sumažėjęs darbuotojų skaičius.

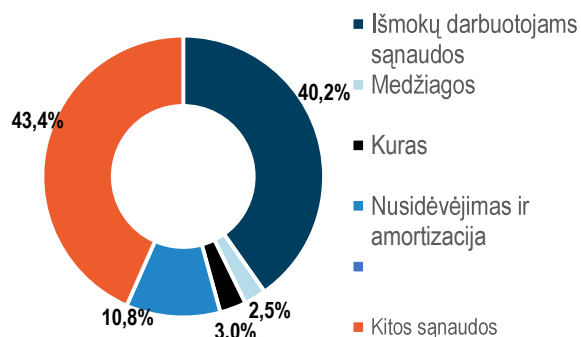
GTC 2024 m. I pusm. kitos sąnaudos sudarė 43,4 proc. visų sąnaudų, o tai yra 639 tūkst. Eur mažesnės lyginant su 2023 m. I pusm.

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

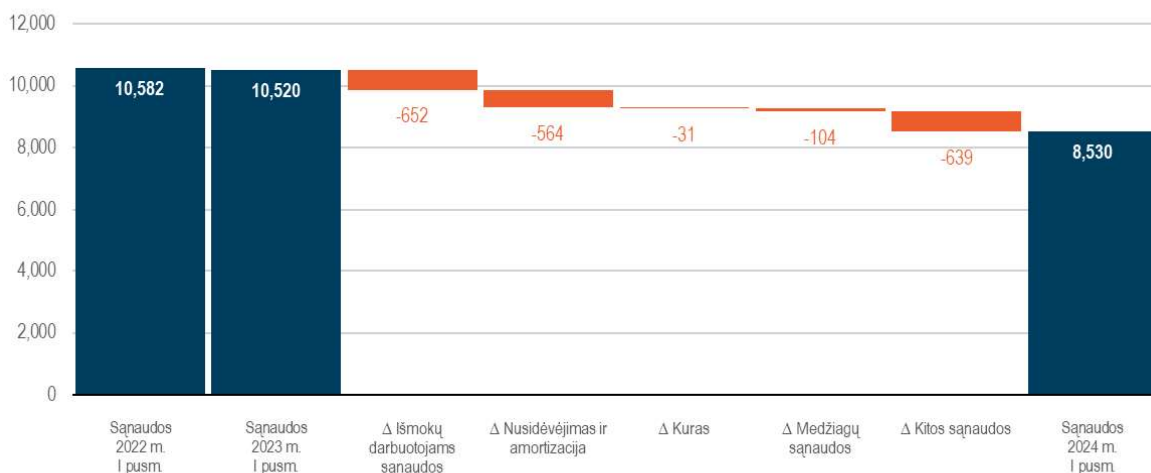
Bendrovės sąnaudos, tūkst. Eur



Bendrovės sąnaudų struktūra 2024 m. I pusm., %



Bendrovės sąnaudų kitimas, tūkst. Eur



VEIKLOS REZULTATAI

GTC 2024 m. I pusm. EBITDA (pelnas iki apmokestinimo, finansinės veiklos rezultato, nusidėvėjimo ir amortizacijos) sudarė - 724 tūkst. Eur.

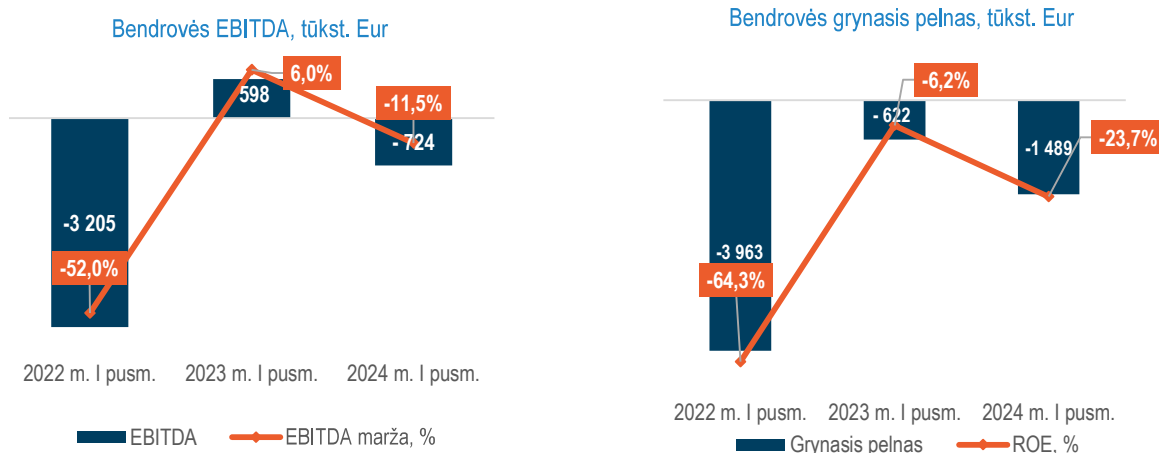
GTC pajamos 2024 m. I pusm. siekė 6 278 tūkst. Eur., lyginant su 2023 m. I pusm. – 3 742 tūkst. Eur mažesnės. Didžiausią įtaką pajamų mažėjimui turėjo reikšmingai sumažėjusios geležinkelio tiesimo ir remonto pajamos, kurios buvo 652 tūkst. Eur arba 38,3 proc. mažesnės dėl kapitalinių remontų darbų apimtys mažėjimo.

GTC sąnaudos pagrindinei ir kitai veiklai vykdyti 2024 m. I pusm. sudarė 8 530 tūkst. Eur. Palyginti su 2023 m. I pusm. sąnaudos sumažėjo 1 990 tūkst. Eur arba 18,9 proc. Didžiąją 2024 m. I pusm. sąnaudų dalį – 40,2 proc. sudarė darbo užmokestis ir susijusios sąnaudos, kitos sąnaudos sudarė 43,4 proc., nusidėvėjimas sudarė 10,8 proc. visų sąnaudų.

2024 m. I pusm. Bendrovė patyrė 1 489 tūkst. Eur nuostolio.

GTC 2024 m. I pusm. prastesnį rezultatą lėmė šios pagrindinės priežastys:

- sumažėjusi geležinkelio statybos bei priežiūros paslaugų rinka;
- optimizuota veikla.



BALANSO POKYČIAI

Per ataskaitinį laikotarpį Bendrovės turto vertė sumažėjo 1 060 tūkst. Eur, arba 3,3 proc. lyginant su 2023 m.

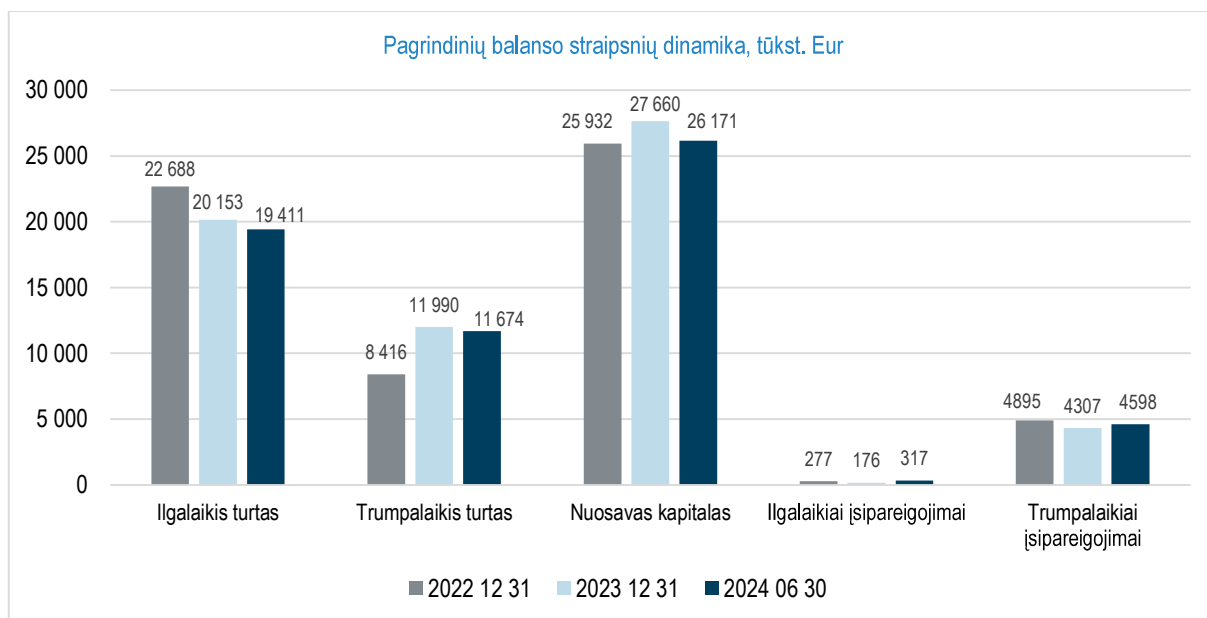
GTC ilgalaikis turtas sudarė 62,4 proc. bendros turto struktūros. Būtina paminėti, kad ilgalaikio turto vertė sumažėjo 743 tūkst. Eur, arba 3,7 proc. lyginant su 2023 m. Ilgalaikio turto sumažėjimą lėmė mašinų ir įrangos pardavimas bei turto nusidėvėjimas.

Trumpalaikio turto vertė 2024 I pusm. sumažėjo 317 tūkst. Eur arba 2,6 proc. lyginant su 2023 metų ataskaitiniu laikotarpiu.

Nuosavas kapitalas 2024 m. sumažėjo 1 489 tūkst. Eur ir 2024 birželio 30 d. siekė 26 171 tūkst. Eur. Pokyčius sąlygojo bendrovės ataskaitinio laikotarpio neigiamas rezultatas.

Ilgalaikiai įsipareigojimai 2024 m. I pusm. padidėjo 139 tūkst. Eur arba 78,9 proc. lyginant su 2023 ataskaitinių metų pabaiga. Pokyčius sąlygojo išaugę nuomos ilgalaikiai įsipareigojimai.

Trumpalaikiai įsipareigojimai 2024 m. I pusm. padidėjo 290 tūkst. Eur arba 6,7 proc. lyginant su 2023 ataskaitinių metų pabaiga. Pokyčius sąlygojo išaugę su darbo santykiais susiję įsipareigojimai bei išaugusios mokėtinos prekybos skolos.



PAGRINDINIAI FINANSINIAI RODIKLIAI

	Matavimo vnt.	2024 m. I pusm.	2023 m. I pusm.	2022 m. I pusm.
Pardavimo pajamos	tūkst. Eur	6 278	10 020	6 167
Kitos veiklos pajamos	tūkst. Eur	606	73	69
Pajamos iš viso	tūkst. Eur	6 884	10 093	6 236
Sąnaudos	tūkst. Eur	8 530	10 520	10 582
EBITDA	tūkst. Eur	(724)	598	(3 205)
Normalizuota EBITDA	tūkst. Eur	(724)	598	(3 205)
EBITDA marža	%	(11,5)	6,0	(52,0)
Normalizuota EBITDA marža	%	(11,5)	6,0	(52,0)
EBIT	tūkst. Eur	(1 646)	(428)	(4 346)
EBIT marža	%	(26,2)	(4,3)	(70,5)
Grynasis pelnas	tūkst. Eur	(1 489)	(622)	(3 963)
Grynojo pelno marža	%	(23,7)	(6,2)	(64,3)

		2024 06 30	2023 12 31	2022 12 31
Ilgalaikis turtas	tūkst. Eur	19 411	20 153	22 688
Trumpalaikis turtas	tūkst. Eur	11 674	11 990	8 416
Turtas iš viso	tūkst. Eur	31 085	32 143	31 104
Nuosavas kapitalas	tūkst. Eur	26 171	27 660	25 932
Finansinė skola	tūkst. Eur	353	297	442
Grynoji skola	tūkst. Eur	(3 437)	(3 361)	380

Nuosavo kapitalo grąža (ROE)	%	(5,7)	6,5	(17,3)
Turto grąža (ROA)	%	(4,8)	5,5	(14,7)
Investicijų grąža (ROI)	%	(5,6)	6,4	(17,1)
Finansinė skola / EBITDA	kartais	(0,5)	0,1	(0,2)
Finansinė skola / Nuosavas kapitalas (D/E)	%	1,3	1,1	1,7
Grynoji skola / EBITDA	kartais	4,7	(0,9)	(0,2)
Grynoji skola / Normalizuota EBITDA	kartais	4,7	(0,9)	(0,2)
Nuosavo kapitalo koeficientas	%	84	86	83
Turto apyvartumo rodiklis	kartais	0,2	0,8	0,6
Bendrojo likvidumo koeficientas	kartais	2,5	2,8	1,7

* rodiklių apibrėžimai pateikiami Metinio pranešimo 6.3 dalyje

BENDROVĖS FINANSAVIMAS

Bendrovė skolinių įsipareigojimų kredito įstaigoms 2024 m. birželio 30 d. neturėjo.

Apyvartinio kapitalo subalansavimui Bendrovė naudojami LTG Grupės sąskaitos lėšomis (angl. cash pool), tai įgalina optimizuoti apyvartinio kapitalo panaudojimą ir trumpalaikio skolinimosi kaštus. LTG Grupės patirianti įmonė yra pasirašiusi sutartį su kredito įstaiga dėl LTG Grupės sąskaitos paslaugų teikimo, atitinkamai Bendrovė sudaro tarpusavio skolinimo susitarimą kiekvieniems metams. Susitarimo sąlygos atitinka įprastines rinkos sąlygas.

2.3. INVESTICIJOS

GTC investicijos į ilgalaikį turtą 2024 m. I pusm. sudarė 29 tūkst. Eur. Visos investicijos (100 proc.) finansuotos nuosavomis įmonės lėšomis.

Investicijos, tūkst. Eur	2024 m. I pusm.	2023 m. I pusm.	2022 m. I pusm.
Mašinos ir įranga	9	136	201
Įranga, prietaisai, įrankiai ir kita	20	32	23
Iš viso	29	168	224

SVARBIAUSI 2024 M. I PUSM. VYKDYTI INVESTICINIAI PROJEKTAI

Ataskaitiniu laikotarpiu vykdomi mažos vertės įrankių ir prietaisų įsigijimai

2024 m. I pusmetį taip pat vykdomi technikos remonto darbai.

PLANUOJAMI INVESTICINIAI PROJEKTAI / INVESTAVIMO KRYPTYS

GTC investicijos, planuojamos artimiausioje perspektyvoje (visų pirma 2024 metais):

- vykdomi eksploatuojamos technikos atnaujinimo darbai;
- vagonų parko atnaujinimas – dėl amžiaus netinkamų vagonų sijų pakeitimas naujesnėmis.

2.4. DIVIDENDŲ POLITIKA

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

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

Grupės įmonių dividendų skyrimą ir mokėjimą reglamentuoja LTG grupės Dividendų skyrimo politika.

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).

UAB Geležinkelio tiesimo centras paskutinius tris metus dividendų nemokėjo.

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](#)).

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, valstybei svarbių ekonominių projektų vykdymą bei kitas sąlygas ir aplinkybes, nustatytas Dividendų skyrimo politikoje.

Dividendų išmokėjimo koeficientas, apskaičiuojamas nuo bendrovės nepaskirstyto pelno, priklauso nuo nuosavo kapitalo gražos (ROE) rodiklio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje.

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

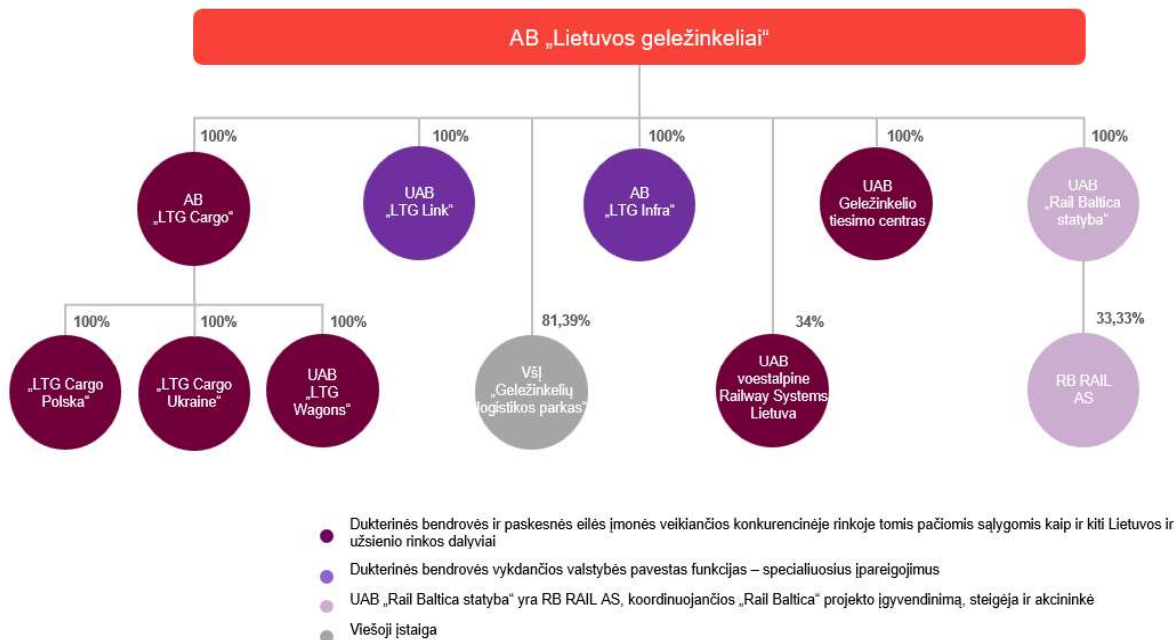
Bendrovės valdyba gali siūlyti nustatyti mažesnę dividendams išmokėti skirtą pelno dalį arba jų neskirti visai tuo atveju, jei tenkinama bent viena šių sąlygų:

- Bendrovė ataskaitiniu laikotarpiu patyrė grynąjį nuostolį;
- Bendrovės rodikliai, stebimi institucinių kreditorių, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, už kurį siūlomi dividendai, neatitiktų sutartinių reikšmių arba rodiklių dydis turėtų neigiamos įtakos kredito reitingui;
- Bendrovė įgyvendina arba dalyvauja įgyvendinant LRV / LR Seimo sprendimais pripažintą valstybei svarbų ekonominį projektą arba 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.

3. VALDYSENOS ATASKAITA

GRUPĖS STRUKTŪRA

Bendrovė priklauso didžiausiai Baltijos šalyse krovinių, keleivių vežimo ir infrastruktūros valdymo grupei – LTG grupei. Bendrovės 100 proc. akcijų priklauso AB „Lietuvos geležinkeliai“. Atskaitiniu laikotarpiu Bendrovė neturėjo dukterinių bendrovių.



VALDYSENOS MODELIS

LTG grupės korporatyvinis valdymas organizuojamas taip, kad būtų laikomasi efektyvaus ir į rezultatus orientuoto LTG grupės valdymo ir kontrolės priemonių balanso. LTG grupės valdymo modelis yra centralizuotas t.y. patirnuojančios LTG valdymo organai svarsto ir tvirtina konsoliduotą LTG grupės veiklos strategiją, konsoliduotus veiklos tikslus, juos matuojančius rodiklius ir siektinas reikšmes, konsoliduotą biudžetą ir veiklos planą. LTG nustato taisykles ir procedūras, kuriomis koordinuoja visų LTG grupės įmonių veiklos planus, jų priežiūrą ir kontrolę.

LTG grupėje taikomas **funkcinės lyderystės modelis**, kuris reiškia, kad pridėtinė vertė yra kuriama centralizuojant veiklos palaikymo bei korporatyvinių funkcijų valdymą ir pačias funkcijas, konsoliduojant kompetencijas ir diegiant funkcinį meistriškumą. Patirnuojančioji bendrovė koordinuoja LTG grupės bendrovių finansų, teisės, planavimo ir stebėsenos, žmogiškųjų išteklių, rizikos valdymo, audito, technologijų, komunikacijos ir kitas bendrąsias sritis bendromis politikomis, nuostatomis ir normomis, kurios taikomos visoms LTG grupės bendrovėms.

LTG GRUPĖS KORPORATYVINIS VALDYMAS ORGANIZUOJAMAS LAIKANTIS ŠIŲ PRINCIPŲ:

- Veiklos atvirumo ir skaidrumo;
- Korporatyvinio valdymo atitikties teisiniam reguliavimui ir jo efektyvumo;
- Akcininkų lūkesčių įgyvendinimo;
- Bendradarbiavimo su interesų turėtojais ir jų vaidmens;
- Veiksmingos ir efektyvios rizikų valdymo ir vidaus kontrolės sistemos;
- Tikslų apibrėžtumo ir tvarumo;
- Valdymo organų atsakomybės ir atskaitomybės.

INFORMACIJA APIE AKCIJAS 2024 M. BIRŽELIO 30 D.

Istatinio kapitalo dydis Eur	Akcijų skaičius, vnt.	Akcijos nominali vertė, Eur
30 897 354,44	109 748	281,53

Bendrovė yra AB „Lietuvos geležinkeliai“ įmonių grupės įmonė, kurios vienintelis akcininkas yra patrunuojančioji bendrovė AB „Lietuvos geležinkeliai“. AB „Lietuvos geležinkeliai“ akcininkė yra Lietuvos valstybė, jai priklauso 100 proc. akcijų, o akcininko teises ir pareigas 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. Privilegijuotų akcijų Bendrovė nėra išleidusi. Ataskaitiniu laikotarpiu balsavimo teisė nebuvo apribota.

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

VIDINIS REGLAMENTAVIMAS

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

BENDROVĖS ĮSTATAI

Bendrovės įstatai – pagrindinis dokumentas, kuriuo Bendrovė vadovaujasi savo veikloje.

Ataskaitiniu laikotarpiu Bendrovės įstatai nebuvo pakeisti.

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

VEIKLOS POLITIKOS

Vadovaujantis LTG Korporatyvinio valdymo politika LTG nustato bendrai LTG grupėje taikomas politikas ir taisykles. Taigi, LTG valdybos patvirtintos politikos yra taikomos ir kitose LTG grupės įmonėse, įskaitant ir Bendrovėje.

Ataskaitiniu laikotarpiu LTG valdyba patvirtino ir LTG grupėje buvo pradėtos taikyti šios veiklos politikos:

- Atnaujinta **Rizikų valdymo politika** skirta nustatyti vieningą LTG grupės rizikų valdymo modelį, principus ir atsakomybes.
- **Dividendų skyrimo politika**, kurios tikslas yra nustatyti visai LTG grupei taikomas dividendų skyrimo taisykles, kurių turi būti laikomasi LTG grupės bendrovių valdymo organams priimant sprendimus dėl šių bendrovių dividendų skyrimo.
- **Žmonių ir kultūros politika**, kurios tikslas yra susieti verslo strategiją su žmogiškųjų išteklių valdymu organizacijoje.
- **Transporto valdymo politika**, kuri nustato LTG grupės darbuotojams skiriamų tarnybinių transporto priemonių, bendro naudojimo transporto priemonių ir asmeninių transporto priemonių skyrimo, naudojimo ir jų kontrolės tvarką bei sąlygas.
- Atnaujinta **Atitikties valdymo politika**, kurios tikslas yra nustatyti vieningą LTG grupės atitikties reikalavimams valdymo modelį, principus ir atsakomybes.
- Atnaujinta **Tvarumo politika**, kuri nustato LTG grupės tvarumo veiklos principus ir prioritetus, apibrėžia su tvarumu susijusias pagrindines veiklas ir valdymo modelį.

BENDROVĖS ORGANAI

Įstatuose numatyti šie Bendrovės organai:

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

VISUOTINIS AKCININKŲ SUSIRINKIMAS – aukščiausias Bendrovės organas. Visuotinio akcininkų susirinkimo kompetencija, sušaukimo bei sprendimų priėmimo tvarka nustatyta Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatyme, kituose teisės aktuose, taip pat Bendrovės įstatuose.

Vadovaujantis Bendrovės įstatais, papildoma visuotinio akcininkų susirinkimo kompetencija yra pritarti šiems Bendrovės vadovo sprendimams:

- dėl Bendrovės veiklos strategijos ir ilgalaikių tikslų tvirtinimo;
- dėl Bendrovės veiklos rodiklių nustatymo;
- dėl Bendrovės investicinio plano tvirtinimo;
- dėl Bendrovės metinio biudžeto ir veiklos plano tvirtinimo;
- dėl Bendrovei priklausančių nacionaliniam saugumui užtikrinti svarbių įrenginių ir turto investavimo, pirkimo-pardavimo ar bet koks kito nuosavybės perleidimo, į keitimo ar hipotekos sandorių sudarymo;
- dėl Bendrovės ilgalaikio turto, kurio balansinė vertė lygi arba viršija 300 000 (tris šimtus tūkstančių) Eur (be pridėtinės vertės mokesčio):
 - investavimo į Bendrovės grupės įmones ar trečiuosius asmenis, šio turto perleidimo ar nuomos (skaičiuojama atskirai kiekvieno sandorio rūšiai);
 - įkeitimo ar hipotekos (skaičiuojama bendra sandorių suma).
- dėl kitų asmenų prievolių, kurių suma lygi arba viršija 300 000 (tris šimtus tūkstančių) Eur (be pridėtinės vertės mokesčio), įvykdymo laidavimo ar garantavimo;
- dėl ilgalaikio turto įsigijimo už kainą, kuri yra lygi arba viršija 300 000 (tris šimtus tūkstančių) Eur (be pridėtinės vertės mokesčio);
- dėl prekių, paslaugų ir/ar darbų pirkimo sandorių sudarymo, kai tokių sandorių vertė yra lygi arba viršija 300 000 (tris šimtus tūkstančių) Eur (be pridėtinės vertės mokesčio) (prieš Bendrovei paskelbiant tokį prekių ir/ar paslaugų, ir/ar darbų pirkimą arba prieš Bendrovės vadovui inicijuojant šiame punkte nurodytų verčių dinaminės pirkimo sistemos sukūrimą šiems sandoriams sudaryti);
- dėl pritarimo Bendrovės teikiamų paslaugų sutarčių esminėms sąlygoms, jei sutarties planuojamos metinės pajamos arba pajamos, planuojamos viso sutarties galiojimo laikotarpiu, gali būti lygios arba viršyti 300 000 (tris šimtus tūkstančių) Eur (be pridėtinės vertės mokesčio);
- dėl Bendrovės tapimo kitų juridinių asmenų steigėja ar dalyve;
- Bendrovei pradėti vykdyti naujo pobūdžio veiklą ar nutraukti Bendrovės vykdomą veiklą, jeigu atitinkamas sprendimas nebuvo priimtas tvirtinant Bendrovės strategiją;
- dėl Bendrovės darbuotojams už metinius veiklos rezultatus skatinimui skiriamos sumos bendro dydžio tvirtinimo;
- dėl Bendrovės filialų ir jų atstovybių steigimo bei jų nuostatų tvirtinimo;
- kitais Bendrovės įstatuose nustatytais atvejais.

Atskaitiniu laikotarpiu akcininko turtinės ir neturtinės teisės nebuvo apribotos, akcininkui specialiųjų teisių nenumatyta.

GENERALINIS DIREKTORIUS (VADOVAS) – yra vienas asmenis 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. 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. Bendrovės generalinio direktoriaus pareigas iki 2024 m. gegužės 1 d. ėjo Justas Vyžintas, nuo 2024 m. gegužės 2 d. iki 2024 m. birželio 16 d. - Darius Silius. Bendrovės generalinio direktoriaus pareigas nuo 2024 m. birželio 17 d. eina Rolandas Zabilevičius.

Rolandas Zabilevičius turi ilgametę patirtį vadovaujamosiose pozicijose. Nuo 2021 m. iki 2023 m. jis buvo AB „Panevėžio keliai“ generaliniu direktoriumi, nuo 2000 m. iki 2021 m. dirbo komercijos direktoriumi. R. Zabilevičius yra įgijęs vadybos ir verslo administravimo magistro kvalifikacinis laipsnį Kauno technologijos universitete.

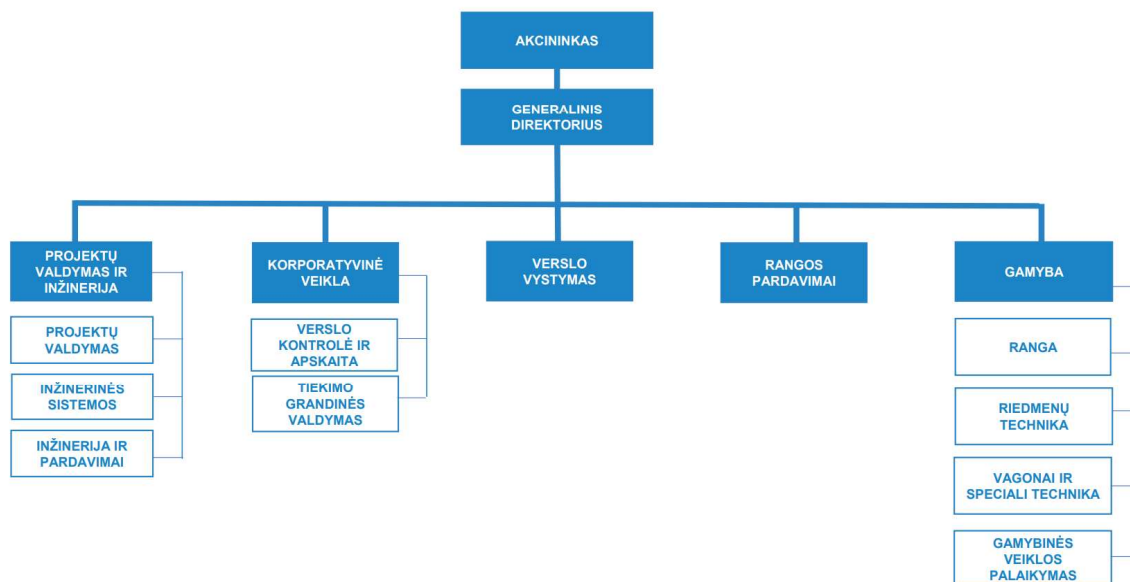
KOMITETAI

AB „Lietuvos geležinkeliai“ valdybos Skyrimo ir atlygio bei Audito komitetai veikė LTG grupės mastu.

Audito komiteto pagrindinis uždavinys teikti išvadas, siūlymus LTG valdybai dėl vidaus ir išorės audito, rizikų valdymo ir kontrolės sistemų LTG ir jos dukterinėse bendrovėse veikimo.

Skyrimo ir atlygio komiteto paskirtis teikti išvadas, nuomones, rekomendacijas bei pasiūlymus LTG valdybai LTG grupės valdymo organų atrankų bei LTG grupės atlygio politikos nustatymo klausimais.

BENDROVĖS VALDYMO IR ORGANIZACINĖ STRUKTŪRA



BENDROVĖS VADOVYBĖ

ROLANDAS ZABILEVIČIUS	Generalinis direktorius	Pareigas eina nuo 2024 m. birželio 17 d.
DARIUS SILIUS	Generalinis direktorius	Pareigas ėjo nuo 2024 m. gegužės 2 d. iki 2024 m. birželio 16 d.
JUSTAS VYŽINTAS	Generalinis direktorius	Pareigas ėjo nuo 2023 m. vasario 20 d. iki 2024 m. gegužės 1 d.
NERIJUS ŽEKAS	Projektų valdymo ir inžinerijos vadovas	Pareigas eina nuo 2023 m. liepos 7 d.
DARIUS SILIUS	Gamybos vadovas	Pareigas eina nuo 2023 m. liepos 27 d.
DAINIUS SUPRIKAS	Korporatyvinės veiklos vadovas	Pareigas eina nuo 2023 m. liepos 5 d.
ERIKAS STANKEVIČIUS	Verslo vystymo vadovas	Pareigas eina nuo 2023 m. kovo 20 d.
IRMANTAS REMEIKAS	Rangos pardavimų vadovas	Pareigas eina nuo 2023 m. liepos 24 d.

VIDAUS AUDITAS

LTG įmonių grupėje įsteigtas centralizuotas Vidaus audito padalinys, kuris veikia kaip trečioji linija ir apima visas LTG įmonių grupės įmones. Vidaus audito paskirtis – vykdyti nepriklausomą, objektyvią užtikrinimo ir konsultavimo veiklą ir taip prisidėti prie LTG įmonių grupės strateginių tikslų pasiekimo, vertės išlaikymo ir jos didinimo.

Padalinio veikla organizuojama remiantis Tarptautiniuose vidaus audito profesinės praktikos standartuose nurodytais pagrindiniais principais. Auditas teikia rizikos vertinimu pagrįstas užtikrinimo paslaugas, patarimus (konsultacijas) ir įžvalgas, atlieka būtinus tyrimus. Taip pat reguliariai stebi, kaip įgyvendinamos pateiktos rekomendacijos bei kaip šalinami kiti su vidaus kontrole susiję trūkumai, kuriuos įvardijo išorės auditoriai bei priežiūros institucijos.

Padalinys yra tiesiogiai atskaitingas LTG valdybai, taip užtikrinamas vidaus audito nepriklausomumas bei objektyvumas ir sudaromos sąlygos identifikuoti veiklos trūkumus bei pastebėti sritis veiklos efektyvumui didinti.

INTERESŲ VALDYMAS

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje generalinis direktorius, Bendrovės vadovai yra pateikę privačių interesų deklaracijas, kurias galima rasti Vyriausiosios tarnybinės etikos komisijos interneto svetainėje <http://www.vtek.lt>.

INFORMACIJA APIE BENDROVĖS GENERALINIO DIREKTORIAUS ATLYGĮ

Bendrovės generalinio direktoriaus darbo užmokesčio sudėtinės dalys:

1. **Bazinis mėnesinis darbo užmokestis.** Darbo sutartyje nustatytas Bendrovės generalinio direktoriaus, pareigas pradėjęsio eiti 2024 m. birželio 17 d., mėnesinis bazinis darbo užmokestis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje siekė 8 200 Eur. 2024 m. gegužę bendrovę palikęsio generalinio direktoriaus mėnesinis bazinis darbo užmokestis buvo 7 000 Eur.
2. **Paskatinimas už metinius veiklos rezultatus.** Be bazinio darbo užmokesčio Bendrovės generaliniam direktoriui gali būti išmokėta kintamoji metinio darbo užmokesčio dalis (paskatinimas už metinius veiklos rezultatus). Paskatinimo schemą tvirtina LTG valdyba. Pagal paskatinimui už 2023 metų rezultatus taikytą schemą 60 proc. įtakos paskatinimo išmokėjimui turėjo LTG Grupės metinių tikslų pasiekimo lygis, 30 proc. įtakos turėjo Bendrovės metinių tikslų pasiekimo lygis, 10 proc. įtakos vadovavimo komandai pasiekimas. Nuo 2024 metų 60 proc. įtakos paskatinimo išmokėjimui turi LTG Grupės metinių tikslų pasiekimo lygis ir 40 proc. įtakos turi Bendrovės metinių tikslų pasiekimo lygis. Visuotinis akcininkų susirinkimas pritaria Bendrovės vadovo siūlymams dėl metinių tikslų struktūros, jų pasiekimo slenksčių reikšmių ir lyginamųjų svorių, o metams pasibaigus tvirtina šių tikslų pasiekimo rezultatus ir paskatinimo už metinius veiklos rezultatus išmokėjimo galimybę.

Maksimali metinio paskatinimo išmokos galimybė negali viršyti 30 proc. nustatyto metinio bazinio darbo užmokesčio.

Maksimali mėnesinė, t. y. 1/12 metinio skatinimo už 2023 metus dalis, negalėjo viršyti 2 100 Eur.

2024 m. balandį buvusiam generaliniam direktoriui, Bendrovę palikusiam 2024 m. gegužę, išmokėta mėnesinė (1/12) metinio paskatinimo dalis už įgyvendintus 2023 m. tikslus sudarė 1 279 Eur.

4. DARBUOTOJAI

APŽVALGA

Organizacinės kultūros, vienos iš strateginių krypčių, pokyčiai ir toliau nuosekliai įgyvendinami per vertybinių elgsenų įtvirtinimą, grįžtamojo ryšio stiprinimą, vidinės karjeros skatinimą, lygių galimybių ir įvairovės užtikrinimą, socialinę partnerystę bei kitas iniciatyvas. Prioritetu ir toliau išlieka darbuotojų įsitraukimo, darančio tiesioginę teigiamą įtaką Bendrovės rezultatams, produktyvumui, pasitenkinimui darbu, darbuotojo gerovei bei proaktyviai elgsenai didinimas ir lojalumo organizacijai, ambasadorystės stiprinimas, galinant žinių apie LTG grupę sklaidą ir taip išlaikant bei pritraukiant talentus.

2024 M. I PUSM. INICIATYVOS IR ĮVYKIAI

- Nuosekliai įtvirtinant LTG grupės vertybes (Klientas, Atsakomybė, Bendradarbiavimas, Tobulėjimas) organizuoti ketvirtiniai Vertybiškiausių darbuotojų rinkimai, plačiai komunikuoti apie vertybiškiausius kolegas, pristatyta unikali komandinė veikla – LTG Genas, paremta realiomis LTG grupės situacijomis ir skirta įtvirtinti darbuotojų vertybines elgsenas kasdieninėje veikloje.
- Užtikrinant nuolatinį tobulėjimą pasitelkiamos įvairios mokymosi formos – per pirmąjį pusmetį darbuotojai aktyviai naudojo galimybę sudalyvauti 18 nuotolinių paskaitų psichikos sveikatos, tvarumo, asmeninio efektyvumo ir kt. temomis.
- Stiprinant darbuotojų įvairovę ir įtrauktį, gegužės mėnesį šventėme įvairovę: darbuotojams pristatyti Lygių galimybių liniuotės rezultatai, visiems darbuotojams organizuoti e-mokymai Lygybės darbe tema, stiprintos žinios apie neuroįvairovę, žmonių su negalia integraciją darbe.
- Nuo 2024-04-01 d. buvo įgyvendinta metinė bazinių atlyginimų peržiūra – mėnesinis bazinio darbo užmokesčio fondas padidėjo 26 tūkst. Eur arba 6,2 proc., o atlygio pakėlimas, vadovaujantis vieningais peržiūros kriterijais, įgyvendintas 94 proc. darbuotojų.
- 2024 m. balandį buvo išmokėtas paskatinimas už 2023 metų rezultatus – darbuotojams buvo paskirstyta 0,28 mln. Eur.

ATLYGIO IR VEIKLOS EFEKTYVUMO VALDYMAS

Bendrovėje taikomos atlygio politikos tikslas – ilgalaikiai, su darbuotojų gerove susiję sprendimai, užtikrinantys:

- konkurencingą atlygio paketą pritraukiant ir išlaikant reikiamos kompetencijos darbuotojus;
- lygias galimybes ir nediskriminavimą apibendrinant darbuotojų veiklą ir skiriant atlygį;
- vidinio teisingumo principą, atlyginant už panašų darbą;
- įsitraukimo didinimą;
- paskatą darbuotojams tobulėti ir kelti kompetenciją;
- skaidrumo ir atsakingos valdysenos principų puoselėjimą;
- efektyvų personalo kaštų valdymą ir vertės akcininkui kūrimą.

Kertiniai atlygio nustatymo ir jo peržiūros elementai yra:

- metodinis pozicijų įvertinimas;
- periodinis vidinių atlygio duomenų palyginimas su rinka;
- tiesioginė atlygio pokyčio galimybių sąsaja su darbuotojo veiklos efektyvumu – metinių tikslų pasiekimo, papildomų pastangų ir vertybinės elgsenos vertinimo apibendrinimu.

Metodinio pozicijų vertinimo rezultatams organizacijoje viešinti naudojama lokali pozicijų korporatyvinių lygių skalė. Kiekvienam darbuotojui yra prieinama informacija apie jo pozicijos bei kitų pozicijų organizacijoje korporatyvinius lygius bei kiekvieno korporatyvinio lygio bazinio darbo užmokesčio rėžius – užtikrintos sisteminės priemonės skaidrumo principams įtvirtinti bei vidinės karjeros galimybėms įsivertinti.

Periodinė bazinio darbo užmokesčio peržiūra yra įgyvendinama kiekvienais metais, o peržiūros principai yra susieti su aiškiais ir objektyviais kriterijais – esamo darbuotojų atlygio palyginimu su rinka, Bendrovės finansiniais rezultatais ir peržiūrai skiriamu biudžetu bei kiekvieno darbuotojo metinės veiklos apibendrinimu.

Darbuotojų veiklos valdymo ir jos apibendrinimo procesas išlieka nukreiptas į LTG Grupės ir Bendrovės metinių tikslų kaskadavimą, aukštų rezultatų siekį, asmeninės atsakomybės ir nuolatinio grįžtamojo ryšio kultūros bei principo „labiausiai yra atlyginami geriausieji“ įtvirtinimą.

Be bazinio darbo užmokesčio darbuotojų tiesioginio atlygio elementus sudaro ir kiti priskaitymai, susiję su darbu ir poilsiu, mokėjimai už kitokį nei įprastas darbo laiką, taip pat gali būti skiriamas papildomas paskatinimas ar kintama atlygio dalis, bei paskatinimas už metinius veiklos rezultatus.

Paskatinimas už metinius veiklos rezultatus yra skiriamas finansiniams metams pasibaigus ir įvertinus pasiektus rezultatus. Šis paskatinimas yra darbdavio iniciatyva skiriamas fondas paskatinti už gerai atliktą darbą bei teigiamus įmonės 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 apibendrinimu. Sprendimą dėl metinio paskatinimo fondo suformavimo po detalaus visų aplinkybių įvertinimo priima Bendrovės Valdyba.

Priemonės, kuriančios papildomą darbdavio vertę apima papildomų naudų paketą bei transporto priemonės sąnaudų kompensacijas nustatytą lygio vadovams.

Papildomų naudų paketas Bendrovėje apima vienkartinę išmoką gimus darbuotojo vaikui ar mirus artimam šeimos nariui, 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. Darbuotojams taip pat yra suteikiamas draudimas nuo nelaimingų atsitikimų ir papildomas savanoriškas sveikatos draudimas, pagal kurio sąlygas darbuotojams kompensuojamas ambulatorinis bei stacionarinis gydymas ir diagnostika, profilaktiniai sveikatos patikrinimai ir skiepai, vaistai ir medicinos pagalbos priemonės. Papildomai darbuotojai gali rinktis odontologijos, reabilitacijos arba optikos paslaugas. Savo pasirinkimą draustis papildomu savanoriškuoju sveikatos draudimu kasmet deklaruoja apie 80 proc. darbuotojų.

Bendrieji atlygio principai yra skelbiami viešai prieinamoje atlygio politikoje, kurią galima rasti Bendrovės svetainėje, [ATLYGIO SKILTYJE](#). Šios politikos įgyvendinimo nuostatas aprašo Atlygio nustatymo metodika, o detalesnėmis praktinio įgyvendinimo principams apibrėžti skirti vidiniai procesų standartai. Visi aktualūs dokumentai yra skelbiami LTG Grupės intranete – darbuotojams skirtoje žinių bazėje bei naujienose.

Duomenys apie Bendrovės darbuotojų vidutinį darbo užmokestį pagal bendrąsias pareigybių grupes yra skelbiami viešai Bendrovės svetainėje, [ATLYGIO SKILTYJE](#), ir yra atnaujinami kiekvienam kalendoriniam ketvirčiui pasibaigus. Kartu yra skelbiamas moterų ir vyrų vidutinio darbo užmokesčio palyginimas. Taikant objektyvius ir vieningus bei lygias galimybes užtikrinančius atlygio valdymo principus Bendrovėje, faktiniai moterų ir vyrų vidutinio darbo užmokesčio skirtumai stebinti 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 pozicijose. Moterys dominuoja pozicijose, atliekančiose palaikančias/administracinio pobūdžio funkcijas, kurių atlygio lygis rinkoje yra sąlyginai mažesnis. Vyrų telkiasi pozicijose, kurių veiklos sritis lemia konkurencingesnį atlygį rinkoje ar yra susijusios su ypatingo pobūdžio darbais – fiziniu krūviu, darbu lauko ar kitomis ypatingomis sąlygomis, kur rinkos atlygio lygis yra didesnis. Kartu tam tikrose pareigybių grupėse stebima ir priešinga situacija, kai moterų skaičius nors ir nėra dominuojantis, bet užima pozicijas, kurių trūkumas rinkoje lemia sąlyginai aukštesnį atlygį ir tokiais atvejais moterų atvejais lenkia vyrų.

BENDROVĖS DARBUOTOJŲ SKAIČIUS IR VIDUTINIS DARBO UŽMOKESTIS

Pozicijų grupė	2024-06-30**						2023-12-31		2022-12-31	
	Darbuotojų skaičius			VDU, Eur			Darbuotojų skaičius	VDU, Eur	Darbuotojų skaičius	VDU, Eur
	Iš viso	Moterų	Vyrų	Iš viso	Moterų	Vyrų				
Generalinis direktorius*	1	-	1	8200	-	8200	1	7000	1	6600
Aukšto lygio vadovai*	1	-	1	7000	-	7000	1	6750	3	5468
Aukštesnio lygio vadovai ir išskirtinių sričių specialistai	5	-	5	5199	-	5199	5	4968	3	4482
Vidurinio lygio vadovai ir individualūs sričių ekspertai	10	4	6	3937	-	-	13	3669	20	3553
Komandų vadovai ir patyrę specialistai	41	5	36	2796	2423	2865	43	2500	58	2302
Specialistai ir patyrę operatyvinės veiklos/paslaugų darbuotojai	66	7	59	2141	1821	2180	73	2041	92	1821
Operatyvinės veiklos/paslaugų darbuotojai, kvalifikuoti darbininkai	93	2	91	1712	-	-	91	1656	114	1426
Iš viso	217	18	199	2267	2309	2264	227	2130	291	1947

* pateiktas nustatytas atlygio dydis laikotarpio pabaigai. Bendrovės generalinio direktoriaus darbo užmokesčio sudėtinės dalys aprašytos Bendrovės valdymo dalyje. Aukšto lygio vadovų mėnesinis atlygis, nustatytas jų darbo sutartyje 2024 m. birželio 30 d. sudarė 7000 Eur, o vidutinis faktinis šios darbuotojų grupės darbo užmokestis, įvertinus metinį paskatinimą už darbo rezultatus, siekė 7 353 Eur.

** dėl konfidencialumo VDU informacija ir VDU skirtumas neatskleidžiamas, jei pareigybių grupėje yra mažiau nei 5 vienos lyties darbuotojai.

Bendrovės darbuotojų skaičius 2024 m. birželio 30 d. siekė 217, dar 1 darbuotojas buvo ilgalaikiame nebuvime (vaiko priežiūros, gimdymo atostogose, karinėje tarnyboje ir kt.). Palyginti su 2023 m. gruodžio 31 d. duomenimis, Bendrovės darbuotojų skaičius sumažėjo 10 darbuotojų arba 4,4 proc.

Vidutinis mėnesinis atlyginimas, palyginti su 2023 m., keitėsi nuo 2 130 Eur iki 2 267 Eur. Kertinė VDU pokyčio įtaka – vykusi metinė darbo užmokesčio peržiūra.

Bendras darbo užmokesčio fondas sudarė 2,7 mln. Eur. Papildomai 2024 m. balandžio mėnesį, kaip ir kitose LTG grupės įmonėse, Bendrovės darbuotojams buvo išmokėta 0,28 mln. Eur paskatinimo už metinius veiklos rezultatus.

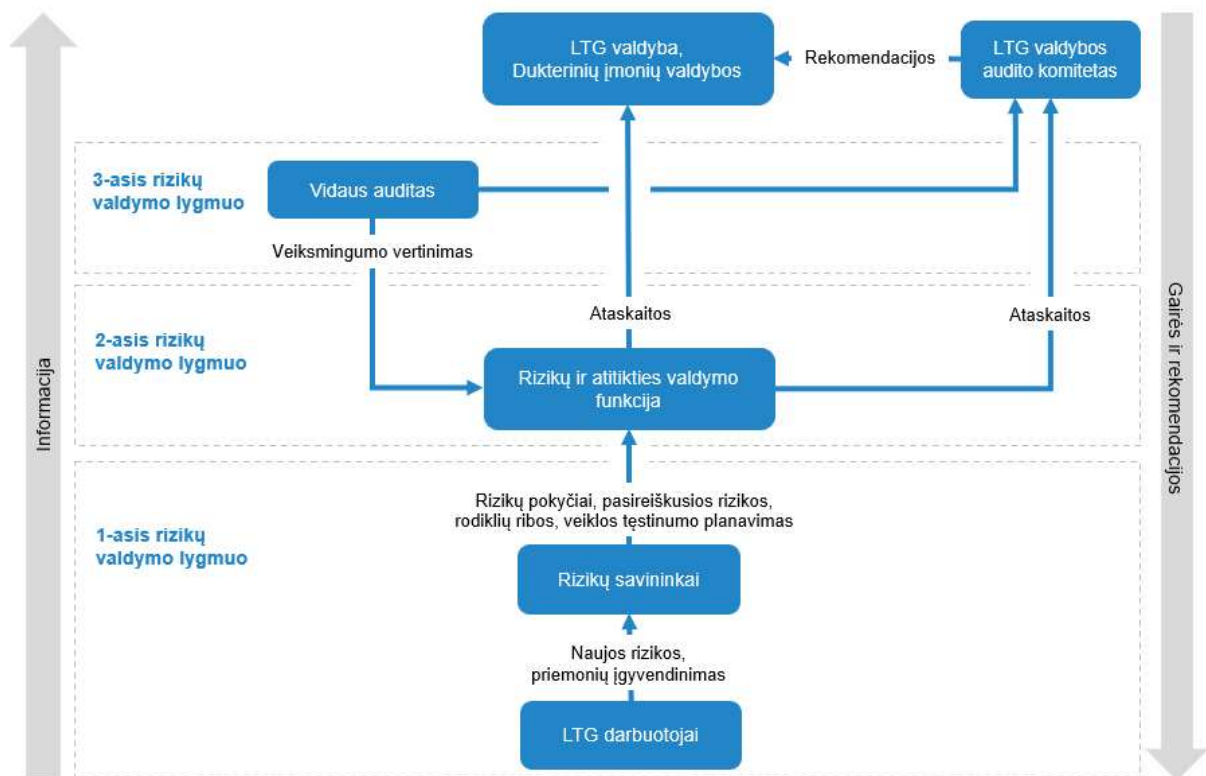
5. RIZIKŲ IR JŲ VALDYMO ATASKAITA

Bendrovėje taikoma 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 geriausios praktikos pavyzdžius.

LTG Grupėje rizikų valdymo atsakomybės yra skirstomos vadovaujantis 3-jų linijų modeliu (angl. *The Three Lines Model*). Pagal jį:

- 1-oje linijoje rizikų valdymo veiklą vykdo LTG įmonių grupės įmonių ir LTG korporatyvinių funkcijų vadovai bei darbuotojai, kurie identifikuoja, vertina ir valdo rizikas, užtikrina veiklos tęstinumo planų sudarymą.
- 2-oje linijoje rizikų valdymo veiklą vykdo LTG Rizikų ir atitikties valdymo funkcija, kuri kuria ir tobulina bendrą sistemą, atlieka koordinavimo ir kontrolės veiklą, užtikrina 1-ojo rizikos valdymo lygmens veiklą vykdančių įmonių ir padalinių konsultavimą ir švietimą metodiniais ir ekspertiniais rizikų valdymo klausimais, rengia rizikų valdymo ataskaitas aukščiausiai vadovybei.
- 3-ioje linijoje rizikų valdymo veiklą vykdo LTG Vidaus auditas, kuris atlieka nepriklausomą 1-ojo ir 2-ojo rizikų valdymo lygių veiksmingumo vertinimą, nepriklausomai teikia pastabas ir rekomendacijas dėl rizikų valdymo sistemos tobulinimo.

Žemiau esančiame paveiksle atskleidžiama Rizikų valdymo sistema, detalizuojant informacijos judėjimo kelią ir atsakomybių pasiskirstymą.



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

1. Rizikų identifikavimas ir vertinimas.
2. Rizikų valdymo planų sudarymas.
3. Rizikų valdymo planų įgyvendinimas.
4. Rizikų valdymo stebėseną.
5. Atskaitomybė ir komunikacija.

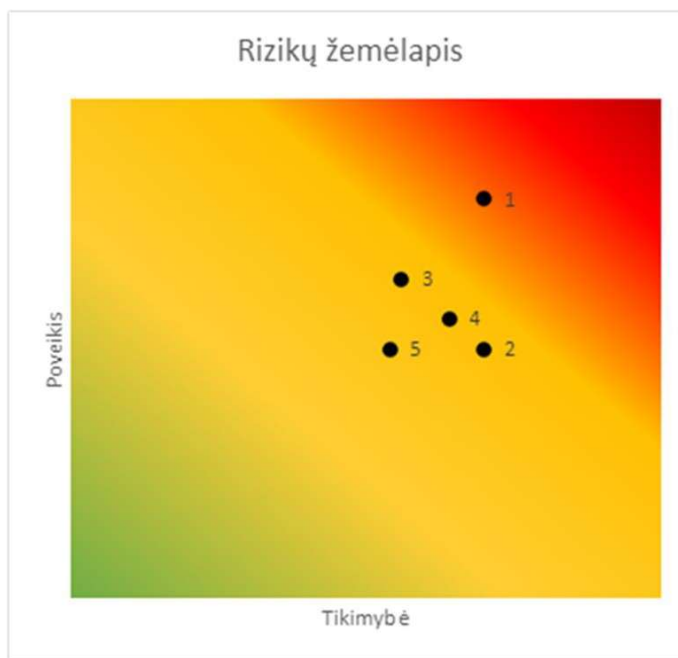
Identifikuotų rizikų lygis įvertinamas nustatant jų tikimybę ir galimą poveikį (įvertinant finansinį, teisinį poveikį bei poveikį reputacijai, veiklos tęstinumui, darbuotojų saugumui) ir priskiriant vienai iš keturių rizikų kategorijų (strateginės, veiklos, finansinės, atitikties rizikos). Atsižvelgiant 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 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.

LTG Grupėje strateginiai sprendimai yra priimami atsižvelgiant į susiklosčiusią patirtį, vykdomos veiklos išskirtas ir valdomas rizikas ir atsparumą, taip pat į išorės aplinkos kontekstą ir susijusius globalius veiksnus. Pagal Bendrovės veiklos pobūdį žemiau pateikiamos pagrindinės rizikos, kurios buvo aktualios 2024 metų pirmąjį pusmetį.

PAGRINDINĖS RIZIKOS IR VALDymo PRIEMONĖS

1. Įmonės konkurencingumo sumažėjimas
2. Tiekimo grandinės sutrikimai
3. Rangos projektų vėlavimo rizika
4. Specifinių kompetencijų trūkumas rinkoje
5. Saugos incidentų rizika



Rizika	Pagrindiniai rizikos šaltiniai	Galimas poveikis	Pagrindinės rizikos valdymo priemonės
Įmonės konkurencingumo sumažėjimas	Reikšmingi reguliacinės aplinkos pasikeitimai	- Finansinis poveikis - Veiklos tęstinumo užtikrinimas - Žala reputacijai	- Dalyvavimas konsultacijose ir darbo grupėse - Veiksmų planas, siekiant išlaikyti veiklos lankstumą - Veiklos efektyvinimas
Tiekimo grandinės sutrikimai	- Medžiagų ir žaliavų kainų augimas - Pailgėję pristatymo terminai - Galimos sankcijos tiekėjams	- Veiklos sutrikimai dėl remonto detalių trūkumo - Darbų vėlavimas	- Išankstinis planavimas - Alternatyvių tiekėjų paieška ir validavimas - Tiekėjų patikros dėl atitikties sankcijoms patikrinimo procedūros vykdymas - Riedmenų atstatymo programos - Darbuotojų kompetencijų kėlimas
Rangos projektų vėlavimo rizika	- Nepakankamai efektyvus projektų valdymas - Medžiagų tiekimo vėlavimas	- Finansiniai nuostoliai - Veiklos tęstinumo užtikrinimas - Žala reputacijai	- Tiekėjų patikimumo vertinimas - Efektivumo didinimo iniciatyvų įgyvendinimas - Projektų valdymo įrankių vystymas
Specifinių kompetencijų trūkumas rinkoje	- Šalies darbo rinkos tendencijos - Ilgas specialistų paruošimo laikas - Tam tikrų profesijų prestižo stoka - Darbuotojų amžėjimas	Galima įtaka kritinių veiklų tęstinumui dėl žmogiškųjų resursų trūkumo	- Darbo sąlygų gerinimas - Pareigybės prestižo didinimas - Darbdavio įvaizdžio formavimas
Saugos incidentų rizika	- Darbo saugos instrukcijų nesilaikymas - Technologinių reikalavimų nesilaikymas atliekant remonto darbus <i>Prigimtinė rizika, kuri būdinga atliekamai veiklai. Šiai rizikai valdyti yra skiriamas didelis dėmesys, taikomos tęstinės ir sisteminės priemonės</i>	- Finansiniai nuostoliai dėl riedmenų ar infrastruktūros sugadinimo - Žala reputacijai dėl neužtikrintos eismo/ darbuotojų saugos - Veiklos sutrikimas dėl įvykusių eismo įvykių	- Periodiniai mokymai ir instruktavimas - Mobilioji aplikacija, padedanti užtikrinti darbuotojų saugumą - Saugos sistemų patikros - Periodinė fizinės ir techninės apsaugos vykdymo kontrolė - Kokybės kontrolės patikrinimai

6. PAPILDOMA INFORMACIJA

6.1. 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.

Nustatytas atlygis audito bendrovei už 2024 m. Bendrovės finansinių ataskaitų auditą – 33 tūkst. Eur (be PVM).

6.2. INFORMACIJA APIE SKAIDRUMO GAIRIŲ NUOSTATŲ LAIKYMĄSI

Bendrovė laikosi 2010 m. liepos 14 d. Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimu Nr. 1052 patvirtinto Valstybės valdomų įmonių veiklos skaidrumo užtikrinimo gairių aprašo reikalavimų, atskleisdama reikalaujamą informaciją metiniuose ir tarpiniuose pranešimuose bei savo interneto svetainėje <http://www.gtc.lt>.

STRUKTŪRUOTA INFORMACIJA DĖL SKAIDRUMO GAIRIŲ VYKDYMO

APRAŠO PUNKTAS	APRAŠO NUOSTATA	TAIP/NE
BENDROVĖS INFORMACIJOS ATSKLEIDIMAS INTERNETO SVETAINĖJE		
5.	Valstybės valdomos įmonės interneto svetainėje turi būti skelbiami šie duomenys ir informacija:	-
5.1.	pavadinimas;	Taip
5.2.	kodas ir registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys apie įmonę;	Taip
5.3.	buveinė (adresas);	Taip
5.4.	teisinis statusas, jeigu valstybės valdoma įmonė pertvarkoma, reorganizuojama (nurodomas reorganizavimo būdas), likviduojama, yra bankrutuojanti ar bankrutavusi;	Teisinis statusas neįregistruotas
5.5.	valstybei atstovaujančios institucijos pavadinimas ir nuoroda į jos interneto svetainę;	Taip
5.5.	veiklos tikslai, vizija ir misija;	Taip
5.7.	struktūra;	Taip
5.8.	vadovo duomenys;	Taip
5.9.	valdybos pirmininko ir narių duomenys, jeigu pagal įstatus sudaroma valdyba;	Taip
5.10.	stebėtojų tarybos pirmininko ir narių duomenys, jeigu pagal įstatus sudaroma stebėtojų taryba;	Nesudaryta
5.11.	komitetų pavadinimai, jų pirmininkų ir narių duomenys, jeigu sudaromi komitetai;	Atskleidžiama patrunuojančios LTG interneto svetainėje
5.12.	valstybei nuosavybės teise priklausančių akcijų nominalių verčių suma (eurais euro cento tikslumu) ir dalis (procentais) valstybės valdomos bendrovės įstatiniame kapitale;	Taip
5.13.	vykdomi specialieji įpareigojimai, kurie nustatomi pagal Lietuvos Respublikos ekonomikos ir inovacijų ministro patvirtintas rekomendacijas: nurodomas specialiųjų įpareigojimų tikslas, einamaisiais kalendoriniais metais jiems vykdyti skirti valstybės biudžeto asignavimai ir teisės aktai, kuriais valstybės valdomai įmonei pavesta vykdyti specialųjį įpareigojimą, nustatomos specialiojo įpareigojimo vykdymo sąlygos ir (arba) reguliuojama kainodara;	Bendrovė specialiųjų įpareigojimų nevykdo
5.14.	informacija apie socialinės atsakomybės iniciatyvas ir priemones, svarbius vykdomus ar planuojamus investicinius projektus.	Taip
6.	Siekiant viešumo dėl valstybės valdomose įmonėse sudaromų valdymo ir priežiūros organų, taip pat komitetų narių profesionalumo, skelbiami šie Aprašo 5.8–5.11 papunkčiuose nurodytų asmenų duomenys: vardas, pavardė, einamų pareigų pradžios data, kitos einamos vadovaujamosios pareigos kituose juridiniuose asmenyse, išsilavinimas, kvalifikacija, profesinė patirtis. Jeigu Aprašo 5.9–5.11 papunkčiuose nurodytas asmuo yra išrinktas ar paskirtas kaip nepriklausomas narys, tai papildomai nurodoma prie jo duomenų.	Taip
7.	Valstybės valdomos įmonės interneto svetainėje turi būti skelbiami šie jos dokumentai:	-
7.1.	įstatai;	Taip
7.2.	valstybei atstovaujančios institucijos raštas dėl valstybės tikslų ir lūkesčių valstybės valdomoje įmonėje nustatymo;	Taip
7.3.	veiklos strategija arba jos santrauka tais atvejais, jei veiklos strategijoje yra konfidencialios informacijos ar informacijos, kuri laikoma komercine (gamybine) paslaptimi;	Taip
7.4.	atlyginimų politiką, apimančią valstybės valdomos įmonės vadovo darbo užmokesčio ir valstybės valdomoje įmonėje sudaromų kolegialių organų bei komitetų narių atlygio nustatymą, detaliau apibūdintą Bendrovių valdysenos kodekse, nustatantis dokumentas;	Taip
7.5.	valstybės valdomos bendrovės metiniai ir tarpiniai pranešimai, valstybės įmonės metinės ir tarpinės veiklos ataskaitos už ne trumpesnę kaip 5 metų laikotarpį;	Taip
7.6.	ne trumpesnio kaip 5 metų laikotarpio metinių ir tarpinių finansinių ataskaitų rinkiniai ir metinių finansinių ataskaitų auditoriaus išvados.	Taip
8.	Jeigu valstybės valdoma bendrovė yra patrunuojanti bendrovė, jos interneto svetainėje turi būti skelbiama įmonių grupės struktūra, taip pat dukterinių bendrovių ir paskesniųjų eilių dukterinių bendrovių Aprašo 5.1–5.3 papunkčiuose nurodyti duomenys, interneto svetainių adresai, patrunuojančios bendrovės valdomų akcijų dalis (procentais) jų įstatiniame kapitale, taip pat metinės konsoliduotosios finansinės ataskaitos ir konsoliduotieji metiniai pranešimai.	Taip
9.	Jeigu valstybės valdoma bendrovė yra kitų nei Aprašo 8 punkte nurodytų juridinių asmenų dalyvė, jos interneto svetainėje turi būti skelbiami tų juridinių asmenų Aprašo 5.1–5.3 papunkčiuose nurodyti duomenys ir jų interneto svetainių adresai.	Taip

APRAŠO PUNKTAS	APRAŠO NUOSTATA	TAIP/NE
9 ¹ .	Jeigu bendrovė yra valstybės valdomos bendrovės dukterinė bendrovė ar paskesnės eilės dukterinė bendrovė, interneto svetainėje turi būti skelbiami ją patronuojančios bendrovės Aprašo 5.1–5.3 papunkčiuose nurodyti duomenys ir nuoroda į patronuojančios bendrovės interneto svetainę.	Taip
10.	Pasikeitę ar paskelbti klaidingi Aprašo 5 ir 6 punktuose, 7.1–7.4 papunkčiuose, 8, 9 ir 9 ¹ punktuose nurodyti duomenys, informacija ir dokumentai turi būti nedelsiant pakeičiami ir interneto svetainėje.	Taip
11.	Valstybės valdomos įmonės metinių finansinių ataskaitų rinkinys, valstybės valdomos bendrovės metinis pranešimas, taip pat valstybės valdomos įmonės metinių finansinių ataskaitų auditoriaus išvada valstybės valdomos įmonės interneto svetainėje turi būti paskelbti per 10 darbo dienų nuo valstybės valdomos įmonės metinių finansinių ataskaitų rinkinio patvirtinimo.	Taip
12.	Valstybės valdomos įmonės tarpinių finansinių ataskaitų rinkiniai, valstybės valdomos bendrovės tarpiniai pranešimai valstybės valdomos įmonės interneto svetainėje turi būti paskelbti ne vėliau kaip per 2 mėnesius pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui.	Taip
13.	Aprašo 7 punkte nurodyti dokumentai skelbiami PDF formatu ir sudaromos techninės galimybės juos išsispausdinti.	Taip
Finansinių ataskaitų rinkinių, pranešimų ir veiklos ataskaitų rengimas		
14.	Valstybės valdomos įmonės apskaitą tvarko taip, kad užtikrintų finansinių ataskaitų sudarymą pagal tarptautinius apskaitos standartus.	Taip
15.	Be metinių finansinių ataskaitų rinkinio, valstybės valdoma bendrovė rengia 6 mėnesių tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį, o valstybės įmonė – 3, 6 ir 9 mėnesių tarpinių finansinių ataskaitų rinkinius.	Taip
16.	Valstybės valdoma bendrovė, pagal Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymą priskiriama viešojo intereso įmonėms, be metinio pranešimo, papildomai rengia 6 mėnesių tarpinį pranešimą. Valstybės įmonė, pagal Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymą priskiriama viešojo intereso įmonėms, be metinės veiklos ataskaitos, papildomai rengia 6 mėnesių tarpinę veiklos ataskaitą.	Taip
17.	Valstybės valdomos bendrovės metiniame pranešime arba valstybės įmonės metinėje veiklos ataskaitoje, be Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatyme, papildomai turi būti pateikiama:	Taip
17.1.	trumpas valstybės valdomos įmonės verslo modelio aprašymas;	Taip
17.2.	informacija apie svarbius įvykius, įvykusius per finansinius metus ir po jų (iki metinio pranešimo arba metinės veiklos ataskaitos parengimo) ir turėjusius esminę reikšmę valstybės valdomos įmonės veiklai;	Taip
17.3.	valstybės valdomos įmonės veiklos strategijoje numatytų tikslų įgyvendinimo rezultatai;	Taip
17.4.	pelningumo, likvidumo, turto apyvartumo, skolos rodikliai;	Taip
17.5.	specialiųjų įpareigojimų vykdymas;	Bendrovė specialiųjų įpareigojimų nevykdo
17.6.	investicijų politikos įgyvendinimas, vykdomi ir planuojami investiciniai projektai bei investicijos per ataskaitinius metus;	Taip
17.7.	valstybės valdomoje įmonėje taikomos rizikos valdymo politikos įgyvendinimas;	Taip
17.8.	dividendų politikos įgyvendinimas valstybės valdomose bendrovėse;	Taip
17.9.	atlyginimų politikos įgyvendinimas;	Taip
17.10.	bendras metinis darbo užmokesčio fondas, vidutinis mėnesinis darbo užmokestis pagal einamas pareigas ir (arba) padalinius;	Taip
17.11.	informacija apie Aprašo II ir III skyrių nuostatų laikymąsi: nurodoma, kaip jos įgyvendinamos, kokių nuostatų nesilaikoma, ir paaiškinama kodėl.	Taip
18.	Valstybės valdomoms bendrovėms, kurioms neprivalomas socialinės atsakomybės ataskaitos rengimas rekomenduojama atitinkamai metiniame pranešime pateikti informaciją, susijusią su aplinkosaugos, socialiniais ir personalo, žmogaus teisių užtikrinimo, kovos su korupcija ir kyšininkavimu klausimais.	Taip
19.	Jeigu Aprašo 17 punkte nurodyta informacija laikoma valstybės valdomos įmonės komercine (gamybine) paslaptimi ar konfidencialia informacija, valstybės valdoma įmonė gali tokios informacijos neatskleisti, tačiau atitinkamai valstybės valdomos bendrovės metiniame pranešime ar valstybės įmonės metinėje veiklos ataskaitoje turi būti nurodyta, kad ši informacija neatskleidžiama, ir nurodyta neatskleidimo priežastis.	Taip
20.	Valstybės valdomos bendrovės metiniame pranešime gali būti pateikiama ir kita šiame Apraše nenurodyta informacija.	Taip
21.	Valstybės valdoma bendrovė, kuri yra patronuojanti bendrovė, konsoliduotajame metiniame pranešime, o jeigu pagal teisės aktus ji neprivalo rengti konsoliduotojo metinio pranešimo, – savo metiniame pranešime pateikia įmonių grupės struktūrą, taip pat kiekvienos dukterinės bendrovės ir paskesnių eilių dukterinių bendrovių Aprašo 5.1–5.3 papunkčiuose nurodytus duomenis, valdomų akcijų dalį (procentais) dukterinės bendrovės įstatiniame kapitale, finansinių metų finansinius ir nefinansinius veiklos rezultatus. Jeigu valstybės valdoma bendrovė, kuri yra patronuojanti bendrovė, rengia konsoliduotąjį metinį pranešimą, jam <i>mutatis mutandis</i> taikomi Aprašo 17 punkto reikalavimai.	Taip
22.	Valstybės valdomos bendrovės tarpiniame pranešime ar valstybės įmonės tarpinėje veiklos ataskaitoje pateikiamas trumpas valstybės valdomos įmonės verslo modelio aprašymas, ataskaitinio laikotarpio finansinių veiklos rezultatų analizė, informacija apie per ataskaitinį laikotarpį įvykusius svarbius įvykius,	Taip

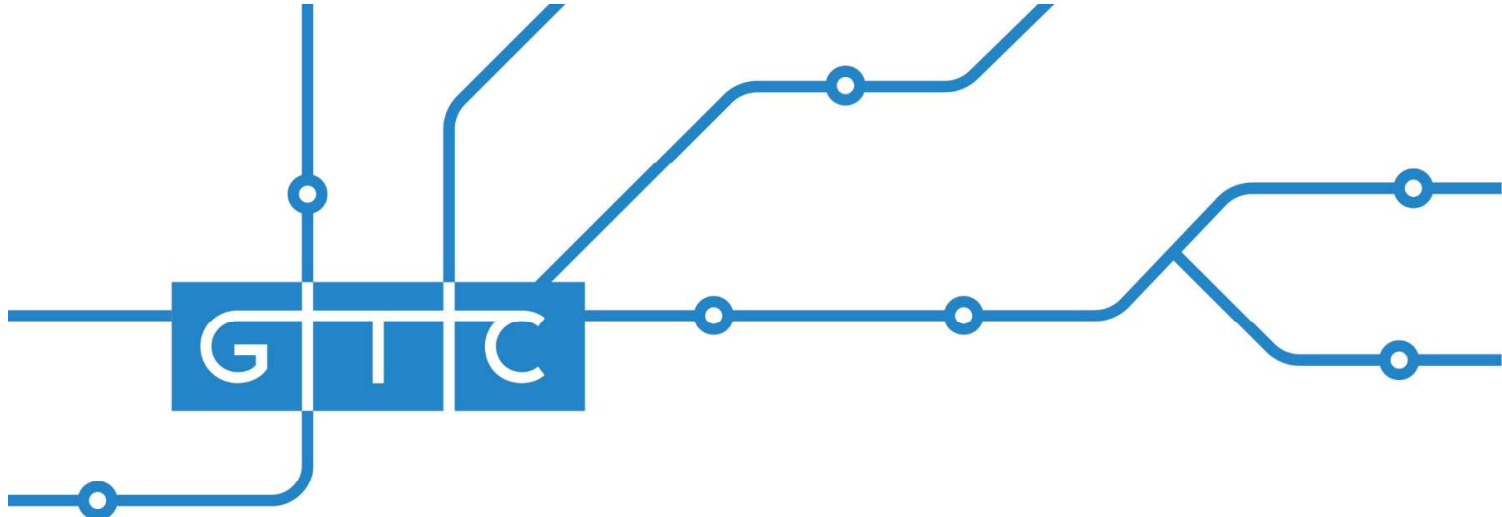
APRAŠO PUNKTAS	APRAŠO NUOSTATA	TAIP/NE
	taip pat pelningumo, likvidumo, turto apyvartumo, skolos rodiklius ir jų pokyčius, palyginti su atitinkamu praėjusių metų laikotarpiu.	

6.3. APIBRĖŽIMAI

Pajamos	Pardavimo pajamos + Kitos veiklos pajamos (neįskaitant Finansinės veiklos pajamų)
Pardavimo pajamos	Pajamos, neįskaitant Kitos veiklos pajamų ir Finansinės veiklos pajamų
Sąnaudos	Sąnaudos, neįskaitant Pelno mokesčio ir Finansinės veiklos sąnaudų
Finansinė skola	Finansinė skola, kuriai taikomos palūkanos, įskaitant nuomą
Grynoji skola	Finansinė skola, kuriai taikomos palūkanos, įskaitant 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
Normalizuota EBITDA	Pelnas (nuostoliai) prieš pelno mokesť + Palūkanų sąnaudos - Palūkanų pajamos + Nusidėvėjimas ir amortizacija + Ilgalaikio turto, atsargų ir investicijų vertės (sumažėjimas) padidėjimas + Gautinų sumų ir sutarčių turto vertės (sumažėjimas) padidėjimas + Su įprastine veikla nesusijusių atidėjinių sąnaudos
EBIT marža	EBIT / Pardavimo pajamos
EBITDA marža	EBITDA / Pardavimo pajamos
Normalizuota EBITDA marža	Normalizuota EBITDA / Pardavimo pajamos
Grynojo pelno marža	Grynasis pelnas (nuostoliai) / Pardavimo pajamos
Nuosavo kapitalo koeficientas	Nuosavas kapitalas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje / Turtas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Finansinė skola / EBITDA	Finansinė skola / Paskutinių 12 mėn. periodo EBITDA
Finansinė skola / Nuosavas kapitalas (D/E)	Finansinė skola / Nuosavas kapitalas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
Grynoji skola / EBITDA	Grynoji skola / Paskutinių 12 mėn. periodo EBITDA
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

6.4. TRUMPINIAI

LTG – AB „Lietuvos geležinkeliai“, Bendrovė
 LTG Grupė – AB „Lietuvos geležinkeliai“ ir jos patrunuojamosios bendrovės
 ES – Europos Sąjunga
 VVĮ – valstybės valdoma įmonė



UAB GELEŽINKELIO TIESIMO CENTRAS

TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS (NEAUDITUOTOS),
PARENGTOS PAGAL TFAS APSKAITOS STANDARTUS, PRIIMTUS
TAIKYTI EUROPOS SĄJUNGOJE

UŽ ŠEŠIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2024 M. BIRŽELIO 30 D.

FINANSINĖ INFORMACIJA

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

TURTAS	Pastabos	2024 06 30	2023 12 31
Ilgalaikis turtas			
Materialusis turtas		17 942	19 000
Žemė			
Pastatai ir statiniai	4	2 899	2 996
Mašinos ir įranga	4	10 383	10 890
Kelių transporto priemonės	4	19	35
Geležinkelio riedmenys	4	3 714	4 027
Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	4	187	196
Naudojimo teise valdomas turtas	5	346	289
Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	4	394	567
Nematerialusis turtas		15	19
Programinė įranga	3	15	19
Finansinis turtas			
Investicijos į asocijuotąsias, patronuojamąsias ir kitas įmones			
Atidėtojo pelno mokesčio turtas	22	1 455	1 134
Ilgalaikio turto iš viso		19 412	20 153
Trumpalaikis turtas			
Atsargos	6	1 384	1 366
Ilgalaikis turtas skirtas parduoti	6	591	669
Turtas pagal sutartis su klientais	8	19	19
Išankstiniai apmokėjimai	7	12	8
Prekybos gautinos sumos	9	386	562
Gautinos sumos iš susijusių šalių	9	5 134	5 666
Kitos gautinos sumos	10	358	43
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	11	3 790	3 657
Trumpalaikio turto iš viso		11 674	11 990
TURTO IŠ VISO		31 086	32 143

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA (TĘSINYS)

NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabos	2024 06 30	2023 12 31
Nuosavas kapitalas			
Įstatinis kapitalas	12	30 897	30 897
Akcijų priedai		-	-
Privalomasis rezervas	13	-	-
Kiti rezervai	13	-	-
Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)		(4 726)	(3 237)
Nuosavo kapitalo iš viso		26 171	27 660
Ilgalaikiai įsipareigojimai			
Nuomos įsipareigojimai	15	268	128
Atidėjiniai	16	48	48
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimai	22	-	-
Ilgalaikių įsipareigojimų iš viso		316	176
Trumpalaikiai įsipareigojimai			
Įsipareigojimai pagal sutartis su klientais	18	1 305	1 305
Paskolos	14	-	-
Nuomos įsipareigojimai	15	85	169
Gauti išankstiniai apmokėjimai	18	11	1
Prekybos skolos	19	713	991
Susijusioms šalims mokėtinos sumos	19	566	312
Atidėjiniai	16	298	298
Pelno mokesčio įsipareigojimai	22	-	91
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	17	1 271	819
Kitos mokėtinos sumos	19	350	321
Trumpalaikių įsipareigojimų iš viso		4 599	4 307
Įsipareigojimų iš viso		4 915	4 483
Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų iš viso		31 086	32 143

Generalinis direktorius

Rolandas Zabilevičius

Korporatyvinės veiklos vadovas

Dainius Suprikas

Vyriausioji buhalterė

Kamilija Chaleckaja

PELNO (NUOSTOLIŲ) IR KITŲ BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA

	Pastabos	2024 06 30	2023 06 30
Pagrindinės veiklos pajamos	20	6 278	10 020
Kitos veiklos pajamos	20	606	73
Pajamos iš viso		6 884	10 093
Nusidėvėjimas ir amortizacija		(922)	(1 026)
Darbo užmokestis ir susijusios sąnaudos		(3 432)	(4 084)
Kuras		(259)	(290)
Medžiagos		(213)	(777)
Remontas		(496)	(429)
Elektros energija		(31)	(47)
Gautinų sumų vertės sumažėjimo atstatymas		-	-
Atsargų vertės sumažėjimo pajamos		-	-
Atidėjinių pasikeitimas		-	(20)
Atostoginių ir kitų su darbo užmokesčiu susijusių kaupimų pasikeitimas		88	14
Mokesčiai		-	-
Kitos sąnaudos		(3 265)	(3 861)
Veiklos sąnaudos iš viso		(8 530)	(10 520)
Veiklos pelnas		(1 646)	(427)
Finansinės veiklos pajamos	21	44	7
Finansinės veiklos sąnaudos	21	(208)	(355)
Finansinės veiklos rezultatas grynąją verte		(164)	(348)
Pelnas (nuostoliai) prieš pelno mokestį		(1 810)	(775)
Pelno mokestis	22	321	153
Grynasis pelnas		(1 489)	(622)
Kitos bendrosios pajamos (sąnaudos)			
Bendrosios pajamos iš viso		(1 489)	(622)

Generalinis direktorius

Rolandas Zabilevičius

Korporatyvinės veiklos vadovas

Dainius Suprikas

Vyriausioji buhalterė

Kamilija Chaleckaja



NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

Pastabos						
	Išstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Privalomasis rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
Likutis 2022 m. gruodžio 31 d.	30 897	-	-	-	(4 965)	25 932
Grynasis pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	(622)	(622)
Kitos bendrosios pajamos, po apmokestinimo	-	-	-	-	-	-
Bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso						
Pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	(622)	(622)
Išstatinio kapitalo didinimas	-	-	-	-	-	-
Išstatinio kapitalo mažinimas	-	-	-	-	-	-
Rezervų suformavimas	-	-	-	-	-	-
Rezervų panaudojimas	-	-	-	-	-	-
Likutis 2023 m. birželio 30 d.	30 897	-	-	-	(5 587)	(25 310)
Likutis 2023 m. gruodžio 31 d.						
Grynasis pelnas (nuostoliai)	30 897	-	-	-	(3 237)	27 660
Kitos bendrosios pajamos, po apmokestinimo	-	-	-	-	(1 489)	(1 489)
Bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso						
Pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	(1 489)	(1 489)
Išstatinio kapitalo didinimas	-	-	-	-	-	-
Išstatinio kapitalo mažinimas	-	-	-	-	-	-
Rezervų suformavimas	-	-	-	-	-	-
Rezervų panaudojimas	-	-	-	-	-	-
Išmokėti dividendai	-	-	-	-	-	-
Likutis 2024 m. birželio 30 d.	30 897	-	-	-	(4 726)	26 171

Generalinis direktorius

Rolandas Zabielevičius

Korporatyvinės veiklos vadovas

Dainius Suprikas

Vyriausioji buhalterė

Kamilija Chaleckaja

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

	2024 06 30	2023 06 30
Pagrindinės veiklos pinigų srautai		
Grynasis pelnas (nuostoliai)	(1 489)	(622)
Nepiniginių straipsnių koregavimas:		
Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	922	1 026
(Pelnas) nuostoliai iš ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) perleidimo / nurašymo	510	11
Ilgalaikio materialiojo ir finansinio turto vertės sumažėjimas (atstatymas)	-	-
Prekybos gautinų sumų ir išankstinių apmokėjimų vertės sumažėjimas (atstatymas)	13	(53)
Atsargų realizacinės vertės sumažėjimas (atstatymas)	(49)	(58)
Sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)	1 042	(896)
Sukauptų sąnaudų padidėjimas (sumažėjimas)	625	-
Palūkanų (pajamos)	(40)	(7)
Palūkanų sąnaudos	18	175
Nuomos įsipareigojimo palūkanos	6	7
Atidėjinių (sumažėjimas) padidėjimas	(33)	1
Pelno mokesčio sąnaudos (nauda)	(321)	(153)
	1 204	(569)
Apyvartinio kapitalo pasikeitimas		
Atsargų sumažėjimas (padidėjimas)	559	757
Prekybos ir kitų gautinų sumų, bei išankstinių apmokėjimų sumažėjimas (padidėjimas)	1 511	(1 387)
Prekybos ilgalaikių ir trumpalaikių mokėtinų skolų bei gautų išankstinių apmokėjimų (sumažėjimas) padidėjimas	(499)	156
Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų (sumažėjimas) padidėjimas	(22)	(7)
Kitų ilgalaikių ir trumpalaikių mokėtinų sumų (sumažėjimas) padidėjimas	57	(925)
(Sumokėtas) pelno mokestis	(91)	-
	2 719	(1 975)
Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		
Investicinės veiklos pinigų srautai		
Finansinio turto perleidimas	-	-
Ilgalaikio turto (įsigijimas)	(101)	(168)
Ilgalaikio turto pardavimai	975	48
	874	(120)
Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		
Finansinės veiklos pinigų srautai		
Paskolų gavimas	-	4 542
Paskolų (grąžinimas)	-	(2 342)
Gautos (grąžintos) dotacijos	-	-
Nuomos įsipareigojimo mokėjimai	(18)	123
(Sumokėtos) palūkanos	(6)	(175)
Nuomos įsipareigojimų palūkanos	56	(7)
	32	2 141
Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		
Grynasis pinigų srautų (sumažėjimas) padidėjimas	3 625	46
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	165	119
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	3 790	165

Toliau pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

Generalinis direktorius

Rolandas Zabilevičius

Korporatyvinės veiklos vadovas

Dainius Suprikas

Vyriausioji buhalterė

Kamilija Chaleckaja

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 Geležinkelio g.16, Vilnius. Bendrovės registracijos kodas 181628163, PVM mokėtojo registracijos kodas LT816281610, juridinis (registracijos) adresas ir pagrindinė buveinė: Trikampio g. 10, Lentvaris, LT-25112 Trakų r.

2024 m. ir 2023 m. birželio 30 d. pagrindinė Bendrovės veikla buvo geležinkelio kelių, kitų transporto statinių bei geležinkelio infrastruktūros statyba ir remontas, geležinkelio kelio remonto mašinų nuoma.

2024 m. ir 2023 m. birželio 30 d. vienintelis Bendrovės akcininkas buvo AB „Lietuvos geležinkeliai“, kuriai priklauso 100 proc. UAB Geležinkelio tiesimo centro akcijų.

2024 m. birželio 30 d. UAB Geležinkelio tiesimo centro 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.

2020 m. lapkričio 10 d. Bendrovės vienintelio akcininko teises įgyvendinanti AB „Lietuvos geležinkeliai“ priėmė sprendimą pakeisti Bendrovės išleistų akcijų nominalią vertę. Vadovaujantis sprendimu, vienos paprastosios vardinės Bendrovės akcijos (toliau – Akcijos) nominali vertė keičiama iš 289,62 Eur į 281,53 Eur. Pakeitus vienos Akcijos nominalią vertę, GTC įstatinis kapitalas padalytas į 109 748 akcijas. Bendrovė neturėjo įsigijusi savų akcijų.

Bendrovės sąrašinis aktyvių darbuotojų skaičius laikotarpio pabaigai (be darbuotojų esančių vaiko priežiūros atostogose, atliekančių karinę tarnybą, esančių ilgalaikiame nedarbingume) 2024 m. birželio 30 d. buvo 217 darbuotojai (2023 m. gruodžio 31 d. 227 darbuotojai).

2. Svarbios apskaitos politikos priemonės

Ataskaitų rengimo pagrindas. Šios tarpinės sutrumpintos finansinės ataskaitos parengtos už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2024 m. birželio 30 d. (toliau – tarpinės finansinės ataskaitos) ir buvo parengtos pagal 34-ąją tarptautinį apskaitos standartą (toliau – TAS) „Tarpinė finansinė atskaitomybė“.

Šiose tarpinėse finansinėse ataskaitose nėra pateikiama visa informacija, kuri yra reikalaujama sudarant metines finansines ataskaitas, todėl turi būti skaitoma kartu su metinėmis finansinėmis ataskaitomis už metus, pasibaigusius 2023 m. gruodžio 31 d., kurios buvo parengtos vadovaujantis TFAS apskaitos standartais (toliau – TFAS), patvirtintais Tarptautinės apskaitos standartų valdybos (toliau – TASV) bei priimtais taikymui ES.

Finansinės ataskaitos parengtos taikant istorinės įsigijimo savikainos metodą.

Finansiniai Bendrovės metai sutampa su kalendoriniais metais.

Šios finansinės ataskaitos už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2024 m. birželio 30 d. yra neaudituos. Metinių finansinių ataskaitų už 2023 m. gruodžio 31 d. pasibaigusius metus auditą atliko UAB „KPMG Baltics“.

Apskaitos politikos pakeitimai. Bendrovė 2024 m. sausio 1 d. – 2024 m. birželio 30 d. taikė tokią pačią apskaitos politiką ir naudojo tas pačias prielaidas ir įvertinimus, kaip ir praėjusiais ataskaitiniais metais, kurių išsamus aprašymas pateikiamas 2023 m. gruodžio 31 d. finansinėse ataskaitose. Rengdama tarpines finansines ataskaitas pagal TFAS, priimtus taikyti Europos Sąjungoje, Bendrovės vadovybė turi atlikti skaičiavimus ir įvertinimus prielaidoms, kurios daro įtaką apskaitos principų taikymui bei su turto ir įsipareigojimais, pajamomis ir išlaidomis susijusiems skaičiams. Įvertinimai ir su jais susijusios prielaidos yra pagrįstos istorine patirtimi ir kitais veiksniais, įskaitant ateities įvykių, kurie, tikimasi, yra pagrįsti esamomis aplinkybėmis, lūkesčiais, ir kurie atitinka esamas sąlygas, ir kurių rezultatų pagrindu yra daroma išvada dėl turto ir įsipareigojimų likutinių verčių, apie kurias negalima spręsti iš kitų šaltinių. Faktiniai rezultatai gali skirtis nuo apskaičiavimų.

Funkcinė ir pateikimo valiuta. Bendrovės funkcinė valiuta yra euras. Sumos finansinėse ataskaitose yra pateiktos eurai, jeigu nenurodyta kitaip. Šiose finansinėse ataskaitose visos sumos yra pateiktos eurai ir suapvalintos iki artimiausio tūkstančio (000 eurų).

Užsienio valiuta. Sandoriai užsienio valiuta perskaičiuojami į funkcinę valiutą naudojant valiutų kursus, galiojančius sandorių atlikimo dieną. Pelnas ir nuostoliai, atsirandantys vykdant atsiskaitymus, susijusius su šiais sandoriais, bei perskaičiuojant piniginius turto bei įsipareigojimų likučius, denominuotus užsienio valiutomis, pagal metų pabaigoje galiojančius kursus, pripažįstami pelno (nuostolių) ataskaitoje.

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

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

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

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

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

Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų vertės sumažėjimo nuostoliai. Bendrovė peržiūri nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų likutines vertes kiekvieną finansinės būklės ataskaitos datą siekdamas nustatyti, ar yra turto vertės sumažėjimą rodančių požymių. Jei tokie požymiai yra, apskaičiuojama to turto atsiperkamoji vertė. Turto vertės sumažėjimo testavimo tikslais turtas, kuris nepertraukiamo naudojimo procese uždirba grynuosius pinigus ir 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 priešmokestinę diskonto normą, atspindinčią realias rinkos prielaidas dėl pinigų vertės laike ir riziką, susijusią su tuo turto. Turto, kuris savarankiškai neuždirba piniginių įplaukų, atsiperkamoji vertė yra nustatoma pagal pinigus generuojančio vieneto, kuriam šis turtas priklauso, atsiperkamąją vertę.

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

Nuomos laikotarpio trukmė. Nustatydamas nuomos laikotarpį vadovybė vertina visus faktus ir aplinkybes, dėl kurių atsiranda ekonominių pasakų pasinaudoti galimybę pratęsti sutartį arba nepasinaudoti galimybę 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 kartą per pusmetį 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.

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. Atidėjiniai apskaitomi tada, kai dėl įvykio Bendrovė turi teisinį įsipareigojimą ar neatšaukiamą pasižadėjimą, ir, tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ekonominę naudą teikiantys ištekliai, ir įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Kai Bendrovė tikisi, kad dalis ar visa atidėjinių suma bus kompensuota, gautina kompensacija yra pripažįstama kaip atskiras turtas, bet tik tada, kai kompensavimas yra garantuotas. Su atidėjiniais susijusios išlaidos pripažįstamos pelno (nuostolių) ataskaitoje, atėmus gautinas kompensacijas. Jei pinigų laiko vertė yra reikšminga, atidėjiniai yra diskontuojami naudojant efektyvią laikotarpio palūkanų normą (prieš mokesčius), jei reikia, atsižvelgiant į konkrečią įsipareigojimų specifinę riziką. Kai naudojamas diskontavimas, atidėjinio padidėjimas, atspindintis praėjusio laiko tarpą, yra apskaitomas kaip finansinės sąnaudos.

Neapibrėžti įsipareigojimai nėra pripažįstami finansinėse ataskaitose. Jie yra aprašomi finansinėse ataskaitose, išskyrus tuos atvejus, kai jų įvykdymui ištekliai panaudojimas nėra tikėtinas.

Neapibrėžtas turtas finansinėse ataskaitose nėra pripažįstamas, tačiau jis yra aprašomas finansinėse ataskaitose tuomet, kai yra tikėtina, kad bus gautos pajamos arba ekonominė nauda.

Atidėtas pelno mokestis. Atidėtas mokestis apskaičiuojamas balanso metodu, atsižvelgiant į laikinus skirtumus tarp turto ir įsipareigojimų finansinių ir mokestinių 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 peržiūrimos kiekvienos finansinės būklės ataskaitos sudarymo dieną ir sumažinamos, jei nėra tikėtina, kad susijusi mokestinė nauda gali būti panaudota.

3. Nematerialusis turtas

Bendrovės nematerialiųjų turtą sudarė:

	Programinė įranga	Iš viso
Įsigijimo vertė		
2022 m. gruodžio 31 d.	67	67
- įsigijimai	-	-
- gauta iš įmonės gr.	-	-
- pardavimai, perleidimai, nurašymai	-	-
- perklasifikavimai	-	-
2023 m. gruodžio 31 d.	67	67
- įsigijimai	16	16
- pardavimai, perleidimai, nurašymai	(33)	(33)
- perklasifikavimai	-	-
2023 m. gruodžio 31 d.	50	50
Sukauptas nusidėvėjimas ir vertės sumažėjimo nuostoliai		
2022 m. gruodžio 31 d.	60	60
- amortizacija	4	4
- vertės sumažėjimas per metus	-	-
- pardavimai, perleidimai, nurašymai	(33)	(33)
- gauta iš įmonės gr.(+)	-	-
- perklasifikavimai	-	-
2023 m. gruodžio 31 d.	31	31
- amortizacija	4	4
- vertės sumažėjimas per metus	-	-
- pardavimai, perleidimai, nurašymai	-	-
- gauta iš įmonės gr.(+)	-	-
- perklasifikavimai	-	-
2024 m. birželio 30 d.	36	36
Likutinė vertė		
2022 m. gruodžio 31 d.	7	7
2023 m. gruodžio 31 d.	19	19
2024 m. birželio 30 d.	15	15

Bendrovė neturi viduje sukurto nematerialiojo turto.

Bendrovės nematerialiojo turto amortizacijos sąnaudos, kurios 2024 m. birželio 30 d. sudarė 4 tūkst. Eurų (2023 m. birželio 30 d. - 2 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 33 tūkst. eurų (2023 m. birželio 30 d. – 55 tūkst. Eur). Didžiąją dalį amortizuoto turto sudarė programinė įranga.

Bendrovės veikloje naudojamas pilnai amortizuotas nematerialusis turtas:

	2024 06 30	2023 06 30
Programinė įranga	33	55
Iš viso	33	55



TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS

4. Materialusis turtas

Bendrovės materialioji turta - nekilnojamąjį turtą, įrangą ir įrengimus sudarė:

Įsigijimo vertė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įranga	Kelių transporto priemonės	Geležinkelio riedmenys	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
2022 m. gruodžio 31 d.	5 246	25 209	903	8 089	741	27	40 215
įsigijimai per metus	-	240	-	2	38	846	926
parduotas, nurašytas, perleistas turtas	(9)	(2 173)	(248)	(681)	(39)	-	(3 150)
perklasifikavimas iš(i) trumpalaikį turtą	-	(2 449)	-	(221)	-	-	(2 670)
perklasifikavimai	-	106	-	-	-	(106)	-
2023 m. gruodžio 31 d.	5 237	20 933	655	7 189	740	567	35 321
įsigijimai per metus	-	-	-	-	20	81	101
parduotas, nurašytas, perleistas turtas	-	(91)	(81)	(1 190)	(26)	-	(1 388)
perklasifikavimas iš(i) trumpalaikį turtą	-	-	-	214	-	-	214
perklasifikavimai	-	60	-	194	-	(254)	-
2024 m. birželio 30 d.	5 237	20 902	574	6 407	734	394	34 248
Sukauptas nusidėvėjimas ir vertės sumažėjimo nuostoliai							
2022 m. gruodžio 31 d.	2 047	11 492	828	3 436	557	-	18 360
nusidėvėjimas	196	1 208	33	281	19	-	1 737
parduotas, nurašytas, perleistas	(2)	(1 003)	(241)	(413)	(32)	-	(1 691)
perklasifikavimas iš(i) trumpalaikį turtą	-	(1 654)	-	(142)	-	-	(1 796)
perklasifikavimai	-	-	-	-	-	-	-
2023 m. gruodžio 31 d.	2 241	10 043	620	3 162	544	-	16 610
nusidėvėjimas	97	566	12	139	12	-	826
parduotas, nurašytas, perleistas	-	(90)	(77)	(748)	(9)	-	(924)
perklasifikavimas iš(i) trumpalaikį turtą	-	-	-	140	-	-	140
perklasifikavimai	-	-	-	-	-	-	-
2024 m. birželio 30 d.	2 338	10 519	555	2 693	547	-	16 652
Likutinė vertė							
2022 m. gruodžio 31 d.	3 199	13 717	75	4 653	184	27	21 855
2023 m. gruodžio 31 d.	2 996	10 890	35	4 027	196	567	18 711
2024 m. birželio 30 d.	2 899	10 383	19	3 714	187	394	17 596

4. Materialusis turtas (tęsinys)

Bendrovės nusidėvėjimo sąnaudų suma, įtraukta į Bendrovės Pelną (nuostolius) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaitą, sudarė 827 tūkst. eurų, neįskaitant Naudojimo teise valdomo turto nusidėvėjimo sąnaudų (2023 m. birželio 30 d. - 1 026 tūkst. eurų). Įsigyto turto vertė sudarė 101 tūkst. Eurų (2023 m. birželio 30 d. - 168 tūkst. Eurų).

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

	2024 06 30	2023 12 31
Pastatai ir statiniai	565	565
Mašinos ir įranga	1 121	1 128
Kelių transporto priemonės	228	233
Geležinkelio riedmenys	830	1 195
Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	677	679
Iš viso	3 421	3 800

Didžiąją dalį visiškai nusidėvėjusio nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų sudarė mašinos ir įranga bei geležinkelio riedmenys.

Bendrovė įkeisto turto neturi.

5. Naudojimo teise valdomas turtas

Bendrovės naudojimo teise valdomą turtą sudarė:

	Pastatai ir statiniai	Transporto priemonės	Iš viso
Įsigijimo vertė			
2022 m. gruodžio 31 d.	61	1 067	1 128
- įsigijimai per metus	-	113	113
- pripažinimo nutraukimas per metus	-	(517)	(517)
2023 m. gruodžio 31 d.	61	663	724
- įsigijimai per metus	-	171	171
- pripažinimo nutraukimas per metus	-	(211)	(211)
2024 m. birželio 30 d.	61	623	684
Sukauptas nusidėvėjimas ir vertės sumažėjimo nuostoliai			
2022 m. gruodžio 31 d.	58	642	700
-nusidėvėjimas	3	241	244
-pripažinimo nutraukimas	-	(509)	(509)
-vertės sumažėjimas	-	-	-
2023 m. gruodžio 31 d.	61	374	435
-nusidėvėjimas	-	91	91
-pripažinimo nutraukimas	-	(188)	(188)
-vertės sumažėjimas	-	-	-
2024 m. birželio 30 d.	61	277	338
Likutinė vertė			
2022 m. gruodžio 31 d.	3	425	428
2023 m. gruodžio 31 d.	-	289	289
2024 m. birželio 30 d.	-	346	346

Tarpinių finansinių ataskaitų sudarymo dienai Bendrovė turi sudariusi transporto priemonių nuomos sutarčių. Likęs nuomos terminas – iki 4 metų.

6. Atsargos ir ilgalaikis turtas, skirtas parduoti

Bendrovės atsargas ir ilgalaikį turtą, skirtą parduoti sudarė:

	2024 06 30	2023 12 31
Medžiagos	341	245
Viršutinių kelio konstrukcijų medžiagos	717	745
Atsarginės dalys	500	596
Kuras ir degalai	80	36
Darbo drabužiai	28	17
Inventorius	18	18
Tepalai	12	21
Atimti: realizacinės vertės sumažėjimas (-)	(312)	(312)
Žaliavų, medžiagų ir komplektavimo detalių iš viso	1 384	1 366
Pirktos prekės, skirtos perparduoti	-	-
Atimti: realizacinės vertės sumažėjimas (-)	-	-
Pirktų prekių, skirtų perparduoti iš viso	-	-
IT skirtas parduoti	591	669
Iš viso	1 975	2 035

Bendrovės atsargų apskaitinė vertė prieš gryniosios realizacinės vertės koregavimą 2024 m. birželio 30 d. sudarė atitinkamai 2 287 tūkst. eurų (2023 m. gruodžio 31 d. – 2 347 tūkst. eurų). Didžiausią lyginamąją dalį Bendrovės atsargų struktūroje sudaro viršutinių kelio konstrukcijų medžiagos.

Bendrovėje 2024 m. birželio 30 d. ilgalaikį turtą, skirtą parduoti sudarė vagonai, geležinkelio tiesimo technika. Didžioji pardavimų dalis vykdoma viešo aukciono būdu.

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

7. Išankstiniai apmokėjimai

Bendrovės išankstinius apmokėjimus sudarė:

	2024 06 30	2023 12 31
Išankstiniai apmokėjimai	8	6
Ateinančių laikotarpių sąnaudos	4	2
Iš viso	12	8

8. Turtas pagal sutartis su klientais

Bendrovės turtą pagal sutartis su klientais sudarė:

	2024 06 30	2023 12 31
Sumokėti garantai tiekėjams	19	19
Sukauptos pajamos	-	-
Iš viso	19	19

9. Prekybos gautinos sumos

Bendrovės prekybos ir kitas gautinas sumas sudarė:

	2024 06 30	2023 12 31
Prekybos gautinos sumos	433	609
Gautinos sumos iš susijusių šalių	5 134	5 666
Gautinų skolų vertės sumažėjimas (-)	(47)	(47)
Iš viso pirkėjų įsiskolinimas:	5 520	6 228

Gautinų sumų tikrosios vertės yra apytikriai lygios jų apskaitinėms vertėms.

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

10. Kitos gautinos sumos

Kitas gautinas sumas sudarė:

	2024 06 30	2023 12 31
Gautinas PVM	297	-
Kitos iš biudžeto gautinos sumos	61	43
Iš viso	358	43

11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Bendrovės pinigų ir pinigų ekvivalentus sudarė:

	2024 06 30	2023 12 31
Pinigai banke	3 790	3 657
Iš viso	3 790	3 657

2024 m. birželio 30 d. ir 2023 m. gruodžio 31 d. Grupė ir Bendrovė terminuotųjų indėlių neturėjo. Pinigai nebuvo įkeisti.

12. 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 2023 m. gruodžio 31 d.	30 897	109 748
Padidėjo	-	-
Sumažėjo	-	-
Akcijų kiekis 2024 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. Privilegijuotosios akcijos	-	-
2.2. Valstybinis kapitalas	-	-
B. Nepareikalautos bei pareikalautos, bet dar neįmokėtos sumos, tame tarpe:		
Akcininkai (skolininkai)	-	-
Iš viso	30 897	109 748

Per 2024 m. I pusmetį Bendrovės įstatatai dėl įstatinio kapitalo didinimo / mažinimo nebuvo keisti.

13. 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. 2024 m. birželio 30 d. Bendrovė kitų rezervų neturėjo.

2023 m. Bendrovės pelno paskirstymas buvo patvirtintas 2024 m. balandžio 16 d. acnininko įsakymu Nr. AS(LTG)-42/2024. Privalomasis ir kiti rezervai nebuvo suformuoti.

14. Paskolos ir kitos finansinės skolos

2024 m. birželio 30 d. Bendrovė finansinių skolų neturėjo.

2018 m. gruodžio 21 d. buvo pasirašyta LTG įmonių grupės sąskaitos (angl. Cash-pool) sutartis su AB „Swedbank“. 2019 m. kovo 29 d. Bendrovė pasirašė susitarimą, pagal kurį prisijungė prie Grupės sąskaitos. Pagal šį susitarimą Grupės nariai tarpusavio skolinimosi platformoje gali pasiskolinti ir skolinti pinigines lėšas Grupės nariams ne ilgesniam nei vienerių metų laikotarpiui rinkos sąlygomis. 2024 m. birželio d. pagal šį susitarimą Bendrovė įsipareigojimų neturėjo.

15. Nuomos įsipareigojimai

Bendrovės nuomos įsipareigojimus sudarė:

	2024 06 30	2023 12 31
Ilgalaikė dalis	268	128
Trumpalaikė dalis	85	169
Nuomos įsipareigojimai	353	297

Bendrovėje 2024 m. birželio 30 d. nuomos įsipareigojimų ilgalaikė dalis sudarė 268 tūkst. eurų (2023 m. gruodžio 31 d. – 128 tūkst. eurų), o trumpalaikė – 85 tūkst. eurų (2023 m. gruodžio 31 d. – 169 tūkst. eurų).

Bendrovė nuomojasi transporto priemonės. Nuomos sutartys paprastai sudaromos fiksuotam laikotarpiui, su galimybe jas pratęsti arba be galimybės jas pratęsti. Nustatydama nuomos laikotarpį vadovybė vertina visus faktus ir aplinkybes, dėl kurių atsiranda ekonominių pasakų pasinaudoti galimybe pratęsti sutartį arba nepasinaudoti galimybe ją nutraukti. Vadovybė vertina galimybės pratęsti sutartį (arba laikotarpį po galimybės nutraukti sutartį) nuomos sutartyse numatomos tik jeigu galima pagrįstai tikėtis, kad nuomos sutartis bus pratęsta (arba nebus nutraukta). Galimos būsimos pinigų išmokos nebuvo įtrauktos į nuomos įsipareigojimus, nes nėra pagrindo būti tikriems, kad nuomos sutartys bus pratęstos (arba nebus nutrauktos).

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.

16. Atidėjiniai

Bendrovės atidėjinius sudarė:

	2024 06 30	2023 12 31
Ilgalaikiai atidėjiniai	48	48
Trumpalaikiai atidėjiniai	298	298
Iš viso	346	346

Atidėjinių judėjimas:

	2024 06 30	2023 12 31
Atidėjiniai		
Likutis laikotarpio pradžioje	346	359
Padidėjimas (suformuota)	-	-
Sumažėjimas (panaudota)	-	(13)
Likutis laikotarpio pabaigoje	346	346

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 Lietuvos Respublikos įstatymus priklauso 2 mėnesių darbo užmokesčio dydžio išmoka. Papildomai, pagal galiojančią 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. 2023 m., patvirtinus naują kolektyvinę sutartį, išmokos jubiliejų proga darbuotojams neliko.

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

	2024 06 30	2023 12 31
Diskonto norma	3,766 %	3,374 %
Darbuotojų kaitos koeficientas	27,61 %	27,61 %
Metinis atlyginimų padidėjimas	5,0 %	5,0 %

17. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

Trumpalaikės išmokos darbuotojams pagal jų tipą:

	2024 06 30	2023 12 31
Sukaupti atostoginiai	396	389
Mokėtinas darbo užmokestis	333	-
Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	233	-
Mokėtinas socialinio draudimo įmokos	147	174
Sukauptos kintamo atlyginimo dalys	162	256
Iš viso	1 271	819

18. Gauti išankstiniai apmokėjimai ir įsipareigojimai pagal sutartis su klientais

2024 m. birželio 30 d. įsipareigojimai pagal sutartis su klientais sudarė:

	2024 06 30	2023 12 31
Ateinančių laikotarpių pajamos	1 305	1 305
Gauti išankstiniai apmokėjimai	11	1
Iš viso	1 316	1 306

Per 2024 m. I pusm. Bendrovėje gautus išankstinius apmokėjimus sudarė avansu gautos projektų įgyvendinimo lėšos.

19. Prekybos ir kitos mokėtinos sumos

Bendrovės prekybos ir kitas mokėtinas sumas sudarė:

	2024 06 30	2023 12 31
Gautos piniginės garantijos	-	-
Kiti į biudžetą mokėtini mokesčiai	-	221
Profsąjungos nario mokestis	3	1
Prekybos mokėtinos sumos	713	991
Susijusioms šalims mokėtinos sumos	566	312
Sukauptos sąnaudos	-	187
Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai	347	2
Iš viso	1 629	1 715

Bendrovėje sukauptas sąnaudas sudarė valdymo paslaugų mokesčio sukaupimai bei kiti suformuoti netipiniai kaupiniai.

20. Pardavimo pajamos

2024 m. birželio 30 d. pajamas sudarė:

	2024 06 30	2023 06 30
Pajamos pagal sutartis su klientais	6 278	10 020
Kitos veiklos pajamos	606	73
	6 884	10 093

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

21. Finansinės veiklos rezultatas

Bendrovės finansinės veiklos rezultatą sudarė:

	2024 06 30	2023 06 30
Finansinės veiklos pajamų iš viso	44	3
Baudos ir delspinigiai už pradelstą pirkėjų įsiskolinimą	3	3
Palūkanos	41	-
Finansinės veiklos sąnaudų iš viso	(208)	(114)
Palūkanos	(13)	(50)
Nuomos įsipareigojimų palūkanos	(6)	(10)
Neigiama valiutos kursų pasikeitimo įtaka	-	-
Finansinės veiklos rezultatas	(164)	(214)

22. Pelno mokestis ir atidėtasis mokestis

Pelno mokestis buvo apskaičiuotas taikant 15 proc. tarifą.

	2024 06 30	2023 06 30
Ataskaitinių metų pelno mokestis	-	-
Atidėtojo mokesčio sąnaudos (nauda)	321	153
Pelno mokesčio sąnaudos (nauda), pripažintos pelne ar nuostoliuose iš viso	321	153

23. 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:

2024 06 30	Pirkimai	Pardavimai	Gautinos sumos	Mokėtinos sumos
AB „Lietuvos geležinkeliai“	798	-	2	241
AB „LTG Infra“	288	5 405	5 155	81
AB „LG Cargo“	441	-	-	206
UAB „LTG Link“	4	-	-	1
UAB „voestalpine Railway Systems Lietuva“	131	-	-	36
	1 662	5 405	5 157	565

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 „voestalpine Railway Systems Lietuva“	95	-	58	13
	2 067	8 168	5 099	2 658

Vadovybės darbo užmokestis ir kitos išmokos

2024 m. birželio d. vadovų skaičius buvo 6 žmonės, t.y. 1 Generalinis direktorius, 1 Korporatyvinės veiklos vadovas, 1 Gamybos vadovas, 1 Rangos pardavimų vadovas, 1 Verslo vystymo vadovas, 1 Projektų valdymo ir inžinerijos vadovas.

Per 2024 m. ir 2023 m. I pusmetį Bendrovės vadovybei nebuvo suteikta jokių paskolų, garantijų, nebuvo jokių kitų išmokėtų ar priskaičiuotų sumų ar turto perleidimo, išskyrus, kaip nurodyta pirmiau.

24. Nebalansiniai įsipareigojimai, neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtasis turtas

Bendrovė 2024 birželio 30 d. buvo suteikusi garantijų už 657 tūkst. eurų, t.y. sutarties įvykdymo užtikrinimo garantijos, garantinio laikotarpio įsipareigojimų užtikrinimo garantijos.

Per 2024 m. ir 2023 m. I pusmetį Bendrovė neatliko nepiniginių sandorių, kurie nėra atspindėti pinigų srautų ataskaitoje.

25. Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

Kitų pobalansinių įvykių, kurie galėtų daryti reikšmingą įtaką Bendrovės finansinėms ataskaitoms iki finansinių ataskaitų patvirtinimo datos, nebuvo.

.....