



Neauditotos finansinės ataskaitos, parengtos pagal TFAS
apskaitos standartus, priimtus taikyti Europos Sąjungoje

Už trijų mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2026 m. kovo 31 d.



Finansinės būklės ataskaita

	Pastabos	2026 03 31	2025 12 31
ILGALAIKIS TURTAS			
Ilgalaikis materialusis turtas	5	2 127 265	2 128 562
Naudojimo teise valdomas turtas	6	4 647	4 396
Nematerialusis turtas	7	18 564	19 304
Investicinis turtas	8	2 512	2 568
Prekybos ir kitų gautinų sumų ilgalaikė dalis	10	30	43
Kitas ilgalaikis turtas		1 926	89
Ilgalaikio turto iš viso		2 154 944	2 154 962
TRUMPALAIKIS TURTAS			
Atsargos	9	28 955	28 786
Ilgalaikis turtas, skirtas parduoti	9	1 711	1 167
Prekybos ir kitos gautinos sumos	10	68 937	47 611
Išankstiniai apmokėjimai		6 360	4 421
Pinigai ir pinigų ekvivalentai		94 761	103 046
Trumpalaikio turto iš viso		200 724	185 031
TURTO IŠ VISO		2 355 668	2 339 993

Finansinės ataskaitos ir aiškinamasis raštas, pateikti 2-15 puslapiuose, patvirtinti ir pasirašyti:

VYTIS ŽALIMAS

Generalinis direktorius

KĘSTUTIS MOTIEJŪNAS

Finansų vadovas

RŪTA JENCIENĖ

UAB „LTG Kompetencijų centras“
Finansų kontrolierė, veikianti pagal
2026 m. kovo 19 d. sprendimą Nr.SPR-LI(KC)-1/2026

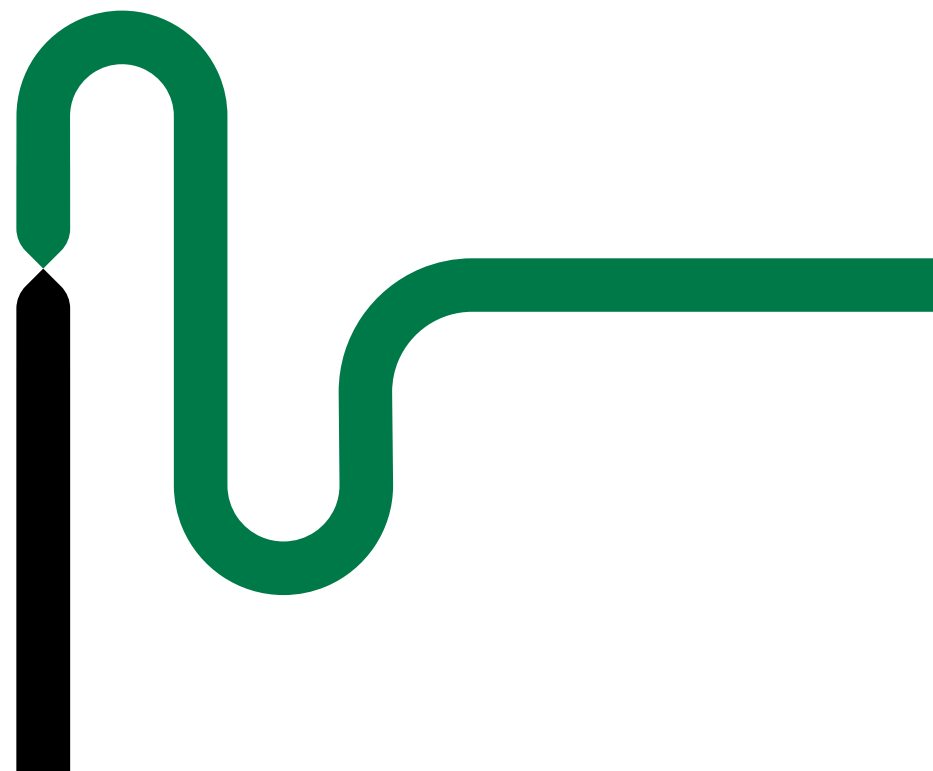
	Pastabos	2026 03 31	2025 12 31
NUOSAVAS KAPITALAS			
Įstatinis kapitalas		660 081	660 081
Privalomasis rezervas	11	-	-
Kiti rezervai	11	-	-
Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)		(31 920)	(28 545)
Nuosavo kapitalo iš viso		628 161	631 536
ĮSIPAREIGOJIMAI			
Ilgalaikiai įsipareigojimai			
Dotacijos	12	1 289 194	1 300 462
Paskolos ir kitos finansinės skolos	13	136 835	137 702
Nuomos įsipareigojimai		3 585	3 362
Išmokos darbuotojams	14	4 400	4 130
Prekybos ir kitos mokėtinos sumos	15	4 636	4 155
Atidėjiniai		39 623	39 623
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimai		9 983	10 076
Ilgalaikių įsipareigojimų iš viso		1 488 256	1 499 510
Trumpalaikiai įsipareigojimai			
Dotacijos	12	16 267	16 267
Paskolos ir trumpalaikė ilgalaikių paskolų dalis	13	93 761	51 611
Nuomos įsipareigojimai		1 140	1 100
Pelno mokesčio įsipareigojimai		3	-
Išmokos darbuotojams	14	13 680	11 642
Prekybos ir kitos mokėtinos sumos	15	114 400	128 327
Trumpalaikių įsipareigojimų iš viso		239 251	208 947
NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		2 355 668	2 339 993

Toliau pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis

Pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaita

Pastabos	2026 03 31	2025 03 31
Pardavimo pajamos	39 301	32 043
Valstybės dotacijų pajamos	19 500	14 943
Kitos veiklos pajamos	75	62
Pajamos iš viso 16	58 876	47 048
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos	(18 145)	(15 134)
Nusidėvėjimas ir amortizacija 5,6,7,8,12	(15 702)	(14 917)
Medžiagos	(8 403)	(1 729)
Kuras	(304)	(282)
Elektros energija	(3 489)	(2 011)
Remontas ir techninė priežiūra	(2 741)	(2 825)
Valdymo ir bendrosios administravimo paslaugos	(6 173)	(6 561)
Gautinų sumų vertės (sumažėjimas) padidėjimas	61	(16)
Kitos sąnaudos	(5 617)	(4 222)
Sąnaudos iš viso	(60 513)	(47 697)
Veiklos pelnas (nuostoliai)	(1 637)	(649)
Finansinės veiklos pajamos	30	28
Finansinės veiklos sąnaudos	(1 785)	(1 483)
Finansinės veiklos rezultatas grynąja verte	(1 755)	(1 455)
Pelnas (nuostoliai) prieš pelno mokestį	(3 392)	(2 104)
Pelno mokestis	91	12
Grynasis pelnas (nuostoliai)	(3 301)	(2 092)
Kitos bendrosios pajamos (sąnaudos)	-	-
Bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso	(3 301)	(2 092)

Toliau pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis



Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita

	Pastabos	Įstatinis kapitalas	Privalomasis rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
Likutis 2024 m. gruodžio 31 d.		654 928	-	-	(22 799)	632 129
Grynasis pelnas (nuostoliai)		-	-	-	(2 092)	(2 092)
Bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso		-	-	-	(2 092)	(2 092)
Nepripažintas ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		-	-	-	(15)	(15)
Rezervų panaudojimas	11	-	-	-	-	-
Sandoriai, susiję su įmonės savininkais iš viso		-	-	-	(15)	(15)
Likutis 2025 m. kovo 31 d.		654 928	-	-	(24 906)	630 022
Likutis 2025 m. gruodžio 31 d.		660 081	-	-	(28 545)	631 536
Grynasis pelnas (nuostoliai)		-	-	-	(3 301)	(3 301)
Bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso		-	-	-	(3 301)	(3 301)
Nepripažintas ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		-	-	-	(74)	(74)
Rezervų panaudojimas	11	-	-	-	-	-
Sandoriai, susiję su įmonės savininkais iš viso		-	-	-	(74)	(74)
Likutis 2026 m. kovo 31 d.		660 081	-	-	(31 920)	628 161

Toliau pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis



Pinigų srautų ataskaita

	Pastabos	2026 03 31	2025 03 31
PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI			
Grynasis pelnas (nuostoliai)		(3 301)	(2 092)
KOREGAVIMAI:			
Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	5,6,7,8	22 075	21 242
Dotacijų (amortizacija)	12	(6 373)	(6 325)
(Pelnas) nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo/nurašymo		(2)	552
Vertės sumažėjimas (atstatymas)		(61)	16
Sukauptų pajamų/sąnaudų pasikeitimas		(5 616)	(7 019)
Palūkanų (pajamos) sąnaudos ir kiti su paskolomis susiję mokesčiai		1 676	1 405
Nuomos įsipareigojimo palūkanos		35	8
Pelno mokesčio sąnaudos (nauda)		(91)	(12)
Pagrindinės veiklos pinigų srautai, įvertinus koregavimus		8 342	7 775
APYVARTINIO KAPITALO PASIKEITIMAS			
Atsargų sumažėjimas (padidėjimas)		(3 797)	(3 446)
Prekybos, kitų gautinų sumų bei išankstinių apmokėjimų sumažėjimas (padidėjimas)		(23 360)	(12 973)
Prekybos ilgalaikių ir trumpalaikių mokėtinų skolų bei gautų išankstinių apmokėjimų padidėjimas (sumažėjimas)		916	2 506
Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		2 308	973
Kitų ilgalaikių ir trumpalaikių mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)		7 669	706
Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		(7 922)	(4 459)

	Pastabos	2026 03 31	2025 03 31
INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI			
Ilgalaikio turto įsigijimas		(36 454)	(40 291)
Išankstinių apmokėjimų už ilgalaikį turtą pasikeitimas		1 083	4 101
Ilgalaikio turto perleidimas		14	-
Gautos palūkanos		5	-
Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		(35 352)	(36 190)
FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI			
Paskolų gavimas	13	45 343	35 329
Paskolų (grąžinimas)	13	(4 100)	(4 100)
(Sumokėtos) palūkanos	13	(1 817)	(1 546)
Gautos/grąžintos (panaudotos sąnaudų mažinimui) dotacijos		(4 097)	2 736
Nuomos įsipareigojimų palūkanos		(35)	(8)
Nuomos įsipareigojimo mokėjimai		(305)	(248)
Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		34 989	32 163
Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		(8 285)	(8 486)
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		103 046	33 701
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		94 761	25 215

Toliau pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas

1. Bendroji informacija

AB „LTG Infra“ (toliau – Bendrovė) įregistruota Lietuvos Respublikos (toliau - LR) juridinių asmenų registre 2019 m. liepos 1 d.

Bendrovė yra ribotos civilinės atskaitomybės privatusis juridinis asmuo, savarankiškai organizuojantis ūkinę, finansinę, organizacinę ir teisinę veiklą. Bendrovės registracijos kodas 305202934, PVM mokėtojo registracijos kodas LT100012666211, juridinis (registracijos) adresas: Geležinkelio g. 2, LT-02100 Vilnius.

Bendrovės pagrindinė veikla – geležinkelių infrastruktūros valdymo ir viešosios geležinkelių infrastruktūros valdytojo veiklos paslaugos.

2025 m. gruodžio 31 d. ir 2026 m. kovo 31 d. vienintelis Bendrovės akcininkas buvo patronuojančioji įmonė AB „Lietuvos geležinkeliai“ (LTG). 100 proc. AB „Lietuvos geležinkeliai“ akcijų priklauso Lietuvos valstybei, kurių atstovauja Lietuvos Respublikos susisiekimo ministerija.

2025 m. gruodžio 31 d. ir 2026 m. kovo 31 d. Bendrovės įstatinis kapitalas buvo lygus 660 081 tūkst. Eur. Jį sudaro 660 081 vnt. paprastųjų vardinių akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė 1 000 Eur. Visos akcijos yra pilnai apmokėtos.

Bendrovė filialų ir atstovybių neturi.

Bendrovės faktinis darbuotojų skaičius 2026 m. kovo 31 d. buvo 2 520 darbuotojai (2025 m. gruodžio 31 d. – 2 520).

2. Rengimo pagrindas

Šios sutrumpintos tarpinės Bendrovės finansinės ataskaitos (toliau – tarpinės finansinės ataskaitos) už 3 mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2026 m. kovo 31 d., yra parengtos pagal 34-ą 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 2025 m. gruodžio 31 d., kurios buvo parengtos vadovaujantis Tarptautiniais finansinės atskaitomybės standartais (toliau – TFAS), patvirtintais Tarptautinės apskaitos standartų valdybos (toliau – TASV) bei priimtais taikymui ES.

Šios Bendrovės tarpinės finansinės ataskaitos yra parengtos taikant istorinės įsigijimo savikainos metodą.

Pateikimo valiuta yra euras. Šios finansinės ataskaitos yra pateiktos tūkstančiais Eur, jei nenurodyta kitaip.

Pinigų srautų ataskaita yra rengiama netiesioginiu būdu.

Bendrovės finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais.

Šios finansinės ataskaitos už laikotarpį, pasibaigusį 2026 m. kovo 31 d., yra neaudituotos. Metinių finansinių ataskaitų už 2025 m. gruodžio 31 d. pasibaigusius metus auditą atliko UAB „KPMG Baltics“.

3. Reikšmingi apskaitos principai

Apskaitos principai, taikyti rengiant šias tarpines finansines ataskaitas, yra tokie patys, kaip ir taikyti rengiant finansines ataskaitas už 2025 metus.

4. Reikšmingi apskaitos principai

Rengiant šias tarpines finansines ataskaitas, reikšmingi vadovybės sprendimai dėl apskaitos politikos taikymo bei pagrindinių neapibrėžtumų nustatymo buvo tokie patys, kokie buvo taikomi rengiant 2025 m. gruodžio 31 d. pasibaigusį metų finansines ataskaitas.

5. Ilgalaikis materialusis turtas

Bendrovės ilgalaikio materialaus turto judėjimas pateikiamas žemiau:

	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įranga	Transporto priemonės	Kitas turtas, įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
ĮSIGIJIMO VERTĖ							
2024 m. gruodžio 31 d.	152 732	1 400 942	81 748	18 614	8 059	680 477	2 342 572
- įsigijimai	(184)	2 694	-	-	-	279 344	281 854
- turto įsigijimai dėl verslo veiklos dalies perėmimo*	-	5 944	645	43	188	11	6 831
- parduotas, nurašytas, perleistas turtas	(1 470)	(902)	(891)	(401)	(88)	(4 724)	(8 476)
- perkelta į (iš) trumpalaikį turtą	-	(28)	101	(3 122)	-	2 410	(639)
- perkelta į nematerialų turtą	-	-	-	-	-	(3 853)	(3 853)
- perkelta į investicinį turtą	-	(2 039)	-	-	-	-	(2 039)
- perklasifikavimai	-	65 838	3 718	3 611	(636)	(72 531)	-
2025 m. gruodžio 31 d.	151 078	1 472 449	85 321	18 745	7 523	881 134	2 616 250
- įsigijimai	-	797	-	-	-	16 423	17 220
- parduotas, nurašytas, perleistas turtas	(1)	(225)	(59)	-	(11)	-	(296)
- perkelta į (iš) trumpalaikį turtą	-	-	(903)	(15)	-	3 661	2 743
- perklasifikavimai	-	2 640	217	-	-	(2 857)	-
2026 m. kovo 31 d.	151 077	1 475 661	84 576	18 730	7 512	898 361	2 635 917
SUKAUPTAS NUSIDĖVĖJIMAS IR VERTĖS SUMAŽĖJIMO NUOSTOLIAI							
2024 m. gruodžio 31 d.	-	(369 458)	(25 654)	(5 786)	(3 421)	(6 640)	(410 959)
- nusidėvėjimas	-	(74 803)	(5 006)	(1 267)	(982)	-	(82 058)
- turto įsigijimo dėl verslo veiklos dalies perėmimo vertės sumažėjimas*	-	(318)	(23)	-	(4)	-	(345)
- vertės sumažėjimas	-	(2 883)	(4)	-	-	241	(2 646)
- parduotas, nurašytas, perleistas turtas	-	823	430	127	43	4 605	6 028
- perkelta į (iš) trumpalaikį turtą	-	6	(20)	1 464	-	-	1 450
- perkelta į nematerialų turtą	-	-	-	-	264	-	264
- perkelta į investicinį turtą	-	578	-	-	-	-	578
- perklasifikavimai	-	-	75	(75)	-	-	-
2025 m. gruodžio 31 d.	-	(446 055)	(30 202)	(5 537)	(4 100)	(1 794)	(487 688)

5. Ilgalaikis materialusis turtas (tęsinys)

Bendrovės ilgalaikio materialaus turto judėjimas pateikiamas žemiau:

	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įranga	Transporto priemonės	Kitas turtas, įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
- nusidėvėjimas	-	(18 967)	(1 224)	(281)	(244)	-	(20 716)
- vertės sumažėjimas	-	(797)	-	-	-	-	(797)
- parduotas, nurašytas, perleistas turtas	-	124	54	-	11	-	189
- perkelta į (iš) trumpalaikį turtą	-	-	346	14	-	-	360
- perklasifikavimai	-	(13)	13	-	-	-	-
2026 m. kovo 31 d.	-	(465 708)	(31 013)	(5 804)	(4 333)	(1 794)	(508 652)
LIKUTINĖ VERTĖ							
2024 m. gruodžio 31 d.	152 732	1 031 484	56 094	12 828	4 638	673 837	1 931 613
2025 m. gruodžio 31 d.	151 078	1 026 394	55 119	13 208	3 423	879 340	2 128 562
2026 m. kovo 31 d.	151 077	1 009 953	53 563	12 926	3 179	896 567	2 127 265

*2025-10-01 įvyko LTG Geležinkelių paslaugų įrenginių verslo veiklos dalies perkėlimas į Bendrovę

Bendrovės ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudų sumą, atvaizduotą Pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaitoje, sudarė 14 819 tūkst. Eur (2025 m. kovo 31 d. – 14 288 tūkst. Eur). Į šią sumą įtraukta 20 716 tūkst. Eur nusidėvėjimo sąnaudų (2025 m. kovo 31 d. – 20 224 tūkst. Eur), kurios buvo sumažintos 5 897 tūkst. Eur (2025 m. kovo 31 d. – 5 935 tūkst. Eur) dotacijų nusidėvėjimo sąnaudomis, kaip aprašyta 12-oje pastaboje. Kapitalizuotas nusidėvėjimas sudarė 0 tūkst. Eur (2025 m. kovo 31 d. – 1 tūkst. Eur).

2026 m. kovo 31 d. patikėjimo teise valdomo turto likutinė vertė buvo 1 050 409 tūkst. Eur (2025 m. gruodžio 31 d. – 1 210 018 tūkst. Eur).

Bendrovės naudojamo visiškai nusidėvėjusio nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų įsigijimo savikainą sudarė 40 933 tūkst. Eur (2025 m. gruodžio 31 d. – 37 297 tūkst. Eur). Didžiąją dalį visiškai nusidėvėjusio nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų sudarė pastatai ir statiniai, mašinos ir įranga.

6. Naudojimo teise valdomas turtas

Bendrovės naudojimo teise valdomą turtą sudarė:

	Žemė	Pastatai ir statiniai	Transporto priemonės	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	Iš viso
ĮSIGIJIMO SAVIKAINA					
2024 m. gruodžio 31 d.	4	111	3 898	-	4 013
- įsigijimai	-	1 090	2 995	30	4 115
- parduotas, nurašytas, perleistas turtas	-	(194)	(1 767)	-	(1 961)
2025 m. gruodžio 31 d.	4	1 007	5 126	30	6 167
- įsigijimai	-	310	314	-	624
- parduotas, nurašytas, perleistas turtas	-	-	(237)	-	(237)
2026 m. kovo 31 d.	4	1 317	5 203	30	6 554
SUKAUPTAS NUSIDĖVĖJIMAS IR VERTĖS SUMAŽĖJIMO NUOSTOLIAI					
2024 m. gruodžio 31 d.	-	(25)	(2 286)	-	(2 311)
- nusidėvėjimas	-	(43)	(1 054)	(1)	(1 098)
- parduotas, nurašytas, perleistas turtas	-	20	1 618	-	1 638
2025 m. gruodžio 31 d.	-	(48)	(1 722)	(1)	(1 771)
- nusidėvėjimas	-	(32)	(288)	(1)	(321)
- parduotas, nurašytas, perleistas turtas	-	-	185	-	185
2026 m. kovo 31 d.	-	(80)	(1 825)	(2)	(1 907)
LIKUTINĖ VERTĖ					
2024 m. gruodžio 31 d.	4	86	1 612	-	1 702
2025 m. gruodžio 31 d.	4	959	3 404	29	4 396
2026 m. kovo 31 d.	4	1 237	3 378	28	4 647

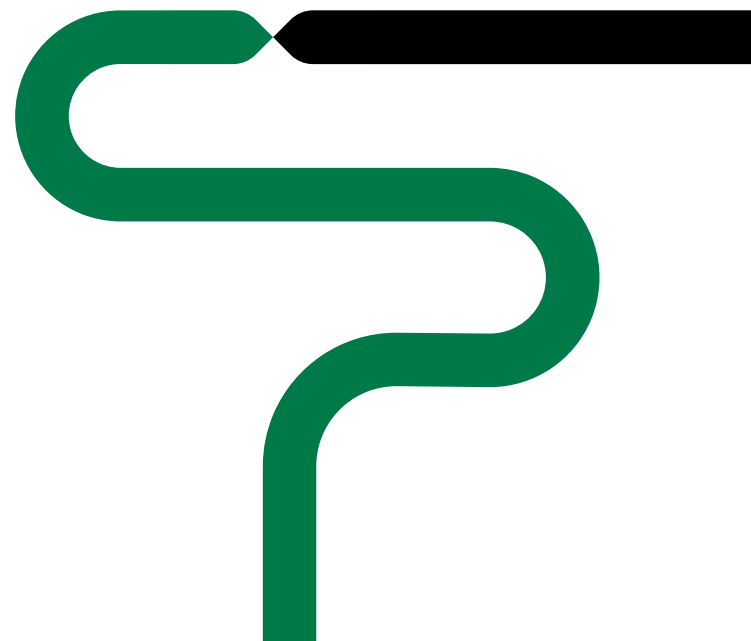
7. Nematerialusis turtas

Bendrovės nematerialųjį turtą sudarė:

	Programinė įranga	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės	Kitas nematerialusis turtas	Iš viso
ĮSIGIJIMO SAVIKAINA				
2024 m. gruodžio 31 d.	20 834	33	3 721	24 588
- įsigijimai	-	-	6 682	6 682
- parduotas, nurašytas, perleistas turtas	(1 796)	(5)	-	(1 801)
- perkelta iš materialiojo turto	8 901	-	(5 048)	3 853
2025 m. gruodžio 31 d.	27 939	28	5 355	33 322
- įsigijimai	-	-	242	242
- parduotas, nurašytas, perleistas turtas	(24)	-	-	(24)
2026 m. kovo 31 d.	27 915	28	5 597	33 540
SUKAUPTAS NUSIDĖVĖJIMAS IR VERTĖS SUMAŽĖJIMO NUOSTOLIAI				
2024 m. gruodžio 31 d.	(11 413)	(33)	(66)	(11 512)
- amortizacija	(3 655)	-	(15)	(3 670)
- parduotas, nurašytas, perleistas turtas	1 423	5	-	1 428
- perkelta iš materialiojo turto	(264)	-	-	(264)
2025 m. gruodžio 31 d.	(13 909)	(28)	(81)	(14 018)
- amortizacija	(978)	-	(4)	(982)
- parduotas, nurašytas, perleistas turtas	24	-	-	24
2026 m. kovo 31 d.	(14 863)	(28)	(85)	(14 976)
LIKUTINĖ VERTĖ				
2024 m. gruodžio 31 d.	9 421	-	3 655	13 076
2025 m. gruodžio 31 d.	14 030	-	5 274	19 304
2026 m. kovo 31 d.	13 052	-	5 512	18 564

Bendrovės nematerialiojo turto, kuris buvo visiškai amortizuotas, tačiau toliau naudojamas, savikainą sudarė 231 tūkst. Eur (2025 m. gruodžio 31 d. – 256 tūkst. Eur). Didžiąją dalį amortizuoto turto sudarė programinė įranga.

Bendrovės nematerialiojo turto amortizacijos sąnaudų sumą, atvaizduotą Pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaitoje, sudarė 506 tūkst. Eur (2025 m. kovo 31 d. – 351 tūkst. Eur). Į šią sumą įtraukta 982 tūkst. Eur nusidėvėjimo sąnaudų (2025 m. kovo 31 d. – 740 tūkst. Eur), kurios buvo sumažintos 476 tūkst. Eur (2025 m. kovo 31 d. – 389 tūkst. Eur) dotacijų nusidėvėjimo sąnaudomis, kaip aprašyta 12-oje pastaboje.



8. Investicinis turtas

Bendrovės investicinį turtą sudarė:

Investicinis turtas	
ĮSIGIJIMO VERTĖ	
2024 m. gruodžio 31 d.	1 922
- turto įsigijimai dėl verslo veiklos dalies perėmimo*	105
- parduotas, nurašytas, perleistas turtas	(91)
- perkelta iš materialiojo turto	2 039
2025 m. gruodžio 31 d.	3 975
- įsigijimai	-
2026 m. kovo 31 d.	3 975

SUKAUPTAS NUSIDĖVĖJIMAS IR VERTĖS SUMAŽĖJIMO NUOSTOLIAI

2024 m. gruodžio 31 d.	(515)
- nusidėvėjimas	(120)
- vertės sumažėjimas	(246)
- parduotas, nurašytas, perleistas turtas	52
- perkelta iš materialiojo turto	(578)
2025 m. gruodžio 31 d.	(1 407)
- nusidėvėjimas	(56)
2026 m. kovo 31 d.	(1 463)

LIKUTINĖ VERTĖ

2024 m. gruodžio 31 d.	1 407
2025 m. gruodžio 31 d.	2 568
2026 m. kovo 31 d.	2 512

*2025-10-01 įvyko LTG Geležinkelių paslaugų įrenginių verslo veiklos dalies perkėlimas į Bendrovę

9. Atsargos ir ilgalaikis turtas, skirtas parduoti

Bendrovės atsargas sudarė:

	2026 03 31	2025 12 31
Medžiagos	788	743
Atsarginės dalys	1 683	1 728
Kuras ir degalai	9 307	9 153
Kitos atsargos	910	895
Žaliavų, medžiagų ir komplektavimo detalių iš viso	12 688	12 519
Pirktos paslaugos/turtas skirtas parduoti	16 267	16 267
Iš viso	28 955	28 786

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

2026 m. kovo 31 d. Bendrovės atsargų (išskyrus ilgalaikį turtą, skirtą parduoti ir paslaugas/turtą, skirtą perparduoti) apskaitinė vertė 13 529 tūkst. Eur buvo sumažinta 841 tūkst. Eur iki gryniosios realizacinės 12 688 tūkst. Eur vertės (2025 m. gruodžio 31 d. – 13 360 tūkst. Eur buvo sumažinta 841 tūkst. Eur iki gryniosios realizacinės 12 519 tūkst. Eur vertės).

	2026 03 31	2025 12 31
Ilgalaikis turtas, skirtas parduoti	1 711	1 167
Ilgalaikio turto, skirto parduoti iš viso	1 711	1 167

2026 m. kovo 31 d. Bendrovės ilgalaikio turto, skirto parduoti apskaitinė vertė 4 049 tūkst. Eur buvo sumažinta 2 338 tūkst. Eur iki gryniosios realizacinės 1 711 tūkst. Eur vertės (2025 m. gruodžio 31 d. – 3 505 tūkst. Eur buvo sumažinta 2 338 tūkst. Eur iki gryniosios realizacinės 1 167 tūkst. Eur vertės).

10. Prekybos ir kitos gautinos sumos

Bendrovės prekybos ir kitas gautinas sumas sudarė:

	2026 03 31	2025 12 31
Išorinių pirkėjų skolos, bendrąja verte	2 942	3 033
Vertės sumažėjimas (-)	(805)	(871)
Išorinių pirkėjų skolų iš viso	2 137	2 162
Gautinos sumos iš susijusių šalių	13 888	9 939
Gautinų sumų iš susijusių šalių iš viso	13 888	9 939
Gautinas PVM	-	604
Kitos iš biudžeto gautinos sumos	23 468	4 270
Sukauptos pajamos	1 703	92
Sukauptos pajamos iš susijusių šalių	316	263
Sumokėti garantai tiekėjams	10	10
Kitos gautinos sumos	27 445	30 314
Kitų gautinų sumų iš viso	52 942	35 553
Iš viso	68 967	47 654

Bendrovėje 2026 m. kovo 31 d. prekybos ir kitos gautinos sumos, palyginus su 2025 m. gruodžio 31 d., didžiąja dalimi 20 932 tūkst. Eur padidėjo dėl apskaityto subsidijos kaupinio vadovaujantis sutartimi „Viešosios geležinkelio infrastruktūros ir Lietuvos valstybei nuosavybės teise priklausančių geležinkelių paslaugų įrenginių kokybės ir finansavimo užtikrinimo“ (2025 m. kovo 31 d., palyginus su 2024 m. gruodžio 31 d. siekė 16 828 tūkst. Eur).

11. Rezervai

Privalomasis ir kiti rezervai. Privalomasis rezervas negali būti paskirstytas dividendams, bet gali būti naudojamas būsimiems nuostoliams padengti. 2026 m. kovo 31 d. privalomasis rezervas sudarė 0 Eur (2025 m. gruodžio 31 d. – 0 Eur, nes 2024 m. akcininkų sprendimu 1 258 tūkst. Eur buvo panaudotas dengiant 2023 m. nuostolį).

2026 m. kovo 31 d. kiti rezervai sudarė 0 Eur (2025 m. gruodžio 31 d. – 0 Eur, nes 2024 m. akcininkų sprendimu 3 117 tūkst. Eur buvo panaudoti dengiant dalį 2023 m. nuostolio).

12. Dotacijos

Bendrovės dotacijų judėjimas pateiktas toliau:

	2026 03 31	2025 12 31
Laikotarpio pradžios likutis	1 316 729	1 119 277
Gauta	5 461	315 085
Dotacijos atstatymas	-	18
Gauta nemokamai (žemė, turtas)	-	(184)
Panaudota materialiojo ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudų mažinimui	(5 897)	(24 287)
Panaudota nematerialiojo ilgalaikio turto amortizacijos sąnaudų mažinimui	(476)	(1 830)
Panaudota kitų sąnaudų mažinimui	(327)	(6 554)
Panaudota subalansuoti pajamas ir sąnaudas	-	(82 176)
Perkelta į trumpalaikes gautinas sumas	-	1 398
Vertės sumažėjimas	(797)	(2 387)
Grąžinta / perduota valstybės kontroliuojamiems subjektams	(9 232)	(1 631)
Laikotarpio pabaigos likutis	1 305 461	1 316 729
Įskaitant turtą, valdomą patikėjimo teise	483 305	333 809

Dotacijos yra susijusios su investicinių programų finansavimu, pagal Patikėjimo sutartį gautu turtu ir subsidijomis, skirtomis sąnaudoms kompensuoti bei subalansuoti viešosios geležinkelių infrastruktūros valdytojo pajamas ir sąnaudas.

13. Paskolos ir kitos finansinės skolos

Bendrovės finansines skolas sudarė:

	2026 03 31	2025 12 31
Ilgalaikės paskolos	136 835	137 702
Trumpalaikė ilgalaikių paskolų dalis	19 222	15 555
Paskolos iš susijusių šalių	73 558	35 115
Paskolų palūkanos	981	941
Iš viso	230 596	189 313

Per 2026 m. I ketvirtį Bendrovė grąžino 4 100 tūkst. Eur (per 2025 m. I ketvirtį – 4 100 tūkst. Eur) paskolų ir sumokėjo 1 243 tūkst. Eur (per 2025 m. I ketvirtį – 1 240 tūkst. Eur palūkanų) ir 43 tūkst. Eur (per 2025 m. I ketvirtį – 0 tūkst. Eur palūkanų) įsipareigojimo ir kitų mokesčių.

Siekiant efektyvesnio lėšų valdymo ir Grupės įmonių likvidumo užtikrinimo, rinkos sąlygomis Bendrovė naudojo Grupės sąskaita (angl. *cash-pool*). Įsipareigojimas pagal Grupės sąskaitos sutartį 2026 m. kovo 31 d. buvo 73 558 tūkst. Eur (2025 m. gruodžio 31 d. – 35 115 tūkst. Eur). Per 2026 m. I ketvirtį Bendrovė sumokėjo 531 tūkst. Eur palūkanų (per 2025 m. I ketvirtį – 306 tūkst. Eur).

14. Išmokos darbuotojams

Išmokos darbuotojams ir įsipareigojimai pagal jų tipą:

	2026 03 31	2025 12 31
ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		
Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai	4 400	4 130
Ilgalaikiai įsipareigojimai iš viso:	4 400	4 130
TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		
Sukaupti atostoginiai	3 899	2 713
Mokėtinas darbo užmokestis	3 455	3 323
Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	1 315	1 414
Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	1 144	1 059
Kiti su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	3 867	3 133
Trumpalaikiai įsipareigojimai iš viso:	13 680	11 642
Iš viso	18 080	15 772

15. Prekybos ir kitos mokėtinos sumos

Bendrovės prekybos ir kitas mokėtinas sumas sudarė:

	2026 03 31	2025 12 31
Prekybos mokėtinos sumos	55 555	75 381
Prekybos mokėtinos sumos susijusioms šalims	12 824	7 600
Gauti išankstiniai apmokėjimai	27 533	30 228
Gauti išankstiniai apmokėjimai iš susijusių šalių	5 802	5 494
Gautos piniginės garantijos	2 399	2 551
Gautos piniginės garantijos iš susijusių šalių	493	493
Sukauptos sąnaudos	2 035	5 179
Sukauptos sąnaudos iš susijusių šalių	2 648	3 098
Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai	9 747	181
Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai susijusioms šalims	-	2 277
Iš viso	119 036	132 482

Bendrovė intensyviai vykdo statybos darbus „Rail Baltica“ geležinkelio ruožuose, bei tęsia darbus su kitais projektais, todėl didžiąją dalį prekybos mokėtinų sumų sudarė įsipareigojimai už rangos darbus.

16. Pardavimo pajamos

Bendrovės pajamas sudarė:

Paslaugų grupės	2026 03	2025 03
Pajamos už naudojimąsi geležinkelių infrastruktūra	23 791	24 663
Pajamos už naudojimąsi geležinkelių paslaugų įrenginiais	6 176	4 553
Pagrindinės veiklos kitos pajamos	9 334	2 827
Iš viso pagrindinės veiklos pajamos	39 301	32 043
Valstybės dotacijų pajamos	19 500	14 943
Iš viso valstybės dotacijų pajamos	19 500	14 943
Kitos veiklos pajamos	75	62
Iš viso kitos veiklos pajamos	75	62
Iš viso	58 876	47 048

17. Susijusių šalių sandoriai

Bendrovės susijusių šalių sandoriai:

	2026 03		2026 03 31	
Susijusios šalys	Pardavimai	Pirkimai	Gautinos sumos	Mokėtinos sumos
AB „Lietuvos geležinkeliai“	-	1 823	66	75 199
AB „LTG Cargo“	30 711	294	11 683	6 352
UAB „LTG Link“	4 959	101	2 408	169
UAB Geležinkelio tiesimo centras	14	788	24	890
UAB „Rail Baltica statyba“	-	4 784	-	8
UAB „LTG Kompetencijų centras“	-	6	23	10 428
voestalpine Railway Systems Lietuva, UAB	-	-	-	2 279
Iš viso	35 684	7 796	14 204	95 325

Vadovaujantis LTG grupės metodika, visi sandoriai su susijusiomis šalimis vykdomi rinkos sąlygomis ir atitinka ištiesios rankos principą.

Sandorius su kitomis Valstybės valdomomis įmonėmis sudarė įprastiniai verslo sandoriai, todėl šie sandoriai neatskleisti.

18. Vadovybės darbo užmokestis ir kitos išmokos

2026 m. kovo 31 d. vadovybę sudarė generalinis direktorius ir šių padalinių vadovai: Techninė priežiūra, Paslaugų teikimas, Paslaugų vystymas ir pardavimai, Strategija ir valdymas, Finansai, Projektų valdymas, „Rail Baltica“ valdymas, Verslo atsparumas, Žmonės ir kultūra.

Bendrovė	2026 03 31	2025 03 31
Vadovybės darbo užmokestis	269	248
Skatinimo išmokos*	-	-
Sukauptos ilgalaikės išmokos**	8	5
Vadovų skaičius	10	10
Išmokos Valdybos nariams	30	30
Valdybos narių skaičius	5	5

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

**Sukauptos ilgalaikės išmokos - tai pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai, sukaupti ataskaitinio laikotarpio metų pabaigai.

Per 2026 m. I ketvirtį ir 2025 m. I ketvirtį Bendrovės vadovybei nebuvo suteikta jokių paskolų ar garantijų, taip pat nebuvo išmokėta ar priskaičiuota jokių kitų sumų bei nebuvo perleistas turtas, išskyrus atvejus, nurodytus aukščiau.

19. Neapibrėžtasis turtas, įsipareigojimai ir potencialūs ginčai

2026 m. 3 mėn. ataskaitiniu laikotarpiu nebuvo reikšmingų neapibrėžtojo turto, įsipareigojimų ar potencialių ginčų pokyčių, palyginti su 2025 m. metinėse finansinėse ataskaitose atskleista informacija.

20. Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

Vadovaujantis LTG akcininko sprendimu, 2026 m. balandžio 16 d. buvo patvirtintas Bendrovės 2025 m. finansinių ataskaitų rinkinys bei patvirtintas 28 545 tūkst. Eur 2025 metų nuostolis.

Kitų reikšmingų įvykių po 2026 m. I ketvirčio ataskaitinio laikotarpio iki šių finansinių ataskaitų išleidimo datos nebuvo.



[Itginfra.it](https://itginfra.it)

