

Finansinės ataskaitos (neaudituotos),

parengtos pagal TFAS apskaitos standartus, priimtus taikyti Europos Sąjungoje
už devynių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2026 m. rugsėjo 30 d.

LTG INFRA

Finansinės būklės ataskaita

	Pastabos	2026 09 30	2025 12 31
ILGALAIKIS TURTAS			
Ilgalaikis materialusis turtas	5	2 148 681	2 128 562
Naudojimo teise valdomas turtas	6	4 235	4 396
Nematerialusis turtas	7	22 192	19 304
Investicinis turtas	8	2 479	2 568
Prekybos ir kitų gautinų sumų ilgalaikė dalis	10	30	43
Kitas ilgalaikis turtas		1 517	89
Ilgalaikio turto iš viso		**2 179 134**	**2 154 962**
TRUMPALAIKIS TURTAS			
Atsargos	9	27 525	28 786
Ilgalaikis turtas, skirtas parduoti	9	1 686	1 167
Prekybos ir kitos gautinos sumos	10	105 380	47 611
Išankstiniai apmokėjimai		7 840	4 421
Pinigai ir pinigų ekvivalentai		96 019	103 046
Trumpalaikio turto iš viso		**238 450**	**185 031**
TURTO IŠ VISO		**2 417 584**	**2 339 993**

Finansinės ataskaitos ir aiškinamasis raštas, pateikti 2 - 16 puslapiuose, patvirtinti ir pasirašyti:

VYTIS ŽALIMAS
Generalinis direktorius

KĘSTUTIS MOTIEJŪNAS
Finansų vadovas

RŪTA JENCIENĖ
UAB „LTG Kompetencijų centras“
Finansų kontrolierė, veikianti pagal
2026 m. rugsėjo 2 d. sprendimą
Nr.SPR-L1(KC)-16/2026

	Pastabos	2026 09 30	2025 12 31
NUOSAVAS KAPITALAS			
Įstatinis kapitalas		660 081	660 081
Privalomasis rezervas	11	-	-
Kiti rezervai	11	-	-
Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)		(13 361)	(28 545)
Nuosavo kapitalo iš viso		**646 720**	**631 536**
ĮSIPAREIGOJIMAI			
ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI			
Dotacijos	12	1 339 050	1 300 462
Paskolos ir kitos finansinės skolos	13	128 691	137 702
Nuomos įsipareigojimai		3 227	3 362
Išmokos darbuotojams	14	4 275	4 130
Prekybos ir kitos mokėtinos sumos	15	29 927	4 155
Atidėjiniai	16	28 407	39 623
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimai		9 620	10 076
Ilgalaikių įsipareigojimų iš viso		**1 543 197**	**1 499 510**
TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI			
Dotacijos	12	16 216	16 267
Paskolos ir trumpalaikė ilgalaikių paskolų dalis	13	100 112	51 611
Nuomos įsipareigojimai		1 123	1 100
Išmokos darbuotojams	14	11 733	11 642
Prekybos ir kitos mokėtinos sumos	15	97 382	128 327
Atidėjiniai	16	1 101	-
Trumpalaikių įsipareigojimų iš viso		**227 667**	**208 947**
NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		**2 417 584**	**2 339 993**

Toliau pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

Pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaita

	Pastabos	2026 09 30	2025 09 30
Pardavimo pajamos		132 890	91 933
Valstybės dotacijų pajamos		57 990	56 073
Kitos veiklos pajamos		412	385
Pajamos iš viso	**17**	**191 292**	**148 391**
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		(55 067)	(48 670)
Nusidėvėjimas ir amortizacija	5,6,7,8,12	(47 100)	(45 383)
Medžiagos		(33 846)	(6 226)
Kuras		(1 043)	(805)
Elektros energija		(6 637)	(4 528)
Remontas ir techninė priežiūra		(12 359)	(10 896)
Valdymo ir bendrosios administravimo paslaugos		(18 358)	(20 077)
Ilgalaikio turto vertės (sumažėjimas) padidėjimas		4	(48)
Atsargų nukainojimas iki grynosios realizavimo vertės (atstatymas)		(107)	(21)
Gautinų sumų vertės (sumažėjimas) padidėjimas		43	(3)
Atidėjinių sumažėjimas (padidėjimas)		-	10
Kitos sąnaudos		(21 973)	(11 305)
Sąnaudos iš viso		**(196 443)**	**(147 952)**
Veiklos pelnas (nuostoliai)		**(5 151)**	**439**

	Pastabos	2026 09 30	2025 09 30
Finansinės veiklos pajamos		48	107
Finansinės veiklos sąnaudos		(8 190)	(7 158)
Finansinės veiklos rezultatas grynąja verte		(8 142)	(7 051)
Pelnas (nuostoliai) prieš pelno mokestį		(13 293)	(6 612)
Pelno mokestis		457	976
Grynasis pelnas (nuostoliai)		**(12 836)**	**(5 636)**
Kitos bendrosios pajamos (sąnaudos)		-	-
Bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso		**(12 836)**	**(5 636)**

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)		-	-	-		(5 636)
Bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso		-	-	-	(5 636)	(5 636)
Nepripažintas ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		-	-	-	(66)	(66)
Rezervų panaudojimas	11	-	-	-	-	-
Sandoriai, susiję su įmonės savininkais iš viso		-	-	-	(66)	(66)
Likutis 2025 m. rugsėjo 30 d.		**654 928**	-	-	**(28 501)**	**626 427**
Likutis 2025 m. gruodžio 31 d.		**660 081**	-	-	**(28 545)**	**631 536**
Grynasis pelnas (nuostoliai)		-	-	-	(12 836)	(12 836)
Bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso		-	-	-	(12 836)	(12 836)
Nepripažintas ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		-	-	-	(525)	(525)
Nepripažinto / pripažinto ankstesnių metų nuostolio dengimas akcininko įnašu		-	-	-	28 545	28 545
Rezervų panaudojimas	11	-	-	-	-	-
Sandoriai, susiję su įmonės savininkais iš viso		-	-	-	28 020	28 020
Likutis 2026 m. rugsėjo 30 d.		**660 081**	-	-	**(13 361)**	**646 720**

Toliau pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

Pinigų srautų ataskaita

	Pastabos	2026 09 30	2025 09 30
PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI			
Grynasis pelnas (nuostoliai)		**(12 836)**	**(5 636)**
Koregavimai:			
Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	5,6,7,8	66 362	65 018
Dotacijų (amortizacija)	12	(19 262)	(19 635)
(Pelnas) nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo/nurašymo		2 747	697
Vertės sumažėjimas (atstatymas)		60	72
Sukauptų pajamų/sąnaudų pasikeitimas		550	(7 744)
Palūkanų (pajamos) sąnaudos ir kiti su paskolomis susiję mokesčiai		6 081	4 445
Nuomos įsipareigojimo palūkanos		104	39
Atidėjinių (sumažėjimas) padidėjimas		-	2 523
Pelno mokesčio sąnaudos (nauda)		(457)	(976)
Pagrindinės veiklos pinigų srautai, įvertinus koregavimus		**43 349**	**38 803**
Apyvartinio kapitalo pasikeitimas			
Atsargų sumažėjimas (padidėjimas)		5 322	3 974
Prekybos, kitų gautinų sumų bei išankstinių apmokėjimų sumažėjimas (padidėjimas)		(61 098)	(74 483)
Prekybos ilgalaikių ir trumpalaikių mokėtinų skolų bei gautų išankstinių apmokėjimų padidėjimas (sumažėjimas)		(4 551)	13 884
Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		236	392
Kitų ilgalaikių ir trumpalaikių mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)		3 653	454
Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		**(13 089)**	**(16 976)**

	Pastabos	2026 09 30	2025 09 30
INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI			
Ilgalaikio turto (įsigijimas)		(129 447)	(159 325)
Išankstinių apmokėjimų už ilgalaikį turtą pasikeitimas		11 125	647
Ilgalaikio turto perleidimas		16	151
Gautos palūkanos		7	-
Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		**(118 299)**	**(158 527)**
Finansinės veiklos pinigų srautai			
Paskolų gavimas	13	51 257	119 185
Paskolų (grąžinimas)	13	(11 878)	(11 878)
(Sumokėtos) palūkanos	13	(6 016)	(4 565)
Gautos/grąžintos (panaudotos sąnaudų mažinimui) dotacijos		63 491	114 923
Nuomos įsipareigojimų palūkanos		(104)	(39)
Nuomos įsipareigojimo mokėjimai		(934)	(745)
Kiti finansinės veiklos pinigų srautai		**28 545**	**-**
Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		**124 361**	**216 881**
Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		**(7 027)**	**41 378**
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		**103 046**	**33 701**
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		**96 019**	**75 079**

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. rugsėjo 30 d. vienintelis Bendrovės akcininkas buvo patronuojančioji įmonė AB „Lietuvos geležinkeliai“ (LTG). 100 proc. AB „Lietuvos geležinkeliai“ akcijų priklauso Lietuvos valstybei, kurią atstovauja Lietuvos Respublikos susisiekimo ministerija.

2025 m. gruodžio 31 d. ir 2026 m. rugsėjo 30 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. rugsėjo 30 d. buvo 2 525 darbuotojai (2025 m. gruodžio 31 d. – 2 520).

2. Rengimo pagrindas

Šios sutrumpintos tarpinės Bendrovės finansinės ataskaitos (toliau – tarpinės finansinės ataskaitos) už 9 mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2026 m. rugsėjo 30 d., yra parengtos pagal 34-ąjį 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. rugsėjo 30 d., yra neauditуotos. 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 atskaitas už 2025 metus.

4. Svarbūs apskaitiniai vertinimai

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. pasibaigusių 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 (-) / iš (+) nematerialiojo turto	-	-	-	-	-	(3 853)	(3 853)
- perkelta į (-) / iš (+) investicinio turto	-	(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	42	5 607	-	-	-	90 456	96 105
- parduotas, nurašytas, perleistas turtas	(74)	(5 094)	(64)	-	(14)	(108)	(5 354)
- perkelta į (iš) trumpalaikį turtą	-	(24)	(905)	(150)	(14)	(3 975)	(5 068)
- perkelta į (-) / iš (+) nematerialiojo turto	-	-	-	-	-	57	57
- perkelta į (-) / iš (+) investicinio turto	-	-	-	-	-	126	126
- perklasifikavimai	-	26 733	10 090	-	243	(37 066)	-
2026 m. rugsėjo 30 d.	**151 046**	**1 499 671**	**94 442**	**18 595**	**7 738**	**930 624**	**2 701 116**

5. Ilgalaikis materialusis turtas (tęsinys)

	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įranga	Transporto priemonės	Kitas turtas, įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
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 (+ / iš (-) nematerialiojo turto	-	-	-	-	264	-	264
- perkelta į (+) / iš (-) investicinio turto	-	578	-	-	-	-	578
- perklasifikavimai	-	-	75	(75)	-	-	-
2025 m. gruodžio 31 d.	-	**(446 055)**	**(30 202)**	**(5 537)**	**(4 100)**	**(1 794)**	**(487 688)**
- nusidėvėjimas	-	(56 973)	(3 722)	(831)	(744)	-	(62 270)
- vertės sumažėjimas	-	(5 605)	-	4	-	-	(5 601)
- parduotas, nurašytas, perleistas turtas	-	1 795	58	-	13	-	1 866
- perkelta į (iš) trumpalaikį turtą	-	15	349	78	10	-	452
- perkelta į (+) / iš (+) investicinio turto	-	(195)	1	-	-	-	(194)
- perklasifikavimai	-	(12)	12	-	-	-	-
2026 m. rugsėjo 30 d.	-	**(507 030)**	**(33 504)**	**(6 286)**	**(4 821)**	**(1 794)**	**(553 435)**
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. rugsėjo 30 d.	**151 046**	**992 641**	**60 938**	**12 309**	**2 917**	**928 830**	**2 148 681**

**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 44 542 tūkst. Eur (2025 m. rugsėjo 30 d. – 43 175 tūkst. Eur). Į šią sumą įtraukta 62 270 tūkst. Eur nusidėvėjimo sąnaudų (2025 m. rugsėjo 30 d. – 61 533 tūkst. Eur), kurios buvo sumažintos 17 728 tūkst. Eur (2025 m. rugsėjo 30 d. – 18 358 tūkst. Eur) dotacijų nusidėvėjimo sąnaudomis, kaip aprašyta 12-oje pastaboje. Kapitalizuotas nusidėvėjimas sudarė 0 tūkst. Eur (2025 m. rugsėjo 30 d. – 1 tūkst. Eur).

2026 m. rugsėjo 30 d. patikėjimo teise valdomo turto likutinė vertė buvo 1 034 747 tūkst. Eur (2025 m. gruodžio 31 d. – 1 210 018 tūkst. Eur).

Bendrovės naudojamo visiškai nusidėvėjusio nekilnojamojo turto, įrangos ir įrenginių įsigijimo savikainą sudarė 57 813 tūkst. Eur (2025 m. gruodžio 31 d. – 37 297 tūkst. Eur). Didžiąją dalį visiškai nusidėvėjusio nekilnojamojo turto, įrangos ir įrenginių 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	-	314	634	-	948
- parduotas, nurašytas, perleistas turtas	-	(20)	(421)	-	(441)
2026 m. rugsėjo 30 d.	**4**	**1 301**	**5 339**	**30**	**6 674**
SUKAUPTAS NUSIDĖVĖJIMAS IR VERTĖS SUMAŽĖJIMO NUOSTOLIAI					
2024 m. gruodžio 31 d.	**-**	**(25)**	**(2 286)**	**-**	**(2 311)**
- nusidėvėjimas	-	(43)	(1 054)	(1)	(1 098)
- parduotas, nurašyta, perleistas turtas	-	20	1 618	-	1 638
2025 m. gruodžio 31 d.	**-**	**(48)**	**(1 722)**	**(1)**	**(1 771)**
- nusidėvėjimas	-	(98)	(876)	(2)	(976)
- parduotas, nurašytas, perleistas turtas	-	6	302	-	308
2026 m. rugsėjo 30 d.	**-**	**(140)**	**(2 296)**	**(3)**	**(2 439)**
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. rugsėjo 30 d.	**4**	**1 161**	**3 043**	**27**	**4 235**

7. Nematerialus turtas

Bendrovės ilgalaikį 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 į (-) / iš (+) materialiojo turto	8 901	-	(5 048)	3 853
2025 m. gruodžio 31 d.	27 939	28	5 355	33 322
- įsigijimai	-	-	5 904	5 904
- parduotas, nurašytas, perleistas turtas	(24)	-	-	(24)
- perkelta į (-) / iš (+) materialiojo turto	94	-	(151)	(57)
2026 m. rugsėjo 30 d.	**28 009**	**28**	**11 108**	**39 145**
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 į (+) / iš (-) materialiojo turto	(264)			(264)
2025 m. gruodžio 31 d.	**(13 909)**	**(28)**	**(81)**	**(14 018)**
- amortizacija	(2 948)	-	(11)	(2 959)
- parduotas, nurašytas, perleistas turtas	24	-	-	24
2026 m. rugsėjo 30 d.	**(16 833)**	**(28)**	**(92)**	**(16 953)**
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. rugsėjo 30 d.	**11 176**	**-**	**11 016**	**22 192**

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 1 425 tūkst. Eur (2025 m. rugsėjo 30 d. – 1 345 tūkst. Eur). Į šią sumą įtraukta 2 959 tūkst. Eur nusidėvėjimo sąnaudų (2025 m. rugsėjo 30 d. – 2 622 tūkst. Eur), kurios buvo sumažintos 1 534 tūkst. Eur (2025 m. rugsėjo 30 d. – 1 277 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 į (-) / iš (+) materialiojo turto	2 039
2025 m. gruodžio 31 d.	**3 975**
- įsigijimai	-
- perkelta į (-) / iš (+) materialiojo turto	(126)
2026 m. rugsėjo 30 d.	**3 849**
Sukauptas nusidėvėjimas ir vertės sumažėjimo nuostoliai	
2024 m. gruodžio 31 d.	**(515)**
- nusidėvėjimas	(120)
- vertės sumažėjimas	(246)
- parduotas, nurašytas, perleistas turtas	52
- perkelta į (+) / iš (-) materialiojo turto	(578)
2025 m. gruodžio 31 d.	**(1 407)**
- nusidėvėjimas	(157)
- perkelta į (+) / iš (-) materialiojo turto	194
2026 m. rugsėjo 30 d.	**(1 370)**
Likutinė vertė	
2024 m. gruodžio 31 d.	**1 407**
2025 m. gruodžio 31 d.	**2 568**
2026 m. rugsėjo 30 d.	**2 479**

**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 09 30	2025 12 31
Medžiagos	735	743
Atsarginės dalys	1 573	1 728
Kuras ir degalai	7 980	9 153
Kitos atsargos	1 021	895
Žaliavų, medžiagų ir komplektavimo detalių iš viso	11 309	12 519
Pirktos paslaugos/turtas skirtas parduoti	16 216	16 267
Iš viso	**27 525**	**28 786**

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

2026 m. rugsėjo 30 d. Bendrovės atsargų (išskyrus ilgalaikį turtą, skirtą parduoti, ir paslaugas / turtą, skirtą perparduoti) apskaitinė vertė prieš nukainojimą sudarė 12 150 tūkst. Eur, grynoji realizacinė vertė – 11 309 tūkst. Eur, o sukauptas vertės sumažėjimas – 841 tūkst. Eur (2025 m. gruodžio 31 d. atitinkamai: 13 360 tūkst. Eur, 12 519 tūkst. Eur ir 841 tūkst. Eur).

	2026 09 30	2025 12 31
Ilgalaikis turtas, skirtas parduoti	1 686	1 167
Ilgalaikio turto, skirto parduoti iš viso	**1 686**	**1 167**

2026 m. rugsėjo 30 d. Bendrovės ilgalaikio turto, skirto parduoti apskaitinė vertė 4 131 tūkst. Eur buvo sumažinta 2 445 tūkst. Eur iki grynosios realizacinės 1 686 tūkst. Eur vertės (2025 m. gruodžio 31 d. – 3 505 tūkst. Eur buvo sumažinta 2 338 tūkst. Eur iki grynosios realizacinės 1 167 tūkst. Eur vertės).

10. Prekybos ir kitos gautinos sumos

Bendrovės prekybos ir kitas gautinas sumas sudarė:

	2026 09 30	2025 12 31
Išorinių pirkėjų skolos, bendrąja verte	2 207	3 033
Vertės sumažėjimas (-)	(823)	(871)
Išorinių pirkėjų skolų iš viso	**1 384**	**2 162**
Gautinos sumos iš susijusių šalių	15 565	9 939
Gautinų sumų iš susijusių šalių iš viso	**15 565**	**9 939**
Gautinas PVM	-	604
Kitos iš biudžeto gautinos sumos	59 628	4 270
Sukauptos pajamos	1 671	92
Sukauptos pajamos iš susijusių šalių	146	263
Sumokėti garantai tiekėjams	10	10
Kitos gautinos sumos	27 006	30 314
Kitų gautinų sumų iš viso	**88 461**	**35 553**
Iš viso	**105 410**	**47 654**
Prekybos ir kitų gautinų sumų ilgalaikė dalis	30	43
Prekybos ir kitų gautinų sumų trumpalaikė dalis	105 380	47 611
Iš viso	**105 410**	**47 654**

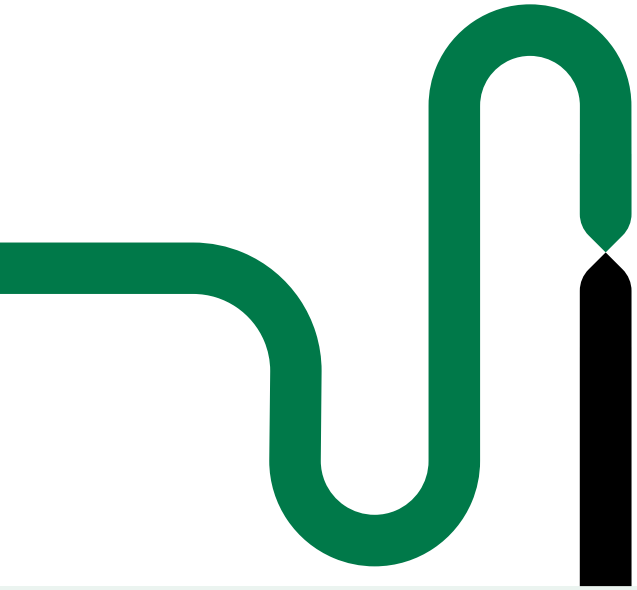
Bendrovėje 2026 m. rugsėjo 30 d. prekybos ir kitos gautinos sumos, palyginus su 2025 m. gruodžio 31 d., didžiąja dalimi 59 422 tūkst. Eur padidėjo dėl apskaityto subsidijos kaupinio vadovaujantis sutartimi „Viešosios geležinkelio infrastruktūros ir Lietuvos valstybei nuosavybės teise priklausančių geležinkelių paslaugų įrenginių kokybės ir finansavimo užtikrinimo“ (2025 m. rugsėjo 30 d., palyginus su 2024 m. gruodžio 31 d. siekė 56 107 tūkst. Eur).

11. Rezervai, nepripažintas ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)

Privalomasis ir kiti rezervai. Privalomasis rezervas negali būti paskirstytas dividendams bet gali būti naudojamas būsimiems nuostoliams padengti. 2026 m. rugsėjo 30 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. rugsėjo 30 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).

Sukauptų nuostolių padengimas. Vadovaujantis akcininko sprendimu, 2026 m. balandžio 16 d. buvo patvirtintas 2025 m. finansinių ataskaitų rinkinys ir Bendrovės sukauptas ankstesnių metų 28 545 tūkst. Eur nuostolis. 2026 m. liepos mėn. 22 d. Bendrovės akcininkas priėmė sprendimą padengti sukauptus 2025 m. 28 545 tūkst. Eur nuostolius akcininko piniginiu įnašu, kuris buvo gautas 2026 m. liepos 23 d.



12. Dotacijos

Bendrovės dotacijų judėjimas pateiktas toliau:

	2026 09 30	2025 12 31
Laikotarpio pradžios likutis	**1 316 729**	**1 119 277**
Gauta	80 630	315 085
Dotacijos atstatymas	-	18
Gauta nemokamai (žemė, turtas)	42	(184)
Panaudota materialiojo ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudų mažinimui	(17 728)	(24 287)
Panaudota nematerialiojo ilgalaikio turto amortizacijos sąnaudų mažinimui	(1 534)	(1 830)
Panaudota kitų sąnaudų mažinimui	(1 199)	(6 554)
Panaudota subalansuoti pajamas ir sąnaudas	-	(82 176)
Perkelta į trumpalaikes gautinas sumas	-	1 398
Vertės sumažėjimas	(5 605)	(2 387)
Grąžinta / perduota valstybės kontroliuojamiems subjektams	(16 069)	(1 631)
Laikotarpio pabaigos likutis	**1 355 266**	**1 316 729**
Įskaitant turtą, valdomą patikėjimo teise	**482 449**	**333 809**
Ilgalaikės dotacijos	1 339 050	1 300 462
Trumpalaikės dotacijos	16 216	16 267
Iš viso	**1 355 266**	**1 316 729**

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

13. Paskolos ir kitos finansinės skolos

Bendrovės finansines skolas sudarė:

	2026 09 30	2025 12 31
Ilgalaikės paskolos	128 691	137 702
Trumpalaikė ilgalaikių paskolų dalis	22 889	15 555
Paskolos iš susijusių šalių	76 173	35 115
Paskolų palūkanos	1 050	941
Iš viso	**228 803**	**189 313**

Per 2026 m. 9 mėnesius Bendrovė grąžino 11 878 tūkst. Eur (per 2025 m. 9 mėnesius – 11 878 tūkst. Eur) ŠIB (angl. NIB) paskolų ir sumokėjo 2 294 tūkst. Eur (per 2025 m. 9 mėnesius – 3 316 tūkst. Eur palūkanų) ir 106 tūkst. Eur (per 2025 m. 9 mėnesius – 0 tūkst. Eur palūkanų) įsipareigojimo ir kitų mokesčių.

2025 m. gauta OP Corporate banko paskola, skirta projekto „Rail Baltica“ dalies įgyvendinimo kaštams padengti. Bendrovei 2026 m. 9 mėnesius buvo išmokėta 10 200 tūkst. Eur. Bendrovė per 2026 m. 9 mėnesius sumokėjo 1 742 tūkst. Eur palūkanų ir 106 tūkst. Eur įsipareigojimo ir kitų mokesčių. 2026 m. rugsėjo 30 d. neišmokėta kredito dalis sudarė 40 510 tūkst. Eur.

Siekiant efektyvesnio lėšų valdymo ir Grupės įmonių likvidumo užtikrinimo, rinkos sąlygomis Bendrovė naudojosi Grupės sąskaita (angl. cash-pool). Įsipareigojimas pagal Grupės sąskaitos sutartį 2026 m. rugsėjo 30 d. buvo 76 173 tūkst. Eur (2025 m. gruodžio 31 d. – 35 115 tūkst. Eur). Per 2026 m. 9 mėnesius Bendrovė sumokėjo 1 874 tūkst. Eur palūkanų (per 2025 m. 9 mėnesius – 1 249 tūkst. Eur).

14. Išmokos darbuotojams

Išmokos darbuotojams ir įsipareigojimai pagal jų tipą:

	2026 09 30	2025 12 31
ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		
Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai	4 275	4 130
Ilgalaikiai įsipareigojimai iš viso:	**4 275**	**4 130**
Trumpalaikiai įsipareigojimai		
Sukaupti atostoginiai	2 745	2 713
Mokėtinas darbo užmokestis	3 566	3 323
Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	1 445	1 414
Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	1 215	1 059
Kiti su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	2 762	3 133
Trumpalaikiai įsipareigojimai iš viso:	**11 733**	**11 642**
Iš viso	**16 008**	**15 772**

15. Prekybos ir kitos mokėtinos sumos

Bendrovės prekybos ir kitas mokėtinas sumas sudarė:

	2026 09 30	2025 12 31
Prekybos mokėtinos sumos	70 989	75 381
Prekybos mokėtinos sumos susijusioms šalims	8 371	7 600
Gauti išankstiniai apmokėjimai	27 208	30 228
Gauti išankstiniai apmokėjimai iš susijusių šalių	4 125	5 494
Gautos piniginės garantijos	7 401	2 551
Gautos piniginės garantijos iš susijusių šalių	491	493
Sukauptos sąnaudos	4 845	5 179
Sukauptos sąnaudos iš susijusių šalių	3 098	3 098
Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai	781	181
Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai susijusioms šalims	-	2 277
Iš viso	**127 309**	**132 482**
Ilgalaikės prekybos mokėtinos sumos	29 927	4 155
Trumpalaikės prekybos mokėtinos sumos	97 382	128 327
Iš viso	**127 309**	**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. Atidėjiniai

Bendrovės kitus atidėjinius sudarė:

	Ilgalaikiai atidėjiniai	Trumpalaikiai atidėjiniai	Iš viso
Likutis 2024 m. gruodžio 31 d.	**16 519**	**-**	**16 519**
Papildomai suformuota	23 114	-	23 114
Papildomai išformuota	(10)	-	(10)
Likutis 2025 m. gruodžio 31 d.	**39 623**	**-**	**39 623**
Papildomai suformuota	1 689	1 101	2 790
Papildomai išformuota	(12 905)	-	(12 905)
Likutis 2026 m. rugsėjo 30 d.	**28 407**	**1 101**	**29 508**

2026 m. rugsėjo 30 d. Bendrovės atidėjiniai sudarė 29 508 tūkst. Eur, iš kurių 28 407 tūkst. Eur buvo priskirti ilgalaikiams, o 1 101 tūkst. Eur – trumpalaikiams atidėjiniams. Atsižvelgiant į Bendrovei palankius teismų sprendimus nagrinėjamoje byloje ir atnaujintą teisinį vertinimą, Rangovo reikalavimui suformuotas atidėjinys buvo sumažintas 12 905 tūkst. Eur. Taip pat papildomai suformuotas 1 689 tūkst. Eur atidėjinys procesinėms palūkanoms. Be to, 2026 m. rugsėjo 30 d. buvo suformuotas 1 101 tūkst. Eur atidėjinys kompensavimo sąnaudoms ir galimiems trečiųjų šalių reikalavimams, susijusiems su avarija Jiesios geležinkelio stotyje, padengti.

17. Pardavimo pajamos

Bendrovės pajamas sudarė:

	2026 09	2025 09
Pajamos už naudojimąsi geležinkelių infrastruktūra	78 422	70 501
Pajamos už naudojimąsi geležinkelių paslaugų įrenginiais	20 427	13 794
Pagrindinės veiklos kitos pajamos	34 041	7 638
Iš viso pagrindinės veiklos pajamos	132 890	91 933
Valstybės dotacijų pajamos	57 990	56 073
Iš viso valstybės dotacijų pajamos	57 990	56 073
Kitos veiklos pajamos	412	385
Iš viso kitos veiklos pajamos	412	385
Iš viso	**191 292**	**148 391**

18. Susijusių šalių sandoriai

Bendrovės susijusių šalių sandoriai:

	2026 01-09		2026 09 30	
Susijusios šalys	**Pardavimai**	**Pirkimai**	**Gautinos sumos**	**Mokėtinos sumos**
AB „Lietuvos geležinkeliai“	313	5 949	46	77 971
AB „LTG Cargo“	105 611	747	12 317	4 709
UAB „LTG Link“	16 327	303	3 246	170
UAB Geležinkelio tiesimo centras	283	11 148	94	3 598
UAB „Rail Baltica statyba“	-	48	-	10
UAB „LTG Kompetencijų centras“	7	14 457	8	5 206
voestalpine Railway Systems Lietuva, UAB	-	5 770	-	594
Iš viso	**122 541**	**38 422**	**15 711**	**92 258**

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

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

Ūkio subjektų veikiančių aplinkoje, kur valstybės kontrolė yra plati dauguma sandorio šalių taip pat yra susijusios su valstybe, todėl yra laikomos susijusiomis šalimis. Pagal 24-qjį TAS ataskaitas teikiančiam ūkio subjektui leidžiama sumažinti atskleidimų kiekį apie sandorius ir likučius įskaitant įsipareigojimus su: vyriausybe, kuri bendrai kontroliuoja ataskaitas teikiantį ūkio subjektą arba daro jam reikšmingą įtaką; ir kitu ūkio subjektu, kuris yra susijusi šalis, nes ta pati Vyriausybė bendrai kontroliuoja arba daro reikšmingą įtaką tiek ataskaitas teikiančiam, tiek kitam ūkio subjektui. Dėl aukščiau paminėtų priežasčių Bendrovė neatskleidžia sandorių su Lietuvos Respublikos Vyriausybe ir kitais Lietuvos Respublikos Vyriausybės kontroliuojamais ūkio subjektais.

19. Vadovybės darbo užmokestis ir kitos išmokos

2026 m. rugsėjo 30 d. Bendrovės vadovybę sudarė generalinis direktorius bei Techninės priežiūros, Paslaugų teikimo, Paslaugų vystymo ir pardavimų, Strategijos ir valdymo, Finansų, Projektų valdymo, „Rail Baltica“ valdymo, Verslo atsparumo, Žmonių ir kultūros padalinių vadovai.

Bendrovė	2026 09 30	2025 09 30
Vadovybės darbo užmokestis	854	783
Skatinimo išmokos*	120	124
Sukauptos ilgalaikės išmokos**	8	6
Vadovų skaičius	10	10
Išmokos Valdybos nariams	91	91
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. 9 mėnesių laikotarpį ir atitinkamą 2025 m. laikotarpį 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.

20. Neapibrėžtasis turtas, įsipareigojimai ir potencialūs ginčai

Nuo informacijos atskleidimo 2026 m. pusmetinėse finansinėse ataskaitose dienos iki 2026 m. rugsėjo 30 d. reikšmingų neapibrėžtojo turto, neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir potencialių ginčų pokyčių nebuvo.

21. Investavimo įsipareigojimai

Nuo informacijos atskleidimo 2026 m. pusmetinėse finansinėse ataskaitose dienos iki 2026 m. rugsėjo 30 d. reikšmingų investavimo įsipareigojimų pokyčių neįvyko.

22. Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

2026 m. spalio 9 d. Bendrovė gavo Elecnor Servicios y Proyectos, S.A.U. ir Instalaciones Inabensa, S.A. ir Elecnor S.A. ieškinį dėl darbų atlikimo termino pratęsimo, patirtų išlaidų atlyginimo, laikinųjų apsaugos priemonių taikymo bei bylinėjimosi išlaidų priteisimo. Ataskaitos tvirtinimo dieną Bendrovė vertina gautą ieškinį ir galimą jo poveikį, todėl šiuo metu negali patikimai įvertinti galutinių šio teisminio proceso finansinių pasekmių.

Kitų reikšmingų įvykių po 2026 m. rugsėjo 30 d. iki šių finansinių ataskaitų išleidimo datos nebuvo.



ltginfra.lt

LTG INFRA