

2021 m.

VIEŠOSIOS GELEŽINKELIŲ INFRASTRUKTŪROS VALDYTOJO VEIKLŲ APSKAITOS ATASKAITOS (NEAUDITUOTOS)

SANTRUMPOS IR SĄVOKOS:

Bendrovė – AB „LTG Infra“, viešosios geležinkelių infrastruktūros valdytojas
MPP – Viešosios geležinkelių infrastruktūros valdytojo funkcijų vykdymo veikla, kuri apima GTK 24 straipsnyje nurodytų funkcijų vykdymą
GPĮ – Viešosios geležinkelių infrastruktūros valdytojo kita veikla, kuri suprantama kaip apibrėžta GTK 3 straipsnio 13 dalyje
KPP - Viešosios geležinkelių infrastruktūros valdytojo kita veikla (komercinės paslaugos): turto nuoma, komunalinės ir ryšio paslaugos, metalo laužo pardavimas ir kitos komercinės paslaugos
GTK – Lietuvos Respublikos geležinkelių transporto kodeksas
Nešiklis – veiksnys, lemiantis konkrečių pajamų, išlaidų, turto ir (ar) įsipareigojimų sumų susidarymą, pagal kurį tos susidariusios sumos yra priskiriamos galutinėms veikloms arba kaupimo centrams
TFAS – Tarptautiniai finansinės atskaitomybės standartai
RRT – Lietuvos Respublikos ryšių reguliavimo tarnybos
TTT- Tarnybinis traukinių tvarkaraštis
VIT – Vilniaus intermodalinis terminalas
KIT – Kauno intermodalinis terminalas
Verslo vienetas – Bendrovėje atsižvelgiant į konkrečias atliekamas vidaus veiklas logiškai išskiriama galutinių paslaugų grupė.

INFORMACIJA APIE BENDROVĘ

Pavadinimas	AB „LTG Infra"
Buveinės adresas	Geležinkelio g. 2, LT-02100 Vilnius
Teisinė forma	Akcinė bendrovė
Įregistravimo data, vieta	2019 m. liepos 1 d., Juridinių asmenų registras
Įmonės kodas	305202934
Telefonas	(+370 5) 269 3353
Elektroninis paštas	info@ltginfra.lt
Interneto svetainė	https://ltginfra.lt/
Pagrindinė veikla	Geležinkelių infrastruktūros valdymas, naudojimas ir disponavimas ja ir viešosios geležinkelių infrastruktūros valdytojo funkcijų vykdymas
Bendrovės generalinis direktorius	Karolis Sankovski
Akcininkai	100 proc. akcijų priklauso AB „Lietuvos geležinkeliai“

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

PAGRINDINĖ VEIKLA IR FUNKCIJOS

2019 m. liepos 1 d. Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registre užregistruota AB „Lietuvos geležinkelių infrastruktūra“, į kurią nuo 2019 m. gruodžio 8 d. buvo perkelta AB „Lietuvos geležinkeliai“ Geležinkelių infrastruktūros direkcijos veikla. 2020 m. rugpjūčio 26 d. pakeisti Bendrovės įstatai, kuriuose įtvirtintas pakeistas jos pavadinimas iš AB „Lietuvos geležinkelių infrastruktūra“ į naują pavadinimą AB „LTG Infra“.

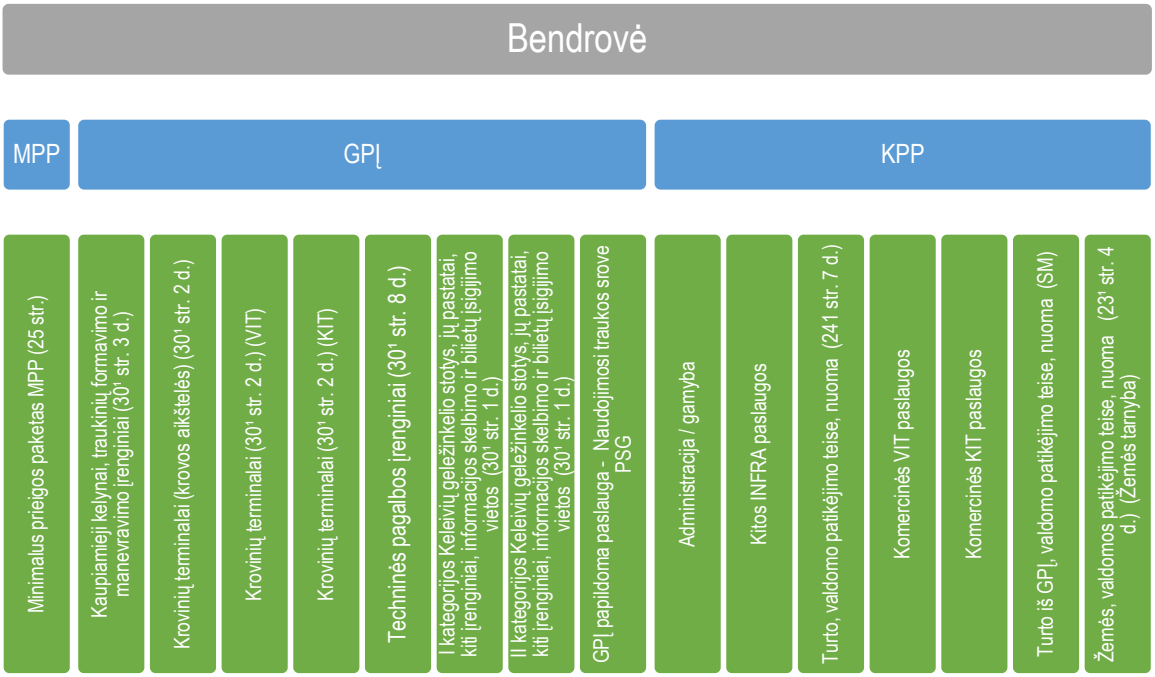
TEIKIAMOS PASLAUGOS

Viešosios geležinkelių infrastruktūros valdytojas vykdo 3 pagrindines veiklas:

- MPP. Jos apima prašymų skirti viešosios geležinkelių infrastruktūros pajėgumus tvarkymą; teisę naudotis viešąja geležinkelių infrastruktūra pagal paskirtus viešosios geležinkelių infrastruktūros pajėgumus, taip pat iešmais, elektros energijos tiekimo įrenginiais traukos srovei užtikrinti tuo atveju, kai yra tokie įrenginiai, suteikiami; traukinių eismo valdymą, kuris apima ir signalizavimą, reguliavimą, traukinių eismo tvarkymą; informacijos apie traukinių judėjimą, taip pat visos kitos informacijos, reikalingos norint pradėti teikti paslaugą arba paslaugai, kuriai buvo skirti viešosios geležinkelių infrastruktūros pajėgumai, teikti, perdavimas ir teikimas. Užmokesčio už minimalųjį prieigos paketą įmokų tarifų dydžiai skelbiami viešai Bendrovės tinklalapyje.
- GPĮ. Bendrovės valdomuose geležinkelių paslaugų įrenginiuose 2021 m. teikiamos šios paslaugos: naudojimasis keleivių stotimis, jų pastatais ir kitais įrenginiais, naudojimasis bilietų pardavimo erdvėmis, naudojimasis geležinkelių paslaugų įrenginiui priskirtais stoties ir (ar) privažiuojamaisiais geležinkelio keliais, naudojimasis traukinių formavimo ir manevravimo įrenginiais, naudojimasis paslaugų įrenginiais geležinkelių riedmenų laikymui, naudojimasis tarpuvėžio keitimo mechanizmu, avarijų likvidavimas GPĮ, įvairiarūšio transporto vienetų intermodalinė krova VIT (Vilnius) / KIT (Kaunas), naudojimasis vagonų skirstymo kalneliu, naudojimasis krovos aikštele. Prieigos prie geležinkelių paslaugų įrenginių ir geležinkelių paslaugų įrenginiuose teikiamų paslaugų sąrašas skelbiamas Bendrovės tinklalapyje.
- KPP. Bendrovė teikia įrenginių techninės priežiūros ir remonto, specialiųjų riedmenų, vagonų ir transporto priemonių trumpalaikės nuomos, ilgabėgių pervežimo sąstato nuomos, sandūrų ir kelio patikros, automatikos, ryšių įrenginių, elektros tiekimo įrenginių priežiūros, požeminių trasų nužymėjimo, matavimo priemonių patikros, kalibravimo bei matavimo ir kontrolės įrenginių nuomos, ryšių paslaugų teikimo, viešosios geležinkelių infrastruktūros objektų (statinių ir žemės sklypų dalių) nuomos paslaugas. Taip pat. intermodalinių terminalų paslaugas: be pagrindinės įvairiarūšio transporto vienetų intermodalinės krovos paslaugos, Bendrovės valdomi intermodaliniai terminalai teikia daug papildomų paslaugų, tokių kaip konteinerių vežamų tik autotransportu krova, svėrimo, vidinio transportavimo terminalo teritorijoje ir muitinės tarpininko atstovų paslaugas, krovinių ant palečių krovą, kuri ypatingai dažnai užsakoma užsakovų, bei krovinių laikymą dengtuose sandėliuose.

VERSLO VIENETŲ NUSTATYMO PRINCIPAI

Siekiant užtikrinti Geležinkelių transporto veiklų apskaitos atskyrimo tvarkos aprašo, patvirtinto Lietuvos Respublikos ryšių reguliavimo tarnybos 2020 m. sausio 29 d. įsakymu Nr. 1V-139 „Dėl Geležinkelių transporto veiklų apskaitos atskyrimo tvarkos aprašo patvirtinimo“, reikalavimų įgyvendinimą, nuo 2021-01-01 Bendrovė suformavo 15 verslo vienetų atsižvelgiant į teikiamas galutines paslaugas.



FINANSINIŲ IR VEIKLOS REZULTATŲ ANALIZĖ

PARDAVIMO PAJAMOS

Bendrovės pagrindinės veiklos pajamos 2021 m. siekė 191,9 mln. Eur. Didžiąją jų dalį – 163,9 mln. Eur arba 85,4 proc. sudarė pajamos iš MPP veiklos, GPĮ – 17,2 mln. Eur arba 9,0 proc., KPP – 10,8 mln. Eur ir sudarė 5,6 proc. Bendrovės pardavimo pajamų.

SĄNAUDOS

Bendrovės sąnaudų pagrindinei ir kitai veiklai vykdyti 2021 m. patirta 195,0 mln. Eur. Didžiąją dalį šių sąnaudų sudaro MPP veiklos sąnaudos 162,3 mln. Eur arba 83,2 proc., GPĮ – 24,6 mln. Eur arba 12,6 proc., KPP – 8,1 mln. Eur ir sudarė 4,2 proc. Bendrovės sąnaudų.

VEIKLŲ REZULTATAI

Ataskaitiniu laikotarpiu Bendrovės grynasis nuostolis siekė 2,9 mln. Eur. Atitinkamai MPP ir GPĮ veiklų grynasis nuostolis siekė 0,7 mln. Eur. ir 4,0 mln. Eur., o KPP veikla uždirbo 1,9 mln. Eur. grynojo pelno.

VEIKLŲ FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

- Bendrovės didžiausia ilgalaikio turto dalis 1363,1 mln. Eur. (90,6 proc.) naudojama teikti MPP veiklos paslaugoms, GPĮ – 123,5 mln. Eur. (8,2 proc.), KPP – 17,5 mln. Eur (1,2 proc.).
- Bendrovės didžiausia trumpalaikio turto dalis 34,5 mln. Eur. (64,2 proc.) susidarė MPP veikloje, GPĮ – 6,1 mln. Eur. (11,3 proc.), KPP – 13,2 mln. Eur (24,5 proc.).

- Bendrovės didžiausia nuosavo kapitalo dalis 600,6 mln. Eur. (89,5 proc.) yra naudojama MPP veikloje, GPĮ – 65,4 mln. Eur. (9,8 proc.), KPP – 4,9 mln. Eur (0,7 proc.).
- Bendrovės didžiausia ilgalaikių įsipareigojimų dalis 713,7 mln. Eur. (93,5 proc.) susidarė dėl MPP veiklos, GPĮ – 40,3 mln. Eur. (5,3 proc.), KPP – 8,9 mln. Eur (1,2 proc.).
- Bendrovės didžiausia trumpalaikių įsipareigojimų dalis 111,0 mln. Eur. (89,6 proc.) susidarė dėl MPP veiklos, GPĮ – 8,6 mln. Eur. (6,9 proc.), KPP – 4,3 mln. Eur (3,5 proc.).

VEIKLŲ NUOSAVO KAPITALO POKYČIO ATASKAITOS

- MPP veikla ataskaitiniu laikotarpiu turi 2,3 mln. Eur. nepaskirstytų nuostolių, kurie susidarė dėl 0,7 mln. Eur. ataskaitinių metų grynojo nuostolio ir 1,6 mln. Eur. nepripažinto ataskaitinių metų nuostolio.
- GPĮ veikla ataskaitiniu laikotarpiu turi 11,1 mln. Eur. nepaskirstytų nuostolių, kurie susidarė dėl 2019 m. grynojo nuostolio (0,5 mln. Eur.), 2020 m. grynojo nuostolio (6,3 mln. Eur.), ataskaitinių metų grynojo nuostolio (4,0 mln. Eur.) ir nepripažinto ataskaitinių metų nuostolio (0,3 mln. Eur).
- KPP veikla ataskaitiniu laikotarpiu turi 2,3 mln. Eur. nepaskirstytų nuostolių, kurie susidarė dėl didesnio nepripažinto ataskaitinių metų nuostolio (4,2 mln. Eur.) nei ataskaitiniais metais KPP veiklos uždirbto grynojo pelno (1,9 mln. Eur.)

VEIKLŲ PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITOS

- MPP veiklos ataskaitiniu laikotarpiu grynasis piniginis srautas buvo teigiamas (2,3 mln. Eur.) ir pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje buvo teigiami – 6,3 mln. Eur.
- GPĮ veiklos ataskaitiniu laikotarpiu grynasis piniginis srautas buvo neigiamas (4,0 mln. Eur.), o pinigų likutis laikotarpio pradžioje buvo tik 0,4 mln. Eur, todėl KPP veikla suteikė 3,6 mln. Eur paskolą GPĮ veiklai.
- KPP veiklos ataskaitiniu laikotarpiu grynasis piniginis srautas buvo teigiamas (8 mln. Eur.) ir pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje buvo teigiami – 4,6 mln. Eur.

Toliau pateikiamos Bendrovės finansinės ataskaitos išskaidytos pagal veiklas.

BENDROVĖS FINANSINĖS ATASKAITOS IŠSKAIDYTOS PAGAL VEIKLAS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

	Pastabos	Bendrovė	MPP	GPĮ	KPP
ILGALAIKIS TURTAS					
Nekilnojamasis turtas, įranga ir įrengimai		1 480 762	1 343 240	120 804	16 718
Žemė		153 734	153 734	-	-
Pastatai ir statiniai		822 439	713 511	95 456	13 472
Mašinos ir įranga		122 417	106 203	14 208	2 005
Transporto priemonės		8 093	7 021	939	133
Kitas turtas, įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		67 614	58 659	7 848	1 108
Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai		306 465	304 112	2 353	-
Naudojimo teise valdomas turtas		1 609	1 396	187	26
Nematerialusis turtas		17 109	14 843	1 986	280
Programinė įranga		16 842	14 611	1 955	276
Licencijos ir panašios teisės		-	-	-	-
Kitas nematerialusis turtas		267	232	31	4
Investicinis turtas		4 493	3 583	479	431
Ilgalaikio turto iš viso	1	**1 503 973**	**1 363 062**	**123 456**	**17 455**
TRUMPALAIKIS TURTAS					
Atsargos	2	10 820	8 118	1 871	832
Ilgalaikis turtas skirtas parduoti		2 204	1 875	197	133
Prekybos ir kitos gautinos sumos	3	25 783	17 841	3 964	3 978
Išankstiniai apmokėjimai		433	352	57	24
Pinigai ir pinigų ekvivalentai		10 921	6 303	-	4 618
Gautinos sumos iš Veiklų		-	-	-	3 582
Trumpalaikio turto iš viso		**50 161**	**34 488**	**6 087**	**13 168**
TURTO IŠ VISO		**1 554 134**	**1 397 551**	**129 543**	**30 623**

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA (tęsinys)

	Pastabos	Bendrovė	MPP	GPĮ	KPP
NUOSAVAS KAPITALAS					
Įstatinis kapitalas	4	654 928	575 184	76 442	3 302
Privalomasis rezervas	5	1 258	1 026	53	180
Kiti rezervai		23 613	26 739	(6 809)	3 683
Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)		(8 871)	(2 341)	(4 263)	(2 267)
Nuosavo kapitalo iš viso		**670 928**	**600 607**	**65 423**	**4 897**
ĮSIPAREIGOJIMAI					
Ilgalaikiai įsipareigojimai					
Dotacijos	6	587 241	536 757	43 922	6 562
Paskolos ir kitos finansinės skolos		140 634	140 634	-	-
Nuomos įsipareigojimai		1 075	874	141	59
Išmokos darbuotojams		4 328	3 755	502	71
Prekybos ir kitos mokėtinos sumos		4 611	3 752	606	253
Atidėjiniai		14 470	14 470	-	-
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimai		10 531	13 440	(4 875)	1 965
Ilgalaikių įsipareigojimų iš viso	7	**762 890**	**714 046**	**40 297**	**8 547**
Trumpalaikiai įsipareigojimai					
Paskolos ir trumpalaikė ilgalaikių paskolų dalis		17 870	17 870	-	-
Nuomos įsipareigojimai		622	506	82	34
Pelno mokesčio įsipareigojimai		4 182	-	1 069	3 113
Išmokos darbuotojams		9 791	8 494	1 136	160
Prekybos ir kitos mokėtinos sumos		87 627	83 880	2 713	1 036
Mokėtinos sumos Veikloms		-	-	3 582	-
Atidėjiniai		224	212	9	4
Įsipareigojimų balansavimas	8	-	**(27 700)**	**15 232**	**12 468**
Trumpalaikių įsipareigojimų iš viso	7	**120 316**	**83 261**	**23 823**	**16 815**
NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		**1 554 134**	**1 397 551**	**129 543**	**30 623**

PELNO (NUOSTOLIŲ) IR KITŲ BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA

	Pastabos	Bendrovė	MPP	GPĮ	KPP
Pardavimo pajamos		191 863	163 896	17 177	10 790
Kitos veiklos pajamos		811	-	-	811
Pajamos iš viso		192 674	163 896	17 177	11 601
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		(60 391)	(50 203)	(7 576)	(2 113)
Nusidėvėjimas ir amortizacija		(67 383)	(58 377)	(7 810)	(1 102)
Medžiagos		(9 391)	(7 953)	(1 833)	(815)
Kuras		(1 512)	(1 163)	(221)	(121)
Elektros energija		(6 276)	(4 171)	(536)	(1 541)
Kitos sąnaudos		(50 073)	(40 452)	(6 610)	(2 428)
Veiklos pelnas (nuostoliai)		(2 352)	1 577	(7 409)	3 480
Finansinės veiklos pajamos		34	9	-	25
Finansinės veiklos sąnaudos	9	(2 974)	(2 949)	(9)	(15)
Pelnas (nuostoliai) prieš pelno mokestį		(5 292)	(1 364)	(7 419)	3 491
Pelno mokestis	10	2 419	623	3 391	(1 596)
Grynasis pelnas (nuostoliai)		**(2 873)**	**(740)**	**(4 028)**	**1 895**

NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA (BENDROVĖ)

	Pastabos	Įstatinis kapitalas	Akcijų Priedai	Privalomasis rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
Likutis 2019 m. gruodžio 31 d.		**150**	**-**	**-**	**-**	**672 122**	**672 272**
Grynasis pelnas (nuostoliai)		-	-	-	-	27 566	27 566
Kitos bendrosios pajamos, po apmokestinimo		-	-	-	-	-	-
Bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso		*-*	*-*	*-*	*-*	*27 566*	*27 566*
Nepripažintas ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		-	-	-	-	(2 710)	(2 710)
Įstatinio kapitalo didinimas		654 778	-	-	-	(654 778)	-
Rezervų suformavimas		-	-	15	-	(15)	-
Dividendai		-	-	-	-	(17 329)	(17 329)
Sandoriai, susiję su įmonės savininkais iš viso		*654 778*	*-*	*15*	*-*	*(674 832)*	*(20 039)*
Likutis 2020 m. gruodžio 31 d.		**654 928**	**-**	**15**	**-**	**24 856**	**679 799**
Grynasis pelnas (nuostoliai)		-	-	-	-	(2 873)	(2 873)
Kitos bendrosios pajamos, po apmokestinimo		-	-	-	-		
Bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso		*-*	*-*	*-*	*-*	*(2 873)*	*(2 873)*
Nepripažintas ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		-	-	-	-	(5 998)	(5 998)
Įstatinio kapitalo didinimas turtiniu įnašu		-	-	-	-	-	-
Rezervų suformavimas		-	-	1 243	23 613	(24 856)	-
Dividendai		-	-	-	-	-	-
Sandoriai, susiję su įmonės savininkais iš viso		*-*	*-*	*1 243*	*23 613*	*(30 854)*	*(5 998)*
Likutis 2021 m. gruodžio 31 d.		**654 928**	**-**	**1 258**	**23 613**	**(8 871)**	**670 928**

NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA (MPP VEIKLA)

	Pastabos	Įstatinis kapitalas	Akcijų Priedai	Privalomasis rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
Likutis 2019 m. gruodžio 31 d.		**132**	**-**	**-**	**-**	**574 399**	**574 531**
Grynasis pelnas (nuostoliai)		-	-	-	-	31 128	31 128
Kitos bendrosios pajamos, po apmokestinimo		-	-	-	-	-	-
Bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso		-	-	-	-	31 128	31 128
Nepripažintas ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		-	-	-	-	(2 710)	(2 710)
Įstatinio kapitalo didinimas		575 052	-	-	-	(575 052)	-
Rezervų suformavimas		-	-	-	-	-	-
Dividendai		-	-	-	-	-	-
Sandoriai, susiję su įmonės savininkais iš viso		*575 052*	-	-	-	*(577 762)*	*(2 710)*
Likutis 2020 m. gruodžio 31 d.		**575 184**	**-**	**-**	**-**	**27 765**	**602 948**
Grynasis pelnas (nuostoliai)		-	-	-	-	(740)	(740)
Kitos bendrosios pajamos, po apmokestinimo		-	-	-	-	-	-
Bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso		-	-	-	-	(740)	(740)
Nepripažintas ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		-	-	-	-	(1 601)	(1 601)
Įstatinio kapitalo didinimas turtiniu įnašu		-	-	-	-	-	-
Rezervų suformavimas		-	-	1 026	26 739	(27 765)	-
Dividendai		-	-	-	-	-	-
Sandoriai, susiję su įmonės savininkais iš viso		-	-	-	*26 739*	*(29 366)*	*(1 601)*
Likutis 2021 m. gruodžio 31 d.		**575 184**	**-**	**1 026**	**26 739**	**(2 341)**	**600 607**

NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA (GPĮ VEIKLA)

	Pastabos	Įstatinis kapitalas	Akcijų Priedai	Privalomasis rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
Likutis 2019 m. gruodžio 31 d.		**18**	**-**	**-**	**-**	**75 942**	**75 959**
Grynasis pelnas (nuostoliai)		-	-	-	-	(6 273)	(6 273)
Kitos bendrosios pajamos, po apmokestinimo		-	-	-	-	-	-
Bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso		-	-	-	-	(6 273)	(6 273)
Nepripažintas ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		-	-	-	-	-	-
Įstatinio kapitalo didinimas		76 425	-	-	-	(76 425)	-
Rezervų suformavimas		-	-	-	-	-	-
Dividendai		-	-	-	-	-	-
Sandoriai, susiję su įmonės savininkais iš viso		*76 425*	-	-	-	*(76 425)*	-
Likutis 2020 m. gruodžio 31 d.		**76 442**	**-**	**-**	**-**	**(6 756)**	**69 686**
Grynasis pelnas (nuostoliai)		-	-	-	-	(4 028)	(4 028)
Kitos bendrosios pajamos, po apmokestinimo		-	-	-	-	-	-
Bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso		-	-	-	-	(4 028)	(4 028)
Nepripažintas ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		-	-	-	-	(235)	(235)
Įstatinio kapitalo didinimas turtiniu įnašu		-	-	-	-	-	-
Rezervų suformavimas		-	-	53	(6 809)	6 756	-
Dividendai		-	-	-	-	-	-
Sandoriai, susiję su įmonės savininkais iš viso		-	-	*53*	*(6 809)*	*6 521*	*(235)*
Likutis 2021 m. gruodžio 31 d.		**76 442**	**-**	**53**	**(6 809)**	**(4 263)**	**65 423**

NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA (KPP VEIKLA)

	Pastabos	Įstatinis kapitalas	Akcijų Priedai	Privalomasis rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
Likutis 2019 m. gruodžio 31 d.		**1**	**-**	**-**	**-**	**21 782**	**21 782**
Grynasis pelnas (nuostoliai)		-	-	-	-	2 711	2 711
Kitos bendrosios pajamos, po apmokestinimo		-	-	-	-	-	-
Bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso		*-*	*-*	*-*	*-*	2 711	2 711
Nepripažintas ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		-	-	-	-	-	-
Įstatinio kapitalo didinimas		3 301	-	-	-	(3 301)	-
Rezervų suformavimas		-	-	15	-	(15)	-
Dividendai		-	-	-	-	(17 329)	(17 329)
Sandoriai, susiję su įmonės savininkais iš viso		*3 301*	*-*	*15*	*-*	*(20 645)*	*(17 329)*
Likutis 2020 m. gruodžio 31 d.		**3 302**	**-**	**15**	**-**	**3 847**	**7 164**
Grynasis pelnas (nuostoliai)		-	-	-	-	1 895	1 895
Kitos bendrosios pajamos, po apmokestinimo		-	-	-	-	-	-
Bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso		*-*	*-*	*-*	*-*	1 895	1 895
Nepripažintas ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		-	-	-	-	(4 162)	(4 162)
Įstatinio kapitalo didinimas turtiniu įnašu		-	-	-	-	-	-
Rezervų suformavimas		-	-	164	3 683	(3 847)	-
Dividendai		-	-	-	-	-	-
Sandoriai, susiję su įmonės savininkais iš viso		*-*	*-*	*164*	*3 683*	*(8 009)*	*(4 162)*
Likutis 2021 m. gruodžio 31 d.		**3 302**	**-**	**180**	**3 683**	**(2 267)**	**4 897**

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

	Pastabos	Bendrovė	MPP	GPĮ	KPP
Pagrindinės veiklos pinigų srautai					
Pelnas prieš mokesčius, palūkanas, nusidėvėjimą bei amortizaciją			60 035	411	4 584
Finansinės veiklos pajamos			9	-	25
Apyvartinio kapitalo pasikeitimas					
Atsargų sumažėjimas (padidėjimas)			(4 520)	(21)	3 119
Prekybos, kitų gautinų sumų bei išankstinių apmokėjimų sumažėjimas (padidėjimas)			18 811	(1 468)	(2 601)
Prekybos ilgalaikių ir trumpalaikių mokėtinų skolų bei gautų išankstinių apmokėjimų padidėjimas (sumažėjimas)			32 456	1 017	353
Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)			(1 213)	(283)	(301)
Kitų ilgalaikių ir trumpalaikių mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)			5 063	(4 546)	4 454
(Sumokėtas) pelno mokestis			(3 611)	(701)	(1 980)
Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		109 093	107 030	(5 591)	7 654
Investicinės veiklos pinigų srautai					
Ilgalaikio turto (įsigijimas)		(115 407)	(114 512)	(895)	-
Išankstinių apmokėjimų už ilgalaikį turtą pasikeitimas		6 848	6 848	-	-
Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		(108 559)	(107 664)	(895)	-
Finansinės veiklos pinigų srautai					
Paskolų gavimas		-	-	-	-
Paskolų (grąžinimas)		(19 333)	(19 333)	-	-
Sumokėtos palūkanos		(1 932)	(1 932)	-	-
Gautos (grąžintos, panaudotos) dotacijos		28 033	24 996	2 662	376
Nuomos įsipareigojimų palūkanos		(72)	(58)	(9)	(4)
Nuomos įsipareigojimo mokėjimai		(876)	(713)	(115)	(48)
Sumokėti dividendai		-	-	-	-
Su savininkais susiję pinigų srautai		-	-	-	-
Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		5 820	2 960	2 537	324
Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		**6 355**	**2 326**	**(3 949)**	**7 978**
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		**4 566**	**3 977**	**367**	**223**
Skolinimasis iš Veiklų (išskaičiuotas grynas likutis)	11		-	3 582	-
Paskolos Veikloms (išskaičiuotas grynas likutis)	11		-	-	3 582
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		**10 921**	**6 303**	**-**	**4 618**

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. Ilgalaikis turtas

Bendrovės ilgalaikis turtas, išskyrus nebaigta statyba ir ilgalaikiai išankstiniai mokėjimai, tarp veiklų paskirstomi pagal nešiklį – nusidėvėjimo sąnaudų dalį, tekusią veiklai lyginant su visomis veiklų nusidėvėjimo sąnaudomis. Nebaigta statyba ir ilgalaikiai išankstiniai mokėjimai priskiriami pagal investicinių projektų pobūdį, t. y. vertinama kurioje veikloje turtas bus naudojamas.

2. Atsargos

Bendrovės atsargų balansiniame straipsnyje 81 proc. sudaro viršutinės kelio konstrukcijos atsargos. Šios atsargos priskiriamos tik MPP ir GPĮ veiklai. MPP veiklai priskiriama pagal pagrindinių kelių išskleistąjį kelių ilgio dalį nuo visų kelių išskleistojo ilgio, o GPĮ – pagal stočių ir privažiuojamųjų kelių išskleistąjį kelių ilgio dalį nuo visų kelių išskleistojo ilgio. Likusios atsargos paskirstomas pagal sąnaudų (be nusidėvėjimo) nešiklį.

3. Prekybos ir kitos gautinos sumos

Prekybos ir kitos gautinos sumos veikloms priskiriamos tiesiogiai įvertinant skolų prigimtį, t. y. identifikuojant prekybos ir kitas gautinas sumas pagal paslaugas.

4. Įstatinis kapitalas

Bendrovės įstatinis kapitalas paskirstytas tarp Veiklų pagal 2019 m. gruodžio 8 d. fiksuotą proporciją tarp Bendrovės nuosavų lėšų investicijų į ilgalaikį turtą (Ilgalaikis turto likutinė vertė – Dotacijų likutinė vertė) ir konkrečiai veiklai tenkančios tų pačių investicijų dalies.

5. Privalomasis rezervas

Privalomas rezervas formuojamas proporcingai Verslo vieneto nepaskirstyto pelno dydžiui nuo Bendrovės nepaskirstyto pelno sumos. Didžiausia dalis privalomo rezervo tenka MPP veiklai.

6. Dotacijos

6.1. Su turtu susijusios dotacijos gautos iš EITP fondo „RailBaltica“ projekto įgyvendinimui yra tiesiogiai priskiriamos MPP veiklai, likusi dotacijų dalis paskirstoma tarp veiklų pagal nusidėvėjimo nešiklį;
6.2. Patikėjimo teise gauta žemė iš Nacionalinės žemės tarnybos prie Žemės ūkio ministerijos, kuri naudojama teikti žemės nuomos paslaugą priskiriama KPP veiklai, likusi dotacijos suma priskiriama MPP veiklai.

7. Ilgalaikiai ir trumpalaikiai įsipareigojimai

Ilgalaikiai ir trumpalaikiai įsipareigojimai, kurie atsirado dėl konkrečios veiklos priskiriami tiesiogiai Veiklai, pvz. paskolos ir finansinės skolos pagal paimtų paskolų paskirtį, įsipareigojimai (mokėtinos sumos / gauti garantai / sulaikyti pinigai) atsiradę vykdant investicinį projektą. Likusi įsipareigojimai paskirstomi tarp veiklų pagal sąnaudų nešiklį.

8. Įsipareigojimų balansavimas

Kadangi balanso straipsniai yra priskiriami nešiklių pagalba, o nėra tiesiogiai apskaitomi pagal kiekvieną veiklą todėl susidaro veiklų balansuose skirtumas tarp Turto ir Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų. Šių balanso dalių išlyginimas atliekamas trumpalaikių įsipareigojimų dalyje „Įsipareigojimų balansavimas“ eilutėje.

9. Finansinės veiklos sąnaudos

9.1. Finansinės veiklos sąnaudos patirtos pagal LR Susiekimo ministro nustatytą aprašą „Dėl Baudų už traukinių eismo sutrikdymus ir kompensacijų dėl tokių trikdymų nukentėjusioms įmonėms nustatymo ir skyrimo tvarkos aprašo patvirtinimo“ priskiriamos tiesiogiai MPP veiklai;
9.2. Ilgalaikių paskolų palūkanų sąnaudos priskiriamos tiesiogiai pagal paimtų paskolų paskirtį;
9.3. Nuomos palūkanų sąnaudos veiklai priskiriamos pagal sąnaudų (be nusidėvėjimo) nešiklį;
9.4. Likusios nepaskirstytos finansinės veiklos sąnaudos priskiriamos KPP veiklai.

10. Pelno mokestis

Pelno mokestis tarp veiklų paskirstomas pagal nešiklį – veiklos pelno (nuostolių) prieš pelno mokestį dalį, tekusį veiklai nuo Bendrovės pelno (nuostolių) prieš pelno mokestį vertės.

11. Paskolos tarp Veiklų

Paskolos tarp Veiklų yra išskaičiuojamos pagal pinigų srautų ataskaitą, t. y. sudėjus ataskaitinio laikotarpio grynojo pinigų srautų padidėjimą (sumažėjimą) su pinigais ir pinigų ekvivalentais laikotarpio pradžioje gavus minusinį rezultatą yra suteikiama veiklai paskola.

Generalinis direktorius  Karolis Sankovski