

**AB „LIETUVOS GELEŽINKELIAI“
2016 METŪ METINIS IR
KONSOLIDUOTASIS METINIS
PRANEŠIMAS**

Vilnius
2017 m.

TURINYS

1.	BENDROJI INFORMACIJA	3
2.	PAGRINDINIAI ISTORINIAI FAKTAI.....	5
3.	BENDROVĖS VEIKLA IR VALDYMAS.....	5
4.	BENDROVĖS STRATEGIJA	6
5.	SVARBIAUSI ATASKAITINIO LAIKOTARPIO ĮVYKIAI	7
6.	BENDROVĖS VEIKLOS APLINKA	9
7.	RIZIKOS IR JŲ VALDYMAS.....	12
8.	INFORMACIJA APIE AKCIJAS.....	14
9.	DIVIDENDŲ POLITIKA	15
10.	BENDROVĖS IR JOS DUKTERINIŲ ĮMONIŲ 2016 M. VEIKLOS REZULTATAI.....	15
10.1.	BENDROVĖS 2016 M. VEIKLOS REZULTATAI	15
10.2.	DUKTERINIŲ ĮMONIŲ 2016 M. VEIKLOS REZULTATAI.....	21
11.	INFORMACIJA APIE BENDROVĖS TYRIMU IR PLĒTROS VEIKLĄ	21
12.	APLINKOSAUGA	22
13.	BENDROVĖS IR JOS DUKTERINIŲ ĮMONIŲ 2017 M. VEIKLOS PLANAI.....	22
14.	INFORMACIJA APIE SKAIDRUMO GAIΡIŲ NUOSTATŲ LAIKYMAŠI	23

Santrumpos:

AB LG – AB „Lietuvos geležinkelai“
 ES – Europos Sąjunga
 GAC – UAB „Geležinkelijų aplinkosaugos centras“
 Gelpro – UAB „Geležinkelijų projektavimas“
 Gelsauga – UAB „Gelsauga“
 GTC – UAB „Geležinkelio tiesimo centras“
 LG – AB „Lietuvos geležinkelai“
 LR SM – Lietuvos Respublikos susisiekimo ministerija
 LRV – Lietuvos Respublikos Vyriausybė
 RBS – UAB „Rail Baltica statyba“
 TFAS – tarptautiniai finansinės atskaitomybės standartai
 VAS – verslo apskaitos standartai
 VLRD – UAB „Vilniaus lokomotyvų remonto depas“

AB „Lietuvos geležinkelai“ metinis pranešimas parengtas už laikotarpį nuo 2016 m. sausio 1 d. iki 2016 m. gruodžio 31 d.

Bendrovės metinių ir tarpinių (6 mėnesių) pranešimų rengimą reglamentuoja Akcinių bendrovės įstatymas, įmonių finansinės atskaitomybės įstatymas, 2010 m. liepos 14 d. LRV nutarimu Nr. 1052 patvirtintas *Valstybės valdomų įmonių veiklos skaidrumo užtikrinimo gairių aprašas*, AB „Lietuvos geležinkelai“ įstatai. Bendrovės pranešimai yra skelbiami viešai interneto svetainėje www.littrail.lt.

2016 m. gruodžio 31 d. Grupę sudarė AB „Lietuvos geležinkelai“ (toliau – bendrovė) ir jos dukterinės įmonės – UAB „Vilniaus lokomotyvų remonto depas“ (toliau – VLRD), UAB „Geležinkelio tiesimo centras“ (toliau – GTC), UAB „Gelsauga“ (toliau – Gelsauga), UAB „Geležinkelijų projektavimas“ (toliau – Gelpro), UAB „Geležinkelijų aplinkosaugos centras“ (toliau – GAC), UAB „Rail Baltica statyba“ (toliau – RBS) bei asocijuota įmonė UAB „voestalpine VAE Legetech“.

1. BENDROJI INFORMACIJA

Pavadinimas	AB „Lietuvos geležinkelai“
Teisinė forma	Akcinių bendrovė
Registracijos data	1991 m. gruodžio 24 d.
Įmonės kodas	110053842
Adresas	Mindaugo g. 12, LT-03603 Vilnius
Telefonas	(+370 5) 269 2038, (+370 5) 269 2820
Faksas	(+370 5) 269 2128
Elektroninis paštas	lgkanc@littrail.lt
Interneto svetainė	http://www.littrail.lt ; http://www.traukiniobilietas.lt
PAGRINDINĖ VEIKLA	Krovinių ir keleivių vežimo geležinkeliais paslaugos, geležinkelijų tinklo administravimas, viešosios geležinkelijų infrastruktūros valdymas, priežiūra ir plėtra
VALDYMO ORGANAI	
Valdybos nariai:	Romas Švedas ¹ – nepriklausomas ekspertas, valdybos pirmininkas Paulius Martinkus – LR susisiekimo viceministras Mantas Bartuška – AB „Lietuvos geležinkelai“ generalinis direktorius Monika Rimkūnaitė-Bložė ¹ – nepriklausoma ekspertė Rolandas Zukas ¹ – UAB „Epsō-G“ generalinis direktorius
Bendrovės generalinis direktorius	Mantas Bartuška
Akcininkai	100 proc. priklauso valstybei
DUKTERINĖS IR ASOCIUOTOS ĮMONĖS²:	
UAB „Vilniaus lokomotyvų remonto depas“	Geležinkelio riedmenų remontas ir gamyba Švitrigailos g. 39/16, LT-03209 Vilnius, http://vlrd.lt
UAB „Geležinkelio tiesimo centras“	Geležinkelio infrastruktūros kelio remontas ir statyba Trikampio g. 10, LT-25112 Lentvaris, Trakų raj., http://www.gtc.lt
UAB „Gelsauga“	Apsaugos ir valymo paslaugų teikimas Prūsų g. 1, LT-02151 Vilnius, http://www.gelsauga.lt
UAB „Geležinkelijų projektavimas“	Projektavimo ir tyrinėjimo darbai geležinkeliuose, pastatų statyba ir remontas Iešmininkų g. 17A, LT-02151 Vilnius, http://www.gelpro.lt

¹ nepriklausomas narys

² dukterinės įmonės nėra įregistruvusios filialų ir atstovybių.

UAB „Geležinkelių aplinkosaugos centras“	Atliekų tvarkymas ir logistika, nuotekų valimo įrenginių priežiūra, geležinkelio juostos apsauginių miškų ir želdinių eksploatacija, apsauga ir priežiūra Konstitucijos pr. 8A, LT-09308 Vilnius, http://www.uabgac.lt
UAB „Rail Baltica statyba“	Bendros Baltijos šalių įmonės „RB RAIL AS“, kuruojančios projekto „Rail Baltica 2“ įgyvendinimą, akcininko funkcijų vykdymas Mindago g. 12, LT-03603 Vilnius, http://rbs1435.lt
UAB „voestalpine VAE Legetecha“	Geležinkelio iešmų gamyba Draugystės g. 8, LT-13220 Valčiūnai, Vilniaus raj., http://www.voestalpine.com/vae
VšĮ „Geležinkelių logistikos parkas“	Vilniaus miesto savivaldybei ir AB „Lietuvos geležinkeliams“ priklausanti įstaiga (Bendrovės įnašo dalis sudaro 80 proc.), atsakinga už Vilniaus viešojo logistikos centro logistikos parko kūrimą ir valdymą Konstitucijos pr. 3, LT-09601 Vilnius, http://www.logisticspark.lt
BENDROVĖS FILIALAI:	
AB „Lietuvos geležinkelai“ filialas „Vilniaus geležinkelijų infrastruktūra“	Pelesos g. 24, LT-02109 Vilnius
AB „Lietuvos geležinkelai“ filialas „Kauno geležinkelijų infrastruktūra“	Čiurlionio g. 16, LT-44362 Kaunas
AB „Lietuvos geležinkelai“ filialas „Klaipėdos geležinkelijų infrastruktūra“	Priestočio g. 11, LT-92228 Klaipėda
AB „Lietuvos geležinkelai“ filialas „Šiaulių geležinkelijų infrastruktūra“	Dubijos g. 26, LT-77208 Šiauliai
ATSTOVYBĖS UŽSIENYJE:	
Atstovybė Rusijos Federacijoje	Novorizanskaja g. 12, ofisas Nr. 414, 107228, Maskva
Atstovybė Baltarusijos Respublikoje	Internacionalnaja g. 36-1, ofisas Nr. 423, 220030, Minskas
Atstovybė Kinijos Liaudies Respublikoje	XiaGuangLi 15, XiaoYun centras B, Biuras 2307, Chaoyang rajonas, Pekinas, 100125
Atstovybė Kazachstano Respublikoje	Kunajevo g. 6, ofisas 310/10, Astana
Bendrovės priklausymas tarptautinėms organizacijoms	Europos geležinkelio įmonių ir infrastruktūros valdytojų bendrija (CER), Tarptautinė geležinkelijų sąjunga (UIC), Tarptautinis geležinkelijų transporto komitetas (CIT), Geležinkelijų bendradarbiavimo organizacija (OSŽD), Tarptautinė Transsibiro pervežimų koordinacinė taryba (KSTP), NVS šalių, Estijos, Latvijos, Lietuvos ir Bulgarijos geležinkelijų transporto taryba (GTT), Europos geležinkelijų agentūra (ERA)

2. PAGRINDINIAI ISTORINIAI FAKTAI

Lietuvos geležinkeliai veiklą kaip valstybinę įmonę pradėjo nuo 1992 m. Veiklos pradžioje reikėjo pertvarkyti tarptautinius vežimus Rytų ir Vakarų kryptimis, sukurti savarankišką bendrovės struktūrą bei finansų valdymo sistemą, pradėti kokybiškai naują bendradarbiavimą su kaimyninėmis šalimis. Be to, dėl devintą dešimtmetį šalj apėmusio ekonominio nuosmukio buvo sumažėjusios gamybos apimtys (nuo 1990 m. iki 1995 metų krovinių vežimas sumažėjo 2,6 karto), pablogėjė įmonių tarpusavio ryšiai, pakitusi prekių ir paslaugų rinka.

Nuo nepriklausomybės atkūrimo pradžios Lietuvos geležinkelių bendrovė, įvertindama integracijos į bendrą Europos transporto tinklą svarbą, siekė atkurti santykius su tarptautinėmis geležinkelių organizacijomis – 1992 m. birželio mén. bendrovė įstojo į Tarptautinę geležinkelių bendradarbiavimo organizaciją (OSŽD) bei atkūrė savo narystę Tarptautinėje geležinkelių sąjungoje (UIC).

Integracija į Europos transporto tinklą bei tranzito paslaugų rinką buvo vienas svarbiausių Lietuvos geležinkeliių uždavinių, numatytyų 1994 m. LRV patvirtintoje Nacionalinėje transporto plėtros iki 2010 m. programe. 1994 m. Europos transporto ministrų konferencijoje prioritetine kryptimi numatyta devynių Rytų Europos transporto koridorių plėtra, tarp jų per Lietuvą einančių koridorių – I – ojo (Helsinki – Talinas – Ryga – Kaunas – Varšuva), IXB, D (Kijevas – Minskas – Vilnius – Klaipėda bei Kaišiadorys – Kaunas – Kaliningradas). Lietuvos geležinkeliai pradėjo orientuotis į tarptautinius tranzitinius vežimus.

2003 m. vasarį pradėjo kursuoti pirmasis mišriųjų vežimų traukinys "Vikingas", sujungęs Baltijos ir Juodąją jūras. 2005 m. liepą pradėtas eksploatuoti konteinerių traukinys "Merkurijus" (Klaipėda – Kaliningradas – Maskva).

2004 m. gegužės 1 d. Lietuvai įstojus į Europos Sajungą, AB „Lietuvos geležinkeliai“ gavo galimybę prisijungti prie bendros vakarų šalių geležinkelių transporto rinkos, modernizuoti savo ūkį naudojantis Europos Sajungos struktūrinės paramos lėšomis. ES paramos lėšos naudojamos viešosios geležinkelio infrastruktūros projektams finansuoti bei riedmenų parkui atnaujinti (prekiniams ir keleiviniams traukiniams įsigytį).

Ypatingas dėmesys skiriamas „Rail Baltica“ projektui įgyvendinti. Projektas „Rail Baltica“ 2010 m. balandžio 7 d. LRV nutarimu Nr. 371 pripažintas valstybei svarbiu ekonominiu projektu, o 2011 m. spalio 11 d. LR Seimo nutarimu Nr. XI-1612 – ypatingos valstybinės svarbos projektu.

3. BENDROVĖS VEIKLA IR VALDYMAS

Bendrovės vykdoma pagrindinė veikla:

- krovinių vežimo bei kitų su vežimo veikla susijusių paslaugų teikimas;
- keleivių vežimo bei kitų su vežimo veikla susijusių paslaugų teikimas;
- viešosios geležinkelio infrastruktūros valdymas, priežiūra ir plėtra.

Bendrovė įgyvendina jai deleguotus valstybės tikslus ir uždavinus (vykdo specialiuosius įpareigojimus, įgyvendina valstybės investicijų programoje patvirtintus viešosios geležinkelio infrastruktūros investicinius projektus ir kt.).

AB "Lietuvos geležinkeliai" valdymo organai: visuotinis akcininkų susirinkimas, bendrovės valdyba, bendrovės vadovas. Bendrovės valdyba tvirtina bendrovės organizacinę struktūrą, renka ir atšaukia bendrovės vadovą.

Bendrovės valdymo ir organizacinės struktūros schema

Bendrovės valdyba – kolegialus valdymo organas, kurį sudaro 5 nariai, kuriuos 4 metams renka visuotinis akcininkų susirinkimas. Valdybos narių įgaliojimai bei vadovo veiklos sritys, pareigos ir kompetencija yra apibrėžtos Akcinių bendrovėjų įstatyme ir bendrovės įstatuose.

4. BENDROVĖS STRATEGIJA

Bendrovės ilgalaikiai planai ir veiklos perspektyvos nustatytos AB „Lietuvos geležinkeliai“ 2017-2020 m. strateginiame veiklos plane (bendrovės valdyba 2017 m. vasario 28 d. nutarimu patvirtino AB „Lietuvos geležinkeliai“ 2017 metų biudžetą). 2017 m. planuojama iš esmės atnaujinti bendrovės ilgalaikę strategiją, peržiūrėti strategines veiklos kryptis ir ilgalaikius tikslus.

Bendrovės dukterinių įmonių planai ir veiklos perspektyvos yra nustatytos šių įmonių valdybų patvirtintuose 2017-2020 m. strateginiuose veiklos planuose. Informacija apie dukterinių įmonių planuojamus ūkinės finansinės veiklos rodiklius pateikiama AB „Lietuvos geležinkeliai“ strateginiame veiklos plane.

AB LG – viešosios geležinkelių infrastruktūros valdytojas ir nacionalinis vežėjas, teikiantis krovinių ir keleivių vežimo geležinkeliais bei kitas logistikos paslaugas, ir užtikrinantis Lietuvos valstybės strateginių tikslų geležinkelių transporto sektoriuje įgyvendinimą.

Misija

AB LG – į ilgalaikių valstybės tikslų transporto sektoriuje įgyvendinimą orientuota, klientų poreikius atitinkančias transporto paslaugas teikianti bei kurianti pagrįstą kapitalo grąžą valstybei bendrovė.

Vizija

- Saugumas.
- Patikimumas.
- Profesionalumas.
- Naujoviškumas.
- Ekologiškumas.

Vertybės**BENDROVĖS STRATEGINIAI TIKSLAI**

Žemiau pateikiamos AB LG strateginės veiklos kryptys bei atskirų veiklų strateginiai tikslai ir plėtros kryptys.

AB LG strateginės veiklos kryptys

Krovinių vežimo konkurencingumo didinimas	Keleivių vežimo veiklos užtikrinimas	Viešosios geležinkelių infrastruktūros potencialo atnaujinimas ir plėtra	Bendrovės veiklos efektyvumo užtikrinimas
---	--------------------------------------	--	---

Atskirų veiklų strateginiai tikslai ir plėtros kryptys:

1. Išlaikyti krovinių vežimo veiklos konkurencingumą esamoje rinkoje ir plėsti pervežimus naujomis kryptimis.

Pagrindinės krovinių vežimo paslaugų plėtros kryptys:

- krovinių vežimo apimties „tradicinėje“ pervežimų rinkoje išlaikymas (aktyvi rinkodara NVS ir Azijos šalyse, ekspedijavimo ir logistikos paslaugų plėtra, tarptautinių konteinerinių traukinių projektų įgyvendinimas, technologinės, organizacinės, komercinės sąveikos su Klaipėdos uostu ir Baltarusijos geležinkeliais stiprinimas, IX koridoriaus infrastruktūros modernizavimas ir plėtra);
- integracija į naujas krovinių vežimo rinkas (pervežimų rinkų plėtra geležinkelio transporto koridoriumi „Šiaurės jūra – Baltijos jūra“, „Rail Baltica“ projekto tolimesnis įgyvendinimas, veiklos plėtra Lenkijoje, tarptautinių konteinerinių traukinių projektų įgyvendinimas, vežimų iš Kinijos, Turkijos, Azerbaidžano ir kt. šalių potencialo plėtra);
- dominuojančių pozicijų išlaikymas, aptarnaujant stambiausias Lietuvos pramonės įmones, veikiančias naftos produkty, trąšų, statybinių medžiagų gamybos ir kitose srityse;
- kainodaros skaidrinimas visiems rinkos dalyviams.

2. Užtikrinti kokybišką keleivių vežimo paslaugų teikimą visuomenei.

Pagrindinės keleivių vežimo paslaugų plėtros kryptys:

- pagrindinių vietinio susisiekimo maršrutų Vilnius – Kaunas, Vilnius – Šiauliai, Vilnius – Šiauliai – Klaipėda, Kaunas – Šiauliai ir Kaunas – Šiauliai – Klaipėda plėtojimas;
- vietinio susisiekimo maršrutų optimizavimas, organizuojant kombinuotus vežimus, parenkant optimalios talpos riedmenis ir pan.;
- neefektyvaus tarptautinio susisiekimo maršuto Vilnius – Maskva panaikinimas;
- bendrovei pelningo tarptautinio susisiekimo maršuto Vilnius – Minskas plėtojimas (keleivinių riedmenų parko atnaujinimas, greitesnis ir tankesnis susisiekimas);
- tolesnis susisiekimo su Lenkija plėtojimas.

3. Užtikrinti viešosios geležinkelio infrastruktūros plėtrą, įgyvendinant investicinius infrastruktūros atnaujinimo ir plėtros projektus pagal valstybės poreikius ir finansines galimybes.

Pagrindinės viešosios geležinkelio infrastruktūros plėtros kryptys:

- europinės vėžės geležinkelio linijos „Rail Baltica“ statyba;
- IXB (Kena – Klaipėda) transporto koridoriaus elektrifikavimas;
- IXB (Kena – Klaipėda) transporto koridoriaus infrastruktūros plėtra (antrujų kelių statyba vienkeliuose ruožuose, Klaipėdos geležinkelio mazgo ir pagrindinių stočių plėtra).

5. SVARBIAUSI ATASKAITINIO LAIKOTARPIO ĮVYKIAI

2016 m. sausio mén. iš Europos investicijų banko (EIB) infrastruktūrai modernizuoti pasiskolinta 68 mln. Eur. Paskolos lėšomis finansuojami ruožo nuo Kenos iki Naujosios Vilnios bei Vilniaus geležinkelio mazgo elektrifikavimo investiciniai projektai, Pauosčio rekonstrukcija Klaipėdoje, antrujų kelių rangos darbai ruože Telšiai – Lieplaukė, kiti geležinkelio infrastruktūros modernizavimo projektai. Šios lėšos taip pat bus naudojamos naujiems keleiviniams traukiniams įsigytį.

2016 m. balandžio mén. pasirašyta krovinių ekspedijavimo sutartis su „DB Cargo AG“ dėl krovinių vežimo, ekspedijavimo bei logistikos paslaugų geležinkeliais teikimo Bulgarijoje, Italijoje, Jungtinėje Karalystėje, Lenkijoje, Nyderlanduose, Prancūzijoje, Rumunijoje, Šveicarijoje, Vengrijoje ir Vokietijoje. Šios sutarties pasirašymas leis pritraukti papildomų krovinių vežimams „Rail Baltica“ linija, efektyviau išnaudoti neseniai pradėjusių veikti Vilniaus ir Kauno intermodalinių terminalų pajėgumus, plėtoti puspriekabių vežimą geležinkeliais Europoje ir NVS šalyse.

2016 m. gegužės 31 d. pasirašytas susitarimas su Lenkijos įmonė „Przewozy Regionalne“ dėl bendradarbiavimo vykdant tarpvalstybinį keleivių vežimą geležinkeliais per Lenkijos – Lietuvos valstybių sieną. 2016 m. birželio mén. pradėtas reguliarusis susisiekimas europine „Rail Baltica“ vėže maršruto Kaunas – Balstogė – Kaunas. Šiuo maršruto savaitgaliais kursuoja modernūs lenkiški 2-jų vagonų traukiniai,

turintys 127 sėdimas vietas. Iš Varšuvos keleiviai priderintais traukiniais gali tapti keliones į Berlyną, Vieną, Prahą ir kitus miestus.

2016 m. birželio 9 d. iš Vilniaus į Klaipėdą paleistas pirmasis, iš 2016 metais įsigytų septynių, dyzelinis keleivinis traukinys „Pesa 730 ML“. Naujas traukinys ekologiškesnis ir ekonomiškesnis už šiame maršrute naudojamus šilumvežius, suraupysiantis apie 900 000 litų kuro per metus.

2016 m. liepos 7 d. pasirašyta sutartis su viena didžiausių padangų gamintojų pasaulyje baltarusių įmonė „Belshina“, pagal kurią AB LG teiks padangų vežimo per Lietuvą ir kitas logistikos paslaugas Klaipėdos uosto ir Lenkijos kryptimi (per Šeštokų geležinkelio stotį). Per mėnesį planuojama vežti apie 100 ir daugiau konteinerių su padangomis. Baltarusijos kryptimi geležinkeliais per Lietuvą planuojama gabenti žaliavas padangoms gaminti.

2016 m. liepos 11 d. pasirašyta sutartis dėl IXB transporto koridoriaus Vilniaus aplinkkelio atkarpos Pušynas – Paneriai antrojo kelio statybos. ES sanglaudos fondo ir AB LG lėšomis bus pertvarkyta linijos Vaidotai – Paneriai prijungimo prie Vilniaus – Kauno linijos konfigūracija. Vietoje esamo vienkelio nutiesus dvikelį bus galima sklandžiau ir greičiau vežti tranzitinius krovinius Kauno ir Klaipėdos kryptimis. Projekto, kurio vertė – 27,5 mln. Eur, per 2,5 metų įgyvendins partnerių grupę – „Eurovia CS“, AB „Eurovia Lietuva“ ir UAB „Vitras-S“.

2016 m. rugpjūčio 1 d. pasirašyta sutartis su bendrove „Kuzbaskaja toplivnaja kompanija“. Iki šių metų pabaigos ši įmonė įsipareigojo pervežti iki 250 tūkst. tonų akmens anglies. Bendrovė yra viena didžiausių anglies eksportuotojų Rusijoje, vykdanti veiklą jau 16 metų.

2016 m. spalio 7 d. pasirašyta „Rail Baltica“ geležinkelio ruožo „Jesė – Rokai“ statybos darbų sutartis, kurios vertė – 15,6 mln. Eur. Šią sutartį per 18 mén. įgyvendins partnerių jungtinė grupė – UAB „Hidrostatyba“ ir Leonhard Weiss RTE AS. 2016 m. spalio 12 d. pasirašyta to paties ruožo techninės priežiūros sutartis su susivienijusių partnerių grupe – Eisenbahn- und Bauplanungsgesellschaft mbH Erfurt ir UAB „Tiltų ekspertų centras“. Geležinkelio ruožas „Jesė – Rokai“ vienas iš trijų ruožų, sujungiančių Kauno intermodalinį terminalą su „Rail Baltica“ geležinkelio, ir tuo pačiu integruioti į Europos geležinkelį tinklą.

2016 m. spalio 7 d. Pasirašyta europinės vėžės geležinkelio „Rail Baltica“ projekto viešųjų pirkimų sutartis, numatanti viešųjų pirkimų tvarką. Šios sutarties tikslas užtikrinti tinkamą susitarimo dėl projekto „Rail Baltica“ pirkimų schemas įgyvendinimą.

2016 m. lapkričio 18 d. pasirašyta finansavimo sutartis pagal kurią „Rail Baltica“ projekto plėtrai ir darbams Lietuvos teritorijoje bus skirta apie 180 mln. Eur ES lėšų. Tai sudarys 85 proc. numatomų atlikti darbų vertės. Sutartį pasirašė Europos Komisijos Inovacijų ir tinklų programų vykdomoji įstaiga (INEA), bendra Baltijos šalių įmonė „RB Rail AS“, Lietuvos susisiekimo ir Latvijos bei Estijos atsakingos ministerijos. Pagal sutartį ES skirtos lėšos bus naudojamos europinei „Rail Baltica“ vėžei pratęsti nuo Kauno Latvijos valstybės sienos link. 55 km ilgio atkarpoje bus įrengta geležinkelio sankasa ir susiję infrastruktūros elementai: viadukai, pralaidos, praginos, tiltai. Taip pat planuojama atlikti galimybų studiją dėl praėjusiais metais ruože nuo Lenkijos/Lietuvos valstybių sienos iki Kauno baigtos statyti europinės vėžės tolesnės plėtrės. Remiantis šios studijos rezultatais, numatoma diegti eismo valdymo (ERTMS), signalizacijos ir susijusias sistemos. Pasirašyta finansavimo sutartis yra jau trečioji.

2016 m. gruodžio 2 d. AB „Lietuvos geležinkelai“ vadovas Stasys Dailydka bendrovės valdybai įteikė prašymą atsistatydinti iš bendrovės generalinio direktoriaus pareigų.

2016 m. gruodžio 14 d. LR susisiekimo ministro įsakymu paskirta nauja bendrovės valdyba, kurios nariai – Romas Švedas, Paulius Martinkus, Monika Rimkūnaitė-Bložė, Mantas Bartuška, Rolandas Zukas.

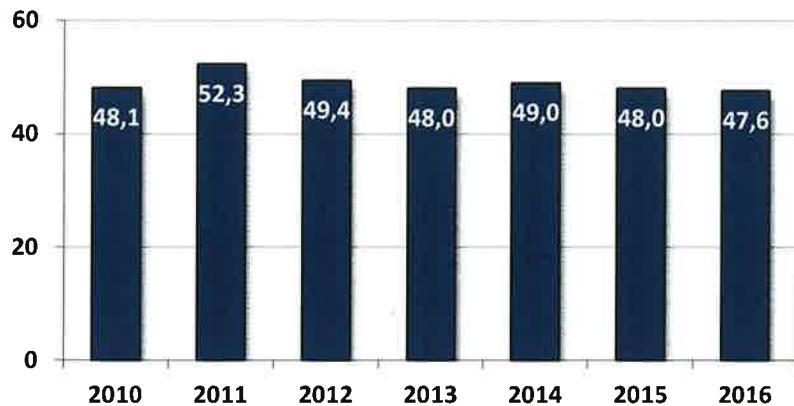
2016 m. gruodžio 16 d. naujoji AB LG valdyba bendrovės valdybos pirmininku išrinko Romą Švedą, o bendrovės generaliniu direktoriumi – Mantą Bartušką.

2017 m. sausio 10 d. Čekijos nacionalinės geležinkelio kompanijos „ČD Cargo“ užsakymu į Šeštokų geležinkelio stotį atvyko pirmasis pilno sąstato traukinys. Pasirašius bendradarbiavimo sutartį su „ČD Cargo“, pradėti vykdyti vėžimai tarptautiniu transporto koridoriumi „Šiaurės jūra – Baltijos jūra“. „ČD Cargo“ yra ketvirtroje vietoje tarp didžiausių ES geležinkelio vėžėjų pagal krovinių gabėjimo apimtis. Šios sutarties įgyvendinimas – bendrovės žingsnis pirmyn integruiant šalies geležinkelius į Europos geležinkelio sistemą.

6. BENDROVĖS VEIKLOS APLINKA

KROVINIŲ VEŽIMAS

AB LG krovinių pervežimo mastai 2010-2016 m. (mln. tonų)

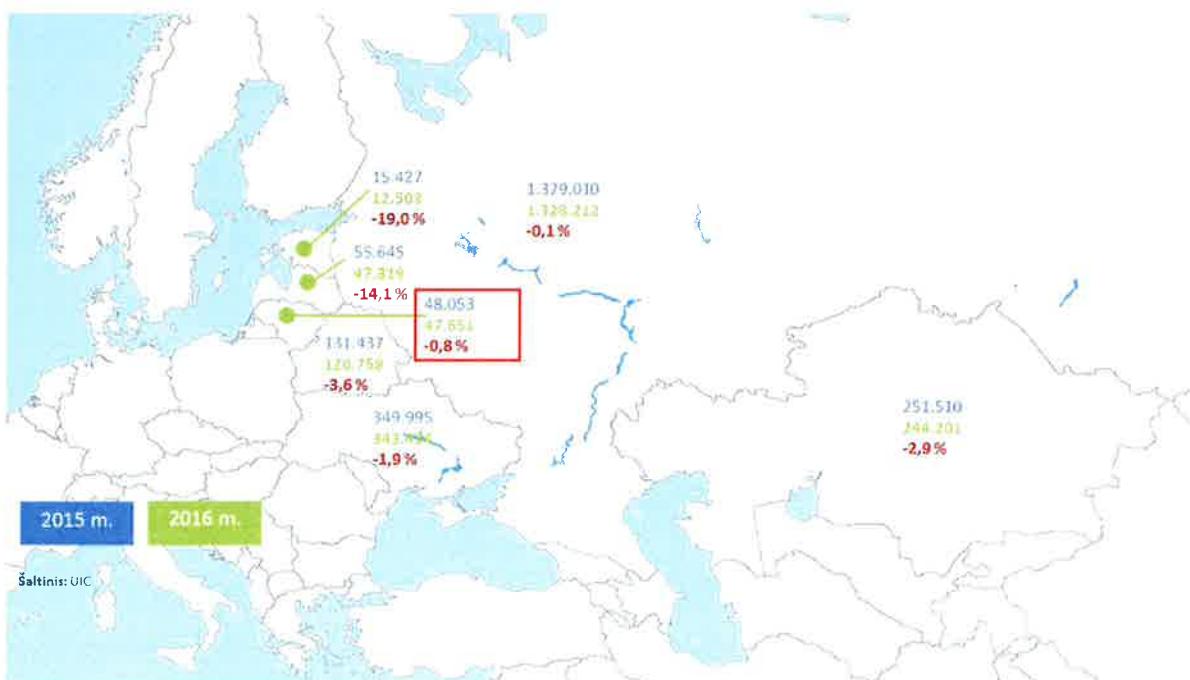


Vežant krovinius, bendrovės konkurentai:

- kitų transporto modų (ypač kelių transporto) vežėjai;
- kaimyninių šalių (ypač Latvijos) geležinkeliių tinklai kartu su uostais bei krovinių terminalais;
- nauji geležinkelio vežėjai Lietuvos geležinkeliių tinkle (perspektyvoje).

Krovinių srautų pokyčius dažnai lemia ne lokalias, o geopolitinės, makroekonominės priežastys (kaimyninių šalių politika pervežimų klausimais, ekonominiai pokyčiai regione (pvz. ūkio krizė Ukrainoje, ūkio recesija Rusijoje), pasaulinių rinkų tendencijos). Pastaraisiais metais mažėjo ir kaimyninių šalių geležinkeliių įmonių, veikiančių vienoje tarptautinių vežimų rinkoje, krovinių vežimo mastai – Latvijos geležinkeliių pervežimai 2016 m. smuko 14,1 proc., Estijos – 19,0 proc., Baltarusijos – 3,6 proc., Ukrainos – 1,9 proc.

Geležinkeliais gabentamų krovinių pokyčiai 2015-2016 m. (mln. tonų)



AB LG krovinių pervežimo apimtys 2016 m. siekė 47,6 mln. tonų, t.y. 0,8 proc. arba 0,4 mln. tonų mažiau nei per 2015 m., tačiau daugiau nei buvo numatyta bendrovės strateginiame veiklos plane.

AB LG 2016 m. krovinių vežimo rinkos segmentai pagal krovinių vežimo kryptis:

- vietiniai pervežimai (15,0 mln. tonų arba 31,5 proc. 2016 m. vežtų krovinių kiekio);
- tarptautiniai pervežimai (32,6 mln. tonų arba 68,5 proc. 2016 m. vežtų krovinių kiekio), iš jų:
 - ✓ įvežimas į Lietuvą (19,7 mln. tonų arba 41,4 proc. 2016 m. vežtų krovinių kiekio);
 - ✓ išvežimas iš Lietuvos (3,8 mln. tonų arba 8,0 proc. 2016 m. vežtų krovinių kiekio);
 - ✓ tranzitas (9,1 mln. tonų arba 19,1 proc. 2016 m. vežtų krovinių kiekio).

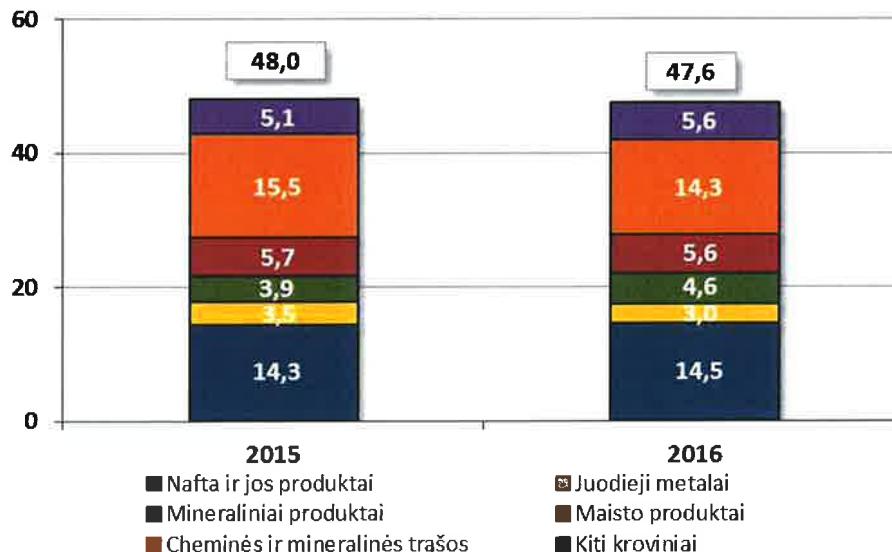
Didžiausius krovinių srautus tarptautinių pervežimų rinkoje formuoja Baltarusijos ir Rusijos kroviniai, kurių pervežimai 2016 m. sudarė atitinkamai 53,3 proc. ir 36,1 proc. visų tarptautiniais maršrutais vežtų krovinių kiekio. Palyginti su 2015 m., tarptautinių krovinių pervežimai sumažėjo 3,0 proc. arba 1,0 mln. tonų. Pokyčius sėlygojo sumažėję tranzitiniai pervežimai per Klaipėdos uostą, daugiausiai naftos bei cheminių ir mineralinių trąšų iš Rusijos bei Baltarusijos.

Pagrindinės Lietuvos įmonės, kurių gamybos apimtys turi esminės įtakos krovinių pervežimams geležinkeliais vietinėje, eksporto ir importo rinkose – AB „ORLEN Lietuva“, AB „Lifosa“, AB „Achema“, AB „Akmenės cementas“ ir AB „Dolomitas“. Šių klientų pervežimai 2016 m. sudarė 33,1 proc. visų geležinkeliais vežamų krovinių kiekio. AB „ORLEN Lietuva“ 2016 m. pervežimai – 9,3 mln. tonų, AB „Lifosa“ – 2,8 mln. tonų, AB „Achema“ – 1,9 mln. tonų, AB „Akmenės cementas“ – 0,9 mln. tonų, AB „Dolomitas“ – 0,9 mln. tonų krovinių.

Vietiniai vežimai, palyginti su 2016 m., išaugo 4,3 proc. arba 0,6 mln. tonų. Esminius pokyčius vietinėje rinkoje sėlygojo didesnis pervežtos naftos bei mineralinių produktų kiekis. Tuo tarpu grūdų per 2016 m. vežta ketvirtadaliu mažiau. Mažėjimą sėlygojo prastesnis grūdų derlius nei buvo prognozuota ir pradėjė veikti nauji elevatoriai, sudarę sėlygas mažesnėmis kainomis supirkus grūdus išlaikyti iki pavasario, laukiant palankesnių biržos kainų tarptautinėse rinkose.

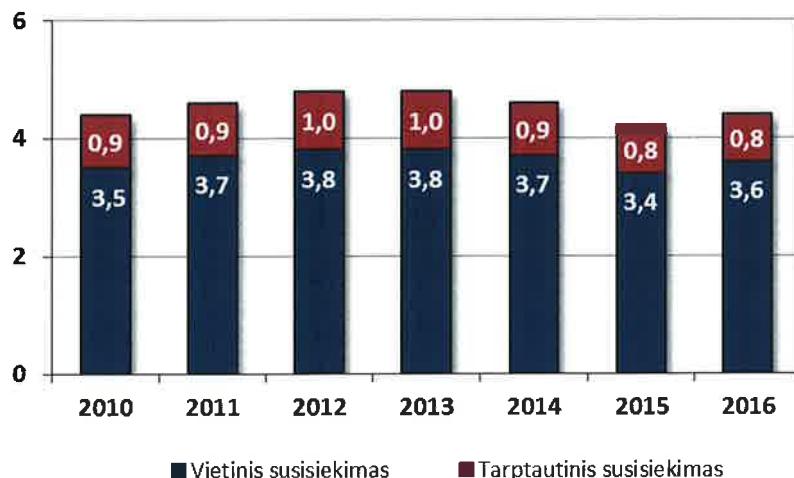
Geležinkelį pervežimuose 2016 m. dominavo naftos produktų vežimai, jų vežta 14,5 mln. tonų arba 30,3 proc. visų vežtų krovinių kiekio, cheminių ir mineralinių trąšų – 14,3 mln. tonų (30,1 proc.), augalinės kilmės ir maisto produktų – 5,6 mln. tonų (11,7 proc.), mineralinių produktų – 4,6 mln. tonų (9,7 proc.). Šių keturių grupių krovinių vežimo apimtys siekė 81,8 proc. 2016 m. vežtų krovinių kiekio.

AB LG krovinių pervežimai pagal krovinių rūšis (mln. tonų)



KELEIVIŲ VEŽIMAS

AB LG per 2016 m. pervežė 4,428 mln. keleivių, t.y. 4,8 proc. arba 202 tūkst. keleivių daugiau nei per 2015 m. Pervežimai augo tiek vietiniais, tiek ir tarptautiniais maršrutais, tačiau keliaujančiųjų buvo mažiau nei numatyta bendrovės strateginiame veiklos plane.

AB LG keleivių pervežimo mastai 2010-2016 m. (mln. keleivių)

Vežant keleivius, bendrovės pagrindiniai konkurentai:

- kelių transporto įmonės (UAB TOKS, UAB „Kautra“, UAB „Busturas“, ECOLINES, savivaldybių samdomos autotransporto įmonės);
- oro linijų bendrovės;
- nauji geležinkelio vežėjai (perspektyvoje).

LG keleivių vežimo rinkos segmentai:

- keleivių vežimas vietiniais maršrutais (3,580 mln. keleivių arba 80,8 proc. 2016 m. vežtų keleivių kieko);
- keleivių vežimas tarptautiniais maršrutais (0,848 mln. keleivių arba 19,2 proc. 2016 m. vežtų keleivių kieko), iš jo:
 - ✓ keleivių vežimas LG formavimo tarptautiniais traukiniais (0,166 mln. keleivių arba 3,8 proc. 2016 m. vežtų keleivių kieko);
 - ✓ keleivių vežimas kitų šalių geležinkelio traukiniais (0,682 mln. keleivių arba 15,4 proc. 2016 m. vežtų keleivių kieko).

Pervezimai vietinio susisiekimo maršrutais 2016 m., palyginti su 2015 m., kuomet pervežta 3,430 mln. keleivių, išaugo 4,4 proc. Daugiausiai keleivių vežama toliau išvardintais vietinio susisiekimo maršrutais: Naujoji Vilnia – Vilnius – Kaunas (34,7 proc. visų vietinių vežimų), Vilnius – Šiauliai – Klaipėda (14,1 proc.), Vilnius – Ignalina – Taurmantas (13,2 proc.), Vilnius – Varėna – Marcinkonys (8,9 proc.), Naujoji Vilnia – Vilnius – Trakai (7,3 proc.). Keleivių skaičiaus augimui įtakos turi atnaujinamas keleivinių riedmenų parkas (2016 m. įsigyt 7 dyzeliniai ir 1 elektrinis traukinys), atskiruose maršruatuose didinamas traukiniių važiavimo dažnis, taikomas kitos rinkodaros priemonės keleivių srautams pritraukti (bilių pardavimo kanalų plėtojimas ir kt.).

Pervezimai tarptautinio susisiekimo maršrutais 2016 m., palyginti su 2015 m., kuomet pervežta 0,796 mln. keleivių, išaugo 6,5 proc. Teigiamus pokyčius 2016 m. salygojo padidėję keliaujančiųjų tranzitiniais traukiniais srautai, daugiausia maršruto Kaliningradas – Maskva. Tuo tarpu tarptautiniai pervezimai bendrovės formavimo traukiniais 2016 m. mažėjo. Dėl itin sumažėjusių keleivių srautų 2015 m. bendrovė panaikino neefektyvų maršrutą Vilnius – Sankt-Peterburgas, ateityje planuojama atsisakyti ir maršruto Vilnius – Maskva, o plėtoti tik perspektyvų tarptautinį maršrutą Vilnius – Minskas. Keleiviniis eismas šiuo maršruto taps dar patrauklesnis, įgyvendinus ruožo elektrifikavimo projektą ir sutrumpinus kelionę tarp Vilniaus ir Minsko iki 2 val. Taip pat 2016 m. buvo atnaujintas tarpvvalstybinis susisiekimas tarp Lietuvos ir Lenkijos. Reguliarūs reisai europine vėže maršruto Kaunas – Balstogė pradėti vykdyti 2016 m. birželio mėn.

VIEŠOSIOS GELEŽINKELIŲ INFRASTRUKTŪROS VALDYTOJO PASLAUGOS

Viešosios geležinkelio infrastruktūros valdytojo funkcijas bendrovėje vykdo Geležinkelio infrastruktūros direkcija, kuri, remiantis LR Geležinkelio transporto kodeksu, teikia prieigos prie viešosios geležinkelio infrastruktūros pajėgumų bei geležinkelio paslaugų įrenginių paslaugas visiems krovinių ir

keleivių vežėjams nediskriminacinėmis sąlygomis bei užtikrina saugų traukinių judėjimą geležinkelio kelių tinkle. Tai valstybės reguliuojamos veiklos. Valstybė teisės aktais reguliuoja teikiamų paslaugų įkainių dydžius bei apibrėžia šių paslaugų kokybinius reikalavimus.

Rinkliavų už viešosios geležinkelio infrastruktūros valdytojo suteiktas paslaugas (minimaluji prieigos paketą ir prieigą prie geležinkelio infrastruktūros objektų) dydžius nustato Valstybinė geležinkelio inspekcija prie LR susisiekimo ministerijos, vadovaudamasi 2012 m. gruodžio 5 d. LRV nutarimu Nr. 1474 patvirtintomis *Rinkliavų už viešosios geležinkelio infrastruktūros valdytojo teikiamas paslaugas dydžių nustatymo taisyklėmis*.

Geležinkelio įmonės (krovinių arba keleivių vežėjai) moka šias rinkliavas:

- Pajégumų rezervavimo rinkliava (taikoma keleiviniams ir kroviniams traukiniams).
- Traukinių eismo rinkliava (taikoma keleiviniams ir kroviniams traukiniams).
- Keleivių tranzito rinkliava (taikoma keleiviniams tranzitiniams traukiniams).
- Krovinių tranzito rinkliava (taikoma tranzitiniams kroviniams traukiniams).
- Krovinių vežimo rinkliava (taikoma kroviniams traukiniams, rinkliavos dydis priklauso nuo vežamų krovinių arba riedmenų rūšies).
- Kontaktinio elektros tinklo naudojimo rinkliava (taikoma keleiviniams elektriniams traukiniams).

7. RIZIKOS IR JŲ VALDYMAS

Bendrovės ir jos dukterinių įmonių veiklos rizikų valdymą reglamentuoja bendrovės teisės aktais patvirtintas *AB „Lietuvos geležinkeliai“ veiklos rizikų valdymo proceso aprašas*. Vadovaujantis aprašo nuostatomis yra paskirti ir periodiškai apmokomi rizikų valdytojai, atliekamas periodinis rizikų vertinimas, naudojantis įdiegta *Rizikų valdymo informacine sistema*. Vertinimo rezultatai pristatomi bendrovės vadovybei. Nepriimtinoms rizikoms tvirtinami valdymo planai, atliekama jų įgyvendinimo stebėsena.

Bendrovė, įgyvendindama akcininko keliamus uždavinius, susiduria su neapibrėžtumu dėl išorinių ir vidinių veiksnių, identifikuoja veiklos rizikas (strategines, finansines, veiklos bei atitikties), iš anksto vertina jų poveikį bei tikimybę ir siekia bent iš dalies jas sumažinti.

Atsižvelgiant į bendrovės strateginius tikslus, išskiriamos apibendrintos svarbiausiomis laikytinos veiklos rizikų grupės, turinčios galimą didelį poveikį bendrovės veiklos tikslų pasiekimui. Bendrovėje vertinamas galimas veiklos rizikų finansinis poveikis, teisinis poveikis bei poveikis reputacijai.

Pagrindinės rizikos, susijusios su strateginių tikslų įgyvendinimu

- **Lietuvos ir užsienio šalių politinių pokyčių rizika.**

Bendrovės veikla tiesiogiai priklauso nuo politinių sprendimų Lietuvoje, kaimyninėse šalyse, Rusijoje ir ES. Geopolitiniai veiksnių sukuria neprognozuojamus krovinių srautų pokyčius (importas, eksportas ir tranzitas sudaro apie 70 proc. gabenumų krovinių apimties ir apie 45 proc. bendrovės uždirbamų pajamų).

- **Augančios konkurencijos geležinkelio transporto sektoriuje rizika.**

Konkurencinė rizika susijusi su galimu krovinių praradimu. Krovinių vežimo pajamos sudaro apie 85 proc. visų bendrovės uždirbamų pajamų. Dėl tranzitinių krovinių srautų bendrovė konkuruoja su kaimyninių šalių geležinkeliais, krovinių terminalais/uostais. Pastaruoju metu itin aršiai konkuruojama su Latvijos geležinkeliais dėl baltarusiškų krovinių, tranzitu gabenumų per Klaipėdos uostą. Per uostą tranzitu 2016 m. pervežta 13,6 mln. tonų baltarusiškų krovinių, kas sudarė 29 proc. viso bendrovės vežto krovinių kiekio, bei uždirbtą 65 mln. Eur pajamų, t.y. 16 proc. visų bendrovės pajamų.

- **Teisinės ir reguliavimo aplinkos pokyčių rizika.**

ES ir nacionalinės teisės aktų reikalavimų įgyvendinimas sukuria naujų reikalavimų bei turi didelę reikšmę bendrovės veiklai ir plėtrai, jos organizacinei struktūrai, finansinei apskaitai.

- **Nepakankamo prioritetinių Bendrovės projektų finansavimo rizika.**

Dėl prioritetų tarp projektų nustatymo, projektams finansuojamiems ES lėšomis atsiranda ko-finansavimo iš valstybės biudžeto neužtikrintumo rizika, o projektams finansuojamiems iš valstybės biudžeto, nepilno finansavimo rizika.

- **Investicinių projektų įgyvendinimo rizika.**

Rizika gali kilti rangovui vėluojant atlikti sutartyje numatytais darbus, dėl neefektyvaus projekto valdymo, stringant viešujų pirkimo procedūroms ir t.t.

- **Kuro kainos augimo rizika.**

Bendrovės ištakliai traukos priemonių degalams sudaro ženklą bendrovės sąnaudų dalį (apie 10 proc.), todėl kainų kitimas turi įtakos bendrovės patiriamų sąnaudų dydžiui.

Finansinės rizikos

- **Kredito rizika.**

Rizikos valdymo pagrindas yra kliento patikimumo įvertinimas. Bendrovė nuolat vertina tiek galimy, tiek esamų paslaugų pirkėjų/tiekėjų kreditingumą. Jei paslaugų pirkėjas įvertinamas kaip rizikingas ar klientas yra naujas ir neturi bendaradarbiavimo istorijos su bendrove, taikomos išankstinio atsiskaitymo sąlygos. Taikant atsiskaitymuose su pirkėjais mokėjimo atidėjimą, naudojamos teisinės kredito rizikos mažinimo priemonės – kreditų draudimas ar įkeitimasis. Jvairios kredito rizikos valdymo bei mažinimo priemonės yra numatytos dvišalėse bendrovės bei paslaugų pirkėjų/tiekėjų sutartyse: apribojimai, sutartinių įsipareigojimų vykdymo garantijos bei kitos priemonės, apsaugančios bendrovės ir Grupės interesus. Esamų įsipareigojimų rizika yra nuolat stebima.

- **Likvidumo ir mokumo rizika.**

Rizikos valdymas užtikrina, kad bendrovė ir Grupė visuomet turės pakankamai likvidaus turto ir gebės laiku vykdyti turimus įsipareigojimus. Likvidumo ir mokumo rizikos valdymas yra susijęs su pinigų srauto planavimu ir kontrole bei nenumatytu jvykių, kurie gali neigiamai įtakoti pinigų srautus ir kelti grėsmę mokumui bei likvidumui, prognozavimui. Likvidumo ir mokumo rizika yra vertinama stebint ir analizuojant santykinius likvidumo bei mokumo rodiklius, pagal kuriuos vertinama tiek trumpalaikių, tiek ilgalaikių įsipareigojimų būklę ir pinigų srautų valdymo efektyvumas. Esant poreikiui bendrovės ir Grupės apyvartinių lėšų trūkumas yra subalansuojamas kredito linijų pagalba.

- **Palūkanų normos rizika.**

Bendrovė ir Grupė 2016 m. netaikė išvestinių finansinių priemonių, kurių paskirtis būtų valdyti palūkanų normos svyravimo riziką. Bendrovė ir Grupė siekia, kad paimtų paskolų pastovių ir kintamų palūkanų normų santykis būtų optimalus. 2016 m. gruodžio 31 d. bendrovės paskolų portfelio struktūroje paskolos su pastovia palūkanų norma sudarė 8,2 proc., su kintama – 68,5 proc., su peržiūrima – 23,3 proc. Atsižvelgiant į dabartinę būklę finansų rinkose yra palankesnė kintama palūkanų norma.

- **Užsienio valiutos rizika.**

Pagrindiniai bendrovės ir Grupės užsienio valiutos rizikos šaltiniai yra jvairūs sandoriai užsienio valiuta (CHF, USD, RUB, BYN), kuriuos vykdant susidurama su rizika patirti nuostolių dėl užsienio valiutų kursų svyravimų euro atžvilgiu: prekių ir paslaugų pirkimas/pardavimas, paskolų, paimtų užsienio valiuta, grąžinimas bei palūkanų mokėjimai ir pan. Ši rizika yra minimali, kadangi didžiąją dalį (95,5 proc.) bendrovės ir Grupės atsiskaitymų sudaro atsiskaitymai eurais. Valiutų kursų svyravimo rizika buvo valdoma panaudojant vidines priemones, t.y. subalansuojant gaunamas ir išleidžiamas lėšas kitomis valiutomis. Per 2016 metus bendrovė ir Grupė išvestinių finansinių sandorių valiutų kursų svyravimo rizikai valdyti su aptarnaujančiais bankais nesudarinėjo.

2016 m. buvo atnaujinta bendrovės veiklos rizikų vertinimo metodika, patobulintas procesas dėl rizikų valdymo sprendimų priėmimo, sudarytas ekspertinio/rodiklinio vertinimo būdu vertinamų rizikų sąrašas, kurioms priskirti stebėsenos rodikliai, padedantys atlikti nuolatinę rizikų lygio stebėseną, supaprastinti jų įvertinimą bei palaikyti rizikas priimtino lygio.

Bendrovė taiko kontrolės priemones rizikai valdyti – tai AB „Lietuvos geležinkeliai“ ar jos dukterinių įmonių įdiegti procesai, politikos, tvarkos bei kiti veiksmai, skirti neigiamam rizikos poveikiui sumažinti.

Bendrovėje veiklos rizikų vertinimas atliekamas periodiškai ne rečiau kaip vieną kartą per metus, tačiau iškilus naujoms rizikoms ar pasikeitus rizikos lygiui nedelsiant atliekamas jų vertinimas.

VIDAUS KONTROLĖS SISTEMA

Bendrovėje patvirtinti AB „Lietuvos geležinkeliai“ integruotos vidasus kontrolės sistemos nuostatai, kuriais jtvirtinti Tarptautiniai vidasus kontrolės standartai – tarptautiniu mastu pripažinti integruotas vidasus kontrolės sistemos principai, apimantys COSO vidasus kontrolės koncepciją ir INTOSAI viešojo sektoriaus vidasus kontrolės standartų gaires.

Bendrovėje įgyvendinami veiksmai ir priemonių planai, kuriais siekiama stiprinti ir gerinti vidasus kontrolės sistemą. Planai rengiami pagal veikiančios vidasus kontrolės sistemos brandos išorinį nepriklausomą įvertinimą, periodiškai atliekamus rizikos vertinimo rezultatus, išorės auditų vertinimus bei vidasus auditu rekomendacijas. Įgyvendinant planuose numatytais priemones bendrovė tikisi pasiekti aukštesnę veiklos brandos lygio pakopą.

Išorės konsultantų pagalba 2016 m. bendrovėje vykdytas *Bendrovės valdymo ir veiklos efektyvumo auditas* bei patvirtintas auditu rekomendacijų įgyvendinimo planas.

8. INFORMACIJA APIE AKCIJAS

Grupė	Įstatinis kapitalas (2016-12-31), Eur	Akcijų skaičius	Akcijos nominali vertė, Eur	Įstatinio kapitalo pokytis per 2016 m.
AB „Lietuvos geležinkeliai“	1 057 958 111	3 652 918	289,62	padidėjo
VLRD	19 017 318	65 663	289,62	nekito
GTC	23 453 138	80 979	289,62	padidėjo
Gelsauga	4 644 636	16 037	289,62	padidėjo
Gelpro	586 144	2 021 186	0,29	padidėjo
GAC	4 688 099	1 616 586	2,90	nekito
RBS	2 210 951	76 345	28,96	padidėjo
UAB „voestalpine VAE Legetecha“ (valdoma dalis 34 proc.)		25 734	28,96	

- 100 proc. Bendrovės akcijų priklauso valstybei, kurias patikėjimo teise valdo LR susisiekimo ministerija. 2016 metų bendrovės įstatinio kapitalo pokyčiai:
 - vadovaujantis LR susisiekimo ministro 2016-01-29 įsakymu Nr. 3-26, perduodant valstybei nuosavybės teise priklausantį turtą, bendrovės įstatinis kapitalas buvo sumažintas 78 487 Eur. Bendrovės įstatai Juridinių asmenų registre įregistruoti 2016-04-29;
 - vadovaujantis LR susisiekimo ministro 2016-09-20 įsakymu Nr. 3-310, bendrovės įstatinis kapitalas buvo padidintas 650 197 Eur papildomu jnašu, perduotu vykdant LRV 2016-02-10 nutarimą Nr. 119 „Dėl 2016 metų Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto patvirtintų asignavimų paskirstymo pagal programas“ iš Susisiekimo ministerijos administruojamos programos „Transporto ir ryšių politikos įgyvendinimas“ priemonei „Užtikrinti bendros Lietuvos, Latvijos ir Estijos įmonės veiklą įgyvendinant projektą „Rail Baltica 2“. Bendrovės įstatai Juridinių asmenų registre įregistruoti 2016-09-26.
- Bendrovė 2016 m. gruodžio 31 d. neturėjo įsigijusi savų akcijų.
- Bendrovė 100 proc. valdo savo patronuojamųjų (dukterinių) įmonių kapitalą.
- Patronuojamosios (dukterinės) ir asocijuota įmonės 2016 m. gruodžio 31 d. Bendrovės akcijų neturėjo.

9. DIVIDENDŲ POLITIKA

Valstybės valdomų įmonių dividendų mokėjimą reglamentuoja 2016 m. rugpjūčio 11 d. LRV nutarimas Nr. 786, kuriame nustatyta, kokia pelno dalis turi būti skiriama dividendams išmokėti, susiejant ją su nuosavo kapitalo grąžos rodikliu. Tuo atveju kai bendrovės ataskaitinių metų nuosavo kapitalo grąža neviršija 1 procento, dividendams išmokėti skiriama pelno dalis turi būti ne mažesnė nei 85 procentai bendrovės paskirstytinojo pelno. Nutarime numatyti atvejai, kuomet LRV gali nustatyti mažesnę dividendams išmokėti skirtą pelno dalį – vienas jų, jeigu bendrovė įgyvendina arba dalyvauja įgyvendinant LRV sprendimu pripažintą valstybei svarbų ekonominį projektą.

AB „Lietuvos geležinkeliai“ įgyvendina projektą „Rail Baltica“, kuris LRV 2010 m. balandžio 7 d. nutarimu Nr. 371 pripažintas valstybei svarbiu ekonominiu projektu, o LR Seimo 2011 m. spalio 11 d. nutarimu Nr. XI-1612 – ypatingos valstybinės svarbos projektu. Taip pat Bendrovė įgyvendina Rytų – Vakarų transporto koridoriaus Lietuvos dalies (Klaipėdos valstybinio jūrų uosto, kelių, geležinkelių infrastruktūros komplekso) projektą, kuris LRV 2009 m. spalio 28 d. nutarimu Nr. 1425 pripažintas valstybei svarbiu ekonominiu projektu, o LR Seimo 2013 m. birželio 18 d. nutarimu Nr. XII-1612 – ypatingos valstybinės svarbos projektu.

LRV 2016 m. birželio 22 d. nutarimu Nr. 628 pavedė LR SM priimti sprendimą skirti dividendams 20 proc. bendrovės paskirstytinojo 2015 metų pelno, t.y. 845,7 tūkst. Eur.

Bendrovės sumokėti dividendai (mln. Eur)

Rodiklis	2012	2013	2014	2015	2016
Grynasis pelnas	37,7	28,1	20,4	2,8	-1,8
Paskirstytinasis pelnas	40,3	30,8	22,9	4,2	-
Sumokėta dividendų iš ankstesnių metų skirstyto pelno	35,5	8,7	3,1	8,2	0,8

Akcininko sprendimu dukterinės ir asociuota įmonės bendrovei dividendams iš 2015 m. paskirstytinojo pelno lėšų neskyrė, lėšos paliktos įmonių plėtrai ir investicijoms finansuoti.

10. BENDROVĖS IR JOS DUKTERINIŲ ĮMONIŲ 2016 M. VEIKLOS REZULTATAI

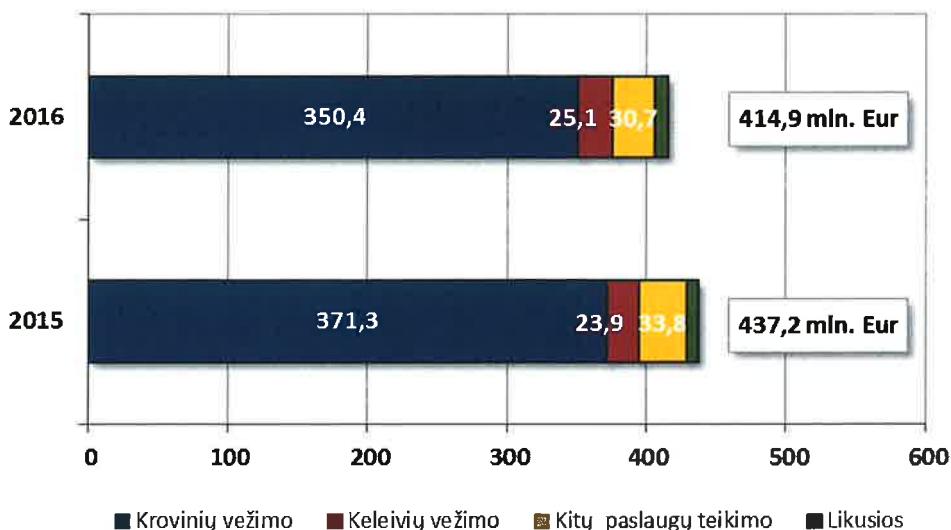
10.1.1. BENDROVĖS 2016 M. VEIKLOS REZULTATAI

PAJAMOS

Bendrovė per 2016 m. uždirbo 414,9 mln. Eur pajamų, t.y. 22,3 mln. Eur arba 5,1 proc. mažiau nei per 2015 m. Didžiąją dalį pajamų, t.y. 84,5 proc., bendrovė uždirbo iš krovinių vežimo veiklos, teikdama kitas papildomas paslaugas (bendrovei priklausančio turto nuomos, metalo laužo pardavimų, paslaugų teikimo užsienyje) – 7,4 proc., iš keleivių vežimo veiklos – 6,0 proc., kitos veiklos ir finansinės investicinės veiklos – 2,1 proc. visų pajamų.

Pajamų mažėjimui 2016 m. didžiausios įtakos turėjo sumenkusios krovinių vežimo pajamos. Šios rūšies pajamų 2016 m. uždirbtą 350,4 mln. Eur, t.y. 20,9 mln. Eur arba 5,6 proc. mažiau nei 2015 m. Esminiu pokyčius sąlygojo – tarptautinių krovinių vežimo apimties sumažėjimas bei krovinių pervežimo struktūros pokyčiai, pvz. Kaliningrado srities kryptimi buvo vežta ženkliai mažiau naftos produktų, kurių vidutinis vežimo įkainis yra sąlyginai aukštas, bei daugiau akmens anglies ir maisto produktų, kurių vežimo kaina ženkliai mažesnė. Vien dėl Kaliningrado tranzito krovinių struktūros pokyčių pajamos sumažėjo 4,1 mln. Eur. Sumažėjus importuojamų krovinių (trąšų, juodujų metalų) per Klaipėdos uostą ir kitus pasienio punktus bei eksportuojamų krovinių apimtims, bendrovės pajamos sumažėjo 9,3 mln. Eur. Dėl tarptautinių pervežimų sumažėjimo, 2016 m. mažėjo ir su krovinių vežimo veikla susijusių paslaugų teikimo apimtys ir uždirbamos pajamos, ypač tuščių vagonų vežimo.

AB LG pajamos pagal veiklos rūšis (mln. Eur)

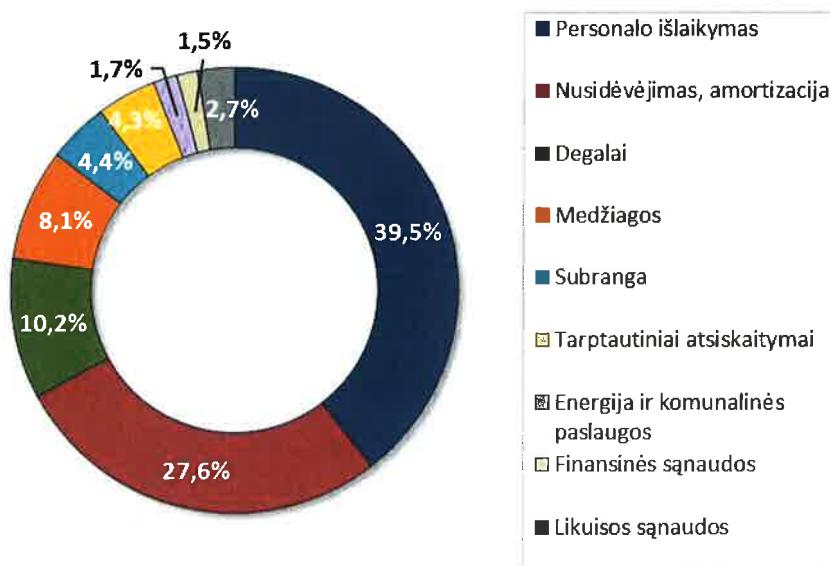


SĄNAUDOS

Bendrovė veiklai vykdysti per 2016 m. patyrė 415,2 mln. Eur sąnaudų, t.y. 17,8 mln. Eur arba 4,1 proc. mažiau nei per 2015 m. (2015 m. – 433,0 mln. Eur). Priežastys, lėmusios sąnaudų mažėjimą – apie 12 proc. mažesnė vidutinė dyzelinių degalų kaina bei mažesnės sąnaudos riedmenų remontui.

Tuo tarpu analizuojamo laikotarpio sąnaudas ženklia dalimi didino ilgalaikio turto nusidėvėjimo augimas. Įgyvendinus investicinius viešosios geležinkelio infrastruktūros modernizavimo ir plėtros projektus (pvz. „Rail Baltica“ geležinkelio linijos statybos, antrujų kelių atskiruose geležinkelio ruožuose statybos, intermodalinių terminalų įrengimo Vilniuje ir Kaune, kt. projektus) bei pradėjus eksploatuoti ilgalaikio turto objektus, nusidėvėjimo sąnaudos išaugo 5 proc. Veiklos rezultatai taip pat blogino suformuoti atidėjiniai abejotinų skolų vertės sumažėjimui apskaityti (dėl teisminių ginčų su AB „ORLEN Lietuva“ tarifų taikymo klausimais, taip pat Europos komisijos pareikštam prieštaravimui užtikrinti byloje dėl bėgių išardymo nuo Bugenių iki valstybės sienos).

AB LG sąnaudų struktūra (proc.)



VEIKLOS REZULTATAI**Pagrindiniai Bendrovės finansiniai rodikliai (sumos pateiktos mln. Eur, jei nenurodyta kitaip)**

Rodiklis	2013	2014	2015	2016³
Finansiniai rodikliai				
Pardavimų pajamos	457,1	461,7	429,0	406,2
Bendrasis pelnas	75,6	76,8	66,2	61,5
EBITDA	142,8	136,2	119,2	120,0
EBIT	36,8	31,6	10,3	5,5
Kita veikla	8,6	9,2	6,8	7,2
Finansinė ir investicinė veikla	-4,4	-7,5	-4,1	-5,6
Pelnas prieš apmokestinimą	32,2	25,2	4,2	-0,3
Grynasis pelnas	28,1	20,4	2,8	-1,8
Ilgalaikis turtas	1.683,7	1.891,1	1.968,4	1.978,9
Trumpalaikis turtas	113,5	126,2	96,7	96,1
Turtas iš viso	1.797,2	2.017,3	2.065,1	2.075,0
Nuosavas kapitalas	994,1	1.012,0	1.098,6	1.096,6
Pelningumas				
Bendrasis pelningumas, %	16,5	16,6	15,4	15,1
Veiklos pelningumas, %	6,1	5,1	0,4	-0,5
EBITDA pelningumas, %	31,2	29,5	27,8	29,5
EBIT pelningumas, %	8,1	6,8	2,4	1,4
Grynasis pelningumas, %	6,2	4,4	0,6	-0,4
Turto pelningumas (ROA), %	1,6	1,0	0,1	-0,1
Nuosavo kapitalo pelningumas (ROE), %	2,8	2,0	0,3	-0,2
Investicijų pelningumas (ROI), %	1,7	1,1	0,1	-0,1
Finansų struktūra				
Įsiskolinimo koeficientas, %	21,3	21,4	18,1	17,7
Ilgalaikio įsiskolinimo koeficientas, %	12,2	14,5	14,1	13,2
Trumpalaikio įsiskolinimo koeficientas, %	9,0	6,9	4,0	5,1
Turto struktūros koeficientas, %	6,3	6,3	4,6	4,6
Skolos-nuosavybės (sverto) koeficientas, %	38,4	42,6	34,0	34,6
Einamojo likvidumo koeficientas, kartai	0,7	0,9	1,2	0,9
Kritinio likvidumo koeficientas, kartai	0,4	0,6	0,6	0,5
Bendrojo likvidumo koeficientas, kartai	2,6	2,4	2,8	2,9
Apyvartumo rodikliai				
Pirkėjų skolų apyvartumas, dienos	13,1	21,5	28,2	30,3
Skolų tiekėjams apyvartumas, dienos	83,6	59,6	25,7	43,9

Neaudituotais duomenimis bendrovė per 2016 m. patyrė 1,8 mln. Eur nuostolių (planuota uždirbtį 3,2 mln. Eur grynojo pelno). Bendrovės veiklos rezultatui didžiausios neigiamos įtakos turėjo sumenkusios bendrovės pajamas, uždirbamos vykdant krovinių vežimo veiklą.

Bendrovės veiklos rezultatai pagal geležinkelio transporto veiklas (mln. Eur)

	Krovinių vežimo direkcija	Keleivių vežimo direkcija	Geležinkelio infrastruktūros direkcija	Kiti padaliniai	Viso AB LG
Grynasis pelnas / nuostoliai	2015 2016	51,7 63,1	-33,9 -32,1	-11,7 -30,3	-3,3 -2,5
					2,8 -1,8

³ 2015-2016 m. balanso duomenys parengti vadovaujantis nuo 2015-07-01 įsigaliojusia nauja LR finansinės atskaitomybės įstatymo redakcija.

INVESTICIJOS

Bendrovė investicijoms per 2016 m. panaudojo 113,6 mln. Eur. Didžioji dalis 2016 metų investicijų, t.y. 80,3 mln. Eur, buvo finansuota bendrovės nuosavomis lėšomis. 2015 m. investicijos pagal atlikų darbų aktus sudarė 137,0 mln. Eur.

Žemiau pateikiami didžiausi 2016 m. vykdyti investiciniai projektai ir atlikti darbai.

„Rail Baltica“ projektas:

- dalyvaujant visuomenei ir jvairiomis institucijomis vykdytos naujos 1435 mm pločio vėžės geležinkelio linijos ruože „Kaunas – Panevėžys – Lietuvos ir Latvijos valstybių siena“ specialiojo plano ir poveikio aplinkai vertinimo dokumentacijos rengimo, vertinimo ir viešinimo procedūros. Specialujį planą 2017-01-11 patvirtino LRV. Pradėtas rengti projektas dėl reikalingos žemės paėmimo visuomenės naudai;
- parengtas esamo „Rail Baltica“ geležinkelio ruožo „Jesia – Rokai“ rekonstrukcijos techninis projektas, gauti statybos leidimai, vykdyti viešieji rangos darbų konkursai. 2016 m. spalio mén. pasirašyto šio ruožo rekonstrukcijos statybos darbų bei techninės priežiūros sutartys;
- parengti ir patvirtinti esamu „Rail Baltica“ geležinkelio ruožų „Rokai – Palemonas – Kaunas“ rekonstrukcijos techniniai projektai, gauti statybos leidimai, paskelbtai bei vykdomi viešieji rangos darbų konkursai;
- parengta esamo „Rail Baltica“ geležinkelio ruožo „Lenkijos ir Lietuvos valstybių siena – Kaunas“ elektrifikavimo galimybių studija. Šios studijos apimtyje parengta ir ruožo plėtros bei greičio didinimo iki 240 km/val. galimybių studija.

Geležinkelijų infrastruktūros atnaujinimas ir modernizavimas:

- didžiausias dėmesys 2016 m. buvo skirtas šių investicinių projektų įgyvendinimui: Ruožo Kena – Naujoji Vilnia elektrifikavimas, Antrojo geležinkelio kelio statyba ruože Telšiai – Lieplaukė, IXB koridoriaus Vilniaus aplinkkelio Pušynas – Paneriai antrojo kelio statyba;
- baigti visi pagrindiniai projekto Ruožo Kena – Naujoji Vilnia elektrifikavimas darbai. 2016 m. spalio mén. atnaujintas elektrinių traukinių eismas, kuris projekto įgyvendinimo metu buvo ribojamas, Naujosios Vilnios stotyje ir tarpstotyje Naujoji Vilnia – Vilnius. 2017 m. projektą planuojama pilnai įgyvendinti, užtikrinant kontaktinio elektros tinklo veikimą iki valstybinės sienos su Baltarusija;
- toliau vykdyti rangos darbai įgyvendinant projektą Antrojo geležinkelio kelio statyba ruože Telšiai – Lieplaukė. Atlikta apie 38 proc. projekto darbų;
- pasirašyto projekto IXB koridoriaus Vilniaus aplinkkelio Pušynas – Paneriai antrojo kelio statyba techninės priežiūros, rangos bei projekto vykdymo priežiūros sutartys, vykdyti miško kirtimo, aplinkos valymo, videntiekio ir dujotiekio demontavimo darbai. Atlikta apie 18 proc. projekto darbų;
- vykdytos projekto Vilniaus geležinkelio mazgo elektrifikavimas (kelio dalies) bei Klaipėdos geležinkelio mazgo plėtra II etapas. Pauosčio kelyno rekonstrukcija rangos darbų pirkimo procedūros;
- bendrovė savo lėšomis ir iš dalies savo bei rangovų jėgomis vykdė kelio ir jo statinių remonto darbus (atlikta 94,83 km paprastojo kelio remonto darbų, 16,5 km bėgių pakeista naudotais ilgabėgiais, 30,26 km bėgių pakeista naujais ilgabėgiais, pakeista 40 komplektų iešmų, atlikti 7 pervažų remonto darbai, suremontuoti / rekonstuoti 8 geležinkelio tiltai, 2 tiltai nudažyti ir kt.).

Riedmenų parko atnaujinimas:

- bendrovė įsigijo 7 naujus dyzelinius ir 1 elektrinių keleivinių traukinjų. Dyzeliniai traukiniai kursuos maršrutu Vilnius – Klaipėda ir pakeis šiuo metu maršute eksplotuojamus šiluminės traukos traukinius, o elektrinis traukinys, įgyvendinus ruožo Naujoji Vilniai – Kena elektrifikavimo projektą, bus skirtas maršrutui Vilnius – Minskas aptarnauti;
- bendrovė įsigijo 56 prekinius vagonus (cementvežius), vykdė prekiniių, keleivinių, refrižeratorinių bei kitos paskirties vagonų remonto programą.

DARBUOTOJAI

2016-12-31 bendrovėje dirbo 9 514 darbuotojų, iš jų 1 239 administracijos darbuotojai, 8 275 gamybinio personalo darbuotojai. Daugiau nei trečdalį bendrovės dirbančiųjų, t.y. 3 273, moterys.

Vidutinis bendrovės darbuotojų skaičius ir vidutinis darbo užmokestis

Vidutinis sąrašinis Bendrovės darbuotojų skaičius 2016 m. sudarė 9 841 ir, palyginti su 2015 m., buvo 309 darbuotojas arba 3,0 proc. mažesnis. Vidutinis mėnesinis darbo užmokestis, lyginant su 2015 m., padidėjo nuo 1 026 Eur iki 1 053 Eur, t.y. 27 Eur arba 2,6 proc. Rodiklio augimui įtakos turėjo nuo 2016 m. liepos 1 d. iki 380 Eur padidinta minimali mėnesinė alga, dėl darbo organizavimo pakeitimų bei technologinių procesų tobulinimo sumažėjęs darbuotojų skaičius.

Bendrovės darbuotojų vidutinis sąrašinis skaičius

Vadovaujančių darbuotojų pareigybės, pareigybių grupės	Darbuotojų skaičius 2014	Darbuotojų skaičius 2015	Darbuotojų skaičius 2016
Generalinis direktorius	1	1	1
Generalinio direktoriaus pavaduotojas	1	1	1
Generalinio direktoriaus pavaduotojas-direkcijos direktorius	3	3	3
Vyriausasis finansininkas	1	1	1
Vyriausieji pareigūnai ir valdytojai (be bendrovės vadovaujančių darbuotojų)	1 341	1 332	1 354
Specialistai	1 149	1 142	1 110
Technikai ir asocijuotieji specialistai	2 325	2 249	2 134
Tarnautojai	601	577	575
Paslaugų sektoriaus darbuotojai	264	219	173
Kvalifikuoti darbininkai ir amatininkai	2 717	2 643	2 567
Irenginių ir mašinų operatoriai ir surinkėjai	2 002	1 934	1 882
Nekvalifikuoti darbininkai	75	48	40
Bendrovės vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius	10 480	10 150	9 841

Bendrovės darbuotojų vidutinis mėnesinis nustatytais darbo užmokesčis, neatskaičius mokesčių (Eur)

Vadovaujančių darbuotojų pareigybės, pareigybų grupės	Vidutinis darbo užmokesčis, Eur		
	2014	2015	2016
Generalinis direktorius	6 096	6 452	6 387
Generalinio direktoriaus pavaduotojas	5 480	5 802	5 743
Generalinio direktoriaus pavaduotojas-direkcijos direktorius	5 480	5 802	5 743
Vyriausasis finansininkas	5 196	5 502	5 438
Vyriausieji pareigūnai ir valdytojai (be bendrovės vadovaujančių darbuotojų)	1 588	1 652	1 674
Specialistai	1 086	1 118	1 139
Technikai ir asocijuotieji specialistai	898	935	953
Tarnautojai	728	779	819
Paslaugų sektoriaus darbuotojai	716	771	845
Kvalifikuoti darbininkai ir amatininkai	790	807	817
Irenginių ir mašinų operatoriai ir surinkėjai	968	1 029	1 061
Nekvalifikuoti darbininkai	603	660	742
Bendrovės vidutinis mėnesio darbo užmokesčis	979	1 026	1 053

BENDROVĖS SOCIALINĖS INICIATYVOS IR POLITIKA**Kolektyvinė sutartis**

Bendrovėje tarp darbdavio ir darbuotojų kolektyvo sudaryta ir galioja Kolektyvinė sutartis, kurioje susitarta dėl darbuotojų priėmimo ir atleidimo iš darbo tvarkos, socialinių klausimų sprendimo, saugijų ir sveikų darbo sąlygų, darbo užmokesčio ir jo mokėjimo terminų, darbo ir poilsio laiko, atostogų suteikimo, darbuotojų materialinės atsakomybės, kvalifikacijos kėlimo ir kt.

Kompetencijų ugdomas ir bendradarbiavimas su šalies mokslo įstaigomis

Bendrovė didelį dėmesį skiria darbuotojų kvalifikacijos kėlimui, mokymams. 2016 m. kvalifikaciją jvairiuose kursuose ir seminaruose kėlė 5 612 darbuotojų, jų mokymui išleista 238 tūkst. Eur.

Sudarytos ir galioja bendradarbiavimo sutartys su mokslo įstaigomis, ruošiančiomis geležinkelijų transporto specialistus, studentai ir moksleiviai priimami praktikai (2016 m. bendrovėje praktiką atliko 420 aukštujų ir aukštesniųjų mokslo įstaigų studentų ir moksleivių), organizuojamos stažuotės, edukacinės išvykos.

Bendrovė remia darbuotojus, studijuojančius su tiesioginiu darbu susijusias specialybes, iš dalies dengdama studijų išlaidas. 2016 – 2017 mokslo metais aukštosiose ir aukštesniosiose mokslo įstaigose studijavo 399 bendrovės darbuotojai. 2016 m. galiojo 21 sutartis bei pasirašyti 4 naujos sutartys, pagal kurias bendrovė iš dalies dengia darbuotojų studijų išlaidas.

Darbuotojų sauga

2016 m. bendras nelaimingų atsitikimų darbe skaičius, palyginti su ankstesniais metais, sumažėjo 8 proc. (2016 m. bendrovėje įvyko 12 nelaimingų atsitikimų, 2015 m. – 13). Mirtinų nelaimingų atsitikimų darbe 2016 m. neįvyko. Bendrovė skiria lėšų darbo sąlygoms gerinti ir darbuotojų saugos bei sveikatos užtikrinimo priemonėms įsigytį. 2016 m. darbo sąlygoms pagerinti bei darbuotojų saugos ir sveikatos priemonėms įsigytį skirta 1,2 mln. Eur.

Darbuotojų sveikata

Didelis dėmesys skiriamas darbuotojų sveikatos profilaktikai – skiriamos lėšos periodiniams privalomam ir išsamesniams diagnostiniams sveikatos tikrinimui, bendrovės darbuotojai skiepijami nuo erkinio encefalito (2016 m. pasiskiepijo 1894 darbuotojai) bei gripo (2016 m. pasiskiepijo 1578 darbuotojai).

Darbuotojams sudarytos sąlygos ilsėtis Girilių poilsio bazėje, jų vaikams – Ignalinos moksleivių poilsio stovykloje, remiama sporto veikla. Bendrovė turi savo krepšinio komandą, muzikinę grupę, jaunimo organizaciją bei veteranų klubą. Bendrovės darbuotojai dalyvauja jvairiose socialinėse akcijose, kituose renginiuose, kuriuose pristatoma bendrovė ir jos veikla.

10.1.2. DUKTERINIŲ JMONIŲ 2016 M. VEIKLOS REZULTATAI

Dukterinių jmonių rodikliai 2016 m.

Rodiklis	VLDR	GTC	Gelsauga	Gelpro	GAC	RBS
Pajamos (tūkst. Eur)	20 567	19 888	17 416	10 537	5 083	-
Sąnaudos (tūkst. Eur)	20 536	23 387	17 139	10 390	4 748	161
Grynasis pelnas/nuostoliai (tūkst. Eur)	15	-3 490	230	122	335	-161
Investicijos (tūkst. Eur)	1 602	321	623	147	53	-
Vidutinis sėlyginis darbuotojų skaičius	391	418	862	75	130	2
Vidutinis mėnesinis darbo užmokestis, Eur	918	958	676	1 243	1 013	2 049

11. INFORMACIJA APIE BENDROVĖS TYRIMŲ IR PLĖTROS VEIKLĄ

Per 2016 m. Bendrovės užsakymu buvo atlikti/atliekami šie mokslo tiriamieji darbai (studijos):

1. Galimybių studijos „Draugystės geležinkelio stoties geležinkelio kelio Nr. 201 išvystymas“ parengimas (vykdymo – UAB „Geležinkelių projektavimas“, darbo atlikimo terminas – 2017 m. I ketv.).

Darbo tikslas – parengti „Draugystės“ geležinkelio stoties geležinkelio kelio Nr. 201 išvystymo galimybių studiją, pasiūlant mažiausiai tris alternatyvius projektinius sprendimus dėl „Draugystės“ geležinkelio stoties geležinkelio kelių, jungiančių „Draugystės“ stoties kelynq su Klaipėdos geležinkelio mazgo pietinėje dalyje esančiomis krovos kompanijomis ir jų privažiuojamaisiais keliais, ir kitų infrastruktūros objekty, plėtros ir techninės būklės tobulinimo.

2. Galimybių studijos "Draugystės geležinkelio stoties geležinkelio kelio Nr. 201 išvystymas" techninių sprendinių tikslinimas (vykdymo – UAB „Geležinkelių projektavimas“, darbo atlikimo terminas – 2017 m. I ketv.).

Darbo tikslas – atlikti „Draugystės“ geležinkelio stoties geležinkelio kelio Nr. 201 išvystymo galimybių studijos techninių sprendinių tikslinimą, atsižvelgiant į Klaipėdos valstybinio jūrų uosto pietinėje dalyje esančių krovos kompanijų poreikius.

3. Metodinės knygos „Geležinkeliai. Bendrasis kursas“ antrojo leidimo parengimas (vykdymo – Vilniaus Gedimino technikos universitetas, darbas atliktas).

Darbo tikslas – parengti informaciją vadovėliui, kuris būtų skirtas Lietuvos geležinkelių transporto sektoriuje veikiančių jmonių darbuotojams, taip pat galėtų būti naudojamas kaip mokymo priemonė Lietuvos aukštojo mokslo ir profesinio mokymo įstaigose, rengiančiose geležinkelių transporto specialybės absolventus.

4. Bebalastės kelio konstrukcijos panaudojimo AB „Lietuvos geležinkeliai“ galimybių tyrimas (vykdymo – UAB „Geležinkelių projektavimas“, darbas atliktas).

Darbo tikslas – atlikti bebalastės kelio konstrukcijos panaudojimo AB „Lietuvos geležinkeliai“ ekspluatuojamuose tiltuose/viadukuose/tuneliuose/kt. statiniuose galimybių tyrimą bei parengti norminių dokumentų, reglamentuojančių bebalastės kelio konstrukcijos projektavimą, statybą, medžiagų techninės charakteristikas, sąrašą.

5. Metrologinės priežiūros procesų AB „Lietuvos geležinkeliai“ nustatymas, jų optimizavimas ir unifikavimas; unifikuotos metrologinės sistemos paruošimas įdiegti (vykdymo – Kauno technologijos universitetas, darbas atliktas).

Darbo tikslas – optimizuoti AB „Lietuvos geležinkeliai“ direkcijų metrologinės patikros/kalibravimo procesus, nustatyti ir aprašyti unifikuotos metrologinės priežiūros sistemos, atitinkančios ES standartus ir LR įstatymus, įdiegimo AB „Lietuvos geležinkeliai“ direkcijoje procedūras.

6. AB „Lietuvos geležinkeliai“ prekių šilumvežių dyzelinių variklių pereinamujų darbo režimų eksperimentiniai tyrimai, siekiant sumažinti eksplotaatinės degalų sąnaudas (vykdymo – jungtinės sutarties pagrindu sudaryta fizinių asmenų grupė, darbo atlikimo terminas – 2017 m. I ketv.).

Darbo tikslas – atlikti AB „Lietuvos geležinkeliai“ 2M62M ir ER20CF/2ER20CF serijos prekinį šilumvežių dyzelinių variklių eksploatacinių charakteristikų eksperimentinius tyrimus, nustatant pereinamujų darbo režimų dinamikos parametrus energetiniams rodikliams įtaką. Remiantis tyrimų rezultatais, suprojektuoti mokomąjį programinį kompleksą (elektroninį treniruoklį), kurio pagalba būtų galima analizuoti mašinistų lokomotyvo valdymo įtaką degalų sunaudojimui.

7. Metodinės knygos „Geležinkelio kelias. Projektavimas, tiesimas, eksploataavimas ir priežiūra“ parengimas (vykdytojas – UAB „Geležinkelio produkcijos atitikties vertinimo centras“, darbo atlikimo terminas – 2018 m. I ketv.).

Darbo tikslas – parengti informaciją vadoveliui, kuris būtų skirtas Lietuvos geležinkeliių transporto sektoriuje veikiančių jmonių darbuotojams, taip pat galėtų būti naudojamas kaip mokymo priemonė Lietuvos aukštojo mokslo ir profesinio mokymo įstaigose, rengiančiose geležinkeliių transporto specialybės absolventus.

12. APLINKOSAUGA

Aplinkosaugines paslaugas bendrovei teikia LG grupės įmonė UAB „Geležinkeliių apsaugos centras“, kuri organizuoja ir vykdo bendrovės struktūrių padalinių atliekų tvarkymą, prižiūri nuotekų valymo įrenginius, teikia prekinį vagonų plovimo ir dezinfekavimo paslaugas, organizuoja ir atlieka laboratorinius tyrimus/matavimus, rengia aplinkosauginę dokumentaciją, vykdo želdinių apsaugą ir priežiūrą geležinkelio želdinių apsaugos zonoje.

Vykstant bendrovės ūkinės veiklos poveikio aplinkai stebėseną ir aplinkosauginiu pažeidimų prevenciją, 2016 m. bendrovės struktūriuose padaliniuose buvo atliekamos jvairios kontroliuojamų objektų aplinkosauginės apžiūros. Stebima 20 stacionarių aplinkos oro taršos šaltinių, 27 buitinų – gamybinių nuotekų valymo įrenginių, 69 paviršinių nuotekų valymo įrenginių, 7 vandenvietės, 40 šachtinių šulinių, 10-yje struktūrių padalinių vykdoma požeminio vandens stebėsena. Teisės aktų reikalavimais nustatytu dažnumu buvo atliekami į aplinką išmetamų teršalų kiekių kontroliniai matavimai, stebimas išeidžiamu vandens užterštumas, vykdoma nuotekų valymo įrenginių priežiūra bei techninio aptarnavimo darbai. Leistinų kiekių viršijimo atvejų nenustatyta.

2016 m. sutvarkyta ir atliekas tvarkančioms įmonėms priduota 10 140 tonų atliekų, iš jų 6 360 tonų sudarė pavojingos atliekos. Tvarkomų atliekų kiekis, palyginti su 2015 m., išaugo 38 proc. 2016 m. dėl bendrovėje vykdomų geležinkelio kelyno modernizavimo projektų padidėjо grunto valymo darbų apimties bei priduodamų tvarkytų pabėgių kiekis.

Bendrovės darbuotojai skatinami dalyvauti pakuotės atliekų rūšiavimo ir surinkimo socialinio ugdymo procese. Tam bendrovėje naudojami 107 pakuotės atliekų specialios dėžės.

Bendrovė daug investuoja į geležinkeliių riedmenų parko atnaujinimą ir infrastruktūros techninių parametrų gerinimą. Atnaujinant riedmenis, mažėja kuro sunaudojimas ir aplinkos tarša. 2016 m. aplinkos oro taršos iš mobilių taršos šaltinių mokesčis, apskaičiuotas pagal sunaudotų degalų metinį kiekį, palyginti su 2015 m., sumažėjo 11 proc. Elektrifikavus IXB koridoriaus kelius ir šiluminę traukų pakeitus elektrovežiais, aplinkosauginis efektas ateityje didės.

13. BENDROVĖS IR JOS DUKTERINIŲ ĮMONIŲ 2017 M. VEIKLOS PLANAI

PAGRINDINIAI BENDROVĖS PLANUOJAMI 2017 M. ŪKINĖS FINANSINĖS VEIKLOS RODIKLIAI

Planuojamu 2017 m. laikotarpiu bendrovės vykdoma pagrindinė veikla apims krovinių ir keleivių vežimo bei kitų su vežimo veiklomis susijusių paslaugų teikimą, viešosios geležinkeliių infrastruktūros valdymą, priežiūrą ir plėtrą. Bendrovė įgyvendins jai deleguotus valstybės tikslus ir uždavinius (vykdys specialiuosius įpareigojimus, įgyvendins valstybės investicijų programoje patvirtintus viešosios geležinkeliių infrastruktūros investicinius projektus ir kt.).

Pagrindiniai bendrovės 2017 m. planuojami rodikliai

Rodikliai	2016	2017 planas	Pokytis, mato vnt.
Pervežta krovinių, mln. tonų	47,651	48,266	+0,615
Pervežta keleivių, mln.	4,428	4,611	+0,183
Pardavimų apyvarta, mln. Eur	406,2	410,3	+4,1
EBIT, mln. Eur	5,5	13,8	+8,3
EBITDA, mln. Eur	120,0	132,0	+12,0
Grynasis pelnas / nuostolis, mln. Eur	-1,8	7,3	+9,1
EBITDA pelningumas, proc.	29,5	32,2	+2,7
Grynasis pelningumas, proc.	-0,4	1,8	+2,2
ROE, proc.	3,0	3,9	+0,9
(eliminavus specialiųjų įpareigojimų įtaką)			

2017-02-28 bendrovės valdyba patvirtino AB „Lietuvos geležinkeliai“ 2017 m. biudžetą ir įpareigojo bendrovę per 2017 metus padidinti EBITDA rodiklį iki 132 mln. Eur.

14. INFORMACIJA APIE SKAIDRUMO GAIRIŲ NUOSTATŲ LAIKYMASI

Bendrovė vykdo 2010 m. liepos 14 d. LRV nutarimu Nr. 1052 patvirtinto *Valstybės valdomų įmonių veiklos skaidrumo užtikrinimo gairių aprašo* reikalavimus – bendrovės metinių finansinių ataskaitų rinkinių auditas atliekamas pagal tarptautinius audito standartus, bendrovė rengia metinius ir tarpinius 6 mėnesių pranešimus, kuriuos kartu su bendrovės ir Grupės finansiniais ataskaitų rinkiniais viešai skelbia savo interneto svetainėje adresu www.littrail.lt. Bendrovė taip pat teikia informaciją apie atliekamus specialiuosius įsipareigojimus, kuriuos yra įpareigota atlikti, kad būtų užtikrintas konkrečių socialinių, strateginių ir politinių valstybės tikslų įgyvendinimas. Be to, įgyvendinant ES direktyvų nuostatų reikalavimus dėl atskiro geležinkelio transporto veiklų (krovinių vežimo, keleivių vežimo, viešosios geležinkelio infrastruktūros valdymo) apskaitos, bendrovė rengia ir viešai skelbia geležinkelio transporto veiklų ataskaitų (balansas, pelno (nuostolių) ataskaita ir veiklų ataskaitų aiškinamasis raštas) rinkinius.

Vadovaujantis valstybės valdomų įmonių veiklos skaidrumo užtikrinimo gairių aprašu (nauja redakcija įsigaliojo nuo 2016-08-18), valstybės valdomos įmonės apskaitą turi tvarkyti pagal tarptautinius apskaitos standartus. Siekiant įgyvendinti aprašo nuostatą bei lygiuojantis į tarptautines gera praktika valdomas bendroves, AB LG vadovybė priėmė sprendimą bendrovės ir Grupės finansines ataskaitas už 2016 m. teikti pagal TFAS.

2016 m. bendrovės ir Grupės apskaita buvo vykdoma pagal VAS reikalavimus. Šiuo metu vykdomi perėjimo prie apskaitos tvarkymo pagal TFAS darbai, t.y. būtina bendrovės ir Grupės turta jvertinti tikraja vertė, informacines apskaitos sistemas pritaikyti prie naujų reikalavimų, atlikti eilę kitų svarbių darbų, susijusių su perėjimu prie tarptautinių apskaitos standartų. Audito įmonės parinkimas finansinės atskaitomybės, parengtos pagal VAS, auditui atlikti buvo nutrauktas ir paskelbtas naujas viešasis konkursas.

Generalinis direktorius

Mantas Bartuška

AB „LIETUVOS GELEŽINKELIAI“

**NEAUDITUOTOS KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS 2016 M.
FINANSINĖS ATASKAITOS, PARENGTOS PAGAL
VERSLO APSKAITOS STANDARTUS**

AB „LIETUVOS GELEŽINKELIAI“, įmonės kodas 110053842, Mindaugo g. 12, Vilnius, Lietuva
2016 M. KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS FINANSINĖS ATASKAITOS
(eurais, jei nenurodyta kitaip)

Balansai		Grupė		Bendrovė	
Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta- bos	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjės ataskaitinis laikotarpis	Praėjės ataskaitinis laikotarpis
TURTAS					
A. ILGALAIKIS TURTAS					
1. NEMATERIALUSIS TURTAS			1 966 509 735	1 961 218 739	1 978 921 756
1.1. Plėtros darbai		3	30 744 966	18 061 050	30 135 954
1.2. Prestižas			6 952	13 258	6 952
1.3. Programinė įranga			198 356	418 040	
1.4. Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			29 358 276	16 294 140	29 233 260
1.5. Kitas nematerialusis turtas			596 033	946 090	597 102
1.6. Sumokėti avansai			585 349	389 522	298 640
2. MATERIALUSIS TURTAS		4	1 928 062 725	1 934 856 505	1 900 634 708
2.1. Žemė			148 019 672	155 185 375	148 013 350
2.2. Pastatai ir statiniai			838 431 866	517 239 278	834 934 365
2.3. Mašinos ir įranga			236 797 769	213 714 395	217 755 923
2.4. Transporto priemonės			468 611 829	437 484 913	463 845 713
2.5. Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai			87 975 240	74 852 015	87 701 452
2.6. Investicinius turtas			896 157	895 845	896 157
2.6.1. Žemė					895 845
2.6.2. Pastatai					
2.7. Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai			147 330 192	535 484 684	147 487 748
3. FINANSINIS TURTAS			4 171 385	4 092 222	44 835 633
3.1. Įmonių grupės įmonių akcijos		5	-	-	43 818 040
3.2. Paskolos įmonių grupės įmonėms			-	-	42 899 384
3.3. Iš įmonių grupės įmonių gautinos sumos			-	-	-
3.4. Asocijuotųjų įmonių akcijos		5	3 854 487	3 526 389	745 308
3.5. Paskolos asocijuotosioms įmonėms			-	-	745 308
3.6. Iš asocijuotųjų įmonių gautinos sumos			-	-	-
3.7. Ilgalaičių investicijos		5	266 780	313 734	266 780
3.8. Po vienų metų gautinos sumos		6	50 118	252 099	5 505
3.9. Kitas finansinius turtas			-	-	6 726
4. KITAS ILGALAIKIS TURTAS			3 530 659	3 778 103	3 315 461
4.1. Atidėtojo pelno mokesčio turtas		30	3 530 659	3 778 103	3 315 461
4.2. Biologinius turtas			-	-	3 547 802
4.3. Kitas turtas			-	-	-
B. TRUMPALAIKIS TURTAS			117 079 602	113 502 410	94 841 406
1. ATSARGOS			50 336 236	53 347 716	42 840 768
1.1. Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		7	43 921 848	51 549 083	38 504 599
1.2. Nebaigtą produkciją ir vykdomi darbai		7	213 528	430 859	
1.3. Produkcija		7	18 746	26 862	
1.4. Pirktos prekės, skirtos perparduoti		7	45 185	87 238	12 314
1.5. Biologinius turtas			-	-	15 138
1.6. Ilgalaičių materialiusis turtas, skirtas parduoti		7	5 744 634	819 783	4 238 380
1.7. Sumokėti avansai		8	392 295	433 891	85 475
2. PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS			46 077 398	45 903 698	40 064 257
2.1. Pirkėjų skolos		9	41 156 609	37 551 425	36 426 760
2.2. Įmonių grupės įmonių skolos		10	-	3 231 803	242 842
2.3. Asocijuotųjų įmonių skolos		10	42	-	3 467 491
2.4. Kitos gautinios sumos		11	4 920 747	5 120 470	3 394 613
3. TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS			-	-	3 714 830
3.1. Įmonių grupės įmonių akcijos			-	-	-
3.2. Kitos investicijos			-	-	-
4. PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI		12	20 665 968	14 681 855	11 936 381
C. ATEINANČIŲ LAIKOTARIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS		13	2 497 844	3 072 169	1 246 651
TURTO IŠ VISO			2 086 087 181	2 077 793 318	2 075 009 813
					2 065 124 605

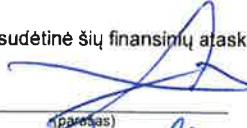
AB „LIETUVOS GELEŽINKELIAI“, įmonės kodas 110053842, Mindaugo g. 12, Vilnius, Lietuva
 2016 M. KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS FINANSINĖS ATASKAITOS
 (eurais, jei nenurodyta kitaip)

Balansai (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Grupė			Bendrovė	
		Pasta- bos	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjės ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjės ataskaitinis laikotarpis
NUOSAVAS KAPITALAS IR ISIPAREIGOJIMAI						
D. NUOSAVAS KAPITALAS						
1. KAPITALAS						
1.1. Istatinis (pasiraštasis) arba pagrindinis kapitalas		14	1 094 039 431	1 099 418 959	1 096 551 751	1 098 605 778
1.2. Pasiraštasis neapmokėtas kapitalas (-)			1 057 958 111	1 057 386 401	1 057 958 111	1 057 386 401
1.3. Savos akcijos, pajai (-)						
2. AKCIJŲ PRIEDAI			441	912	441	912
3. PERKAINOJIMO REZERVAS						
4. REZERVAI		15	40 372 765	39 469 111	40 372 765	39 469 111
4.1. Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas			27 065 993	26 927 180	27 065 993	26 927 180
4.2. Savoms akcijoms įsigytų						
4.3. Kiti rezervai			13 306 772	12 541 931	13 306 772	12 541 931
5. NEPASKIRSTYTAS PELNAS (NUOSTOLIAI)			(4 291 886)	2 562 535	(1 779 566)	1 749 354
5.1. Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)			(5 130 838)	668 893	(1 779 566)	2 776 251
5.2. Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)			838 952	1 893 642	-	(1 026 897)
6. MAŽUMOS DALIS						
E. DOTACIJOS, SUBSIDIJOS		16	596 382 115	576 611 299	596 258 002	576 409 815
F. ATIDĖJINIAI			12 515 219	14 023 799	11 955 749	13 461 626
1. Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai		17	6 733 650	8 675 451	6 208 480	8 169 158
2. Mokesčių atidėjiniai						
3. Kiti atidėjiniai		18	5 781 569	5 348 348	5 747 269	5 292 468
G. MOKĖTILOS SUMOS IR KITI ISIPAREIGOJIMAI			380 519 475	385 031 293	367 668 220	373 945 210
1. PO VIENŪ METŪ MOKĒTILOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ISIPAREIGOJIMAI			275 061 605	298 562 451	262 715 891	291 064 061
1.1. Skolinių įsipareigojimai		19	221 720	315 474	-	-
1.2. Skolos kredito įstaigoms		20	268 260 548	296 302 570	256 140 548	289 033 970
1.3. Gauti avansas			138 357	83 486	138 357	83 486
1.4. Skolos tiekėjams			6 436 986	1 860 921	6 436 986	1 860 921
1.5. Pagal vekselius ir čekius mokėtinios sumos						
1.6. Įmonių grupės įmonėms mokėtinios sumos						
1.7. Asocijuotioms įmonėms mokėtinios sumos						
1.8. Kitos mokėtinios sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai			3 994	-	-	-
2. PER VIENUS METUS MOKĒTILOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ISIPAREIGOJIMAI			105 457 870	86 468 842	104 952 329	82 881 149
2.1. Skolinių įsipareigojimai			93 754	238 058	-	-
2.2. Skolos kredito įstaigoms			32 893 422	23 852 427	32 893 422	23 852 427
2.3. Gauti avansas			2 943 393	4 533 778	2 936 540	4 197 047
2.4. Skolos tiekėjams			39 113 110	26 966 177	31 893 412	19 891 543
2.5. Pagal vekselius ir čekius mokėtinios sumos						
2.6. Įmonių grupės įmonėms mokėtinios sumos						
2.7. Asocijuotioms įmonėms mokėtinios sumos			583 666	745 878	583 666	745 878
2.8. Pelno mokesčio įsipareigojimai			34 527	179 749	-	-
2.9. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		21	25 191 769	24 858 644	21 821 319	21 769 481
2.10. Kitos mokėtinios sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		22	4 604 229	5 094 131	4 723 515	4 782 095
H. SUKAUPTOS SĀNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS		23	2 630 941	2 707 968	2 576 091	2 702 176
NUOSAVO KAPITALO IR ISIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO			2 086 087 181	2 077 793 318	2 075 009 813	2 065 124 605

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis

Generalinis direktorius
(Įmonės vadovo pareigų pavadinimas)


(pavadinimas)

Mantas Bartuška
(vardas ir pavardė)

2017 m. balandžio 6 d.
(data)

Vyriausiasis finansininkas
(vyriausijo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyli apskaitą kūlo asmenis pareigų pavadinimas)


(pavadinimas)

Alenės Gumuliauskas
(vardas ir pavardė)

2017 m. balandžio 6 d.
(data)

AB „LIETUVOS GELEŽINKELIAI“, įmonės kodas 110053842, Mindaugo g. 12, Vilnius, Lietuva
2016 M. KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS FINANSINĖS ATASKAITOS
 (eurais, jei nenurodyta kitaip)

Pelno (nuostolių) ataskaitos

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos	Grupė		Bendrovė	
			Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos	24	409 524 416	429 521 356	406 180 063	428 994 062
2.	Pardavimo savikaina	25	(344 958 769)	(360 019 782)	(344 728 304)	(362 804 941)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis		-	-	-	-
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		64 565 647	69 501 574	61 451 759	66 189 121
5.	Pardavimo sąnaudos	26	(458 646)	(883 879)	(441 779)	(856 885)
6.	Bendrosios ir admininstracinių sąnaudos	26	(68 912 201)	(68 242 876)	(62 893 040)	(63 353 331)
7.	Kitos veiklos rezultatai	27	7 268 962	6 850 378	7 187 583	6 758 408
8.	Investicijų į patronuojančiosios, patronuojamujų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos	28	115 698	13 075	-	-
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos		-	-	-	-
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	28	632 483	676 782	574 594	616 755
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas	29	(510 325)	(674 970)	(46 954)	(422 581)
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	29	(6 228 631)	(4 874 862)	(6 148 243)	(4 722 281)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		(3 527 013)	2 365 222	(316 080)	4 209 206
14.	Pelno mokesčis	30	(1 603 825)	(1 696 329)	(1 463 486)	(1 432 955)
15.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ MAŽUMOS DALIES ATSKYRIMĄ		(5 130 838)	668 893	(1 779 566)	2 776 251
16.	MAŽUMOS DALIS		-	-	-	-
17.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(5 130 838)	668 893	(1 779 566)	2 776 251

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Generalinis direktorius

(Įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyriausasis finansininkas

(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkytli apskaitą klio asmens pareigų pavadinimas)

Mantas Bartuška

(vardas ir pavardė)

Alenės Gumuliauskas

(vardas ir pavardė)

2017 m. balandžio 6 d.

(data)

2017 m. balandžio 6 d.

(data)

AB „LIETUVOS GELEŽINKELIAI“, įmonės kodas 110053842, Mindaugo g. 12, Vilnius, Lietuva
2016 M. KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS FINANSINĖS ATASKAITOS
 (eurais, jei nenurodyta kitaip)

Konsoliduotoji nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita

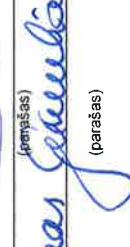
Paskelbos	Apimokėtas išstatinės kapitalas	Akcijų priėmų rezervas (rezultatai)	Perkainojimo rezervas	Istatymo numatyti rezervai		Nepaskirstytąsis pelnas (nuostoliai)	Valiutos kursų pokyčio įtaka	Mažumos dalis	Iš viso
				Savos akcijos (-)	Ilgalaikio materialojo turto				
1. Likutis užpraejusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	940 556 070	1 103	-	-	-	24 833 533	-	26 265 547	23 309 483
2. Apskaitos politikos pakitimino rezultatas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Esminiu klaidų taisymo rezultatas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Perskaiciuotas likutis užpraejusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	940 556 070	1 103	-	-	-	24 833 533	-	26 265 547	23 309 483
5. Ilgalaikio materialojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7. Savų akcijų išsigūrimas (pardavimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8. Pelnio (nuostolio) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	(1 026 897)	-	(1 026 897)
9. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	668 893	-	668 893
10. Dividendai	-	-	-	-	-	-	(8 232 513)	-	(8 232 513)
11. Kitos išmokos	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12. Sudaryti rezervai	-	-	-	-	-	2 093 647	-	12 541 931	(14 635 578)
13. Panaudoti rezervai	-	-	-	-	-	-	(2 479 147)	-	2 479 147
14. Išstatinio kapitalo didinimas (mažinimas)	116 830 331	(191)	-	-	-	-	(23 786 400)	-	93 043 740
15. Jnašai nuostoliams padengti	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16. Valiutų kursų pokyčio įtaka	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17. Mažumos dalies padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18. Likutis praejusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	1 057 386 401	912	-	-	-	26 927 180	-	12 541 931	2 562 535
									- 1 099 418 959

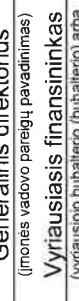
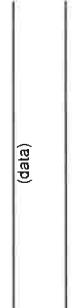
(teisinys kitame puslapyje)

Konsoliduotoji nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita (tęsinys)

Patasbos	Apmokėtas išstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas (rezultatai)		Istatymo numatyti rezervai	Nepaskirsta sis pelnas (nuostoliai)	Savoms akcijoms įsigytis	Kiti rezervai	Privalomasis turto	Finansinio materialojo turto	Ilgalaikio materialojo turto	Valutos kursų pokyčio įtaka	Mažumos dalis	Iš viso
19. Ilgalaikio materialojo turto vertės padidėjimas (sumazėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumazėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21. Savų akcijų įsigijimas (pardavimais)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
22. Pelno (nuostolio) ataskaitoje nepriapžintas peinės (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
23. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)	14	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
24. Dividendai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
25. Kitos išmokos	15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
26. Sudaryti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
27. Panaudoti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
28. Išstatinio kapitalo didinimas (mažinimas)	14	571 710	(471)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29. Inašai nuostoliams padengti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
30. Valutų kursų pokyčio įtaka	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
31. Mažumos dalių padidėjimas (sumazėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
32. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	1 057 958 111	441	-	-	-	27 065 993	-	13 306 772	(4 291 886)	-	1 094 039 431	-	-	-	-

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis


Mantas Bartuška
 (vardas ir pavardė)

Alenės Gumuliauskas
 (vardas ir pavardė)

Generalinis direktorius <small>(imonės vadovo pareigų pavadinimas)</small>	 Vyriausiasis finansininkas <small>(vyriausijo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)</small>	 Alenės J. <small>(parašas)</small>
		 Mantas Bartuška (vardas ir pavardė)
 Alenės Gumuliauskas (vardas ir pavardė)		

AB „LIETUVOS GELEŽINKELIAI“, įmonės kodas 110053842, Mindaugo g. 12, Vilnius, Lietuva
2016 M. KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS FINANSINĖS ATASKAITOS
 (eurais, jei nenurodyta kitaip)

Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita

Pastabos	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akciju priėdai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas	Istatymo numatyti rezervai	Ilgalaikio materialojo turto	Privalomas arba atstogos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms įsigytų	Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Įš viso
1. Likutis užraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	940 556 070	1 103	-	-	24 833 533	-	-	-	26 265 547	20 388 944	1 012 045 197
2. Apskaitos politikos pakelimo rezultatas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Esminiu klaidų taisymo rezultatas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Perskaiciuotas likutis užraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	940 556 070	1 103	-	-	24 833 533	-	-	-	26 265 547	20 388 944	1 012 045 197
5. Ilgalaikio materialojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7. Savų akcilių įsigijimas (pardavimasis)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8. Peino (nuostoliai) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10. Dividendai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11. Kitos išmokos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12. Sudaryti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13. Panaudoti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14. Istatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pailinkų įrašai (peju gražinimas)	116 830 331	(191)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16. Įnāsei nuostoliams padengti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17. Likutis praėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	1 057 386 401	912	-	-	26 927 180	-	12 541 931	1 749 354	1 098 605 778	1 012 045 197	1 012 045 197

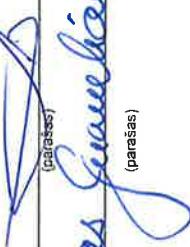
(teisinys kitame puslapyje)

AB „LIETUVOS GELEŽINKELIAI“, įmonės kodas 110053842, Mindaugo g. 12, Vilnius, Lietuva
2016 M. KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS FINANSINĖS ATASKAITOS
 (eurais, jei nenurodyta kitaip)

Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita (tęsinys)

Paskolos	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priekai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas			Istatymo numatyti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialojo turto	Finansinių arba atsargos (rezervinių) kapitalas				
18. Ilgalaikio materialojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19. Veiksmingos apsidaudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20. Savų akcijų išsigijimas (pardavimasis)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21. Pelno (nuostolio) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
22. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas (nuostoliai)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
23. Dividendai	14	-	-	-	-	-	-	(1 779 566)	(1 779 566)
24. Kitos išmokos	15	-	-	-	-	-	-	(845 700)	(845 700)
25. Sudaryti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-	-
26. Panaudoti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	-	-
27. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų išnašai (pajū gražinimas)	14	571 710	(471)	-	-	-	-	-	-
28. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29. Išnašai nuostoliams padengti	-	-	-	-	-	-	-	-	-
30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	1 057 958 111	441	-	-	-	-	27 065 993	13 306 772	(1 779 566) 1 096 551 751

Toliau pateikiamas atiskinamasis raštas yra sudetinė šių finansinių ataskaitų dalis

Generalinis direktorius <small>(Įmonės vadovo pareigų pavadinimas)</small>	 Alenės Gumiuliauskas <small>(vardas ir pavardė)</small>	2017 m. balandžio 6 d. <small>(data)</small>
Vyrinėjasiškasis finansinių išlaidų <small>(vyrinėjimo būhalterio (būhalterės) arba būrincio tvarkyti apskaita klio ašmenų pareigų pavadinimas)</small>		

Pinigų srautų ataskaitos

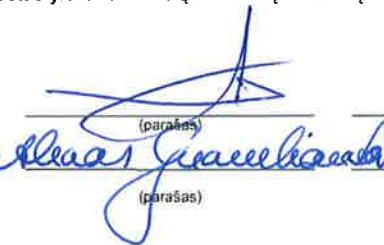
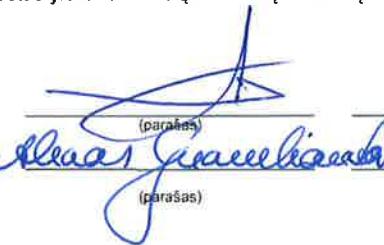
Eil. Nr.	Straipsniai	Grupė		Bendrovė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
1.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)	(5 130 838)	668 893	(1 779 566)	2 776 251
1.2.	Mažumos dalis				
1.3.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	120 019 505	113 694 957	115 712 603	108 972 469
1.4.	Ilgalaičio materialojo ir nematerialojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas	1 158 729	(525 092)	1 161 070	(535 501)
1.5.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas	7 026 915	6 175 550	6 583 036	5 801 173
1.6.	Kitų nepiniginių sandorių rezultatų eliminavimas	5 873 302	5 804 318	5 838 424	5 759 311
1.7.	Iš įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)	-	-	-	-
1.8.	Kitų po vieną metų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)	204 262	(241 136)	3 502	4 237
1.9.	Atidėtojo peino mokesčio turto sumažėjimas (padidėjimas)	247 444	(435 435)	232 341	(409 402)
1.10.	Atsargų, išskyrus sumokėtus avansus, sumažėjimas (padidėjimas)	4 895 832	5 967 782	3 244 932	1 180 820
1.11.	Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)	41 596	842 687	36 565	1 018 762
1.12.	Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas)	(9 615 888)	(3 493 234)	(8 481 153)	(10 367 477)
1.13.	Įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių skolų sumažėjimas (padidėjimas)	549 959	(3 463 773)	542 805	(2 716 675)
1.14.	Kitų gautinių sumų sumažėjimas (padidėjimas)	37 883	4 106 684	158 377	4 970 025
1.15.	Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)	-	-	-	-
1.16.	Ateinančių laikotarpinių sąnaudų ir sukauptu pajamų sumažėjimas (padidėjimas)	574 325	(423 644)	152 199	40 125
1.17.	Atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas)	(1 508 580)	2 194 552	(1 505 877)	2 151 684
1.18.	Ilgalaičių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)	4 630 936	1 819 607	4 630 936	1 819 607
1.19.	Pagal vekselius ir čekius po vieną metų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-
1.20.	Ilgalaičių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	(85 684)	85 684
1.21.	Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)	10 556 548	(54 440 681)	10 741 362	(45 729 914)
1.22.	Pagal vekselius ir čekius per vienus metus mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)	-	-	-	-
1.23.	Trumpalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas)	(162 212)	330 237	2 295 565	(3 237 061)
1.24.	Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	(145 222)	101 319	-	-
1.25.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	333 125	(240 436)	51 838	(275 819)
1.26.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	(1 506 471)	(1 986 141)	(1 079 483)	(585 970)
1.27.	Sukauptu sąnaudu ir ateinančiu laikotarpiu pajamų padidėjimas (sumažėjimas)	(77 027)	(4 118 733)	(126 085)	(4 111 517)
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai	138 004 123	72 338 281	138 327 707	66 610 812
2.	Investicinės veiklos pinigų srautai				
2.1.	Ilgalaičio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas	(138 881 429)	(195 382 117)	(136 850 928)	(188 337 539)
2.2.	Ilgalaičio turto, išskyrus investicijas, perleidimas	413 105	1 993 959	363 591	1 894 025
2.3.	Ilgalaičių investicijų, išskyrus investicijas į patronuojamąsių įmones, įsigijimas	-	(669 535)	(315 413)	(1 619 403)
2.4.	Ilgalaičių investicijų, išskyrus investicijas į patronuojamąsių įmones, perleidimas	-	-	-	-
2.5.	Investicijų į patronuojamąsių įmones įsigijimas	-	-	-	-
2.6.	Investicijų į patronuojamąsių įmones perleidimas	-	-	-	-
2.7.	Paskolų suteikimas	-	-	-	-
2.8.	Paskolų susigrąžinimas	-	-	-	-
2.9.	Gauti dividendai, palūkanos	4 218	238 027	4 196	236 095
2.10.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas	-	-	-	-
2.11.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas	-	-	-	-
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai	(138 464 106)	(193 819 666)	(136 798 554)	(187 826 822)

(teisinyse kitame puslapyje)

Pinigų srautų ataskaitos (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Grupė		Bendrovė	
		Ataskaitinis laikotarpis	Praėjės ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjės ataskaitinis laikotarpis
3.	Finansinės veiklos pinigų srautai				
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais	(845 700)	(8 232 513)	(845 700)	(8 232 513)
3.1.1.	Akcių išleidimas	-	-	-	-
3.1.2.	Savininkų jnai nuostoliams padengti	-	-	-	-
3.1.3.	Savų akcijų supirkimas	-	-	-	-
3.1.4.	Dividendų išmokėjimas	(845 700)	(8 232 513)	(845 700)	(8 232 513)
3.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais	7 195 871	101 612 111	2 678 727	100 525 033
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas	12 120 000	42 323 518	-	28 595 530
3.2.1.1	Paskolų gavimas	12 120 000	42 323 518	-	28 595 530
3.2.1.2	Obligacijų išleidimas	-	-	-	-
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas	(37 476 777)	(39 302 034)	(29 874 301)	(26 660 744)
3.2.2.1	Paskolų grąžinimas	(31 108 571)	(33 252 793)	(23 834 971)	(20 391 764)
3.2.2.2	Obligacijų supirkimas	-	-	-	-
3.2.2.3	Sumokėtos palūkanos	(6 135 528)	(6 410 936)	(6 039 330)	(6 268 980)
3.2.2.4	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai	(232 678)	361 695	-	-
3.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas	-	380	-	-
3.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas	(380)	-	-	-
3.2.5.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas	36 874 249	98 609 997	36 874 249	98 609 997
3.2.6.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas	(4 321 221)	(19 750)	(4 321 221)	(19 750)
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai	6 350 171	93 379 598	1 833 027	92 292 520
4.	Valiutų kursų pokyčio įtaka grynuju pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui	93 925	287 422	93 955	286 279
5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)	5 984 113	(27 814 365)	3 456 135	(28 637 211)
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	14 681 855	42 496 220	8 480 246	37 117 457
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	20 665 968	14 681 855	11 936 381	8 480 246

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Generalinis direktorius (Įmonės vadovo pareigų pavadinimas)	 Mantas Bartuška (vardas ir pavardė)	2017 m. balandžio 6 d. (data)
Vyriausiasis finansininkas (vyriausiajį buhalterijos (buhalterijos) arba galinčio tvarkyli apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)	 Alenės Gumuliauskas (vardas ir pavardė)	2017 m. balandžio 6 d. (data)

Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas**1. Bendroji informacija**

AB „Lietuvos geležinkeliai“ (toliau – Bendrovė) įregistruota Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registre 1995 m. gegužės 2 d., reorganizavus SPAB „Lietuvos geležinkeliai“. Vykdyma savo veiklą, Bendrovė vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymu ir kitais Lietuvos Respublikoje galiojančiais teisės aktais.

Bendrovė yra juridinis asmuo, savarankiškai organizuojantis ūkinę, finansinę, organizacinę ir teisinę veiklą. Bendrovė yra akcinio kapitalo įmonė, kurios akcininkas yra Lietuvos valstybė. AB „Lietuvos geležinkeliai“ registracijos kodas 110053842, PVM mokėtojo registracijos kodas LT100538411, juridinis (registracijos) adresas: Mindaugo g.12, LT - 03603 Vilnius.

Bendrovę sudaro Administracija, Informacinių technologijų ir Pirkimų centrai, Kuro bazių valdymo centras, „Rail Baltica“ projekto direkcija, Keleivių bei Krovinių vežimo direkcijos, Geležinkelio infrastruktūros direkcija, kurias sudaro smulkesni padaliniai.

Bendrovės pagrindinė veikla – krovinių ir keleivių vežimas geležinkeliais, infrastruktūros valdymas ir transporto paslaugų teikimas, susijusių papildomų paslaugų – bagažo, pašto vežimas, bagažo lydėjimas, krovinių apsauga kelyje, vagonų plovimas, cisternų paruošimas ir pan. – teikimas, kitų papildomų paslaugų – tretiesiems asmenims teikiamas paslaugos, vykdomi pagamintos produkcijos pardavimai, prekių perpardavimai, nekilnojamojo turto nuoma ir pan. – teikimas.

2016 m. ir 2015 m. gruodžio 31 d. vienintelis Bendrovės akcininkas buvo Lietuvos valstybė, atstovaujama Lietuvos Respublikos susisiekimo ministerijos.

2016 m. gruodžio 31 d. AB „Lietuvos geležinkeliai“ įstatinjų kapitalą sudarė 3 652 918 paprastųjų vardinių akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė buvo 289,62 eurai. Patronuojamosios ir asocijuotosios įmonės 2016 m. ir 2015 m. gruodžio 31 d. Bendrovės akcijų neturėjo. Bendrovė neturėjo įsigijusi savų akcijų.

2016 m. gruodžio 31 d. Grupę sudarė AB „Lietuvos geležinkeliai“ ir jos patronuojamosios įmonės – UAB Geležinkelio tiesimo centras, UAB Vilniaus lokomotyvų remonto depas, UAB „Geležinkelio projektavimas“, UAB „Rail Baltica statyba“, UAB „Gelsauga“, UAB „Geležinkelio aplinkosaugos centras“ bei asocijuotoji įmonė – UAB „voestalpine VAE Legetech“ (toliau – Grupė).

Informacija apie valdomas įmones

Įmonė	Įmonės buveinės adresas	Valdoma dalis (proc.)	Investicijos vertė	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	Nuosavas kapitalas	Pagrindinė veikla
UAB Geležinkelio tiesimo centras	Trikampio g. 10, Lentvaris	100	16 353 876	(3 490 197)	22 900 401	Geležinkelio tiesimas
UAB Vilniaus lokomotyvų remonto depas	Švitrigailos g. 39/16, Vilnius	100	15 252 269	14 898	21 877 425	Šilumvežių ir dyzelinių traukiniių kapitalinis remontas
UAB „Geležinkelio projektavimas“	Iešmininkų g. 17 A, Vilnius	100	651 859	122 038	1 402 167	Projektavimo ir tyrinėjimo darbai geležinkeliuose
UAB „Gelsauga“	Prūsų g. 1, Vilnius	100	3 455 910	223 410	6 005 900	Geležinkelio objektų apsauga, valymas bei vaizdo stebėjimo sistemos įrengimas ir priežiūra
UAB „Geležinkelio aplinkosaugos centras“	Konstitucijos pr. 8A, Vilnius	100	5 250 331	336 779	4 879 889	Želdinių apsauga ir priežiūra geležinkelio želdinių apsaugos zonoje, siekiant užtikrinti eismo saugumą viešojoje geležinkelio infrastruktūroje
UAB „Rail Baltica statyba“	Mindaugo g.12, Vilnius	100	2 853 795	(160 555)	2 181 029	Išvystyti ir įgyvendinti tarptautinį geležinkelio infrastruktūros projekto Baltijos šalyse. Bendros įmonės steigimas, įgytų akcijų valdymas, naudojimas bei jų suteikiamų teisių ir pareigų įgyvendinimas
UAB „voestalpine VAE Legetech“	Draugystės g. 8, Vilniaus raj., Valčiūnai	34	745 308	503 042	10 522 464	Geležinkelio iešmų gamyba

Grupės ir Bendrovės darbuotojų skaičius 2016 m. gruodžio 31 d. atitinkamai buvo 11 532 darbuotojai ir 9 514 darbuotojų (2015 m. gruodžio 31 d. 12 435 ir 10 077 darbuotojai).

2. Apskaitos principai

Pagrindiniai apskaitos principai, pritaikyti rengiant Grupės ir Bendrovės 2016 m. finansines ataskaitas, yra šie:

2.1. Finansinių ataskaitų forma

Šios finansinės ataskaitos yra parengtos pagal 2016 m. gruodžio 31 d. galiojusį LR buhalterinės apskaitos įstatymą, LR įmonių finansinės atskaitomybės įstatymą ir LR įmonių grupių konsoliduotosios finansinės atskaitomybės įstatymą, galiojusius Verslo apskaitos standartus (VAS), kurie apima standartus ir metodines rekomendacijas, kurias nuo 2016 m. rengia ir derina su Apskaitos standartų komiteto Auditu, apskaitos, turto vertinimo ir nemokumo valdymo tarnyba, bei 2016 m. sausio 14 d. įsakymu Nr. 1 - 35 patvirtintą atnaujintą AB „Lietuvos geležinkeliai“ finansinės apskaitos vykdymo ir atskaitomybės parengimo politiką.

2.2. Finansinių ataskaitų valiuta

2015 m. sausio 1 d. Lietuvos Respublikai prisijungus prie euro zonas, Lietuvos nacionalinė valiuta litas buvo pakeistas euru. Atsižvelgiant į tai, nuo 2015 m. sausio 1 d. Bendrovės finansinėse ataskaitose visos sumos yra apskaitytos ir pateiktos eurais.

2.3. Konsolidavimo principai

Grupės konsoliduotosios finansinės ataskaitos apima AB „Lietuvos geležinkeliai“ ir jos patronuojamąsias (dukterines) įmones – UAB „Gelsauga“, UAB Geležinkelio tiesimo centras, UAB „Geležinkelio projektavimas“, UAB Vilniaus lokomotyvų remonto depas, UAB „Rail Baltica Statyba“, UAB „Geležinkelio aplinkosaugos centras“ bei asocijuotą įmonę UAB „voestalpine VAE Legetech“.

Bendrovėje naudojamas vienas iš verslo jungimo būdų - teisės daryti lemiamą poveikį kitai įmonei įsigijimas. Kai įgyjama teisė daryti tiesioginį ar netiesioginį lemiamą poveikį kitai įmonei, atsiranda patronuojančiosios bei patronuojamosios įmonių santykiai ir šių įmonių finansinės ataskaitos turi būti konsoliduojamos nuo įsigijimo datos. Lemiamas poveikis įmonei – teisė valdyti įmonės finansinę ir ūkinę veiklą siekiant gauti naudos. Paprastai tiesioginis lemiamas poveikis įmonei atsiranda, kai Bendrovė turi daugiau kaip pusę kitos įmonės akcininkų balsų. Kai Bendrovė praranda galimybę daryti lemiamą poveikį patronuojamajai įmonei, tai tos įmonės pajamos ir sąnaudos, įplaukos ir išmokos į konsoliduotą finansinės ataskaitas įtraukiamos iki lemiamo poveikio praradimo dienos.

Bendrovė, registruodama apskaitoje investiciją į patronuojamą įmonę, įvertina ją įsigijimo savikaina, kuri nustatoma prie sumokėtos (mokėtinės) už investiciją pinigų ar pinigų ekvivalentų sumos, perduoto turto ar prisiimtų įsipareigojimų tikrosios vertės pridedant visas tiesiogiai įsigijimui priskiriamas išlaidas. Įsigytą identifikuojamą kitos įmonės turą ir įsipareigojimus įsigijimo datą Bendrovė įvertina tikraja verte. Įsigytosios įmonės įsigijimo savikaina, viršijanti tos įmonės grynojo turto vertę, pripažystama prestižu, jei Bendrovė ateityje tikisi gauti ekonominės naudos. Kitu atveju tai laikoma nuostoliais dėl verslo jungimo. Įsigytosios įmonės grynojo turto vertės dalis, viršijanti Bendrovės sumokėtą kainą, pripažystama pelnu dėl verslo jungimo. Įgijus teisę daryti lemiamą poveikį įmonei, prestižas, nuostoliai arba pelnas dėl verslo jungimo rodomi tik konsoliduotosios finansinėse ataskaitose. Konsoliduotajame balanse su konsoliduojamomis patronuojamosiomis įmonėmis susijęs prestižas parodomos nematerialiojo turto dalyje likutine verte. Prestižas jungimo datą pripažystamas įsigijimo savikaina, o vėliau amortizuojamas. Bendrovėje yra nustatytas 5 metų prestižo amortizacijos laikas. Kai Bendrovė įgyja teisę daryti lemiamą poveikį kitai įmonei ir savo atskirose finansinėse ataskaitose investicijas į patronuojamąsias įmones rodo savikainos metodu, tai konsoliduotosios finansinėse ataskaitose nuo įsigijimo datos ji taikoma pirkimo metodą. Konsoliduojant Bendrovės ir patronuojamųjų įmonių balansai ir pelno (nuostoliai) ataskaitos sujungiami nuosekliai sudedant analogiškų straipsnių sumas, o vėliau eliminuojama konsoliduojamųjų įmonių tarpusavio pardavimų pajamos ir sąnaudos, gautinos ir mokėtinės sumos, pelnas (nuostoliai), susidarę iš tarpusavio sandorių bei įmonių grupėi tenkanti patronuojamųjų įmonių nuosavo kapitalo dalis ir balansinė investicijų vertė į tas patronuojamąsias įmones. Konsoliduotosios finansinės ataskaitos yra parengtos taikant vienodus apskaitos principus panašiems sandoriams ir kitiems įvykiams panašiomis aplinkybėmis.

Bendrovė investicijas į asocijuotą finansinės įmonės pripažista tada, kai daro reikšmingą poveikį kitai įmonei ir kai ji turi ne mažiau kaip 20 procentų balsų visuotiniame akcinių susirinkime. Bendrovės apskaitoje tokios investicijos apskaitomos įsigijimo savikaina, o konsoliduotosios finansinėse ataskaitose parodomos taikant nuosavybės metodą. Bendrovei priklausanti asocijuotosios įmonės pelno ar nuostolių dalis konsoliduotoje pelno (nuostolių) ataskaitoje parodoma atskiroje finansinės ir investicinės veiklos eilutėje.

Kiekvieno ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Bendrovė nustato, ar néra investicijų į asocijuotą finansinės įmonės vertės sumažėjimo požymių. Jei investicijų balansinė vertė yra didesnė už sumą, tiketiną atgauti už tą investiciją, investicijų vertės sumažėjimas apskaitoje užregistruojamas 18-ojo VAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ nustatytą tvarką.

Bendrovės atskirose finansinėse ataskaitose investicijos į asocijuotą finansinės įmonės, apskaičiuotos savikainos metodu, parodomos ligalaikio finansinio turto dalyje. Visos kitos investicijos yra apskaitomos pagal VAS 18 „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, kaip plačiau paaiškinta 0. pastraipoje.

**AB „LIETUVOS GELEŽINKELIAI“
2016 M. KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS FINANSINĖS ATASKAITOS
(eurais, jei nenurodyta kitaip)**

2. Apskaitos principai (tėsinys)

2.4. Nematerialusis turtas

Nematerialusis turtas įsigijimo metu yra pripažistamas įsigijimo vertė. Nematerialusis turtas yra pripažistamas, jei yra tikėtina, kad Grupė ir Bendrovė gaus su šiuo turtu susijusių ekonominę naudą ateityje ir jei turto vertė gali būti patikimai įvertinta. Po pradinio pripažinimo nematerialusis turtas yra apskaitomas įsigijimo vertė, atėmus sukauptą amortizaciją bei vertės sumažėjimą ir pridėjus vertės sumažėjimo atstatymą. Nematerialusis turtas yra amortizuojamas tiesiogiai proporcingu metodu per numatyta naudingo tarnavimo laiką.

Licencijos

Už licencijas sumokėtos sumos yra kapitalizuojamos ir amortizuojamos per licencijos galiojimo laikotarpį.

Programinė įranga

Naujos programinės įrangos įsigijimo vertė yra kapitalizuojama ir pripažištama nematerialiuoju turtu, jei šios sąnaudos nėra kompiuterinės įrangos sudedamoji dalis. Programinė įranga yra amortizuojama per 3 metų laikotarpį. Specializuota geležinkelio transporto eismo, traukinių vietas sekimo, automatizuotų procesų valdymo ir kontrolės, geležinkelio transporto eismo mokymų ir simuliavimo, įrangos diagnostikos programinė įranga amortizuojama per 20 metų laikotarpį. Integruotos krovinių gabėjimo jėgų ir geležinkelio transportu informacinės platformos E-KROVINYS programinė įranga amortizuojama per 10 metų laikotarpį. Išlaidos, patirtos atstatant arba išlaikant numatomą ekonominę naudą iš turimų programinių sistemų veiklos, yra pripažistamos laikotarpiu, kai atliekami palaikymo ir priežiūros darbai, sąnaudomis.

2.5. Ilgalaikis materialusis turtas

Grupės ir Bendrovės ilgalaikis materialusis turtas, įsigytas iki 1996 m. sausio 1 d., išskyrus žemę, yra apskaitomas indeksuota įsigijimo vertė atėmus indeksuotą sukauptą nusidėvėjimą bei įvertintus vertės sumažėjimo nuostolius.

Bendrovės patikėjimo teise valdomo turto įsigijimo savikaina yra ta, kuri nurodyta perdavimo akte. Jeigu perdavimo akte vertė nenurodyta, ją nustato Bendrovė, atsižvelgdama į to turto tikrają vertę.

Žemė, perimta valdyti patikėjimo teise iš Nacionalinės žemės tarnybos, Bendrovėje yra apskaityta indeksuota vertė. Žemės indeksuota vertė yra apskaičiuota pagal Žemės įvertinimo metodiką, patvirtintą Lietuvos Respublikos Vyriausybės 1999 m. vasario 24 d. nutarimu Nr. 205 „Dėl žemės įvertinimo tvarkos“. Žemė nėra nudėvima.

Iki 2009 m. sausio 1 d. techninės informacijos centro fondų, meno kūriniai, muziejų eksponatai, į kultūros vertybų registrą įtraukto ilgalaikio materialiojo turto, išskyrus pastatų ir statinių, kurie buvo rekonstruoti arba remontuoti, nusidėvėjimas nebuvo skaičiuojamas. Jei į kultūros vertybų registrą įtraukti pastatai ar statiniai buvo rekonstruoti arba remontuoti ir dėl to buvo padidinta jų vertė, iki 2009 m. sausio 1 d. nusidėvėjimas buvo skaičiuojamas tik nuo rekonstravimo ar remonto darbų vertės, kuria buvo padidinta pastatų ar statinių įsigijimo savikaina.

Nuo 2009 m. sausio 1 d. pagal 2008 m. gruodžio 2 d. generalinio direktorius įsakymą Nr. I - 806 „Dėl AB „Lietuvos geležinkeliai“ generalinio direktorius 2004 m. sausio 28 d. įsakymo Nr. I - 36 „Dėl ilgalaikio turto nusidėvėjimo normatyvų“ patvirtintų normatyvų pakeitimo“ pradėtas skaičiuoti nusidėvėjimas užkonservuotam, kultūros paveldui priskirtam turtui, techninės informacijos centro fondui, meno kūriniams, muziejaus eksponatams.

Ilgalaikis materialusis turtas, įsigytas po 1996 m. sausio 1 d., išskyrus žemę, gautą patikėjimo teise, apskaitomas įsigijimo vertė atėmus sukauptą nusidėvėjimą bei vertės sumažėjimą ir pridėjus vertės sumažėjimo atstatymą. Ilgalaikiam materialiajam turtui, įsigytam iki 1996 m. sausio 1 d., bei patikėjimo teise įgytai žemei taikomas apskaitos principas neatitinkančios Verslo apskaitos standartų (12 VAS), kurie reikalauja naudoti arba įsigijimo vertę, arba vertę, kurią patvirtino nepriklausomi kvalifikuoti turto vertintojai. Tačiau 12 VAS kaip išimtį leidžia naudoti indeksuotas vertes, atskleidžiant indeksavimo poveikį. Dėl didelių judėjimų ir dėl to, kad nebuvo ilgalaikio materialiojo turto indeksacijos įtakos apskaitos atskiriemis turto vienetams, Bendrovė negali išskirti ir todėl neatskleidžia indeksacijos įtakos 2016 m. gruodžio 31 d. ilgalaikio materialiojo turto likučiui. Tačiau Bendrovė mano, kad dėl indeksuoto turto nusidėvėjimo ir daromų didelių investicijų, indeksacijos poveikis kasmet reikšmingai mažėja.

Pradinę ilgalaikio materialiojo turto vertę sudaro įsigijimo kaina, išskaitant negražinamus įsigijimo mokesčius ir visas tiesiogiai priskirtinas išlaidas, susijusias su turto parengimu ekspluatacijai arba perkėlimu į jo naudojimo vietą. Išlaidos, tokios kaip remonto ir ekspluatacijos, patirtos ilgalaikiam materialiajam turtui pradėjus veikti, paprastai yra apskaitomas to laikotarpiu, kai jos buvo patirtos, pelno (nuostolių) ataskaitoje. Tais atvejais, kai galima aiškiai irodyti, jog šiu išlaidų dėka padidės ekonominė nauda iš šio ilgalaikio materialiojo turto panaudojimo ir (arba) pailgės jo numatytas ekonominio tarnavimo laikas, išlaidos yra kapitalizuojamos, pridedant jas prie ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo vertės. Bendrovės taikoma minimali ilgalaikio materialiojo turto vertė yra 289,62 eurų, išskyrus elektros perdavimo linijas ir jų įrenginius, kelių transporto priemones ir geležinkelio riedmenis, krovinius konteinerius, nekilnojamajį turtą bei Techninės informacijos centro fondą, kurie priskiriami ilgalaikiam materialiajam turtui nepriklausomai nuo esamos vertės.

**AB „LIETUVOS GELEŽINKELIAI“
2016 M. KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS FINANSINĖS ATASKAITOS
(eurais, jei nenurodyta kitaip)**

2. Apskaitos principai (tėsinys)

2.5. Ilgalaikis materialusis turtas (tėsinys)

Ilgalaikio materialojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcinę metodą per tokius naudingo tarnavimo laikotarpius:

Pastatai ir statiniai	8 - 140 metų
Mašinos ir įranga	4 - 40 metai
Transporto priemonės	4 - 35 metai
Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	4 - 50 metų

Naudingo tarnavimo laikas yra reguliarai peržiūrimas užtikrinant, kad nusidėvėjimo terminas atitinka numatomą ilgalaikio materialojo turto naudingo tarnavimo laikotarpi.

Nebaigtą statybą apskaitoma įsigijimo vertė. Ją sudaro statybos, statinių ir įrenginių vertės bei kitos tiesiogiai priskirtinos išlaidos. Nusidėvėjimas nebaigtai statybai neskaičiuojamas tol, kol statyba nėra baigta ir turtas nepradėtas naudoti.

Kai turtas parduodamas arba nurašomas, jo įsigijimo vertė ir sukauptas nusidėvėjimas saskaitose yra eliminuojami, o pardavimo pelnas ar nuostoliai apskaitomi pelno (nuostolių) ataskaitoje.

2.6. Investicinis turtas

Grupės ir Bendrovės investicinių turtų sudaro žemė ir pastatai, kurie yra nuomojami ir uždirba nuomos pajamas, ir nėra naudojami Grupės ir Bendrovės pagrindinės veiklos tikslams. Investicinis turtas yra apskaitomas įsigijimo vertė, įtraukiant sandorio išlaidas, atėmus sukauptą nusidėvėjimą bei vertės sumažėjimo sumą.

Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcinę metodą per 15 – 140 metų naudingo tarnavimo laiką.

Perkėlimai į investicinių turtų ir iš jo atliekami tada ir tik tada, kai akivaizdžiai pasikeičia turto paskirtis.

2.7. Investicijos

Pagal 18 VAS „Finansiniis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“, ilgalaikės investicijos (išskyrus investicijas į patronuojamąsias ir asocijuotąsias įmones) yra skirtos parduoti ir laikomos iki išpirkimo termino. Investicijos su fiksuoatais ar galima nustatyti mokėjimais, kurias Bendrovė neabejotinai ketina ir gali laikyti iki išpirkimo termino, išskyrus iš Bendrovės veiklos atsiradusias gautinas sumas ir suteiktas paskolas, yra priskiriamos iki išpirkimo termino laikomoms investicijoms. Investicijos, kurios buvo įsigytos siekiant gauti pelno iš kainos svyrapimų, ir kitas finansinis turtas, nepriskiriamas prie finansinio turto, laikomo iki išpirkimo termino, ar paskolų ir gautinų sumų, laikomos skirtu parduoti finansiniu turtu.

Iki išpirkimo termino laikomos investicijos yra apskaitomos kaip ilgalaikis turtas, nebent jų išpirkimo terminas neviršija dvyluos mėnesių nuo balanso dienos. Investicijos, skirtos pardavimui, apskaitomos kaip trumpalaikis turtas, jei vadovybė ketina jas realizuoti per dvyluku mėnesių nuo balanso datos.

Visi investicijų įsigijimai ir pardavimai yra pripažystomi jų pirkimo / pardavimo dieną. Iš pradžių investicijos yra apskaitomos įsigijimo vertė, kuri yra lygi sumokėto atlyginimo tikrajai vertei, įtraukiant sandorio sudarymo sąnaudas.

Skirtos pardavimui investicijos vėliau yra apskaitomos tikraja vertė, atsižvelgiant į jų ivertintą rinkos kainą balanso sudarymo dieną, neatskaitant jokių sandorio sąnaudų, kurias Bendrovė gali patirti parduodama ar kitaip perleisdama šį turtą. Pelnas ar nuostoliai dėl tikrosios vertės pasikeitimų sudarant finansines ataskaitas yra įtraukiami į ataskaitinio laikotarpio pelno (nuostolių) ataskaitą, investicijų perleidimo pajamų ar sąnaudų straipsniuose.

Iki išpirkimo termino laikomos investicijos yra apskaitomos amortizuota įsigijimo vertė naudojant apskaičiuotų palūkanų normos metodą. Amortizacijos dalis, tenkanti ataskaitiniam laikotarpiui, pripažystama pelno (nuostolių) ataskaitoje kitų palūkanų pajamų ar sąnaudų straipsniuose.

2.8. Atsargos

Atsargos įvertinamos įsigijimo arba pasigaminimo savikaina, o toliau apskaitomos įsigijimo savikaina arba grynaja galimo realizavimo vertė, atsižvelgiant į tai, kuri iš jų yra mažesnė. Grynoji realizacinė vertė yra įvertinta pardavimo kaina, esant įprastinėms verslo sąlygomis, atėmus gamybos užbaigimo ir galimas pardavimo išlaidas. Savikaina apskaičiuojama FIFO metodu. Atsargos, kurios nebegali būti realizuotos, yra nurašomos.

**AB „LIETUVOS GELEŽINKELIAI“
2016 M. KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS FINANSINĖS ATASKAITOS
(eurais, jei nenurodyta kitaip)**

2. Apskaitos principai (tėsinys)

2.9. Gautinos sumos ir suteiktos paskolos

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina. Vėliau trumpalaikės gautinos sumos yra apskaitomos įvertinus jų vertės sumažėjimą, o ilgalaikės gautinos sumos ir suteiktos paskolos – diskontuota vertė, iki dabartinės pinigų vertės pritaikius rinkos palūkanų normą, atėmus vertės sumažėjimo nuostolius.

Gautinos sumos yra parodytos atėmus įvertintus vertės sumažėjimo koregavimus. Bendrovės gautinų sumų apskaitinės vertės teisingumo įvertinimo ir skolų, pripažintų beviltiškomis mokestinėje apskaitoje, nurašymo tvarką reglamentuoja 2015 m. balandžio 24 d. generalinio direktoriaus įsakymas Nr. J-334 „Dėl gautinų sumų apskaitinės vertės nustatymo ir pagal LR Pelno mokesčio įstatymą beviltiškomis pripažintų skolų nurašymo tvarkos“. Abejotinų skolų nustatymas leidžia teisingai įvertinti turą, kuriuo disponuoja Bendrovė. Tai skolos, kurių grąžinimu, atsižvelgiant į skolos atsiradimo senumą, abejojama. Skolos perkeliamas į abejotinų skolų sudėtį, kai atsiranda pagrindas manysti, kad skola gali būti negrąžinta, remiantis gautinų sumų senatimi ir individualiu įvertinimu (pradelstų skolų analize). Skolos finansinėje apskaitoje nurašomas, kai yra skolų prevencijos ir jų išieškojimo komisijos pritarimas skolas nurašyti.

2.10. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigus sudaro pinigai kasoje ir banko sąskaitose. Pinigų ekvivalentai yra trumpalaikės, labai likvidžios investicijos, lengvai konvertuojamos į žinomą pinigų sumą. Tokių investicijų terminas neviršija trijų mėnesių, o vertės pokyčių rizika yra labai nežymiai.

Pinigų srautų ataskaitoje pinigus ir pinigų ekvivalentus sudaro pinigai kasoje, indėliai einamosiose sąskaitose, kitos trumpalaikės labai likvidžios investicijos.

2.11. Skolos

Skolinimosi išlaidos pripažystamos sąnaudomis, kai patiriamos.

Skolos iš pradžių pripažystamos įsigijimo savikaina, o sudarant ataskaitas – tikraja vertė arba amortizuota savikaina. Skirtumas tarp gautų lėšų ir sumos, kurią reikės sumokėti per skolos terminą, yra įtraukiamas į laikotarpio pelną ar nuostolius. Skolos priskiriamos ilgalaikėms, jei iki finansinių ataskaitų patvirtinimo datus sudaryta finansavimo sutartis įrodo, kad įsipareigojimas balanso datą pagal pobūdį buvo ilgalaikis.

2.12. Veiklos nuoma

Turto nuoma, pagal kurią visa su nuosavybe susijusi rizika ir teikiama nauda pasilieka nuomotojui, yra laikoma veiklos nuoma. Įmokos pagal veiklos nuomas sutartį yra apskaitomos kaip sąnaudos tiesiniu metodu per nuomas laikotarpį.

Bendra nuomotojo suteikiamų lengvatų naudu yra pripažystama kaip nuomas sąnaudų sumažėjimas per nuomas laikotarpį tiesiniu metodu.

2.13. Dotacijos

Dotacijos, gaunamos ilgalaikio turto forma arba skiriamos ilgalaikiam turtui pirkti, statyti ar kitaip įsigyti, laikomos dotacijomis, susijusiomis su turtu. Šiai dotacijų grupei priskiriamas ir nemokamai gautas turtas. Dotacijos, susijusios su turtu, suma finansinėse ataskaitose pripažystama panaudota dalimi tiek, kiek nudėvimas su šia dotacija susijęs turtas ir pelno (nuostolių) ataskaitoje mažinamas atitinkamų sąnaudų straipsnis. Dotacijos, skirtos įstatinio kapitalo didinimui, néra amortizuojamos.

Dotacijos, gaunamos ataskaitinio ar praėjusio laikotarpio išlaidoms ar negautoms pajamoms kompensuoti, taip pat visos kitos dotacijos, nepriskiriamos dotacijoms, susijusioms su turtu, yra laikomos dotacijomis, susijusiomis su pajamomis. Dotacijos, susijusios su pajamomis, pripažystamos panaudotomis dalimis tiek, kiek per ataskaitinį laikotarpį patiriamą sąnaudą ar kiek apskaičiuojama negautų pajamų, kurioms kompensuoti skirta dotacija.

Nepanaudotas dotacijos likutis rodomas balanso eilutėje „Dotacijos ir subsidijos“.

2.14. Atidėjiniai

Atidėjinyse apskaitomas tada ir tik tada, kai dėl įvykio praeityje Grupė ir Bendrovė turi teisinį įsipareigojimą ar neatšaukiamą pasižadėjimą, ir tikėtina, kad jam įvykdyti bus reikalingi ekonominė naudą teikiantys ištakliai, ir įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta. Atidėjiniai yra peržiūrimi kiekvieno balanso sudarymo dieną ir koreguojami, kad atspindėtų tiksliausią dabartinį įvertinimą. Tais atvejais, kai laiko poveikis pinigų vertei yra reikšmingas, atidėjino suma yra išlaidų, kurių, tikėtina, reikės įsipareigojimui padengti, dabartine vertė. Kai naudojamas diskontavimas, atidėjino padidėjimas, atspindintis praėjusį laiko tarą, yra apskaitomas kaip palūkanų sąnaudos.

**AB „LIELUVOS GELEŽINKELIAI“
2016 M. KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS FINANSINĖS ATASKAITOS
(eurais, jei nenurodyta kitaip)**

2. Apskaitos principai (tėsinys)

2.14 Atidėjiniai (tėsinys)

Ilgalaikio atlygio darbuotojams įsipareigojimas

Bendrovėje pagal Lietuvos Respublikos darbo kodekso reikalavimus mokamos išmokos darbuotojams, sulaukusiems pensinio amžiaus ir išeinantiems iš darbo. Išmokų darbuotojams einamujų metų savikaina pripažystama sąnaudomis iš karto pelno (nuostolių) ataskaitoje. Anksčiau patirtos išlaidos pripažystamos tiesiogiai proporcingomis per vidutinį laikotarpį sąnaudomis, kol tampa privaloma mokėti išmoka. Dėl išmokų sąlygų pakeitimo (sumažinimo arba padidinimo) atsiradęs pelnas ar nuostoliai pelno (nuostolių) ataskaitoje pripažystami iš karto.

Išmokų darbuotojams įsipareigojimas yra apskaičiuojamas remiantis aktuariniais įvertinimais, taikant planuojamą sąlyginio vieneto metodą. Įsipareigojimas fiksuojamas balanse ir atspindi tų išmokų dabartinę vertę balanso sudarymo datą. Dabartinė išmokų darbuotojams įsipareigojimų vertė nustatoma diskontuojant įvertintus būsimus pinigų srautus, remiantis Vyriausybės vertybinių popierių, išreikštų ta pačia valiuta kaip išmokos ir kurių išmokėjimo laikotarpis panašus į numatomą išmokų mokėjimo laikotarpį, palūkanų norma. Aktuarinis pelnas ir nuostoliai pripažystami iš karto pelno (nuostolių) ataskaitoje.

2.15. Pelno mokesčis

Pelno mokesčio apskaičiavimas remiasi metiniu pelnu ir yra skaičiuojamas pagal Lietuvos Respublikos mokesčių įstatymų reikalavimus. Nuo 2005 m. sausio 1 d., įsigaliojus 24 VAS „Pelno mokesčis“, Grupė ir Bendrovė finansinėse ataskaitose taip pat apskaito atidėtajį pelno mokesčių.

2009 m. Lietuvos Respublikos įmonėms taikomas pelno mokesčio tarifas buvo 20 proc. Įsigaliojus Lietuvos Respublikos pelno mokesčio įstatymo pakeitimams, nuo 2010 m. sausio 1 d. neribotam terminui nustatytais 15 proc. pelno mokesčio tarifas.

Mokesčiniai nuostoliai gali būti keliami (nuostolių susidarymo laikotarpio eilės tvarka) neribotą laikotarpį, išskyrus nuostolius, kurie susidaré dėl vertybinių popierių ir (arba) išvestinių finansinių priemonių perleidimo. Toks perkėlimas nutraukiamas, jeigu Bendrovė nebetęsia veiklos, dėl kurios šie nuostoliai susidaré, išskyrus atvejus, kai Bendrovė veiklos nebetęsia dėl nuo jos nepriklausančių priežasčių. Nuostoliai iš vertybinių popierių ir (arba) išvestinių finansinių priemonių perleidimo gali būti keliami 5 metus ir padengiami tik iš tokio paties pobūdžio sandorių pelno.

Atidėtieji mokesčiai apskaičiuojami balansinių įsipareigojimų metodu. Atidėtas mokesčis atspindi laikinujų skirtumų tarp turto ir įsipareigojimų apskaitinės vertės ir jų mokesčių bazés grynają mokesčinę įtaką. Atidėtuju mokesčių turtas ir įsipareigojimai yra vertinami mokesčių tarifu, kuris, kaip tikimasi, bus taikomas laikotarpiu, kuriame bus realizuojamas turtas ar padengiamas įsipareigojimas, atsižvelgiant į mokesčių tarifus, kurie buvo priimti ar iš esmės priimti balanso datą.

Atidėtojo mokesčio turtas yra pripažystamas balanse tiek, kiek Bendrovės vadovybė tikisi, kad jis bus realizuotas artimiausioje ateityje atsižvelgiant į apmokestinamojo pelno prognozes. Jei tikétina, kad dalis atidėtojo mokesčio nebus realizuota, ši atidėtojo mokesčio dalis néra pripažystama finansinėse ataskaitose.

2.16. Pajamų pripažinimas

Pajamos pripažystamos, kai tikétina, jog Grupė ir Bendrovė gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, ir kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą. Pardavimai apskaitomi atėmus PVM ir suteiktas nuolaidas, t.y., gauto arba gautino atlygio tikraja verte.

Bendrovės pagrindinės veiklos pajamas sudaro pajamos už krovinių ir keleivių vežimą gelezinkeliais bei su šiais vežimais susijusiu papildomu paslaugų (bagažo, pašto vežimo, bagažo lydėjimo ir panašių paslaugų) teikimą. Pajamos iš šių paslaugų yra pripažystamos suteikus paslaugą. Pajamos iš prekių pardavimų pripažystamos pristačius prekes ir perdavus riziką bei prekių nuosavybės teikiamą naudą.

Kitos veiklos pajamos apima ilgalaikio turto pardavimo pelnų bei kitas pajamas.

2.17. Sąnaudų pripažinimas

Sąnaudos apskaitoje pripažystamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinių laikotarpių padarytų išlaidos neįmanoma tiesiogiai susieti su konkretių pajamų uždirbimu ir jos ateinančiais laikotarpiais neduos pajamų, šios išlaidos pripažystamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos.

Sąnaudų dydis paprastai įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų suma, neįskaitant PVM. Tais atvejais, kai numatytais ilgas atsiskaitymo laikotarpis ir palūkanos néra išskirtos, sąnaudų dydis įvertinamas diskontuojant atsiskaitymo sumą rinkos palūkanų norma.

**AB „LIELUVOS GELEŽINKELIAI“
2016 M. KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS FINANSINĖS ATASKAITOS
(eurais, jei nenurodyta kitaip)**

2. Apskaitos principai (tėsinys)

2.18. Užsienio valiutos

Užsienio valiuta išreikštį sandoriai apskaitomi pagal sandorio dieną galiojusį oficialų valiutų keitimo kursą. Pelnas ir nuostoliai iš tokų sandorių bei iš užsienio valiuta išreikštų turto ir įsipareigojimų likučių perkaunojimo balanso dienai yra apskaitomi pelno (nuostolių) ataskaitoje. Tokie likučiai perkaunojami pagal ataskaitinio laikotarpio pabaigos valiutų keitimo kursą. Officialus galiojantis valiutos keitimo kursas - tai Europos centrinio banko ir Lietuvos banko paskelbtū orientacinių euro ir užsienio valiutų santykiai, kurie apskaitoje taikomi nuo kitos darbo dienos Lietuvos Respublikoje po jų paskelbimo.

2.19. Segmentai

Bendrovės pajamos ir sąnaudos segmentams priskiriami vadovaujantis Bendrovėje patvirtintomis tvarkomis, reglamentuojančiomis verslo valdymo apskaitą. Bendrovė, sudarydama finansinių ataskaitų rinkinių, detalius informacijos apie segmentus neatskleidžia. Detali informacija apie segmentus atskleidžiama Bendrovės metiniame pranešime, tvirtinamas kartu su finansinių ataskaitų rinkiniu.

2.20. Turto nuvertėjimas

Finansinis turtas

Finansinio turto vertės sumažėjimas vertinamas kiekvieną balanso datą.

Kai paaikšėja, kad Grupė ir Bendrovė neatgaus visų suteiktų paskolų ir gautinų sumų pagal sutartus apmokėjimo terminus, finansinio turto, apskaito ammortizuota verte, vertės sumažėjimo ar blogų gautinų sumų nuostoliai yra pripažistami pelno (nuostolių) ataskaitoje. Ankstesniais laikotarpiais pripažintų vertės sumažėjimo nuostolių atstatymas apskaitomas, kai šiu nuostolių sumažėjimas gali būti objektyviai pagristas po vertės sumažėjimo apskaitymo atsitikusiais įvykiams. Toks atstatymas apskaitomas pelno (nuostolių) ataskaitoje. Tačiau padidėjusi apskaitinė vertė yra padidinama tik tiek, kad neviršytų ammortizuotos vertės, kuri būtų buvusi, jei vertės sumažėjimas nebūtu buvęs apskaitytas.

Kitas turtas

Kito turto vertės sumažėjimas yra įvertinamas tuomet, kai įvykiai ar aplinkybės parodo, kad turto vertė gali neatsipirkti. Kai apskaitinė vertė viršija turto atsipirkimo vertę, vertės sumažėjimas apskaitomas pelno (nuostolių) ataskaitoje. Vertės sumažėjimo, apskaito ankstesniais laikotarpiais, atstatymas apskaitomas, kai yra požymiai, kad pripažinti nuostoliai dėl turto vertės sumažėjimo nebeegzistuoja, ar reikšmingai sumažėjo. Atstatymas yra apskaitomas pelno (nuostolių) ataskaitoje tame pačiame straipsnyje, kuriame buvo apskaitytu vertės sumažėjimo nuostoliai.

2.21. Įvertinimų naudojimas rengiant finansines ataskaitas

Rengiant finansines ataskaitas pagal Verslo apskaitos standartus, vadovybei reikia padaryti tam tikras prielaidas ir įvertinimus, kurie turi įtakos pateiktoms turto, įsipareigojimų, pajamų bei sąnaudų sumoms bei neapibrėžtumų atskleidimui. Šių finansinių ataskaitų reikšmingos sritys, kuriose naudojami įvertinimai, apima ammortizaciją, nusidėvėjimą, vertės sumažėjimo įvertinimus bei atidėjinius. Būsimi įvykiai gali pakeisti prielaidas, naudotas atliekant įvertinimus. Tokių įvertinimų pasikeitimų rezultatas bus apskaitomas finansinėse ataskaitose, kai bus nustatytas.

2.22. Neapibrėžtumai

Neapibrėžti įsipareigojimai nėra pripažistami finansinėse ataskaitose. Jie yra aprašomi finansinėse ataskaitose, išskyrus tuos atvejus, kai tikimybė, kad ekonominę naudą duodantys ištekliai bus prarasti, yra labai maža.

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

2.23. Poataskaitiniai įvykiai

Poataskaitiniai įvykiai, kurie suteikia papildomos informacijos apie Grupės ir Bendrovės padėti balanso sudarymo dieną (koreguojantys įvykiai), finansinėse ataskaitose yra atspindimi. Poataskaitiniai įvykiai, kurie nėra koreguojantys įvykiai, yra aprašomi pastabose, kai tai yra reikšminga.

2.24. Tarpusavio užskaitos

Sudarant finansines ataskaitas turtas ir įsipareigojimai bei pajamos ir sąnaudos nėra užskaitomi tarpusavyje, išskyrus atvejus, kai atskiras Verslo apskaitos standartas reikalauja būtent tokio užskaitymo.

AB „LIETUVOS GELEŽINKELIAI“
2016 M. KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS FINANSINĖS ATASKAITOS
(eurais, jei nenurodyta kitaip)

3. Nematerialusis turtas

Grupė	Plėtros darbai	Prestižas	Programinė įranga	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės	Kitas nematerialusis turtas	Sumokėti avansai	Iš viso
Isigijimo savikaina:							
Likutis praėjusių metų pabaigoje	42 209	600 373	29 356 266	6 042 585	1 245 138	-	37 286 571
Isigijimai per metus	-	-	16 096 555	226 801	414 287	-	16 737 643
Parduotas, nurašytas, perleistas turtas (-)	-	-	(28 083)	(9 847)	(7 512)	-	(45 442)
Perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)	-	-	89 570	-	(89 570)	-	-
Isigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	42 209	600 373	45 514 308	6 259 539	1 562 343	-	53 978 772
Amortizacija:							
Amortizacija praėjusių metų pabaigoje	28 951	182 333	13 062 126	5 096 495	855 616	-	19 225 521
Amortizacija per metus	6 306	219 684	3 121 988	576 858	128 890	-	4 053 726
Parduotas, nurašytas, perleistas turtas (-)	-	-	(28 082)	(9 847)	(7 512)	-	(45 441)
Perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)	-	-	-	-	-	-	-
Amortizacija ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	35 257	402 017	16 156 032	5 663 506	976 994	-	23 233 806
Vertės sumažėjimas:							
Vertės sumažėjimas praėjusių metų pabaigoje	-	-	-	-	-	-	-
Vertės sumažėjimas/ (atstatymas) per metus	-	-	-	-	-	-	-
Parduotas, nurašytas, perleistas turtas (-)	-	-	-	-	-	-	-
Perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)	-	-	-	-	-	-	-
Vertės sumažėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	-	-	-	-	-	-	-
Likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje							
Likutinė vertė praėjusių metų pabaigoje	6 952	198 356	29 358 276	596 033	585 349	-	30 744 966
Likutinė vertė praėjusių metų pabaigoje	13 258	418 040	16 294 140	946 090	389 522	-	18 061 050

AB „LIELUVOS GELEŽINKELIAI“
2016 M. KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS FINANSINĖS ATASKAITOS
(eurais, jei nenurodyta kitaip)

3. Nematerialusis turtas (tėsinys)

Bendrovė	Plėtros darbai	Prestižas	Programinė įranga	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės	Kitas nematerialusis turtas	Sumokėti avansai	Iš viso
 sigijimo savikaina:							
Likutis praėjusių metų pabaigoje	42 209	-	28 854 445	6 067 634	863 708	-	35 827 996
 sigijimai per metus							
Parduotas, nurašytas, perleistas turtas (-)	-	-	(21 198)	(9 847)	(7 512)	-	(38 557)
Perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)	-	-	89 570	-	(89 570)	-	-
 sigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje							
	42 209	-	44 931 799	6 281 023	1 157 744	-	52 412 775
Amortizacija:							
Amortizacija praėjusių metų pabaigoje	28 951	-	12 712 627	5 108 977	831 776	-	18 682 331
Amortizacija per metus	6 306	-	3 007 110	584 791	34 840	-	3 633 047
Parduotas, nurašytas, perleistas turtas (-)	-	-	(21 198)	(9 847)	(7 512)	-	(38 557)
Perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)	-	-	-	-	-	-	-
Amortizacija ataskaitinio laikotarpio pabaigoje							
	35 257	-	15 698 539	5 683 921	859 104	-	22 276 821
Vertės sumažėjimas:							
Vertės sumažėjimas praėjusių metų pabaigoje	-	-	-	-	-	-	-
Vertės sumažėjimas/ (atstatymas) per metus	-	-	-	-	-	-	-
Parduotas, nurašytas, perleistas turtas (-)	-	-	-	-	-	-	-
Perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)	-	-	-	-	-	-	-
Vertės sumažėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje							
	-	-	-	-	-	-	-
Likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje							
	6 952	-	29 233 260	597 102	298 640	-	30 135 954
Likutinė vertė praėjusių metų pabaigoje							
	13 258	-	16 141 818	958 657	31 932	-	17 145 665

Grupė ir Bendrovė neturi viduje sukurto nematerialiojo turto. Grupės ir Bendrovės nematerialiojo turto amortizacijos sąnaudos, 2016 m. atitinkamai sudarančios 4 054 tūkst. eurų (3 318 tūkst. eurų 2015 m.) ir 3 633 tūkst. eurų (2 961 tūkst. eurų 2015 m.), pelno (nuostolių) ataskaitoje yra įtrauktos į bendrasias ir administracines sąnaudas.

Grupė per 2016 m. apskaitė 219,7 tūkst. eurų prestižo amortizacijos (100 tūkst. eurų - 2015 m.), kuris įtrauktas į Grupės pelno (nuostolių) ataskaitos bendrasias ir administracines sąnaudas.

Bendrovės veikloje naudojamas pilnai amortizuotas nematerialusis turtas

Turto grupės pavadinimas	Grupė	Bendrovė
 sigijimo savikaina		
Plėtros darbai	16 986	16 986
Programinė įranga	10 340 680	10 089 042
Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės	4 400 558	4 400 471
Kitas nematerialusis turtas	828 421	828 421
Iš viso	15 586 645	15 334 920

AB „LIETUVOS GELEŽINKELIAI“
2016 M. KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS FINANSINĖS ATASKAITOS
(eurais, jei nenurodyta kitaip)

3. Nematerialusis turtas (tėsinys)

Dalis Grupės ir Bendrovės nematerialojo turto, kurio išsigijimo vertė 2016 m. gruodžio 31 d. atitinkamai buvo lygi 15 587 tūkst. eurų (12 210 tūkst. eurų 2015 m. gruodžio 31 d.) ir 15 335 tūkst. eurų (11 925 tūkst. eurų 2015 m. gruodžio 31 d.), buvo visiškai amortizuota, tačiau vis dar naudojama veikloje.

4. Materialusis turtas

Grupė	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įranga	Transporto priemonės	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	Investicinis turtas (žemė, pastatai)	Sumokėti avansai ir vykdomi materialojo turto statybos (gamybos) darbai	Iš viso
Išsigijimo savikaina:								
Likutis praėjusių metų pabaigoje								
		155 444 544	1 176 193 958	417 812 935	787 454 061	175 142 990	2 389 786	535 484 684
								3 249 922 958
Išsigijmai per metus								
		(7 154 850)	(2 823 858)	691 570	62 347 164	1 510 314	-	60 407 743
								114 978 083
Parduotas, nurašytas, perleistas turtas (-)								
		(10 853)	(3 794 897)	(3 705 081)	(23 895 400)	(3 676 230)	(1 596)	(129 412)
								(35 213 469)
Perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)								
		-	372 921 890	47 972 321	5 012 780	22 529 531	(3 699)	(448 432 823)
Išsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje								
		148 278 841	1 542 497 093	462 771 745	830 918 605	195 506 605	2 384 491	147 330 192
								3 329 687 572
Nusidėvėjimas:								
Sukauptas nusidėvėjimas praėjusių metų pabaigoje								
		-	652 978 101	204 069 130	349 969 148	100 271 807	1 493 941	-
								1 308 782 127
Nusidėvėjimas per metus								
		-	47 063 620	25 172 233	36 097 287	10 641 591	78 869	-
								119 053 600
Parduotas, nurašytas, perleistas turtas (-)								
		-	(1 784 785)	(3 340 152)	(23 729 505)	(3 392 361)	(1 594)	-
								(32 248 397)
Perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)								
		-	78 521	43 355	(30 154)	(8 840)	(82 882)	-
Sukauptas nusidėvėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje								
		-	698 335 457	225 944 566	362 306 776	107 512 197	1 488 334	-
								1 395 587 330
Vertės sumažėjimas:								
Vertės sumažėjimas praėjusių metų pabaigoje								
		259 169	5 976 579	29 410	-	19 168	-	-
								6 284 326
Vertės sumažėjimas/ (atstatymas) per metus								
		-	(239 800)	-	-	-	-	(239 800)
Parduotas, nurašytas, perleistas turtas (-)								
		-	(7 009)	-	-	-	-	(7 009)
Perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)								
Vertės sumažėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje								
		259 169	5 729 770	29 410	-	19 168	-	-
								6 037 517
Likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje								
		148 019 672	838 431 866	236 797 769	468 611 829	87 975 240	896 157	147 330 192
								1 928 062 725
Likutinė vertė praėjusių metų pabaigoje								
		155 185 375	517 239 278	213 714 395	437 484 913	74 852 015	895 845	535 484 684
								1 934 856 505

AB „LIELUVOS GELEŽINKELIAI“
2016 M. KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS FINANSINĖS ATASKAITOS
(eurais, jei nenurodyta kitaip)

4. Materialusis turtas (tėsinys)

Bendrovė	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įranga	Transporto priemonės	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	Investicinis turtas (pastatai)	Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai	Iš viso
Isigijimo savikaina:								
Likutis praėjusių metų pabaigoje		155 438 222	1 166 814 102	376 037 733	780 138 896	171 382 369	2 389 786	541 017 777
Isigijimai per metus	(7 154 850)		303 621	1 025 900	62 324 675	2 184 958	-	54 377 585
Parduotas, nurašytas, perleistas turtas (-)	(10 853)	(2 301 282)	(3 313 835)	(23 646 351)	(3 523 790)	(1 596)	(129 412)	(32 927 119)
Perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)	-	372 387 777	47 921 544	5 012 780	22 459 800	(3 699)	(447 778 202)	-
Isigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		148 272 519	1 537 204 218	421 671 342	823 830 000	192 503 337	2 384 491	147 487 748
Nusidėvėjimas:								
Sukauptas nusidėvėjimas praėjusių metų pabaigoje	-	650 789 402	184 688 887	348 360 937	97 773 874	1 493 941	-	1 283 107 041
Nusidevejimas per metus	-	47 266 111	22 314 261	35 149 767	10 280 998	78 869	-	115 090 006
Parduotas, nurašytas, perleistas turtas (-)	-	(1 593 951)	(3 160 494)	(23 496 263)	(3 263 315)	(1 594)	-	(31 515 617)
Perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)	-	78 521	43 355	(30 154)	(8 840)	(82 882)	-	-
Sukauptas nusidėvėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	-	696 540 083	203 886 009	359 984 287	104 782 717	1 488 334	-	1 366 681 430
Vertės sumažėjimas:								
Vertės sumažėjimas praėjusių metų pabaigoje	259 169	5 976 579	29 410	-	19 168	-	-	6 284 326
Vertės sumažėjimas/ (atslėtymas) per metus	-	(239 800)	-	-	-	-	-	(239 800)
Parduotas, nurašytas, perleistas turtas (-)	-	(7 009)	-	-	-	-	-	(7 009)
Perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)	-	-	-	-	-	-	-	-
Vertės sumažėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	259 169	5 729 770	29 410	-	19 168	-	-	6 037 517
Likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	148 013 350	834 934 365	217 755 923	463 845 713	87 701 452	896 157	147 487 748	1 900 634 708
Likutinė vertė praėjusių metų pabaigoje	155 179 053	510 048 121	191 319 436	431 777 959	73 589 327	895 845	541 017 777	1 903 827 518

Bendrovė dalį turto, t.y. žemę (žr. žemiau) ir viešojo naudojimo geležinkelius, valdo patikėjimo teise. Viešasis turtas, tame tarpe patikėjimo teise valdomas turtas, 2016 m. ir 2015 m. finansinėse ataskaitose yra apskaičytas kaip ilgalaikis nematerialusis ir materialusis turtas, kadangi visą šio turto naudingo tarnavimo laikotarpi Bendrovė prisiima visą su juo susijusią riziką ir naudą. 2016 m. gruodžio 31 d. viešojo ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto likutinė vertė buvo 1 375 096 tūkst. eurų, tame tarpe patikėjimo teise valdomo turto – 900 032 tūkst. eurų.

**AB „LITUOVOS GELEŽINKELIAI“
2016 M. KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS FINANSINĖS ATASKAITOS
(eurais, jei nenurodyta kitaip)**

4. Materialusis turtas (tėsinys)

Remiantis 2004 m. gruodžio 30 d. LR Vyriausybės nutarimu Nr. 1677 „Dėl viešosios geležinkelio infrastruktūros objektų užimamos valstybinės žemės perdavimo naudotis turto patikėjimo teise akcinei bendrovei „Lituovos geležinkeliai“ tvarkos aprašo patvirtinimo“, 2004 m. - 2016 m. savivaldybės perdavė Bendrovei dalį žemės sklypų, esančių prie geležinkelio. Šiuos sklypus Bendrovė valdo patikėjimo teise. Bendrovė apskaityta žemė 2016 m. gruodžio 31 d. apytikriai sudarė apie 99 proc. (pagal plotą) visos prie geležinkelio esančios žemės. Likusi 1 proc. prie geležinkelio esančios žemės dalis dar nerā valstybės perduota Bendrovei bei neatspindėta Bendrovės balanse. Bendrovė negali ivertinti šių sklypų tikrosios vertės, todėl 2016 m. finansinėse ataskaitose šie sklypai buvo apskaityti indeksuota verte (2 pastaba), kuri buvo 148 001 tūkst. eurų. Ši suma 2016 m. finansinėse ataskaitose apskaityta dotacijų ir subsidijų eilutėje (15 pastaba).

Grupės ir Bendrovės ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas 2016 m. atitinkamai sudaro 115 954 tūkst. eurų (110 425 tūkst. eurų 2015 m.) ir 112 068 tūkst. eurų (105 948 tūkst. eurų 2015 m.). 1 200 tūkst. eurų ir 1 023 tūkst. eurų sumos 2016 m. (1 188 tūkst. eurų ir 1 063 tūkst. eurų 2015 m.) atitinkamai Grupės ir Bendrovės pelno (nuostolių) ataskaitose yra įtrauktos į bendrasias ir administracines sąnaudas. 110 134 tūkst. eurų ir 110 553 tūkst. eurų sumos 2016 m. (105 799 tūkst. eurų ir 104 426 tūkst. eurų 2015 m.) yra įtrauktos atitinkamai į Grupės ir Bendrovės pardavimo savikainą. Likusios sumos yra įtrauktos į kitos veiklos sąnaudas, nebaigtos statybos likutį ir amortizuota.

Didžioji dalis ilgalaikio materialiojo turto vertės sumažėjimo pokyčio yra susijusi su parduotu, nurašytu ar perleistu turtu. Per metus priskaičiuoto ilgalaikio materialiojo turto vertės sumažėjimo bei nuostolių dėl vertės sumažėjimo atstatymo sumos yra apskaitytos pelno (nuostolių) ataskaitoje bendrujų ir administracinių sąnaudų straipsnyje.

Iki 1996 m. sausio 1 d. hiperinfliacijos laikotarpio metu ilgalaikis materialusis turtas buvo indeksuotas keturis kartus. Šio turto perkainojimas atliktas indeksuojant ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo vertę ir suauptą nusidėvėjimą pagal įvairiomis turto kategorijomis LR Vyriausybės nustatytus indeksavimo normatyvus. Įsigaliojus Verslo apskaitos standartams, Bendrovė nekoregavo indeksuoto ilgalaikio materialiojo turto vertės.

Indeksuojant ilgalaikį materialųjį turą (priklasomai nuo jo įsigijimo datos ir ilgalaikio materialiojo turto kategorijos), buvo naudojami šie 4 indeksavimo normatyvai:

Indeksavimas	Ilgalaikio materialiojo turto indeksavimo normatyvai
1991 m. liepos 1 d. indeksavimas	2,2 kartu
1992 m. sausio 1 d. indeksavimas	2 – 5 kartai
1994 m. balandžio 1 d. indeksavimas	1,4 – 14 kartu
1995 m. gruodžio 31 d. indeksavimas	1,6 – 1,7 kartu

Dėl didelių judėjimų ir dėl to, kad nebuv'o ilgalaikio materialiojo turto indeksacijos įtakos apskaitos atskiriems turto vienetams, Bendrovė negali išskirti indeksacijos įtakos 2016 m. gruodžio 31 d. ilgalaikio materialiojo turto likučiui.

IMT turi būti remontuojamas pagal techninio eksploatavimo ar panašios dokumentacijos reikalavimus ir joje nustatytais periodais, kad būtų užtikrintas saugus ir patikimas jo naudojimas, remonto išlaidos pripažystamas turu ir nudėvimos (nurašomas į sąnaudas) per laikotarpį iki kito numatomo to turto remonto. 2016 m. pagal technines sąlygas prasidėjo naujai įsigytų lokomotyvų periodiniai privalomieji remontai, todėl kasmet, laikotarpyje iki kito remonto, bus nurašoma tam laikotarpiui tenkanti remonto sąnaudų dalis.

Bendrovės veikloje naudojamas pilnai nusidėvėjęs ilgalaikis materialusis turtas

Turto grupės pavadinimas	Grupė	Bendrovė
	Įsigijimo savikaina	
Pastatai ir statiniai	236 988 037	236 656 933
Mašinos ir įranga	84 232 203	72 929 275
Transporto priemonės	132 603 554	130 844 222
Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	52 081 584	50 582 589
Investicinis turtas (pastatai)	529 353	529 353
Iš viso	506 434 731	491 542 372

Dalis Grupės ir Bendrovės ilgalaikio materialiojo turto, kurio įsigijimo vertė 2016 m. gruodžio 31 d. lygi atitinkamai 506 435 tūkst. eurų (2015 m. gruodžio 31 d. 464 915 tūkst. eurų) ir 491 542 tūkst. eurų (2015 m. gruodžio 31 d. 453 001 tūkst. eurų), buvo visiškai nusidėvėjusi, tačiau vis dar naudojama veikloje.

5. Įmonių grupės įmonių, asocijuotųjų įmonių akcijos ir ilgalaikės investicijos

Informacija apie investicijas į įmonių grupės, asocijuotųjų ir kitų įmonių akcijas

Įmonės pavadinimas	Valdoma dalis (proc.)	Investicijos vertė
I. Įmonių grupės įmonių akcijos		43 818 040
I.1. UAB „Vilniaus lokomotyvų remonto depas“	a) 100	15 252 269
I.2. UAB „Geležinkelio tiesimo centras“	b) 100	16 353 876
I.3. UAB „Gelsauga“	c) 100	3 455 910
I.4. UAB „Geležinkelijų aplinkosaugos centras“	d) 100	5 250 331
I.5. UAB „Rail Baltica statyba“	e) 100	2 853 795
I.6. UAB „Geležinkelijų projektavimas“	f) 100	651 859
I.7. BAB „Lietuvos jūrų laivininkystė“	g) 56,66	469 535
Atimti: turto vertės sumažėjimas		(469 535)
II. Asocijuotųjų įmonių akcijos		745 308
II.1. UAB „voestalpine VAE Legetecha“	h) 34	745 308
III. Ilgalaikės investicijos		266 780
III.1. VŠĮ Vilniaus logistikos parkas	j) 79,61	265 280
III.2. Briuselio centralizuotas atsiskaitymų centras	i) 1,34	1 500
Iš viso, grynaja verte		44 830 128

2001 m. įsteigtos patronuoojamosios įmonės UAB „Geležinkelio tiesimo centras“ ir UAB „Gelsauga“, 2003 m. įsteigta patronuoojamoji įmonė UAB „Vilniaus lokomotyvų remonto depas“, 2011 m. įsigytos UAB „Geležinkelijų projektavimas“ akcijos, 2011 m. liepos 8 d. Bendrovė kartu su Vilniaus miesto savivaldybe pasirašė VŠĮ Vilniaus logistikos parko steigimo sutartį, 2013 m. perimtos AB „Geležinkelijų apsaugos želdiniai“ akcijos, 2014 m. įsteigta UAB „Rail Baltica statyba“, o 2015 m. rugsėjo mėn. įsigytos AB „Lietuvos jūrų laivininkystė“ akcijos, suteikiančios 56,66 procento balsų.

- a) 2014 m. birželio 10 d. Bendrovė pritarė, jog UAB „Vilniaus lokomotyvų remonto depas“ taptų kito juridinio asmens steigėju. UAB Vilniaus lokomotyvų remonto depas kartu su OOO „Holding transportnyje komponenty“ 2014 m. įsteigė asocijuotąjį įmonę UAB „Lokomotyvai ir transporto komponentai“ ir įsigijo 25 proc. įsteigtos asocijuotosios įmonės įstatinio kapitalo, įnešdama 72 tūkst. eurų pinigais. UAB „Lokomotyvai ir komponentai“ 2014 m. rugsėjo 9 d. įregistruota Juridinių asmenų registre. 2016 m. gruodžio 31 d. UAB „Lokomotyvai ir komponentai“ grynasis pelnas lygus 28 tūkst. eurų, nuosavas kapitalas – 338 tūkst. eurų. Per 2016 m. Bendrovė papildomai neinvestavo į UAB Vilniaus lokomotyvų remonto depas;
- b) 2014 m. birželio 18 d. Bendrovė priėmė sprendimą padidinti UAB Geležinkelio tiesimo centras įstatinį kapitalą 2 722 tūkst. eurų, t.y. 260 tūkst. eurų turtiniu įnašu ir 2 462 tūkst. eurų – iš UAB Geležinkelio tiesimo centras lėšų – suformuoto rezervo įstatinio kapitalo didinimui. Įstatinio kapitalo padidėjimas užregistruotas 2014 m. rugpjūčio 13 d. 2015 m. kovo 13 d. Bendrovė priėmė sprendimą padidinti UAB Geležinkelio tiesimo centras įstatinį kapitalą 2 857 tūkst. eurų, t.y. 251 tūkst. eurų turtiniu įnašu ir 2 606 tūkst. eurų iš bendrovės nuosavų lėšų, t.y. rezervo įstatinio kapitalo didinimui. Įstatinio kapitalo padidėjimas užregistruotas 2015 m. gegužės 25 d. 2015 m. rugsėjo 21 d. Bendrovė priėmė sprendimą padidinti UAB Geležinkelio tiesimo centras įstatinį kapitalą 67 tūkst. eurų vertės nepiniginiu įnašu. Įstatinio kapitalo padidėjimas užregistruotas 2015 m. lapkričio 5 d. Bendrovė per 2016 m. papildomai neinvestavo į UAB Geležinkelio tiesimo centras;
- c) 2014 m. liepos 15 d. Bendrovė priėmė sprendimą padidinti UAB „Gelsauga“ įstatinį kapitalą 838 tūkst. eurų, t.y. 724 tūkst. eurų piniginiu įnašu ir 114 tūkst. eurų turtiniu įnašu. Įstatinio kapitalo padidėjimas užregistruotas 2014 m. rugsėjo 24 d. Per 2016 m. Bendrovė papildomai neinvestavo į UAB „Gelsauga“;
- d) 2014 m. kovo 25 d. Bendrovė priėmė sprendimą nuo 2014 m. rugpjūčio 1 d. panaikinti AB „Lietuvos geležinkeliai“ struktūrinį padalinį – Aplinkosaugos centrą ir prijungti prie patronuoojamosios bendrovės AB „Geležinkelio apsaugos želdiniai“. 2014 m. birželio 18 d. Bendrovė nusprendė pertvarkyti patronuojamą bendrovę AB „Geležinkelio apsaugos želdiniai“, pakeičiant patronuoojamosios bendrovės statusą ir pavadinimą į UAB „Geležinkelijų aplinkosaugos centras“. Įstatai užregistruoti 2014 m. liepos 23 d. 2014 m. gruodžio 11 d. Bendrovė priėmė sprendimą padidinti UAB „Geležinkelijų aplinkosaugos centras“ įstatinį kapitalą 2 624 tūkst. eurų nepiniginiu įnašu. Įstatinio kapitalo padidėjimas užregistruotas 2014 m. gruodžio 31 d. 2015 m. gegužės 6 d. Bendrovė priėmė sprendimą padidinti UAB „Geležinkelijų aplinkosaugos centras“ įstatinį kapitalą 252 tūkst. eurų vertės nepiniginiu įnašu - turto. Įstatinio kapitalo padidėjimas užregistruotas 2015 m. gegužės 22 d. 2015 m. rugsėjo 11 d. Bendrovė priėmė sprendimą padidinti UAB „Geležinkelijų aplinkosaugos centras“ įstatinį kapitalą 380 tūkst. eurų piniginiu įnašu. Įstatinio kapitalo padidėjimas užregistruotas 2015 m. spalio 30 d. Per 2016 m. Bendrovė papildomai neinvestavo į UAB „Geležinkelijų aplinkosaugos centras“;

5. Įmonių grupės, asocijuotųjų įmonių akcijos ir ilgalaikės investicijos (tėsinys)

- e) Siekiant igyvendinti projektą „Rail Baltica 2“, Lietuvos, Latvijos, Estijos vyriausybė atstovai sutarė steigti bendrą Lietuvos, Latvijos, Estijos įmonę. Šiai įmonei steigti, išygtoms akcijoms valdyti, naudoti bei igyvendinti jų suteikiamas teises ir pareigas, LRV siūlymu 2014 m. sausio 23 d. buvo įsteigta Bendrovės patronuojamoji įmonė UAB „Rail Baltica statyba“, o 2014 m. sausio 21 d. buvo pervalstyti 72 tūkst. eurų kapitalui formuoti. 2014 m. balandžio 25 d. Bendrovė priėmė sprendimą padidinti UAB „Rail Baltica“ įstatinį kapitalą 188 tūkst. eurų. Įstatinio kapitalo padidėjimas užregistruotas 2014 m. birželio 4 d. 2014 m. lapkričio 24 d. Bendrovė priėmė sprendimą padidinti UAB „Rail Baltica statyba“ įstatinį kapitalą 650 tūkst. eurų papildomu įnašu. Įstatinio kapitalo padidėjimas užregistruotas 2014 m. lapkričio 26 d. 2014 m. gruodžio 16 d. Bendrovė priėmė sprendimą padengti UAB „Rail Baltica statyba“ susiformavusius 353 tūkst. eurų nuostolius akcininko piniginiu įnašu. Pinigai buvo pervalstyti 2014 m. gruodžio 16 d. 2014 m. spalio 28 d. UAB „Rail Baltica statyba“ pasirašė bendros Lietuvos, Latvijos ir Estijos įmonės „RB Rail AS“ akcinių sutartį ir išsigijo 33,33 proc. įsteigtos asocijuotosios įmonės įstatinio kapitalo, įnešdama 650 tūkst. eurų pinigais. 2015 m. rugsėjo 25 d. Bendrovė priėmė sprendimą padidinti UAB „Rail Baltica statyba“ įstatinį kapitalą 650 tūkst. eurų papildomu įnašu. Įstatinio kapitalo padidėjimas užregistruotas 2015 m. rugsėjo 29 d. 2016 m. rugsėjo 26 d. Bendrovė priėmė sprendimą padidinti UAB „Rail Baltica statyba“ įstatinį kapitalą 650 tūkst. eurų papildomu įnašu. Įstatinio kapitalo padidėjimas užregistruotas 2016 m. rugsėjo 29 d. 2016 m. lapkričio 25 d. Bendrovė priėmė sprendimą sumažinti UAB „Rail Baltica statyba“ įstatinį kapitalą 290 tūkst. eurų, siekiant panaikinti jos balanse įrašytus 290 tūkst. eurų nuostolius, ir tuo pačiu padidinti UAB „Rail Baltica statyba“ įstatinį kapitalą 290 tūkst. eurų piniginiu įnašu. Nauji įstatai dėl kapitalo mažinimo užregistruoti 2016 m. gruodžio 2 d., o dėl didinimo – 2016 m. gruodžio 8 d.
- f) 2016 m. balandžio 13 d. Bendrovė priėmė sprendimą padidinti UAB "Geležinkelijų projektavimas" įstatinį kapitalą 25,7 tūkst. eurų nepiniginiu įnašu - turtu. Įstatinio kapitalo padidėjimas užregistruotas 2016 m. gegužės 23 d.;
- g) 2015 m. rugsėjo 14 d. LR Vyriausybė išleido nutarimą Nr. 974 „Dėl valstybės turto investavimo ir akcinės bendrovės „Lietuvos geležinkeliai“ įstatinio kapitalo didinimo“, kuriuo LR Vyriausybė sutiko, kad Susisiekimo ministerija, Bendrovės akcijų valdytoja, priimtų sprendimą padidinti Bendrovės įstatinį kapitalą papildomu 470 tūkst. eurų įnašu, t.y. perduodant finansinį turą patronuojamajai bendrovei AB „Lietuvos jūrų laivininkystė“ ir išleidžiant 46 953 531 paprastąsių vardines akcijas, kurių kiekvienos nominali vertė 0,29 euro ir kurios suteikia 56,66 procento balsų AB „Lietuvos jūrų laivininkystė“ visuotiniame akcinių susirinkime. Perduodamų akcijų vertė lygi vidutinei svertinei rinkos kainai per 6 mėn. iki naujai išleidžiamų AB „Lietuvos geležinkeliai“ akcijų apmokėjimo atitinkamomis akcijomis dienos – 469 535,31 euro, kiekvienos akcijos vertė – 0,01 euro. Nutarimas įvykdytas 2015 m. rugsėjo 28 d. 2015 m. gruodžio 14 d. Klaipėdos apygardos teismas nutaré AB „Lietuvos jūrų laivininkystė“ iškelti bankroto bylą. 2015 m. gruodžio 23 d. AB „Lietuvos jūrų laivininkystė“ skelbiama rinkos kaina už vieną akciją buvo 0,00 eurai, todėl atsižvelgiant į tai buvo apskaitytas 422,6 tūkst. eurų finansinio turto vertės sumažėjimas, o 2016 m. - papildomai 46,9 tūkst. eurų, kuris apskaitytas pelno (nuostolių) ataskaitos bendrosiose ir administraciniše sąnaudose. BAB „Lietuvos jūrų laivininkystė“ finansinės ataskaitos nekonsoliduojamos ir konsoliduotosios bei Bendrovės finansinėse ataskaitose apskaitomos savikainos metodu, nes BAB „Lietuvos jūrų laivininkystė“ veiklai taikomi reikšmingi ilgalaikiai aprūbojimai, kurie suvaržo jos galimybę perleisti Bendrovei turą ir lešas bei igyvendinti valdymą;
- h) Per 2016 m. į asocijuotąjā įmonę UAB „voestalpine VAE Legetech“ Bendrovė papildomai neinvestavo.
- j) 2014 m. gegužės 28 d. VŠĮ Vilniaus logistikos parko visuotinio dalininkų susirinkime buvo priimtas sprendimas padidinti VŠĮ Vilniaus logistikos parko įstatinį kapitalą, o 2014 m. rugpjūčio 28 d. Bendrovė įnešė 28 tūkst. eurų dalininkų kapitalui formuoti. 2015 m. gruodžio 10 d. VŠĮ Vilniaus logistikos parko visuotinio dalininkų susirinkime buvo priimtas sprendimas padidinti VŠĮ Vilniaus logistikos parko įstatinį kapitalą, o 2015 m. gruodžio 22 d. Bendrovė įnešė 200 tūkst. eurų dalininkų kapitalui formuoti.

Investicijų vertės pokytis

	Investicijos vertė
Isigijimo vertė už praėjusių metų pabaigoje	42 064 453
Padidėjimas (+)	2 269 600
Sumažėjimas (-)	(422 581)
Isigijimo vertė praėjusių metų pabaigoje	43 911 472
Padidėjimas (+)	965 610
Sumažėjimas (-)	(46 954)
Isigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	44 830 128

AB „LIETUUVOS GELEŽINKELIAI“
2016 M. KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS FINANSINĖS ATASKAITOS
(eurais, jei nenurodyta kitaip)

6. Po vienų metų gautinos sumos

	Grupė		Bendrovė	
	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjės ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjės ataskaitinis laikotarpis
Ilgalaikės pirkėjų skolos	44 613	245 373	-	-
Pradelstos ilgalaikės pirkėjų skolos tarp jų abejotinos ilgalaikės pirkėjų skolos*	34 941	38 443	34 941	38 443
Atimti: abejotinų ilgalaikių pirkėjų sumų vertės sumažėjimas (-)	29 436	31 717	29 436	31 717
Iš viso	(29 436)	(31 717)	(29 436)	(31 717)
Iš viso	50 118	252 099	5 505	6 726

* skolos, kurių gražinimu, atsižvelgiant į skolos atsiradimo laiką, abejojama. Skolos į abejotinų skolų sudėtį perkeliamos tada, kai atsiranda pagrindas manysti, kad jos gali būti neatgautos. Vadovaujantis Lietuvos Respublikos įstatymais ir kitais teisės aktais, Bendrovėje sutelktos visos įmanomos pastangos šioms skoloms išieškoti.

2016 m. gruodžio 31 d. Grupės ir Bendrovės pradelstos ilgalaikės pirkėjų skolos palyginus su 2015 m. sumažėjo 3,5 tūkst. eurų. (2015 m. gruodžio 31 d. palyginus su 2014 m. sumažėjo 4,2 tūkst. eurų).

2016 m. gruodžio 31 d. Grupės ir Bendrovės abejotinos ilgalaikės pirkėjų skolos palyginus su 2015 m. sumažėjo 2,3 tūkst. eurų. (2015 m. gruodžio 31 d. palyginus su 2014 m. sumažėjo 2,9 tūkst. eurų).

7. Atsargos

	Grupė		Bendrovė	
	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjės ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjės ataskaitinis laikotarpis
Medžiagos	7 719 953	8 375 332	7 039 426	7 560 459
Viršutinių kelio konstrukcijų medžiagos	14 668 092	19 979 123	12 941 586	17 492 788
Atsarginės dalys	15 606 606	16 671 962	13 366 614	13 771 092
Kuras ir degalai	4 225 348	4 294 483	4 174 844	4 262 233
Darbo drabužiai	171 484	238 068	85 306	119 488
Inventorius	288 468	306 718	184 256	235 549
Tepalai	633 974	982 323	612 223	964 811
Błankai	28 362	41 410	28 311	37 889
Pakuotė	157	230	-	-
Atsargos kelyje	1 158 971	1 302 745	171 427	455 172
Atimti: realizacinės vertės sumažėjimas (-)	(579 567)	(643 311)	(99 394)	(188 907)
Žaliavų, medžiagų ir komplektavimo detalių iš viso	43 921 848	51 549 083	38 504 599	44 710 574
Nebaigtą produkciją ir vykdomi darbai iš viso	213 528	430 859	-	-
Produkcija iš viso	18 746	26 862	-	-
Pirktos prekės, skirtos perparduoti	63 173	95 961	12 314	15 140
Atimti: realizacinės vertės sumažėjimas (-)	(17 988)	(8 723)	-	(2)
Pirkų prekių, skirtų perparduoti iš viso	45 185	87 238	12 314	15 138
Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti	5 744 644	1 015 535	4 238 390	1 015 535
Atimti: realizacinės vertės sumažėjimas (-)	(10)	(195 752)	(10)	(195 752)
Ilgalaikio materialaus turto, skirto parduoti iš viso	5 744 634	819 783	4 238 380	819 783
Iš viso	49 943 941	52 913 825	42 755 293	45 545 495

7. Atsargos (tęsinys)

Grupės ir Bendrovės atsargų, apskaitytų grynaja realizacine verte, įsigijimo vertė (savikaina) 2016 m. gruodžio 31 d. sudarė atitinkamai 50 542 tūkst. eurų ir 42 855 tūkst. eurų (2015 m. gruodžio 31 d. 53 762 tūkst. eurų ir 45 930 tūkst. eurų).

Grupės ir Bendrovės atsargų realizacinės vertės sumažėjimas sumažėjo atitinkamai 250 tūkst. eurų ir 285 tūkst. eurų (2015 m. Grupės padidėjo 23 tūkst. eurų, o Bendrovės sumažėjo 25 tūkst. eurų) bei yra atstatytas iš bendrujų ir administracinių sąnaudų straipsnio.

8. Sumokėti avansai

	Grupė		Bendrovė	
	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Išankstiniai apmokėjimai	376 618	416 306	69 898	103 695
Sumokėti garantai	15 677	17 585	15 577	18 345
Įš viso, grynaja verte	392 295	433 891	85 475	122 040

2016 m. gruodžio 31 d. Grupės ir Bendrovės sumokėti avansai sumažėjo atitinkamai 42 tūkst. eurų ir 37 tūkst. eurų (2015 m. gruodžio 31 d. sumažėjo atitinkamai 307 tūkst. eurų ir 963 tūkst. eurų).

9. Pirkėjų skolos

	Grupė		Bendrovė	
	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Pirkėjų skolos (be įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių skolų), bendraja verte	22 627 178	25 238 312	18 347 629	22 189 818
Pradelstos skolos	38 315 692	26 088 670	37 856 225	25 532 883
Tarp jų abejotinos pirkėjų skolos*	19 786 261	13 775 557	19 777 094	13 766 231
Atimti: abejotinų skolų vertės sumažėjimas (-)	(19 786 261)	(13 775 557)	(19 777 094)	(13 766 231)
Įš viso, grynaja verte	41 156 609	37 551 425	36 426 760	33 956 470

* skolos, kurių grąžinimu, atsižvelgiant į skolos atsiradimo laiką, abejojama. Skolos į abejotinų skolų sudėtį perkeliamos tada, kai atsiranda pagrindas manyti, kad jos gali būti neatgautos. Vadovaujantis Lietuvos Respublikos įstatymais ir kitais teisės aktais, Bendrovėje sutelktos visos įmanomos pastangos šioms skoloms iššeškoti.

Bendrovėje 2016 m. gruodžio 31 d. pradelstos pirkėjų skolos padidėjo 12 323 tūkst. eurų palyginus su 2015 m. (2015 m. gruodžio 31 d. padidėjo 13 329 tūkst. eurų palyginus su 2014 m.), kadangi AB „Orlen Lietuva“ Bendrovės pateiktas PVM sąskaitas-faktūras už suteiktas pagal sutarijų paslaugas apmoka tik dalinai, todėl AB „Orlen Lietuva“ įsiskolinimas Bendrovei nuolat auga. Bendrovė 2016 m. iškėlė 7 bylas Vilniaus apygardos teisme dėl 37 533 tūkst. eurų skolos ir delspinigų priteisimo iš AB „Orlen Lietuva“ už krovinių vežimą ir kitas paslaugas, kaip aprašyta 32 pastabojė. Grupėje 2016 m. gruodžio 31 d. pradelstos pirkėjų skolos padidėjo 12 227 tūkst. eurų palyginus su 2015 m. (2015 m. gruodžio 31 d. padidėjo 13 821 tūkst. eurų palyginus su 2014 m.).

Bendrovėje 2016 m. gruodžio 31 d. abejotinos skolos padidėjo 6 011 tūkst. eurų palyginus su 2015 m. (2015 m. gruodžio 31 d. padidėjo 7 024 tūkst. eurų palyginus su 2014 m.), kadangi Bendrovė, įvertindama bylos su AB „Orlen Lietuva“ rizikingumą, 2016 m. papildomai apskaitė abejotinų gautinų skolų iš AB „Orlen Lietuva“ vertės sumažėjimą 6 246 tūkst. eurų sumoje. (2015 m. papildomai apskaitė abejotinų gautinų skolų iš AB „Orlen Lietuva“ vertės sumažėjimą 7 650 tūkst. eurų sumoje). Grupėje 2016 m. gruodžio 31 d. abejotinos skolos padidėjo 6 011 tūkst. eurų palyginus su 2015 m. (2015 m. gruodžio 31 d. abejotinos skolos padidėjo 7 021 tūkst. eurų palyginus su 2014 m.)

2016 m. Grupė ir Bendrovė įvertino ir pelno (nuostolių) ataskaitos bendrujų ir administracinių sąnaudų straipsnyje apskaitė 6 011 tūkst. eurų (2015 m. atitinkamai 7 021 tūkst. eurų ir 7 024 tūkst. eurų) abejotinų iš pirkėjų gautinų sumų vertės sumažėjimo padidėjimą.

9. Pirkėjų skolos (tęsinys)**Bendrovės iš pagrindinės veiklos gautinų sumų pasiskirstymas**

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjės ataskaitinis laikotarpis
Iš pagrindinės veiklos gautinos sumos		
(kartu su įmonių grupės bei asocijuotujų įmonių skolomis):*	56 446 738	47 958 389
tarp jų abejotinos skolos	19 777 094	13 766 231
1. Klientų įsisalinimas už krovinių vežimą Lietuvos teritorija ir kitas paslaugas	48 851 509	38 338 907
tarp jų abejotinos skolos	19 596 808	13 585 945
1.2. Klientų įsisalinimas už tarptautinius krovinių vežimus	5 270 238	6 966 289
tarp jų abejotinos skolos	180 286	180 286
1.3. Kitų valstybių geležinkelii įsisalinimai	2 324 991	2 653 193
tarp jų abejotinos skolos		

* Per vienus metus gautinos sumos kartu su įmonių grupės įmonių ir asocijuotujų įmonių skolomis, neįvertinus vertės sumažėjimo.

10. Įmonių grupės įmonių ir asocijuotujų įmonių skolos

	Grupė		Bendrovė	
	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjės ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjės ataskaitinis laikotarpis
Įmonių grupės įmonių ir asocijuotujų įmonių skolos	42	3 231 803	242 884	3 467 491
Pradelstos skolos	2 922 826	241 024	2 922 826	241 024
tarp jų abejotinos skolos	2 922 826	241 024	2 922 826	241 024
Atimti: abejotinė skolų vertės sumažėjimas (-)	(2 922 826)	(241 024)	(2 922 826)	(241 024)
Iš viso, grynaja verte	42	3 231 803	242 884	3 467 491

2016 m. gruodžio 31 d. Grupės ir Bendrovės įmonių grupės įmonių ir asocijuotujų įmonių skolos atitinkamai sumažėjo 3 232 tūkst. eurų ir 3 225 tūkst. eurų. Ši pasikeitimą didžiaja dalimi įtakojo 2016 m. papildomai apskaitytas 2 682 tūkst. eurų (2015 m. – 241 tūkst. eurų) realizacinės vertės sumažėjimas patronuojamosios įmonės BAB „Lietuvos jėrų laivininkystė“ skoloms, kuris atvaizduotas Grupės ir Bendrovės pelno (nuostolių) ataskaitos bendrujų ir administracinių sąnaudų straipsnyje.

11. Kitos gautinos sumos

	Grupė		Bendrovė	
	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjės ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjės ataskaitinis laikotarpis
Gautinas PVM	1 679 196	1 430 657	463 805	496 734
Kitos iš biudžeto gautinos sumos	3 186 333	3 444 059	2 922 220	3 024 821
Kitos gautinos sumos	4 749 735	4 778 431	4 703 105	4 725 952
Atimti: realizacinės vertės sumažėjimas (-)	(4 694 517)	(4 532 677)	(4 694 517)	(4 532 677)
Iš viso, grynaja verte	4 920 747	5 120 470	3 394 613	3 714 830

2016 m. gruodžio 31 d. Grupės ir Bendrovės kitos gautinos sumos sumažėjo atitinkamai 200 tūkst. eurų ir 320 tūkst. eurų.

2015 m. gruodžio 31 d. Grupės ir Bendrovės kitos gautinos sumos sumažėjo atitinkamai 4 087 tūkst. eurų ir 5 047 tūkst. eurų didžiaja dalimi dėl nuo 2015 m. liepos 1 d. pasikeitusio atvirkštinio PVM apmokestinimo mechanizmo taikymo statybos darbams.

2016 m. gruodžio 31 d. Grupė ir Bendrovė pelno (nuostolių) ataskaitos bendrujų ir administracinių sąnaudų straipsnyje papildomai apskaitė 162 tūkst. eurų kitų per vienerius metus gautinų sumų realizacinės vertės sumažėjimą (2015 m. - atstatė 19 tūkst. eurų).

12. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

	Grupė		Bendrovė	
	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjės ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjės ataskaitinis laikotarpis
Pinigai banke	20 621 380	14 631 098	11 892 745	8 430 601
Pinigai kasoje	982	1 142	30	30
Pinigai bilietu kasose	43 606	49 615	43 606	49 615
Iš viso	20 665 968	14 681 855	11 936 381	8 480 246

2016 m. gruodžio 31 d. Grupė ir Bendrovė terminuotų indelių neturėjo.

13. Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos

	Grupė		Bendrovė	
	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjės ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjės ataskaitinis laikotarpis
Ateinančių laikotarpių sąnaudos	1 837 917	2 423 772	672 734	753 358
Sukauptos pajamos	659 927	648 397	573 917	645 492
Iš viso	2 497 844	3 072 169	1 246 651	1 398 850

Siekiant kuo tiksliau Bendrovėje parodyti 2016 m. gruodžio 31 d. uždirbtas pajamas ir laikantis kaupimo principo, iplaukos iš užsienio šalių geležinkelij bendrovii, kurios bus suderintos 2017 m., bet yra susijusios su 2016 m. Bendrovės suteiktomis paslaugomis, 2016 m. gruodžio 31 d. yra apskaitomos kaip sukauptos pajamos, kurios sudaro 574 tūkst. eurų (645 tūkst. eurų - 2015 m. gruodžio 31 d.).

14. Kapitalas

	Ataskaitiniai metai	Akcijų skaičius
A. Registruotas kapitalas		
1. Pasirašytas kapitalas		
Ataskaitinio laikotarpio pradžioje	1 057 386 401	3 650 944
Pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį		
Padidėjo	650 197	2 245
Sumažėjo	(78 487)	(271)
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	1 057 958 111	3 652 918
2. Kapitalo struktūra		
2.1. Pagal akcijų rūšis		
2.1.1. Paprastosios akcijos		
2.1.2. Privilegiuotosios akcijos		
2.2. Valstybinis kapitalas	1 057 958 111	3 652 918
B. Nepareikalautos bei pareikalautos, bet dar nejmokėtos sumos, tame tarpe:		
Akcininkai (skolininkai)		
Iš viso	1 057 958 111	3 652 918

14. Kapitalas (tęsinys)

2012 m. balandžio 4 d. LR Vyriausybė priėmė nutarimą Nr. 359 „Dėl LRV 1997 m. sausio 14 d. nutarimo Nr. 20 „Dėl dividendų už valstybei nuosavybės teise priklausančias akcijas“ pakeitimo“ kurio 2.1. punkte nustatyta, kad „dividendams (įskaitant dividendus už trumpesnį negu finansiniai metai laikotarpį) išmokėti skiriamu pelnu dalis būtų ne mažesnė kaip 7 procentai nuosavo kapitalo, jeigu tai neviršija 80 procentų bendrovės paskirstytinojo pelno; jeigu 7 procentai nuosavo kapitalo viršija 80 procentų bendrovės paskirstytinojo pelno, dividendams skiriamu pelnu dalis turi būti ne mažesnė nei 80 procentų bendrovės paskirstytinojo pelno“. Šio nutarimo 3 punkte yra numatyti atvejai, kuomet LR Vyriausybė gali nustatyti mažesnę dividendams išmokėti skirtą pelno dalį. AB „Lietuvos geležinkeliai“ įgyvendina projektą „Rail Baltica“, kuris LRV 2010 m. balandžio 7 d. nutarimu NR. 371 pripažintas valstybei svarbiu ekonominiu projektu, o LR Seimo 2011 m. spalio 11 d. nutarimu Nr. XI-1612 – ypatingos valstybinės svarbos projektu. Taip pat Bendrovė įgyvendina Rytų – Vakarų transporto koridoriaus Lietuvos dalies (Klaipėdos valstybinio jūrų uosto, kelių, geležinkelio infrastruktūros kompleksu) projektą, kuris LRV 2009 m. spalio 28 d. nutarimu Nr. 1425 pripažintas valstybei svarbiu ekonominiu projektu, o LR Seimo 2013 m. birželio 18 d. nutarimu Nr. XII-1612 – ypatingos valstybinės svarbos projektu. Atnsižvelgiant į tai, Bendrovė kreipėsi į akcininką, kad būtų nustatyta mažesnė dividendų už 2015 m. pelną mokėjimo dalis. 2016 m. birželio 22 d. nutarimu Nr. 628 bendrovės „Lietuvos geležinkeliai“ akcijų valdytojai priėmė sprendimą skirti 20 procentų dividendams Bendrovės paskirstytinojo 2015 metų pelno.

2016 m. rugpjūčio 11 d. LR Vyriausybė priėmė nutarimą Nr. 786 „Dėl LRV 1997 m. sausio 14 d. nutarimo Nr. 20 „Dėl dividendų už valstybei nuosavybės teise priklausančias bendrovės akcijas ir valstybės įmonių pelno įmokų“ pakeitimo“, kuriuo nustatė, kad dividendams už finansinius metus išmokėti skiriamu pelnu dalis gali būti nuo 60 iki 85 procentų bendrovės paskirstytinojo pelno, priklausomai nuo ataskaitinių metų nuosavo kapitalo grąžos rodiklio. Nutarimo 4 punkte nurodyti atvejai, kada dividendams išmokėti skiriamu pelnu dalis gali būti mažesnė, nei nustatyta šio nutarimo 2.1 ir 2.2 papunkčiuose. Šis nutarimas įsigaliojo 2017 m. sausio 1 d.

Istatinio kapitalo didinimas

2013 m. gegužės 8 d. LR Vyriausybė priėmė nutarimą Nr. 402 „Dėl valstybės turto investavimo ir akcinės bendrovės „Lietuvos geležinkeliai“ įstatinio kapitalo didinimo“, kuriuo sutiko, kad Susisiekimo ministerija, Bendrovės akcijų valdytoja, priimtu sprendimą padidinti Bendrovės įstatinį kapitalą papildomais 92 177 571,25 eurų įnašais, išleidžiant 318 270 paprastųjų vardinių akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė 289,62 eurų (nauja redakcija nuo 2015-07-01). Įstatinio kapitalo padidėjimas užregistruotas 2015 m. rugsėjo 28 d.

2015 m. rugsėjo 2 d. LR Vyriausybė priėmė nutarimą Nr. 929 „Dėl valstybės turto investavimo ir akcinės bendrovės „Lietuvos geležinkeliai“ įstatinio kapitalo didinimo“, kuriuo sutiko, kad Susisiekimo ministerija, Bendrovės akcijų valdytoja, priimtu sprendimą padidinti Bendrovės įstatinį kapitalą papildomais 650 196,90 eurų įnašais, išleidžiant 2 245 paprastąsias vardines akcijas, kurių kiekvienos nominali vertė 289,62 eurų. Įstatinio kapitalo padidėjimas užregistruotas 2015 m. rugsėjo 28 d.

2015 m. rugsėjo 14 d. LR Vyriausybė priėmė nutarimą Nr. 974 „Dėl valstybės turto investavimo ir akcinės bendrovės „Lietuvos geležinkeliai“ įstatinio kapitalo didinimo“, kuriuo sutiko, kad Susisiekimo ministerija, Bendrovės akcijų valdytoja, priimtu sprendimą padidinti akcinės bendrovės „Lietuvos geležinkeliai“ įstatinį kapitalą papildomais įnašais naujai išleidžiamas akcinės bendrovės „Lietuvos geležinkeliai“ akcijas apmokant turtiniu nepiniginiu 469 474,02 eurų įnašu – valstybei priklausantioms akcinės bendrovės „Lietuvos jūrų laivininkystė“ akcijomis, išleidžiant 1 621 paprastąjai vardinę akciją, kurių kiekvienos nominali vertė - 289,62 euro. Perduodamas turtas 46 953 531 paprastoji vardinė nematerialioji akcija, kurių kiekvienos nominali vertė yra 0,29 euro ir kurios suteikia 56,66 procento balsų akcinės bendrovės „Lietuvos jūrų laivininkystė“ visuotiniame akcinių susirinkime. Įnešamų akcijų vertė lygi vidutinei svertinei rinkos kainai per 6 mėnesius iki naujai išleidžiamų akcinės bendrovės „Lietuvos geležinkeliai“ akcijų apmokėjimo atitinkamomis akcijomis dienos – 469 535,31 euro, kiekvienos akcijos vertė – 0,01 euro. Įstatinio kapitalo padidėjimas užregistruotas 2015 m. rugsėjo 28 d.

Vykstant aukščiau minėtus nutarimus 2015 m. rugsėjo 18 d. LR susisiekimo ministras išleido įsakymą Nr. 3-400 „Dėl akcinės bendrovės „Lietuvos geležinkeliai“ įstatinio kapitalo didinimo ir įstatų keitimo“, kuriuo padidino AB „Lietuvos geležinkeliai“ įstatinį kapitalą 117 083 229,30 eurų, išleidžiant 404 265 paprastąsias vardines akcijas, kurių kiekvienos nominali vertė - 289,62 euro. Įstatinio kapitalo padidėjimas užregistruotas 2015 m. rugsėjo 28 d.

2016 m. rugsėjo 15 d. LR vyriausybė priėmė nutarimą Nr. 912 „Dėl valstybės turto investavimo ir akcinės bendrovės „Lietuvos geležinkeliai“ įstatinio kapitalo didinimo“, kuriuo nutarė, kad Susisiekimo ministerija, Bendrovės akcijų valdytoja, priimtu sprendimą padidinti Bendrovės įstatinį kapitalą papildomais 650 196,90 eurų įnašais, išleidžiant 2 245 paprastąsias vardines akcijas, kurių kiekvienos nominali vertė 289,62 eurų. Vykdant šį nutarimą 2016 m. rugsėjo 20 d. LR susisiekimo ministras išleido įsakymą Nr. 3-310 „Dėl akcinės bendrovės „Lietuvos geležinkeliai“ įstatinio kapitalo didinimo ir įstatų keitimo“, kuriuo kapitalas ir buvo padidintas. Įstatinio kapitalo padidėjimas užregistruotas 2016 m. rugsėjo 26 d.

**AB „LITUVOS GELEŽINKELIAI“
2016 M. KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS FINANSINĖS ATASKAITOS
(eurais, jei nenurodyta kitaip)**

14. Kapitalas (tęsinys)

Istatinio kapitalo mažinimas

2012 m. gegužės 29 d. LR Vyriausybė priėmė nutarimą Nr. 609 „Dėl nekilnojamojo turto perdavimo Rokiškio rajono savivaldybei“, kuriuo nutarė sutikti, kad Lietuvos Respublikos susisiekimo ministerija priimtu sprendimą sumažinti akcinės bendrovės „Lietuvos geležinkeliai“ įstatinį kapitalą perduodamo savivaldybių nuosavybėn savarankiškoms funkcijoms įgyvendinti valstybei nuosavybės teise prilausantčio ir akcinės bendrovės „Lietuvos geležinkeliai“ patikėjimo teise valdomo nekilnojamojo turto, kurio likutinė vertė yra 10 605,97 euro, verte – 10 426,32 eurų, anuliuojant 36 valstybei nuosavybės teise prilausantčias akcijas, kurių kiekvienos nominali vertė – 289,62 eurų (nauja redakcija nuo 2014-05-22). Įstatinio kapitalo sumažėjimas užregistruotas 2015 m. rugpjūčio 13 d.

2014 m. kovo 26 d. LR Vyriausybė priėmė nutarimą Nr.288 „Dėl akcinės bendrovės „Lietuvos geležinkeliai“ įstatinio kapitalo mažinimo ir turto perdavimo“, kuriuo sutiko, kad LR Susisiekimo ministerija priimtu sprendimą sumažinti akcinės bendrovės „Lietuvos geležinkeliai“ įstatinį kapitalą perduodamo savivaldybių nuosavybėn savarankiškoms funkcijoms įgyvendinti valstybei nuosavybės teise prilausantčio ir akcinės bendrovės „Lietuvos geležinkeliai“ patikėjimo teise valdomo nekilnojamojo turto verte – 126 563,94 eurų, kurio likutinė vertė 2013 m. kovo 31 d. yra 126 585,23 eurų, anuliuojant 437 valstybei nuosavybės teise prilausantčias akcijas, kurių kiekvienos nominali vertė – 289,62 eurų. Įstatinio kapitalo sumažėjimas užregistruotas 2015 m. rugpjūčio 13 d.

2014 m. gegužės 22 d. LR Vyriausybė priėmė nutarimą Nr.459 „Dėl akcinės bendrovės „Lietuvos geležinkeliai“ įstatinio kapitalo mažinimo ir turto perdavimo“, kuriuo sutiko, kad LR Susisiekimo ministerija priimtu sprendimą sumažinti akcinės bendrovės „Lietuvos geležinkeliai“ įstatinį kapitalą perduodamo savivaldybių nuosavybėn savarankiškoms funkcijoms įgyvendinti valstybei nuosavybės teise prilausantčio ir akcinės bendrovės „Lietuvos geležinkeliai“ patikėjimo teise valdomo nekilnojamojo turto verte – 19 114,92 eurų, kurio likutinė vertė 2013 m. rugpjūčio 30 d. yra 19 379,29 eurų, anuliuojant 66 valstybei nuosavybės teise prilausantčias akcijas, kurių kiekvienos nominali vertė – 289,62 eurų. Įstatinio kapitalo sumažėjimas užregistruotas 2015 m. rugpjūčio 13 d.

2014 m. rugpjūčio 20 d. LR Vyriausybė priėmė nutarimą Nr.772 „Dėl akcinės bendrovės „Lietuvos geležinkeliai“ įstatinio kapitalo mažinimo ir turto perdavimo“, kuriuo sutiko, kad LR Susisiekimo ministerija priimtu sprendimą sumažinti akcinės bendrovės „Lietuvos geležinkeliai“ įstatinį kapitalą perduodamo savivaldybių nuosavybėn savarankiškoms funkcijoms įgyvendinti valstybei nuosavybės teise prilausantčio ir akcinės bendrovės „Lietuvos geležinkeliai“ patikėjimo teise valdomo nekilnojamojo turto verte – 26 065,80 eurų, kurio likutinė vertė 2013 m. spalio 31 d. yra 26 132,10 euro, anuliuojant 90 valstybei nuosavybės teise prilausantčias akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė – 289,62 eurų. Įstatinio kapitalo sumažėjimas užregistruotas 2015 m. rugpjūčio 13 d.

2014 m. rugpjūčio 20 d. LR Vyriausybė priėmė nutarimą Nr.774 „Dėl akcinės bendrovės „Lietuvos geležinkeliai“ įstatinio kapitalo mažinimo ir turto perdavimo“, kuriuo sutiko, kad LR Susisiekimo ministerija priimtu sprendimą sumažinti akcinės bendrovės „Lietuvos geležinkeliai“ įstatinį kapitalą perduodamo valstybės įmonei Valstybės turto fondui valdyti, naudoti ir disponuoti juo patikėjimo teise ir savivaldybių nuosavybėn savarankiškoms funkcijoms įgyvendinti valstybei nuosavybės teise prilausantčio ir akcinės bendrovės „Lietuvos geležinkeliai“ patikėjimo teise valdomo nekilnojamojo turto verte – 70 667,28 eurų, kurio likutinė vertė 2014 m. vasario 28 d. yra 70 799,24 eurų, anuliuojant 244 valstybei nuosavybės teise prilausantčias akcijas, kurių kiekvienos nominali vertė – 289,62 eurų. Įstatinio kapitalo sumažėjimas užregistruotas 2015 m. rugpjūčio 13 d.

Vykstant aukščiau minėtus nutarimus 2015 m. gegužės 14 d. LR susisiekimo ministras išleido įsakymą Nr. 3-194 „Dėl akcinės bendrovės „Lietuvos geležinkeliai“ įstatinio kapitalo mažinimo ir įstatų keitimo“, kuriuo sumažino AB „Lietuvos geležinkeliai“ įstatinį kapitalą 252 838,26 euro, anuliuojant valstybei nuosavybės teise prilausantčias akcines bendrovės „Lietuvos geležinkeliai“ 873 paprastąsiams vardines akcijas, kurių kiekvienos nominali vertė - 289,62 euro. Įstatinio kapitalo sumažėjimas užregistruotas 2015 m. rugpjūčio 13 d.

2015 m. birželio 17 d. LR Vyriausybė priėmė nutarimą Nr.611 „Dėl akcinės bendrovės „Lietuvos geležinkeliai“ įstatinio kapitalo mažinimo ir turto perdavimo“, kuriuo sutiko, kad LR Susisiekimo ministerija priimtu sprendimą sumažinti akcinės bendrovės „Lietuvos geležinkeliai“ įstatinį kapitalą perduodamo savivaldybių nuosavybėn savarankiškoms funkcijoms įgyvendinti ir Valstybinei teritorijų planavimo ir statybos inspekcijai prie Aplinkos ministerijos valdyti, naudoti ir disponuoti juo patikėjimo teise valstybei nuosavybės teise prilausantčio ir akcinės bendrovės „Lietuvos geležinkeliai“ patikėjimo teise valdomo nekilnojamojo turto verte - 2 027,34 euro, kurio likutinė vertė 2014 m. gruodžio 31 d. yra 2 241,48 eurai, ir anuliuoti 7 valstybei nuosavybės teise prilausantčias akcijas, kurių kiekvienos nominali vertė – 289,62 eurų. Įstatinio kapitalo sumažėjimas užregistruotas 2016 m. balandžio 29 d.

2015 m. birželio 26 d. LR Vyriausybė priėmė nutarimą Nr. 665 „ Dėl akcinės bendrovės „Lietuvos geležinkeliai“ įstatinio kapitalo mažinimo ir turto perdavimo“, kuriuo sutiko, kad LR Susisiekimo ministerija priimtu sprendimą sumažinti akcinės bendrovės „Lietuvos geležinkeliai“ įstatinį kapitalą perduodamo savivaldybių nuosavybėn savarankiškoms funkcijoms įgyvendinti valstybei nuosavybės teise prilausantčio ir akcinės bendrovės „Lietuvos geležinkeliai“ patikėjimo teise valdomo nekilnojamojo turto verte - 67 771,08 euro, kurio likutinė vertė 2014 m. gruodžio 31 d. yra 67 991,09 euras, ir anuliuoti 234 valstybei nuosavybės teise prilausantčias akcijas, kurių kiekvienos nominali vertė – 289,62 eurų. Įstatinio kapitalo sumažėjimas užregistruotas 2016 m. balandžio 29 d.

14. Kapitalas (tęsinys)

2015 m. spalio 7 d. LRV nutarimu Nr. 1059 nutarė perduoti valstybės įmonei Turto bankui Viešame aukcione parduodamo valstybės nekilnojamojo turto ir kitų nekilnojamųjų daiktų sąraše nurodytų valstybės turto valdytojų patikėjimo teise valdomą valstybei nuosavybės teise priklausantį nekilnojamajį turą, nurodytą nutarimo priede (nutarime nurodytą turą – po to, kai bus sumažintas akcinės bendrovės „Lietuvos geležinkeliai“ įstatinis kapitalas), valdyti, naudoti ir disponuoti juo patikėjimo teise bei sutiko, kad Lietuvos Respublikos susisiekimo ministerija, akcinės bendrovės „Lietuvos geležinkeliai“ akcijų valdytoja, priimtu sprendimą sumažinti akcinės bendrovės „Lietuvos geležinkeliai“ įstatinį kapitalą valstybės įmonei Turto bankui patikėjimo teise valdyti, naudoti ir juo disponuoti perduodamo nekilnojamojo turto verte – 8 688,60 euro, kurio likutinė vertė 2014 m. gruodžio 31 d. yra 8 725,67 eurai, ir anuliuoti 30 valstybei nuosavybės teise priklausančių akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė – 289,62 euro. Įstatinio kapitalo sumažėjimas užregistruotas 2016 m. balandžio 29 d.

Vykstant aukščiau minėtus nutarimus 2016 m. sausio 29 d. LR susisiekimo ministras išleido įsakymą Nr. 3-26 „Dėl akcinės bendrovės „Lietuvos geležinkeliai“ įstatinio kapitalo mažinimo ir įstatų keitimo“, kuriuo sumažino AB „Lietuvos geležinkeliai“ įstatinį kapitalą 78 487,02 euro, anuliuojant valstybei nuosavybės teise priklausančią akcinės bendrovės „Lietuvos geležinkeliai“ 271 paprastąją vardinę akciją, kurios kiekvienos nominali vertė - 289,62 euro. Įstatinio kapitalo sumažėjimas užregistruotas 2016 m. balandžio 29 d.

Neįvykdysti nutarimai

2013 m. spalio 9 d. LR Vyriausybė priėmė nutarimą Nr. 918 „Dėl valstybės turto investavimo ir akcinės bendrovės „Lietuvos geležinkeliai“ įstatinio kapitalo didinimo“, kuriuo nutarė, kad Susisiekimo ministerija, Bendrovės akcijų valdytoja, priimtu sprendimą padidinti Bendrovės įstatinį kapitalą papildomu 39 967,56 euru įnašu (valstybei nuosavybės teise priklausančiu nekilnojamuoju turu – geležinkelio privažiavimo kelio Kaune, Technikos g. 7C), išleidžiant 138 paprastąjas vardines akcijas, kurių kiekvienos nominali vertė 289,62 eurų. Šio nutarimo pagrindu 2014 m. birželio 19 d. LR susisiekimo ministras išleido įsakymą Nr. 3-241 „Dėl akcinės bendrovės „Lietuvos geležinkeliai“ įstatinio kapitalo didinimo ir įstatų pakeitimo“, kuriuo aukščiau nurodyta suma didinamas Bendrovės įstatinį kapitalas. Tačiau nutarimas nebuvo įvykdytas, nes minėtas nekilnojamas turtas įregistruotas hipotekoje kaip jkeistas. 2014 m. lapkričio 13 d. LR susisiekimo ministro įsakymu Nr. 3-427 „Dėl kai kurių Lietuvos Respublikos susisiekimo ministro įsakymų pripažinimo netekusiais galios“ ankstesnis įsakymas neteko galios. Iki 2016 m. gruodžio 31 d. nutarimas neįvykdytas.

2014 m. vasario 19 d. LR Vyriausybė priėmė nutarimą Nr. 168 „Dėl valstybės turto investavimo ir akcinės bendrovės „Lietuvos geležinkeliai“ kapitalo didinimo“, kuriuo sutiko, kad Susisiekimo ministerija, Bendrovės akcijų valdytoja, priimtu sprendimą padidinti Bendrovės įstatinį kapitalą papildomais 149 170 518,72 euru įnašais, išleidžiant 515 056 paprastąjas vardines akcijas, kurių kiekvienos nominali vertė 289,62 eurų. Nutarimas šiuo metu yra vykdomas.

2016 m. kovo 9 d. LRV nutarimu Nr. 225 „Dėl akcinės bendrovės „Lietuvos geležinkeliai“ įstatinio kapitalo mažinimo ir turto perdavimo“, kuriuo sutiko, kad LR Susisiekimo ministerija priimtu sprendimą sumažinti akcinės bendrovės „Lietuvos geležinkeliai“ įstatinį kapitalą perduodamo savivaldybių nuosavybėn savarankiškoms funkcijoms įgyvendinti valstybei nuosavybės teise priklausančio ir akcinės bendrovės „Lietuvos geležinkeliai“ patikėjimo teise valdomo nekilnojamojo turto verte 62 268,30 euro, kurio likutinė vertė 2015 m. spalio 31 d. buvo 62 501,06 euras, ir anuliuoti 215 valstybei nuosavybės teise priklausančių akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė – 289,62 euro. Nutarimas šiuo metu yra vykdomas.

2016 m. kovo 30 d. LRV nutarimu Nr. 336 „Dėl akcinės bendrovės „Lietuvos geležinkeliai“ įstatinio kapitalo mažinimo ir turto perdavimo“ nutarta, kad LR Susisiekimo ministerija priimtu sprendimą sumažinti akcinės bendrovės „Lietuvos geležinkeliai“ įstatinį kapitalą perduodamo valstybės įmonei Turto bankui valdyti, naudoti ir disponuoti patikėjimo teise valstybei nuosavybės teise priklausančio ir akcinės bendrovės „Lietuvos geležinkeliai“ patikėjimo teise valdomo nekilnojamojo turto verte – 14 481 euru, kurio likutinė vertė 2015 m. spalio 31 d. buvo 14 759,23 eurai, ir anuliuoti 50 valstybei nuosavybės teise priklausančių akcijų, kurių kiekvienos nominali vertė – 289,62 euro. Nutarimas šiuo metu yra vykdomas.

Vykstant aukščiau minėtus nutarimus 2016 m. spalio 19 d. LR susisiekimo ministras išleido įsakymą Nr. 3-345 „Dėl akcinės bendrovės „Lietuvos geležinkeliai“ įstatinio kapitalo mažinimo ir įstatų keitimo“, kuriuo sumažino Bendrovės įstatinį kapitalą 76 749,30 euro, anuliuojant valstybei nuosavybės teise priklausančias 265 paprastąjas akcijas, kurių kiekvienos nominali vertė – 289,62 euro, bei įgaliojo Bendrovės vadovą pateikti Juridinių asmenų registrui naujos redakcijos Bendrovės įstatus. Iki 2016 m. gruodžio 31 d. šis kapitalo mažinimas nebuvo užregistruotas.

2016 m. lapkričio 9 d. LRV nutarimu Nr. 1121 „Dėl akcinės bendrovės „Lietuvos geležinkeliai“ įstatinio kapitalo mažinimo ir turto perdavimo“ nutarė, kad LR Susisiekimo ministerija priimtu sprendimą sumažinti akcinės bendrovės „Lietuvos geležinkeliai“ įstatinį kapitalą perduodamo savivaldybių nuosavybėn savarankiškajai savivaldybių funkcijai įgyvendinti ir valstybės įmonei Klaipėdos valstybinio jūro uosto direkcijai valdyti, naudoti ir disponuoti juo patikėjimo teise valstybei nuosavybės teise priklausančio ir akcinės bendrovės „Lietuvos geležinkeliai“ patikėjimo teise valdomo nekilnojamojo turto verte – 780 236,28 euro, kurio likutinė vertė 2016 m. kovo 31 d. buvo 780 440,68 eurai, ir anuliuoti 2 694 valstybei nuosavybės teise priklausančias akcijas, kurių kiekvienos nominali vertė – 289,62 euro. Nutarimas šiuo metu yra vykdomas.

**AB „LIELUVOS GELEŽINKELIAI“
2016 M. KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS FINANSINĖS ATASKAITOS
(eurais, jei nenurodyta kitaip)**

14. Kapitalas (tėsinys)

2016 m. lapkričio 23 d. LRV nutarimu Nr. 1177 „Dėl valstybės turto investavimo ir akcinės bendrovės „Lietuvos geležinkeliai“ įstatinio kapitalo didinimo“ nutaré, kad LR Susisiekimo ministerija priimtu sprendimą padidinti akcinės bendrovės „Lietuvos geležinkeliai“ įstatinį kapitalą papildomais 310 007 983 eurų įnašais, išleidžiant 1 070 395 paprastąsias vardines akcijas, kurių kiekvienos nominali vertė – 289,62 euro, o kiekvienos akcijos emisijos kaina – 289,620171 euro. Nutarimas šiuo metu yra vykdomas.

15. Rezervai

Privalomasis rezervas

Privalomasis rezervas yra privalomas pagal Lietuvos Respublikos teisés aktus. Jį privaloma kasmet pervaesti ne mažiau kaip 5 proc. grynojo pelno, apskaičiuojamo pagal Verslo apskaitos standartus, koj rezervas pasieks 10 proc. įstatinio kapitalo.

2016 m. liepos 26 d. Lietuvos Respublikos susisiekimo ministro įsakymu Nr. 3T-76 buvo patvirtintas Bendrovės 2015 m. pelno paskirstymas. Vadovaujantis šiuo įsakymu į privalomajį rezervą buvo pervaesti įstatymu nustatyto dydžio atskaitymai, t.y. 138 813 eurų. 2016 m. gruodžio 31 d. privalomasis rezervas sudarė 27 065 993 eurų (2015 m. gruodžio 31 d. sudarė 26 927 180 eurų).

2016 m. birželio 22 d. Lietuvos Respublikos Vyriausybė išleido nutarimą Nr. 628 „Dėl akcinės bendrovės „Lietuvos geležinkeliai“ dividendų“, kuriuo pavedė Lietuvos Respublikos susisiekimo ministerijai, valstybei nuosavybės teise priklausančių akcinės bendrovės „Lietuvos geležinkeliai“ akcijų valdytojai, priimti sprendimą skirti dividendams 20 procentų bendrovės paskirstyinojo 2015 metų pelno. Bendrovė skirtus 845 700 eurų dividendų sumokėjo į LR valstybės biudžeto pajamų surenkamają sąskaitą.

Kiti rezervai

2016 m. gruodžio 31 d. Bendrovė kitų rezervų straipsnyje apskaitė rezervus socialinėms reikmėms ir paramai, sudarančius 1 250 tūkst. eurų, investicijoms 11 964 tūkst. eurų, premijoms 93 tūkst. eurų.

2015 m. rugsėjo 18 d. Lietuvos Respublikos susisiekimo ministras išleido įsakymą Nr. 3-400, kuriuo nusprendė panaikinti 2014 m. panaudotą 2013 m. rezervą investicijoms 23 786 tūkst. eurų ir padidinti bendrovės įstatinį kapitalą bendrovės lėšomis (2013 metų suformuoto rezervo investicijoms) - 23 786 tūkst. eurų suma, išleidžiant 82 129 paprastąsias vardines akcijas, kurių kiekviena – 289,62 euro nominalios vertės, o bendra nominali vertė – 23 786 tūkst. euro. Visos išleistos naujos akcijos perduodamos valstybei. Įstatinio kapitalo padidėjimas užregistruotas 2015 m. rugsėjo 28 d.

16. Dotacijos, subsidijos

	Grupė		Bendrovė	
	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Likutis ataskaitinių metų pradžioje	576 611 299	574 116 466	576 409 815	573 834 365
Gauta per metus	28 116 266	97 906 641	28 116 266	97 906 641
Gauta/gautina per metus visuomenės aptarnavimo įsipareigojimų vykdymui geležinkelio sektoriuje	4 322 133	4 348 354	4 322 133	4 348 354
Panaudota ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudų mažinimui	(3 087 821)	(3 440 776)	(3 010 450)	(3 360 159)
Panaudota kitų sąnaudų mažinimui	(2 174 491)	(2 108 868)	(2 174 491)	(2 108 868)
Panaudota negautų pajamų kompensavimui	(2 222 936)	(2 185 795)	(2 222 936)	(2 185 795)
Sumokėta PVM nuo negautų pajamų kompensacijos	(200 064)	(196 722)	(200 064)	(196 722)
Padidintas įstatinis kapitalas	(650 197)	(91 800 871)	(650 197)	(91 800 871)
Nurašyta/ grąžinta	(4 332 074)	(27 130)	(4 332 074)	(27 130)
Likutis ataskaitinių metų pabaigoje	596 382 115	576 611 299	596 258 002	576 409 815

Bendrovės gautos ir gautinos dotacijos, subsidijos 2016 m. gruodžio 31 d. didžiaja dalimi yra skirtos investicinių programų finansavimui. Iki 2016 m. gruodžio 31 d. gautos ir gautinos dotacijos, subsidijos yra šios:

- 148 000 983 eurai – patikėjimo teise gauti žemės sklypų indeksuota verte;
- 393 234 145 eurai – Europos Sajungos Sanglaudos, Struktūrinų fondų ir TEN - T fondo lėšos (2 636 716 eurų dotacijų yra amortizuojamos, 389 711 357 eurų – dotacijos, skirtos įstatinio kapitalo didinimui ir 886 072 eurų – partnerių lėšos);

**AB „LIETUVOS GELEŽINKELIAI“
2016 M. KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS FINANSINĖS ATASKAITOS**
(eurais, jei nenurodyta kitaip)

16. Dotacijos, subsidijos (tėsinys)

- 40 503 406 eurai – patikėjimo teise gautas turtas Kenos stotyje, iš Pasienio kontrolės punktu direkcijos prie Sasisiekimo ministerijos, iš VĮ Klaipėdos valstybinio jūrų uosto direkcijos, kitas gautas nemokamai turtas iš Klaipėdos savivaldybės, iš Policijos departamento prie VRM, iš Vilniaus m. savivaldybės (40 503 406 eurų dotacija yra amortizuojama);
- 11 256 164 eurai – finansavimas iš biudžeto, skirtas stočių rekonstrukcijai, Kenos statybai, viešosios geležinkelio infrastruktūros objektuose suvartojoamas elektros energijos kieko mažinimui ir kt. (64 071 euras dotaciją yra amortizuojamas, 11 174 084 eurai dotaciją, skirtos įstatinio kapitalo didinimui ir 18 009 eurai – partnerių lėšos);
- 701 272 eurai – finansavimas iš Kelių priežiūros ir plėtros finansavimo programos, skirtas geležinkelio pervažų ir viadukų remontams (701 272 eurų dotacija yra amortizuojama);
- 218 988 eurai – parama iš Nyderlandų, skirta telekomunikacijos įrangos perdavimo tinklui įrengti (218 988 eurų dotacija yra amortizuojama);
- 2 193 000 eurų – EITP fondo lėšos: Projekto „Rail Baltica“ europinės vėžės geležinkelio linijos trūkstamų jungčių nuo Lenkijos-Lietuvos valstybių sienos iki Kauno plėtra ir pasirengimas įrengti europinės vėžės geležinkelio liniją nuo Kauno iki Lietuvos-Latvijos valstybių sienos. Nr.2014-LT-TMC-0109-M (2 193 000 eurų dotacija skirta įstatinio kapitalo didinimui).
- 22 815 eurų – nemokamai gautas turtas (mašinos ir įrengimai) (22 815 eurų dotacija yra amortizuojama);
- 26 328 eurai – Vidaus saugumo fondo dalies "Specialioji tranzito schema" papildomoms AB "Lietuvos geležinkeliai" veiklos sąnaudoms 2016-2018 m. finansuoti (26 328 eurų dotacija skirta sąnaudoms kompensuoti);
- 29 552 eurai – finansavimas iš Šiaurės investicijų banko fondo (NIB): projektas „Kliūčių šalinimas intermodaliniuose pervežimuose per Lenkiją, Lietuvą ir Baltarusiją“ (29 552 eurų dotacija yra amortizuojama);
- 71 349 eurai – projekto „Greitojo keleivinio maršruto „Vilnius – Minskas“ pagerinimas pagal Europos kaimynystės ir partnerystės priemonę 2007-2013 bendradarbiavimo per sieną programą Latvija-Lietuva- Baltarusija“ gauta iš LR Sasisiekimo ministerijos pagal Partnerystės susitarimą Nr. 1-F-284/SK-362 (paramos sutartis Nr.1S-627) (71 349 eurų dotacija skirta įstatinio kapitalo didinimui).

Dotacijos, 2016 m. gruodžio 31 d. sudarančios 403 150 tūkst. eurų (2015 m. gruodžio 31 d. 369 427 tūkst. eurų), yra skirtos įstatinio kapitalo didinimui, todėl nėra amortizuojamos.

2016 m. gruodžio 31 d. Bendrovės dotacijų panaudojimas sudarantis 1 126 tūkst. eurų įtrauktas į pardavimo savikainą (2015 m. gruodžio 31 d. 4 549 tūkst. eurų), 1 048 tūkst. eurų įtraukta į bendrąsias ir administracines sąnaudas (2015 m. 921 tūkst. eurų) ir 2 223 tūkst. eurų (2015 m. 2 186 tūkst. eurų) įtrauktos į pardavimo pajamas.

Bendrovė, 2016 m. kovo 16 d. pasirašydama sutartį Nr. SK-95 su LR sasisiekimo ministerija, įsipareigojo vykdyti programą „Sasisiekimo geležinkeliais užtikrinimas“, pagal kurią per 2016 m. gavo 2 423 tūkst. eurų (2015 m. 2 383 tūkst. eurų) dotaciją, skirtų lengvinėmis sąlygomis pervežtų keleivių negautoms pajamoms kompensuoti, iš kurių 2016 m. 2 223 tūkst. eurų (2015 m. 2 186 tūkst. eurų) apskaitytos pelno (nuostolių) ataskaitoje pardavimo pajamų straipsnyje, o subsidijų judėjimo lentelėje apskaitytos prie panaudotų negautų pajamų kompensavimui. 200 tūkst. eurų (2015 m. 197 tūkst. eurų) sumokėta PVM nuo negautų pajamų kompensacijos.

2016 m. gruodžio 31 d. 296 tūkst. eurų (2015 m. 336 tūkst. eurų) dotaciją, skirtų nuostoliams kompensuoti, apskaitytos pelno (nuostolių) ataskaitoje pardavimo savikainos straipsnyje, o subsidijų judėjimo lentelėje parodytos prie panaudotų kitų sąnaudų. 2016 m. gruodžio 31 d. 575 tūkst. eurų (2015 m. 660 tūkst. eurų) dotaciją, skirtą turto registravimo išlaidoms kompensuoti, apskaitytos pelno (nuostolių) ataskaitoje bendrujų ir administracinių sąnaudų straipsnyje, o subsidijų judėjimo lentelėje parodytos prie panaudotų kitų sąnaudų. 2016 m. gruodžio 31 d. 744 tūkst. eurų (2015 m. 679 tūkst. eurų) dotaciją, skirtą geležinkelio želdinių apsaugos zonos priežiūros paslaugoms kompensuoti, apskaitytos pelno (nuostolių) ataskaitoje pardavimo savikainos straipsnyje, o subsidijų judėjimo lentelėje parodytos prie panaudotų kitų sąnaudų.

2015 m. buvo gauta 145 tūkst. eurų dotaciją, skirtų mažinti viešosios geležinkelio infrastruktūros objektuose suvartojoamas elektros energijos kieki, kurios apskaitytos dotacijose, skirtose įstatinio kapitalo didinimui. Kadangi 2015 m. iš jų buvo panaudota tik 56 tūkst. eurų, tai dėl tiekėjų kaltės likusi nepanaudota 89 tūkst. eurų lėšų dalis 2016 m. buvo grąžinta.

2016 m. gruodžio 31 d. 284 tūkst. eurų (2015 m. 145 tūkst. eurų) dotaciją, skirtą žemės, miško ir statinių paėmimo visuomenės poreikiams, žemės paskirties išlaidoms, patirtoms ataskaitiniu bei ankstesniais laikotarpiais, įgyvendant 2007-2013 m. finansavimo periodo investicinius projektus ir „Rail Baltica“ projektą, kompensuoti, apskaitytos pelno (nuostolių) ataskaitoje pardavimo savikainos straipsnyje, o subsidijų judėjimo lentelėje parodytos prie panaudotų kitų sąnaudų.

AB „LIETUVOS GELEŽINKELIAI“
2016 M. KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS FINANSINĖS ATASKAITOS
(eurais, jei nenurodyta kitaip)

17. Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai

	Grupė	Bendrovė		
	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjės ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjės ataskaitinis laikotarpis
Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai laikotarpio pradžioje	8 675 451	7 660 715	8 169 158	7 170 934
Papildomai suformuoti atidėjiniai	63 892	1 043 678	-	998 224
Panaudota / atstatyta	(2 005 693)	(28 942)	(1 960 678)	-
Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai laikotarpio pabaigoje	6 733 650	8 675 451	6 208 480	8 169 158

2016 m. gruodžio 31 d. Grupė ir Bendrovė atstatė iš bendrujų ir administracinių sąnaudų atitinkamai 1 942 tūkst. eurų ir 1 961 tūkst. eurų pensijų atidėjinį sumažėjimą (2015 m. gruodžio 31 d. papildomai apskaitė atitinkamai 1 015 tūkst. eurų ir 998 tūkst. eurų).

18. Kiti atidėjiniai

	Grupė	Bendrovė		
	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjės ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjės ataskaitinis laikotarpis
Kiti atidėjiniai laikotarpio pradžioje	5 348 348	4 168 532	5 292 468	4 139 008
Papildomai suformuoti atidėjiniai	454 801	1 179 816	454 801	1 153 460
Panaudota / atstatyta	(21 580)	-	-	-
Kiti atidėjiniai laikotarpio pabaigoje	5 781 569	5 348 348	5 747 269	5 292 468

2016 m. gruodžio 31 d. Bendrovė atsižvelgusi į naujas aplinkybes bei Europos Komisijos pareiškime nurodytą galimos baudos apskaičiavimo šioje konkrečioje byloje metodiką, papildomai apskaitė 455 tūkst. eurų atidėjinio rizikos vertinimui padidėjimą dėl Europos Komisijos pateikto pranešimo apie sprendimą pradeti procedūrą dėl galimo Bendrovės pažeidimo, t.y. geležinkelį bėgių išardymo kelyje nuo Bugenių (Lietuvos Respubliką) iki valstybės sienos su Latvijos Respubliką (2015 m. gruodžio 31 d. – 1 153 tūkst. eurų). Grupė 2016 m. atstatė 22 tūkst. eurų (2015 m. papildomai apskaitė 26 tūkst. eurų) atidėjinį riedmenų garantiniam remontui.

19. Skolinių įsipareigojimai

Skolinių įsipareigojimų pavadinimas	Skolos apmokėjimo terminai		
	Per vienerius finansinius metus	Po vienerių finansinių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	Po penkerių finansinių metų
Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai	93 754	221 720	-
Kiti skolinių įsipareigojimai	-	-	-
Iš viso:	93 754	221 720	-

Bendrovė skolinių įsipareigojimų 2016 m. gruodžio 31 d. ir 2015 m. gruodžio 31 d. neturėjo. Grupės skolinių įsipareigojimai 2016 m. gruodžio 31 d. sudarė 315 tūkst. eurų ir palyginti su 2015 m. gruodžio 31 d. sumažėjo 238 tūkst. eurų.

20. Skolos kredito įstaigoms

2016 m. gruodžio 31 d. Grupės ir Bendrovės ilgalaikės paskolos ir ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis sudarė atitinkamai 301 154 tūkst. eurų ir 289 034 tūkst. eurų (2015 m. gruodžio 31 d. – 320 155 tūkst. eurų ir 312 886 tūkst. eurų).

Per 2016 m. Bendrovė grąžino paskolą bei sumokėjo palūkanų ir įsipareigojimo bei kitų mokesčių 29 891,8 tūkst. eurų, iš jų: grąžinta paskolą 23 852,4 tūkst. eurų ir sumokėta palūkanų bei įsipareigojimo mokesčio 6 039,4 tūkst. eurų.

20. Skolos kredito įstaigoms (tęsinys)

Bendrovei suteiktos paskolos:

Paskola	Paskolos valiuta	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjės ataskaitinis laikotarpis
Bankas ERPB-2	USD	-	168 881
Bankas ERPB-2	EUR	-	3 683 589
Bankas ERPB-2 , iš viso^{1, 5}		-	3 852 470
Bankas EIB - 1, I dalis	SEK	-	467 349
Bankas EIB - 1, I dalis	EUR	-	964 216
Bankas EIB - 1, II dalis	EUR	3 000 000	4 200 000
Bankas EIB - 1, iš viso⁵		3.000.000	5 631 565
Bankas EIB - 2, I dalis	EUR	6 045 455	7 772 727
Bankas EIB - 2, II dalis	EUR	3 818 182	4 909 091
Bankas EIB - 2, III dalis	EUR	5 818 182	7 272 727
Bankas EIB - 2, IV dalis	EUR	6 181 818	7 727 273
Bankas EIB - 2, iš viso⁷		21 863 637	27 681 818
Bankas EIB – 3, I dalis	EUR	5 000 000	5 909 091
Bankas EIB – 3, II dalis	EUR	5 454 546	6 363 636
Bankas EIB - 3, iš viso⁷		10 454 546	12 272 727
Bankas EIB – 4 I dalis	EUR	27 066 667	29 000 000
Bankas EIB – 4, II dalis	EUR	10 266 667	11 000 000
Bankas EIB – 4, III dalis	EUR	10 000 000	10 000 000
Bankas EIB - 4, iš viso⁶		47 333 334	50 000 000
LR finansų ministerijos (Nr. 607) ²	EUR	3 878 050	4 093 497
LR finansų ministerijos (Nr. 615) ²	EUR	5 524 431	5 831 345
LR finansų ministerijos (Nr. 617) ²	EUR	332 937	351 433
LR finansų ministerijos (Nr. 618) ²	EUR	4 153 372	4 384 115
Nordea bank AB Lietuvos skyrius ⁵	EUR	468 519	1 405 555
Šiaurės investicijų bankas-1⁵		3 947 368	5 526 316
Šiaurės investicijų bankas-2, I dalis	EUR	5 500 000	6 500 000
Šiaurės investicijų bankas-2, II dalis	EUR	15 277 778	18 055 556
Šiaurės investicijų bankas-2, iš viso⁵		20 777 778	24 555 556
Šiaurės investicijų bankas-3, I dalis (SK-113)	EUR	33 000 000	33 000 000
Šiaurės investicijų bankas-3, I dalis (SK-114)	EUR	10 000 000	10 000 000
Šiaurės investicijų bankas-3, II dalis (SK-114)	EUR	6 000 000	6 000 000
Šiaurės investicijų bankas-3, III dalis (SK-114)	EUR	15 000 000	15 000 000
Šiaurės investicijų bankas-3, IV dalis (SK-114)	EUR	50 000 000	50 000 000
Šiaurės investicijų bankas-3, iš viso³		114 000 000	114 000 000
Šiaurės investicijų bankas-4, I dalis (SK-148)	EUR	25 000 000	25 000 000
Šiaurės investicijų bankas-4, II dalis (SK-148)	EUR	15 000 000	15 000 000
Šiaurės investicijų bankas-4, III dalis (SK-148)	EUR	13 300 000	13 300 000
Šiaurės investicijų bankas-4, iš viso⁴		53 300 000	53 300 000
Paskolų iš viso		289 033 970	312 886 397

¹ 2016 m. liepos 20 d. buvo grąžinta visa paskola su valstybės garantija Europos Rekonstrukcijų ir Plėtros bankui (ERPB-2).² Lietuvos Respublikos finansų ministerijos paskolos, skirtos geležinkelio infrastruktūros renovacijai ir plėtrai, 2016 m. gruodžio 31 d. sudaro 13 888,8 tūkst. eurų. Bendrovė jau grąžino šiu paskolą - 771,5 tūkst. eurų ir sumokėjo 568,5 tūkst. eurų palūkanų.³ 2013 m. birželio 25 d. Bendrovė su Šiaurės investicijų banku pasirašė dvi paskolos sutartis (ŠIB-3) geležinkelio infrastruktūros renovacijai ir plėtrai, kurių bendra vertė 114 000 tūkst. eurų. Kiekvienai paskolos pajamai daliai nustatyta atskira palūkanų norma. 2016 m. gruodžio 31 d. Bendrovė sumokėjo 1 673,4 tūkst. eurų palūkanų.⁴ 2014 m. liepos 15 d. Bendrovė su Šiaurės investicijų banku pasirašė paskolos sutartį (ŠIB-4), kurios vertė 53 300 tūkst. eurų. Paskola suteikta viešosios geležinkelio infrastruktūros projekto „Rail Baltica“, finansuojamo 2007-2013 m. ES paramos lėšomis, nacionalinės dalies bendrajam finansavimui užtikrinti. 2016 m. gruodžio 31 d. Bendrovė sumokėjo 593,3 tūkst. eurų palūkanų bei 21,9 tūkst. eurų įsipareigojimo mokesčio.

20. Skolos kredito įstaigoms (tęsinys)

⁵ Kitų, aukščiau neišvardytų paskolų, skirtų geležinkelio infrastruktūros renovacijai bei plėtrai, (ERPB-2, EIB-1, Nordea, ŠIB-1, ŠIB-2) 2016 m. gruodžio 31 d. grąžinta 12 777,8 tūkst. eurų paskolų, sumokėta 635,8 tūkst. eurų palūkanų.

⁶ 2013 m. birželio 3 d. Bendrovė su Europos investicijų banku pasirašė 50 000 tūkst. eurų paskolos sutartį (EIB-4), kuri skirta naujiems geležinkeliių riedmenims įsigyti. Palūkanos nustatomos kiekvienai paskolos paėmimo daliai atskirai. Bendrovė 2016 m. gruodžio 31 d. grąžino 2 666,7 tūkst. eurų paskolos ir sumokėjo 1 250,9 tūkst. eurų palūkanų.

⁷ Kitų, aukščiau neišvardytų paskolų, skirtų naujiems riedmenims (EIB-2, EIB-3) įsigyti, 2016 m. gruodžio 31 d. grąžinta 7 636,4 tūkst. eurų, sumokėta 1 180,1 tūkst. eurų palūkanų.

2015 m. gruodžio mén. 14 d. Bendrovė su Šiaurės investicijų banku pasirašė naujų paskolos sutartį (ŠIB-5), kurios vertė 50 000 tūkst. eurų. Paskola skirta 2014-2020 m. investicinių projektų ir projekto „Rail Baltica“ įgyvendinimui. Iki 2016 m. gruodžio 31 d. nebuvo paimta né viena paskolos dalis. Iki 2016 m. gruodžio 31 d. buvo sumokėta 115,5 tūkst. eurų įsipareigojimo mokesčio. 2015 m. gruodžio mén. 18 d. Bendrovė su Europos investicijų banku pasirašė naujų paskolos sutartį (EIB-5), kurios vertė 68 000 tūkst. eurų. Paskola suteikta 2014-2020 m. investicinių projektų - viešosios geležinkelio infrastruktūros rekonstrukcijai ir modernizavimui bei keleivinių riedmenų pirkimui - finansavimui. Iki 2016 m. gruodžio 31 d. nebuvo paimta né viena paskolos dalis.

Bendrovės patronuojamoji įmonė UAB Geležinkelio tiesimo centras 2016 m. gruodžio 23 d. su SEB banku pasirašė kreditavimo sutartį, pagal kurią SEB bankas refinansavo ankstesniais metais su Danske banku sudarytas kredito linijos sutartis. Kredito limitas, kurio suma ne daugiau kaip 15 000 tūkst. eurų, suteiktas apyvartinėms lėšoms papildyti. Paskutinė kredito limito suteikimo (grąžinimo) diena yra 2018-12-23. Kredito limitas negali būti naudojamas kreditų grąžinimui, iilgalaičio turto ar finansinių priemonių įsigijimui ir/ ar perskolinimui kitiem subjektams. 2016 m. gruodžio 31 d. negrąžinto kredito likutis sudarė 12 120 tūkst. Eurų.

Skolų kredito įstaigoms grąžinimo terminai

	Grupė	Bendrovė
	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
Per vienerius metus	32 893 422	32 893 422
Nuo vienerių iki penkerių metų	127 644 972	115 524 972
Po penkerių metų	140 615 576	140 615 576
Paskolų iš viso	301 153 970	289 033 970

21. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

	Grupė	Bendrovė		
	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Sukaupti atostoginiai	10 163 922	10 072 215	8 614 428	8 632 814
Mokėtinis darbo užmokestis	7 204 215	7 117 362	6 320 230	6 338 383
Mokėtinis socialinio draudimo įmokos	6 411 889	6 274 063	5 601 144	5 519 286
Mokėtinis gyventojų pajamų mokesčis	1 381 781	1 364 124	1 258 869	1 251 764
Mokėtinis garantinio fondo įmokos	29 962	30 880	26 648	27 234
Iš viso	25 191 769	24 858 644	21 821 319	21 769 481

2016 m. gruodžio 31 d. lyginant su 2015 gruodžio 31 d. su darbo santykiais susiję įsipareigojimai keitėsi nežymiai.

22. Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai

	Grupė	Bendrovė		
	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Gautos piniginės garantijos	3 447 080	4 106 652	4 035 004	4 101 952
Kiti į biudžetą mokėtiniai mokesčiai	975 917	807 134	530 389	521 346
Profsajungos nario mokesčis	72 938	76 705	66 941	71 450
Kitos mokėtinos sumos	108 294	103 640	91 181	87 347
Iš viso	4 604 229	5 094 131	4 723 515	4 782 095

2016 m. gruodžio 31 d. Grupės ir Bendrovės kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai sumažėjo nežymiai.

23. Sukauptos sąnaudos ir ateinančių laikotarpių pajamos

	Grupė		Bendrovė	
	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjės ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjės ataskaitinis laikotarpis
Sukauptos užsienio geležinkelijų paslaugų sąnaudos	636 557	529 417	636 557	529 417
Sukauptos palūkanos už paskolas	1 674 412	1 744 434	1 674 412	1 744 434
Kitos sukauptos sąnaudos	319 972	434 117	265 122	428 325
Ateinančių laikotarpių pajamos	-	-	-	-
Iš viso	2 630 941	2 707 968	2 576 091	2 702 176

Bendrovė, siekdama kuo tiksliau parodyti 2016 m. gruodžio 31 d. patirtas sąnaudas ir prisilaikyti kaupimo principo, užsienio šalių geležinkelijų bendrovų sąnaudas, kurios bus suderintos 2017 m., bet yra susijusios su 2016 m. Bendrovei suteiktomis paslaugomis ir sudaro 637 tūkst. eurų, 2016 m. gruodžio 31 d. finansinėse ataskaitose apskaitė kaip sukauptas sąnaudos.

24. Pardavimo pajamos

	Grupė		Bendrovė	
	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjės ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjės ataskaitinis laikotarpis
Pajamos už krovinių pervežimus ir naudojimą geležinkelijų infrastruktūra	349 746 729	370 321 003	350 423 338	371 317 217
Pajamos už keleivius, bagažą, pašto pervežimus	25 026 836	23 844 400	25 032 821	23 845 441
Kitų papildomų paslaugų pardavimo pajamos	34 750 851	35 355 953	30 723 904	33 831 404
Iš viso	409 524 416	429 521 356	406 180 063	428 994 062

2016 m. Grupės ir Bendrovės pardavimo pajamos lyginant su 2015 m. sumažėjo atitinkamai 19 997 tūkst. eurų ir 22 814 tūkst. eurų. Pajamų mažėjimui didžiausią įtaką turėjo krovinių pervežimo apimčių sumažėjimas. Esminius pokyčius salygojo tarptautinių krovinių vežimo apimčių sumažėjimas bei krovinių pervežimo struktūros pokyčiai, pvz. Kaliningrado srities kryptimi buvo vežta ženkliai mažiau naftos produktų. Bendrovės pajamų sumažėjimui didelę įtaką turėjo importuojamų krovinių (trąšų, juodųjų metalų) per Klaipėdos uostą ir kitus pasienio punktus bei eksportuojamų krovinių apimčių sumažėjimas. 2016 m. mažėjo ir su krovinių vežimo veikla susijusių papildomų paslaugų teikimo apimtys ir uždirbamos pajamos, ypač tuščių vagonų vežimo.

25. Pardavimo savikaina

	Grupė		Bendrovė	
	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjės ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjės ataskaitinis laikotarpis
Nusidėvėjimas	108 893 664	105 799 370	109 313 465	104 425 966
Darbo užmokestis	92 959 169	102 615 186	92 594 526	93 374 040
Kuras	40 929 001	48 045 680	41 045 626	47 492 796
Kitų užsienio geležinkelijų suteiktos paslaugos	17 623 964	18 471 098	17 709 194	18 471 098
Medžiagos	23 473 238	28 048 847	21 413 298	23 180 942
Socialinio draudimo sąnaudos	28 584 208	31 565 040	28 467 377	28 684 814
Remontas	12 161 173	3 753 003	12 260 437	20 512 365
Elektros energija	6 049 867	6 501 126	6 090 524	6 607 924
Kitos sąnaudos	14 284 485	15 220 432	15 833 857	20 054 996
Iš viso	344 958 769	360 019 782	344 728 304	362 804 941

2016 m. Grupės ir Bendrovės pardavimo savikaina palyginus su 2015 m. sumažėjo atitinkamai 15 061 tūkst. eurų ir 18 077 tūkst. eurų. Priežastys, lėmusios sąnaudu mažėjimą – apie 12 proc. mažesnė vidutinė dyzelinių degalų kaina bei mažesnės sąnaudos riedmenų remontui. Grupės remontų sąnaudos padidėjo, nes nuo 2016 m. lokomotyvų periodinių remontų išlaidos, kurių didžiąją dalį sudaro UAB Vilniaus lokomotyvų remonto depas atliekami remontai, pripažystamos turu ir nudėvimos periodiškai. Tuo tarpu analizuojamu laikotarpiu padidėjo ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos. Įgyvendinus investicinius viešosios geležinkelijų infrastruktūros modernizavimo ir plėtros projektus (pvz. „Rail Baltica“ geležinkelio linijos statybos, antrųjų kelių atskiruose geležinkelijų ruožuose statybos, intermodalinių terminalų įrengimo Vilniuje ir Kaune, kt. projektus) bei pradėjus eksploatuoti ilgalaikio turto objektus, nusidėvėjimo sąnaudos išaugo 5 proc.

AB „LIETUVOS GELEŽINKELIAI“
2016 M. KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS FINANSINĖS ATASKAITOS
(eurais, jei nenurodyta kitaip)

26. Pardavimo, bendrosios ir administracinių sąnaudos

	Grupė		Bendrovė	
	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjės ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjės ataskaitinis laikotarpis
Darbo užmokestis	31 655 583	31 057 413	28 801 165	27 979 663
Socialinio draudimo sąnaudos	9 956 196	9 886 595	9 060 617	8 916 870
Nusidėvėjimas ir amortizacija	5 253 756	4 394 410	4 655 765	4 024 271
Sąnaudos socialinėms reikmėms, paramai, darbuotojų skatinimui bei studijų dengimui	2 530 365	3 551 477	2 263 615	3 207 322
Mokesčiai	1 620 775	1 884 283	1 317 254	1 644 207
Medžiagos	475 658	670 215	407 730	613 561
Tarnybinės komandiruotės	606 414	895 908	528 322	805 392
Nurašytų skolų sąnaudos	137 552	659 696	137 552	612 191
Kuras	176 453	221 900	99 459	138 198
Draudimas	623 557	630 472	498 518	526 149
Medicinos paslaugos	320 002	347 761	315 946	343 348
Turto registravimo ir įvertinimo sąnaudos	(395 913)	(449 094)	(395 913)	(449 293)
Ilgalaikio turto nurašymas	106 070	209 806	69 344	198 503
Kursai ir seminarai	303 565	354 947	252 137	305 332
Imokos į garantinių fondų	93 943	140 238	57 678	101 548
Elektros energija	75 936	49 708	39 430	43 100
Ilgalaikio materialiojo turto vertės sumažėjimas (atstatymas)	(132 134)	127 421	(132 134)	127 421
Gautinų sumų vertės sumažėjimas (atstatymas)	8 852 065	7 239 618	8 852 224	7 242 554
Atidėjinių pasikeitimai	(1 508 580)	2 194 552	(1 505 877)	2 151 684
Atostoginių kaupimo pasikeitimai	91 707	(247 230)	(18 386)	15 857
Atsargų vertės sumažėjimo pasikeitimai	(250 221)	23 370	(285 257)	(24 575)
Paslaugų pardavimo sąnaudos	458 646	883 879	441 779	856 885
Kitos	8 073 266	4 399 410	7 873 851	4 830 028
Iš viso	69 124 661	69 126 755	63 334 819	64 210 216

2016 m. Grupės ir Bendrovės bendrosios ir administracinių sąnaudos palyginus su 2015 m. labai nežymiai sumažėjo. Ženkliau sumažėjo sąnaudos socialinėms reikmėms ir paramai (~ 1 mln. euru), reklamai (~ 400 tūkst. euru), 2 mln. euru sumažėjo suformuoti pensijų įsipareigojimų atidėjinių, kurių sumažėjimas atstatytas iš bendrujų ir administracinių sąnaudų. Kitų bendrujų ir administracinių sąnaudų padidėjimą įtakojo papildomai suformuoti 455 tūkst. euru atidėjinių Europos komisijos pareikštam prieštaravimui užtikrinti byloje dėl bėgių išardymo nuo Bugenių iki valstybės sienos bei sąnaudų teisinėms, konsultavimo, veterinarinės kontrolės, avarijų likvidavimo paslaugoms, žalos atlyginimo, IMT nurašymo, mokesčinių prievoilių užsienio atstovybėse ir kitų padidėjimai.

27. Kitos veiklos rezultatai

	Grupė		Bendrovė	
	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjės ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjės ataskaitinis laikotarpis
Kitos veiklos pajamų iš viso	8 192 027	7 718 661	8 122 184	7 583 235
Ilgalaikio turto perleidimo/nurašymo pelnas	1 126 716	2 613 558	1 080 362	2 674 947
Ilgalaikio turto išatsargų perleidimo pelnas	367	25	367	25
Ilgalaikio ir trumpalaikio turto pajamavimas	6 050 328	4 736 925	6 047 902	4 642 813
Kitos pajamos	1 014 616	368 153	993 553	265 450
Kitos veiklos sąnaudų iš viso	(923 065)	(868 283)	(934 601)	(824 827)
Ilgalaikio turto perleidimo/nurašymo nuostoliai	(27 081)	(142 352)	(21 296)	(138 426)
Ilgalaikio turto išatsargų perleidimo nuostoliai	(363 624)	(78 845)	(363 624)	(78 845)
Kitos sąnaudos	(532 360)	(647 086)	(549 681)	(607 556)
Kitos veiklos rezultatas	7 268 962	6 850 378	7 187 583	6 758 408

**AB „LIETUVOS GELEŽINKELIAI“
2016 M. KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS FINANSINĖS ATASKAITOS
(eurais, jei nenurodyta kitaip)**

27. Kitos veiklos rezultatai (tėsinys)

2016 m. Grupės ir Bendrovės kitos veiklos pajamose ilgalaikio turto perleidimo pelnas sumažėjo atitinkamai 1 487 tūkst. eurų ir 1 594 tūkst. eurų, bet padidėjo pajamų iš užpajamuoto turto. Sąnaudose nuostoliai dėl ilgalaikio turto perleidimo sumažėjo atitinkamai 170 tūkst. eurų ir 168 tūkst. eurų.

28. Investicijų į patronuojančiosios, patronuojamujų ir asocijuotujų įmonių akcijas pajamos, kitos palūkanų ir panašios pajamos

	Grupė		Bendrovė	
	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjės ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjės ataskaitinis laikotarpis
Pelnas pagal nuosavybės metodą iš investicijų į patronuojamujų ir asocijuotujų įmonių akcijas	115 698	13 075	-	-
Baudos ir delspinigiai už pradelstą pirkėjų įsiskolinimą	132 026	(868 361)	87 522	(921 452)
Teigiamą valiutos kursų pasikeitimą įtaka	372 003	1 302 155	371 993	1 294 239
Palūkanos	4 218	238 027	4 196	236 096
Kitos pajamos	124 236	4 961	110 883	7 872
Iš viso	748 181	689 857	574 594	616 755

2016 m. Grupės ir Bendrovės pajamos dėl teigiamos valiutos kursų įtakos sumažėjo atitinkamai 930 tūkst. eurų ir 922 tūkst. eurų palyginus su 2015 m. Tokį sumažėjimą didžiaja dalimi įtakojo nuo metų vidurio prasidėjės didesnis Šveicarijos franko ir JAV dolerio kurso kritimas.

Grupės ir Bendrovės baudų ir delspinigių pajamos 2016 m. palyginus su 2015 m. padidėjo atitinkamai 1 000 tūkst. eurų ir 1 009 tūkst. eurų, kadangi 2015 m. gruodžio 31 d. Bendrovė atliko AB „Orlen Lietuva“ įskaitytų delspinigių 1 247 tūkst. eurų sumoje atstatymą iš finansinės ir investicinės veiklos pajamų baudų ir delspinigių straipsnio.

29. Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas, palūkanų ir kitos panašios sąnaudos

	Grupė		Bendrovė	
	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjės ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjės ataskaitinis laikotarpis
Nuostolis pagal nuosavybės metodą iš investicijų į patronuojamujų ir asocijuotujų įmonių akcijas	(463 371)	(252 389)	-	-
Palūkanos	(5 931 685)	(6 464 970)	(5 835 487)	(6 323 547)
Neigiamą valiutos kursų pasikeitimą įtaka	(278 078)	(1 014 733)	(278 038)	(1 007 960)
Kitos sąnaudos	(18 868)	2 604 841	(34 718)	2 609 226
Finansinio turto vertės sumažėjimas	(46 954)	(422 581)	(46 954)	(422 581)
Iš viso	(6 738 956)	(5 549 832)	(6 195 197)	(5 144 862)

2016 m. Grupės ir Bendrovės finansinės investicinės veiklos sąnaudos palyginus su 2015 m. padidėjo atitinkamai 1 189 tūkst. eurų ir 1 050 tūkst. eurų. Šį padidėjimą didžiaja dalimi įtakojo tai, kad 2015 m. Bendrovė iš finansinės investicinės veiklos kitų sąnaudų atstatė 2 623 tūkst. eurų sukauptą baudų ir delspinigių, vykdymama Vilniaus teritorinės muitinės sprendimą dėl atleidimo nuo dalies priskaičiuotų delspinigių ir paskirtos baudos.

2016 m. sumažėjus Grupės ir Bendrovės skoloms kredito įstaigoms, sumokėtos palūkanos atitinkamai sumažėjo 533 tūkst. eurų ir 488 tūkst. eurų.

30. Pelno mokesčis ir atidėtojo pelno mokesčio turtas

Grupės ir Bendrovės 2016 m. ir 2015 m. gruodžio 31 d. atidėtojo pelno mokesčio apskaičiavimas yra pateiktas žemiau:

	Grupė	Bendrovė		
	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Grynasis pelnas prieš pelno mokesčių	(3 280 827)	2 365 222	(316 080)	4 209 206
Laikinųjų skirtumų pokyčiai	7 268 538	10 081 505	7 309 526	9 971 905
Pastovūs skirtumai	5 440 818	3 114 482	1 558 774	(649 815)
Apmokestinamas metų pelnas	9 428 529	15 561 209	8 552 220	13 531 296
Apmokestinamojo metų pelno sumažinimas dėl vykdomyų investicinių projektų	(1 095 400)	(575 191)	(1 054 000)	(482 092)
Apmokestinamojo metų pelno sumažinimas dėl veiklos nuostolių sumos atskaitymo		-	-	-
Ataskaitinių metų pelno mokesčis (sąnaudos)	(1 249 969)	(2 247 902)	(1 124 732)	(1 957 380)
Atidėtojo mokesčio realizacijos pasikeitimas	(1 327 834)	(1 086 383)	(1 327 834)	(1 086 383)
Atidėtojo pelno mokesčio pasikeitimas dėl laikinųjų skirtumų pokyčio	1 080 391	1 521 818	1 095 493	1 495 785
Ankstesnių metų pelno mokesčio koregavimas	(106 413)	116 138	(106 413)	115 023
Pelno mokesčio sąnaudos, apskaičytos pelno (nuostolių) ataskaitoje	(1 603 825)	(1 696 329)	(1 463 486)	(1 432 955)
Laikiniai skirtumai	50 961 612	43 759 003	49 526 953	42 223 665
Atidėtasis pelno mokesčio turtas prieš realizacijos įvertinimą	7 644 241	6 563 850	7 429 043	6 333 549
Realizacijos įvertinimas	(4 113 582)	(2 785 747)	(4 113 582)	(2 785 747)
Atidėtasis pelno mokesčio turtas, grynaja vertė	3 530 659	3 778 103	3 315 461	3 547 802
Atidėtojo pelno mokesčio komponentai pateikiami žemiau:				
Atidėtojo pelno mokesčio turtas:				
Ilgalaikio turto vertės sumažėjimas	349 108	370 351	349 108	370 351
Gautinių sumų vertės sumažėjimas ir beviltiškų skolių nurašymas	4 114 619	2 786 775	4 113 828	2 786 267
Atsargų vertės sumažėjimas	89 637	128 104	14 911	58 635
Atostoginių sukaupimas	1 347 917	1 348 045	1 292 164	1 294 922
Pensiju sukaupimai	981 639	1 301 318	931 272	1 225 374
Kiti atidėjiniai	129 045	87 795	95 484	79 412
Keliamas mokesčinius nuostolis		22 874		-
Sukaupimai akcizui	862 090	793 870	862 090	793 870
Finansinio turto vertės sumažėjimas	70 430	63 387	70 430	63 387
Atidėtojo mokesčio turtas prieš realizacijos įvertinimą	7 944 485	6 902 519	7 729 287	6 672 218
Realizacijos įvertinimas	(4 113 582)	(2 785 747)	(4 113 582)	(2 785 747)
Atidėtojo pelno mokesčio turtas po realizacijos įvertinimo	3 830 903	4 116 772	3 615 705	3 886 471
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas:				
Remonto sąnaudos, mažinančios sukauptą nusidėvėjimą	(214 156)	(241 845)	(214 156)	(241 845)
Sukauptos pajamos	(86 088)	(96 824)	(86 088)	(96 824)
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas	(300 244)	(338 669)	(300 244)	(338 669)
Atidėtojo pelno mokesčio turtas, grynaja vertė	3 530 659	3 778 103	3 315 461	3 547 802

Atidėtojo pelno mokesčio turtas ir atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimai yra užskaitomi tarpusavyje tada, kai jie yra susiję su ta pačia mokesčiu administruojančia institucija.

Atidėtasis pelno mokesčis 2016 m. ir 2015 m. buvo apskaičiuotas taikant 15 proc. tarifą.

**AB „LIETUVOS GELEŽINKELIAI“
2016 M. KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS FINANSINĖS ATASKAITOS
(eurais, jei nenurodyta kitaip)**

31. Rizikos valdymas

Kredito rizika

Rizikos valdymo pagrindas yra kliento patikimumo įvertinimas. Bendrovė nuolat vertina tiek galimų, tiek esamų paslaugų pirkėjų/tiekėjų kredittingumą. Jei paslaugų pirkėjas įvertinamas kaip rizikingas ar klientas yra naujas ir neturi bendradarbiavimo istorijos su bendrove, taikomos išankstinio atsiskaitymo sąlygos. Taikant atsiskaitymuose su pirkėjais mokėjimo atidėjimą, naudojamos teisinės kredito rizikos mažinimo priemonės – kreditų draudimas ar įkeitimas. Jvairios kredito rizikos valdymo bei mažinimo priemonės yra numatytos dvišalėse bendrovės bei paslaugų pirkėjų/tiekėjų sutartyse: aprūpoinimai, sutartinių įsipareigojimų vykdymo garantijos bei kitos priemonės, apsaugančios bendrovės ir Grupės interesus. Esamų įsipareigojimų rizika yra nuolat stebima.

Palūkanų normos rizika

Grupė ir Bendrovė 2016 m. netaikė išvestinių finansinių priemonių, kurių paskirtis būtų valdyti palūkanų normos svyравimo riziką. Grupė ir Bendrovė siekia, kad paimtu paskolų pastovių ir kintamų palūkanų normų santykis būtų optimalus. 2016 m. gruodžio 31 d. Bendrovės paskolų portfelio struktūroje paskolos su fiksuoja palūkanų norma sudarė 8,2 proc., su peržiūrima – 23,3 proc., o su kintama – 68,5 proc. Atsižvelgiant į dabartinę būklę finansų rinkose, yra palankesnė kintama palūkanų norma.

Likvidumo rizika

Grupės ir Bendrovės politika yra palaikyti pakankamą grynujų pinigų ir jų ekvivalentų kiekį arba užsistikrinti finansavimą atitinkamo dydžio kredito linijų pagalba strateginiuose planuose numatytiems įsipareigojimams įvykdyti. Grupės likvidumo (trumpalaikis turtas / trumpalaikiai įsipareigojimai) ir skubaus padengimo ((trumpalaikis turtas – atsargos – ilgalaikis turtas skirtas parduoti) / trumpalaikiai įsipareigojimai) rodikliai 2016 m. gruodžio 31 d. atitinkamai buvo 1,11 ir 0,64 (2015 m. gruodžio 31 d. – atitinkamai 1,23 ir 0,68). Bendrovės likvidumo (trumpalaikis turtas / trumpalaikiai įsipareigojimai) ir skubaus padengimo ((trumpalaikis turtas – atsargos – ilgalaikis turtas skirtas parduoti) / trumpalaikiai įsipareigojimai) rodikliai 2016 m. gruodžio 31 d. atitinkamai buvo 0,89 ir 0,50 (2015 m. gruodžio 31 d. – atitinkamai 1,06 ir 0,56).

Užsienio valiutos rizika

Pagrindiniai Grupės ir Bendrovės užsienio valiutos rizikos šaltiniai yra jvairūs sandoriai užsienio valiuta (CHF, USD, RUB, BYN), kuriuos vykdant susiduriama su rizika patirti nuostolių dėl užsienio valiutų kursų svyравimų euro atžvilgiu: prekių ir paslaugų pirkimas/pardavimas, paskolų, paimtų užsienio valiuta, grąžinimas bei palūkanų mokėjimai ir pan. Si rizika yra minimali, kadangi didžiąją dalį (95,5 proc.) Grupės ir Bendrovės atsiskaitymų sudaro atsiskaitymai eurais. Valiutų kursų svyравimo rizika buvo valdoma panaudojant vidines priemones, t.y. subalansuojant gaunamas ir išleidžiamas lėšas kitomis valiutomis. Per 2016 metus Grupė ir Bendrovė išvestinių finansinių sandorių valiutų kursų svyравimo rizikai valdyti su aptarnaujančiais bankais nesudarinėjo.

32. Nebalansiniai įsipareigojimai ir neapibrėžtumai

Per 2016 metus Bendrovei pareikšti 38 ieškiniai 113 836 tūkst. eurų sumai (dėl reikalavimų, kylančių iš vežimo sutarčių, dėl viešųjų pirkimų komisijos sprendimų pripažinimo negaliojančiais, dėl skolos už atliktus darbus priteisimo, dėl nuostolių atlyginimo ir kt.), iš jų: 11 ieškiniai 172 tūkst. eurų sumai išspręsta Bendrovės naudai (1 byloje dėl nuostolių atlyginimo ieškinys patenkintas dalinai – 24 tūkst. eurų priteista ieškovui), 5 ieškiniai 191 tūkst. eurų sumai išspręsti ieškovų naudai (iš jų: 2 ieškiniai neturtiniuose ginčuose), 22 ieškiniai 113 448 tūkst. eurų sumai liko nagrinėjimo stadijoje (iš jų: 5 ieškiniai neturtiniuose ginčuose, 6 bylose Bendrovė patraukta trečiuoju asmeniu).

Toliau trumpai apžvelgiami aktualiausi ginčai:

AB „ORLEN Lietuva“ (toliau – OL) 2014-12-31 su pranešimu apie arbitražą kreipėsi į Vilniaus komercinio arbitražo teismą, kuriuose išdėstė preliminarus reikalavimus. 2015-12-01 OL pareiškė galutinį ieškinį Bendrovei bei 2016-12-20 pateikė pareiškimą dėl ieškiniu prašomos priteisti sumos dydžio patikslinimo. Atitinkamai galutiniai turtiniai reikalavimai, pareikšti Bendrovei, yra šie:

- priteisti OL naudai 118 tūkst. eurų nuostolius, patirtus dėl 2009-01-19 Geležinkelij transporto paslaugų sutartyje Nr. SP-13 (toliau – Sutartis) numatyto susitarimo dėl arbitražo nevykdymo (nurodomus nuostolius sudaro OL bylinėjimosi išlaidos, patirtos teisme dėl Bendrovės pateiktų ieškinų, kurie, anot OL, turėjo būti pateikti ne teismui, o arbitražui)¹;
- priteisti OL naudai 35 640 tūkst. eurų permoką (įskaitant PVM) už laikotarpiu nuo 2014 m. sausio 1 d. iki 2014 m. gruodžio 31 d. Bendrovei suteiktas paslaugas pagal Sutartį bei 35 018 tūkst. eurų (įskaitant PVM) permoką už laikotarpiu nuo 2015 m. sausio 1 d. iki 2015 m. gruodžio 31 d. Bendrovei suteiktas paslaugas pagal Sutartį bei 30 063 tūkst. eurų (įskaitant PVM) permoką už laikotarpiu nuo 2016 m. sausio 1 d. iki 2016 m. spalio 31 d. Bendrovei suteiktas paslaugas pagal Sutartį²;

¹ Arbitrai šį OL reikalavimą daliniu sprendimu dėl jurisdikcijos pripažino nearbitruotinu. OL šį arbitrų sprendimą apskundė Lietuvos apeliaciniam teismui.

² OL 2016-12-20 pareiškime dėl prašomos priteisti sumos patikslinimo nurodė rezervuojanti teisę iki posėdžio atlkti dar vieną patikslinimą, nurodant permokos sumą už visą 2016 m. laikotarpi.

**AB „LITUOVOS GELEŽINKELIAI“
2016 M. KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS FINANSINĖS ATASKAITOS
(eurais, jei nenurodyta kitaip)**

32. Nebalansiniai įsipareigojimai ir neapibrėžtumai (tėsinys)

- priteisti OL naudai 8,4 proc. metinių procesinių palūkanų nuo arbitražo bylos iškėlimo arbitražo teisme dienos iki arbitražo teismo sprendimo įvykdymo pilna apimtimi;
- priteisti OL naudai patirtas bylinėjimosi išlaidas arbitraže.

Nepaisant to, kad abi šalys yra pateikusios skundus Lietuvos apeliaciniam teismui dėl arbitrų kompetencijos nagrinėti ginčą, bylos nagrinėjimas néra sustabdytas. Šiuo metu šalys yra apsikeitusios visais procesiniais dokumentais ir laukiamą posėdžio bylai nagrinėti paskyrimo. Bylos baigtis neprognozuotina.

OL 2015 m. rugėjo 28 d. pateikė ieškinį Bendrovei dėl 5 340 tūkst. eurų skolos ir 448 tūkst. eurų delspinigių pagal 2012 m. spalio 25 d. dyzelinio kuro pirkimo-pardavimo sutartį priteisimo. Tokiu būdu OL siekia nuginčyti Bendrovės atliktus vienašalius įskaitymus, kuriais Bendrovė, siekdama sumažinti vis didėjantį nuostolių dėl OL nepriemokos, įskaitė OL nepriemokos dalį pagal Sutartį iš Bendrovės mokėtinų sumų OL už patieką dyzelinį kurą. Bendrovė 2016-01-29 pateikė byloje priešieškinį OL dėl 176 tūkst. eurų skolos ir 1 tūkst. eurų palūkanų priteisimo, OL atliktų įskaitymų pripažinimo negaliojančiais bei įpareigojimo OL uždrausti vykdyti vienašališkus įskaitymus pagal OL prievoles, kylančias iš 2012-10-25 dyzelinio kuro pirkimo-pardavimo sutarties iki galutinio teismo sprendimo įsiteisėjimo. 2016-05-27 bylos nagrinėjimas sustabdytas iki sprendimo Vilniaus komercinio arbitražo teismo byloje ir sprendimo pagal Bendrovės ieškinį dėl skolos iš OL priteisimo įsiteisėjimo. Bylos baigtis neprognozuojama.

OL 2015 m. spalio 2 d. kreipėsi į Vilniaus apygardos teismą su ieškiniu Bendrovei dėl tariamų piktnaudžiavimo dominuojančia padėtimi veiksmų nutraukimo, kuriuo prašo teismo nustatyti OL nurodomus tarifus už Bendrovės teikiamas krovinių vežimo paslaugas. Šalys yra apsikeitusios pirminiais procesiniais dokumentais. Teismo sprendimu į bylą pateikti išvadą įtraukta Konkurencijos taryba. Bylos baigtis neprognozuotina.

Klaipėdos apygardos teisme nagrinėjama civilinė byla pagal ieškovo Lampe & Schwartze K.G patikslintą ieškinį atsakovams BAB „Lietuvos jūrų laivininkystė“ ir Bendrovei dėl įsipareigojimų pagal 2015-09-02 atsiskaitymo sutartį nevykdymo ir nuostolių atlyginimo. ieškiniu reikalaujama priteisti solidariai iš atsakovų ieškovo naudai 785 tūkst. dolerių (arba 693 tūkst. eurų) žalos atlyginimą, 6 proc. procesines palūkanas ir bylinėjimosi išlaidas. Šiuo metu teismo posėdis nepaskirtas. Bylos baigtis neprognozuotina.

ieškovas UAB „Simple Green Baltic“ pateikė ieškinį Bendrovei, kuriuo prašo priteisti iš Bendrovės 2 256 tūkst. eurų dydžio įsiskolinimą už atliktus taršos likvidavimo darbus pagal sudarytą 2007-11-27 teritorijos taršos naftos produktais likvidavimo darbų rango sutartį (116 tūkst. eurų skola pagal iš dalies apmokėtās PVM sąskaitas-faktūras ir 2 140 tūkst. eurų už papildomai atliktus darbus). Šiuo metu byla yra pasirengimo bylos nagrinėjimo stadioje. Tikimės, kad teismas priims Bendrovės atžvilgiu palankų sprendimą.

ieškovai AB „Kauno tiltai“, Trakcja S.A., AB „Panevėžio keliai“, UAB „Mitnija“, RAB „Belam – Riga“ 2013 m. spalio 15 d. Vilniaus apygardos teisme pareiškė ieškinį Bendrovei dėl darbų pripažinimo papildomais darbais ir 2 998 tūkst. eurų skolos už atliktus darbus priteisimo, kuriuo prašo pripažinti papildomais sutartyje nenumatytais statybos rango darbus bei už juos priteisti apmokėjimą. Papildomų darbų poreikis kildinamas iš techninio projekto klaidų. ieškovai pateikė prašymą skirti ekspertizę. Teismas 2016-02-08 teismo posėdyje patenkino ieškovų prašymą ir paskyrė ekspertizę, kuri jau atlikta, o teismo posėdis paskirtas 2017-04-20. Šioje byloje Bendrovė pateikė priešieškinį dėl 14 990 tūkst. eurų delspinigių priteisimo. Techninio projekto klaidų klausimas nagrinėjamas civilinėje byloje su DB International GmbH, kurioje ieškovu yra Bendrovė. Ginčo baigtis neprognozuotina, kadangi nagrinėjamos tarpusavyje susijusios bylos, kurios viena kitai turės prejudicinę reikšmę.

ieškovai AECOM Infrastructure&environ Ment uk Limiteb ir UAB „Kelprojektas“ kreipėsi į Vilniaus apygardos teismą su ieškiniu Bendrovei dėl projektavimo paslaugų pirkimo-pardavimo sutarties dalies ir įskaitymų pripažinimo negaliojančiais bei restitucijos taikymo (alternatyviai – įskaitytos delspinigių sumos sumažinimo). ieškinio suma 770 tūkst. eurų. Bylos baigtis neprognozuotina.

UAB „Marijampolės pašarai“ pareiškė ieškinį Bendrovei dėl 49 tūkst. eurų nuostolių, susijusių su dalies krovinių praradimu vežimo metu, priteisimo. ieškovas ir Bendrovė sudarė krovinių vežimo sutartį, kurios pagrindu Bendrovė priėmė iš ieškovo krovinių ir įsipareigojo ji pristatyti gavėjui į galinę geležinkelio stotį. 2016-06-17 vagonui atvykus į galinę stotį, buvo nustatytas krovinių trūkumas, surašytas komercinis aktas. Šiuo metu teismo posėdis nepaskirtas. Bylos baigtis neprognozuotina.

Medardas Maniokas kreipėsi į Radviliškio rajono apylinkės teismą dėl 29 tūkst. eurų neturtinės žalos priteisimo, susirgus profesine liga. ieškovas dirbo Radviliškio vagonų depo aširačių guolių ceche šaltkalviu. 2008-02-04 jam nustatyta profesinė liga, jis neteko 30% profesinio darbingumo. Teismo posėdis dar nepaskirtas. Bylos baigties prognozuoti negalima.

Bendrovė pareiškė 63 ieškinius 65 145 tūkst. eurų sumai (dėl skolos ir delspinigių išieškojimo už suteiktas krovinių vežimo, komunalines ir kitas paslaugas, dėl patalpų, vagonų nuomas, dėl netinkamai atliktų projektavimo darbų, dėl turtinės žalos atlyginimo ir kt.), iš jų: 37 ieškiniai 293 tūkst. eurų sumai išspręsti Bendrovės naudai, 4 ieškiniai 46 tūkst. eurų sumai išspręsti atsakovų naudai (iš jų: 1 ieškinys neturtiniuose ginčuose), 22 ieškiniai 64 805 tūkst. eurų sumai liko nagrinėjimo stadioje (iš jų: 5 ieškiniai neturtiniuose ginčuose).

**AB „LIETUVOS GELEŽINKELIAI“
2016 M. KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS FINANSINĖS ATASKAITOS
(eurais, jei nenurodyta kitaip)**

32. Nebalansiniai įsipareigojimai ir neapibrėžtumai (tėsinys)

Toliau trumpai apžvelgiami aktualiausi ginčai:

Bendrovė iškélé 7 bylas Vilniaus apygardos teisme dėl skolos priteisimo už suteiktas vežimo paslaugas, kuriuose atsakovas yra AB „Orlen Lietuva“ (toliau – OL):

- (i) dėl 2 474 tūkst. eurų skolos priteisimo už laikotarpį nuo 2014 m. sausio 1 d. iki 2014 m. birželio 3 d.;
- (ii) dėl 5 938 tūkst. eurų skolos priteisimo už laikotarpį nuo 2014 m. birželio 3 d. iki 2014 m. spalio 24 d.;
- (iii) dėl 9 574 tūkst. eurų skolos priteisimo už laikotarpį nuo 2014 m. gruodžio 31 d. iki 2015 m. birželio 11 d.;
- (iv) dėl 50 tūkst. eurų skolos priteisimo ir prognozuojamos rinkliavos už naudojimą viešaja geležinkelio infrastruktūra dydžio pasikeitimo planiniuose 2014 ir 2015 m. nustatymo;
- (v) dėl 6 452 tūkst. eurų skolos priteisimo už laikotarpį nuo 2015 m. birželio 30 d. iki 2015 m. gruodžio 15 d. ir esminio sutarties pažeidimo pripažinimo;
- (vi) dėl 6 348 tūkst. eurų skolos priteisimo ir prognozuojamos rinkliavos už naudojimą viešaja geležinkelio infrastruktūra dydžio pasikeitimo planiniuose 2016 m. nustatymo;
- (vii) dėl 6 696 tūkst. eurų skolos priteisimo.

OL 2015 m. spalio 21 d. prašymo pagrindu bylos (i) – (iii) 2015 m. lapkričio 3 d. Vilniaus apygardos teismo nutartimi buvo sujungtos, siekiant jas neva koncentruočiai ir operatyviai išnagrinėti, o jas sujungus – 2015 m. lapkričio 10 d. Vilniaus apygardos teismo nutartimi paliktos nenagrinėtos (nes matematiškai sudėjus Bendrovės ieškinį už skirtinges laikotarpius reikalavimų sumas formaliai buvo pasiekti arbitražinėje išlygoje numatyta suma), kaip priskirtinos arbitražo jurisdikcijai. Bendrovė šią nutartį apskundė, laukama Lietuvos Aukščiausiojo Teismo nutarties paskelbimo.

(iv) byla sustabdyta iki sprendimo Vilniaus komercinio arbitražo teismo byloje įsiteisėjimo.

(v) byloje ieškinio dalį dėl esminio sutarties pažeidimo pripažinimo atsisakyta priimti, likusi bylos dalis sustabdyta iki sprendimo Vilniaus komercinio arbitražo teismo byloje ir Lietuvos Aukščiausiojo Teismo sprendimo sujungtose (i) – (iii) bylose įsiteisėjimo.

(vi) byla sustabdyta iki Lietuvos Aukščiausiojo Teismo sprendimo sujungtose (i) – (iii) bylose įsiteisėjimo.

(vii) byloje OL pateikus atskirą skundą, ginčiamas ieškinio priiminumas.

Bylą baigtis neprognozotina. Rizika įvertinta Bendrovės inicijuotoms byloms prieš OL dėl skolų priteisimo, atliekant 50 proc. abejotinų gautinų sumų vertės sumažėjimą nuo bylose reikiškamų reikalavimų (neįskaitant delspinigų).

Bendrovė kreipėsi į Vilniaus apygardos teismą dėl atsakovo DB International GmbH netinkamai atliktių projektavimo darbų, t. y. techninį projekto parengus su klaidomis bei nustačius per mažus atliktinų statybos rangos darbų kiekius, buvo gautas mažesnis finansavimas projekto atlikimui nei reikalinga faktiškai atlikti darbus. Dėl šios priežasties statybos rangos darbus atliekantis rangovas su pretenzijomis kreipėsi į Bendrovę, prašydamas papildomo apmokėjimo bei nurodydamas esant būtina atlikti papildomus statybos darbus. ieškinio suma yra 5 899 tūkst. eurų. Nustačius, kad techninis projektas parengtas tinkamai, Bendrovei teks apmokėti visų šalių bylinėjimosi išlaidas. Ši byla yra susijusi su byla AB „Kauno tiltai“, Trakcja S.A., AB „Panevėžio kelias“, UAB „Mitnija“, RAB „BELAM-RIGA“, kurioje ginčijama Bendrovės prievalė apmokėti rangovui už papildomus darbus. Vilniaus apygardos teismas 2016 m. sausio 18 d. sprendimu Bendrovės ieškinį atmetė. Šiuo metu civilinė byla yra Lietuvos apeliaciniame teisme su Bendrovės ir atsakovo apeliaciniais skundais. Tikimės, kad teismas priims Bendrovės atžvilgiu palankų sprendimą.

Bendrovė kreipėsi į Vilniaus apygardos teismą su ieškiniu atsakovui UAB „Skinest Baltija“ dėl 2 505 tūkst. eurų nuostolių atlyginimo, kurie susidarė dėl vagonų kainų skirtumo pagal Bendrovę su atsakovu sudarytą prekių pirkimo-pardavimo sutartį, kuria atsakovas turėjo pateikti 150 vnt. nauju platforminių vagonų. Dėl sutartinių sąlygų nevykdymo su atsakovu buvo nutraukta sutartis ir Bendrovė privalėjo paskelbti naują prekių platforminių vagonų pirkimo konkursą ir sudaryti prekių pirkimo-pardavimo sutartį su konkurso laimėtoju – SIA „Sigmen“. Tačiau pagal šią sutartį Bendrovė įsigijo platforminius vagonus didesne kaina, negu buvo numatyta nutrauktoje sutartyje su atsakovu. Tais atvejais, kai pakeičiančiosios sutarties įvykdymas tampa brangesnis, sutarties šalis, dėl kurios kaltės sutartis buvo nutraukta, turi atlyginti sutartį pakeitusios šalies nuostolius. Vilniaus apygardos teismas 2016-06-08 sprendimu Bendrovės ieškinį patenkino iš dalies. Šiuo metu civilinė byla yra Lietuvos apeliaciniame teisme su Bendrovės ir atsakovo apeliaciniais skundais. Tikimės, kad teismas priims Bendrovės atžvilgiu palankų sprendimą.

Bendrovė kreipėsi į Vilniaus apygardos teismą dėl 3 641 tūkst. eurų delspinigų iš rangovų UAB „Fima“, SIA „Fima“, UAB „OR Consulting“ ir UAB „Telekonta“ priteisimo už sutartinių įsipareigojimų nevykdymą, priskaičiuotus pagal rangos darbų pirkimo-pardavimo sutartį ir inžineriaus sprendimų panaikinimo. Šiuo metu teismo posėdis nepaskirtas. Tikimės, kad teismas priims Bendrovės atžvilgiu palankų sprendimą.

Bendrovė iškélé bylą Vilniaus apygardos teisme dėl 51 tūkst. eurų skolos ir delspinigų priteisimo iš AB „Ferogama“ už krovinių saugojimo paslaugas ir už privačių vagonų buvimą viešosios geležinkelio infrastruktūros keliuose. Prognozotina teigama Bendrovės atžvilgiu bylos baigtis.

AB „LIEŤUVOS GELEŽINKELIAI“

2016 M. KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS FINANSINĖS ATASKAITOS
(eurais, jei nenurodyta kitaip)

33. 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 susijusios šalys yra patronuojamosios bei asocijuota įmonės ir sandoriai su jomis 2016 m. ir 2015 m. buvo šie:

2016 m.	Pirkimai	Pardavimai	Išankstiniai apmokėjimai ir kitos gautinos sumos	Gautinos sumos	Gauti išankstiniai apmokėjimai ir kitos mokėtinės sumos	Mokėtinės sumos
UAB „Rail Baltica statyba“	-	4 958	-	106	179	-
UAB „Gelsauga“	15 784 195	89 599	-	20 692	6 027	2 375 778
UAB „Geležinkelijų projektavimas“	10 041 414	84 754	81 734	2 953	2 854	1 181 891
UAB „Geležinkelio tiesimo centras“	18 728 847	1 277 055	11 694	91 354	-	2 868 315
UAB „Vilniaus lokomotyvų remonto depas“	16 462 476	326 968	512	32 120	766 437	3 199 014
UAB „Geležinkelijų aplinkosaugos centras“	4 440 625	898 753	-	95 616	886	475 457
UAB „voestalpine VAE Legetech“	4 435 715	6 316	-	42	27 575	583 666
Iš viso	69 893 272	2 688 403	93 940	242 883	803 958	10 684 121

2015 m.	Pirkimai	Pardavimai	Išankstiniai apmokėjimai ir kitos gautinos sumos	Gautinos sumos	Gauti išankstiniai apmokėjimai ir kitos mokėtinės sumos	Mokėtinės sumos
UAB „Rail Baltica statyba“	-	4 411	-	403	214	-
UAB „Gelsauga“	11 816 057	74 183	1 140	14 355	4 057	1 567 167
UAB „Geležinkelijų projektavimas“	6 936 797	43 297	341 916	4 267	2 952	1 490 152
UAB „Geležinkelio tiesimo centras“	32 226 942	2 214 657	16 881	60 036	-	2 231 396
UAB „Vilniaus lokomotyvų remonto depas“	31 931 692	520 121	1 339	34 219	599 183	2 060 105
UAB „Geležinkelijų aplinkosaugos centras“	4 782 442	1 085 313	-	122 408	886	379 542
UAB „voestalpine VAE Legetech“	5 711 052	40 191	-	-	23 334	745 878
Iš viso	93 404 982	3 982 173	361 276	235 688	630 626	8 474 240

Vadovybės darbo užmokestis ir kitos išmokos

2016 m. gruodžio 31 d. vadovų skaičius buvo 6 žmonės, t.y. 1 generalinis direktorius, 1 vyriausiasis finansininkas, 1 generalinio direktoriaus pavaduotojas ir 3 generalinio direktoriaus pavaduotojai – direkcijų direktoriai. 2016 m. Bendrovės vadovybei priskaičiuotas darbo užmokestis iš viso sudarė 438 tūkst. eurų. 2016 m. Bendrovės vadovybei nebuvo suteikta jokių paskolų, garantijų, nebuvo jokių kitų išmokėtų ar priskaičiuotų sumų ar turto perleidimo.

2015 m. gruodžio 31 d. vadovų skaičius buvo 6 žmonės, t.y. 1 generalinis direktorius, 1 vyriausiasis finansininkas, 1 generalinio direktoriaus pavaduotojas ir 3 generalinio direktoriaus pavaduotojai – direkcijų direktoriai. 2015 m. Bendrovės vadovybei priskaičiuotas darbo užmokestis iš viso sudarė 442 tūkst. eurų. 2015 m. Bendrovės vadovybei nebuvo suteikta jokių paskolų, garantijų, nebuvo jokių kitų išmokėtų ar priskaičiuotų sumų ar turto perleidimo.

2016 m. pagal Bendrovės valdybos sprendimus vadovams išmokėta 13 tūkst. eurų premijų iš 2015 m. uždirbtų pelno, sudarius 93 tūkst. eurų rezervą, skirstant 2015 m. pelną.

34. Poataskaitiniai įvykiai

Vykstant 2016 m. spalio 19 d. LR susisekimo ministro įsakymą Nr.3-345 „Dėl akcinės bendrovės „Lietuvos geležinkeliai“ įstatinio kapitalo mažinimo ir įstatų keitimo“, kuriuo 76 749,30 euro buvo sumažintas Bendrovės įstatinis kapitalas, 2017 m. kovo 1 d. Juridinių asmenų registre buvo įregistruoti nauji Bendrovės įstatai.

**AB „LIETUVOS GELEŽINKELIAI“
2016 M. KONSOLIDUOTOSIOS IR BENDROVĖS FINANSINĖS ATASKAITOS
(eurais, jei nenurodyta kitaip)**

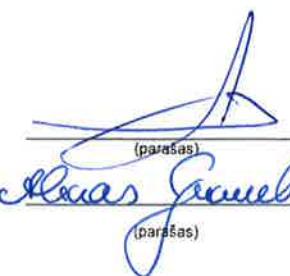
34. Poataskaitiniai įvykiai (tėsinys)

2017 m. vasario 1 d. LR Vyriausybė priėmė nutarimą Nr. 80 „Dėl akcinės bendrovės „Lietuvos geležinkeliai“ įstatinio kapitalo mažinimo ir turto perdavimo“, kuriuo sutiko, kad LR Susisiekimo ministerija priimtu sprendimą sumažinti akcinės bendrovės „Lietuvos geležinkeliai“ įstatinį kapitalą valstybei nuosavybės teise prilausančio ir akcinės bendrovės „Lietuvos geležinkeliai“ patikėjimo teise valdomo nekilnojamojo turto, perduodamo valstybės įmonei Turto bankui valdyti, naudoti ir disponuoti juo patikėjimo teise ir Lazdijų rajono savivaldybės nuosavybėn savarkiškai savivaldybės funkcijai igyvendinti, verte – 30 120,48 euro, kurio likutinė vertė 2016 m. liepos 31 d. yra 30 149,45 eurai, ir anuliuoti 104 valstybei nuosavybės teise prilausančias akcijas, kurių kiekvienos nominali vertė – 289,62 euru.

Ataskaitinių metų pelno paskirstymo projektas ir ankstesnių metų pelno paskirstymo ataskaita

Eil. Nr.	Straipsniai	Pelno paskirstymas	
		Ataskaitinių finansinių metų finansiniai metai	Ankstesnių finansinių metų finansiniai metai
1.	Ankstesnių finansinių metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	-	(1 026 897)
2.	Grynasis ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	(1 779 566)	2 776 251
3.	Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	-	-
4.	Pervedimai iš rezervų	1 343 201	2 479 147
5.	Akcininkų įnašai nuostoliams padengti	-	-
6.	Paskirstytinas pelnas (nuostoliai) iš viso:	(436 365)	4 228 501
7.	Pelno dalis, paskirta į privalomajį rezervą	-	138 813
8.	Pelno dalis, paskirta į rezervą savoms akcijoms įsigyti	-	-
9.	Pelno dalis, paskirta į kitus rezervus:	-	3 150 988
9.1.	rezervas socialinėms – kultūrinėms reikmėms	-	350 201
9.2.	rezervas paramai	-	900 000
9.3.	rezervas investicijoms	-	1 900 787
10.	Pelno dalis, paskirta į rezervą įstatinio kapitalo didinimui	-	-
11.	Pelno dalis, paskirta dividendams išmokėti	-	845 700
12.	Pelno dalis, paskirta metinėms išmokoms (tantjemoms) valdybos ir stebėtojų tarybos nariams, darbuotojų premijoms ir kitiems tikslams	-	93 000
13.	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje, perkeliamas į kitus finansinius metus	(436 365)	-

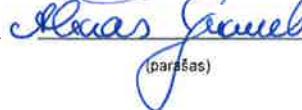
Generalinis direktorius
(Įmonės vadovo pareigų pavadinimas)



Mantas Bartuška
(vardas ir pavardė)

2017 m. balandžio 6 d.
(data)

Vyriausasis finansininkas
(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkytų apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)



Alenės Gumuliauskas
(vardas ir pavardė)

2017 m. balandžio 6 d.

(data)