LIETUVOS GELEŽINKELIAI

2019 M.
I PUSMETIS

AB „LIETUVOS GELEŽINKELIAI“
TARPINĖ ATASKAITA

Turinys

GENERALINIO DIREKTORIAUS ŽODIS	3
APIE GRUPĘ IR BENDROVĘ	4
KORPORATYVINIS VALDYMAS	5
STRATEGIJA	12
SVARBIAUSI 2019 METŲ I PUSMEČIO ĮVYKIAI	14
ĮVYKIAI, PASIBAIGUS ATASKAITINIAM LAIKOTARPIUI	19
GRUPĖS PAGRINDINIŲ VEIKLŲ RODIKLIŲ APŽVALGA	19
FINANSINIŲ IR VEIKLOS REZULTATŲ ANALIZĖ	23
GRUPĖS VEIKLOS REZULTATAI	23
INVESTICIJOS	27
DARBUOTOJAI	28
INFORMACIJA APIE SKAIDRUMO GAIRIŲ NUOSTATŲ LAIKYMĄSI	30
PAGRINDINĖ INFORMACIJA APIE GRUPĘ IR BENDROVĘ	31
KONSOLIDUOTOS IR ĮMONĖS TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS	33

SANTRUMPOS:

LG, „Lietuvos geležinkeliai“ arba Bendrovė – AB „Lietuvos geležinkeliai“
Grupė, Įmonių grupė – AB „Lietuvos geležinkeliai“ ir jos patronuojamosios bendrovės
LRV – Lietuvos Respublikos Vyriausybė
ES – Europos Sąjunga

Metiniai ir tarpiniai pranešimai bei finansinės ataskaitos yra skelbiamos viešai interneto svetainėje http://www.litrail.lt.

Generalinio direktoriaus žodis

Gerbiami darbuotojai, klientai, partneriai,

Džiaugiuosi pristatydamas jums teigiamus pirmojo 2019-ųjų metų pusmečio rezultatus. Didžiausia Baltijos šalyse „Lietuvos geležinkelių“ grupė tęsia kelionę augimo ir pokyčių keliu. Ši kelionė buvo kupina iššūkių, tačiau mūsų beveik dešimties tūkstančių žmonių komanda juos pavertė teigiamais rezultatais.

Daugiausia pajamų grupei uždirbantis krovinių vežimo verslas prisitaikė prie sudėtingų sąlygų rinkoje. Pavyko išlaikyti stabilius krovinių srautus, nors kai kuriose regiono rinkose šiemet užfiksuotas nuosmukis. Keleivių vežimo veikla šiemet toliau didino efektyvumą: augo keleivių skaičius, o sąnaudas pavyko išlaikyti tame pačiame lygyje. Geležinkelių infrastruktūros direkcija šiemet didino investicijas į geležinkelių tinklo atnaujinimą ir plėtrą.

Grupės pelnas šiemet siekė 29,5 mln. eurų, o pardavimo pajamos ūgtelėjo dviem su puse procento iki 228,9 mln. eurų – 5,7 mln. eurų daugiau, nei tuo pačiu periodu pernai. Įvertinus subsidiją keleivių vežimo paslaugoms ir kitų vienkartinių veiksnių įtaką, šių metų pirmojo pusmečio pelną „Lietuvos geležinkeliams“ pavyko išlaikyti panašiame lygyje, kaip ir praėjusiais metais.

Krovinių vežimo veikloje susiduriame su aktyvia konkurencija. Tačiau diversifikuodami savo veiklą, ieškodami naujų galimybių rinkoje, sugebame pasiūlyti verslui geriausius sprendimus. Krovinių vežimo pajamos siekė 200,4 mln. eurų ir, palyginti su 2018 m. pirmuoju pusmečiu, nepakito. Mažėjusius tranzitinių krovinių kiekius pavyko kompensuoti didesniais vietiniais pervežimais – didėjo naftos produktų, trąšų, mineralinių produktų srautas.

MANTAS BARTUŠKA

Generalinis direktorius
AB „Lietuvos geležinkeliai“

Krovinių vežimo direkcija, kurios veiklą nuo gegužės 1 dienos perėmė akcinė bendrovė „LG CARGO“, per šešis mėnesius vežė 26,9 mln. tonų krovinių – tik 300 tūkst. tonų mažiau, nei analogišku periodu prieš metus. Rezultatai, lyginant juos su kitų regiono bendrovių rezultatais, rodo, jog bendrovės kryptis plėsti klientų ir pervežamų krovinių spektrą duoda rezultatų.

Keleivių vežimo komanda demonstruoja puikius verslo rodiklius ir kuria patogias keliones, atsižvelgdami į keliautojų poreikius. Pirmąjį pusmetį traukinius rinkosi 2,8 mln. keleivių – 15 proc. arba 361 tūkst. daugiau nei identišku periodu pernai. Keleivių vežimo direkcijai šių rezultatų pavyko pasiekti tuo pat metu didinant veiklos efektyvumą – veiklos pardavimo pajamoms augant 9 proc., sąnaudos išlaikytos tame pačiame lygyje, kaip ir prieš metus.

Populiariausiu „Lietuvos geležinkelių“ maršrutu išlieka Vilnius-Kaunas, juo keliavo 725 tūkst. keleivių arba 3,3 proc. daugiau nei pernai. Didžiausias augimas fiksuojamas maršrutuose Vilnius – Oro uostas – Jašiūnai ir Kaunas – Kazlų Rūda – Marijampolė. Juose keleivių srautas, lyginant su tuo pačiu periodu pernai, ūgtelėjo atitinkamai 52 ir 49 proc.

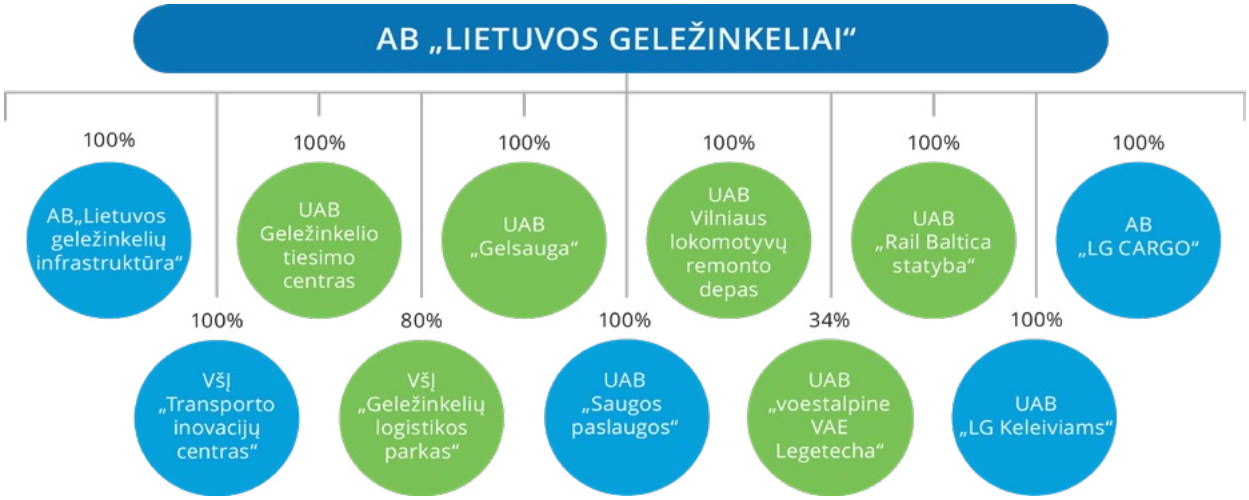
Geležinkelių infrastruktūros direkcija šiemet svariai didino investicijas į infrastruktūros atnaujinimą ir plėtrą – lyginant su tuo pat periodu pernai, investuota 68,5 proc. daugiau. 11 mln. eurų buvo investuota į geležinkelio kelių atnaujinimą, 10 mln. – į „Rail Baltica“ projektą.

Bendros visos grupės investicijos šiemet išaugo 32 procentais.

„Lietuvos geležinkelių“ grupė šiais metais vykdo veiklos efektyvinimo programą, kurios metu pagrindinės bendrovės veiklos atskiriamos į savarankiškas bendroves: Krovinių vežimo direkcijos veiklą pavasarį perėmė bendrovė „LG CARGO“, Keleivių vežimo – „LG Keleiviams“. Pastaroji visą veiklą savarankiškai vykdo nuo rugsėjo pirmosios. Gruodį Geležinkelių infrastruktūros direkcijos veikla bus perkeliama į jau įsteigtą bendrovę „Lietuvos geležinkelių infrastruktūra“. Šias bendroves valdo „Lietuvos geležinkeliai“, o šios akcijas ir toliau valdys LR Susisiekimo ministerija.

Apie Grupę ir Bendrovę

Grupės struktūra



Naujai įsteigti juridiniai asmenys:
AB „LG CARGO“ Juridinių asmenų registre įregistruota 2018 m. gruodžio 28 d.;
VšĮ „Transporto inovacijų centras“ Juridinių asmenų registre įregistruota 2019 m. vasario 8 d.;
UAB „LG Keleiviams“ Juridinių asmenų registre įregistruota 2019 m. vasario 28 d.;
UAB „Saugos paslaugos“ Juridinių asmenų registre įregistruota 2019 m. birželio 10 d.;
AB „Lietuvos geležinkelių infrastruktūra“ Juridinių asmenų registre įregistruota 2019 m. liepos 1 d.

Informacija apie akcijas 2019 m. birželio 30 d.

Įmonė	Valdoma dalis, %	Akcijų skaičius	Akcijos nominali vertė, Eur	Pagrindinė veikla
Patronuojanti įmonė				
AB „Lietuvos geležinkeliai“		3 655 247	289,62	Grupės verslo vertės ir geležinkelių transporto veiklos efektyvumo didinimas, užtikrinant efektyvų viešosios geležinkelių infrastruktūros valdymą, priežiūrą, atnaujinimą ir plėtrą bei veiksmingą geležinkelių transporto ir susijusių viešųjų paslaugų teikimą
Patronuojamosios įmonės				
AB „LG CARGO“	100	103 585	289,62	Krovinių vežimo geležinkeliais paslaugų teikimas
AB „Lietuvos geležinkelių infrastruktūra“*	100	150	1 000	Geležinkelių infrastruktūros valdymas ir viešosios geležinkelių infrastruktūros valdytojo funkcijų vykdymas
UAB „LG Keleiviams“	100	150	1 000	Keleivių vežimo geležinkeliais paslaugų teikimas
UAB Vilniaus lokomotyvų remonto depas	100	65 663	289,62	Geležinkelio riedmenų remontas ir gamyba
UAB Geležinkelio tiesimo centras	100	109 748	289,62	Geležinkelio infrastruktūros kelio remontas ir statyba
UAB „Gelsauga“	100	14 471	289,62	Apsaugos paslaugų teikimas, valymo įrenginių priežiūra
UAB „Saugos paslaugos“	100	1 566	289,62	Fizinės ir elektroninės apsaugos bei techninių apsaugos priežiūros priemonių montavimo, priežiūros ir remonto paslaugos
UAB „Rail Baltica statyba“	100	121 247	28,96	Bendros Baltijos šalių įmonės RB Rail AS, kuruojančios projekto „Rail Baltica 2“ įgyvendinimą, akcininko funkcijų vykdymas
Asocijuotoji įmonė				
UAB „voestalpine VAE Legetecha“	34	25 734	28,96	Geležinkelio iešmų gamyba

*AB "Lietuvos geležinkelių infrastruktūra" įstatinis kapitalas Juridinių asmenų registre įregistruotas 2019 m. liepos 1 d.

Apie Grupę ir Bendrovę

Vienintelis AB „Lietuvos geležinkeliai“ akcininkas 2019 m. birželio 30 d. buvo Lietuvos valstybė, atstovaujama Lietuvos Respublikos susisiekimo ministerijos.

Bendrovė ir patronuojamosios įmonės ataskaitiniu laikotarpiu nebuvo įsigijusios savų akcijų.

Patronuojamosios ir asocijuota įmonės ataskaitiniu laikotarpiu nebuvo įsigijusios Bendrovės akcijų.

LG taip pat dalyvauja VšĮ „Transporto inovacijų centras“, VšĮ „Geležinkelių logistikos parkas“ veikloje, LG valdoma dalis šiose įmonėse 2019 m. birželio 30 d. atitinkamai sudarė 100 proc. ir 79,61 proc. 2018 m. lapkričio mėn. buvo įsteigta Lietuvos geležinkelių įmonių asociacija, atstovaujanti darbdavių teisėms ir interesams socialinėje partnerystėje. Asociacijos nariai yra AB „Lietuvos geležinkeliai“, AB „LG CARGO“, UAB Vilniaus lokomotyvų remonto depas, UAB Geležinkelio tiesimo centras, UAB „Rail Baltica statyba“. Iki metų pabaigos prie asociacijos ketina prisijungti ir kitos dukterinės įmonės – UAB „LG Keleiviams“ ir AB „Lietuvos geležinkelių infrastruktūra“.

Korporatyvinis valdymas

AB „Lietuvos geležinkeliai“ akcininkas yra Lietuvos valstybė, jai priklauso 100 proc. akcijų. Akcininko teises ir pareigas įgyvendina Lietuvos Respublikos susisiekimo ministerija, kuri priima esminius sprendimus, susijusius su LG veikla ir nuosavybe.

Atsižvelgiant į ES teisinį reguliavimą geležinkelių transporto srityje, 2018 m. pradėta LG veiklų ir valdymo pertvarka (transformacija), kurios vienas iš tikslų – didinti veiklos efektyvumą ir gerinti korporatyvinį valdymą. Transformacijos periodu siekiama suformuoti LG įmonių grupėje vieningą pažangią korporatyvinio valdymo praktiką ir sustiprinti korporatyvinį valdymą.

Grupės korporatyvinis valdymas organizuojamas vadovaujantis LR teisės aktais, reglamentuojančiais bendrovių, įskaitant ir valstybės valdomų bendrovių valdymą, ES teise, bei remiamasi gerąja korporatyvinio valdymo praktika, išdėstyta Ekonominio bendradarbiavimo ir plėtros organizacijos (EBPO) valstybės valdomų įmonių korporatyvinio valdymo gairėse bei Korporatyvinio valdymo principuose, Bendrovių valdymo instituto Baltijos šalyse dokumentais, apibrėžiančiais gerąją valdymo praktiką ir principus, taip pat „NASDAQ Vilnius“ kotiruojamų bendrovių valdysenos kodeksu.

Korporatyvinis valdymas

Bendrovės valdymo ir organizacinės struktūros schema

Valdymo ir organizacinė struktūra užtikrina tinkamą akcininko atstovavimą, suinteresuotų asmenų interesų suderinamumą, valdymo organų, taip pat kitų struktūrinių vienetų tarpusavio funkcijų atskyrimą ir išgryninimą, valdymo ir kontrolės funkcijų įgyvendinimą. Efektyvi ir subalansuota valdymo ir organizacinė struktūra nustato stabilius, aiškius ir suprantamus tarpusavio santykius.

* po veiklos atskyrimo, funkcijas vykdo AB „LG CARGO“.

Bendrovės valdymo organai

Visuotinis akcininkų susirinkimas – aukščiausias bendrovės valdymo organas. Vienintelio LG akcininko teises ir pareigas įgyvendina Lietuvos Respublikos susisiekimo ministerija, kuri priima esminius sprendimus, susijusius su strateginių krypčių nustatymu, nuosavybės teisių ir pareigų įgyvendinimu, valdymo ir veiklos klausimais.

Valdyba – kolegialus valdymo organas, kurį sudaro 7 nariai, iš kurių 5, vadovaujantis Kandidatų į valstybės įmonės ar savivaldybės įmonės valdybą ir kandidatų į valstybės ar savivaldybės valdomos bendrovės visuotinio akcininkų susirinkimo renkamą kolegialų priežiūros ar valdymo organą atrankos aprašu, patvirtintu LRV 2015 m. birželio 17 d. nutarimu Nr. 631, yra nepriklausomi. Valdybos narius 4 metams renka visuotinis akcininkų susirinkimas. Valdyba iš savo narių renka valdybos pirmininką. Valdybos nario kadencijų skaičius neribojamas. Valdybos kompetencijos yra nustatytos Akcinių bendrovių įstatyme ir Bendrovės įstatuose, skelbiamuose interneto svetainės http://www.litrail.lt skiltyje „Bendrovės valdymas“.

Bendrovės valdyba:

- tvirtina LG įmonių grupės strategiją, nustato ilgalaikius tikslus ir veiklos rodiklius;
- priima sprendimus strateginiais LG įmonių grupės veiklos krypčių nustatymo klausimais;
- atsako už LG įmonių grupės organizacinį ir sisteminį vystymą;
- prižiūri ir kontroliuoja svarbius LG įmonių grupės projektus;
- vertina konsoliduotas ir Bendrovės metines bei tarpines finansines ataskaitas.

Ataskaitiniu laikotarpiu LG valdyba naujai 4 metų kadencijai išrinkta 2016 m. gruodžio 14 d. visuotiniame akcininkų susirinkime. Valdybos kadencija baigsis 2020 m. gruodžio 14 dieną. 2019 m. I pusmetį įvyko 9 valdybos posėdžiai.

Korporatyvinis valdymas

Nė vienas valdybos narys nedalyvauja AB „Lietuvos geležinkeliai“ ar LG įmonių grupei priklausančių įmonių kapitale.

AB „Lietuvos geležinkeliai“ vadovauja **generalinis direktorius**, kuris yra vienasmenis valdymo organas. Generalinis direktorius taip pat yra ir LG valdybos narys. Generalinį direktorių į pareigas skiria LG valdyba. Ataskaitiniu laikotarpiu LG generalinis direktorius pareigas eina nuo 2016 m. gruodžio 16 dienos. Vadovaujantis Akcinių bendrovių įstatymo 37[1] straipsniu, generalinio direktoriaus pirma 5 metų kadencija prasidėjo nuo 2018 m. sausio 1 dienos. Vadovo kompetencijos yra nustatytos Bendrovės įstatuose, skelbiamuose interneto svetainės http://www.litrail.lt skiltyje „Bendrovės valdymas“.

BENDROVĖS VALDYBOS SUDĖTIS

- Valdybos pirmininkas, nepriklausomas valdybos narys

Pareigas eina nuo 2016 m. gruodžio 14 d.

ROMAS ŠVEDAS

IŠSILAVINIMAS

- Vilniaus universiteto Teisės fakultetas;
- Politinės demokratijos kursas, Umea universitetas (Švedija);
- „Tarptautinė prekyba“, Pasaulio prekybos organizacija (Ženeva) ir Tarptautinės teisės institutas (Vašingtonas);
- „Valdybos nario ir valdybos pirmininko mokymai“, Baltijos korporatyvinio valdymo institutas;

DARBOVIETĖ, PAREIGOS

- Šilumos tarybos prie Lietuvos Respublikos Energetikos ministerijos narys;
- JT Ekonominės komisijos Europai Espo Konvencijos Įgyvendinimo komiteto pirmininkas;
- „RB Rail AS“ stebėtojų tarybos narys;
- Vilniaus universiteto Tarptautinių santykių ir politikos mokslų instituto partnerystės docentas;
- MB „Romas Švedas ir partneriai“ vadovas;
- Nepriklausomas ekspertas.

Korporatyvinis valdymas

MONIKA RIMKŪNAITĖ–BLOŽĖ

IŠSILAVINIMAS

- Vilniaus universitetas, Tarptautinio verslo mokykla, tarptautinio verslo magistro laipsnis;
- Europos verslo vadybos mokykla, Velso universitetas, Svonsis;
- Vilniaus universiteto Ekonomikos fakultetas, finansų bakalauro laipsnis.

DARBOVIETĖ, PAREIGOS

- UAB „Mobilieji mokėjimai“ generalinė direktorė, A. Tumėno g. 4, LT-01109 Vilnius.

- Nepriklausoma valdybos narė

Pareigas eina nuo 2016 m. gruodžio 14 d.

CHRISTIAN KUHN

IŠSILAVINIMAS

- „Veolia“ lyderystės ugdymo programa;
- Hanoverio universitetas, mokslų daktaro laipsnis;
- Darmštato (Vokietija) technikos universitetas, inžinerijos magistro laipsnis.

DARBOVIETĖ, PAREIGOS

- Valdybos pirmininkas Kazachstano geležinkelių bendrovėje „Kazakhstan Temir Zholy“ (KTZ);
- Stebėtojų tarybos narys Ukrainos geležinkelių bendrovėje „Ukrzaliznytsia“;
- Nepriklausomas geležinkelių ir logistikos bendrovių konsultantas.

- Nepriklausomas valdybos narys

Pareigas eina nuo 2018 m. vasario 26 d.

Korporatyvinis valdymas

- Nepriklausomas valdybos narys

Pareigas eina nuo 2018 m. vasario 26 d.

ALDITAS SAULIUS

IŠSILAVINIMAS

- Jungtinis Vienos institutas, Taikomosios rinkos ekonomikos kursas;
- Vilniaus universitetas, Tarptautinio verslo mokyklos verslo valdymo magistro laipsnis;
- Šv. Jono universitetas Niujorke;
- Vilniaus universiteto Fizikos fakultetas, fizikos magistro studijos.

DARBOVIETĖ, PAREIGOS

- UAB „Investicijų ir verslo garantijos“ valdybos narys;
- VĮ „Valstybinių miškų urėdija“ valdybos narys;
- Konsultantas įmonių ir finansų bei rizikų valdymo srityse.

- Nepriklausomas valdybos narys

Pareigas eina nuo 2016 m. gruodžio 14 d.

ROLANDAS ZUKAS

IŠSILAVINIMAS

- „Valdybos nario mokymai“, Baltijos korporatyvinio valdymo institutas;
- Vadybos ir ekonomikos universitetas (ISM), Vadybos magistrantūros studijos vadovams;
- Vilniaus Gedimino technikos universitetas, Transporto inžinerinės ekonomikos ir vadybos bakalauro laipsnis.

DARBOVIETĖ, PAREIGOS

- UAB „EPSO G“ generalinis direktorius, A. Juozapavičiaus g. 13, LT-09311 Vilnius.

Korporatyvinis valdymas

MANTAS BARTUŠKA

IŠSILAVINIMAS

- Lyderystės studijos, Kembridžo universitetas, Verslo mokykla (angl. Cambridge Judge Business school);
- Valdybos nario studijos, Baltijos korporatyvinio valdymo institutas;
- Pietų Danijos universitetas (angl. Southern Denmark University), Vadybos ir verslo administravimo bakalauro laipsnis;
- Vilniaus universitetas, Vadybos ir verslo administravimo bakalauro laipsnis.

DARBOVIETĖ, PAREIGOS

- AB „Lietuvos geležinkeliai“ generalinis direktorius;
- AB „Klaipėdos nafta“ valdybos narys.

- Valdybos narys

Pareigas ėjo nuo 2016 m. gruodžio 14 d. iki 2019 m. rugpjūčio 9 d.*

VLADISLAV KONDRATOVIČ

IŠSILAVINIMAS

- Vilniaus Gedimino technikos universiteto Verslo vadybos fakultetas.

DARBOVIETĖ, PAREIGOS

- Lietuvos Respublikos susisiekimo ministerijos Kelių transporto ir civilinės aviacijos politikos departamento direktorius, Gedimino pr. 17, LT-01505 Vilnius.

- Valdybos narys

Pareigas eina nuo 2017 m. spalio 10 d.

* nuo 2019 m. rugpjūčio 9 d. prie Bendrovės valdybos prisijungė naujas nepriklausomas narys švedas Matsas Hansonas, pakeitęs bendrovės generalinį direktorių Mantą Bartušką.

Korporatyvinis valdymas

Generalinis direktorius:

- atsakingas už veiklos organizavimą, veiklos rezultatų pasiekimą bei nustatytų tikslų įgyvendinimą;
- atsakingas už konsoliduotų ir Bendrovės metinių bei tarpinių finansinių ataskaitų parengimą.

LG valdybos nariai ir generalinis direktorius yra pateikę privačių interesų deklaracijas, kurias galima rasti Vyriausiosios tarnybinės etikos komisijos interneto svetainėje http://www.vtek.lt. Ataskaitiniu laikotarpiu tarp LG valdybos narių, generalinio direktoriaus, taip pat aukščiausio lygmens vadovybės ir LG interesų konfliktų nebuvo.

Bendrovės vadovybė

MANTAS BARTUŠKA	Bendrovės generalinis direktorius	Pareigas eina nuo 2016 m. gruodžio 16 d.
EGIDIJUS LAZAUSKAS	AB „LG CARGO“ generalinis direktorius	AB „LG CARGO“ generalinio direktoriaus pareigas eina nuo 2019 m. gegužės 1 d. Nuo 2017 m. sausio 17 d. iki 2019 m. gegužės 1 d. ėjo Bendrovės generalinio direktoriaus pavaduotojo – Krovinių vežimo direkcijos direktoriaus pareigas.
LINAS BAUŽYS	Bendrovės generalinio direktoriaus pavaduotojas – Keleivių vežimo direkcijos direktorius UAB „LG Keleiviams“ generalinis direktorius	Bendrovės generalinio direktoriaus pavaduotojo – Keleivių vežimo direkcijos direktoriaus pareigas eina nuo 2017 m. kovo 6 d. UAB „LG Keleiviams“ generalinio direktoriaus pareigas eina nuo 2019 m. vasario 25 d.
KAROLIS SANKOVSKI	Bendrovės generalinio direktoriaus pavaduotojas – Geležinkelių infrastruktūros direkcijos direktorius AB „Lietuvos geležinkelių infrastruktūra“ generalinis direktorius	Bendrovės generalinio direktoriaus pavaduotojo – Geležinkelių infrastruktūros direkcijos direktoriaus pareigas eina nuo 2017 m. rugpjūčio 22 d. AB „Lietuvos geležinkelių infrastruktūra“ generalinio direktoriaus pareigas eina nuo 2019 m. liepos 1 d.
ADAMAS ILKEVIČIUS	Bendrovės generalinio direktoriaus pavaduotojas – Strategijos ir plėtros direktorius	Pareigas eina nuo 2018 m. sausio 29 d.
ANDREJ KOSIAKOV	Bendrovės finansų direktorius	Pareigas eina nuo 2017 m. spalio 2 d.
ODETA TRUČINSKAITĖ-ŠIUŠIENĖ	Bendrovės Teisės departamento direktorė	Pareigas eina nuo 2017 m. rugpjūčio 28 d.
IRENA JANKUTĖ-BALKŪNĖ	Bendrovės Personalo departamento direktorė	Pareigas eina nuo 2017 m. liepos 10 d.
MANTAS DUBAUSKAS	Bendrovės Komunikacijos departamento direktorius	Pareigas eina nuo 2017 m. vasario 8 d.

Strategija

AB „Lietuvos geležinkeliai“, reaguodama į geografinius bei ekonominius transporto paslaugų rinkos pokyčius, lemiančius kintančias prekybos kryptis ir keleivių srautus, ilgalaikėje perspektyvoje turi užsibrėžusi viziją tapti Vidurio ir Rytų Europos mobilumo ir logistikos lydere. Įgyvendinant ambicingą viziją ir atsižvelgiant į iškylančius iššūkius bei galimybes, susijusias su ES geležinkelių sektoriaus reforma ir plėtra, Lietuvos Respublikos įstatymuose numatytais Bendrovės įsipareigojimais, Nepriklausomų valstybių sandraugos (NVS) šalių transporto politika, naujomis technologijomis bei logistiniais sprendimais, LG savo veiklą grindžia racionaliu strateginiu planavimu ir valdymu.

MISIJA

Jungiame žmones ir verslus geresnei ateičiai

VIZIJA

Centrinės ir Rytų Europos mobilumo ir logistikos lyderis

Ilgalaikis strateginis planavimas

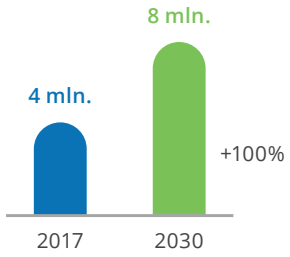
Nuo 2018 m. LG savo veiklą planuoja ne tik trumpalaikėje, tačiau ir ilgalaikėje perspektyvoje. **2018 m. balandžio mėn. buvo patvirtinta ilgalaikė korporatyvinė strategija 2018–2030 m.** Ilgalaikė strategija apima visas LG įmonių grupės veiklas – krovinių bei keleivių vežimą ir su tuo susijusias logistikos paslaugas vietinėje ir tarptautinėje rinkose, infrastruktūros valdymą, prioritetinių investicinių projektų įgyvendinimą, kitas perspektyviausias veiklas. Strategijoje apibrėžti LG įmonių grupės ilgalaikių strateginių tikslų nustatymo principai ir jų įgyvendinimo priemonės, parengtos veiklos rodiklių ir finansinės prognozės, įvardintos pagrindinės strateginės rizikos ir jų valdymo kryptys.

Siekiant, kad ilgalaikėje strategijoje numatytos strateginės kryptys ir tikslai būtų kuo labiau orientuoti į konkrečias LG įmonių grupės vykdomas veiklas, **2018 m. antrojoje pusėje parengtos ilgalaikės atskirų LG verslo vienetų strategijos:**

- Ilgalaikė Krovinių vežimo direkcijos strategija 2018–2030 m.;
- Ilgalaikė Keleivių vežimo direkcijos strategija 2018–2030 m.;
- Ilgalaikė Geležinkelių infrastruktūros direkcijos strategija 2018–2030 m.;
- Ilgalaikė UAB Vilniaus lokomotyvų remonto depas strategija 2018–2030 m.;
- Ilgalaikė UAB Geležinkelio tiesimo centras strategija 2018–2030 m.
- 2019 m. II pusmetį numatyta peržiūrėti ir atnaujinti Grupės ir atskirų verslo vienetų ilgalaikius strateginio planavimo dokumentus.

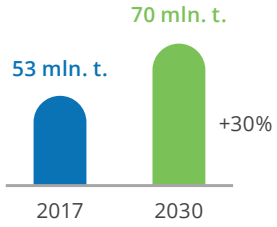
Grupės augimo strategijos 2030 m. tikslai ir prioritetai

Keleiviai



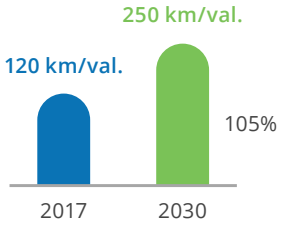
LG Keleiviams
Pirmas pasirinkimas keleiviams ir 2 kartus didesnis keleivių skaičius

Kroviniai



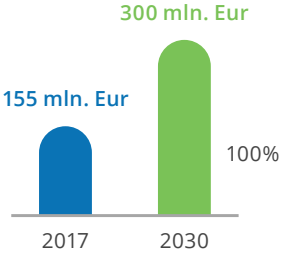
LG verslui
Geriausiai klientų poreikius tenkinantis logistikos paslaugų teikėjas

Greitis



Infrastruktūra
Saugi ir patikima, leidžianti keliauti iki 250 km/val. greičiu

EBITDA



Efektyvumas
2 kartus didesnė įmonių grupės vertė

Trumpalaikis strateginis planavimas

Šių ilgalaikių strategijų pagrindu **2018 m. pabaigoje parengta LG įmonių grupės trumpalaikė strategija – LG strateginis veiklos planas 2019–2022 m.** LG strateginio veiklos plano tikslas – nuolat reaguojant į strategiškai svarbią informaciją, neleisti Grupei nukrypti nuo savo siekiamų ilgalaikių tikslų ir užtikrinti, kad ilgalaikė strategija būtų įgyvendinama kokybiškai.

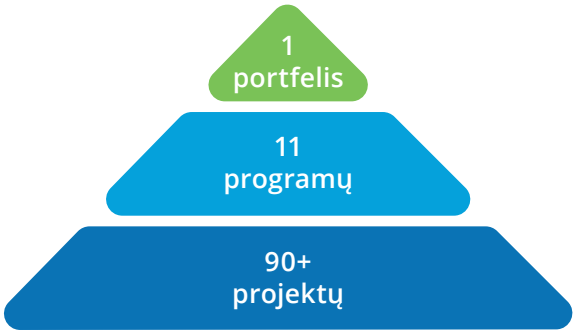
Visų LG įmonių grupės strateginio planavimo dokumentų aktualumą, savalaikiškumą ir kokybę padeda užtikrinti **2018 m. suformuotas strateginio planavimo ir valdymo funkcijos modelis**, apimantis strateginio planavimo ir valdymo politiką – fundamentalų dokumentą, apibrėžiantį bendruosius LG įmonių grupės strateginio planavimo ir valdymo principus bei tikslus – strateginio planavimo ir valdymo procesus bei jų aprašus.

Siekiant užtikrinti užsibrėžtų ilgalaikių ir trumpalaikių strateginių tikslų įgyvendinimą LG įmonių grupėje **2018 m. sukurta pagrindinių veiklos rodiklių struktūra ir veiklos efektyvumo valdymo funkcijos modelis**. Tai įrankiai, padėsiantys nuolat stebėti įmonių grupės rezultatus, greitai reaguoti į rodiklių rezultatų nuokrypius nuo siektinų verčių ir užtikrinti veiklos efektyvumą.

2019 m. II pusmetį numatyta atnaujinti 2020-2023 m. laikotarpio LG strateginį veiklos planą.

Strateginio planavimo įgyvendinimas

Atsižvelgiant į LG įmonių grupei keliamus ilgalaikius ir trumpalaikius tikslus, **2018 m. trečiajame ketvirtyje suformuotas transformacijos portfelis**, kurį sudaro programos, apimančios: veiklos efektyvumo, keleivių ir krovinių vežimo, verslo plėtros, skaitmenizavimo, darbuotojų, finansinio stabilumo bei korporatyvinio valdymo aspektus.



Pagrindiniai transformacijos portfelio programų tikslai

1. **Naujo verslo plėtra** – didinti LG įmonių grupės vertę, orientuojantis į papildomų ir naujų verslų sukūrimą bei pagrindinių verslų plėtrą į naujas rinkas siekiant didinti konkurencinį pranašumą regiono mastu.
2. **Turto meistriškumas** – maksimizuoti gamybinio ir negamybinio turto panaudojimo efektyvumą.
3. **Krovinių vežimo veiklos optimizavimas** – didinti krovinių vežimo apimtis ir pajamas, gerinant turimą produktų paketą, klientų aptarnavimą bei vystant partnerystes.
4. **Korporatyvinio valdymo meistriškumas** – užtikrinti atitiktį ES ir Lietuvos Respublikos teisės aktų reikalavimams bei įdiegti gerąsias verslo praktikas atitinkantį korporatyvinio valdymo modelį.
5. **Skaitmeninis meistriškumas** – didinti veiklos efektyvumą pritaikant IT architektūrą prie ateities LG įmonių grupės poreikių, sukurti pridėtinę vertę pereinant prie aukščiausio lygio technologijų naudojimo keičiant kultūrą ir darbuotojų mąstymą.
6. **Darbuotojų meistriškumas** – didinti darbuotojų pasitenkinimą sukuriant tinkamą organizacinį klimatą, karjeros galimybes, skiriant atlygį, priklausantį nuo rezultatų, ir diegiant skaitmenizuotus išteklių valdymo procesus.
7. **Finansinis meistriškumas** – racionalizuoti finansinių išteklių valdymą, sukuriant ir įdiegiant šiuolaikinius planavimo, iždo bei apskaitos valdymo modelius ir procesus.
8. **Keleivių vežimo veiklos vystymas** – didinti pervežamų klientų skaičių, diegiant integruotus keleivių vežimo sprendimus, siūlant naujų paslaugų.

9. **Veiklos meistriškumas** – didinti veiklos efektyvumą, pasitelkiant organizacinius ir technologinius sprendimus.

10. **Tiekimo grandinės meistriškumas** – sukurti ir įdiegti tiekimo grandinės modelį, kuris leistų įmonei efektyviau valdyti tiekimo procesus.

11. **Infrastruktūros meistriškumas** – užtikrinti teisės aktų reikalaujamą saugumo lygį bei didinti infrastruktūros pralaidumą pasitelkiant organizacinius ir technologinius sprendimus.

2019 m. pirmąjį pusmetį inicijuoti 34 projektai. Projektų, kuriuose vykdomos suplanuotos veiklos, per ataskaitinį laikotarpį padaugėjo nuo 39 iki 72, 5 projektai užbaigti. Šių projektų metu pasiekti rezultatai prisidėjo prie LG įmonių grupės strateginių tikslų įgyvendinimo. 2019 m. I pusmetyje daug dėmesio skirta transformacijos portfelio formavimui ir stabilizavimui.

2019 m. sausio mėn. LG valdyba patvirtino 2019 m. LG įmonių grupės metinius tikslus, rodiklius ir jų siektinas vertes, susietus su strateginėmis veiklos kryptimis:

- Vertės akcininkui kūrimas (ROE; EBITDA; grynasis pelnas);
- Pirmaujantis krovinių vežėjas (krovinių vežimo veiklos pajamos; pervežtų krovinių kiekis);
- Pirminis pasirinkimas keleiviams (keleivių vežimo veiklos pajamos; pervežtų keleivių skaičius);
- Aukščiausio lygio infrastruktūros valdymas (infrastruktūros sąnaudos, tenkančios 1 km išskleistinio kelio; traukinių darbo apimtis);
- Pagarbi ir rūpestinga organizacija aplinkai, visuomenei ir vieni kitiems (įvykių skaičius, tenkantis 1 traukinio km; bendrovės reputacijos vertinimas);
- LG strateginių investicinių projektų ir Transformacijos portfelio programų įgyvendinimas.

Atsižvelgiant į LG įmonių grupės metinius tikslus, visiems LG įmonių grupės darbuotojams nustatyti asmeniniai tikslai. Tokiu būdu LG įmonių grupės darbuotojai įtraukiami į Grupės strategijos įgyvendinimo procesą, susiejant tikslų pasiekimą su darbuotojų karjeros bei ugdymo planais, paskatinimo už veiklos rezultatus išmokėjimu ir bazinio atlygio peržiūra.

Svarbiausi 2019 metų I pusmečio įvykiai

SAUSIO MĖN.

- **2019 01 01** Lietuvos geležinkelių įmonių grupėje įsigaliojo šakos kolektyvinė sutartis, pagal kurią visiems Grupės įmonių darbuotojams taikomos vienodos kolektyvinėje sutartyje numatytos sąlygos. Šakos sutartimi darbuotojams suteiktos papildomos garantijos ir naudos. Sutartis pasirašyta su profesinių sąjungų atstovybėmis, Lietuvos geležinkelininkų profsąjungų federacija ir Lietuvos geležinkelininkų profesinių sąjungų susivienijimu. Sutartis galioja visoms Lietuvos geležinkelių grupės įmonėms, kurios yra įstojusios į Lietuvos geležinkelių įmonių asociaciją.
- **2019 01 02** LG Vidaus audito skyriaus vadovo pareigas pradėjo eiti Tomas Radėnas.
- **2019 01 09** LG pasirašė susitarimą su didžiausia krovinių gabenimo geležinkeliais įmone Lenkijoje „PKP Cargo“ dėl bendradarbiavimo gabenant krovinius Lenkijos ir Lietuvos teritorijoje. Šis susitarimas papildė pernai birželį pasirašytą sutartį su šia bendrove dėl galimybės vežti krovinius į Šiaurės Rytų Lenkijoje esančius miestus – Balstogę ir Elką. Tai yra pirma tokia LG sutartis, kai su ilgalaikiu partneriu susitariama dėl bendradarbiavimo vežant krovinius užsienio rinkoje. Planuojama, kad LG Lenkijoje gabens konteinerinius krovinius, medieną, naftą ir jos produktus, trąšas.

Svarbiausi 2019 metų I pusmečio įvykiai

SAUSIO MĖN.

- **2019 01 16** RB Rail AS stebėtojų tarybos pirmininku išrinktas Karolis Sankovski, o jo pavaduotojais tapo Riia Sillave ir Edvins Berziņš.
- **2019 01 21** LG pradėjo diegti antikorupcinio valdymo IDO37001 standartą, kuris leis užtikrinti visų bendrovės veiklų skaidrų valdymą. Kuriant standartą bendradarbiavo Tarptautiniai prekybos rūmai, EBPO, „Transparency International" ir kitos organizacijos. Standartu vadovaujasi įvairių šalių vyriausybės, jų taip pat siekia didžiosios komercinės organizacijos, tokios kaip „Microsoft" ar „Walmart".

VASARIO MĖN.

- **2019 02 12** LG valdyba pritarė savaeigio geležinkelio būklę tiriančio traukinio įsigijimui, kuris 6 skirtingais būdais rinks duomenis apie geležinkelio būklę ir leis bendrovei efektyviau planuoti ir vykdyti geležinkelių priežiūros bei remonto darbus, sumažės greičio apribojimų. Įvertinus defektus ankstyvoje stadijoje, pradėjus juos stebėti bei laiku ėmusis remonto, kasmet būtų sutaupoma daugiau nei 650 tūkst. Eur. Be to, atsiradus galimybei įvertinti bėgių defektus ankstyvoje stadijoje, būtų galima pradėti prevencinę bėgių priežiūrą, neribojant riedmenų važiavimo greičio.
- **2019 02 19** siekiant skatinti ekonominį progresą bei gavus akcininko – LR susisiekimo ministerijos palaikymą, AB „Lietuvos geležinkeliai" įsteigė VšĮ „Transporto inovacijų centras", kurią pasitelkiant ketinama sukurti vieningą platformą pritraukti inovacijoms į Lietuvos transporto sektorių ir taip padėti jį tobulinti. Numatoma, jog Transporto inovacijų centro veikloje dalyvaus susisiekimo sektoriaus bendrovių ekspertai, kurie ieškos galimybių spręsti probleminius klausimus, dalinsis inovatyviais sprendimais, įkurs „Sandbox" platformą, skirtą bandyti ir vystyti technologijas, organizuos dirbtuves ir skatins sektoriaus sinergiją, rengs investicinius projektus.
- **2019 02 21** Vilniaus miesto taryba pritarė Vilniaus geležinkelio stoties teritorijos modernizavimo projektui „Vilnius Connect", kuriam suteiktas regioninės svarbos projekto statusas. Šio projekto įgyvendinimo metu ketinama modernizuoti Vilniaus geležinkelio stoties teritoriją ir joje įkurti modernų daugiafunkcį mobilumo, verslo ir laisvalaikio centrą, kuris formuos naują modernaus ir veržlaus Vilniaus vartų įvaizdį.
- **2019 02 28** Juridinių asmenų registre užregistruota UAB „LG Keleiviams", į kurią palaipsniui bus perkeliama LG Keleivių vežimo direkcijos veikla. Įsteigta bendrovė palaipsniui perims visas veiklas, kurias iki šiol vykdė Keleivių vežimo direkcija.

Svarbiausi 2019 metų I pusmečio įvykiai

KOVO MĖN.

- **2019 03 01** AB „LG CARGO“ suteikta krovinių vežimo licencija. Lietuvos transporto saugos administracija (LTSA) baigė licencijavimo procedūrą ir suteikė bendrovei krovinių vežimo licenciją. Licencija suteikia teisę AB „LG CARGO“ verstis geležinkelių transporto ūkine komercine veikla Lietuvos teritorijoje.

- **2019 03 06** LRV pritarė Susisiekimo ministerijos siūlymui tiesti geležinkelio liniją į Akmenės LEZ. LG pasirašė rangos sutartį, pagal kurią už 3,4 mln. Eur geležinkelio kelio liniją nuties Prancūzijos kapitalo kelių tiesimo bendrovė „Eurovia Lietuva“. Darbus „Eurovia Lietuva“ įsipareigojo atlikti per 6 mėnesius.

- **2019 03 06** Lietuvos ir Sakartvelo geležinkeliai Tbilisyje pasirašė bendradarbiavimo susitarimą. Geležinkelių bendrovės sutarė plėtoti naujas krovinių vežimo paslaugas, kurios sujungs Kauno ir Vilniaus intermodalinius terminalus su Sakartvelo geležinkelių terminalais, didinti krovinių srautus „Vikingo“ traukinio maršrutu.

- **2019 03 21** LG ir Lietuvos nacionalinė ekspeditorių ir logistų asociacija „LINEKA“ pasirašė ketinimų protokolą, pagal kurį plėtos įvairiarūšių krovinių pervežimo projektus Lietuvoje ir Vidurio Europoje, vystys kombinuotą krovinių vežimą. Taip pat bus siekiama formuoti krovinių srautus „Rail Baltica“ vėže Šiaurės-Pietų ir Rytų-Vakarų kryptimis.

- **2019 03 22** LG pasirašė Rengės atstatymo sutartį su „Vitras-S“. Darbų vertė 9,38 mln. Eur. Projekto darbų apimtyje turės būti atstatytas 19 kilometrų ilgio geležinkelių ruožas iš Mažeikių į Latvijoje esančią Rengę, suremontuotos arba atstatytos 5 pervažos, 6 tiltai, 3 pralaidos, įrengtas arba atstatytas eismo valdymo sistemų ir susijusių ryšių bei elektros sistemų veikimas.

- **2019 03 27** LTSA baigė licencijavimo procedūrą ir suteikė bendrovei UAB „LG Keleiviams“ keleivių vežimo licencija. Licencija suteikia teisę įmonei verstis keleivių vežimo veikla Lietuvos teritorijoje. Pertvarkius LG įmonių grupę, 100 proc. naujosios bendrovės „LG Keleiviams“ akcijų valdys kontroliuojančioji akcinė bendrovė LG. Pastarosios visas akcijas ir toliau valdys Susisiekimo ministerija.

- **2019 03 28** LRV pritarė žemės paėmimui visuomenės poreikiams, įgyvendinant ruožo Kaišiadorys-Klaipėda (Draugystės stotis) ir Vilniaus geležinkelio mazgo elektrifikavimo projektą.

BALANDŽIO MĖN.

- **2019 04 02** LG paskelbė viešojo pirkimo konkursą projekto „Rail Baltica“ geležinkelio linijos Kaunas – Vilnius susisiekimo komunikacijų inžinerinės infrastruktūros vystymo planui parengti. Infrastruktūros vystymo plano rengėjas nustatys optimalią „Rail Baltica“ geležinkelio linijos Kaunas – Vilnius trasą ir numatys infrastruktūros darniai plėtrai reikalingas teritorijas.

- **2019 04 03** vyko tarptautinis „Rail Baltica Global Forum 2019“ renginys, kurį organizavo bendra trijų Baltijos valstybių bendrovė RB Rail AS, o rėmė projekto įgyvendinimo institucijos - „Rail Baltic Estonia“, „Eiropas Dzelzceļa līnijas“ ir UAB „Rail Baltica statyba“. Renginio metu buvo aptariamas „Rail Baltica“ vaidmuo Šiaurės jūros–Baltijos „TEN-T“ pagrindinio tinklo koridoriuje, projekto pirkimų, finansavimo bei kiti strateginiai ir taktiniai projekto įgyvendinimo klausimai iš nacionalinės, regioninės ir ES perspektyvos.

Svarbiausi 2019 metų I pusmečio įvykiai

BALANDŽIO MĖN.

- **2019 04 10** paskelbti audituoti LG įmonių grupės 2018 metų finansiniai rezultatai.
- **2019 04 12** LG pasirašė trijų metų sutartį su AB „Dolomitas“ dėl Šiaurės Lietuvoje ir Baltarusijoje gaminamos skaldos pervežimų. Sutartis numato, kad AB „Dolomito“ krovinių pervežimo apimtys iš viso sieks apie 3 mln. tonų. Taip pat AB „Dolomitas“ iš LG nuomos pusvagonius, kas leis užtikrinti efektyvų LG krovinių pervežimo pajėgumų paskirstymą.
- **2019 04 16** LG Maskvoje vykstančios parodos „TransRussia“ metu pasirašė susitarimą su bendrove OTLK, organizuojančia krovinių vežimą tarp Kinijos ir Vakarų Europos, dėl pašto siuntų vežimo iš Kinijos į Lietuvą.

GEGUŽĖS MĖN.

- **2019 05 01** LG krovinių vežimo veikla perkelta į AB „LG CARGO“.
- **2019 05 16** Kauno geležinkelio mazgo atkarpoje Kaunas – Palemonas pradėti pagrindiniai „Rail Baltica“ europinio geležinkelio tiesimo darbai – logistinio komplekso su europine geležinkelio linija, perkrovimo ir sandėliavimo terminalais, kūrimas. Dėl numatomų didelės apimties darbų nuo gegužės 22 d. sustabdytas traukinių eismas nuo Palemono iki Kauno geležinkelio stoties.
- **2019 05 20** LG siekdama mažinti spūstis Klaipėdoje, traukinio maršrute Šilutė – Klaipėda numatė papildomą sustojimą – Rimkuose. Naujojo maršruto tvarkaraščiai yra pritaikyti prie dirbančiųjų poreikių, todėl tikimasi, jog savo kelionėms traukinį pasirinkę keleiviai išvengs spūsčių, o transportui skiriamos išlaidos sumažės.
- **2019 05 29** AB „LG CARGO“ nuo birželio mėnesio pradės konteinerių vežimą iš Klaipėdos į Kijevą, dėl to susitarė Lietuvos, Baltarusijos ir Ukrainos geležinkeliai. Numatoma, jog konteinerinis traukinys kursuos kas savaitę ir gabens įvairias prekes, plastiko ir metalo dirbinius.

Svarbiausi 2019 metų I pusmečio įvykiai

BIRŽELIO MĖN.

- **2019 06 07** vasaros sezono metu pradėti vykdyti jungtiniai „Pajūrio ekspresas“ reisai, suteikiantys keliautojams galimybę pasiekti Palangą, Nidą, Preilą, Pervalką ir Juodkrantę.
- **2019 06 10** buvo įsteigta UAB „Saugos paslaugos“, į kurią perkelta dalis UAB „Gelsauga“ veiklos, t. y. nauja bendrovė teikianti fizinės ir techninės apsaugos paslaugas bei techninių apsaugos priežiūros priemonių montavimo, priežiūros ir remonto paslaugas. Tęsianti veiklą UAB „Gelsauga“ vykdys profesinių mokymų, valymo įrenginių priežiūros veiklas.
- **2019 06 12** plėtojant „Rail Baltica“ projektą paskelbti trys pirkimo konkursai dėl inžinerinės infrastruktūros vystymo planų bei poveikio aplinkai vertinimo – priežiūros depų plėtros, Kauno geležinkelių mazge, geležinkelio linijos Lenkijos ir Lietuvos valstybių siena-Jiesia modernizavimo.
- **2019 06 14** LG sudarė sutartį su „DDB Vilnius“ dėl prekės ženklo atnaujinimo. Planuojama, jog naujieji LG prekės ženklai visuomenei bus pristatyti kitais metais. Iki tol bus kuriama nauja prekės ženklų architektūra, pozicionavimo strategijos, logotipai, analizuojamas ir istorinis „Lietuvos geležinkelių“ pavadinimo aspektas.
- **2019 06 14** pasirašyta „Rail Baltica“ detaliojo techninio projektavimo sutartis nuo Ramygalos iki Latvijos sienos. Planuojama, kad „Rail Baltica“ ruožas Ramygala – Lietuvos-Latvijos valstybės siena bus 91 km ilgio, jame numatyti 3 geležinkelio tiltai, 14 kelio viadukų, 20 geležinkelio viadukų, 4 žalieji tiltai ir Panevėžio tarptautinė keleivinių traukinių stotis. Sutarties vertė siekia 8 mln. Eur.
- **2019 06 27** „CVMarket.lt“ organizuojamų patraukliausio darbdavio rinkimų rezultatų duomenimis LG užėmė 11 vietą.
- **2019 06 27** LRS priimtas Geležinkelio transporto kodekso pakeitimas Nr. XIII-2254, užtikrinantis galimybę 2019 metams perduoti AB „LG CARGO“ ir UAB „LG Keleiviams“ pajėgumus. Iki šiol pajėgumai buvo perduoti remiantis jungtinės veiklos sutartimi su LG.

Įvykiai, pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

- **2019 07 01** įsteigta AB „Lietuvos geležinkelių infrastruktūra“, į kurią palaipsniui bus perkeliama LG Geležinkelių infrastruktūros direkcijos veikla. Naujai įsteigtai bendrovei vadovauja Geležinkelių infrastruktūros direkcijos direktorius Karolis Sankovski.
- **2019 07 25** įregistruoti nauji AB „Lietuvos geležinkeliai“ įstatai, kuriuose esminis pakeitimas, įstatinio kapitalo padidinimas 650 tūkst. Eur iki 1 059 283 tūkst. Eur, padalytų į 3 657 492 paprastąsias vardines akcijas, kurių vienos nominali vertė 289,62 Eur.
- **2019 08 09** prie bendrovės valdybos prisijungė naujas nepriklausomas narys švedas Matsas Hansonas. Naujasis valdybos narys turi didelę tarptautinę verslo valdymo ir plėtros patirtį transporto ir logistikos srityje, pastaruosius 16 metų dirbo Švedijos valstybės kontroliuojamoje geležinkelių įmonėje „Green Cargo AB“. Naujasis valdybos narys išplės nepriklausomų narių skaičių ir pakeis joje bendrovės generalinį direktorių Mantą Bartušką.
- **2019 08 08**, taip pat **2019 08 28** prie VšĮ „Transporto inovacijų centras“ veiklos, kaip dalininkai, atitinkamai prisijungė AB „Kelių priežiūra“ ir AB „Lietuvos paštas“. LG valdoma VšĮ „Transporto inovacijų centras“ dalis sumažėjo iki 33 proc.

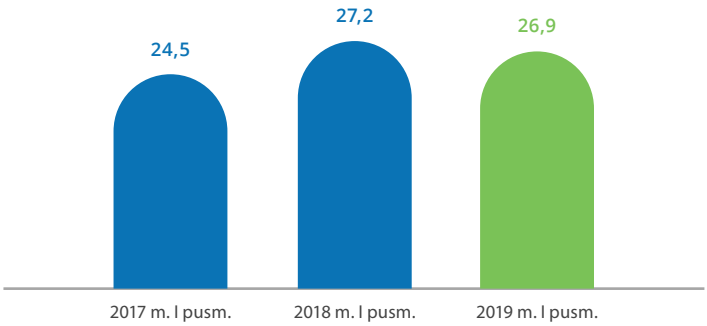
Bendrovės pagrindinių veiklų rodiklių apžvalga

Pervežimo apimčių rodikliai		2017 m. I pusm.	2018 m. I pusm.	2019 m. I pusm.	2019/2018 Δ, %
Krovinių apyvarta	**mlrd. tonų kilometrų**	**7,2**	**8,1**	**7,9**	**(1,7%)**
Vidutinis vienos tonos vežimo nuotolis	**km**	**295**	**297**	**295**	**(0,7%)**
Krovinių vežimas iš viso	**mln. tonų**	**24,5**	**27,2**	**26,9**	**(1,0%)**
Krovinių vežimo segmentai					
Vietiniai pervežimai	mln. tonų	6,9	7,0	7,4	5,8%
Tarptautiniai pervežimai	mln. tonų	17,6	20,2	19,5	(3,4%)
tranzitas	mln. tonų	5,2	6,9	5,4	(21,1%)
išvežimas iš Lietuvos	mln. tonų	2,2	1,9	2,4	21,8%
įvežimas į Lietuvą	mln. tonų	10,2	11,4	11,7	3,0%
Krovinių rūšys					
Cheminės ir mineralinės trąšos	mln. tonų	7,8	8,0	8,3	4,1%
Nafta ir jos produktai	mln. tonų	6,7	7,3	6,5	(11,3%)
Maisto ir augalinės kilmės produktai	mln. tonų	2,5	2,7	2,9	8,2%
Statybinės medžiagos	mln. tonų	2,7	2,9	3,6	21,5%
Akmens anglis	mln. tonų	1,8	2,7	2,1	(22,6%)
Juodieji metalai	mln. tonų	1,3	1,6	1,3	(17,2%)
Kiti kroviniai	mln. tonų	1,7	2,0	2,2	13,6%
Keleivių apyvarta	**mln. keleivių km**	**208,7**	**228,3**	**245,6**	**7,6%**
Vidutinis vieno keleivio vežimo nuotolis	**km**	**90**	**93**	**87**	**(6,5%)**
Keleivių vežimas iš viso	**mln. kel.**	**2,3**	**2,5**	**2,8**	**14,7%**
Vietinis susisiekimas	mln. kel.	1,9	2,0	2,3	16,4%
Tarptautinis susisiekimas	mln. kel.	0,4	0,5	0,5	7,1%
Traukinių darbo apimtis	**mlrd. tkm bruto bruto**	**14,5**	**16,1**	**16,0**	**(0,3%)**

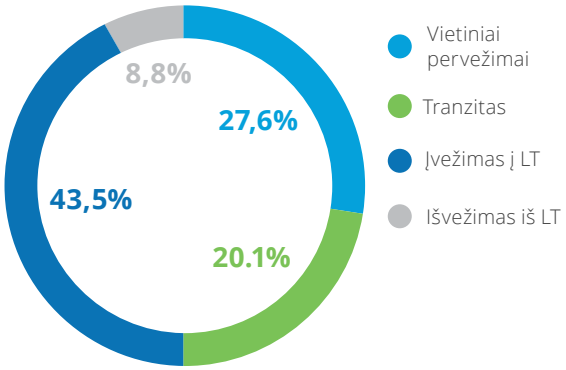
Bendrovės pagrindinių veiklų rodiklių apžvalga

Krovinių vežimas geležinkeliais

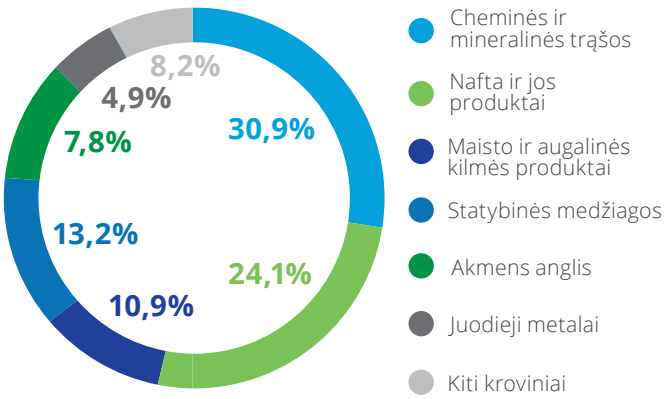
LG krovinių vežimo apimtys (mln. tonų)



Krovinių vežimo segmentai 2019 m. I pusm., %



Krovinių vežimo struktūra 2019 m. I pusm., %



Funkcijos. AB „LG CARGO" teikia krovinių vežimo, logistikos ir ekspedijavimo paslaugas, vykdo krovą ir iškrovą, teikia vagonų nuomos paslaugas Lietuvoje ir užsienyje, koordinuoja lokomotyvų ir brigadų darbą Lietuvoje ir užsienyje, vykdo jų nuomą.

Tikslai. Iki 2030 m. keliamas tikslas padidinti pervežamų krovinių apimtis 30 proc.: nuo 52,6 mln. tonų (2017 m.) iki 70 mln. tonų (2030 m.). Taip pat tapti geriausiai klientų poreikius tenkinančiu logistikos paslaugų teikėju regione, visu pajėgumu išnaudoti 1435 mm erdvę Vakarų kryptimi, diegti inovatyvius ir aplinką tausojančius sprendimus krovinių pervežimo veikloje.

Krovinių srautas 2019 metų pirmąjį pusmetį siekė 26,9 mln. tonų ir buvo 1,0 proc. mažesnis nei pernai analizuojamu laikotarpiu ir nei buvo planuota.

Geležinkelių pervežimuose 2019 m. I pusm. ir toliau dominavo cheminių ir mineralinių trąšų bei naftos ir jos produktų vežimai. Šių krovinių pervežimai sudarė daugiau nei pusę, t. y. 55,0 proc., visų vežtų krovinių kiekio.

Tarptautiniai pervežimai, bendroje pervežtų krovinių struktūroje sudarę 72,4 proc., palyginti su 2018 metų pirmu pusmečiu sumažėjo 3,4 proc. ir siekė 19,5 mln. tonų. Analizuojamu laikotarpiu tranzitas Kaliningrado srities kryptimi sumažėjo 21,3 proc., tranzitas per Klaipėdos jūrų uostą 1,5 proc. Neigiama tranzitinių krovinių srauto tendencija šiemet fiksuota ir kaimyninėse Baltijos šalyse.

Tranzitinių krovinių srauto sumažėjimui didžiausią įtaką turėjo dėl šiltesnių nei įprastai orų smarkiai kritusi anglies kaina tarptautinėje rinkoje ir sumažėję jos pervežimai, taip pat, dėl naftos užterštumo buvo laikinai sustabdytas baltarusiškų naftos produktų importas per Klaipėdos uostą.

Tuo tarpu baltarusiškų trąšų importas per Klaipėdos uostą toliau auga – per pirmą pusmetį šio krovinio vežta 2,4 proc. daugiau nei praėjusiais metais. Konkurencinį pranašumą stiprina sudarytos ilgalaikės sutartys su Baltarusijos kalio trąšų gamintoja „Belaruskalij".

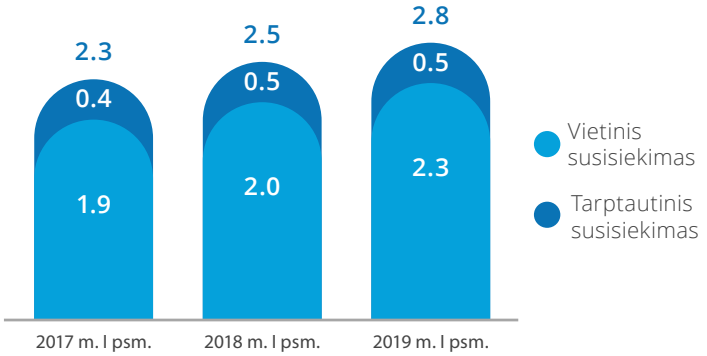
Taip pat ženkliai, t.y. net 43,3 proc., išaugo konteinerių pervežimai – per šešis šių metų mėnesius pervežta 74,8 tūkst. TEU. Tikimasi, jog pervežamų konteinerių kiekį ateityje padidins ir nuo birželio mėnesio startavęs konteinerių vežimas iš Klaipėdos į Kijevą.

Didesnio krovinių srauto mažėjimo pavyko išvengti ir išaugus vietiniams vežimams. Vietinių krovinių vežimo apimtys per pirmą 2019 metų pusmetį išaugo 5,8 proc. ir siekė 7,4 mln. tonų. Pervežimai vietiniais maršrutais sudarė 27,6 proc. pervežtų krovinių kiekio. Vietiniais maršrutais daugiau pervežta statybinių krovinių ir maisto bei augalinės kilmės produktų.

Bendrovės pagrindinių veiklų rodiklių apžvalga

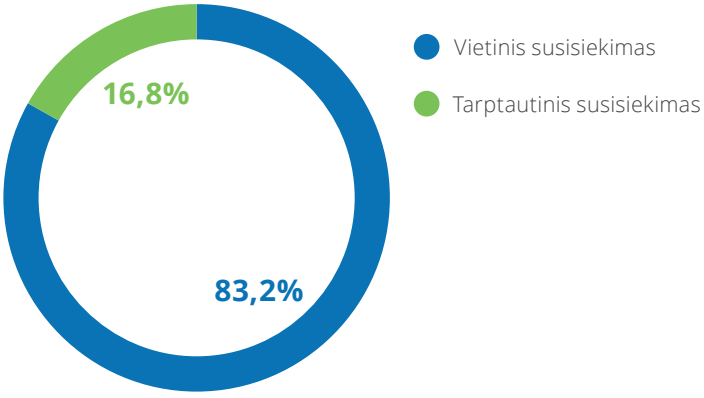
Keleivių vežimas geležinkeliais

LG keleivių pervežimo apimtys (mln. keleivių)

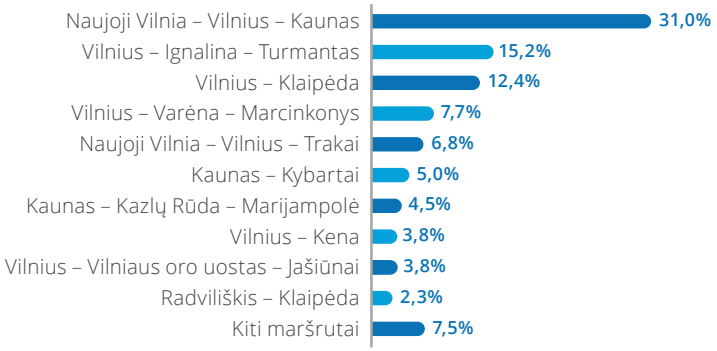


Keliaujančiųjų geležinkeliais skaičius 2019 m. I pusm., palyginti su 2018 m. atitinkamu laikotarpiu, išaugo 14,7 proc. bei viršijo planuotus rodiklius. Pervežimų geležinkeliais struktūra, palyginti su 2018 m., išliko nepakitusi – vietinio susisiekimo maršrutais vežta 83,2 proc. keliaujančiųjų, tarptautinio susisiekimo – 16,8 proc.

Keleivių rinkos segmentai 2019 m. I pusm., %



Vietinių pervežmų struktūra 2019 m. I pusm., %



Funkcijos. Bendrovė teikia keleivių vežimo paslaugas vietiniais ir tarptautiniais maršrutais, pašto ir bagažo vežimą Lietuvos teritorijoje, kitas papildomas paslaugas.

Tikslai. Keleivių vežimo veiklai iki 2030 m. keliamas uždavinys pervežamų keleivių kiekį padidinti dvigubai: nuo 4,7 mln. (2017 m.) iki 8 mln. (2030 m.). Taip pat siekiama plėsti maršrutų apimtis Lietuvoje ir už jos ribų, modernizuoti riedmenų parką, keleiviams teikti naujas paslaugas, gerinančias kelionių patirtis, geležinkelio stotis paversti keleivių ir miestiečių traukos centrais.

Vežimai vietinio susisiekimo maršrutais

Vežimai vietinio susisiekimo maršrutais 2019 m. I pusm. ūgtelėjo 16,4 proc. ir sudarė 2,3 mln. keleivių. Pervežimų augimą lemia Bendrovės taikomos priemonės keleivių srautams pritraukti – tvarkaraščių pritaikymas prie klientų poreikių bei šalyje vykstančių renginių, nauja keleivių aptarnavimo kultūra, verslo segmentui patrauklių paslaugų sukūrimas.

Nuo 2017 metų vasaros sezono metu organizuojama kombinuoto vežimo „Pajūrio ekspresas“ paslauga. 2018 m. keleiviams pasiūlyti nauji vietinio susisiekimo maršrutai – Klaipėda–Šilutė, Vilnius–Oro uostas–Jašiūnai.

2018-ųjų pabaigoje startavo iš esmės atnaujinti daugelio maršrutų traukinių grafikai, pritaikyti prie į darbus ir iš jų važiuojančių klientų poreikių. Galimybes į darbus važiuoti traukiniais nuo šiol turi dirbantys įprastu grafiku bei pamainomis, gyvenantys didmiesčiuose ar mažesniuose miesteliuose, o įvairiais maršrutais kursuoja net 12 proc. daugiau traukinių reisų, nei anksčiau. Bendrovės taikomos priemonės sąlygojo pervežimų augimą visuose pagrindiniuose vietinio susisiekimo maršrutuose.

Tarp populiariausių maršrutų išlieka Vilnius–Kaunas (31,0 proc. visų vietinių vežimų), kuriuo per 2019 m. I pusm. keliavo 0,7 mln. keleivių, t. y. 3,3 proc. daugiau nei 2018 m. I pusm.

Vežimai tarptautinio susiekimo maršrutais

Vežimai tarptautinio susisiekimo maršrutais 2019 m. I pusm. išaugo 7,1 proc. ir sudarė 0,5 mln. keleivių. Tranzitiniais traukiniais per Lietuvos Respublikos teritoriją analizuojamu periodu pervežta 0,3 mln. keleivių. Tai didžiausias tarptautinių pervežimų segmentas, sudaręs 62,0 proc. visų tarptautinių vežimų kiekio bei analizuojamu laikotarpiu išaugęs 2,0 proc. Tranzitiniais traukiniais keleiviai vežami į ir iš Kaliningrado į Rusiją bei nuo 2018 m. rugsėjo mėn. į ir iš Ukrainos per Minską, Vilnių į Rygą.

Bendrovės ir kitų šalių formavimo traukiniais keleiviai turi galimybę važiuoti tarptautinio susisiekimo maršrutais Vilnius–Minskas, Vilnius–Daugpilis, Kaunas–Balstogė. Elektrifikavus geležinkelių liniją nuo Vilniaus iki Minsko bei pradėjus eksploatuoti naujus elektrinius traukinius, keleivių srautas šiame maršrute, palyginti su 2018 m. I pusm., išaugo 7,3 proc.

Viešosios geležinkelių infrastruktūros valdytojo paslaugos

Funkcijos. Bendrovė vykdo viešosios geležinkelių infrastruktūros techninę priežiūrą ir remontą, užtikrina saugų traukinių eismą, teikia intermodalinių terminalų paslaugas.

Tikslai. Užtikrinti saugų traukinių eismą ir pakankamus pajėgumus, sėkmingą ir savalaikį „Rail Baltica" projekto įgyvendinimą, atversiantį naujų galimybių keleiviams (keliauti 250 km/val. greičiu) bei krovinių vežėjams, efektyviai įgyvendinti 6 mlrd. Eur siekiančią investicinę programą, gerinti aplinkos apsaugą, plečiant elektrifikuotų kelių tinklą. Taip pat keliami tikslai didinti pajėgumus klientams, kuriant konkurencingą aplinką užtikrinančią infrastruktūrą, diegti modernius diagnostinius sprendimus, pritaikyti autonomines traukinių technologijas.

Viešosios geležinkelių infrastruktūros valdytojo funkcijas Bendrovėje 2019 m. I pusm. vykdė Geležinkelių infrastruktūros direkcija, kuri, remdamasi Lietuvos Respublikos geležinkelių transporto kodeksu, teikia prieigos prie viešosios geležinkelių infrastruktūros pajėgumų bei geležinkelių paslaugų įrenginių paslaugas visiems krovinių ir keleivių vežėjams nediskriminacinėmis sąlygomis bei užtikrina saugų traukinių judėjimą geležinkelio kelių tinkle.

2019 m. liepos 1 d. buvo įsteigta AB „Lietuvos geležinkelių infrastruktūra", į kurią palaipsniui 2019 m. iki gruodžio 8 d. bus perkeliama LG Geležinkelių infrastruktūros direkcijos veikla.

Įmokų už viešosios geležinkelių infrastruktūros valdytojo suteiktas paslaugas (minimalųjį prieigos paketą ir prieigą prie geležinkelių infrastruktūros objektų) tarifai nustatomi vadovaujantis 2004 m. gegužės 19 d. LRV nutarimu Nr. 610 ir jo pakeitimais patvirtintomis taisyklėmis. Aktuali redakcija patvirtinta 2016 m. gruodžio 7 d. LRV nutarimu Nr. 1226.

Atsižvelgiant į didėjančias pervežimų apimtis, saugumas, efektyvumas ir pajėgumų didinimas yra pagrindiniai geležinkelių infrastruktūros valdytojo veiklos prioritetai. Pajėgumų augimą užtikrina sistemingas strateginių projektų (modernizavimas, elektrifikacija, „Rail Baltica", greičio didinimas) įgyvendinimas.

Geležinkelių infrastruktūros direkcija valdo ir prižiūri turtą, kurio vertė viršija 1,4 mlrd. Eur.

Lietuvos geležinkelių tinkle 2019 m. I pusm. didžiausias leistinas keleivinių traukinių greitis buvo 140 km/val., prekinių – 90 km/ val. Keleivinių ir krovininių traukinių didžiausias leistinas važiavimo greitis priklauso nuo geležinkelių infrastruktūros kelių, kelio statinių, ryšių, automatikos, signalizacijos ir elektros tiekimo įrenginių būklės.

Išskleistinis geležinkelio ilgis -

3 450,1 km

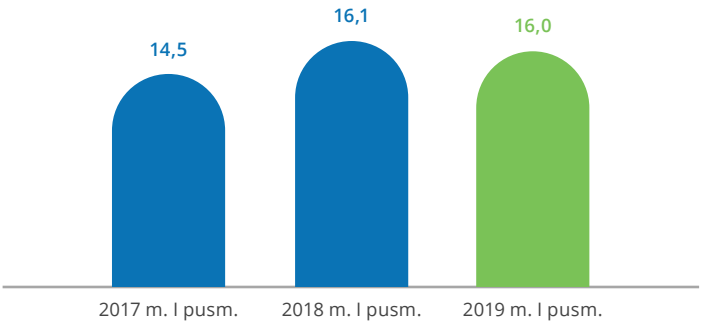
Elektrifikuotų bėgių ilgis -

317,5 km

Stotys

105

Traukinių darbo apimtis (mlrd. tonų km bruto bruto)



Geležinkelių tinklo nuostatai, naudojimosi viešąja geležinkelių infrastruktūra tvarka ir apmokestinimas, kiti būtini prieigos prie viešosios geležinkelių infrastruktūros bei jos įrenginių dokumentai skelbiami viešai interneto svetainėje http://www.litrail.lt.

Finansinių ir veiklos rezultatų analizė

Grupės veiklos rezultatai

Grupės pajamos

Grupės pajamos 2019 m. I pusm. siekė 243,2 mln. Eur ir, palyginti su 2018 m. I pusm., buvo 19,7 mln. Eur arba 8,8 proc. didesnės. Didžiąją dalį pajamų, t. y. 82,4 proc., Grupė uždirbo iš krovinių vežimo veiklos.

Grupės pardavimo pajamos

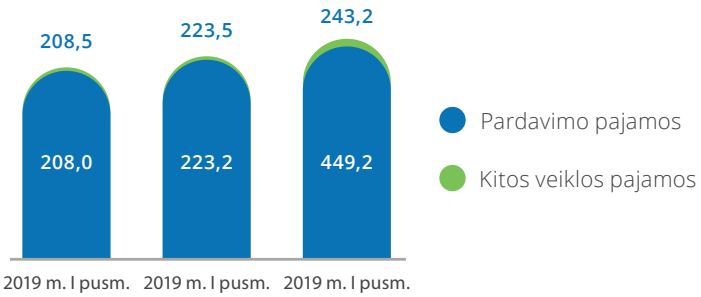
- Krovinių vežimo pajamos, palyginti su praėjusių metų atitinkamu laikotarpiu, kito neženkliai ir siekė 200,4 mln. Eur (2018 m. I pusm. – 200,3 mln. Eur). Krovinių pervežimo apimčių pokyčiai, palyginti su 2018 m. I pusm., nebuvo reikšmingi – pervežta 26,9 mln. tonų krovinių, t.y. 0,9 proc. mažiau, tačiau išaugo su krovinių vežimo veikla susijusių paslaugų teikimo apimtys.

- Keleivių vežimo pajamos 2019 m. I pusm. išaugo 1,0 mln. Eur arba 7,2 proc. ir sudarė 14,4 mln. Eur. Grupės pajamų struktūroje keleivių vežimo veiklos pajamos siekė 5,9 proc. uždirbamų pajamų. Teigiamus pokyčius sąlygojo išaugusios keleivių pervežimo apimtys tiek vietiniame, tiek tarptautiniame susisiekime.

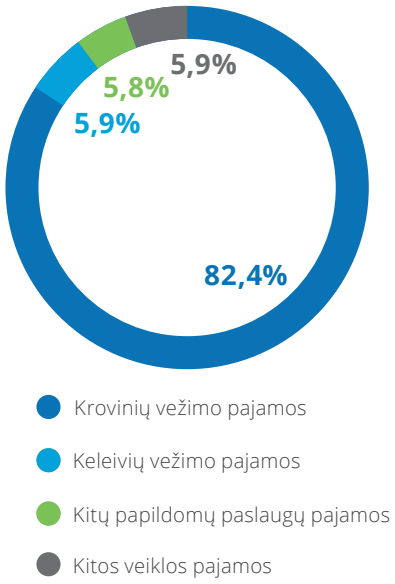
- Grupėje taip pat teikiamos kitos papildomos paslaugos – riedmenų techninės priežiūros ir remonto, turto nuomos, metalo laužo pardavimo ir kitos paslaugos. Šios grupės pajamos bendroje uždirbamų pajamų struktūroje siekė 5,8 proc. ir per analizuojamą laikotarpį išaugo 48,1 proc. ir sudarė 14,1 mln. Eur. Ženklia dalimi, t.y. 43,8 proc., augo UAB Vilniaus lokomotyvų remonto depas išorės klientams teikiamų paslaugų ir uždirbamų pajamų dalis. Geležinkelio technikos remonto paslaugas teikianti bendrovė aktyviai dalyvavo konkursuose Europoje ir atliko remonto darbų įvairioms užsienio kompanijoms. Taip pat analizuojamu laikotarpiu išaugo Grupės pajamos iš metalo laužo pardavimo, vykdant investicinius geležinkelių remonto darbus bei keičiant kelio konstrukcijas.

Grupės kitos veiklos pajamos siekė 14,3 mln. Eur (2018 m. I pusm. – 0,3 mln. Eur). 2019 m. I pusm. apskaityta 13,5 mln. Eur valstybės dotacija nuostoliams, patirtiems vežant keleivius vietinio susisiekimo maršrutais, kompensuoti. 2018 m. viešajai keleivių vežimo veiklai dotuoti skirti 27,0 mln. Eur, kurie buvo apskaityti 2018 m. II pusm.

Grupės pajamos, mln. Eur



Grupės pajamų struktūra 2019 m. I pusm., %



Finansinių ir veiklos rezultatų analizė

Grupės sąnaudos

Grupės sąnaudos pagrindinei ir kitai veiklai vykdyti 2019 m. I pusm. sudarė 205,5 mln. Eur. Palyginti su 2018 m. I pusm., sąnaudos didesnės 8,1 mln. Eur arba 4,1 proc.

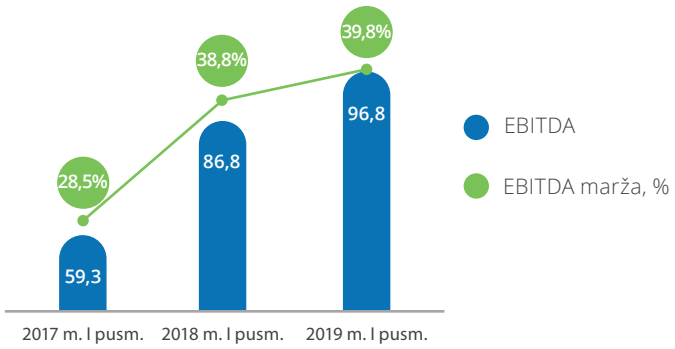
Didžiąją Grupės sąnaudų dalį sudaro sąnaudos personalo išlaikymui (40,1 proc.), nusidėvėjimui (28,7 proc.), energetiniams ištekliams (15,5 proc.).

Grupės sąnaudų augimui, palyginti su praėjusių metų pirmuoju pusmečiu, įtakos turėjo padidėjusi dyzelinių degalų ir elektros energijos kaina, sąlygojusi sąnaudų energetiniams ištekliams augimą 8,7 proc.

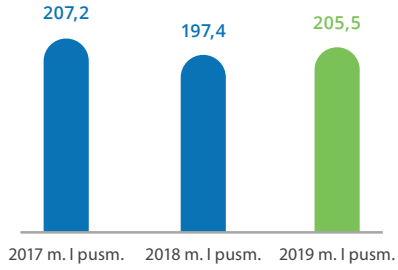
Taip pat analizuojamu laikotarpiu pardavus daugiau metalo laužo, didėjo su jo pardavimu susijusios sąnaudos.

Grupės veiklos rezultatai

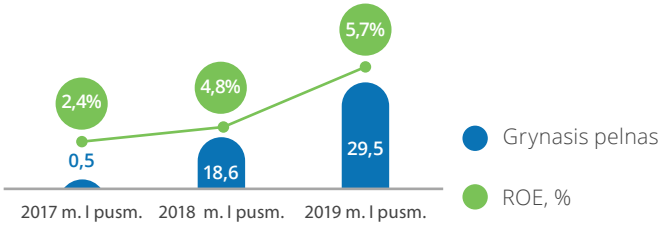
Grupės EBITDA, mln. Eur



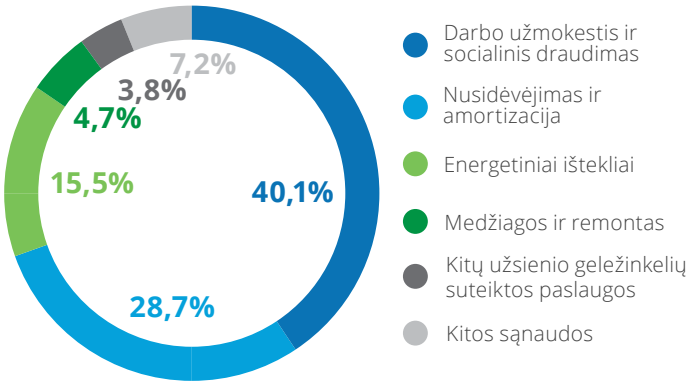
Grupės sąnaudos, mln. Eur



Grupės grynasis pelnas, mln. Eur



Grupės sąnaudų struktūra 2019 m. I pusm. , %



Pagrindiniai finansiniai rodikliai*

		GRUPĖ			BENDROVĖ		
		2017 m. I pusm.	2018 m. I pusm.	2019 m. I pusm	2017 m. I pusm.	2018 m. I pusm.	2019 m.** I pusm.
Pardavimo pajamos	mln. Eur	208,0	223,2	228,9	204,8	221,8	200,8
Kitos veiklos pajamos	mln. Eur	0,5	0,3	14,3	0,5	0,3	14,1
Pajamos iš viso	mln. Eur	208,5	223,5	243,2	205,3	222,1	214,9
Sąnaudos	mln. Eur	207,2	197,4	205,5	202,7	199,2	181,8
EBITDA	mln. Eur	59,3	86,8	96,8	61,5	82,9	83,3
Normalizuota EBITDA	mln. Eur	47,4	86,7	95,8	49,5	82,7	82,1
EBITDA marža	%	28,5%	38,8%	39,8%	30,0%	37,4%	38,8%
Normalizuota EBITDA marža	%	22,8%	38,8%	39,4%	24,2%	37,3%	38,2%
EBIT	mln. Eur	0,7	25,5	37,9	3,1	23,1	35,2
EBIT marža	%	0,3%	11,4%	15,6%	1,5%	10,4%	16,4%
Grynasis pelnas	mln. Eur	0,5	18,6	29,5	3,0	16,7	27,1
Grynojo pelno marža	%	0,3%	8,4%	12,1%	1,5%	7,5%	12,6%
		2017 12 31	2018 12 31	2019 06 30	2017 12 31	2018 12 31	2019 06 30
Ilgalaikis turtas	mln. Eur	1 909,8	1 846,9	1 818,8	1 904,1	1 881,2	1 823,5
Trumpalaikis turtas	mln. Eur	157,8	178,8	200,3	140,6	136,4	168,5
Turtas iš viso	mln. Eur	2 067,6	2 025,7	2 019,1	2 044,7	2 017,6	1 992,0
Nuosavas kapitalas	mln. Eur	1 138,7	1 151,4	1 137,9	1 127,1	1 138,5	1 122,6
Finansinė skola	mln. Eur	268,5	210,9	198,2	255,8	210,8	197,9
Patronuojamų įmonių finansinės skolos dalis	%	4,7%	0,1%	0,1%	-	-	-
Grynoji skola	mln. Eur	185,0	118,1	108,9	178,6	156,0	176,8
Skola	mln. Eur	280,3	220,7	209,6	266,0	219,3	204,1
Nuosavo kapitalo grąža (ROE)	%	2,4%	4,8%	5,7%	2,3%	4,7%	5,6%
Turto grąža (ROA)	%	1,3%	2,7%	3,2%	1,2%	2,7%	3,2%
Investicijų grąža (ROI)	%	1,4%	2,9%	3,5%	1,3%	2,8%	3,4%
Finansinė skola / EBITDA***	kartais	1,7	1,1	1,0	1,7	1,1	1,0
Grynoji skola / Normalizuota EBITDA***	kartais	1,3	0,6	0,5	1,2	0,8	0,9
Skola / Normalizuota EBITDA****	kartais	1,9	1,1	1,0	1,9	1,1	1,0
Nuosavo kapitalo koeficientas	%	55,1%	56,8%	56,4%	55,1%	56,4%	56,4%
Paskolos aptarnavimo koeficientas	kartais	2,8	3,0	4,4	-	-	-
Skola / Nuosavas kapitalas	%	24,6%	19,2%	18,4%	23,6%	19,3%	18,2%
Turto apyvartumo rodiklis	kartais	0,2	0,2	0,3	0,2	0,2	0,2
Bendrojo likvidumo koeficientas	kartais	1,1	1,5	1,6	1,0	1,1	1,4

* rodiklių apibrėžimai pateikiami ataskaitos 30 psl.;
** vykdant strateginę LG įmonių grupės pertvarką, 2019 05 01 LG krovinių vežimo veikla perkelta į AB „LG CARGO“, kas turi įtakos Bendrovės 2019 06 30 finansiniams rodikliams;
*** siekiant rodiklių palyginamumo 2019 06 30 finansinių rodiklių skaičiavimuose naudota paskutinių 12 mėn. EBITDA, normalizuota EBITDA.

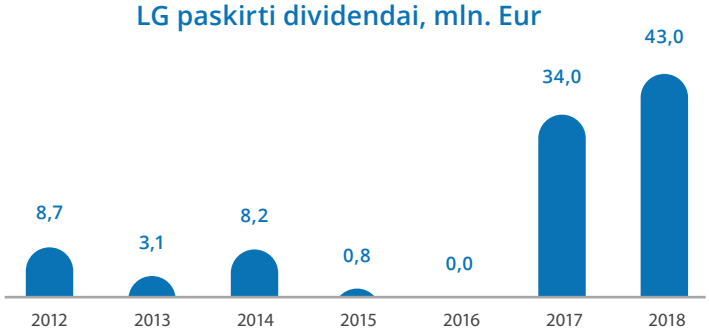
Finansinių ir veiklos rezultatų analizė

Dividendų politika

Valstybės valdomų įmonių dividendų mokėjimą ir pelno įmokų dydį reglamentuoja 2016 m. rugpjūčio 11 d. LRV nutarimas Nr. 786. Nutarime numatyti atvejai, kada LRV gali nustatyti mažesnę dividendams išmokėti skirtą pelno dalį. Vienas jų – jeigu bendrovė įgyvendina arba dalyvauja įgyvendinant LRV sprendimu pripažintą valstybei svarbų ekonominį projektą (Bendrovės atveju tai „Rail Baltica“ bei Rytų–Vakarų transporto koridoriaus Lietuvos dalies (Klaipėdos valstybinio jūrų uosto, kelių, geležinkelių infrastruktūros komplekso) projektai).

2019 m. balandžio 25 d. akcininko sprendimu patvirtinus konsoliduotuosius ir Bendrovės 2018 m. finansinių ataskaitų rinkinius ir paskirsčius 2018 m. pelną, Bendrovė už šį laikotarpį dividendams išmokėti skyrė 43 mln. Eur.

LG paskirti dividendai, mln. Eur



Grupės finansavimas

2019 m. birželio 30 d. Grupės grynoji skola sudarė 108,9 mln. Eur. Palyginus su 2018 m. gruodžio 31 d., rodiklis sumažėjo 7,8 proc. arba 9,2 mln. Eur. Grynosios skolos sumažėjimą lėmė Grupės finansinės skolos sumažėjimas 12,7 mln. Eur ir per 2019 m. sukauptos piniginės lėšos.

Grupės įmonių piniginių lėšų likutis 2019 m. birželio 30 d. sudarė 89,2 mln. Eur, t.y. 3,6 mln. Eur mažiau nei 2018 m. gruodžio 31 d.

Bendrovės 2019 m. birželio 30 d. paskolų portfelio vidutinė palūkanų norma siekė 1,8 proc. (2018 m. gruodžio 31 d. – 2,0 proc.).

Ilgiausias finansinės skolos grąžinimo terminas siekia 13 metų, paskutinis grąžinimo terminas 2032 m.

Grupės grynosios skolos ir paskutinių 12 mėn. normalizuotos EBITDA santykis sumažėjo nuo 0,6 2018 m. gruodžio 31 d. iki 0,5 2019 m. birželio 30 d.

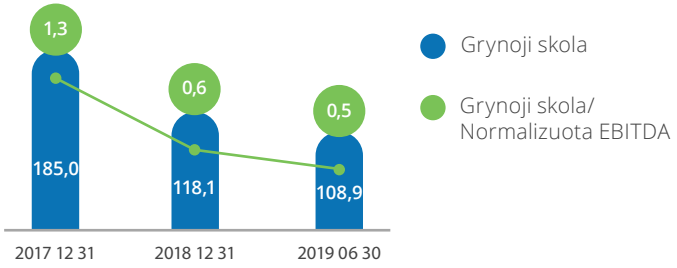
Grupės skolos ir nuosavybės santykis sumažėjo nuo 19,2 proc. 2018 m. gruodžio 31 d. iki 18,4 proc. 2019 m. birželio 30 d. Grupės skolos lygis išlieka gana žemas tiek uždirbamo pelno, tiek ir kapitalo struktūros atžvilgiu.

Grupės bendrojo likvidumo koeficientas, palyginti su 2018 m. gruodžio 31 d., padidėjo nuo 1,5 iki 1,6.

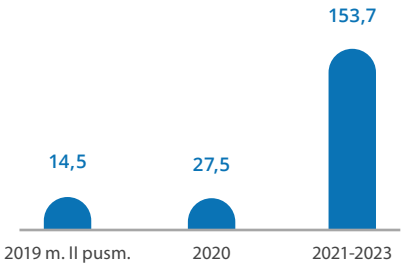
Siekiant efektyvesnio lėšų valdymo ir Grupės įmonių likvidumo užtikrinimo, buvo pasirašyta Grupės sąskaitos (angl. cash-pool) sutartis su kredito institucija. Tai leis optimizuoti Grupės apyvartinio kapitalo panaudojimą ir trumpalaikio skolinimosi kaštus.

Vadovaujantis finansavimo sutarčių, pasirašytų tarp Bendrovės ir Europos investicijų banko (EIB) bei Šiaurės investicijų banko (ŠIB), nuostatomis, Bendrovė kreipėsi į ŠIB ir EIB dėl sutikimo atlikti numatomus veiklų perkėlimo veiksmus. Vyksta šių leidimų derinimo procedūros, kurias planuojama užbaigti iki metų pabaigos. Kol vyksta atskyrimo ir derinimo procedūros, AB „LG CARGO“ sudarė garantijų sutartis dėl visų Bendrovės įsipareigojimų pagal šias finansavimo sutartis užtikrinimo.

Grupės finansinės skolos, mln. Eur



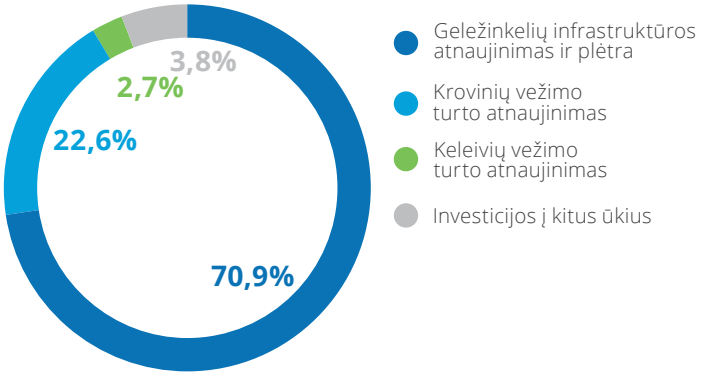
Grupės paskolų grąžinimas, mln. Eur



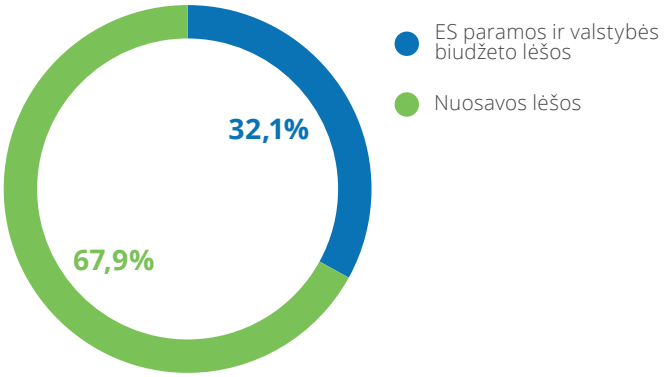
Investicijos

LG įmonių grupės panaudotos lėšos investicijoms 2019 m. I pusmetį sudarė 33,8 mln. Eur. Nuosavomis LG grupės įmonių lėšomis finansuota 67,9 proc. 2019 m. I pusmečio investicinės programos. Ataskaitiniu laikotarpiu panaudota 10,9 mln. Eur ES paramos ir valstybės biudžeto lėšų. Daugiausia investicijų buvo skirta geležinkelių infrastruktūrai atnaujinti ir plėsti (70,9 proc.).

Grupės investicijų struktūra 2019 m. I pusm., %



Grupės investicijų finansavimo struktūra 2019 m. I pusm., %



Svarbiausi 2019 m. I pusm. vykdyti investiciniai projektai ir atlikti darbai

- Bendrovė tęsė projekto „Rail Baltica" įgyvendinimą:
  - vykdomi rekonstrukcijos rangos darbai geležinkelio ruože Kaunas – Palemonas, kurių metu bus nutiesta 9 km naujo europinės vėžės geležinkelio ir 2 km sugretinto europinės ir plačiosios vėžės geležinkelio kelio bei rekonstruota 3,6 km esamo plačiosios vėžės geležinkelio;
  - patikslinus ruožo Rokai – Palemonas rekonstravimo techninį projektą, vykdomas šio projekto rangos darbų pirkimo konkursas. Sutartį su rangovu numatoma pasirašyti š. m. spalio mėnesį. Ši „Rail Baltica" linijos atkarpa sujungs Rokus su Kauno intermodaliniu krovinių terminalu;
  - vykdytos naujai 1435 mm pločio vėžės geležinkelio linijai nuo Kauno iki Lietuvos ir Latvijos valstybių sienos įrengti reikalingos žemės paėmimo visuomenės poreikiams procedūros. Parengti visi žemės paėmimo visuomenės poreikiams projektai, sumokėta 95 proc. kompensacijų žemės savininkams, valstybės vardu įregistruota 67 proc. sklypų;
  - vykdomi ruožo Kaunas – Ramygala tiesimo projektavimo darbai – pasirašyta ruožo nuo Ramygalos iki sienos su Latvija projektavimo sutartis.
- Buvo vykdomi antrųjų geležinkelio kelių įrengimo ruožuose Plungė – Šateikiai ir Livintai – Gaižiūnai rangos darbų viešųjų pirkimų konkursai. Įgyvendinus šiuos projektus, padidės IX B koridoriaus pralaidumas, bus panaikintos „siaurosios" geležinkelio vietos. Antrųjų kelių įrengimą ruože Livintai – Gaižiūnai numatoma iš dalies finansuoti ES lėšomis.
- Vykdomi geležinkelio ruožo Mažeikiai–Rengė rekonstrukcijos darbai. Įgyvendinus projektą, bus atnaujintas eismas 19 km ruože į Latvijoje esančią Rengę, atstatytos arba suremontuotos penkios pervažos, šeši tiltai, atlikti kiti darbai.
- Vykdomos IX koridoriaus elektrifikavimo projektavimo ir rangos darbų pirkimo procedūros. Įgyvendinant projektą numatoma elektrifikuoti Vilniaus mazgą ir geležinkelio liniją nuo Kaišiadorių iki Klaipėdos (Draugystės stoties). Projektui įgyvendinti numatyta panaudoti 2014–2020 m. ES finansavimo laikotarpio Sanglaudos fondo lėšas.
- 2019 m. toliau vykdyta pagrindinių geležinkelio kelių atnaujinimo programa ir kiti geležinkelių kelio ir statinių rekonstrukcijos remonto darbai. Iš viso atlikta 14,6 km kapitalinio kelio remonto darbų, daugiau kaip 4 km paprastojo kelio remonto darbų, pakeisti 6 komplektai iešmų.
- Vykdyta riedmenų parko remonto programa – suremontuoti 1135 prekiniai vagonai, atliktas įvairaus sudėtingumo 17 prekinių lokomotyvų, 6 dyzelinių ir 1 elektrinio keleivinio traukinio remontas.

Grupės investicinės lėšos, mln. Eur	2017 m. I pusm.	2018 m. I pusm.	2019 m. I pusm.	2019/2018 Δ, %
Geležinkelių infrastruktūros atnaujinimas ir plėtra	22,5	14,2	24,0	68,5%
Krovinių vežimo turto atnaujinimas	3,7	7,5	7,6	2,0%
Keleivių vežimo turto atnaujinimas	6,5	3,1	0,9	(70,0%)
Kitos investicijos (IT ir kt.)	0,6	0,8	1,3	59,1%
Iš viso	**33,3**	**25,6**	**33,8**	**32,1%**

Darbuotojai

LG įmonių grupės sėkmės pagrindas – jos darbuotojai, gebantys efektyviai vykdyti kasdienę veiklą, kurti konkurencinį pranašumą ir išskirtinumą, prisitaikyti prie besikeičiančių verslo poreikių, numatyti ir sėkmingai įgyvendinti ilgalaikius strateginius tikslus. Dėmesys žmogiškųjų išteklių valdymui vadovaujasi gerąja personalo valdymo praktika ir suteikia Grupei galimybę žengti į naujas veiklos sritis, siekti didesnio veiklos produktyvumo, efektyvumo ir lankstumo, didinti įmonių vertę, kurti geresnę ateitį.

Siekiant konkurencinio pranašumo, LG įmonių grupėje taikomas unifikuotas personalo valdymo modelis.

Grupės darbuotojų skaičius 2019 m. birželio 30 d. siekė 9 351. Vykstant pokyčiams LG įmonių grupės viduje bendras darbuotojų skaičius, lyginant su 2018 m. gruodžio 31 d., kito neženkliai.

Vidutinis mėnesio atlyginimas, palyginti su 2018 m., kilo visose Grupės įmonėse. Šiam pokyčiui svarią įtaką turėjo nuo 2018 m. lapkričio 1 d. įgyvendinta masinė darbo užmokesčio peržiūra darbininkiškų profesijų darbuotojams, o nuo 2019 m. birželio administracijos darbuotojams.

Grupės įmonės	2017 12 31*		2018 12 31*		2019 06 30	
	Faktinis darbuotojų skaičius laikotarpio pabaigai	Vidutinis darbo užmokestis, Eur	Faktinis darbuotojų skaičius laikotarpio pabaigai	Vidutinis darbo užmokestis, Eur	Faktinis darbuotojų skaičius laikotarpio pabaigai	Vidutinis darbo užmokestis, Eur
AB „Lietuvos geležinkeliai“	7 447	1 439	7 353	1 578	5 098	1 624
UAB Vilniaus lokomotyvų remonto depas	1 054	1 265	1 055	1 375	913	1 528
UAB Geležinkelio tiesimo centras	431	1 191	546	1 459	513	1 491
UAB „Gelsauga“	1 010	687	483	924	431	1 092
UAB „Rail Baltica statyba“	4	2 283	4	2 059	4	2 540
AB „LG CARGO“**	-	-	-	-	2 392	1 695
Iš viso	**9 948**		**9 439**		**9 351**	

* siekiant duomenų palyginamumo 2017 m. ir 2018 m. vidutinio darbo užmokesčio duomenys perskaičiuoti pagal naująją mokesčių sistemą, padauginant iš 1,289 koeficiento;
** pateikti 2019 m. gegužės ir birželio mėn. AB „LG CARGO“ duomenys.

Vertybės

Dirbame klientams

Gerbiame vieni kitus

Esame veržlūs

Elgiamės dorai

Esame atsakingi

LG darbuotojai

AB „Lietuvos geležinkeliai“ darbo užmokesčio fondas 2019 m. I pusm. sudarė 62,4 mln. Eur (2018 m. I pusm. – 63,9 mln. Eur**). Skatinant ambicingai siekti LG grupės tikslų bei juos viršyti, darbuotojams ir vadovams nuo 2017 m. taikoma metinio paskatinimo už veiklos rezultatus schema, susieta su darbuotojų veiklos valdymo procesu.

Pareigybių grupės	2017 12 31**		2018 12 31**		2019 06 30	
	Faktinis darbuotojų skaičius laikotarpio pabaigai	Vidutinis darbo užmokestis, Eur	Faktinis darbuotojų skaičius laikotarpio pabaigai	Vidutinis darbo užmokestis, Eur	Faktinis darbuotojų skaičius laikotarpio pabaigai	Vidutinis darbo užmokestis, Eur
Generalinis direktorius*	1	8 251	1	8 251	1	9 305
Aukščiausio lygmens vadovai*	8	6 855	8	6 855	7	7 539
Vidurinio lygmens vadovai, vyriausieji specialistai	1 069	2 249	1 261	2 312	1 133	2 393
Specialistai, darbininkai	6 369	1 299	6 083	1 425	3 957	1 448
Iš viso	**7 447**	**1 439**	**7 353**	**1 578**	**5 098**	**1 624**

* pateiktas nustatyto atlygio dydis laikotarpio pabaigai;
** siekiant duomenų palyginamumo 2017 m. ir 2018 m. vidutinio darbo užmokesčio duomenys perskaičiuoti pagal naująją mokesčių sistemą, padauginant iš 1,289 koeficiento.

Informacija apie skaidrumo gairių nuostatų laikymąsi

LG ir jos patronuojamosios įmonės laikosi 2010 m. liepos 14 d. LRV nutarimu Nr. 1052 patvirtinto „Valstybės valdomų įmonių veiklos skaidrumo užtikrinimo gairių aprašo“ reikalavimų, atskleisdamos reikalaujamą informaciją metiniuose ir tarpiniuose pranešimuose bei užtikrindamos informacijos atskleidimą savo interneto svetainėse.

Apibrėžimai

Pajamos	Pardavimų pajamos + kitos veiklos pajamos, įvertinus dotacijas keleivių vežimo veiklos nuostoliams kompensuoti
Finansinė skola	Finansinė skola, kuriai taikomos palūkanos, įskaitant finansinę nuomą
Grynoji skola	Finansinė skola, kuriai taikomos palūkanos, įskaitant finansinę nuomą, atėmus grynųjų pinigų ir grynųjų pinigų ekvivalento investicijas
Patronuojamų įmonių finansinės skolos dalis	Patronuojamų įmonių finansinė skola / Grupės finansinė skola
Skola	Finansinė skola, kuriai taikomos palūkanos, įskaitant finansinę nuomą, pridedant pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjinius
Nuosavo kapitalo grąža (ROE)	Grynasis paskutinių 12 mėn. periodo pelnas (nuostoliai) / ataskaitinio laikotarpio nuosavo kapitalo vidurkis
Turto grąža (ROA)	Grynasis paskutinių 12 mėn. periodo pelnas (nuostoliai) / ataskaitinio laikotarpio turto vidurkis
Investicijų pelningumo rodiklis (ROI)	Grynasis paskutinių 12 mėn. periodo pelnas (nuostoliai) / ataskaitinio laikotarpio turto vidurkis – ataskaitinio laikotarpio trumpalaikių įsipareigojimų vidurkis
EBIT	Pelnas (nuostoliai) prieš pelno mokestį + palūkanų sąnaudos - palūkanų pajamos
EBITDA	Pelnas (nuostoliai) prieš pelno mokestį + palūkanų sąnaudos - palūkanų pajamos + nusidėvėjimas ir amortizacija
Normalizuota EBITDA	Pelnas (nuostoliai) prieš pelno mokestį + palūkanų sąnaudos - palūkanų pajamos + nusidėvėjimas ir amortizacija + ilgalaikio turto, atsargų ir investicijų vertės (sumažėjimas) padidėjimas + gautinų sumų ir sutarčių turto vertės (sumažėjimas) padidėjimas + su įprastine veikla nesusijusių atidėjinių sąnaudos
EBIT marža	EBIT / pajamos
EBITDA marža	EBITDA / pajamos
Normalizuota EBITDA marža	Normalizuota EBITDA / pajamos
Grynojo pelno marža	Grynasis pelnas (nuostoliai) / pajamos
Nuosavo kapitalo koeficientas	Nuosavas kapitalas laikotarpio pabaigoje / visas turtas laikotarpio pabaigoje
Paskolos aptarnavimo koeficientas	Grynasis pelnas (nuostoliai) + nusidėvėjimo, amortizacijos ir dotacijų sąnaudos + 12 mėnesių ankstesnio laikotarpio palūkanų sąnaudos (pakoreguotos atsižvelgiant į nepiniginius balansinius straipsnius) / skolos už palūkanas amortizacija bei palūkanos, mokėtinos už paskutinius 12 mėnesių
Turto apyvartumo rodiklis	Paskutinių 12 mėnesių periodo pajamos / visas turtas laikotarpio pabaigoje
Bendrojo likvidumo koeficientas	Trumpalaikis turtas laikotarpio pabaigoje / trumpalaikiai įsipareigojimai laikotarpio pabaigoje
Krovinių vežimo apyvarta (tonų kilometrai)	Krovinių vežimo rodiklis, kurį sudaro pervežtų krovinių kiekio (tonomis) ir gabenamo atstumo (kilometrais) sandauga
Keleivių apyvarta (keleivių kilometrai)	Keleivių vežimo rodiklis, skaičiuojamas kiekvieno pervežto keleivio kelionę dauginant iš nuvažiuoto atstumo
Traukinių darbo apimtis (tonų kilometrai bruto bruto)	Rodiklis, apskaičiuojamas traukinio bruto svorio, įskaitant veikiančio lokomotyvo svorį, dauginat iš ir nuvažiuoto atstumo
Darbuotojų skaičius	Sąrašinis aktyvių darbuotojų skaičius laikotarpio pabaigai (be darbuotojų esančių vaiko priežiūros atostogose, atliekančių karinę tarnybą, esančių ilgalaikiame nedarbingume)
Vidutinis darbo užmokestis	Vienam sąlyginiam darbuotojui tenkantis apskaičiuotas darbo užmokestis bruto

Pagrindinė Informacija apie Grupę ir bendrovę

Pavadinimas	AB „Lietuvos geležinkeliai“
Teisinė forma	Akcinė bendrovė
Registracijos data	1991 m. gruodžio 24 d.
Įmonės kodas	110053842
Adresas	Mindaugo g. 12, LT-03603 Vilnius
Telefonas	(+370 5) 269 2038
Elektroninis paštas	info@litrail.lt
Interneto svetainė	http://www.litrail.lt
Pagrindinė veikla	Grupės verslo vertės ir geležinkelių transporto veiklos efektyvumo didinimas, užtikrinant efektyvų viešosios geležinkelių infrastruktūros valdymą, priežiūrą, atnaujinimą ir plėtrą bei veiksmingą geležinkelių transporto ir susijusių viešųjų paslaugų teikimą
Bendrovės generalinis direktorius	Mantas Bartuška
Akcininkai	100 proc. akcijų priklauso valstybei

Grupės įmonės ir asocijuotos įmonės

AB „LG CARGO“	Krovinių vežimo geležinkeliais paslaugų teikimas Mindaugo g. 12, LT-03603 Vilnius https://cargo.litrail.lt
AB „Lietuvos geležinkelių infrastruktūra“	Geležinkelių infrastruktūros valdymas ir viešosios geležinkelių infrastruktūros valdytojo funkcijų vykdymas Mindaugo g. 12, LT-03603 Vilnius, https://infrastructure.litrail.lt
UAB „LG Keleiviams“	Keleivių vežimo geležinkeliais paslaugų teikimas Mindaugo g. 12, LT-03603 Vilnius, http://www.traukiniobilietas.lt, http://www.litrail.lt/keleiviams
UAB Vilniaus lokomotyvų remonto depas	Geležinkelio riedmenų remontas ir gamyba Švitrigailos g. 39, LT-03209 Vilnius, http://www.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 paslaugų teikimas, valymo įrenginių priežiūra Prūsų g. 1, LT-02151 Vilnius, http://www.gelsauga.lt
UAB „Saugos paslaugos“	Fizinės ir elektroninės apsaugos bei techninių apsaugos priežiūros priemonių montavimo, priežiūros ir remonto paslaugos Prūsų g. 1, LT-02151 Vilnius, http://www.gelsauga.lt
UAB „Rail Baltica statyba“	Bendros Baltijos šalių įmonės RB Rail AS, kuruojančios projekto „Rail Baltica 2“ įgyvendinimą, akcininko funkcijų vykdymas Mindaugo g. 12, LT-03603 Vilnius, http://www.rail-baltica.lt
RB Rail AS	Projekto „Rail Baltica“ įgyvendinimas ir centrinio projekto koordinatoriaus funkcijų vykdymas, valdoma per UAB „Rail Baltica statyba“ K. Valdemara g. 8, LV-1010 Ryga, Latvija, http://www.railbaltica.org
UAB „voestalpine VAE Legetecha“	Geležinkelio iešmų gamyba Draugystės g. 8, LT-13220 Valčiūnai, Vilniaus raj., http://www.voestalpine.com
UAB „Lokomotyvai ir transporto komponentai“	Veikla nevykdoma, valdoma per UAB Vilniaus lokomotyvų remonto depas Švitrigailos g. 39, LT-03209 Vilnius

Pagrindinė informacija apie Grupę ir Bendrovę

VšĮ „Geležinkelių logistikos parkas“	Vilniaus miesto savivaldybei ir AB „Lietuvos geležinkeliai“ priklausanti įstaiga, atsakinga už Vilniaus viešojo logistikos centro logistikos parko kūrimą ir valdymą Švitrigailos g. 39, LT-03209 Vilnius, http://www.logisticspark.lt
VšĮ „Transporto inovacijų centras“	Investicinių projektų į naujas technologijas rengimas ir pristatymas inovacijomis suinteresuotoms šalims Mindaugo g. 12, LT-03603 Vilnius, http://www.mobilitytech.lt
Lietuvos geležinkelių įmonių asociacija	Atstovavimas asociacijos narių – darbdavių teisėms ir interesams socialinėje partnerystėje Mindaugo g. 12, LT-03603 Vilnius
BAB „Lietuvos jūrų laivininkystė“	Bankrutavusi (išregistruota iš Juridinių asmenų registro 2019 m. rugpjūčio 5 d.) Malūnininkų g. 3, LT-92264 Klaipėda
LUAB Geležinkelių apsaugos centras	Likviduota (išregistruota iš Juridinių asmenų registro 2019 m. sausio 10 d.) Konstitucijos per. 8A, LT-09308 Vilnius

Atstovybės užsienyje

Atstovybė Rusijos Federacijoje	Novoriazanskaja g. 12, biuras Nr. 414, 107228, Maskva
Atstovybė Baltarusijos Respublikoje	Internacionalnaja g. 36-1, biuras Nr. 423, 220030, Minskas
Atstovybė Kinijos Liaudies Respublikoje	XiaGuangLi 15, XiaoYun centras B, biuras Nr. 2307, Chaoyang rajonas, Pekinas, 100125
Atstovybė Kazachstano Respublikoje	Kunajevo g. 6, biuras 310/10, 010000, Astana
Atstovybė Lenkijos Respublikoje	al. Jerozolimskie 65/79, 00-687, Varšuva

Dalyvavimas tarptautinių organizacijų veikloje

Europos geležinkelio įmonių ir infrastruktūros valdytojų bendrija (CER), Europos infrastruktūros valdytojų platforma (PRIME), Tarptautinė geležinkelių sąjunga (UIC), Tarptautinis geležinkelių transporto komitetas (CIT), Europos geležinkelių agentūra (ERA), Geležinkelių bendradarbiavimo organizacija (OSŽD), NVS šalių, Estijos, Latvijos, Lietuvos ir Bulgarijos geležinkelių transporto taryba (GTT), Europos geležinkelių infrastruktūros valdytojų ir pajėgumų skirstytojų asociacija RailNetEurope (RNE), Tarpvyriausybinė tarptautinių vežimų geležinkeliais organizacija (OTIF), Tarptautinė Transsibiro pervežimų koordinacinė taryba (KSTP), Geležinkelių įmonių policijos saugos organizacijų bendradarbiavimo organizacija (COLPOFER), Europos intermodalinio transporto asociacija (EIA), Europos geležinkelių inžinierių asociacijų sąjunga (UEEIV), Tarptautinis atsiskaitymų centras (BCC), Krovinių vežimo koridorius Nr. 8 „Šiaurės jūra – Baltijos jūra“ (RFC8), 1520 Strateginė partnerystė.

LIETUVOS GELEŽINKELIAI

AB „LIETUVOS GELEŽINKELIAI"

SUTRUMPINTOS TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS,
PARENGTOS PAGAL TARPTAUTINIUS FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS STANDARTUS,
PRIIMTUS TAIKYTI EUROPOS SĄJUNGOJE
UŽ ŠEŠIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2019 M. BIRŽELIO 30 D. (NEAUDITUOTA)

Turinys

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS	35
PELNO (NUOSTOLIŲ) IR KITŲ BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITOS	37
NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITOS	38
PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITOS	40
FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS	41

Finansinės būklės ataskaitos

	Pastabos	Grupė		Bendrovė	
		2019 06 30	2018 12 31	2019 06 30	2018 12 31
Ilgalaikis turtas					
Nekilnojamasis turtas, įranga ir įrengimai	4	1 790 475	1 819 510	1 558 501	1 776 175
Investicinis turtas		597	626	7 308	7 590
Nematerialusis turtas		19 716	21 025	19 291	20 989
Naudojimo teise valdomas turtas	5	2 420	-	2 253	-
Finansinis turtas		**3 916**	**4 326**	**236 132**	**76 442**
Investicijos į susijusių šalių ir kitas įmones		3 816	4 223	85 825	76 338
Paskolos susijusioms įmonėms	17	100	103	150 307	104
Atidėtojo pelno mokesčio turtas		**1 705**	**1 383**	**-**	**-**
Ilgalaikio turto iš viso		**1 818 829**	**1 846 870**	**1 823 485**	**1 881 196**
Trumpalaikis turtas					
Atsargos	6	41 177	44 090	27 660	33 439
Turtas pagal sutartis su klientais	7	1 313	464	34 733	451
Prekybos ir kitos gautinos sumos	8	61 762	38 464	69 610	45 843
Paskolos susijusioms įmonėms	17	-	-	13 655	-
Išankstiniai apmokėjimai		6 315	2 339	1 390	1 252
Pinigai ir pinigų ekvivalentai		89 241	92 832	21 071	54 774
Ilgalaikis turtas skirtas parduoti		446	598	441	598
Trumpalaikio turto iš viso		**200 254**	**178 787**	**168 560**	**136 357**
Turto iš viso		**2 019 083**	**2 025 657**	**1 992 045**	**2 017 553**

Toliau pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

Finansinės būklės ataskaitos (tęsinys)

	Pastabos	Grupė		Bendrovė	
		2019 06 30	2018 12 31	2019 06 30	2018 12 31
Nuosavas kapitalas					
Įstatinis kapitalas		1 058 632	1 058 632	1 058 632	1 058 632
Privalomasis rezervas		31 020	28 344	31 020	28 344
Kiti rezervai		5 863	6 784	5 863	6 784
Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)		42 395	57 626	27 053	44 755
Nuosavo kapitalo iš viso		**1 137 910**	**1 151 386**	**1 122 568**	**1 138 515**
Po vienerių metų mokėtinos sumos ir įsipareigojimai					
Dotacijos		541 709	538 882	541 653	538 815
Finansinės skolos	10	166 778	181 220	166 669	181 106
Nuomos įsipareigojimai	5	1 538	-	1 406	-
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimai		12 342	5 351	12 342	5 347
Atidėjiniai		15 900	15 900	15 900	15 900
Išmokos darbuotojams	11	11 479	9 728	6 187	8 517
Prekybos ir kitos mokėtinos sumos	12	2 238	1 880	2 238	1 880
Įsipareigojimai pagal sutartis su klientais	13	561	541	561	541
Po vienerių metų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų iš viso		**752 545**	**753 502**	**746 956**	**752 106**
Per vienerius metus mokėtinos sumos ir įsipareigojimai					
Finansinių skolų trumpalaikė dalis	10	28 887	29 706	28 874	29 664
Paskolų palūkanos		853	910	853	910
Nuomos įsipareigojimai	5	951	-	916	-
Prekybos ir kitos mokėtinos sumos	12	51 904	29 019	62 853	42 775
Įsipareigojimai pagal sutartis su klientais	13	3 924	4 514	430	4 751
Gauti išankstiniai apmokėjimai		10 851	11 741	10 855	11 741
Kiti atidėjiniai		1 338	1 138	745	567
Pelno mokesčio įsipareigojimai		128	16 873	-	15 660
Išmokos darbuotojams	11	29 792	26 868	16 995	20 864
Per vienerius metus mokėtinų sumų ir įsipareigojimų iš viso		**128 628**	**120 769**	**122 521**	**126 932**
Įsipareigojimų iš viso		**881 173**	**874 271**	**869 477**	**879 038**
Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų iš viso		**2 019 083**	**2 025 657**	**1 992 045**	**2 017 553**

Toliau pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

Finansinės ataskaitos ir aiškinamasis raštas, pateikti 33-61 puslapiuose, patvirtinti ir pasirašyti:

Generalinis direktorius — Mantas Bartuška

Finansų direktorius — Andrej Kosiakov

Apskaitos paslaugų centro direktorė — Rasa Gudė

Pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaitos

	Pastabos	Grupė		Bendrovė	
		2019 06	2018 06*	2019 06	2018 06*
Pardavimo pajamos	14	228 892	223 209	200 739	221 745
Kitos veiklos pajamos		14 341	337	14 131	326
Pajamos iš viso		**243 233**	**223 546**	**214 870**	**222 071**
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		(82 415)	(82 258)	(66 955)	(70 210)
Nusidėvėjimas ir amortizacija		(58 882)	(61 374)	(48 078)	(59 873)
Kuras		(27 895)	(26 027)	(19 060)	(25 587)
Medžiagos		(6 365)	(7 396)	(5 415)	(2 947)
Kitų užsienio geležinkelių suteiktos paslaugos		(7 834)	(8 098)	(5 563)	(8 098)
Elektros energija		(3 960)	(3 270)	(3 833)	(3 406)
Remontas ir techninė priežiūra		(3 242)	(3 408)	(8 321)	(14 825)
Ilgalaikio turto, atsargų ir investicijų vertės sumažėjimo sumažėjimas (padidėjimas)		944	165	1 239	121
Gautinų sumų ir sutarčių turto vertės sumažėjimo sumažėjimas (padidėjimas)		52	66	(90)	117
Atidėjinių ir kaupinių sumažėjimas (padidėjimas)		(2 946)	(1 600)	(3 141)	(1 861)
Jungtinės veiklos sąnaudos		-	-	(11 146)	-
Kitos sąnaudos		(12 944)	(4 199)	(11 421)	(12 676)
Veiklos pelnas (nuostoliai)		**37 746**	**26 147**	**33 086**	**22 826**
Finansinės veiklos pajamos	15	35	96	2 518	238
Finansinės veiklos sąnaudos	15	(1 797)	(2 177)	(1 737)	(2 144)
Nuosavybėje apskaitomų ūkio subjektų, į kuriuos investuojama, pelno dalis		154	(773)	-	-
Pelnas (nuostoliai) prieš pelno mokestį		**36 138**	**23 293**	**33 867**	**20 920**
Pelno mokestis	16	(6 614)	(4 651)	(6 814)	(4 212)
Grynasis pelnas (nuostoliai)		**29 524**	**18 642**	**27 053**	**16 708**
Kitos bendrosios pajamos (sąnaudos)		-	-	-	-
Straipsniai, kurie niekada nebus perklasifikuoti į pelną (nuostolius)		-	-	-	-
Straipsniai, kurie yra arba gali būti perklasifikuoti į pelną (nuostolius)		-	-	-	-
Bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso		**29 524**	**18 642**	**27 053**	**16 708**

*Koreguota, atskleidimas 18-oje pastaboje.
Toliau pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitos

Grupė	Pastabos	Įstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Privalomasis rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
Likutis 2017 m. gruodžio 31 d.		**1 057 982**	**-**	**27 066**	**13 307**	**40 339**	**1 138 694**
Ankstesniųjų metų rezultatas		-	-	-	-	(2 007)	(2 007)
Perskaičiuotas likutis 2017 m. gruodžio 31 d.		**1 057 982**	**-**	**27 066**	**13 307**	**38 332**	**1 136 687**
Pirmą kartą taikomo 9–ojo TFAS įtaka		-	-	-	-	-	-
Pirmą kartą taikomo 15–ojo TFAS įtaka		-	-	-	-	-	-
Grynasis pelnas (nuostoliai)		-	-	-	-	18 642	18 642
Bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso		**-**	**-**	**-**	**-**	**18 642**	**18 642**
Sandoriai susiję su įmonės savininkais iš viso		**-**	**-**	**-**	**-**	**18 642**	**18 642**
Likutis 2018 m. birželio 30 d.		**1 057 982**	**-**	**27 066**	**13 307**	**56 974**	**1 155 329**
Likutis 2018 m. gruodžio 31 d.		**1 058 632**	**-**	**28 344**	**6 784**	**57 626**	**1 151 386**
Pirmą kartą taikomo 16–ojo TFAS įtaka		-	-	-	-	-	-
Grynasis pelnas (nuostoliai)		-	-	-	-	29 524	29 524
Bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso		**-**	**-**	**-**	**-**	**29 524**	**29 524**
Sudaryti rezervai		-	-	2 676	-	(2 676)	-
Rezervų panaudojimas		-	-	-	(921)	921	-
Dividendai		-	-	-	-	(43 000)	(43 000)
Sandoriai susiję su įmonės savininkais iš viso		**-**	**-**	**2 676**	**(921)**	**(44 755)**	**(43 000)**
Likutis 2019 m. birželio 30 d.		**1 058 632**	**-**	**31 020**	**5 863**	**42 395**	**1 137 910**

Toliau pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitos (tęsinys)

Bendrovė	Pastabos	Įstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Privalomasis rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
Likutis 2017 m. gruodžio 31 d.		**1 057 982**	**-**	**27 066**	**13 307**	**28 755**	**1 127 110**
Pirmą kartą taikomo 9–ojo TFAS įtaka		-	-	-	-	-	-
Pirmą kartą taikomo 15–ojo TFAS įtaka		-	-	-	-	-	-
Grynasis pelnas (nuostoliai)		-	-	-	-	16 708	16 708
Bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso		**-**	**-**	**-**	**-**	**16 708**	**16 708**
Sandoriai susiję su įmonės savininkais iš viso		**-**	**-**	**-**	**-**	**16 708**	**16 708**
Likutis 2018 m. birželio 30 d.		**1 057 982**	**-**	**27 066**	**13 307**	**45 463**	**1 143 818**
Likutis 2018 m. gruodžio 31 d.		**1 058 632**	**-**	**28 344**	**6 784**	**44 755**	**1 138 515**
Pirmą kartą taikomo 16–ojo TFAS įtaka		-	-	-	-	-	-
Grynasis pelnas (nuostoliai)		-	-	-	-	27 053	27 053
Bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso		**-**	**-**	**-**	**-**	**27 053**	**27 053**
Sudaryti rezervai		-	-	2 676	-	(2 676)	-
Rezervų panaudojimas		-	-	-	(921)	921	-
Dividendai		-	-	-	-	(43 000)	(43 000)
Sandoriai susiję su įmonės savininkais iš viso		**-**	**-**	**2 676**	**(921)**	**(44 755)**	**(43 000)**
Likutis 2019 m. birželio 30 d.		**1 058 632**	**-**	**31 020**	**5 863**	**27 053**	**1 122 568**

Toliau pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

Pinigų srautų ataskaitos

	Pastabos	Grupė		Bendrovė	
		2019 06 30	2018 06 30	2019 06 30	2018 06 30
Pagrindinės veiklos pinigų srautai					
Grynasis pelnas (nuostoliai)		**29 524**	**18 642**	**27 053**	**16 708**
Nepiniginių straipsnių koregavimas					
Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		57 161	69 360	56 080	67 422
Dotacijų (nusidėvėjimas)		(8 000)	(7 563)	(7 987)	(7 550)
(Pelnas) nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo/nurašymo		38	(222)	38	(280)
Vertės sumažėjimas (atstatymas)		(996)	(231)	(1 149)	(238)
Sukauptų pajamų/sąnaudų pasikeitimas		(739)	(542)	(35 123)	(918)
Palūkanų sąnaudos		1 737	2 155	1 321	2 129
Atidėjinių padidėjimas		1 319	1 543	1 238	1 362
Valiutų kurso pasikeitimo įtaka		7	35	28	35
Pelno mokesčio sąnaudos		6 614	4 651	6 814	4 212
Asocijuotosios įmonės (pelnas) nuostoliai		(154)	773	-	-
Pagrindinės veiklos pinigų srautai įvertinus nepiniginių straipsnių koregavimus		**86 511**	**88 601**	**48 313**	**82 882**
Apyvartinio kapitalo pasikeitimas					
Atsargų sumažėjimas (padidėjimas)		2 593	(8 520)	6 047	(7 272)
Prekybos, kitų gautinų sumų bei išankstinių apmokėjimų (padidėjimas)		(12 128)	(12 225)	(8 055)	(6 518)
Prekybos ilgalaikių ir trumpalaikių mokėtinų skolų bei gautų išankstinių apmokėjimų (sumažėjimas) padidėjimas		(822)	7 309	556	14 001
Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		2 924	(5 476)	(3 869)	(5 156)
Kitų ilgalaikių ir trumpalaikių mokėtinų sumų (sumažėjimas)		(1 596)	(22 134)	(16 147)	(26 954)
(Sumokėtas) pelno mokestis		(16 596)	(1 147)	(15 984)	(968)
Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		**60 886**	**46 408**	**10 861**	**50 015**
Investicinės veiklos pinigų srautai					
Ilgalaikio turto (įsigijimas) perleidimas		(30 335)	(31 014)	(10 874)	(34 045)
Gauti dividendai		227	149	227	149
Gautos palūkanos		-	9	406	4
Suteiktos paskolos		-	(50)	-	(50)
Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		**(30 108)**	**(30 906)**	**(10 241)**	**(33 942)**
Finansinės veiklos pinigų srautai					
Paskolų gavimas		-	12 598	-	-
Paskolų (grąžinimas)		(15 227)	(41 336)	(15 227)	(28 608)
Gautos (grąžintos) dotacijos		10 712	5 677	10 712	5 678
Lizingo įsipareigojimų (mokėjimai)		(34)	-	-	-
(Sumokėtos) palūkanos		(1 820)	(2 649)	(1 808)	(2 618)
(Sumokėti) dividendai		(28 000)	-	(28 000)	-
Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		**(34 369)**	**(25 710)**	**(34 323)**	**(25 548)**
Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		**(3 591)**	**(10 208)**	**(33 703)**	**(9 475)**
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		**92 832**	**83 536**	**54 774**	**77 253**
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		**89 241**	**73 328**	**21 071**	**67 778**

Toliau pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

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“. Vykdydama savo veiklą, Bendrovė vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymu, Lietuvos Respublikos geležinkelių transporto kodeksu ir kitais Lietuvos Respublikoje galiojančiais teisės aktais.

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

Bendrovės pagrindinė veikla – keleivių vežimo geležinkeliais paslaugos, geležinkelių tinklo administravimas, viešosios geležinkelių infrastruktūros valdymas, priežiūra ir plėtra. Remiantis LR Seime priimtomis Geležinkelių transporto kodekso pataisomis, Bendrovė pradėjo naują pertvarkos programą, kuri apima pagrindinių veiklų išgryninimą, ir kurios metu naujai įsteigtos Grupės įmonės tęs trijų direkcijų – Krovinių, Keleivių vežimo ir Geležinkelių infrastruktūros – veiklą. Pirmuoju etapu įgyvendintas krovinių vežimo veiklos perkėlimas. 2018 m. gruodžio 28 d. Juridinių asmenų registre įregistruota akcinė bendrovė „LG CARGO“. Per 2019 m. I pusmetį naujai įsteigti juridiniai asmenys: VšĮ „Transporto inovacijų centras“ – 2019 m. vasario 8 d., UAB „LG Keleiviams“ – 2019 m. vasario 28 d., UAB „Saugos paslaugos“ – 2019 m. birželio 10 d. 2019 m. liepos 1 d. Juridinių asmenų registre įregistruota AB „Lietuvos geležinkelių infrastruktūra“, į kurią palaipsniui bus perkeliama AB „Lietuvos geležinkeliai“ Geležinkelių infrastruktūros direkcijos veikla.

2018 m. gruodžio 31 d. ir 2019 m. birželio 30 d. vienintelis Bendrovės akcininkas buvo Lietuvos valstybė, atstovaujama Lietuvos Respublikos susisiekimo ministerijos.

2019 m. birželio 30 d. Bendrovės įstatinį kapitalą sudarė 3 655 247 paprastosios vardinės akcijos, kurių kiekvienos nominalioji vertė buvo 289,62 euro. Įstatinį kapitalą sudarė 1 058 632 tūkst. eurų. Bendrovė neturėjo įsigijusi savų akcijų.

2019 m. birželio 30 d. Grupę sudarė Bendrovė ir jos patronuojamosios įmonės.

Įmonė	Įmonės buveinės adresas	Valdoma dalis, proc.		Pagrindinė veikla
		2019 06 30	2018 12 31	
UAB Geležinkelio tiesimo centras	Trikampio g. 10, Lentvaris	100	100	Geležinkelio infrastruktūros kelio remontas ir statyba
UAB Vilniaus lokomotyvų remonto depas	Švitrigailos g. 39/16, Vilnius	100	100	Geležinkelių riedmenų remontas ir gamyba
UAB „Gelsauga“	Prūsų g. 1, Vilnius	100	100	Apsaugos paslaugų teikimas
UAB „Saugos paslaugos“	Prūsų g. 1, Vilnius	100	-	Fizinės ir elektroninės apsaugos bei techninių apsaugos priežiūros priemonių montavimo, priežiūros ir remonto paslaugos
UAB „Rail Baltica statyba“	Mindaugo g. 12, Vilnius	100	100	Bendros Baltijos šalių RB Rail AS, kuruojančios projekto „Rail Baltica 2“ įgyvendinimą akcininko funkcijų vykdymas
LUAB Geležinkelių aplinkosaugos centras	Konstitucijos pr. 8 A, Vilnius	-	100	Likviduotas 2019-01-10 juridinis asmuo išregistruotas iš Juridinių asmenų registro
AB „LG CARGO“	Mindaugo g. 12, Vilnius	100	100	Krovinių vežimo geležinkeliais paslaugų teikimas
UAB „LG Keleiviams“	Mindaugo g. 12, Vilnius	100	-	Keleivių vežimo geležinkeliais paslaugų teikimas
AB „Lietuvos geležinkelių infrastruktūra“	Mindaugo g. 12, Vilnius	100	-	Geležinkelių infrastruktūros valdymas ir viešosios geležinkelių infrastruktūros valdytojo funkcijų valdymas

1. Bendroji informacija (tęsinys)

Įmonė	Įmonės buveinės adresas	Valdoma dalis, proc.		Pagrindinė veikla
		2019 06 30	2018 12 31	
BAB „Lietuvos jūrų laivininkystė“	Malūnininkų g. 3, Klaipėda	56,66	56,66	Bankrutavęs ir likviduotas 2019-08-05 juridinis asmuo išregistruotas iš Juridinių asmenų registro
Lietuvos geležinkelių įmonių asociacija	Mindaugo g. 12, Vilnius	-	-	Atstovavimas asociacijos narių – darbdavių teisėms ir interesams socialinėje partnerystėje
VšĮ „Transporto inovacijų centras“	Mindaugo g. 12, Vilnius	100	-	Inovacijų testavimo galimybių transporto sektoriaus infrastruktūroje kūrimas
VšĮ „Geležinkelių logistikos parkas“	Švitrigailos g. 39, Vilnius	79,61	79,61	Atsakinga už Vilniaus viešojo logistikos centro logistikos parko kūrimą ir valdymą, įmonė nėra reikšminga, todėl nereikšminga konsolidavimo tikslais

Konsoliduotose finansinėse ataskaitose investicijos į asocijuotąsias įmones UAB „voestalpine VAE Legetecha“, „RB Rail“ AS ir UAB „Lokomotyvai ir transporto komponentai“ yra apskaitomos nuosavybės metodu, atskirose Grupės įmonių finansinėse ataskaitose – savikainos metodu.
Investicijos į asocijuotąsias įmones nurodytos toliau:

Įmonė	Įmonės buveinės adresas	Valdoma dalis, proc.		Pagrindinė veikla
		2019 06 30	2018 12 31	
UAB „voestalpine VAE Legetecha“	Draugystės g. 8, Vilniaus rajonas, Valčiūnai	34	34	Geležinkelio ešmų gamyba
RB Rail AS	Gogolio g. 3, Ryga	33,33	33,33	Projekto „Rail Baltica“ įgyvendinimas bei centrinio projekto koordinatoriaus funkcijų vykdymas. Valdoma per UAB „Rail Baltica statyba“
UAB „Lokomotyvai ir transporto komponentai“	Švitrigailos g. 39, Vilnius	25	25	Veikla nevykdoma. Valdoma per UAB Vilniaus lokomotyvų remonto depas

Bendrovę sudaro Keleivių vežimo direkcija (2019 m. vasario 28 d. įsteigta UAB „LG Keleiviams“, į kurią palaipsniui bus perkeliama AB „Lietuvos geležinkeliai“ Keleivių vežimo direkcijos veikla), Geležinkelių infrastruktūros direkcija (2019 m. liepos 1 d. įsteigta AB „Lietuvos geležinkelių infrastruktūra“, į kurią palaipsniui iki 2019 m. gruodžio 8 d. bus perkeliama AB „Lietuvos geležinkeliai“ Geležinkelių infrastruktūros direkcijos veikla), Administracija bei kiti padaliniai. 2019 m. gegužės 1 d. krovinių vežimo veikla perkelta į AB „LG CARGO“.

Grupės ir Bendrovės faktinis darbuotojų skaičius 2019 m. birželio 30 d. atitinkamai buvo 9 351 darbuotojas ir 5 098 darbuotojai (2018 m. birželio 30 d. - 9 868 darbuotojai ir 7 276 darbuotojai).

2. Svarbios apskaitos politikos priemonės

Bendrovės sutrumpintos tarpinės finansinės ataskaitos yra parengtos pagal Tarptautinius Finansinės Atskaitomybės Standartus ir Tarptautinius apskaitos standartus (toliau-TFAS), priimtus taikyti Europos Sąjungoje (toliau – ES).

Šios sutrumpintos tarpinės finansinės ataskaitos turi būti skaitomos kartu su metinėmis finansinėmis ataskaitomis už metus, pasibaigusius 2018 m. gruodžio 31 d., kurios buvo parengtos pagal TFAS priimtus taikyti Europos Sąjungoje.

Finansinėse ataskaitose visos sumos yra pateiktos eurais, ir suapvalintos iki artimiausio tūkstančio (000 eurų), jei nenurodyta kitaip. Atsižvelgiant į tai, kad finansinėse ataskaitose pateikiamos sumos yra apskaičiuojamos tūkstančiais eurų, todėl tarp lentelių skaičiai gali nesutapti dėl apvalinimo. Tokie nesutapimai finansinėse ataskaitose laikomi nereikšmingais.

Finansinės ataskaitos parengtos taikant istorinės įsigijimo savikainos metodą.

3. Svarbūs apskaitiniai vertinimai ir sprendimai

Reikšmingi sprendimai

Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrenginių pripažinimas. Bendrovė dalį turto, t. y. žemę ir viešojo naudojimo geležinkelius, valdo patikėjimo teise pagal 2007 m. su Lietuvos Respublikos susisiekimo ministerija, kaip Lietuvos Respublikos nuosavybei teise priklausančio turto patikėtine, pasirašytą Patikėjimo sutartį. Bendrovė valdo, naudoja ir disponuoja patikėjimo teise valdomu turtu bei yra atsakinga už turto palaikymą, remontą ir jį kontroliuoja. Bendrovė taip pat gauna ekonominę naudą, susijusią su patikėjimo teise valdomo turto naudojimu.

Patikėjimo sutartyje nėra nustatytas nei turto naudojimo laikotarpis, nei mokestis už turto naudojimą. Pagal Geležinkelio transporto kodeksą (GTK) bei Nacionalinę transporto ir susisiekimo vystymo programą Bendrovė privalo investuoti lėšas į viešąją geležinkelio infrastruktūrą. Toks reikalavimas galimai galėtų būti traktuojamas kaip mokestis už turto naudojimą, tačiau reikalavimas investuoti lėšas į geležinkelio infrastruktūrą yra bendrojo pobūdžio ir nedetalizuojantis reikiamų investuoti sumų bei laikotarpio. Mokėjimo už geležinkelių infrastruktūros naudojimą aspektai nėra analizuojami Patikėjimo sutartyje, o kituose teisės aktuose pateikiamos ribotos nuostatos arba nepateikiama jokių nuostatų dėl to, kokias infrastruktūros paslaugas operatorius turi teikti, kas yra subjektas ir kokia yra tokių paslaugų teikimo kaina.

Patikėjimo sutartyje nustatyta, kad Sutartis yra sudaroma laikotarpiui, kol bus įkurta ir veiklą pradės valstybės viešosios geležinkelių infrastruktūros valdytoja. Civiliniame kodekse (CK) nustatyta, kad Patikėjimo sutartis negali būti sudaroma ilgesniam nei dvidešimties metų laikotarpiui. Kodekse taip pat suteikiama aiški pirmenybė kitiems įstatymams, nurodant, kad įstatyme, reglamentuojančiame su turto patikėjimo sutartimi susijusius dalykus ir dalykus, susijusius su valstybei nuosavybės teise priklausančio turto valdymu patikėjimo teise, gali būti nustatytos kitos taisyklės, nei nustatyta CK.

Nepaisant Patikėjimo sutarties, svarbiausias AB „Lietuvos geležinkeliai“ teisės patikėjimo teise valdyti viešąją geležinkelių infrastruktūrą pagrindas yra įstatymas (Geležinkelių transporto kodeksas). Geležinkelių transporto kodekso 23 straipsnio 1 dalyje konkrečiai įvardinta, kad viešąją geležinkelių infrastruktūrą patikėjimo teise valdo, naudoja, ja disponuoja viešosios geležinkelių infrastruktūros valdytoja – akcinė bendrovė „Lietuvos geležinkeliai“. Šiuo metu tik AB „Lietuvos geležinkeliai“ veikia kaip viešosios geležinkelių infrastruktūros valdytoja, remiantis Geležinkelių transporto kodekso 23 straipsniu. Norint pakeisti šią situaciją, reikėtų keisti Geležinkelių transporto kodeksą. Jeigu valstybė nuspręstų perleisti viešosios geležinkelių infrastruktūros turtą atskirai valdomai įmonei, toks sprendimas galėtų būti įgyvendintas tik pakeitus Geležinkelių transporto kodeksą (ir susijusius įstatymus).

Todėl buvo padaryta išvada, kad turtas patikėjimo teise yra perduotas Bendrovei tokios funkcijos vykdymo laikotarpiui; funkcijos vykdymo laikotarpis nėra apibrėžtas, todėl turto valdymo patikėjimo teise laikotarpis taip pat neapibrėžtas.

GTK nustatyta, kad viešoji geležinkelių infrastruktūra yra valdoma pagal Turto patikėjimo sutartį, sudarytą tarp vyriausybės įgaliotos institucijos ir viešosios geležinkelių infrastruktūros valdytojo. GTK nustatyta, kad viešąją geležinkelių infrastruktūrą valdo, naudoja, ja disponuoja viešosios geležinkelių infrastruktūros valdytoja – akcinė bendrovė „Lietuvos geležinkeliai“, – kuri taip pat teikia paslaugas, susijusias su viešosios geležinkelių infrastruktūros valdymu ir priežiūra.

Remiantis 2004 m. gruodžio 30 d. LR Vyriausybės nutarimu Nr. 1677 „Dėl viešosios geležinkelių infrastruktūros objektų užimamos valstybinės žemės perdavimo naudotis turto patikėjimo teise Bendrovei tvarkos aprašo patvirtinimo“, savivaldybės perdavė Bendrovei dalį žemės sklypų, esančių prie geležinkelių. Šiuos sklypus Bendrovė valdo patikėjimo teise.

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

Reikšmingi įvertinimai ir prielaidos

Nematerialiojo turto ir nekilnojamojo turto, įrangos ir įrenginių naudingojo tarnavimo laikotarpiai. Viso nekilnojamojo turto, įrangos ir įrenginių naudingojo tarnavimo laikotarpiai buvo įvertinti nepriklausomo vertinimo, kuris buvo atliktas perėjimo dieną, t. y. 2015 m. sausio 1 d., metu. Turto naudingojo tarnavimo laikotarpiai yra peržiūrimi kiekvienais metais ir prireikus koreguojami, kad atspindėtų likusio naudingojo laikotarpio dabartinį įvertinimą, atsižvelgiant į technologinius pokyčius, turto ekonominį panaudojimą ateityje ir jo fizinę būklę. Jeigu lūkesčiai skirtųsi nuo ankstesnių įvertinimų, pokyčiai būtų apskaityti kaip apskaitinio įvertinimo pasikeitimas remiantis 8-uoju TAS.

Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrenginių vertės sumažėjimo nuostoliai. Viso nekilnojamojo turto, įrangos ir įrenginių tikroji vertė buvo įvertinta nepriklausomo vertinimo, kuris buvo atliktas perėjimo dieną, t. y. 2015 m. sausio 1 d., metu. Grupė ir Bendrovė peržiūri nekilnojamo turto, įrangos ir įrenginių likutines vertes kiekvieną finansinės būklės ataskaitos datą tikslu nustatyti, ar yra turto vertės sumažėjimą rodančių požymių. Jei tokie požymiai yra, apskaičiuojama to turto atsiperkamoji vertė.

Grupė ir Bendrovė peržiūri nekilnojamojo turto, įrangos ir įrenginių likutines vertes kiekvieną finansinės būklės ataskaitos datą siekdamos nustatyti, ar yra turto vertės sumažėjimą rodančių požymių. Jei tokie požymiai yra, apskaičiuojama to turto atsiperkamoji vertė. Turto vertės sumažėjimo testavimo tikslais turtas, kuris nepertraukiamo naudojimo procese uždirba grynuosius pinigus ir didžiąja dalimi nepriklauso nuo kito turto ar turto grupių (grynuosius pinigus generuojančių vienetų) generuojamų grynųjų pinigų įplaukų, yra sugrupuojamas į mažiausią grupę.

3. Svarbūs apskaitiniai vertinimai ir sprendimai (tęsinys)

Atsiperkamoji vertė apskaičiuojama kaip didesnė viena iš dviejų verčių: turto tikroji vertė, atėmus pardavimo išlaidas, ir turto naudojimo vertė. Turto naudojimo vertė apskaičiuojama diskontuojant būsimus pinigų srautus iki jų dabartinės vertės, taikant prieš mokestinę diskonto normą, atspindinčią realias rinkos prielaidas dėl pinigų vertės laike ir riziką, susijusią su tuo turtu. Turto, kuris savarankiškai neuždirba piniginių įplaukų, atsiperkamoji vertė yra nustatoma pagal pinigus generuojančio vieneto, kuriam šis turtas priklauso, atsiperkamąją vertę.

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

Naujasis 16–asis TFAS „Nuoma“ įsigaliojo nuo 2019 m. sausio 1 d. Naujajame standarte numatyti nuomos pripažinimo, vertinimo, pateikimo, informacijos atskleidimo principai. Pagal visas nuomos rūšis nuomininkas įgyja teisę naudoti turtą nuomos pradžioje ir, jeigu nuomos mokėjimai atliekami per tam tikrą laikotarpį, taip pat gauna finansavimą. Dėl to, 16-uoju TFAS panaikinamas nuomos skirstymas į veiklos nuomą arba finansinę nuomą, kaip to reikalaujama 17-ajame TAS, o vietoj to pateikiamas bendras nuomininko apskaitos modelis. Nuomininkai turi pripažinti: (a) visų nuomos rūšių, kurių laikotarpis ilgesnis nei 12 mėnesių, turtą ir įsipareigojimus, išskyrus atvejus, kai pagal nuomos sutartį perduodamo turto vertė yra nedidelė; (b) nuomos turto nusidėvėjimą atskirai nuo palūkanų už nuomos įsipareigojimus pelno (nuostolių) ataskaitoje. Į 16-ąjį TFAS iš esmės perkeliami 17-jame TAS apibrėžti nuomotojo apskaitos reikalavimai. Dėl šios priežasties nuomotojas toliau turi skirstyti nuomą į veiklos nuomą arba finansinę nuomą ir apskaitoje skirtingai registruoti šias dvi nuomos rūšis. Pagal nuomos sutartį perduodamo turto vertė ir susiję nuomos įsipareigojimai turi būti apskaityti Bendrovės Finansinės būklės ataskaitoje.

Nuomininkas

Bendrovė vertina kiekvieną sutartį dėl galimų nuomos elementų. Jeigu sutartis yra nuomos sutartis arba apima nuomą, Bendrovė kiekvieną sutarties nuomos komponentą apskaito kaip nuomą atskirai nuo sutarties ne nuomos (paslaugos) komponentų.

Bendrovė netaiko nuomos pripažinimo nuostatų trumpalaikei nuomai (nuomos sutartims iki vienerių metų), ir nuomai, kurios nuomojamo turto vertė yra maža (kompiuteriai, telefonai, spausdintuvai, baldai ir pan.). Sprendžiant ar turto vertė yra maža, Bendrovė vertina kiekvieną turto vienetą atskirai. Sprendžiant ar turto vertė yra maža, nuomos mokesčiai per visą nuomos laikotarpį nėra vertinami. Mažos vertės turtu yra laikomas turtas, kurio vertė yra iki 4 tūkst. eurų. Visam nematerialiajam turtui nuomos pripažinimo nuostatų Bendrovė netaiko. Tokiam turtui Bendrovė taiko 38-ojo TAS „Nematerialusis turtas“ nuostatas.

Bendrovė nuomos pradžios datą pripažįsta naudojimo teise valdomą turtą ir nuomos įsipareigojimą Finansinės būklės ataskaitoje. Pradžios datą Bendrovė naudojimo teise valdomą turtą įvertina savikaina. Po pradžios datos naudojimo teise valdomas turtas yra vertinamas savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir sukauptus vertės sumažėjimo nuostolius, ir koregavimą dėl bet kokio įsipareigojimo pakartotinio vertinimo.

Pradžios data Bendrovė vertina nuomos įsipareigojimą tai datai nesumokėtų nuomos mokesčių dabartine verte. Nuomos mokesčiai turi būti diskontuojami naudojant nuomos sutartyje numatytą palūkanų normą, jei tą normą galima lengvai nustatyti. Jeigu tos normos negalima lengvai nustatyti, Bendrovė naudoja nuomininko priskaitytiną skolinimosi palūkanų normą. Nuomininko priskaitytiną skolinimosi palūkanų normą Bendrovė užfiksuoja kiekvienų metų pradžioje ir naudoja ją visoms tais metais naujai pasirašytoms sutartims ir sutartims, kurių sąlygos (ne visos, o tik dėl kurių turi būti atliktas nuomos įsipareigojimo pakartotinis vertinimas) per tuos metus keitėsi. Nuomos įsipareigojimo pakartotinis įvertinimas vyksta, jei pinigų srautai keičiasi pagal nuomos pradines sąlygas, pavyzdžiui, jei nuomos laikotarpio pasikeitimai ar nuomos mokėjimai keičiasi remiantis indeksu ar palūkanų norma. Pakeitimai, kurie nebuvo pradinės nuomos sutarties sąlygos, yra nuomos pakeitimai.

Nuomotojas

Finansinė nuoma. Pradžios datą Bendrovė finansinės būklės ataskaitoje pripažįsta finansinės nuomos būdu išnuomotą turtą ir pateikia jį kaip gautiną sumą, lygią grynųjų investicijų į nuomą sumai. Grynosioms investicijoms į nuomą įvertinti Bendrovė naudoja nuomos sutartyje numatytas palūkanas. Subnuomos atveju, jeigu subnuomos sutartyje numatytos palūkanų normos negalima lengvai nustatyti, grynosioms investicijoms į subnuomą įvertinti Bendrovė, kaip tarpinis nuomotojas naudoja diskonto normą, naudojamą pagrindinei sutarčiai (pakoreguotą pagal bet kokias pirmines tiesiogines išlaidas, susijusias su subnuoma). Pirminės tiesioginės išlaidos įtraukiamos į pirminį grynųjų investicijų į nuomą vertinimą ir sumažina per nuomos laikotarpį pripažįstamų pajamų sumą. Nuomos sutartyje numatyta palūkanų norma nustatoma taip, kad pirminės tiesioginės išlaidos automatiškai įtraukiamos į grynųjų investicijų į nuomą sumą; atskirai jos nepridedamos. Finansines pajamas per nuomos laikotarpį Bendrovė pripažįsta remdamasi metodu, kuris parodo Bendrovės grynųjų investicijų į finansinę nuomą pastovią periodišką grąžos normą. Bendrovė atima su laikotarpiu susijusius nuomos mokesčius iš bendrųjų investicijų į nuomą, kad laipsniškai sumažintų tiek pagrindines, tiek neuždirbtas finansines pajamas.

Veiklos nuoma. Bendrovė pripažįsta nuomos mokesčius, susijusius su veiklos nuoma, pajamomis pagal tiesinį metodą. Išlaidas (įskaitant nusidėvėjimą), patirtas uždirbant su nuoma susijusias pajamas, Bendrovė pripažįsta sąnaudomis. Pirmines tiesiogines išlaidas, patiriamas gaunant veiklos nuomos teisę, Bendrovė įskaičiuoja į nuomojamo turto balansinę vertę ir pripažįsta tas išlaidas nuomos laikotarpio sąnaudomis tuo pačiu pagrindu, kaip ir nuomos pajamas. Bendrovė apskaito veiklos nuomos pakeitimą kaip naują nuomą nuo pakeitimo įsigaliojimo datos ir iš anksto sumokėtus ar sukauptus nuomos mokesčius, susijusius su pradine nuoma, laiko naujos nuomos mokesčių dalimi.

3. Svarbūs apskaitiniai vertinimai ir sprendimai (tęsinys)

Gautinų sumų vertės sumažėjimo nuostoliai. Grupė ir Bendrovė bent kartą per ketvirtį įvertina gautinų sumų vertės sumažėjimą. Norėdamos nustatyti, ar yra būtina apskaityti gautinų sumų vertės sumažėjimą pelne (nuostoliuose), Grupė ir Bendrovė įvertina, ar yra pagrįstų požymių, rodančių ateities grynųjų pinigų srautų iš gautinų sumų sumažėjimą, iki bus nustatytas konkrečios gautinos sumos vertės sumažėjimas. Tokius požymius apima informacija, rodanti, kad neigiamai pasikeitė pirkėjų finansinė būklė, šalies ar vietovės ekonominės sąlygos, darančios įtaką Grupės ir Bendrovės gautinoms sumoms. Vadovybė įvertina tikėtinus ateities grynųjų pinigų srautus iš gautinų sumų, remdamasi istorine nuostolių, susijusių su gautinomis sumomis su panašia kredito rizika, patirtimi. Metodai ir prielaidos, taikomi vertinant tikėtinus ateities grynųjų pinigų srautus ir jų išsidėstymą laike, reguliariai peržiūrimi tam, kad būtų sumažinti skirtumai tarp apskaičiuotos ir faktinės nuostolio sumos.

Atsargų nurašymas iki grynosios realizacinės vertės. Grupė ir Bendrovė peržiūri atsargų sąrašą bent kartą per metus, norėdamos nustatyti atsargų grynąją realizacinę vertę. Atsargos, kurios yra įsigytos ankščiau nei prieš metus, yra peržiūrimos, siekiant nustatyti, ar jas galima bus realizuoti ateityje. Lėtai judančių atsarginių dalių ir kitų medžiagų atveju vertės sumažėjimas pripažįstamas visai atsargų įsigijimo savikainai, jeigu atsargos atsargų sąraše išbuvo daugiau kaip 2 m. ir nuo tada nebuvo naudojamos.

Atidėjiniai ir neapibrėžtieji įsipareigojimai. Grupė ir Bendrovė priima reikšmingus sprendimus įvertindamos ir pripažindamos atidėjinius ir neapibrėžtuosius įsipareigojimus, susijusius su vykstančiais ginčais ar kitais neišspręstais ieškiniais, kurie bus išspręsti derybomis, tarpininkavimu ar arbitražu, ir kitus neapibrėžtuosius įsipareigojimus. Sprendimą reikia priimti įvertinant tikimybę, kad sprendimas dėl ieškinio bus palankus, arba susidarys įsipareigojimas, ir kiekybiškai įvertinti galimus galutinio išsprendimo variantus. Dėl šiam vertinimo procesui būdingų netikrumų, faktiniai nuostoliai gali skirtis nuo iš pradžių apskaičiuotų atidėjinių. Šie įvertinimai gali keistis atsiradus naujos informacijos, pirmiausia dėl vidaus specialistų, tokių kaip teisininkai, paramos. Įvertinimų pakeitimai gali turėti reikšmingos įtakos Grupės ir Bendrovės veiklos rezultatams.

Atidėtasis pelno mokestis. Atidėtasis mokestis apskaičiuojamas balanso metodu, atsižvelgiant į laikinus skirtumus tarp turto ir įsipareigojimų finansinių ir mokestinių verčių. Atidėtojo mokesčio suma priklauso nuo numatomo turto panaudojimo ir įsipareigojimo padengimo ateityje. Atidėtojo mokesčio turtas pripažįstamas tik tuomet, kai ateityje tikimasi pakankamai apmokestinamojo pelno, kuris leis panaudoti mokesčio turtą. Atidėtojo mokesčio turto vertės peržiūrimos kiekvienos finansinės būklės ataskaitos sudarymo dieną ir sumažinamos, jei nėra tikėtina, kad susijusi mokestinė nauda gali būti panaudota.

4. Nekilnojamasis turtas, įranga ir įrengimai

Grupės nekilnojamąjį turtą, įrangą ir įrengimus sudarė:

	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įranga	Transporto priemonės	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
Įsigijimo vertė							
2017 m. gruodžio 31 d.	**146 604**	**1 137 971**	**239 766**	**488 189**	**99 193**	**154 900**	**2 266 623**
- įsigijimai per metus	191	421	2 745	20 399	700	58 372	82 828
- parduotas, nurašytas, perleistas turtas	(3)	(467)	(660)	(6 264)	(2 288)	(75)	(9 757)
- perklasifikavimai	-	17 593	6 460	21	23 202	(46 190)	1 086
2018 m. gruodžio 31 d.	**146 792**	**1 155 518**	**248 311**	**502 345**	**120 807**	**167 007**	**2 340 780**
- įsigijimai per pusmetį	114	385	573	7 298	64	29 425	37 859
- parduotas, nurašytas, perleistas turtas	-	(79)	(573)	(2 439)	(456)	(45)	(3 592)
- perklasifikavimai	-	13 015	437	(807)	127	(12 772)	-
2019 m. birželio 30 d.	**146 906**	**1 168 839**	**248 748**	**506 397**	**120 542**	**183 615**	**2 375 047**
Sukauptas nusidėvėjimas ir vertės sumažėjimo nuostoliai							
2017 m. gruodžio 31 d.	**-**	**(188 160)**	**(59 234)**	**(103 917)**	**(23 696)**	**(13 588)**	**(388 595)**
- nusidėvėjimas	-	(66 290)	(18 240)	(41 147)	(9 604)	-	(135 281)
- vertės sumažėjimas per pusmetį	-	(9)	(129)	490	(26)	(1 760)	(1 434)
- parduotas, nurašytas, perleistas turtas	-	43	590	2 259	1 454	-	4 346
- perklasifikavimai	-	(306)	(4)	-	4	-	(306)
2018 m. gruodžio 31 d.	**-**	**(254 722)**	**(77 017)**	**(142 315)**	**(31 868)**	**(15 348)**	**(521 270)**
- nusidėvėjimas	-	(33 515)	(9 325)	(19 656)	(4 402)	-	(66 898)
- vertės sumažėjimo atstatymas per pusmetį	-	1	122	393	21	45	582
- parduotas, nurašytas, perleistas turtas	-	44	387	2 149	434	-	3 014
- perklasifikavimai	-	(9)	8	1	-	-	-
2019 m. birželio 30 d.	**-**	**(288 201)**	**(85 825)**	**(159 428)**	**(35 815)**	**(15 303)**	**(584 572)**
Likutinė vertė							
2017 m. gruodžio 31 d.	**146 604**	**949 811**	**180 532**	**384 272**	**75 497**	**141 312**	**1 878 028**
2018 m. gruodžio 31 d.	**146 792**	**900 796**	**171 294**	**360 030**	**88 939**	**151 659**	**1 819 510**
2019 m. birželio 30 d.	**146 906**	**880 638**	**162 923**	**346 969**	**84 727**	**168 312**	**1 790 475**

4. Nekilnojamasis turtas, įranga ir įrengimai (tęsinys)

Bendrovės nekilnojamąjį turtą, įrangą ir įrengimus sudarė:

	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įranga	Transporto priemonės	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
Įsigijimo vertė							
2017 m. gruodžio 31 d.	**146 598**	**1 116 012**	**216 380**	**480 030**	**96 375**	**150 031**	**2 205 426**
- įsigijimai per metus	191	230	1 647	19 992	168	63 236	85 464
- parduotas, nurašytas, perleistas turtas	(3)	(71)	(7 784)	(8 257)	(342)	(24)	(16 481)
- perklasifikavimai	-	16 496	6 460	13	23 186	(46 109)	46
2018 m. gruodžio 31 d.	**146 786**	**1 132 667**	**216 703**	**491 778**	**119 387**	**167 134**	**2 274 455**
- įsigijimai per pusmetį	114	97	468	480	138	27 506	28 803
- parduotas, nurašytas, perleistas turtas	-	(75)	(955)	(283 225)	(753)	(45)	(285 053)
- turto perleidimas dėl reorganizavimo*	-	(927)	(2 772)	(1 775)	(818)	-	(6 292)
- perklasifikavimai	-	13 015	437	(7)	128	(13 573)	-
2019 m. birželio 30 d.	**146 900**	**1 144 777**	**213 881**	**207 251**	**118 082**	**181 022**	**2 011 913**
Sukauptas nusidėvėjimas ir vertės sumažėjimo nuostoliai							
2017 m. gruodžio 31 d.	**-**	**(184 635)**	**(52 408)**	**(101 117)**	**(22 199)**	**(13 588)**	**(373 947)**
- nusidėvėjimas	-	(65 235)	(15 944)	(40 922)	(8 832)	-	(130 933)
- vertės sumažėjimas per metus	-	(9)	(129)	490	(26)	(1 760)	(1 434)
- parduotas, nurašytas, perleistas turtas	-	8	4 540	3 380	132	-	8 060
- perklasifikavimai	-	(26)	(4)	-	4	-	(26)
2018 m. gruodžio 31 d.	**-**	**(249 897)**	**(63 945)**	**(138 169)**	**(30 921)**	**(15 348)**	**(498 280)**
- nusidėvėjimas	-	(32 949)	(7 882)	(8 795)	(4 237)	-	(53 863)
- vertės sumažėjimo atstatymas per pusmetį	-	-	124	393	21	45	583
- parduotas, nurašytas, perleistas turtas	-	20	358	94 924	370	-	95 672
- turto perleidimas dėl reorganizavimo*	-	335	1 210	329	602	-	2 476
- perklasifikavimai	-	(9)	8	1	-	-	-
2019 m. birželio 30 d.	**-**	**(282 500)**	**(70 127)**	**(51 317)**	**(34 165)**	**(15 303)**	**(453 412)**
Likutinė vertė							
2017 m. gruodžio 31 d.	**146 598**	**931 377**	**163 972**	**378 913**	**74 176**	**136 443**	**1 831 479**
2018 m. gruodžio 31 d.	**146 786**	**882 770**	**152 758**	**353 609**	**88 466**	**151 786**	**1 776 175**
2019 m. birželio 30 d.	**146 900**	**862 277**	**143 754**	**155 934**	**83 917**	**165 719**	**1 558 501**

*2019 m. gegužės 1 d. krovinių vežimo veikla kartu su Krovinių vežimo direkcijai priklausančiu ilgalaikiu turtu perkelta į AB „LG CARGO“

4. Nekilnojamasis turtas, įranga ir įrengimai (tęsinys)

Nusidėvėjimo sąnaudų suma, įtraukta į Grupės pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaitą, sudarė 56 826 tūkst. eurų (59 430 tūkst. eurų - 2018 m. birželio 30 d.). Į šią sumą įtraukta 66 898 tūkst. eurų (67 416 tūkst. eurų - 2018 m. birželio 30 d.) nusidėvėjimo sąnaudų, kurios buvo sumažintos 8 000 tūkst. eurų dotacijų nusidėvėjimo sąnaudomis (7 563 tūkst. eurų - 2018 m. birželio 30 d.). Kapitalizuotas nusidėvėjimas sudarė 2 072 tūkst. eurų (423 tūkst. eurų - 2018 m. birželio 30 d.).

Bendrovės nusidėvėjimo sąnaudų suma sudarė 45 861 tūkst. eurų (57 991 tūkst. eurų - 2018 m. birželio 30 d.). Į šią sumą įtraukta 53 862 tūkst. eurų (65 542 tūkst. eurų - 2018 m. birželio 30 d.) nusidėvėjimo sąnaudų, kurios buvo sumažintos 7 987 tūkst. eurų dotacijų nusidėvėjimo sąnaudomis (7 550 tūkst. eurų - 2018 m. birželio 30 d.). Kapitalizuotas nusidėvėjimas sudarė 14 tūkst. eurų (1 tūkst. eurų - 2018 m. birželio 30 d.).

Grupė ir Bendrovė yra apskaičiusi vertės sumažėjimą nebaigtiems projektams, kurių vertė sudaro 15 303 tūkst. eurų (15 348 tūkst. eurų – 2018 m. gruodžio 31 d.). Šiuo metu šie projektai nėra patvirtinti, todėl jų įgyvendinimas yra abejotinas. 2019 m. birželio 30 d. patikėjimo teise valdomo turto likutinė vertė buvo 971 763 tūkst. eurų (2018 m. gruodžio 31 d. – 987 143 tūkst. eurų).

Grupės naudojamo visiškai nusidėvėjusio, bet vis dar naudojamo nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų įsigijimo savikainą sudarė 44 194 tūkst. eurų (43 352 tūkst. eurų – 2018 m. gruodžio 31 d.), o Bendrovės – 26 220 tūkst. eurų (39 293 tūkst. eurų – 2018 m. gruodžio 31 d.). Didžiąją dalį visiškai nusidėvėjusio nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų sudarė transporto priemonės.

5. Naudojimo teise valdomas turtas

Naujasis 16-asis TFAS „Nuoma“ įsigaliojo nuo 2019 sausio 1 d. 16-asis TFAS nedaro reikšmingos įtakos Grupės ir Bendrovės Finansinės būklės bei Pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaitoms. Diskonto norma taikyta nuomos sutartims 3,85 %.

Grupės ir Bendrovės Įtaka Finansinės būklės ataskaitai (padidėjimas / (sumažėjimas)):

	Grupė	Bendrovė
	2019 06 30	**2019 06 30**
Turtas:		
Naudojimo teise valdomas turtas	2 420	2 253
Ilgalaikiai įsipareigojimai:		
Nuomos įsipareigojimai	(1 538)	(1 406)
Trumpalaikiai įsipareigojimai:		
Nuomos įsipareigojimai	(951)	(916)
Įtaka nuosavam kapitalui	**(69)**	**(69)**

Grupės ir Bendrovės Įtaka Pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaitai (padidėjimas / (sumažėjimas)):

	Grupė	Bendrovė
	2019 06	**2019 06**
Nusidėvėjimo sąnaudos	(309)	(273)
Nuomos sąnaudos*	261	223
Veiklos pelnas (nuostoliai)	**(48)**	**(50)**
Finansinės veiklos sąnaudos:		
Palūkanos	(21)	(19)
Ataskaitinio laikotarpio pelnas (nuostoliai)	**(69)**	**(69)**

* Nuomos sąnaudų dydis vadovaujantis 17-ojo TAS nuostatomis, galiojusiomis iki 2018 m. gruodžio 31 d.

5. Naudojimo teise valdomas turtas (tęsinys)

Grupės naudojimo teise valdomą turtą sudarė:

	Pastatai ir statiniai	Transporto priemonės	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	Viso:	Nuomos įsipareigojimai
Balansas 2019 01 01	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Įsigijimai per pusmetį	184	2 501	44	2 729	(2 729)
Nusidėvėjimas	(25)	(282)	(2)	(309)	-
Palūkanos	-	-	-	-	(21)
Mokėjimai	-	-	-	-	261
Balansas 2019 06 30	**159**	**2 219**	**42**	**2 420**	**(2 489)**

Grupėje 2019 m. birželio 30 d. nuomos įsipareigojimų ilgalaikė dalis sudarė 1 538 tūkst. eurų, o trumpalaikė - 951 tūkst. eurų.

Bendrovės naudojimo teise valdomą turtą sudarė:

	Pastatai ir statiniai	Transporto priemonės	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	Viso:	Nuomos įsipareigojimai
Balansas 2019 01 01	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Įsigijimai per pusmetį	184	2 298	44	2 526	(2 526)
Nusidėvėjimas	(25)	(246)	(2)	(273)	-
Palūkanos	-	-	-	-	(19)
Mokėjimai	-	-	-	-	223
Balansas 2019 06 30	**159**	**2 052**	**42**	**2 253**	**(2 322)**

Bendrovėje 2019 m. birželio 30 d. nuomos įsipareigojimų ilgalaikė dalis sudarė 1 406 tūkst. eurų, o trumpalaikė - 916 tūkst. eurų.

6. Atsargos

Grupės ir Bendrovės atsargas sudarė:

	Grupė		Bendrovė	
	2019 06 30	2018 12 31	2019 06 30	2018 12 31
Atsarginės dalys	15 676	13 703	5 953	5 753
Viršutinių kelio konstrukcijų medžiagos	16 993	17 355	15 785	16 250
Medžiagos	6 804	8 545	4 871	6 846
Kuras ir degalai	5 751	7 967	4 899	7 890
Kitos atsargos	2 203	2 200	1 590	1 692
Vertės sumažėjimas (-)	(7 658)	(7 210)	(5 900)	(6 522)
Žaliavų, medžiagų ir komplektavimo detalių iš viso	**39 769**	**42 560**	**27 198**	**31 909**
Pirktos prekės, skirtos perparduoti	1 444	1 547	462	1 530
Vertės sumažėjimas (-)	(36)	(17)	-	-
Pirktų prekių, skirtų perparduoti, iš viso	**1 408**	**1 530**	**462**	**1 530**
Iš viso	**41 177**	**44 090**	**27 660**	**33 439**

Grupės ir Bendrovės atsargų apskaitinė vertė prieš vertės sumažėjimą 2019 m. birželio 30 d. sudarė atitinkamai 48 871 tūkst. eurų ir 33 560 tūkst. eurų (2018 m. gruodžio 31 d. – 51 317 tūkst. eurų ir 39 961 tūkst. eurų).

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

7. Turtas pagal sutartis su klientais

Grupės ir Bendrovės turtą pagal sutartis su klientais sudarė:

	Grupė		Bendrovė	
	2019 06 30	**2018 12 31**	**2019 06 30**	**2018 12 31**
Sukauptos pajamos	1 311	451	34 733	451
Išankstiniai apmokėjimai	2	-	-	-
Sumokėti garantai pirkėjams	-	13	-	-
Iš viso	**1 313**	**464**	**34 733**	**451**

Bendrovėje 2019 m. birželio 30 d. didžiąjį dalį turto pagal sutartis su klientais sudaro 27 970 tūkst. eurų sukauptos pajamos už infrastruktūros rinkliavą.

8. Prekybos ir kitos gautinos sumos

Grupės ir Bendrovės prekybos ir kitas gautinas sumas sudarė:

	Grupė		Bendrovė	
	2019 06 30	**2018 12 31**	**2019 06 30**	**2018 12 31**
Išorinių pirkėjų skolos, bendrąja verte	31 150	25 513	15 337	23 782
Vertės sumažėjimas (-)	(2 299)	(2 065)	(1 327)	(1 771)
Išorinių pirkėjų skolų iš viso	**28 851**	**23 448**	**14 010**	**22 011**
Gautinos sumos iš susijusių šalių	2 832	2 826	27 300	12 423
Vertės sumažėjimas (-)	(2 826)	(2 826)	(2 826)	(2 826)
Gautinų sumų iš susijusių šalių iš viso	**6**	**-**	**24 474**	**9 597**
Gautinas PVM	2 867	2 258	2 269	1 908
Kitos iš biudžeto gautinos sumos	1 728	633	1 418	360
Kitos gautinos sumos	32 734	16 549	31 851	16 391
Vertės sumažėjimas (-)	(4 424)	(4 424)	(4 412)	(4 424)
Kitų gautinų sumų iš viso	**32 905**	**15 016**	**31 126**	**14 235**
Iš viso	**61 762**	**38 464**	**69 610**	**45 843**

Kitos gautinos sumos Grupėje ir Bendrovėje 2019 m. birželio 30 d. atitinkamai padidėjo 16 185 tūkst. eurų ir 15 460 tūkst. eurų (2018 m., palyginus su 2017 m. atitinkamai padidėjo 11 538 tūkst. eurų ir 11 786 tūkst. eurų). Iš jų didžiąją dalį sudaro 15 072 tūkst. eurų faktiškai patirti reguliariojo vietinio susisiekimo maršrutais keleivių vežimo traukiniais nuostoliai, apskaityti kaip biudžeto skola įmonei, remiantis 2019 m. sausio 29 d. įsakymu Nr. 3-52 „Dėl LR susisiekimo ministro valdymo sričių 2019-2021 metų strateginio veiklos plano patvirtinimo“, programos „Susisiekimo geležinkeliais užtikrinimas“ skirtais, bet faktiškai negautais asignavimais.

8. Prekybos ir kitos gautinos sumos (tęsinys)

Grupės ir Bendrovės prekybos gautinas (be susijusių šalių skolų) sumas sudarė:

	Grupė		Bendrovė	
	2019 06 30	**2018 12 31**	**2019 06 30**	**2018 12 31**
Nepradelstos	24 713	22 532	11 052	21 438
Pradelstos 0–60 dienų	2 918	578	2 010	362
Pradelstos 60–120 dienų	852	181	757	45
Pradelstos 120–180 dienų	406	120	254	94
Pradelstos 180–360 dienų	367	265	24	254
Daugiau nei 360 dienų	1 894	1 837	1 240	1 589
Vertės sumažėjimas (-)	(2 299)	(2 065)	(1 327)	(1 771)
Iš viso	**28 851**	**23 448**	**14 010**	**22 011**

Bendrovėje 2019 m. birželio 30 d. pradelstos pirkėjų skolos padidėjo 1 941 tūkst. eurų palyginus su 2018 m. (2018 m. gruodžio 31 d. padidėjo 393 tūkst. eurų palyginus su 2017 m.). Per 2019 m. I pusmetį Bendrovėje pirkėjų skolos sumažėjo 8 001 tūkst. eurų (2018 m. gruodžio 31 d. padidėjo 1 493 tūkst. eurų palyginus su 2017 m.). Didžiąja dalimi pirkėjų skolų sumažėjimui įtakos turėjo 4 104 tūkst. eurų pirkėjų skolų likučio perkėlimas į AB „LG CARGO“ dėl reorganizavimo.

9. Dividendai

Valstybės valdomų įmonių dividendų mokėjimas reglamentuojamas Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimu Nr. 786, kuriame nurodyta, kokia pelno dalis turi būti skiriama dividendams mokėti, priklausomai nuo nuosavo kapitalo grąžos. Išmokėtinų dividendų suma yra tarp 85 % ir 60 % visos nepaskirstytojo pelno sumos, priklausomai nuo nuosavo kapitalo grąžos rodiklio lygio (nuo 1 % iki daugiau kaip 15 %). Be to, nutarimu reglamentuojami atvejai, kai Lietuvos Respublikos Vyriausybė gali nustatyti mažesnę paskirstytinojo pelno dalį, jei įmonė įgyvendina ar dalyvavo įgyvendinant valstybei svarbų ekonominį projektą. Bendrovės atveju svarbūs projektai yra „Rail Baltica“ ir Rytų-Vakarų transporto koridorius Lietuvos teritorijoje (Klaipėdos valstybinio jūrų uosto infrastruktūros kompleksas, keliai ir geležinkeliai).

Remiantis 2019 m. balandžio 25 d. Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimu Nr. 3-195 buvo nuspręsta dividendams paskirti 43 000 tūkst. eurų iš Bendrovės 2018 m. paskirstytinojo pelno. Per 2019 m. I pusmetį Bendrovė sumokėjo į LR valstybės biudžeto pajamų surenkamąją sąskaitą 28 000 tūkst. eurų dividendų.

10. Paskolos ir kitos finansinės skolos

Grupės ir Bendrovės finansines skolas sudarė:

	Grupė		Bendrovė	
	2019 06 30	**2018 12 31**	**2019 06 30**	**2018 12 31**
Ilgalaikės paskolos	166 778	181 220	166 669	181 106
Trumpalaikės paskolos	28 887	29 706	28 874	29 664
Iš viso	**195 665**	**210 926**	**195 543**	**210 770**

Per 2019 m. I pusmetį Bendrovė grąžino 15 227 tūkst. eurų paskolų ir sumokėjo 1 753 tūkst. eurų palūkanų, 55 tūkst. eurų įsipareigojimo bei kitų mokesčių.

10. Paskolos ir kitos finansinės skolos (tęsinys)

Bendrovės paskolas sudarė:

	Paskolos valiuta	2019 06 30	2018 12 31
Bankas EIB - 2, iš viso [5]	EUR	7 318	10 227
Bankas EIB - 3, iš viso [5]	EUR	5 909	6 818
Bankas EIB - 4, iš viso [4]	EUR	30 667	34 000
Šiaurės investicijų bankas-1 [3]	EUR	-	790
Šiaurės investicijų bankas-2, iš viso [3]	EUR	11 333	13 222
Šiaurės investicijų bankas-3, iš viso [1]	EUR	95 613	99 290
Šiaurės investicijų bankas-4, iš viso [2]	EUR	44 703	46 423
Iš viso		**195 543**	**210 770**

[1] 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 paimtai daliai nustatyta atskira palūkanų norma. Per 2019 m. pirmą pusmetį Bendrovė sumokėjo 3 677 tūkst. eurų paskolos ir 713 tūkst. eurų palūkanų.
[2] 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. Per 2019 m. pirmą pusmetį Bendrovė sumokėjo 1 720 tūkst. eurų paskolos bei 291 tūkst. eurų palūkanų.
[3] Kitų, aukščiau neišvardytų paskolų, skirtų geležinkelio infrastruktūros renovacijai bei plėtrai (ŠIB-1, ŠIB-2), per 2019 m. pirmą pusmetį grąžinta 2 679 tūkst. eurų paskolų, sumokėta 72 tūkst. eurų palūkanų.
[4] 2013 m. birželio 3 d. Bendrovė su Europos investicijų banku pasirašė 50 000 tūkst. eurų paskolos sutartį (EIB-4), kuri skirta naujiems geležinkelių riedmenims įsigyti. Palūkanos nustatomos kiekvienai paskolos paėmimo daliai atskirai. Bendrovė per 2019 m. pirmą pusmetį grąžino 3 333 tūkst. eurų paskolos ir sumokėjo 426 tūkst. eurų palūkanų.
[5] Kitų, aukščiau neišvardytų paskolų, skirtų naujiems riedmenims (EIB-2, EIB-3) įsigyti, per 2019 m. pirmą pusmetį grąžinta 3 818 tūkst. eurų, sumokėta 252 tūkst. eurų palūkanų.

2015 m. gruodžio 14 d. Bendrovė su Šiaurės investicijų banku pasirašė naują paskolos sutartį (ŠIB-5), kurios vertė 50 000 tūkst. eurų. Paskola skirta 2014-2020 m. investicinių projektų ir projekto „Rail Baltica“ įgyvendinimui. Iki 2019 m. birželio 30 d. nebuvo paimta nė viena paskolos dalis. Per 2019 m. pirmą pusmetį buvo sumokėta 55 tūkst. eurų įsipareigojimo mokesčio.

2015 m. gruodžio 18 d. Bendrovė su Europos investicijų banku pasirašė naują 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 2019 m. birželio 30 d. nebuvo paimta nė viena paskolos dalis ir pasikeitus projektų sąrašui 2019 m. kovo mėn. sutartis buvo nutraukta.

UAB „Gelsauga“ 2018 m. pasirašė trišalę sutartį su UAB „Vensva“ ir AB Šiaulių banku. Pagal lizingo sutarties sąlygas, turtas, kurio vertė 206 tūkst. eurų buvo perduotas UAB „Gelsauga“. 2019 m. pirmą pusmetį finansinio įsipareigojimo likutis siekė 121 tūkst. eurų.

Siekiant efektyvesnio lėšų valdymo ir Grupės įmonių likvidumo užtikrinimo, 2018 m. gruodžio 21 d. buvo pasirašyta Grupės sąskaitos (Cash pool angl.) sutartis su AB „Swedbank“. Pagal šią sutartį Grupės nariai tarpusavio skolinimosi platformoje gali pasiskolinti ir skolinti pinigines lėšas Grupės nariams ne ilgesniam nei vienerių metų laikotarpiui.

Vadovaujantis finansavimo sutarčių, pasirašytų tarp Bendrovės ir Europos investicijų banko (EIB) bei Šiaurės investicijų banko (ŠIB), nuostatomis, Bendrovė kreipėsi į ŠIB ir EIB dėl sutikimo atlikti numatomus veiklų perkėlimo veiksmus. Vyksta šių leidimų derinimo procedūros, kurios bus užbaigtos iki metų galo. Kol vyksta atskyrimo ir derinimo procedūros akcinė bendrovė „LG CARGO“ sudarė garantijų sutartis dėl visų Bendrovės įsipareigojimų pagal šias finansavimo sutartis užtikrinimo.

11. Išmokos darbuotojams

Bendrovės darbuotojui, išeinančiam iš darbo sulaukus pensinio amžiaus, pagal Lietuvos Respublikos įstatymus priklauso 2 mėnesių atlyginimo dydžio išmoka. Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjinius taip pat sudaro išmokos darbuotojų jubiliejų proga. Pagal Bendrovėje galiojančią kolektyvinę sutartį, darbuotojui sulaukus 50 ir 60 m. yra išmokama iki vieno vidutinio darbuotojo darbo užmokesčio dydžio išmoka.

Pensijų ir panašių įsipareigojimų ilgalaikių atidėjinių pasikeitimas pateikiamas lentelėje toliau:

	Grupė	Bendrovė
Likutis 2017 12 31	**11 725**	**10 174**
Panaudota	(1 997)	(1 657)
Likutis 2018 12 31	**9 728**	**8 517**
Likučio perdavimas dėl reorganizavimo	-	(3 568)
Papildomai suformuota	1 751	1 238
Likutis 2019 06 30	**11 479**	**6 187**

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

	2019 06 30	2018 12 31
Diskonto norma	0,62	1,28
Darbuotojų kaitos koeficientas	7,20	5,70
Atlyginimo kaupimo norma	3,00	1,50

Trumpalaikės išmokos darbuotojams ir įsipareigojimai pagal jų tipą:

	Grupė		Bendrovė	
	2019 06 30	2018 12 31	2019 06 30	2018 12 31
Sukaupti atostoginiai	13 537	12 511	7 884	9 073
Mokėtinas darbo užmokestis	7 245	970	4 012	623
Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	3 611	5 358	1 998	4 066
Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	2 569	154	1 419	122
Kiti su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	2 830	7 875	1 682	6 980
Iš viso	**29 792**	**26 868**	**16 995**	**20 864**

12. Prekybos ir kitos mokėtinos sumos

Grupės ir Bendrovės prekybos ir kitas mokėtinas sumas sudarė:

	Grupė		Bendrovė	
	2019 06 30	**2018 12 31**	**2019 06 30**	**2018 12 31**
Prekybos mokėtinos sumos	26 342	21 134	23 176	17 308
Prekybos mokėtinos sumos susijusioms šalims	1 073	1 159	17 837	20 285
Mokėtini dividendai	15 000	-	15 000	-
Gautos piniginės garantijos	8 165	4 703	7 232	5 202
Kiti į biudžetą mokėtini mokesčiai	1 472	1 703	466	689
Būsimųjų laikotarpių pajamos (rinkliavos mokestis)	1 054	-	1 054	-
Sukauptos užsienio geležinkelių paslaugų sąnaudos	103	496	103	496
Kitos sukauptos sąnaudos	718	1 457	172	562
Profsąjungos nario mokestis	57	45	19	35
Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai	158	202	32	78
Iš viso	**54 142**	**30 899**	**65 091**	**44 655**
Ilgalaikė dalis	2 238	1 880	2 238	1 880
Trumpalaikė dalis	51 904	29 019	62 853	42 775
Iš viso	**54 142**	**30 899**	**65 091**	**44 655**

13. Įsipareigojimai pagal sutartis su klientais

Grupės ir Bendrovės įsipareigojimų pagal sutartis su klientais sumas sudarė:

	Grupė		Bendrovė	
	2019 06 30	**2018 12 31**	**2019 06 30**	**2018 12 31**
Ilgalaikė dalis				
Gauti išankstiniai apmokėjimai iš išorės klientų	561	541	561	541
Iš viso	**561**	**541**	**561**	**541**
Trumpalaikė dalis				
Gauti išankstiniai apmokėjimai iš išorės klientų	2 805	4 514	267	4 505
Gauti garantai	48	-	-	-
Gauti išankstiniai apmokėjimai iš dukterinių bendrovių	-	-	163	246
Kitos sukauptos sąnaudos	1 071	-	-	-
Iš viso	**3 924**	**4 514**	**430**	**4 751**

14. Pardavimo pajamos

Grupės ir Bendrovės pajamas sudarė:

	Grupė		Bendrovė	
	2019 06	**2018 06**	**2019 06**	**2018 06**
Pajamos už krovinių pervežimus ir naudojimąsi geležinkelių infrastruktūra	200 411	200 267	168 875	200 569
Pajamos už keleivių, bagažo, pašto pervežimus	14 379	13 419	14 449	13 446
Kitos papildomos paslaugos	14 102	9 523	17 415	7 730
Iš viso	**228 892**	**223 209**	**200 739**	**221 745**

15. Finansinės veiklos rezultatas

Grupės ir Bendrovės finansinės veiklos rezultatą sudarė:

	Grupė		Bendrovė	
	2019 06	**2018 06**	**2019 06**	**2018 06**
Finansinės veiklos pajamų iš viso	**35**	**96**	**2 518**	**238**
Palūkanos	-	9	406	4
Teigiama valiutos kursų pasikeitimo įtaka	7	34	28	35
Dividendai	-	-	2 077	149
Baudos ir delspinigiai	75	53	56	50
Kitos pajamos	(47)	-	(49)	-
Finansinės veiklos sąnaudų iš viso	**(1 797)**	**(2 177)**	**(1 737)**	**(2 144)**
Palūkanos	(1 737)	(2 164)	(1 727)	(2 133)
Baudos ir delspinigiai	(60)	(8)	(10)	(6)
Kitos sąnaudos	-	(5)	-	(5)
Iš viso	**(1 762)**	**(2 081)**	**781**	**(1 906)**

16. Pelno mokestis ir atidėtasis mokestis

Pelno mokestis buvo apskaičiuotas taikant 15 proc. tarifą.

	Grupė		Bendrovė	
	2019 06	**2018 06**	**2019 06**	**2018 06**
Ataskaitinių metų pelno mokestis	(54)	5 192	(181)	4 551
Atidėtojo mokesčio sąnaudos	6 668	(541)	6 995	(339)
Pelno mokesčio sąnaudos (nauda), pripažintos pelne ar nuostoliuose, iš viso	**6 614**	**4 651**	**6 814**	**4 212**

16. Pelno mokestis ir atidėtasis mokestis (tęsinys)

Grupės ir Bendrovės pelno mokesčio sąnaudas (naudą) sudarė:

	Grupė		Bendrovė	
	2019 06	**2018 06**	**2019 06**	**2018 06**
Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą	36 138	23 293	33 867	20 920
Pelno mokestis	5 421	3 676	5 080	3 138
Pelno mokestį didinančios (mažinančios) sąnaudos	(7 780)	1 306	(6 343)	1 343
Apmokestinamos (neapmokestinamos) pajamos	(690)	70	(841)	70
Kita	3 022	22	2 104	-
Ankstesniųjų metų pelno mokesčio koregavimas	(27)	118	(181)	-
Pelno mokesčio sąnaudos (nauda), apskaitytos pelne ar nuostoliuose, iš viso	**(54)**	**5 192**	**(181)**	**4 551**
Efektyvi norma, %	-	22,29 %	-	21,75 %

17. 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.

Kaip apibrėžta 24-ajame TAS „Susijusių šalių atskleidimas“, ūkio subjektas yra susijęs su ataskaitas teikiančiu ūkio subjektu, jeigu taikoma bent viena iš toliau išvardytų sąlygų:

- Lietuvos Respublikos Vyriausybė veikia kaip visų AB „Lietuvos geležinkeliai“ akcijų savininkė;
- Įmonės ar įstaigos yra valdomos Lietuvos Respublikos Vyriausybės;
- Patronuojančiosios įmonės AB „Lietuvos geležinkeliai“ patronuojamosios įmonės;
- AB „Lietuvos geležinkeliai“ susijusios, nekonsoliduojamos ir asocijuotosios bei bendrosios įmonės;
- Valdybos nariai ir jų artimi giminaičiai.

Ūkio subjektų, veikiančių aplinkoje, kur valstybės kontrolė yra plati, dauguma sandorio šalių taip pat yra susijusios su valstybe ir todėl yra laikomos susijusiomis šalimis. Pagal 24-ąjį TAS ataskaitas teikiančiam ūkio subjektui leidžiama sumažinti atskleidimų kiekį apie sandorius ir likučius, įskaitant įsipareigojimus, su:

- vyriausybe, kuri kontroliuoja, bendrai kontroliuoja ataskaitas teikiantį ūkio subjektą arba daro jam reikšmingą įtaką; ir
- kitu ūkio subjektu, kuris yra susijusi šalis, nes ta pati vyriausybė kontroliuoja, bendrai kontroliuoja arba daro reikšmingą įtaką tiek ataskaitas teikiančiam, tiek kitam ūkio subjektui.

Todėl Bendrovė ir Grupė neatskleidžia sandorių su Lietuvos Respublikos Vyriausybe ir kitais Lietuvos Respublikos Vyriausybės kontroliuojamais ūkio subjektais.

17. Susijusių šalių sandoriai (tęsinys)

Bendrovės susijusių šalių sandoriai prieš eliminavimą:

	2019 06		2019 06 30	
	Bendrovės pirkimai	Bendrovės pardavimai	Bendrovės gautinos sumos	Bendrovės mokėtinos sumos
UAB „Gelsauga“	3 008	37	1 857	1 238
UAB Geležinkelio tiesimo centras	7 644	606	8 614	4 312
AB „LG CARGO"	12 606	207 881	177 618	10 137
UAB Vilniaus lokomotyvų remonto depas	3 222	1 909	283	2 191
UAB „Rail Baltica statyba“	19	4	1	13
UAB „voestalpine VAE Legetecha“	1 409	2	-	1 073
AB „Lietuvos geležinkelių infrastruktūra“	-	-	150	-
Iš viso	**27 908**	**210 439**	**188 523**	**18 964**

	2018 06		2018 12 31	
	Bendrovės pirkimai	Bendrovės pardavimai	Bendrovės gautinos sumos	Bendrovės mokėtinos sumos
UAB „Gelsauga“	7 825	144	24	3 805
UAB Geležinkelio tiesimo centras	7 218	767	9 008	7 216
UAB Vilniaus lokomotyvų remonto depas	21 082	3 536	577	9 265
UAB „Rail Baltica statyba“	37	3	-	12
UAB „voestalpine VAE Legetecha“	2 279	10	-	1 058
Iš viso	**38 441**	**4 460**	**9 609**	**21 356**

Grupės ir Bendrovės paskolos susijusioms įmonėms sudarė:

	Grupė		Bendrovė	
	2019 06 30	2018 12 31	2019 06 30	2018 12 31
Suteiktos paskolos susijusioms šalims	100	103	150 307	104
Ilgalaikė dalis iš viso	**100**	**103**	**150 307**	**104**
Suteiktos paskolos susijusioms šalims	2 826	2 826	16 481	2 826
Suteiktų paskolų vertės sumažėjimas (-)	(2 826)	(2 826)	(2 826)	(2 826)
Trumpalaikė dalis iš viso	**-**	**-**	**13 655**	**-**

Pagal 2019 m. kovo 12 d. paskolos sutartį suteikta 163 862 tūkst. eurų paskola AB „LG CARGO“ geležinkelio transporto riedmenų – vagonų, konteinerių ir lokomotyvų įsigijimui. Palūkanos nustatytos taikant kintamą palūkanų normą, kurią sudaro 6 mėn. EURIBOR, o palūkanų marža nustatyta atlikus rinkos tyrimą.

17. Susijusių šalių sandoriai (tęsinys)

Vadovybės darbo užmokestis ir kitos išmokos. 2019 m. birželio 30 d. vadovų skaičius buvo 8 žmonės, t. y. 1 Generalinis direktorius, 1 Finansų direktorius, 3 generalinio direktoriaus pavaduotojai – 2 direkcijų direktoriai bei 1 Strategijos ir plėtros direktorius, 1 Teisės departamento direktorius, 1 Personalo departamento direktorius, 1 Komunikacijos departamento direktorius.

Bendrovė	2019 06 30	2018 06 30
Vadovybės darbo užmokestis	574	412
Vadovų skaičius*	8	9
Išmokos Valdybos nariams	27	36
Išmokos audito komiteto nariams	3	-
Valdybos narių skaičius	2	-

*Nuo 2019 m. gegužės 1 d. generalinio direktoriaus pavaduotojas - Krovinių vežimo direkcijos direktorius perkeltas į AB „LG CARGO“.

Per 2019 m. ir 2018 m. I pusmetį Bendrovės vadovybei nebuvo suteikta jokių paskolų, garantijų, nebuvo jokių kitų išmokėtų ar priskaičiuotų sumų ar turto perleidimo, išskyrus, kaip nurodyta pirmiau.

18. Palyginamųjų skaičių koregavimas dėl pasikeitusio sąnaudų grupavimo

2018 m. Grupė ir Bendrovė peržiūrėjo kaštų grupavimo metodiką ir nusprendė tiksliau atvaizduoti sąnaudų pasiskirstymą tarp Pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaitos atskirų straipsnių, atitinkamai koreguojant ir 2018 m. I pusmečio palyginamąją informaciją.

Koregavimo įtaka Grupės ir Bendrovės 2018 m. I pusmečio Pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaitai pateikta žemiau:

Grupė	2018 06 (prieš koregavimą)	Koregavimas	2018 06 (po koregavimo)
Pardavimo pajamos	223 209	-	223 209
Kitos veiklos pajamos	337	-	337
Pajamos iš viso	**223 546**	**-**	**223 546**
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos	(72 928)	(9 330)	(82 258)
Nusidėvėjimas ir amortizacija	(59 052)	(2 322)	(61 374)
Kuras	(25 240)	(787)	(26 027)
Medžiagos	(3 206)	(4 190)	(7 396)
Kitų užsienio geležinkelių suteiktos paslaugos	(8 098)	-	(8 098)
Elektros energija	(3 323)	53	(3 270)
Remontas ir techninė priežiūra	(7 068)	3 660	(3 408)
Ilgalaikio turto, atsargų ir investicijų vertės sumažėjimo sumažėjimas (padidėjimas)	165	-	165
Gautinų sumų ir sutarčių turto vertės sumažėjimo sumažėjimas (padidėjimas)	65	-	65
Atidėjinių ir kaupinių sumažėjimas (padidėjimas)	(1 600)	-	(1 600)
Jungtinės veiklos sąnaudos	-	-	-
Kitos sąnaudos	(17 114)	12 916	(4 198)
Veiklos pelnas (nuostoliai)	**26 147**	**-**	**26 147**
Finansinės veiklos pajamos	96	-	96
Finansinės veiklos sąnaudos	(2 177)	-	(2 177)
Nuosavybėje apskaitomų ūkio subjektų, į kuriuos investuojama, pelno dalis	(773)	-	(773)
Pelnas (nuostoliai) prieš pelno mokestį	**23 293**	**-**	**23 293**
Pelno mokestis	(4 651)	-	(4 651)
Grynasis pelnas (nuostoliai)	**18 642**	**-**	**18 642**
Kitos bendrosios pajamos (sąnaudos)	-	-	-
Straipsniai, kurie niekada nebus perklasifikuoti į pelną (nuostolius)	-	-	-
Straipsniai, kurie yra arba gali būti perklasifikuoti į pelną (nuostolius)	-	-	-
Bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso	**18 642**	**-**	**18 642**

Po 2018 m. I pusmečio sąnaudų perskirstymo, Grupės kitų sąnaudų suma sumažėjo 12 916 tūkst. eurų, kadangi buvo perklasifikuota į atitinkamus Pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaitos straipsnius.

18. Palyginamųjų skaičių koregavimas dėl pasikeitusio sąnaudų grupavimo (tęsinys)

Bendrovė	2018 06 (prieš koregavimą)	Koregavimas	2018 06 (po koregavimo)
Pardavimo pajamos	221 745	-	221 745
Kitos veiklos pajamos	326	-	326
Pajamos iš viso	**222 071**	**-**	**222 071**
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos	(70 210)	-	(70 210)
Nusidėvėjimas ir amortizacija	(59 873)	-	(59 873)
Kuras	(25 587)	-	(25 587)
Medžiagos	(2 947)	-	(2 947)
Kitų užsienio geležinkelių suteiktos paslaugos	(8 098)	-	(8 098)
Elektros energija	(3 406)	-	(3 406)
Remontas ir techninė priežiūra	(7 836)	(6 989)	(14 825)
Ilgalaikio turto, atsargų ir investicijų vertės sumažėjimo sumažėjimas (padidėjimas)	121	-	121
Gautinų sumų ir sutarčių turto vertės sumažėjimo sumažėjimas (padidėjimas)	117	-	117
Atidėjinių ir kaupinių sumažėjimas (padidėjimas)	(1 861)	-	(1 861)
Jungtinės veiklos sąnaudos	-	-	-
Kitos sąnaudos	(19 665)	6 989	(12 676)
Veiklos pelnas (nuostoliai)	**22 826**	**-**	**22 826**
Finansinės veiklos pajamos	238	-	238
Finansinės veiklos sąnaudos	(2 144)	-	(2 144)
Nuosavybėje apskaitomų ūkio subjektų, į kuriuos investuojama, pelno dalis	-	-	-
Pelnas (nuostoliai) prieš pelno mokestį	**20 920**	**-**	**20 920**
Pelno mokestis	(4 212)	-	(4 212)
Grynasis pelnas (nuostoliai)	**16 708**	**-**	**16 708**
Kitos bendrosios pajamos (sąnaudos)	-	-	-
Straipsniai, kurie niekada nebus perklasifikuoti į pelną (nuostolius)	-	-	-
Straipsniai, kurie yra arba gali būti perklasifikuoti į pelną (nuostolius)	-	-	-
Bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso	**16 708**	**-**	**16 708**

Didžiausią įtaką Bendrovės 2018 m. I pusmečio sąnaudų perskirstymui turėjo 6 989 tūkst. eurų techninės priežiūros sąnaudų perklasifikavimas iš kitų sąnaudų į remonto sąnaudas.

19. Neapibrėžtasis turtas ir įsipareigojimai

Teisminės bylos

2017 m. spalio 2 d. Europos Komisija priėmė galutinį Sprendimą C(2017) 6544, kuriuo Bendrovė pripažinta atsakinga už Sutarties dėl Europos Sąjungos veikimo 102 straipsnio pažeidimą, ir išaiškino, kad LG, vadovaudama Lietuvos geležinkelių infrastruktūrai, piktnaudžiavo savo dominuojančia padėtimi rinkoje 2008 m. spalio 3 d. pašalindama 19 kilometrų vėžę, jungiančią Mažeikius Šiaurės Vakarų Lietuvoje su Latvijos siena. Bendrovei buvo skirta 27 873 tūkst. eurų bauda, kuri sumokėta 2018 m. sausio mėnesį ir buvo įpareigota nutraukti šį pažeidimą. Todėl Bendrovė, remdamasi 2017 m. gruodžio 6 d. Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimu, pasiūlė Europos Komisijai rekonstruoti vėžę iki 2019 m. Be to, 2017 m. gruodžio 14 d. Bendrovė pateikė ieškinį ES Bendrajam Teismui siekdama visiško arba dalinio Sprendimo C(2017) 6544 anuliavimo ir (arba) baudos sumažinimo. Numatoma, kad ES Bendrojo Teismo sprendimas bus priimtas 2019 m. antroje pusėje.

Potencialūs ginčai

VAS „Latvijas dzelzcelš“ ir SIA „LDZ CARGO“ 2018 m. rugpjūčio 30 d. raštais kreipėsi į Bendrovę pateikdamos reikalavimą atlyginti šių įmonių patirtą žalą. Šių įmonių teigimu, žalą jos patyrė Bendrovei išardžius geležinkelio ruožą Mažeikiai - Latvijos siena, o žalos dydis sudaro 82 340 tūkst. eurų. Pirmiau minėtos įmonės taip pat reikalaujama sumokėti 6 proc. palūkanas už laikotarpį nuo žalos atsiradimo iki jos atlyginimo dienos. Bendrovė nesutinka su šiais reikalavimais ir laiko juos nepagrįstais, nes iš VAS „Latvijas dzelzcelš“ ir SIA „LDZ CARGO“ pateiktų pretenzijų šiuo metu neįmanoma patikimai nustatyti ar šios įmonės patyrė žalos ir įvertinti tariamai patirtos žalos dydžio bei jos pagrįstumo. Be to, Europos Sąjungos Bendrajame teisme nėra išnagrinėtas Bendrovės ieškinys dėl visiško arba dalinio Sprendimo C(2017) 6544 anuliavimo ir (arba) baudos sumažinimo ir nėra priimtas galutinis sprendimas dėl Bendrovės padaryto pažeidimo. Todėl finansinėse ataskaitose nebuvo apskaityti jokie su šiais reikalavimais susiję atidėjiniai.

Investavimo įsipareigojimai

„Rail Baltica“ projekto etapo „Esamo geležinkelio ruožo „Kaunas-Palemonas“ rekonstravimas įrengiant 1 435 mm vėžės pločio kelią palei esamą liniją“ įgyvendinimui 2018 m. pasirašyta sutartis su jungtinės veiklos sutarties partneriais UAB „Hidrostatyba“, „LEONHARD WEISS RTE“ AS ir UAB „Autokausta“. Sutartį pasirašiusios bendrovės turės nutiesti europinės vėžės geležinkelį nuo Kauno geležinkelio stoties iki Palemone esančio Kauno intermodalinio terminalo. Darbų vertė – 56 207 tūkst. eurų be PVM, numatoma rangos darbų pabaiga – 2020 m. Eismą tarp Kauno ir Palemono geležinkelio stočių numatoma atnaujinti iki 2019 m. spalio mėn. pabaigos.

20. Svarbiausi ataskaitinio laikotarpio įvykiai

2019 m. sausio 10 d. iš Juridinių asmenų registro išregistruota LUAB Geležinkelių aplinkosaugos centras. Bendrovė valdė 100 proc. šios įmonės akcijų.

2019 m. vasario 8 d. įsteigta VšĮ „Transporto inovacijų centras", kuri skatins inovacijas susisiekimo sektoriuje.

2019 m. vasario 28 d. Juridinių asmenų registre įregistruota UAB „LG Keleiviams“, į kurią palaipsniui bus perkeliama AB „Lietuvos geležinkeliai“ Keleivių vežimo direkcijos veikla.

2019 m. balandžio 30 d. patvirtintas Bendrovės 2018 m. finansinių ataskaitų rinkinys ir pelno (nuostolių) paskirstymas, pagal kurį Bendrovė dividendams skyrė 43 mln. eurų. Bendrovė per 2019 m. I pusmetį sumokėjo į LR valstybės biudžeto pajamų surenkamąją sąskaitą 28 mln. eurų dividendų.

2019 m. gegužės 1 d. krovinių vežimo veikla perkelta į AB „LG CARGO“.

Bendrovė yra pasirašiusi valstybės biudžeto lėšų, skirtų programai „Susisiekimo geležinkeliais užtikrinimas“ vykdyti, naudojimo sutartį, kurioje numatyta, kad vadovaujantis LR 2019 metų valstybės biudžeto ir savivaldybių biudžetų finansinių rodiklių patvirtinimo įstatymo 16 straipsnio 1 punktu, Bendrovėje bus kompensuoti faktiškai patirti keleivių vežimo traukiniais vietinio susisiekimo maršrutais nuostoliai, kurie sudarys apie 29,4 mln. eurų.

21. Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

2019 m. liepos 1 d. įregistruota AB „Lietuvos geležinkelių infrastruktūra“, į kurią palaipsniui iki 2019 m. gruodžio 8 d. bus perkeliama AB „Lietuvos geležinkeliai" Geležinkelių infrastruktūros direkcijos veikla bei kurios 100 proc. akcijų paketus valdys kontroliuojančioji Bendrovė. Pastarosios visas akcijas ir toliau valdys valstybė.

2019 m. liepos 25 d. Juridinių asmenų registre įregistruoti nauji Bendrovės įstatai. AB „Lietuvos geležinkeliai" įstatinis kapitalas padidintas 650 tūkst. eurų vertės papildomu įnašu, išleidžiant papildomai 2 245 akcijas, kurių kiekvienos nominalioji vertė - 289,62 eurų.

2019 m. rugpjūčio mėn. Bendrovė gavo 1 850 tūkst. eurų dividendų iš UAB „Gelsauga“.

2019 m. rugpjūčio 5 d. iš Juridinių asmenų registro išregistruota BAB „Lietuvos jūrų laivininkystė“. Bendrovė valdė 56,66 proc. šios įmonės akcijų.

2019 m. rugpjūčio 6 d. AB „Lietuvos geležinkeliai“ valdyba pritarė sprendimui perkelti Keleivių ir bagažo vežimo geležinkelių transportu veikla į UAB „LG Keleiviams“.

2019 m . rugpjūčio 7 d. padidintas AB „LG CARGO" įstatinis kapitalas. AB „LG CARGO" nauja akcijų emisija buvo apmokėta Bendrovės nepiniginiu turtiniu įnašu, kurį sudaro krovinių vežimo verslas. Jo vertė nepriklausomo turto vertintojo duomenimis sudaro 30 410 tūkst. eurų.

Nuo 2019 m. rugpjūčio 8 d. VšĮ „Transporto inovacijų centras“ dalininke tapo ir AB „Kelių priežiūra“, o Bendrovės valdoma dalis sumažėjo iki 50 proc.

Nuo 2019 m. rugpjūčio 28 d. prie VšĮ „Transporto inovacijų centras“ veiklos, kaip dalininkai, atitinkamai prisijungė AB „Kelių priežiūra“ (33 proc.) ir AB „Lietuvos paštas“ (33 proc.). Bendrovės valdoma VšĮ „Transporto inovacijų centras“ dalis sumažėjo iki 33 proc.

2019 m. rugpjūčio 30 d. AB „Lietuvos geležinkeliai“ ir UAB „LG Keleiviams“ pasirašius preliminarų verslo perleidimo priėmimo-perdavimo aktą, Keleivių ir bagažo vežimo geležinkelių transportu veikla nuo 2019 m. rugsėjo 1 d. perkelta į UAB „LG Keleiviams“.