

UAB „RAIL BALTICA STATYBA“

Įmonės kodas 303227458, Mindaugo g. 12, Vilnius, Lietuva



**RAIL BALTICA
STATYBA**

UAB „RAIL BALTICA STATYBA“

Finansinės ataskaitos, parengtos pagal
Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus,
priimtus taikyti Europos sąjungoje,
Už 2018 m. birželio 30 d. pasibaigusį pusmetį

UAB "Rail Baltica statyba"

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Mindaugo g. 12, Vilnius

(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

(teisinis statusas, jei įmonė likviduojama, reorganizuojama ar yra bankrutavusi)

UAB „Rail Baltica statyba“
Generalinis direktorius
Karolis Sankovskis

(Tvirtinimo žyma)

2018 m. birželio mėn. 30 d. FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

2018-07-25

Nr.

2

(ataskaitos sudarymo data)

2018.01.01 - 2018.06.30

Euris

(ataskaitinis laikotarpis)

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		2 600 564	2 600 785
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS		-	-
1.1.	Plėtros darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga			
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			
1.5.	Kitas nematerialusis turtas			
1.6.	Sumokėti avansai			
2.	NEKILNOJAMASIS TURTAS, ĮRANGA IR ĮRENGIMAI		564	785
2.1.	Žemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai			
2.3.	Mašinos ir įranga			
2.4.	Transporto priemonės			
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		564	785
2.6.	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			
3.	INVESTICINIS TURTAS			
4.	FINANSINIS TURTAS		2 600 000	2 600 000
4.1.	Investicijos į susijusias ir kitas įmones		2 600 000	2 600 000
4.2.	Po vieno metų gautinos sumos			
4.3.	Kitas finansinis turtas			
5.	ATIDĖTOJO PELNO MOKESČIO TURTAS			
6.	KITAS TURTAS			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		129 905	128 113
1.	ATSARGOS		321	730
1.1.	Atsargos		37	30
1.2.	Ilgalaikis turtas, skirtas parduoti			
1.3.	Išankstiniai apmokėjimai		284	700
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS		10 325	254
2.1.	Prekybos gautinos sumos			
2.2.	Iš susijusių įmonių gautinos sumos		10 309	
2.3.	Paskolos susijusioms įmonėms			
2.4.	Kitos gautinos sumos		16	254
3.	KITAS FINANSINIS TURTAS			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI		119 259	127 129
	TURTO IŠ VISO		2 730 469	2 728 898

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
C.	NUOSAVAS KAPITALAS		2 723 344	2 716 002
1.	KAPITALAS		2 861 186	2 861 186
1.1.	Įstatinis kapitalas		2 861 132	2 861 132
1.2.	Akcijų priedai		54	54
2.	REZERVAI		-	-
2.1.	Privalomas rezervas			
2.2.	Perkainojimo rezervas (rezultatai)			
2.3.	Kiti rezervai			
3.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(137 842)	(145 184)
3.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		7 342	(115 224)
3.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		(145 184)	(29 960)
D.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		7 125	12 896
1.	ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		-	-
1.1.	Būsimųjų laikotarpių pajamos (dotacijos)			
1.2.	Ilgalaikės paskolos			
1.3.	Finansinės nuomos (lizingo) ilgalaikiai įsipareigojimai			
1.4.	Gauti išankstiniai apmokėjimai			
1.5.	Gauti išankstiniai apmokėjimai (dotacijos)			
1.6.	Prekybos skolos			
1.7.	Skolos susijusioms įmonėms			
1.8.	Atidėjiniai			
1.9.	Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimai			
1.10.	Kitos ilgalaikės mokėtinos sumos ir įsipareigojimai			
2.	TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		7 125	12 896
2.1.	Būsimųjų laikotarpių pajamos (dotacijos)			
2.2.	Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis			
2.3.	Trumpalaikės paskolos			
2.4.	Finansinės nuomos (lizingo) trumpalaikiai įsipareigojimai			
2.5.	Gauti išankstiniai apmokėjimai			
2.6.	Prekybos skolos		242	341
2.7.	Skolos susijusioms įmonėms		516	
2.8.	Atidėjiniai			
2.9.	Pelno mokesčio įsipareigojimai			
2.10.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		5 050	12 459
2.11.	Kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		1 317	35
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		2 730 469	2 728 898

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr. finansininkas

(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(parašas)

Karolis Sankovski

(vardas ir pavardė)

Daiva Prevelienė

(vardas ir pavardė)

UAB "Rail Baltica statyba"

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Mindaugo g. 12, Vilnius

(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

(teisinis statusas, jei įmonė likviduojama, reorganizuojama ar yra bankrutavusi)

(Tvirtinimo žyma)

**2018 m. birželio mėn. 30 d. PELNO (NUOSTOLIŲ) IR KITŲ BENDRŲJŲ PAJAMŲ
ATASKAITA**

2018-07-25 Nr.

2

(ataskaitos sudarymo data)

2018.01.01 - 2018.06.30

Euris

(ataskaitinis laikotarpis)

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos		36 960	
2.	Pardavimo savikaina (-)		(29 104)	
3.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		7 856	-
4.	Veiklos sąnaudos (-)		(373)	(83 518)
5.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)		7 483	(83 518)
6.	Kitos veiklos pajamos			
7.	Kitos veiklos sąnaudos (-)			
8.	VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)		7 483	(83 518)
9.	Finansinės veiklos pajamos			
10.	Finansinės veiklos sąnaudos (-)		(141)	(290)
11.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ MOKESČIUS		7 342	(83 808)
12.	Pelno mokesčio nauda (sąnaudos)			
13.	EINAMŲJŲ METŲ PELNAS (NUOSTOLIAI) IŠ TĘSIAMOS VEIKLOS		7 342	(83 808)
14.	EINAMŲJŲ METŲ PELNAS (NUOSTOLIAI) IŠ NUTRAUKIAMOS VEIKLOS			
15.	EINAMŲJŲ METŲ PELNAS (NUOSTOLIAI)		7 342	(83 808)
16.	KITOS BENDROSIOS PAJAMOS (SĄNAUDOS)		-	
16.1.	Asocijuotųjų įmonių bendrųjų pajamų dalis			
17.	BENDRŲJŲ PAJAMŲ (SĄNAUDŲ) IŠ VISO		7 342	(83 808)

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr. finansininkė

(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(parašas)

Karolis Sankovski

(vardas ir pavardė)

Daiva Prevelienė

(vardas ir pavardė)

UAB "Rail Baltica statyba"

Mindaugo g. 12, Vilnius

(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

(teisinis statusas, jei įmonė likviduojama, reorganizuojama ar yra bankrutavusi)

(Tvirtinimo žyma)

2018 m. birželio mėn. 30 d. PELNO (NUOSTOLIŲ) IR KITŲ BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA

2018-07-25 Nr.

2

(ataskaitos sudarymo data)

2018.01.01 - 2018.06.30

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
I.	PARDAVIMO PAJAMOS		36 960	-
II.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	SĄNAUDOS (-)		(29 477)	(83 518)
III.1.	Darbo užmokestis ir susijusios sąnaudos		(26 774)	(67 967)
III.2.	Nusidėvėjimas ir amortizacija		(221)	(92)
III.3.	Medžiagos ir kuras		(574)	(965)
III.4.	Remonto ir priežiūros sąnaudos			
III.5.	Kitų užsienio geležinkelių suteiktos paslaugos			
III.6.	Ilgalaikio materialiojo turto vertės sumažėjimo sąnaudos (-) /atstatymas (+)			
III.7.	Nuostolis iš ilgalaikio materialiojo turto perleidimo			
III.8.	Atsargų vertės sumažėjimo sąnaudos (-)/atstatymas (+)			
III.9.	Gautinų sumų vertės sumažėjimo sąnaudos (-)/atstatymas (+)			
III.10.	Finansinio turto ir ilgalaikių investicijų vertės sumažėjimo sąnaudos (-) /atstatymas (+)			
III.11.	Kitos sąnaudos		(1 908)	(14 494)
IV.	FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA		(141)	(290)
IV.1.	Finansinės veiklos pajamos			
IV.2.	Finansinės veiklos sąnaudos (-)		(141)	(290)
V.	ASOCIJUOTŲJŲ ĮMONIŲ BENDRŲJŲ PAJAMŲ DALIS			
VI.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		7 342	(83 808)
VII.	PELNO MOKESTIS		-	-
VII.1.	Ataskaitinių metų pelno mokesčio sąnaudos			
VII.2.	Atidėtojo pelno mokesčio sąnaudos (-)/pajamos (+)			
VIII.	PELNAS (NUOSTOLIAI) IŠ TĘSIAMOS VEIKLOS		7 342	(83 808)

IX.	PELNAS (NUOSTOLIAI) IŠ NUTRAUKIAMOS VEIKLOS			
X.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		7 342	(83 808)
XI.	KITOS BENDROSIOS PAJAMOS (SĄNAUDOS)			
XII.	PELNO MOKESTIS NUO KITŲ BENDRŲJŲ PAJAMŲ (SĄNAUDŲ)			
XIII.	KITOS BENDROSIOS PAJAMOS (SĄNAUDOS), ATĖMUS PELNO MOKESTĮ		-	-
XIV.	BENDROSIOS PAJAMOS (SĄNAUDOS)		7 342	(83 808)

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr. finansininkė

(vyriausiojo buhalterio (bhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Karolis Sankovski

(vardas ir pavardė)

(parašas)

Daiva Prevelienė

(vardas ir pavardė)

UAB "Rail Baltica statyba"

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Mindaugo g. 12, Vilnius

(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

(teisinis statusas, jei įmonė likviduojama, reorganizuojama ar yra bankrutavusi)

(Tvirtinimo žyma)

2018 m. birželio mėn. 30 d. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2018-07-25

Nr.

2

(ataskaitos sudarymo data)

2018.01.01 - 2018.06.30

Eurais

(ataskaitinis laikotarpis)

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Past a-bos	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
I.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
I.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		7 342	(83 808)
	Nepiniginių straipsnių koregavimai:			
I.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		221	92
I.3.	Dotacijų (nusidėvėjimas)			
I.4.	(Pelnas) nuostoliai iš ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) perleidimo/nurašymo			
I.5.	Ilgalaikio materialiojo ir finansinio turto vertės sumažėjimas (atstatymas)			
I.6.	Prekybos gautinų sumų ir išankstinių apmokėjimų vertės sumažėjimas (atstatymas)			
I.7.	Atsargų realizacinės vertės sumažėjimas (atstatymas)			
I.8.	Sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)			
I.9.	Sukauptų sąnaudų padidėjimas (sumažėjimas)			
I.10.	Palūkanų (pajamos)			
I.11.	Palūkanų sąnaudos			
I.12.	Atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas)			
I.13.	Valiutų kurso pasikeitimo įtaka			
I.14.	Pelno mokesčio sąnaudos (nauda)			
I.15.	Asocijuotos įmonės rezultatas			
			7 563	(83 716)
	Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:			
I.16.	Atsargų sumažėjimas (padidėjimas)		(7)	26
I.17.	Prekybos ir kitų gautinų sumų bei išankstinių apmokėjimų sumažėjimas (padidėjimas)		(9 655)	(199)
I.18.	Prekybos ilgalaikių ir trumpalaikių skolų bei gautų išankstinių apmokėjimų padidėjimas (sumažėjimas)		356	943
I.19.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		(7 409)	130
I.20.	Kitų ilgalaikių ir trumpalaikių mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)		1 282	
I.21.	(Sumokėtas) pelno mokestis			

Eil. Nr.	Straipsniai	Past a-bos	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		(7 870)	(82 816)
II.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
II.1.	Ilgalaikio materialaus turto (įsigijimas)			(777)
II.2.	Išankstinių apmokėjimų už ilgalaikį turtą pasikeitimas			
II.3.	Nematerialaus turto (įsigijimas)			
II.4.	Ilgalaikio nematerialiojo ir materialiojo turto perleidimas			
II.5.	Finansinio turto (įsigijimas)			
II.6.	Finansinio turto perleidimas			
II.7.	Gauti dividendai			
II.8.	Gautos palūkanos			
II.9.	(Suteiktos) paskolos			
II.10.	Suteiktų paskolų sugražinimas			
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		-	(777)
III.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
III.1.	Paskolų gavimas			
III.2.	Paskolų (grąžinimas)			
III.3.	Finansinės nuomos (lizingo) ir kiti mokėjimai			
III.4.	Gautos/grąžintos dotacijos			
III.5.	(Sumokėtos) palūkanos			
III.6.	Dividendų (išmokėjimas)			
III.7.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais (įstatinio kapitalo didinimas ir akcininko įnašas nuostoliams dengti)			
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		-	-
IV.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		(7 870)	(83 593)
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		127 129	244 274
VI.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		119 259	160 681

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr. finansininkė

(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)

Karolis Sankovskis

(vardas ir pavardė)

Daiva Prevelienė

(vardas ir pavardė)

(parašas)

(parašas)

UAB "Rail Baltica statyba"

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Mindaugo g. 12, Vilnius

(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

(teisinis statusas, jei įmonė likviduojama, reorganizuojama ar yra bankrutavusi)

(Įvirtinimo žyma)

2018 m. birželio mėn. 30 d. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2

2018-07-25

(ataskaitos sudarymo data)

2018.01.01 - 2018.06.30

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Rodikliai	Išstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Privalomasis rezervas	Perkainojimo rezervas (rezultatai)	Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
1. Likutis 2016 m. gruodžio mėn. 31 d.	2 210 951	38				(29 960)	2 181 029
2. Grynas pelnas (nuostoliai)						(115 224)	(115 224)
3. Kitos bendrosios pajamos (sanaudos)							0
4. Bendrosios pajamos (sanaudos) iš viso (2+3)						(115 224)	(115 224)
5. Pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)							0
6. Išstatinio kapitalo didinimas	650 181	16					650 197
7. Išstatinio kapitalo mažinimas							0
8. Sudaryti rezervai							0
9. Panaudoti rezervai							0
10. Akcininko įnašai nuostoliams dengti							0
11. Išmokėti dividendai							0
11. Likutis 2017 m. gruodžio mėn. 31 d.	2 861 132	54	0	0	0	(145 184)	2 716 002
12. Grynas pelnas (nuostoliai)						7 342	7 342
13. Kitos bendrosios pajamos (sanaudos)							0
14. Bendrosios pajamos (sanaudos) iš viso (12+13)						7 342	7 342
15. Pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)							0
16. Išstatinio kapitalo didinimas							0
17. Išstatinio kapitalo mažinimas							0
18. Sudaryti rezervai							0
19. Panaudoti rezervai							0
20. Išmokėti dividendai							0
21. Likutis 2018 m. birželio mėn. 30 d.	2 861 132	54	0	0	0	(137 842)	2 723 344

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Karolis Sankovskis

(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė

(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)

Daiva Prevelienė

(vardas ir pavardė)

UAB „RAIL BALTICA STATYBA“

Įmonės kodas 303227458, Mindaugo g. 12, Vilnius, Lietuva

AIŠKINAMASIS RAŠTAS**UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2018 m. birželio 30 d.**

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Bendroji dalis

UAB „Rail Baltica statyba“ (toliau – Bendrovė) buvo įregistruota 2014 m. sausio 23 d. Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registre. Bendrovės kodas – 303227458, PVM mokėtojo kodas – LT100011033413. Bendrovės veiklos pagrindinis tikslas - išvystyti ir įgyvendinti tarptautinį geležinkelių infrastruktūros projektą Baltijos šalyse. Bendros įmonės steigimas, įgytų akcijų valdymas, naudojimas bei jų suteikiamų teisių ir pareigų įgyvendinimas.

Bendrovė turi asocijuotųjų įmonių, bet neturi dukterinių įmonių ir nesudaro konsoliduotųjų finansinių ataskaitų, tačiau asocijuotųjų įmonių finansinių ataskaitų duomenys investuotojui yra reikšmingi, savo balanse investicijas į asocijuotąsias įmones parodo savikainos metodu, o aiškinamajame rašte informaciją apie tokias investicijas pateikia nuosavybės metodu.

Įmonė	Įmonės buveinės adresas	Valdoma dalis, %	Investicijos vertė, Eur	Ataskaitinių metų pelnas (nuostolis), Eur	Nuosavas kapitalas, Eur (2018 06 30)
RB Rail AS	Gogolia g., 3 Ryga	33.33 %	2 600 000	(881 198)	1 063 624

Bendrovės steigėjas ir vienintelis akcininkas - AB „Lietuvos geležinkeliai“.

2018 m. birželio 30 d. sąrašinis darbuotojų skaičius buvo 4 (2017 m. gruodžio 31 d. – 4).

Reikšmingų apskaitos principų santrauka

Šiose finansinėse ataskaitose visos sumos yra pateiktos eurais.

Finansiniai Bendrovės metai sutampa su kalendoriniais metais.

Apskaitos politika

Bendrovė 2018 m. sausio 1 d. – 2018 m. birželio 30 d. taikė tokią pačią apskaitos politiką, kaip ir praėjusiais ataskaitiniais metais. Išsamus apskaitos politikos aprašymas pateikiamas 2017 m. gruodžio 31 d. finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

Aiškinamojo rašto pastabos**1. Nekilnojamasis turtas, įranga ir įrengimai**

2018 m. birželio 30 d. nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimai (eurais) sudarė:

	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	Iš viso
2016 m. gruodžio 31 d.	549	549
- įsigijimai	777	777
2016 m. gruodžio 31 d.	1 326	1 326
Sukauptas nusidėvėjimas		
2017 m. gruodžio 31 d.	541	541
- nusidėvėjimas	221	221
2018 m. birželio 30 d.	762	762
Likutinė vertė:		
2017 m. gruodžio 31 d.	785	785
2018 m. birželio 30 d.	564	564

Kiekvieną ataskaitinį laikotarpį nusidėvėjimo suma pripažįtama bendrųjų pajamų ataskaitoje, pardavimo savikainos straipsniuose.

UAB „RAIL BALTICA STATYBA“

Įmonės kodas 303227458, Mindaugo g. 12, Vilnius, Lietuva

AIŠKINAMASIS RAŠTAS**UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2018 m. birželio 30 d.**

(visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

2. Investicijos į susijusias įmones ir kitas įmones

Birželio 30 d. investicijų vertės pokytis:

Bendrovės ilgalaikis finansinis turtas 2018 m. birželio 30 d. sudarė 2 600 000 Eur (investicija į asocijuotą bendros Lietuvos, Latvijos ir Estijos įmonę „RB Rail AS“. Bendrovė šiuo metu valdo 33,33% bendros įmonės akcijų. Kitą įmonės „RB Rail AS“ akcijų dalį valdo Latvija – 33,33 % , Estija – 33,33 %. Ataskaitose parodoma bendrovei priklausanti dalis.

	Investicijos vertė	Investicijos vertė (nuosavybės metodus)
Įsigijimo vertė praėjusių metų pradžiai (2017-01-01)	1 950 000	1 545 816
Padidėjimas (+)	650 000	650 000
Sumažėjimas (-)		(250 994)
Įsigijimo vertė praėjusių metų pabaigoje (2017-12-31)	2 600 000	1 944 822
Padidėjimas (+)		0
Sumažėjimas (-)		(881 198)
Įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2018-06-30)	2 600 000	1 063 624

Bendrovės investicijos į asocijuotas ir dukterines įmones finansinėse ataskaitose parodomos ilgalaikio finansinio turto dalyje. Registruojant investicijas į asocijuotas ir dukterines įmones apskaitoje savikainos metodu, jos įsigijimo metu užregistruotos įsigijimo savikaina.

Bendrovė turi asocijuotųjų įmonių, bet neturi dukterinių įmonių ir nesudaro konsoliduotųjų finansinių ataskaitų, tačiau asocijuotųjų įmonių finansinių ataskaitų duomenys investuotojui yra reikšmingi, savo balanse investicijas į asocijuotąsias įmones parodo savikainos metodu, o aiškinamajame rašte informaciją apie tokias investicijas pateikia nuosavybės metodu.

3. Atsargos

Birželio 30 d. atsargas sudarė:

Atsargų įsigijimo savikaina 2018 m. kovo 31 d.

Atimti: nukainojamas iki grynosios realizacinės vertės

Atimti: vertės sumažėjimas lėtai judančioms atsargoms

Grynoji galimo realizavimo vertė**2018 m. kovo 31 d.****Atsargų įsigijimo savikaina 2018 m. birželio 30 d.**

Atimti: nukainojamas iki grynosios realizacinės vertės

Atimti: vertės sumažėjimas lėtai judančioms atsargoms

Grynoji galimo realizavimo vertė**2018 m. birželio 30 d.**

	Kuras	Iš viso
	34	34
	0	0
	34	34
	37	37
	37	37

2018 m. birželio 30 d. (kaip ir 2017 m. gruodžio 31 d.) Bendrovė neturėjo atsargų, esančių, pas trečiuosius asmenis. Atsargas sudarė tik kuras esantis automobilio kuro bake.

4. Išankstiniai apmokėjimai ir per vienus metus gautinos sumos

	2018 06 30	2017 12 31
Ateinančių laikotarpių sąnaudos	37	206
Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams (sumokėtas garantas)	247	494
Iš susijusių įmonių gautinos sumos	10 309	0
Kitos gautinos sumos (biudžeto gražintinas PVM, atskaitingų asmenų skolos)	16	254
Iš viso:	10 609	954

Ateinančių laikotarpių sąnaudas sudaro UAB „Teisės aktų gidas“ teisės aktų prenumerata.

UAB „RAIL BALTICA STATYBA“

Įmonės kodas 303227458, Mindaugo g. 12, Vilnius, Lietuva

AIŠKINAMASIS RAŠTAS**UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2018 m. birželio 30 d.**

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigus ir pinigų ekvivalentus sudarė:

	<u>2018 06 30</u>	<u>2017 12 31</u>
Pinigai banko sąskaitoje	119 259	127 129
Iš viso:	119 259	127 129

Pinigus ir pinigų ekvivalentus sudaro pinigai atsiskaitomosiose sąskaitose (Danske Bank).

6. Kapitalas ir rezervai

	<u>2018 06 30</u>	<u>2017 12 31</u>
Įstatinis kapitalas	2 861 132	2 861 132
Akcijų priedai	54	54
Iš viso kapitalas:	2 861 186	2 861 186

Bendrovė 100 proc priklauso AB "Lietuvos geležinkeliams".
Bendrovė rezervų nesudaro.**7. Pelno paskirstymas**

	<u>Suma, Eur</u>
Nepaskirstytasis rezultatas – pelnas (nuostoliai) – praėjusių finansinių metų pabaigoje	(145 184)
Grynasis finansinių metų rezultatas – pelnas (nuostoliai)	7 342
Iš viso:	(137 842)

8. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Birželio 31 d. prekybos ir kitas mokėtinas sumas sudarė:

	<u>2018 06 30</u>	<u>2017 12 31</u>
Prekybos mokėtinos sumos	242	341
Skolos su susijusiomis įmonėmis (AB „Lietuvos geležinkeliai“)	516	61
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	5 050	12 459
Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	1 317	35
Iš viso:	7 125	12 896

2018 m. birželio 31 d. Bendrovė neturi jokių reikšmingų įsipareigojimų tiekėjams.

Bendrovė vykde paslaugų pirkimo operacijas tik su AB „Lietuvos geležinkeliais“ (patalpų nuoma, kompiuterinės technikos nuoma ir priežiūra, telefoninio ryšio paslaugos).

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai:

	<u>2018 06 30</u>
Mokėtinas darbo užmokestis	1 950
Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	515
Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	1 381
Atostoginių kaupiniai	1 204
Iš viso:	5 050

Kaupimai būsimiems pensininkams neskaičiuojami, nes Bendrovė neturi šiuo metu tokių darbuotojų, kurie būtų pensijinio amžiaus, o kaupimai susiję su šiuo metu dirbančiais darbuotojais yra nereikšmingi ir įtakos UAB „Rail Baltica statyba“ finansiniams rezultatams neturi.

9. Pardavimo pajamos

Per 2018 m. I pusmetį pardavimo pajamos eurais (be PVM) pagal suteiktų paslaugų pobūdį sudarė:

	<u>2018 m. I pusm.</u>
Pardavimo pajamos	36 960
Projekto „Rail Baltica“ valdymo paslaugos	36 960

UAB „RAIL BALTICA STATYBA“

Įmonės kodas 303227458, Mindaugo g. 12, Vilnius, Lietuva

AIŠKINAMASIS RAŠTAS**UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2018 m. birželio 30 d.**

(visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

10. Pardavimo savikaina

2018 m. I pusm. pardavimo savikaina eurai sudarė:

	2018 m. I pusm.
Darbo užmokestis (įvertinus atostoginius)	20 290
Įmokos socialiniam draudimui ir garantiniam fondui	6 484
Kuras (automobiliams)	574
Automobilių veiklos nuoma, eksploatacinės sąnaudos	1 784
Patalpų nuoma ir komunalinės paslaugos, kompiuterinės įrangos nuoma ir priežiūra	3 133
Ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos	221
Mobiliojo ryšio paslaugos, fiksuotojo ryšio paslaugos	821
Atostogų rezervas	-5502
Dviejų darbo dienų nedarbingumo apmokėjimas ir kiti mokėjimai	86
Kitos išlaidos (reprezentacinės, socialinės ir kitos išmokos darbuotojams,)	1 213
Iš viso:	29 104

12. Finansinės veiklos sąnaudos

2018 m. birželio 30 d. Bendrovės finansines sąnaudas sudarė banko komisiniai mokečiai 141 Eur.

13. Finansiniai ryšiai su Bendrovės vadovais

	2018 m. I pusm. Administracijos darbuotojai	207-12-31 Administracijos darbuotojai
Per 2018 m. I pusm. priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais (pagrindinis darbo užmokestis, išeitinės kompensacijos, premijos ir kitas atlygis)	20 290	51 812
Vidutinis vadovų skaičius per metus	2	2

14. Susijusių šalių operacijos

Šalys yra laikomos susijusiomis, kai viena šalis turi galimybę kontroliuoti kitą arba gali daryti reikšmingą įtaką kitai šaliai priimant finansinius ir veiklos sprendimus. Grupės susijusios šalys ir sandoriai su jomis 2018 m. I pusm. buvo šie (be PVM):

2018 m. I pusm.	Pirkimai	Pardavimai	Gautinos sumos	Mokėtinos sumos
AB „Lietuvos geležinkeliai“	3 234	36 960	10 556	516
	3 234	36 960	10 556	516

15. Pelno mokestis

Bendrovė pelno mokesčio nemokėjo.

16. Finansinis turtas ir įsipareigojimai bei rizikos valdymasKredito rizika

Bendrovės pinigų ir pinigų ekvivalentų maksimali kredito rizika lygi pinigų ir pinigų ekvivalentų, kurie taip klasifikuojami finansinės būklės ataskaitų parengimo dieną, tikrajai vertei. Bendrovės vadovybė mano, jog kredito rizika, susijusi su lėšomis bankuose, yra nereikšminga, nes Bendrovės pinigai laikomi tik Lietuvos komerciniuose bankuose, turinčiuose aukštus kredito reitingus.

Likvidumo rizika

Likvidumo rizika reiškia, kad Bendrovė gali nesugebėti laiku įvykdyti savo finansinių įsipareigojimų. Bendrovės požiūris į likvidumo valdymą yra kaip galima labiau užtikrinti, kad jos likvidumas visada bus pakankamas tam, kad būtų laiku vykdomi finansiniai įsipareigojimai tiek normaliomis, tiek įtemptomis sąlygomis, nepatiriant dėl to nepriimtinių nuostolių ir nerizikuojant pažeisti Bendrovės reputacijos. Bendrovė laikosi politikos nuolat turėti pakankamą pinigų ir jų ekvivalentų kiekį arba užtikrintą finansavimo galimybę.

UAB „RAIL BALTICA STATYBA“

Įmonės kodas 303227458, Mindaugo g. 12, Vilnius, Lietuva

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

UŽ METUS, PASIBAIGUSIUS 2018 m. birželio 30 d.

(visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Pagrindiniai finansinio likvidumo rodikliai:

Bendras padengimo koeficientas (einamojo likvidumo koeficientas) – 18,23.

Skubaus padengimo koeficientas (kritinio likvidumo koeficientas)- 18,19.

Bendrovės likvidumo koeficientai yra labai aukšti. Bendrovės trumpalaikio turto pakanka trumpalaikiams įsipareigojimams vykdyti.

Palūkanų normos rizika

Bendrovėje nėra palūkanų normos koncentracijos rizikos, nes Bendrovė neturi skolintų lėšų fiksuotomis ar kintamomis palūkanų normomis.

Užsienio valiutos rizika

Bendrovės piniginis turtas ir įsipareigojimai yra išreikšti eurai, todėl užsienio valiutų rizikos nėra.

Teisiniai ginčai

2017 m. ir 2018 m. Bendrovė jokiose teisminėse procedūrose nedalyvavo.

Garantijos

Bendrovė nėra sudariusi laidavimo sutarčių su ūkio subjektais kreditorinių įsipareigojimų užtikrinti. Bendrovė nėra sudariusi laidavimo sutarčių su ūkio subjektais kreditorinių įsipareigojimų užtikrinti.

17. Veiklos nuoma

Bendrovė 2014 m. kovo 20 d. pasirašė veiklos nuomos sutartį Nr. 1403-8600 su UAB „Swedbanko lizingu“. Sutarties objektas automobilis Škoda Octavia.

Turto nuoma, pagal kurią visa su nuosavybe susijusi rizika ir teikiama nauda pasilieka nuomotojui, yra laikoma veiklos nuoma. Įmokos 127,62 Eur/mėn. (be PVM) pagal veiklos nuomos sutartį yra apskaitomos kaip sąnaudos bendrųjų pajamų ataskaitoje per nuomos laikotarpį.

18. Pobalansiniai įvykiai

Po finansinių metų pabaigos iki šių finansinių ataskaitų patvirtinimo nebuvo jokių įvykių, kurie galėtų daryti reikšmingą įtaką finansinėms ataskaitoms ar turėtų būti papildomai atskleisti.
