

UAB "Rail Baltica statyba", įm.k. 303227458

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Mindaugo g. 12, LT-03603, Vilnius

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

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

(Tvirtinimo žyma)

2017 m. birželio 30 d. BALANSAS

2017-07-15

Nr.

2

(ataskaitos sudarymo data)

2017.01.01 - 2017.06.30

Eurais

(ataskaitinis laikotarpis)		(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)		
Eil. Nr.	Straipsniai	Pasta-- bos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS		1 951 006	1 950 321
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.	MATERIALUSIS TURTAS		1 006	321
2.1.	Žemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai			
2.3.	Mašinos ir įranga			
2.4.	Transporto priemonės			
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		1 006	321
2.6.	Investicinis turtas		-	-
2.6.1.	Žemė			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos) darbai			
3.	FINANSINIS TURTAS		1 950 000	1 950 000
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Paskolos įmonių grupės įmonėms			
3.3.	Iš įmonių grupės įmonių gautinos sumos			
3.4.	Asocijuotųjų įmonių akcijos		1 950 000	1 950 000
3.5.	Paskolos asocijuotosioms įmonėms			
3.6.	Iš asocijuotųjų įmonių gautinos sumos			
3.7.	Įlgalaikės investicijos			
3.8.	Po vienu metų gautinos sumos			
3.9.	Kitas finansinis turtas			
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		-	-
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas			
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		161 559	244 494
1.	ATSARGOS		268	220
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		15	41
1.2.	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai			
1.3.	Produkcija			
1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti			
1.5.	Biologinis turtas			
1.6.	Įlgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti			
1.7.	Sumokėti avansai		253	179
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS		610	-
2.1.	Pirkėjų skolos			
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitos gautinos sumos		610	
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		-	-
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitos investicijos			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI		160 681	244 274

C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS		169	654
	TURTO IŠ VISO		2 112 734	2 195 469
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		2 097 221	2 181 029
1.	KAPITALAS		2 210 951	2 210 951
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas		2 210 951	2 210 951
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)			
1.3.	Savos akcijos, pajai (-)			
2.	AKCIJŲ PRIEDAI		38	38
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
4.	REZERVAI		-	-
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas			
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
4.3.	Kiti rezervai			
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(113 768)	(29 960)
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		(83 808)	(160 555)
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		(29 960)	130 595
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS			
F.	ATIDĖJINIAI		-	-
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai			
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		15 513	14 440
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		-	-
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
1.2.	Skolos kredito įstaigoms			
1.3.	Gauti avansai			
1.4.	Skolos tiekėjams			
1.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
1.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos			
1.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos			
1.8.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai			
2.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		15 513	14 440
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
2.2.	Skolos kredito įstaigoms			
2.3.	Gauti avansai			
2.4.	Skolos tiekėjams		638	228
2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
2.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos		639	106
2.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos			
2.8.	Pelno mokesčio įsipareigojimai			
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		14 236	14 106
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai			
H.	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS			
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		2 112 734	2 195 469

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr. finansininkė

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

(parašas)

(parašas)

Karolis Sankovskis

(vardas ir pavardė)

Daiva Prevelienė

(vardas ir pavardė)

UAB "Rail Baltica statyba", įm.k. 303227458

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Mindaugo g. 12, LT-03603, Vilnius

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

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

(Tvirtinimo žyma)

2017 m. birželio mėn. 30 d. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA2017-07-15 Nr.
(ataskaitos sudarymo data)

2

2017.01.01 - 2017.06.30
(ataskaitinis laikotarpis)Eurais
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos			
2.	Pardavimo savikaina			
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		-	-
5.	Pardavimo sąnaudos			
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos		(83 518)	(60 125)
7.	Kitos veiklos rezultatai			
8.	Investicijų į patronuojančiosios, patronuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos			
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos		(290)	(171)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		(83 808)	(60 296)
14.	Pelno mokestis			
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(83 808)	(60 296)

Direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Karolis Sankovskis

(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė

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

(parašas)

Daiva Prevelienė

(vardas ir pavardė)

UAB "Rail Baltica statyba", įm.k. 303227458

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Mindaugo g. 12, LT-03603, Vilnius

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

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

(Tvirtinimo žyma)

2017 m. birželio mėn. 30 d. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2017-07-15

Nr.

2

(ataskaitos sudarymo data)

2017.01.01 - 2017.06.30

Eurai

(ataskaitinis laikotarpis)

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
I.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
1.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		(83 808)	(60 296)
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		92	92
1.3.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas			
1.4.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas			
1.5.	Kitų nepiniginių sandorių rezultatų eliminavimas			
1.6.	Iš įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.7.	Kitų po vieno metų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.8.	Atidėtojo pelno mokesčio turto sumažėjimas (padidėjimas)			
1.9.	Atsargų, išskyrus sumokėtus avansus, sumažėjimas (padidėjimas)		26	6
1.10.	Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)		(74)	(6)
1.11.	Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.12.	Įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių skolų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.13.	Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		(610)	
1.14.	Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.15.	Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)		485	(6)
1.16.	Atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas)			
1.17.	Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.18.	Pagal vekselius ir čekius po vieno metų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.19.	Ilgalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas)			
1.20.	Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		410	(18 688)
1.21.	Pagal vekselius ir čekius per vienus metus mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.22.	Trumpalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas)		533	
1.23.	Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.24.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		130	2 266
1.25.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.26.	Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)			
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		(82 816)	(76 632)

2.	Investicinės veiklos pinigų srautai		
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas	(777)	
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas		
2.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas		
2.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas		
2.5.	Paskolų suteikimas		
2.6.	Paskolų susigrąžinimas		
2.7.	Gauti dividendai, palūkanos		
2.8.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		
2.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai	(777)	-
3.	Finansinės veiklos pinigų srautai		
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais	-	-
3.1.1.	Akcijų išleidimas (įstatinio kapitalo didinimas)		
3.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti		
3.1.3.	Savų akcijų supirkimas		
3.1.4.	Dividendų išmokėjimas		
3.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais	-	(275)
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas	-	-
3.2.1.1.	Paskolų gavimas		
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas		
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas	-	-
3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas		
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas		
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		
3.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai		
3.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas		
3.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas		(275)
3.2.5.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		
3.2.6.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai	-	(275)
	Valiutų kursų pokyčio įtaka grynųjų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui		
4.			
5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)	(83 593)	(76 907)
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	244 274	130 032
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	160 681	53 125

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)



UAB „Rail Baltica statyba”

2017 M. 6 mėn. BENDROVĖS FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS Vilnius

I. Bendroji dalis

1. UAB „Rail Baltica statyba“ (toliau - Bendrovė), buvo įregistruota 2014 m. sausio 23 d. Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registre.
2. Įmonės kodas 303227458.
3. Bendrovės steigėjas ir vienintelis akcininkas – AB „Lietuvos geležinkeliai“ (100 proc. akcijų).
4. Bendrovės buveinė – Mindaugo g. 12, Vilnius.
5. Bendrovės veikla bei uždaviniai nėra orientuoti į pelno siekimą ar savarankiškos ūkinės-komercinės veiklos vykdymą. Bendrovės atliekamos funkcijos apima:
 - dalyvavimą bendroje Baltijos šalių įmonėje „RB Rail AS” bei Lietuvos interesų atstovavimą;
 - Bendrovė buvo įsteigta dalyvauti projekto „Rail Baltica“ įgyvendinimo procese ir bendros Baltijos šalių įmonės „RB Rail AS“ valdyme.

„Rail Baltica“ yra didžiausias ir brangiausias transporto infrastruktūros projektas Baltijos šalyse, vykdomas po Baltijos šalių Nepriklausomybės atkūrimo. Šio projekto apimtyje numatoma pastatyti daugiau nei 800 km ilgio europinės vėžės geležinkelio atkarpą nuo Lietuvos–Lenkijos sienos iki Talino, kartu su Kaunas-Vilnius jungtimi. Pagal 2011 m. atliktos projekto „Rail Baltica“ galimybių studijos sprendinius, maksimalus keleivinių traukinių greitis galėtų siekti iki 240 km per valandą, o kelionė traukiniu nuo Lietuvos–Lenkijos sienos iki Talino užtruktų kiek daugiau nei keturias valandas.

2013 m. rugsėjo 16 d. Suomijos, Estijos, Latvijos, Lietuvos ir Lenkijos ministrų, atsakingų už transporto sektorių, jungtinėje deklaracijoje numatyta, kad projekto „Rail Baltica“ įgyvendinimui užtikrinti bus steigiama bendra Baltijos šalių įmonė. Lietuvos Respublikos Vyriausybė 2013 m. gruodžio 2 d. (Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2013 m. gruodžio 2 d. pasitarimo protokolas Nr. 71)

pasiūlė AB „Lietuvos geležinkeliai“ įsteigti naują dukterinę bendrovę, kuri kaip akcininkė dalyvautų numatomoje įsteigti bendroje įmonėje.

Bendra Baltijos šalių įmonė „RB Rail AS“ (toliau – įmonė „RB Rail AS“) buvo įsteigta 2014 m. spalio 28 d., RBS tapo šios įmonės steigėja bei akcininke, valdančia 1/3 akcijų. Įmonės „RB Rail AS“ akcijų valdymas, naudojimas, jų suteikiamų teisių bei pareigų įgyvendinimas yra pagrindinis bendrovės veiklos objektas.

6. 2017 m. birželio 30 d. Bendrovės sąrašinis darbuotojų skaičius buvo 4 darbuotojai – direktorius, direktoriaus pavaduotojas, vyriausiasis finansininkas ir vyriausiasis teisininkas.

7. Bendrovės finansiniai metai sutampa su kalendoriniais metais. Bendrovės finansinio ataskaitinio laikotarpio pradžia 2017 m. sausio 1 d., laikotarpio pabaiga – 2017 m. gruodžio 31 d.

8. Pateiktos finansinės ataskaitos yra parengtos – eurais (Eur).

9. Bendrovė yra ribotos civilinės atsakomybės juridinis asmuo ir pagal savo prievoles atsako tik tuo turto, į kurį gali būti nukreipiamas išieškojimas.

10. Toliau pateikiamos Bendrovės finansinės ataskaitos.

11. 2017 m. birželio 30 d. Bendrovės įstatinis kapitalas – 2 210 951 Eur. Įstatinis kapitalas padalintas į 76 345 paprastasias vardines akcijas. 1 akcijos nominali vertė - 28,96 Eur. Akcijos 100 % nuosavybės teise priklauso akcininkui AB „Lietuvos geležinkeliai“. 2017 m. birželio 30 d. investicija į asocijuotą bendros Lietuvos, Latvijos ir Estijos įmonę „RB Rail AS“ (ribotos civilinės atsakomybės juridinis asmuo) sudarė 33.33 %.

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 (2017 06 30)
RB Rail AS	Gogolia g., 3 Ryga	33.33 %	1 950 000	(445 095)	1 113 196

II. Aiškinamojo rašto pastabos

1. **Ilgalaikis turtas.** Bendrovė ilgalaikio nematerialiojo turto neturi. Bendrovės veiklai užtikrinti būtinas turtas (patalpos, kompiuterinė įranga, ryšio paslaugos) naudojamas nuomos

pagrindais. Šio turto nuomos kainą nustato AB „Lietuvos geležinkeliai“, taikydama asocijuotos kainodaros taisykles ir Lietuvos Respublikos teisės aktų reikalavimus.

Ilgalaikis turtas pateiktas 1 lentelėje.

1 lentelė

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto pavadinimas	Naudingo tarnavimo laikotarpis	Sukaupta nusid-mo suma, Eur	Likutinė vertė, Eur	Mén. nusid-mo suma, Eur	Likvidacinė vertė, Eur
1	Samsung S6 G920 32 GB 4G+Gold ES/EEE	3 m.	320,25	229,11	15,25	0,30
2	Mob. tel.Apple iPohone 7 PLUS	3 m.	0,00	776,86	21,57	0,30
	Iš viso:			1 005,97	36,82	

2. **Finansinis turtas. Asocijuotųjų įmonių akcijos.** Bendrovės ilgalaikis finansinis turtas 2017 m. birželio 30 d. sudarė 1 950 000 Eur (investicija į asocijuotą bendros Lietuvos, Latvijos ir Estijos įmonę „RB Rail AS“). Įmonės „RB Rail AS“ 2017 m. birželio 30 d. įstatinį kapitalą sudarė 1 950 006 Eur (3 899 994 Eur akcijų priedai), kuris yra padalintas į 1 950 006 vnt. 1 Eur nominalios vertės registruojamų akcijų. 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.

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.

2 lentelė

	Investicijos vertė, Eur
Investicijos į asocijuotąją įmonę vertė, apskaičiuota nuosavybės metodu, ataskaitinio laikotarpio pradžioje (2017 m. sausio 1 d.)	1 260 011

Padidėjimas (koreguoti 2015 m. nuostoliai pagal audituotas finansines atskaitomybes) (+)	25 770
Padidėjimas (koreguoti 2016 m. nuostoliai pagal audituotas finansines atskaitomybes) (+)	298 280
Sumažėjimas (-)	(445 095)
Investicijos į asocijuotą įmonę vertė, apskaičiuota nuosavybės metodu, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (2017 m. birželio 30 d.)	1 113 196

3. Trumpalaikis turtas

3.1. Atsargos. Atsargos bendrovės apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina. Atsargos nurašomos taikant FIFO metodą. Balanso straipsnio „Atsargos“ suma 2017 m. birželio 30 d. sudaro – 14,82 Eur (kuras).

3.2. Sumokėti avansai. Išankstinis mokėjimas atliktas AB „Lietuvos geležinkeliai“ filialui „Vilniaus geležinkelių infrastruktūra“ pagal patalpų nuomos 2014-04-02 sutartį Nr. SN (DI)-45.

Sumokėtų avansų detalizavimas pateiktas 3 lentelėje.

3 lentelė

Eil. Nr.	Įmonės pavadinimas	Sumokėta, Eur	Atsiradimo data	Mokėjimo paskirtis
1	AB "Lietuvos geležinkeliai" filialas "Vilniaus geležinkelių infrastruktūra"	178,72	2014.03.13	Avansas (garantas) už patalpų nuomą
2	AB "Lietuvos geležinkeliai" filialas "Vilniaus geležinkelių infrastruktūra"	73,85	2017.06.30	Už patalpų nuomą
	Iš viso:	252,57		

3.3. Kitos gautinos sumos. 2017 m. birželio 30 d. „Kitos gautinos sumos“ sudarė 610,51 Eur. 2017 m. gegužės 31 d. pervedant pinigus AB „Lietuvos geležinkeliai“ už kompiuterinės technikos nuomą ir aptarnavimą (PVM s.f. 903 Nr. 0001114) - 505,70 Eur ir už patalpų nuomą (PVM s.f. 916 Nr. 0134445, 916 Nr. 0134446) - 104,81 Eur, buvo klaidingai nurodyta sąskaita ir pinigai pervesti į direktoriaus Dainiaus Budrio sąskaitą. (Pinigai 2017-07-13 gražinti).

4. Pinigai ir pinigų ekvivalentai. Bendrovės turimų pinigų bankuose detalizavimas pateiktas 4 lentelėje.

4 lentelė

Eil.Nr.	Pavadinimas	2017 m. birželio 30 d. Suma, Eur
1	Pinigai Danske banke (atsisk. sąskaita, Eur)	160 110,33
2	Pinigai Danske banke (VISA kortelė, Eur)	570,60
Iš viso:		160 680,93

5. Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos. 2017 m. birželio 31 d. ateinančių laikotarpių sąnaudų detalizavimas pateiktas 5 lentelėje:

5 lentelė

Ateinančių laikotarpių sąnaudų straipsniai	Kodas	Sumokėtos sumos, kurios bus pripažintos patirtomis sąnaudomis		
		Per kitus finansinius metus	Po kitų metų, bet ne vėliau kaip per dvejus metus	Po dvejų metų
Automobilio draudimas (2018 m. sąnaudos)		169,20	0	0
Ateinančių laikotarpių sąnaudos, iš viso:		169,20	0	0
		169,20		

6. Bendrovės įstatinis kapitalas. 2017 m. birželio 30 d. įstatinis kapitalas – 2 210 951,20 Eur. Įstatinis kapitalas padalintas į 76 345 paprastasias vardines akcijas. 1 akcijos nominali vertė 28,96 Eur. 37,67 Eur yra akcijų prieduose. Bendrovės įstatinis kapitalas padidintas nuo 1 560 770,24 Eur iki 2 210 951,20 Eur išleidžiant 22 451 naujų paprastųjų vardinių 28,96 Eur nominalios vertės akcijų.

Akcijos 100 % nuosavybės teise priklauso akcininkui AB „Lietuvos geležinkeliai“.

7. Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai). Bendrovės 2017 m. birželio 30 d. pelnas (nuostoliai)- (83 808 Eur). Bendros ir administracinės veiklos sąnaudos sudarė – 83 518 Eur, palūkanų ir kitos sąnaudos (banko komisiniai mokesčiai) sudarė – 290 Eur.

8. Per vienerius metus mokėtinos sumos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai.

8.1. Skolos tiekėjams. Bendrovės 2017 m. birželio 30 d. balanso eilutės „Skolos tiekėjams“ detalizavimas pateiktas 6 lentelėje.

6 lentelė

Eil. Nr.	Įmonės pavadinimas	Atsiradimo data	Suma, Eur
1	2	3	4
1	UAB "Statoil Fuel&Retaail Lietuva"	2017.06.30	122,31
2	UAB "Bitė"	2017.06.30	128,69

1	2	3	4
3	VšĮ "Dermokratijos plėtros fondas"	2017.06.30	387,20
	Iš viso:		638,20

8.2. Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos

7 lentelė

Eil. Nr.	Įmonės pavadinimas	Atsiradimo data	Suma, Eur
1	AB "Lietuvos geležinkeliai" (ryšio paslaugos)	2017.06.30	27,20
2	AB "Lietuvos geležinkeliai" (nuomos paslaugos)	2017.06.30	102,00
3	AB "Lietuvos geležinkeliai" (šiluminės energijos tiekimas)	2017.06.30	0,61
4	AB "Lietuvos geležinkeliai" (kompiuterinės įrangos nuoma)	2017.06.30	505,70
5	AB "Lietuvos geležinkeliai" (nuomos paslaugos)	2017.05.30	2,81
	Iš viso:		638,32

8.3. Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų detalizavimas pateiktas 8 lentelėje.

8 lentelė

Eil. Nr.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Suma, Eur	Įsiskolinimo laikotarpis
1	Mokėtinas darbo užmokestis	4408	2017.06.30
2	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	1080	2017.06.30
3	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	3029	2017.06.30
4	Mokėtinos garantinio fondo įmokos	88	2017.06.30
5	Atostoginių kaupiniai	6 905	2017.06.30
	Iš viso:	14 106	

9. Bendrovės pelno nuostolio ataskaitoje bendrųjų ir administracinių sąnaudų

detalizavimas pateiktas 9 lentelėje.

9 lentelė

Eil. Nr.	Veiklos sąnaudų straipsnių pavadinimai	Patirta sąnaudų per 2017 m. 6 mėn. laikotarpį (Eur)
1	2	3
1.	Personalo išlaikymo sąnaudos	71 716
1.1	Darbo užmokestis	51 812
1.2	Socialinio draudimo sąnaudos	16 155
1.3	Atostoginių kaupinių pasikeitimas	-1 274
1.4	Darbdavio mokama pašalpa už ligą 2 d.	220
1.5	Personalo mokymas	663

Eil. Nr.	Veiklos sąnaudų straipsnių pavadinimai	Patirta sąnaudų per 2017 m. 6 mėn. laikotarpį (Eur)
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
1.6	Tarnybinės komandiruotės	4 140
2.	<i>Kitos bendrovės veiklą užtikrinančios sąnaudos</i>	<i>12 092</i>
2.1	Nusidėvėjimas ir amortizacija	92
2.2	Medžiagos (kanceliarija)	155
2.3	Kuras	810
2.4	Nuomos sąnaudos:	4 143
	<i>2.4.1 Patalpų nuoma</i>	<i>576</i>
	<i>2.4.2 Automobilio, kompiuterinės įrangos nuoma</i>	<i>3 567</i>
2.5	Automobilio eksploatacinės sąnaudos ir draudimas	1 255
2.6	Ryšių sąnaudos	518
2.7	Mažavertis inventorių (mobilieji telefono aparatai)	61
2.8	Reprezentacinės ir kitos sąnaudos (leidžiami atskaitymai)	27
2.9	Reprezentacinės ir kitos sąnaudos (neleidžiami atskaitymai)	242
2.10	Kitos sąnaudos:	2 608
	<i>2.10.1 Teisinės paslaugos</i>	<i>1 653</i>
	<i>2.10.2 Kitos smulkios sąnaudos (notaro, registru centro paslaugos ir kt.)</i>	<i>955</i>
2.11	Neatskaitomo pridėtinės vertės mokesčio sąnaudos	1 891
2.12	Banko komisiniai mokesčiai	290
IŠ viso:		83 808

Per 2017 m. 6 mėn. laikotarpį bendrovės personalo išlaikymo sąnaudos (darbo užmokestis, socialinio draudimo įmokos, atostogų rezervas, komandiruotės, socialinės ir kitos išmokos darbuotojams) sudarė 71 716 Eur.

Per 2017 m. 6 mėn. laikotarpį kitos bendrovės veiklą užtikrinančios sąnaudos sudarė 12 092 Eur.

Trumpalaikiai atidėjiniai atostogoms apskaičiuoti tiksliai pagal kiekvienam darbuotojui priklausančių nepanaudotų atostogų dienų skaičių (atlyginimams ir atostoginiams apskaičiuoti pasirašyta paslaugų teikimo sutartis su AB „Lietuvos geležinkeliai“ ITC). Atostoginių kaupimai perskaičiuojami kas ketvirtį. 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.

10. Pelno (nuostolių) ataskaitos palūkanų ir kitų panašių sąnaudų straipsnyje parodomi banko komisiniai mokesčiai – 290 Eur.

11. Vadovams ir susijusiems asmenims priskaičiuotos pinigų sumos, kitas perleistas turtas bei suteiktos garantijos nurodytos 10 lentelėje „Finansiniai ryšiai su įmonės vadovais ir kitais susijusiais asmenimis“. Bendrovėje 2017 m. birželio 30 d. dirbo trys vadovaujantys darbuotojai (direktorius, direktoriaus pavaduotojas ir vyr. finansininkė). Jiems priskaičiuota 33 713,19 Eur darbo užmokesčio ir jiems prilygintų išmokų. Bendrovės vadovaujantiems darbuotojams atlyginimas skaičiuojamas remiantis 2016 m. liepos 22 d. AB „Lietuvos geležinkeliai“ generalinio direktoriaus įsakymu Nr. AS-29 patvirtintomis AB „Lietuvos geležinkeliai“ dukterinių bendrovių vadovų, jų pavaduotojų darbo apmokėjimo tvarkos rekomendacijomis, bei bendrovės valdybos priimtais nutarimais. Paskolų, garantijų ir kitokių nesusijusių išmokų vadovams ir jų giminaičiams nebuvo.

10 lentelė

Rodikliai	2017 m. 6 mėn., Eur
A.Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais:	
1.Vadovams	33 713,19
2. Kitiems susijusiems asmenims	9 010,08
B.Įmonės suteiktos paskolos:	
1.Vadovams	-
2. Kitiems susijusiems asmenims	
C.Gautos paskolos:	
1.Iš vadovų	-
2.Iš kitų susijusių asmenų	
D.Neatlygintinai perduotas turtas ir dovanos:	
1.Vadovams	-
2. Kitiems susijusiems asmenims	
E.Suteiktos įvairios garantijos įmonės vardu:	
1.Vadovams	-
2. Kitiems susijusiems asmenims	
F.Kitos reikšmingos sumos, per metus priskaičiuotos:	
1.Vadovams	-
2. Kitiems susijusiems asmenims	
G.Kiti reikšmingi įsipareigojimai įmonei:	
1.Vadovų	-
2. Kitų susijusių asmenų	
H.Parduotas turtas:	
1.Vadovams	-
2. Kitiems susijusiems asmenims	
Vidutinis vadovų skaičius per 2017 m. 6 mėn.	3

12. Užbalansinėse sąskaitose fiksuojamų sumų, kaip neapibrėžtų įsipareigojimų (užstatai, garantijos) nebuvo.

Direktorius

Vyr. finansininkė

Karolis Sankovskis

Daiva Prevelienė