



2022 m. I pusmetis

**UAB „Rail Baltica statyba“
Tarpinė ataskaita**



TURINYS

VADOVO ŽODIS.....	3
PAGRINDINĖ INFORMACIJA APIE BENDROVĘ	4
BENDROVĖS VALDYMAS	5
STRATEGIJA	8
SVARBIAUSI 2022 METŲ I PUSM. ĮVYKIAI.....	8
ĮVYKIAI, PASIBAIGUS ATASKAITINIAM LAIKOTARPIUI	9
FINANSINIŲ IR VEIKLOS REZULTATŲ ANALIZĖ	9
VEIKLOS REZULTATAI.....	10
SPECIALIEJI ĮPAREIGOJIMAI	12
INVESTICIJOS	12
DARBUOTOJAI.....	13
FINANSINĖS ATASKAITOS	16
FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA	17
PELNO (NUOSTOLIO) IR KITŲ BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA.....	18
NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA.....	19
PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA	20
AIŠKINAMASIS RAŠTAS	21

SANTRUMPOS:

LTG – AB „Lietuvos geležinkeliai“

LTG grupė, Grupė, Įmonių grupė – AB „Lietuvos geležinkeliai“ ir jos patonuojamosios bendrovės

RBS, Bendrovė – UAB „Rail Baltica statyba“

LRV – Lietuvos Respublikos Vyriausybė

ES – Europos Sąjunga

Metiniai ir tarpiniai pranešimai bei finansinės ataskaitos yra skelbiamos viešai Bendrovės interneto svetainėje:

<https://www.rail-baltica.lt/finansines-ataskaitos/>



VADOVO ŽODIS

Gerbiami kolegos, klientai, partneriai,

Nors dėl Rusijos sukulto karo Ukrainoje, nedviprasmiško Baltarusijos vaidmens, abiem šalim taikomų ekonominių sankcijų, krovinių srautas geležinkeliu Lietuvoje drastiškai sumažėjo, tai „Rail Baltica“ projektą padarė dar svarbesniu megaprojektu ne tik regionui, bet ir visai Europai.

Jei anksčiau pirmiausia pabrėždavome šio tarptautinio projekto svarbą verslo pasauliui bei valstybių ekonomikai, šiandien kaip niekada svarbus tampa „Rail Baltica“, kaip geopolitinio saugumo garanto vaidmuo. Ir jau kalbama ne tik apie Rytinę Šiaurės Aljanso sieną su Rusija, kuri NATO įvardinta kaip grėsmė.

Po Švedijos ir Suomijos prašymo tapti NATO narėmis, trijų Baltijos valstybių sostines kertantis Europinės vėžės geležinkelis tampa svarbiu karinio mobilumo veiksmu kalbant apie visą Šiaurės Europos regioną.

Atskiros projekto dalys jau dabar finansuojamos iš Europos karinio mobilumo programos lėšų. Pavyzdžiui, karinės technikos pakrovimo ir iškrovimo aikštelės Lietuvos teritorijoje. Neabejojame, jog susiklosčius dabartinei situacijai, o Baltijos šalyse pradėjus dislokuoti didesnes greito reagavimo NATO pajėgas, šis finansavimas tik augs.

Nors „Rail Baltica“ nėra apsaugota nuo visą pasaulį sukreičiančių įvykių, tokių kaip karas, COVID pandemija ar infliacija, neabejojame, kad Europos Komisijos dėmesys šiai strategiškai svarbiai susisiekimo infrastruktūrai nemažės. Tą patvirtina ir birželio mėn. priimti sprendimai dėl daugiau nei 350 mln. EUR papildomos ES paramos skyrimo „Rail Baltica“ projekto įgyvendinimo darbams, projektui patenkant tarp trijų transporto infrastruktūros plėtros projektų, užsitikrinusių didžiausią ES skiriamų lėšų dalį šiame ES paramos skyrimo etape.

Tuo labiau, kad tai projektas, kuris jau šiandien nešą apčiuopiamą naudą ne tik karine, bet ir verslo prasme. Pernai prie „Rail Baltica“ prijungus Kauno intermodalinį terminalą, tarp Lietuvos ir Europos valstybių krovinių gabenimas geležinkeliu vyksta vis intensyviau. Tad jau galima ne tik įsivaizduoti, bet ir preliminarai skaičiuoti, kokią įtaką geležinkelis padarys regiono ekonomikai, kai bus baigtas.

O šis momentas neišvengiamai artėja. Svarbiausi „Rail Baltica“ vartai link Latvijos ir Estijos – įspūdingo ilgio geležinkelio tiltas per Nerį prie Jonavos – bus pradėtas statyti artimiausiais mėnesiais. Ne mažiau aktyvūs pasirengimo darbai vyksta Latvijoje ir Estijoje. Tai didelis pasiekimas visose šalyse.

KAROLIS SANKOVSKI
Direktorius
UAB „Rail Baltica statyba“

PAGRINDINĖ INFORMACIJA APIE BENDROVĘ

Pavadinimas	UAB „Rail Baltica statyba“
Buveinės adresas	Geležinkelio g. 16, LT-02100 Vilnius
Teisinė forma	Uždaroji akcinė bendrovė
Įregistravimo data, vieta	2014 m. sausio 23 d.
Įmonės kodas	303227458
Telefonas	+370 61418055
Elektroninis paštas	rbs@litrail.lt
Interneto svetainė	https://www.rail-baltica.lt/apie-uab-rail-baltica-statyba/
Pagrindinė veikla	Bendros Baltijos šalių įmonės RB Rail AS, koordinuojančios projekto „Rail Baltica“ įgyvendinimą, akcininko funkcijų vykdymas
Bendrovės direktorius	Karolis Sankovski
Akcininkai	AB „Lietuvos geležinkeliai“ (turima įstatinio kapitalo dalis sudaro 100%)

DUKTERINĖS BENDROVĖS IR PASKESNĖS EILĖS ĮMONĖS

Pavadinimas	RB Rail AS
Buveinės adresas	Satekles iela 2B, Ryga, Latvijos Respublika, LV-1050
Teisinė forma	Akcinė bendrovė (latv. <i>akciju sabiedrība</i>)
Įregistravimo data, vieta	2014 m. lapkričio 12 d., Latvijos Respublika
Įmonės kodas	40103845025
Telefonas	+371 6696 7171
Elektroninis paštas	info@railbaltica.org
Interneto svetainė	www.railbaltica.org
Pagrindinė veikla	Projekto „Rail Baltica“ įgyvendinimas ir koordinavimas
Bendrovės valdoma akcijų dalis, %	33,33%

BENDROVĖS FILIALAI, ATSTOVYBĖS UŽSIENYJE

Analizuojamu laikotarpiu Bendrovė nebuvo įsteigusi filialų ir atstovybių.

BENDROVĖS VEIKLA

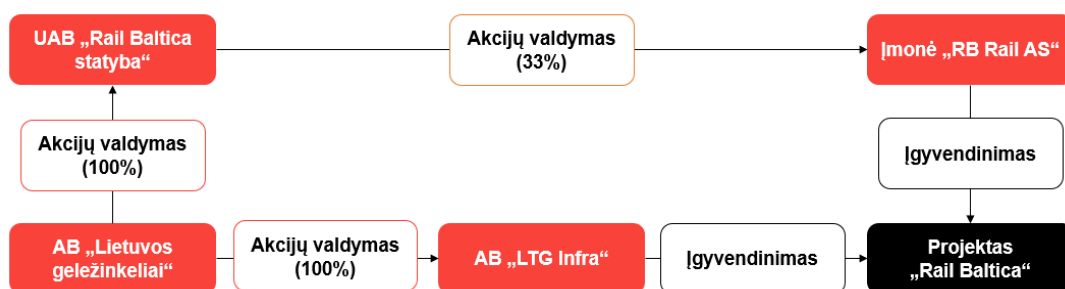
RBS yra dukterinė LTG įmonė, įsteigta dalyvauti projekto „Rail Baltica“ įgyvendinimo procese ir Baltijos šalių įsteigtos RB Rail AS valdyme.

„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, su jungtimi į Vilnių.

2013 m. rugsėjo 16 d. Suomijos, Estijos, Latvijos, Lietuvos ir Lenkijos ministrų, atsakingų už transporto sektorių, bendroje deklaracijoje numatyta, kad projekto „Rail Baltica“ įgyvendinimui užtikrinti bus steigiama bendra Baltijos šalių įmonė. Lietuvos Respublikos Vyriausybė pasiūlė AB „Lietuvos geležinkeliai“ įsteigti naują dukterinę bendrovę, kuri kaip akcininkė dalyvautų numatomoje įsteigti bendroje įmonėje.

2014 m. spalio 28 d. buvo pasirašyta akcininkų sutartis dėl bendros Baltijos šalių įmonės „RB Rail AS“ įsteigimo. RBS tapo šios įmonės steigėja bei akcininke, valdančia 33,33% akcijų.

Projekto „Rail Baltica“ įgyvendinimas yra užtikrinamas per projektą sudarančių investicinių projektų vykdymą bei įmonės „RB Rail AS“, kuri atlieka dalį projekto įgyvendinimo funkcijų, akcijų valdymą (žr. 1 pav.).



1 paveikslas. Projekto „Rail Baltica“ įgyvendinimo modelis.

RBS veiklos objektą ir pagrindines funkcijas sudaro įmonės „RB Rail AS“ akcijų valdymas bei jų suteikiamų teisių ir pareigų įgyvendinimas (įmonės „RB Rail AS“ valdymo schema pateikiama 2 pav.). Atsižvelgiant į tai, pagrindinės Bendrovės veiklos yra:

- dalyvavimas įmonės „RB Rail AS“ organų veikloje;
- dalyvavimas įmonės „RB Rail AS“ organų sprendimų priėmimo pagal priskirtą kompetenciją;
- įmonės „RB Rail AS“ organams suteiktų neturtinių teisių įgyvendinimas;
- pozicijų esminiais projekto „Rail Baltica“ įgyvendinimo klausimais derinimas su institucinę priežiūrą ir kontrolę atliekančiais subjektais ir kt.);
- dalyvavimas projekto „Rail Baltica“ įgyvendinimuose skirtuose bendradarbiavimo ir instituciniuose formatuose.



2 paveikslas. Įmonės „RB Rail AS“ valdymo schema.

Specifinis RBS veiklos objektas lemia, kad Bendrovė neturi pagrindinių veiklų, t.y. įėjimo – išėjimo logistikos, rinkodaros ir pardavimo, aptarnavimo po pardavimo ir pan. Atsižvelgiant į tai, RBS nedalyvauja rinkoje ir konkurencinėje aplinkoje, neturi valdomos infrastruktūros.

Bendrovės veiklos modelį sudaro:

- savarankiška Bendrovės veikla bei sprendimai (įskaitant tam reikalingus išteklius), skirti įgyvendinti Bendrovės veiklos objektą bei vykdyti su tuo susijusias funkcijas;
- Bendrovės veiklos palaikymas, iš dalies užtikrinamas per LTG grupėje centralizuotai vykdomas funkcijas bei atitinkamą veiklos architektūrą (personalo valdymas, pirkimų planavimas/valdymas/vykdydas, rizikų valdymas, saugos valdymas ir kt.).

Bendrovė veikia finansuojama pajamomis iš Bendrovės funkcijų pagrindu LTG dukterinei bendrovei AB „LTG Infra“ teikiamų projekto „Rail Baltica“ koordinavimo paslaugų.

Bendrovės veiklos objekto bei funkcijų ribotumas nereikalauja daugiapakopės organizacinės struktūros, todėl ją sudaro Bendrovės vadovas bei tiesiogiai jam pavaldūs darbuotojai (žr. skyrių *Bendrovės valdymas*).

BENDROVĖS VALDYMAS

INFORMACIJA APIE AKCIJAS 2022 M. BIRŽELIO 30 D.

Bendrovė yra AB „Lietuvos geležinkeliai“ įmonių grupės įmonė, kurios vienintelis akcininkas yra patrunuojančioji bendrovė AB „Lietuvos geležinkeliai“. AB „Lietuvos geležinkeliai“ akcininkė yra Lietuvos valstybė, jai priklauso 100 proc. akcijų, o akcininko teises ir pareigas įgyvendina Lietuvos Respublikos susisiekimo ministerija.

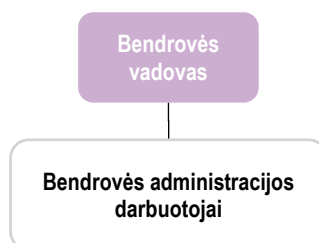
Visos akcijos yra vienos klasės – paprastos vardinės. Akcijos yra nematerialios, jos fiksuojamos įrašais asmeninėse vertybinių popierių sąskaitose teisės aktų nustatyta tvarka. Bendrovė ataskaitiniu laikotarpiu nebuvo įsigijusi savų bei kitų LTG grupės įmonių akcijų.

2022 m. birželio 30 d. Bendrovės turimų ir kitų įmonių valdomų akcijų kiekis:

Įmonė	Įstatinio kapitalo dydis, Eur	Akcijų skaičius, vnt.	Akcijos nominali vertė, Eur
UAB „Rail Baltica statyba“	4 161 494,08	143 698	28,96
Asocijuotosios įmonės			
RB Rail AS	650 005	650 005	1

BENDROVĖS VALDYMO IR ORGANIZACINĖ STRUKTŪRA

RBS veiklos objekto bei funkcijų ribotumas nereikalauja daugiapakopės organizacinės struktūros, todėl ją sudaro Bendrovės vadovas bei tiesiogiai jam pavaldūs darbuotojai (žr. 3 pav).



3 paveikslas. UAB „Rail Baltica statyba“ organizacinė struktūra.

BENDROVĖS ĮSTATAI

Bendrovės įstatai – pagrindinis dokumentas, kuriuo Bendrovė vadovaujasi savo veikloje.

Ataskaitiniu laikotarpiu Bendrovės įstatai nebuvo pakeisti. Su Bendrovės įstatais galima susipažinti Bendrovės [tinklalapyje](#).

Bendrovės įstatai keičiami visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimu, priimtu kvalifikuota balsų dauguma, kuri negali būti mažesnė kaip 2/3 visų susirinkime dalyvaujančių akcininkų akcijų suteikiamų balsų.

BENDROVĖS ORGANAI

2022 m. birželio 30 d. Bendrovės įstatuose yra numatyti šie Bendrovės organai:

- Visuotinis akcininkų susirinkimas;
- Bendrovės vadovas (direktorius).

Stebėtojų taryba ir valdyba Bendrovėje nesudaromos.

Visuotinis akcininkų susirinkimas – aukščiausias Bendrovės valdymo organas. Visuotinio akcininkų susirinkimo kompetencija atitinka LR akcinių bendrovių įstatyme ir kitų įstatymų nustatytą kompetenciją. Bendrovės įstatuose visuotiniam akcininkų susirinkimui priskirta ir papildoma kompetencija pritarti Bendrovės vadovo sprendimams priimamiems pagal Bendrovės įstatų 27 p. ir 39 p., t.y.:

- tvirtinti Bendrovės veiklos strategiją ir ilgalaikius tikslus;
- nustatyti Bendrovės veiklos rodiklius;
- tvirtinti Bendrovės investicijų planą;
- tvirtinti Bendrovės metinį biudžetą ir veiklos planą;
- priimti sprendimus dėl Bendrovei priklausančių nacionaliniam saugumui užtikrinti svarbių įrenginių ir turto investavimo, pirkimo-pardavimo ar bet kurio kito nuosavybės perleidimo, įkeitimo ar hipotekos sandorių sudarymo;
- priimti sprendimus dėl Bendrovės ilgalaikio turto, kurio balansinė vertė didesnė kaip 300 000 EUR, investavimo į Bendrovės grupės įmones ar trečiuosius asmenis, šio turto perleidimo ar nuomos (skaičiuojant atskirai kiekvienai sandorio rūšiai);
- priimti sprendimus dėl Bendrovės ilgalaikio turto, kurio balansinė vertė didesnė kaip 300 000 EUR, įkeitimo ir hipotekos (skaičiuojant bendrą sandorių sumą);
- priimti sprendimus dėl kitų asmenų prievolių, kurių suma didesnė kaip 300 000 EUR, įvykdymo laidavimo ar garantavimo;
- priimti sprendimus įsigyti ilgalaikio turto už kainą, didesnę kaip 300 000 EUR;
- priimti sprendimus sudaryti prekių, paslaugų, darbų pirkimo sandorius (išskyrus sandorius dėl paprastųjų ar išvestinių finansinių priemonių), kurie vertė be pridėtinės vertės mokesčio yra lygi arba viršija 300 000 EUR;
- priimti sprendimus dėl pritarimo Bendrovės teikiamų paslaugų sutarčių esminėms sąlygoms, jei sutarties planuojamos metinės pajamos arba pajamos, planuojamos viso sutarties galiojimo laikotarpiu, gali viršyti 3 000 000 EUR be pridėtinės vertės mokesčio;
- priimti sprendimus dėl Bendrovės tapimo kitų juridinių asmenų steigėja ar dalyve;

- priimti sprendimus Bendrovei pradėti vykdyti naujo pobūdžio veiklą ar nutraukti Bendrovės vykdomą veiklą, jeigu atitinkamas sprendimas nebuvo priimtas tvirtinant Bendrovės veiklos strategiją;
- tvirtinti Bendrovės darbuotojams už metinius veiklos rezultatus skatinimui skiriamos sumos dydį;
- svarstyti informaciją apie esmines Bendrovės veiklos rizikas ir tvirtinti Bendrovės veiklos rizikų valdymo priemonių planą;
- svarstyti informaciją ir ataskaitas apie Bendrovės vykdomų programų eigą;
- svarstyti informacijos, kuri laikoma Bendrovės komercine (gamybine) paslaptimi ir konfidencialia informacija, sąrašą, šios informacijos naudojimo ir saugojimo sąlygas;
- priimti sprendimus steigti Bendrovės filialus ir atstovybes, nutraukti jų veiklą, skirti ir atšaukti Bendrovės filialų ir atstovybių vadovus, tvirtinti Bendrovės filialų ir atstovybių nuostatus.

Akcininkų teisės ir pareigos, visuotinio akcininkų susirinkimo sušaukimo bei sprendimų priėmimo tvarka nustatyti LR akcinių bendrovių įstatyme, kituose teisės aktuose, taip pat Bendrovės įstatuose.

Bendrovės vienintelis akcininkas – AB „Lietuvos geležinkeliai“, kuris priima pagrindinius su nuosavybės teisių ir pareigų įgyvendinimu susijusius sprendimus. Privilegijuotų akcijų Bendrovė nėra išleidusi. Ataskaitiniu laikotarpiu balsavimo teisė nebuvo apribota.

Esminiai visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimai ataskaitiniu laikotarpiu:

- patvirtintas Bendrovės finansinių ataskaitų rinkinys už 2021 m. gruodžio 31 d. pasibaigusius metus;
- paskirstytas Bendrovės 2021 m. pelnas (nuostoliai);
- patvirtintas Bendrovės metinis biudžetas ir veiklos planas 2022 metams.

Direktorius (vadovas) – yra vienasmenis Bendrovės valdymo organas, kuris pagal savo įgaliojimus organizuoja kasdieninę bendrovės veiklą. Direktoriaus pareigos ir kompetencija yra apibrėžtos LR akcinių bendrovių įstatyme ir Bendrovės įstatuose.

Direktorių 5 metų kadencijai renka Bendrovės visuotinis akcininkų susirinkimas. Bendrovės visuotinis akcininkų susirinkimas taip pat tvirtina Bendrovės vadovo pareiginius nuostatus, kurie nustato Bendrovės vadovo darbo tvarką, teises ir pareigas. Tas pats asmuo Direktoriumi gali būti skiriamas ne daugiau kaip 2 kadencijas iš eilės.

BENDROVĖS VADOVAS (DIREKTORIUS)

KAROLIS SANKOVSKI

Vadovo pareigas eina nuo
2017 m. birželio 1 d.

Išsilavinimas

- Aukštasis universitetinis

Pagrindinė darbovietė, pareigos

AB „LTG Infra“

Generalinis direktorius, Geležinkelio g. 2, Vilnius, įm.
kodas 305202934

Kitos einamos pareigos

RB Rail AS

Stebėtojų tarybos pirmininkas, Sateklės iela 2B, Ryga,
Latvijos Respublika, LV-1050, įm. kodas 40103845025

BENDROVĖS VADOVYBĖ

Atsižvelgiant į tai, kad Bendrovė neturi daugiapakopės valdymo struktūros, atskirų struktūrinių padalinių ir jų vadovų Bendrovėje nėra.

Per ataskaitinį laikotarpį Bendrovės organizacinė struktūra nesikeitė, todėl pasikeitimų Bendrovės vadovybėje neįvyko.

Bendrovės vadovas ir darbuotojai yra pateikę privačių interesų deklaracijas, kurias galima rasti Vyriausiosios tarnybinės etikos komisijos interneto svetainėje <http://www.vtek.lt>. Ataskaitiniu laikotarpiu tarp valdybos narių, bendrovės direktoriaus, taip pat bendrovės darbuotojų interesų konfliktų nebuvo.

INFORMACIJA APIE VALDYBOS NARIŲ, BENDROVĖS DIREKTORIAUS ATLYGĮ

Bendrovės direktoriaus darbo užmokestį sudaro darbo sutartyje nustatytas fiksuoto dydžio mėnesinis darbo užmokestis. Bendrovės direktoriaus darbo užmokestis kitų sudėtinių dalių (kintamosios dalies, metinio paskatinimo, ar kt.) neturi.

Darbo sutartyje nustatytas Bendrovės direktoriaus darbo užmokestis ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 800 Eur. Bendrovės direktoriaus darbo užmokestis padidėjo 15,5 proc. nuo 676 Eur iki 800 Eur ataskaitinio laikotarpio pabaigoje.

STRATEGIJA

Bendrovės veiklos objektą sudaro įmonės „RB Rail AS“ akcijų valdymas bei jų suteikiamų teisių ir pareigų įgyvendinimas, Bendrovė nevykdo komercinės veiklos, nedalyvauja rinkoje ir konkurencinėje aplinkoje, todėl ilgalaikės veiklos strategijos nerengia.

Ilgalaikė strategija bei tikslai, susiję su projekto „Rail Baltica“ įgyvendinimu ir būsimu sukurtos geležinkelių infrastruktūros eksploatavimu yra planuojama viešosios geležinkelių infrastruktūros valdytojo – LTG dukterinės bendrovės AB „LTG Infra“, kuriai, vadovaujantis Lietuvos Respublikos geležinkelių transporto kodeksu, yra priskirta viešosios geležinkelių infrastruktūros plėtros funkcija, apimanti ir viešosios geležinkelių infrastruktūros, finansų ir investicijų planavimą.

Bendrovės veikla yra planuojama vienu metų laikotarpio veiklos lygmens planavimo dokumente – metiniame veiklos plane – kurį svarsto ir tvirtina Bendrovės vadovas (Bendrovės vadovo sprendimui pritariant visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimu), atsižvelgdama į Bendrovės steigimo tikslą, misiją ir viziją:

MISIJA – atstovaujant Lietuvos pusę įmonėje „RB Rail AS“ siekti, kad Europos Sąjungos ir projekte „Rail Baltica“ dalyvaujančių valstybių lėšomis projektas „Rail Baltica“ būtų išvystas ir įgyvendintas – suprojektuota ir pastatyta europinės vėžės geležinkelio infrastruktūra Lietuvoje, Latvijoje ir Estijoje.

VIZIJA – įgyvendintas „Rail Baltica“ projektas, kuriantis optimalią vertę Lietuvos valstybei.

Bendrovės veiklos planų, kryptių ir apimties, taip pat organizacinės struktūros pokyčiai nėra planuojami. Numatoma, kad Bendrovė ir toliau vykdys įmonės „RB Rail AS“ akcijų valdymą bei jų suteikiamų teisių ir pareigų įgyvendinimą, atliks su tuo susijusias veiklas.

Atsižvelgiant į Baltijos šalių 2017 m. sausio 31 d. sudarytame tarptautiniame susitarime dėl projekto „Rail Baltica“ plėtros, ratifikuotame Lietuvos Respublikos Seimo 2017 m. spalio 10 d. įstatymu Nr. XIII-664, numatytą šio projekto pabaigos datą, prognozuojama, kad Bendrovės veiklos objektas išliks aktualus bent iki 2025 m.

TIKSLŲ ĮGYVENDINIMAS 2022 M. I PUSM:

Pagrindiniai tikslai	Tikslų pasiekimo matavimo rodikliai	Matavimo vnt.	Tikslų pasiekimo gairės	Tikslų įgyvendinimo rodikliai
Strateginių pozicijų derinimas LR susisiekimo ministro 2013 m. vasario 15 d. įsakymu Nr. 3–93 sudarytos projekto „Rail Baltica“ darbo grupės posėdžiuose	Dalyvauta LR susisiekimo ministro 2013 m. vasario 15 d. įsakymu Nr. 3–93 sudarytos projekto „Rail Baltica“ darbo grupės posėdžiuose	%	100%	100%
Bendrovės ar bendrovės skirtų atstovų dalyvavimas įmonės „RB Rail AS“ organų susirinkimuose ir posėdžiuose	Dalyvauta įmonės „RB Rail AS“ organų susirinkimuose ir posėdžiuose	%	100%	100%

2022 M. I PUSM. VYKDYTI ESMINIAI PROJEKTAI IR PLANUOJAMI PROJEKTAI:

Atsižvelgiant į Bendrovės veiklos objekto specifiką, Bendrovė projektų nevykdo ir vykdyti neplanuoja.

SVARBIAUSI 2022 METŲ I PUSM. ĮVYKIAI

SAUSIO MĖN.

- Įmonės „RB Rail AS“ visuotinis akcininkų susirinkimas priėmė sprendimą dėl ilgalaikio įmonės „RB Rail AS“ veiklos objekto – nuspręsta, kad įmonė „RB Rail AS“ nevykdys su „Rail Baltica“ geležinkelio infrastruktūros valdymu susijusios veiklos;
- Baltijos šalys bei įmonė „RB Rail AS“ pateikė pirmąsias paraiškas dėl finansavimo skyrimo iš 2021–2027 m. Europos infrastruktūros tinklų priemonės;
- Patvirtintas Bendrovės 2022 m. veiklos planas bei metinis biudžetas.

VASARIO MĖN.

- Pakeistas Bendrovės buveinės adresas (iš Mindaugo g. 12, Vilnius į Geležinkelio g. 16, Vilnius).
- Pakeista įmonės „RB Rail AS“ valdybos sudėtis, išrinktas naujas įmonės „RB Rail AS“ valdybos narys bei finansų vadovas Ignas Degutis (<https://www.railbaltica.org/changes-in-the-rb-rail-as-management-board-new-management-board-member-appointed/>)

KOVO MĖN.

- Eilinio visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimu patvirtinta įmonės „RB Rail AS“ metinė finansinė atskaitomybė už metus, pasibaigusius 2021 m. gruodžio 31 d.

BALANDŽIO MĖN.

- Bendrovės akcininko 2022 m. balandžio 28 d. sprendimu patvirtintas Bendrovės finansinių ataskaitų rinkinys už metus, pasibaigusius 2021 m. gruodžio 31 d.;
- Bendrovės vadovo 2022 m. balandžio 20 d. sprendimu patvirtintas Bendrovės metinis pranešimas už 2021 m.

GEGUŽĖS MĖN.

- Pradėta įmonės „RB Rail AS“ valdybos nario, Projektų valdymo vadovo atranka (<https://www.railbaltica.org/open-competition-for-the-position-of-the-chief-program-management-officer-in-rb-rail-as/>);
- Įmonė „RB Rail AS“ paskelbė pirkimo procedūras projekto „Rail Baltica“ geležinkelio linijos projektavimui ruože Kaunas-Vilnius.

BIRŽELIO MĖN.

- Įmonė „RB Rail AS“ paskelbė pirkimo procedūras projekto „Rail Baltica“ geležinkelio linijos projektavimui ruože Lenkijos/Lietuvos valstybių siena-Kaunas;
- Įmonė „RB Rail AS“ paskelbė pirkimo procedūras projekto „Rail Baltica“ energijos posistemio įgyvendinimo paslaugoms ir darbams;
- Užbaigus pirmųjų pagal 2021 - 2027 m. ES finansavimo programą pateiktų paraiškų ekspertinį vertinimą ir patvirtinus jo rezultatus, tolimesniems projekto „Rail Baltica“ įgyvendinimo darbams Baltijos šalyse nuspręsta skirti virš 350 mln. EUR papildomo ES finansavimo.

ĮVYKIAI, PASIBAIGUS ATASKAITINIAM LAIKOTARPIUI**LIEPOS MĖN.**

- Po 2022 m. birželio 30 d. iki pusmetinio pranešimo patvirtinimo jokių kitų įvykių nebuvo.

RUSIJOS FEDERACIJOS KARINIŲ VEIKSMŲ UKRAINOS TERITORIJOJE ĮTAKA BENDROVĖS VEIKLAI

Atsižvelgiant į tai, kad padėtis, susijusi su kariniais veiksmais Ukrainoje, yra nenuspėjama, Lietuvos ir kitų šalių vyriausybių veiksmai sparčiai kinta, patikimai įvertinti galimą įtaką Bendrovės veiklai yra sudėtinga. Nors Bendrovė šiuo metu su neigiamomis pasekmėmis nesusiduria, Bendrovės vadovybė negali paneigti galimybių, kad tolimesni kariniai veiksmai, ekonominės ar geopolitinės aplinkos pokyčiai neturės neigiamos įtakos Bendrovės finansinei būklei ir veiklos vykdymui vidutinės trukmės ir ilguoju laikotarpiu.

FINANSINIŲ IR VEIKLOS REZULTATŲ ANALIZĖ

Bendrovės veiklos objektas - įmonės „RB Rail AS“ akcijų valdymas, jų suteikiamų teisių bei pareigų įgyvendinimas. Tai lemia, kad Bendrovė neturi pagrindinių veiklų, t.y. įėjimo – išėjimo logistikos, rinkodaros ir pardavimo, aptarnavimo po pardavimo ir pan., taip pat nedalyvauja rinkoje ir konkurencinėje aplinkoje, neturi valdomos infrastruktūros.

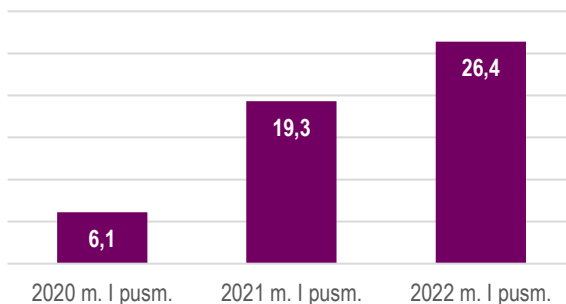
Atsižvelgiant į tai, Bendrovė pelningumo ir grąžos rodiklių neskaiciuoja.

VEIKLOS REZULTATAI

PARDAVIMO PAJAMOS

Bendrovės pajamos 2022 m. I pusmetį siekė 26,4 tūkst. Eur, lyginant su 2021 m. I pusmečiu 19,3 tūkst. Eur ir 2020 m. I pusmetį 6,1 tūkst. Eur. Pajamų kilimą 2022 m. I pusmetį lėmė su AB „LTG Infra“ sudarytos projekto „Rail Baltica“ koordinavimo paslaugų sutarties vertė ir Bendrovės darbuotojų darbo valandų skaičius (minimo sandorio kainodara pagrįsta „kaštai plus“ kainodaros metodu, kuris paremtas Bendrovės planinėmis sąnaudomis bei faktiniu Bendrovės darbuotojų darbo laiku einamąjį mėnesį).

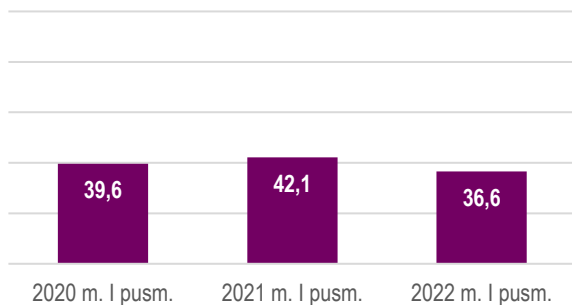
Bendrovės pardavimo pajamos, tūkst. Eur



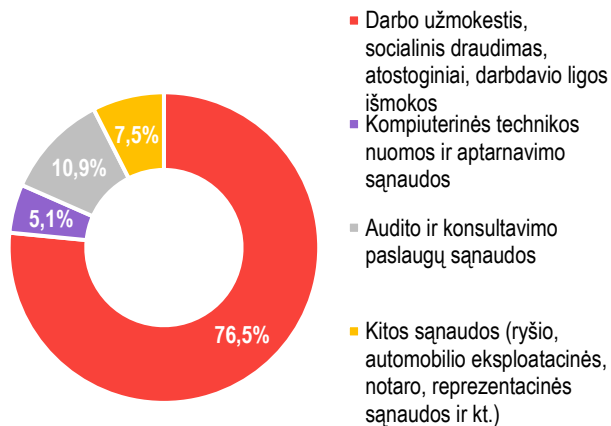
SĄNAUDOS

Bendrovės sąnaudos pagrindinei ir kitai veiklai vykdyti 2022 m. I pusmetį sudarė 36,6 tūkst. Eur. Palyginti su 2021 m. I pusmečiu sąnaudos sumažėjo 5,5 tūkst. Eur (atostoginių kaupiniai). Didžiąją 2022 m. I pusmetį sąnaudų dalį sudarė sąnaudos darbo užmokesčiui ir susijusioms sąnaudoms (darbo užmokestis, Sodros mokesčiai, atostoginiai, ligos išmokos) 28,0 tūkst. Eur (76,5 proc.), kitoms sąnaudoms (nuomai, auditui, kurui, ryšiams, ir kt.) 8,6 tūkst. Eur (23,5 proc.). Detalus sąnaudų detalizavimas pateikiamas finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte (13 punktas).

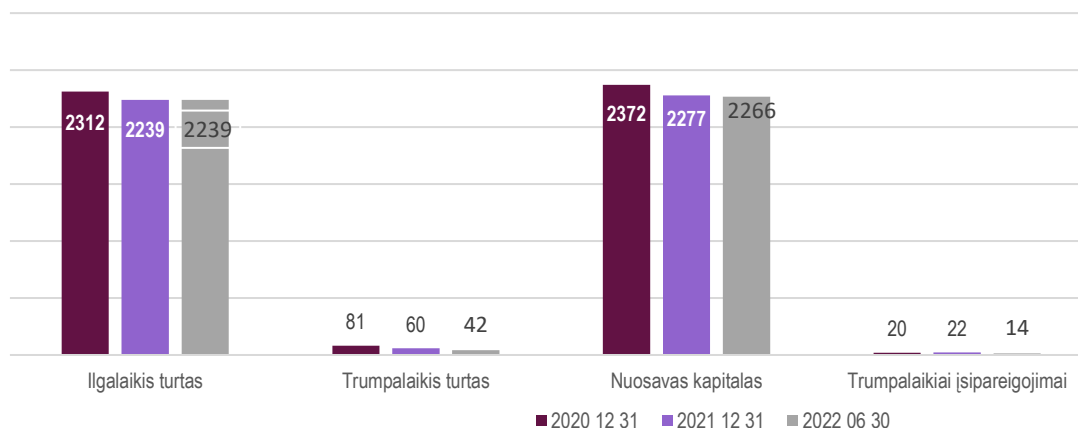
Bendrovės sąnaudos, tūkst. Eur



Sąnaudų struktūra 2022 m. I pusb., %



- Ilgalaikis turtas per 2022 m. I pusmetį nesikeitė.
- Sumažėjus gryniesiems pinigams, trumpalaikis turtas sumažėjo.
- 2022 m. I pusmetį trumpalaikius įsipareigojimus sumažino kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai.

Pagrindinių balanso straipsnių pokyčiai, tūkst. Eur

PAGRINDINIAI FINANSINIAI RODIKLIAI*

	Matavimo vnt.	2020 m. I pusr.	2021 m. I pusr.	2022 m. I pusr.
Pardavimo pajamos	tūkst. Eur	6,1	19,3	26,4
Sąnaudos	tūkst. Eur	39,6	42,1	36,6
Finansinės veiklos rezultatas	tūkst. Eur	(181,9)	(0,1)	(0,1)
EBITDA	tūkst. Eur	(33,4)	(22,8)	(10,2)
EBIT	tūkst. Eur	(33,5)	(22,8)	(10,2)
Grynasis pelnas	tūkst. Eur	(215,4)	(22,9)	(10,2)
	Matavimo vnt.	2020 12 31	2021 12 31	2022 06 30
Ilgalaikis turtas	tūkst. Eur	2 312,0	2 238,5	2 238,5
Trumpalaikis turtas	tūkst. Eur	80,7	60,0	41,5
Turtas iš viso	tūkst. Eur	2 392,7	2 298,5	2 280,0
Nuosavas kapitalas	tūkst. Eur	2 372,4	2 276,6	2 266,4
Finansinės skolos	tūkst. Eur	-	-	-
Grynoji skola	tūkst. Eur	(67,0)	(54,0)	(35,1)
Nuosavo kapitalo koeficientas	%	99,1	99,0	99,4
Turto apyvartumo rodiklis	kartais	0,02	0,03	0,01
Skubaus likvidumo koeficientas	kartais	4,0	3,0	3,1
Bendrojo likvidumo koeficientas	kartais	4,0	3,0	3,1

* rodiklių apibrėžimai pateikiami metinio pranešimo 15 psl.

BENDROVĖS FINANSAVIMAS

Bendrovė neturi paskolų ar kitų skolinių įsipareigojimų kredito institucijoms. Bendrovės veikla finansuojama nuosavomis lėšomis. Bendrovė veiklai reikalingas lėšas gauna teikdama su savo veikla susijusias projekto „Rail Baltica“ koordinavimo paslaugas viešosios geležinkelių infrastruktūros valdytojiui – LTG dukterinei bendrovei AB „LTG Infra“.

Bendrovė rengdama finansines ataskaitas atsižvelgė ir tinkamai įvertino: poataskaitinius įvykius; veiklos tęstinumą; turto vertės sumažėjimą; sutarčių vykdymo galimybes ir galimus nuostolius.

Vadovybės vertinimu, Bendrovės generuojamas pinigų srautas tikėtina bus pakankamas aptarnauti turimus įsipareigojimus partneriams. Ataskaitų sudarymo momentu atsiskaitymai vyko įprastai ir Bendrovė neidentifikuoja papildomų likvidumo ar kredito rizikos problemų.

Bendrovės vadovybės vertinimu, susiklosčiusios neigiamos su virusu susijusios aplinkybės neturėtų paveikti Bendrovės veiklos tęstinumo bei nekeičia ilgalaikių Bendrovės veiklos planų.

Finansinės ataskaitos nekoreguojamos, nes poataskaitiniai įvykiai neturi įtakos įmonės paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos finansinei būklei ar veiklos rezultatams.

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

DIVIDENDŲ POLITIKA

Valstybės valdomų įmonių dividendų mokėjimą ir pelno įmokų dydį reglamentuoja 2012 m. birželio 6 d. Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimas Nr. 665 „Dėl valstybės turinių ir neturtinių teisių įgyvendinimo valstybės valdomose įmonėse tvarkos aprašo patvirtinimo“ ir jo pakeitimai ([nuoroda](#)).

Grupės įmonių dividendų skyrimą ir mokėjimą reglamentuoja LTG grupės Dividendų skyrimo politika, parengta atsižvelgiant į Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimo nuostatas ir Valdymo ir koordinavimo centro (VKC) rekomendacijas.

Dividendų skyrimas už finansinius metus ar trumpesnę negu finansiniai metai laikotarpį planuojamas atsižvelgiant į nuosavo kapitalo gražos lygį, uždirbtą grynąjį pelną, finansines galimybes mokėti dividendus, valstybei svarbių ekonominių projektų vykdymą bei kitas sąlygas ir aplinkybes, nustatytas LTG grupės Dividendų skyrimo politikoje. Dividendų išmokėjimo koeficientas skaičiuojamas nuo nepaskirstyto pelno priklauso nuo ataskaitinio laikotarpio pabaigos ROE.

Bendrovės ROE rodiklis (%)	Dividendams skiriama dalis nuo paskirstytinojo pelno (%)
≤1	≥85
>1 ir ≤3	≥80
>3 ir ≤5	≥75
>5 ir ≤10	≥70
>10 ir ≤15	≥65
>15	≥60

Bendrovės vadovas gali siūlyti nustatyti didesnę dividendams išmokėti skirtą pelno dalį, atsižvelgdama į finansinių planų vykdymą, reikšmingus finansinius rodiklius (grynojo pelno dydį, EBITDA, finansinių skolų ir EBITDA santykį, finansinių skolų ir nuosavo kapitalo santykį) ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, jeigu toks didesnis išmokėjimas neturėtų neigiamos įtakos Bendrovės ilgalaikiai veiklai.

Bendrovės vadovas gali siūlyti nustatyti mažesnę dividendams išmokėti skirtą pelno dalį arba jų neskirti visai tuo atveju, jei tenkinama bent viena šių sąlygų:

- Bendrovė ataskaitiniu laikotarpiu patyrė grynąjį nuostolį;
- Bendrovės rodikliai, stebimi institucinių kreditorių, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, už kurį siūlomi dividendai, neatitiktų sutartinių reikšmių arba rodiklių dydį turėtų neigiamos įtakos kredito reitingui;
- Bendrovė įgyvendina arba dalyvauja įgyvendinant LRV / LR Seimo sprendimais pripažintą valstybei svarbų ekonominį projektą arba ypatingai svarbų projektą, turintį įtakos įgyvendinamai ilgalaikiai LTG Grupės strategijai; Bendrovės nuosavas kapitalas, išmokėjus dividendus, taptų mažesnis už LTG Grupės įmonės įstatinio kapitalo, privalomojo rezervo, perkainojimo rezervo ir rezervo savoms akcijoms įsigyti sumą;
- Bendrovė yra nemoki arba, išmokėjus dividendus, tokia taptų.

UAB „Rail Baltica statyba“ 2022 m. dividendų už 2021 m. nemokėjo. Ankstesniais metais Bendrovė dividendų nemokėjo

SPECIALIEJI ĮPAREIGOJIMAI

Atsižvelgiant į Bendrovės veiklos objekto specifiką, Bendrovė specialiųjų įpareigojimų nevykdo.

INVESTICIJOS

Atsižvelgiant į Bendrovės veiklos objekto bei funkcijų specifiką, Bendrovė investicinių projektų nevykdo ir vykdyti neplanuoja.

DARBUOTOJAI

Bendrovė, siekdama sėkmingai įgyvendinti savo strategiją, efektyviai vykdyti kasdienę veiklą, kurti konkurencinį pranašumą ir prisitaikyti prie besikeičiančių verslo poreikių vadovaujasi gera personalo valdymo praktika paremtais personalo valdymo principais. Dėmesys darbuotojams yra strateginė kryptis, pirmiausia įgyvendinama per organizacinės kultūros vystymą.

Visoje LTG Grupėje yra siekiama aukštų rezultatų kultūros, pagrįstos veikiančiomis LTG vertybėmis:



**Esame
veržūs**



**Dirbame
klientams**



**Gerbiame
vieni kitus**



**Elgamės
doral**



**Esame
atsakingi**

BENDROVĖS DARBUOTOJŲ SKAIČIUS IR VIDUTINIS DARBO UŽMOKESTIS

Bendrovės darbuotojų skaičius 2022 m. birželio 30 d. siekė 4. Palyginti su 2021 m. gruodžio 31 d. duomenimis, Bendrovės darbuotojų skaičius nekito.

BENDROVĖS DARBUOTOJŲ SKAIČIUS IR VIDUTINIS DARBO UŽMOKESTIS

Pareigybių grupės	2020 12 31		2021 12 31		2022 06 30	
	Faktinis darbuotojų skaičius laikotarpio pabaigoje	Vidutinis darbo užmokestis, Eur	Faktinis darbuotojų skaičius laikotarpio pabaigoje	Vidutinis darbo užmokestis, Eur	Faktinis darbuotojų skaičius laikotarpio pabaigoje	Vidutinis darbo užmokestis, Eur
Direktorius, direktoriaus pavaduotojas, vyr. finansininkas, vyr. projektų vadovas*	4	2 932	4	3 057	4	3 115
Iš viso	4		4		4	

* Darbuotojo, kuris vienintelis įstaigoje eina atitinkamas pareigas, vidutinis mėnesinis nustatytasis (paskirtasis) darbo užmokestis pateikiami tik gavus jo sutikimą. Negavus šio darbuotojo sutikimo, duomenys apie darbuotojo, kuris vienintelis eina atitinkamas pareigas įstaigoje, vidutinį mėnesinį darbo užmokestį nėra viešinami.

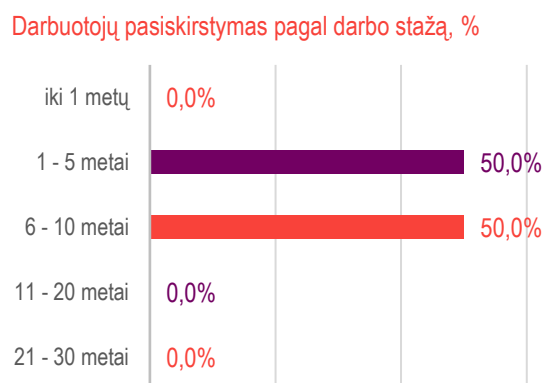
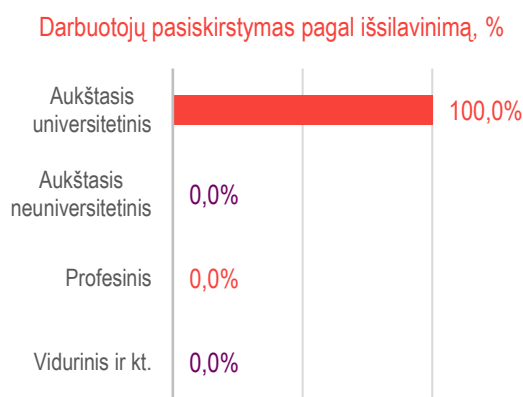
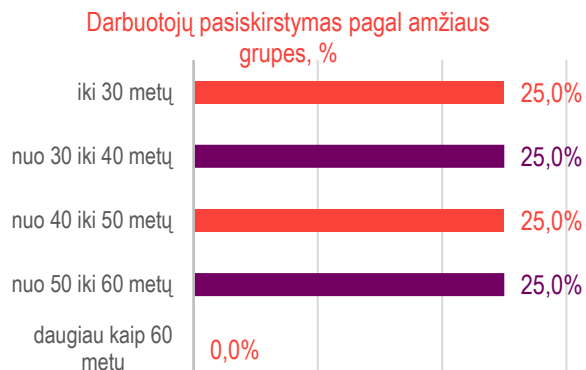
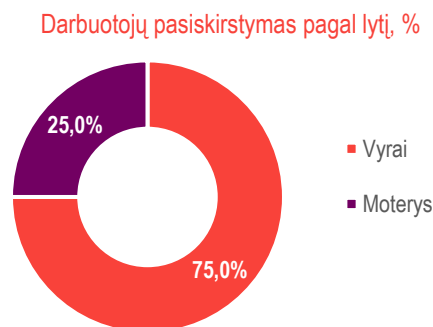
Bendras darbo užmokesčio fondas 2022 m. I pusm. sudarė 28,0 tūkst. Eur. Bendrovės darbuotojams 2022 m. I pusm. metinių paskatinių išmokėta nebuvo.

Bendrovės direktoriaus darbo užmokestį sudaro darbo sutartyje nustatytas fiksuoto dydžio mėnesinis darbo užmokestis. Bendrovės direktoriaus darbo užmokestis kitų sudėtinių dalių (kintamosios dalies, metinio paskatinimo, ar kt.) neturi.

Bendrovės direktoriaus darbo užmokestis ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 740,44 Eur. Bendrovės direktoriaus darbo užmokestis 2022 m. I pusm. pakilo.

Aukštesnio lygio vadovų vidutinis darbo užmokestis ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 3 115 Eur.

Grafikuose žemiau pateikiamas darbuotojų pasiskirstymas pagal amžių, lytį, stažą ir išsilavinimą 2022 m. birželio 30 d.



ATLYGIO IR VEIKLOS EFEKTYVUMO VALDYMAS

Bendrieji atlygio paketo formavimo principai formuojami siekiant:

- pritraukti, motyvuoti ir išlaikyti aukštos kvalifikacijos bei kompetencijų darbuotojus;
- skatinti darbuotojus tobulėti;
- laikytis vidinio teisingumo atlyginant už darbą ir darbuotojų pastangas;
- nuolat gerinti darbuotojų sąlygas didinant produktyvumą;
- motyvuoti darbuotojus, suteikiant jiems papildomų naudų paketą;
- prisidėti prie efektyvaus personalo kaštų valdymo.

[vardintiems uždaviniams pasiekti pasitelkiami klasikiniai atlygio valdymo elementai: metodinis pareigybių įvertinimas; periodinis vidinių atlygio duomenų palyginimas su rinka ir peržiūros įgyvendinimas; tiesioginė atlygio pokyčio galimybių sąsaja su darbuotojo veiklos efektyvumu - metinių tikslų pasiekimo rezultatais.

Nuo 2020 metų vidurio visų pareigybių įvertinimo rezultatai, išreikšti korporatyviniais lygiais, yra skelbiami ir prienami visiems LTG grupės darbuotojams. Tokiu būdu nuosekliai įtvirtinami skaidrumo, vidinio teisingumo bei atviros kultūros principai, skatinama vidinė karjera.

INFORMACIJA APIE SKAIDRUMO GAIRIŲ NUOSTATŲ LAIKYMAŠI

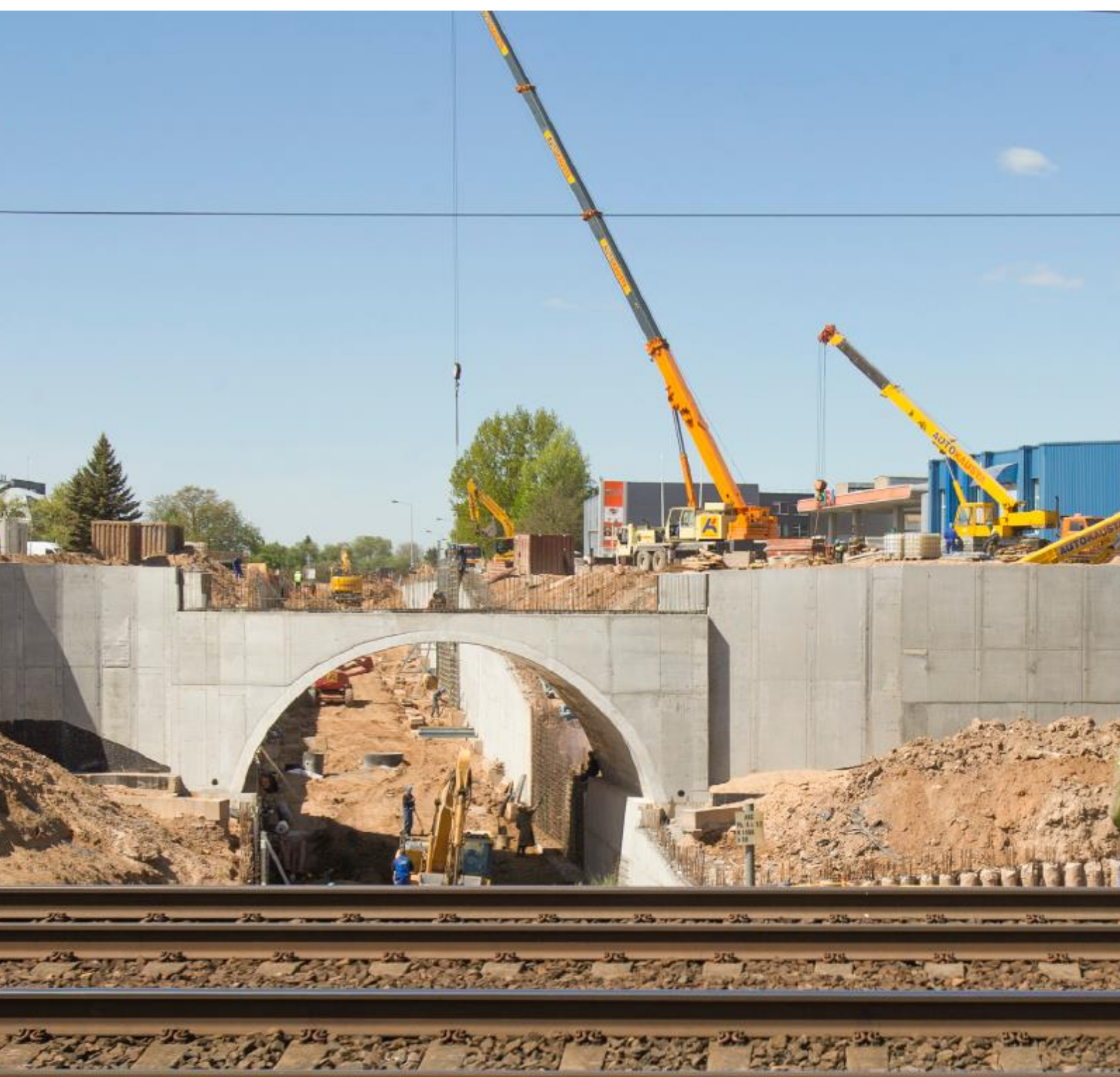
Bendrovė laikosi LRV 2010 m. liepos 14 d. nutarimu Nr. 1052 patvirtinto „Valstybės valdomų įmonių veiklos skaidrumo užtikrinimo gairių aprašo“ (toliau – Aprašas) reikalavimų, atskleisdama reikalaujamą informaciją metiniuose ir tarpiniuose pranešimuose bei savo interneto svetainėje <http://rail-baltica.lt/apie-bendrove-2/>.

Struktūruota informacija apie skaidrumo gairių laikymąsi pateikiama Bendrovės 2021 m. metinėse ataskaitose, skelbiamose Bendrovės interneto svetainėje <https://www.rail-baltica.lt/finansines-ataskaitos/>.

APIBRĖŽIMAI

Pajamos	Pardavimo pajamos + kitos veiklos pajamos, neįskaitant finansinės veiklos pajamų
Pardavimo pajamos	Pajamos, neįskaitant kitos ir finansinės veiklos pajamų
Sąnaudos	Sąnaudos, neįskaitant pelno mokesčio ir finansinės veiklos sąnaudų
Grynoji skola	Finansinė skola, kuriai taikomos palūkanos, įskaitant finansinę/veiklos nuomą, atėmus grynujų pinigų ir grynujų pinigų ekvivalento investicijas
EBIT	Pelnas (nuostoliai) prieš pelno mokestį – finansinės investicinės veiklos rezultatas
EBITDA	Pelnas (nuostoliai) prieš pelno mokestį – finansinės investicinės veiklos rezultatas + nusidėvėjimas ir amortizacija
Nuosavo kapitalo koeficientas	Nuosavas kapitalas laikotarpio pabaigoje / visas turtas laikotarpio pabaigoje
Turto apyvartumo rodiklis	Paskutinių 12 mėnesių periodo pardavimo pajamos / visas turtas laikotarpio pabaigoje
Skubaus likvidumo koeficientas	(Trumpalaikis turtas laikotarpio pabaigoje – atsargos) / trumpalaikiai įsipareigojimai laikotarpio pabaigoje
Bendrojo likvidumo koeficientas	Trumpalaikis turtas laikotarpio pabaigoje / trumpalaikiai įsipareigojimai laikotarpio pabaigoje
Vidutinis darbo užmokestis	Vienam sąlyginiam darbuotojui tenkantis apskaičiuotas darbo užmokestis bruto

Elektroniniu UAB „Rail Baltica statyba“ direktoriaus Karolio Sankovski parašu pasirašomas 2022 m. I pusm. tarpinis pranešimas, esantis šio dokumento 3-15 psl.



2022 m. I pusmetis

UAB „Rail Baltica statyba“

Sutrumpintos tarpinės finansinės ataskaitos

Parengtos pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, priimtus taikyti Europos Sąjungoje, už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2022 m. birželio 30 d.

(NEAUDITUOTA)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

TURTAS	Pastabos	2022-06-30	2021-12-31
Ilgalaikis turtas			
Nekilnojamas turtas, įranga ir įrengimai	3	1	1
Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		1	1
Finansinis turtas	5	2 238 502	2 238 502
Ilgalaikio turto iš viso		2 238 503	2 238 503
Trumpalaikis turtas			
Atsargos	6	-	15
Gautinos sumos iš susijusių šalių	7	6 389	6 042
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	8	35 093	53 963
Trumpalaikio turto iš viso		41 482	60 020
TURTO IŠ VISO		2 279 985	2 298 523

NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabos	2022-06-30	2021-12-31
Nuosavas kapitalas			
Įstatinis kapitalas	9	4 161 494	4 161 494
Akcijų priedai		86	86
Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)		(1 895 178)	(1 884 955)
Nuosavo kapitalo iš viso		2 266 402	2 276 625
Trumpalaikiai įsipareigojimai			
Prekybos skolos	11	202	620
Susijusioms šalims mokėtinos sumos	11	203	-
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	10	8 073	9 619
Kitos mokėtinos sumos	11	5 105	11 659
Trumpalaikių įsipareigojimų iš viso		13 583	21 898
Įsipareigojimų iš viso		13 583	21 898
Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų iš viso		2 279 985	2 298 523

Toliau pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

Elektroniniu UAB „Rail Baltica statyba“ direktoriaus Karolio Sankovskio ir vyr. finansininkės Daivos Prevelienės parašu pasirašomos finansinės ataskaitos ir aiškinamasis raštas, esantys šio dokumento 17 – 25 psl.

PELNO (NUOSTOLIO) IR KITŲ BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA

STRAIPSNIAI	Pastabos	2022-06-30	2021-06-30
Pagrindinės veiklos pajamos	12	26 400	19 272
Pajamos iš viso		26 400	19 272
Darbo užmokestis ir susijusios sąnaudos	13	(28 029)	(32 100)
Kuras, medžiagos	13	(669)	(604)
Nuoma ir komunalinės	13	(1 007)	(1 855)
Kitos sąnaudos	13	(6 861)	(7 527)
Veiklos pelnas (nuostolis)		(10 166)	(22 814)
Finansinės veiklos sąnaudos (komisiniai)	14	(57)	(59)
Asocijuotų įmonių rezultatų dalis	14	-	-
Pelnas (nuostoliai) prieš pelno mokestį		(10 223)	(22 873)
Pelno mokestis		-	-
Grynasis pelnas (nuostolis)		(10 233)	(22 873)
Kitos bendrosios pajamos (sąnaudos)			
Bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso		(10 233)	(22 873)

Toliau pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

RODIKLIAI	Pastabos						Iš viso
		Išstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Privalomasis rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	
Likutis 2020 m. gruodžio 31 d.		4 161 494	86	-	-	(1 789 228)	2 372 352
Grynasis pelnas (nuostoliai)		-	-	-	-	(22 873)	(22 873)
Kitos bendrosios pajamos, po apmokestinimo		-	-	-	-	-	-
<i>Bendrųjų pajamų (sąnaudų) iš viso</i>		-	-	-	-	(22 873)	(22 873)
Pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)		-	-	-	-	-	-
Išstatinio kapitalo didinimas akcininko įnašu		-	-	-	-	-	-
Išstatinio kapitalo mažinimas		-	-	-	-	-	-
Sudaryti rezervai		-	-	-	-	-	-
Rezervų panaudojimai		-	-	-	-	-	-
Kitos bendrosios pajamos, po apmokestinimo		-	-	-	-	-	-
Likutis 2021 m. birželio 30 d.		4 161 494	86	0	0	(1 812 101)	2 349 749
Likutis 2021 m. gruodžio 31 d.		4 161 494	86	-	-	(1 884 955)	2 276 625
Grynasis pelnas (nuostoliai)		-	-	-	-	(10 223)	(10 223)
Kitos bendrosios pajamos, po apmokestinimo		-	-	-	-	-	-
<i>Bendrųjų pajamų (sąnaudų) iš viso</i>		-	-	-	-	(10 223)	(10 223)
Pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)		-	-	-	-	-	-
Išstatinio kapitalo didinimas akcininko įnašu		-	-	-	-	-	-
Išstatinio kapitalo mažinimas		-	-	-	-	-	-
Sudaryti rezervai		-	-	-	-	-	-
Rezervų panaudojimai		-	-	-	-	-	-
Kitos bendrosios pajamos, po apmokestinimo		-	-	-	-	-	-
Likutis 2022 m. birželio 30 d.		4 161 494	86	0	0	(1 895 178)	2 266 402

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

	2022-06-30	2021-06-30
Pagrindinės veiklos pinigų srautai		
Grynasis pelnas (nuostoliai)	(10 223)	(22 873)
Nepiniginių straipsnių koregavimas:		
Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	-	-
(Pelnas) nuostoliai iš ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) perleidimo / nurašymo	-	-
Ilgalaikio materialiojo ir finansinio turto vertės sumažėjimas (atstatymas)	-	-
Prekybos gautinų sumų ir išankstinių apmokėjimų vertės sumažėjimas (atstatymas)	-	-
Atsargų realizacinės vertės sumažėjimas (atstatymas)	-	-
Sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)	-	-
Sukauptų sąnaudų padidėjimas (sumažėjimas)	-	-
Palūkanų (pajamos)	-	-
Palūkanų sąnaudos	-	-
Nuomos įsipareigojimo palūkanos	-	-
Atidėjinių (sumažėjimas) padidėjimas	-	-
Pelno mokesčio sąnaudos (nauda)	-	-
	(10 223)	(22 873)
Apyvartinio kapitalo pasikeitimas		
Atsargų sumažėjimas (padidėjimas)	15	25
Prekybos ir kitų gautinų sumų, bei išankstinių apmokėjimų sumažėjimas (padidėjimas)	(347)	7 512
Prekybos ilgalaikių ir trumpalaikių mokėtinų skolų bei gautų išankstinių apmokėjimų padidėjimas (sumažėjimas)	(215)	299
Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	(1 546)	2 012
Kitų ilgalaikių ir trumpalaikių mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)	(6 554)	(4 151)
(Sumokėtas) pelno mokestis		
	(18 870)	(17 176)
Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		
Investicinės veiklos pinigų srautai	-	-
Finansinio turto (įsigijimas)	-	-
Gautos palūkanos	-	-
Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai	-	-
Finansinės veiklos pinigų srautai	-	-
Paskolų gavimas	-	-
Paskolų (grąžinimas)	-	-
Gautos (grąžintos) dotacijos	-	-
Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais (įstatinio kapitalo didinimas)	-	-
Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai	-	-
Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)	(18 870)	(17 176)
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	53 963	67 003
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	35 093	49 827

Toliau pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. Bendroji informacija

Uždaroji akcinė bendrovė „Rail Baltica statyba“ (toliau – Bendrovė) įregistruota 2014 m. sausio 23 d. Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registre. Bendrovės veiklos pagrindinis tikslas - siekti, kad Europos Sąjungos ir projekte „Rail Baltica“ dalyvaujančių valstybių lėšomis projektas „Rail Baltica“ būtų išvystytas ir įgyvendintas – suprojektuota ir pastatyta europinės vėžės geležinkelio infrastruktūra Lietuvoje, Latvijoje ir Estijoje.

Pagrindinė buveinė yra Geležinkelio g. 16, LT-02100, Vilnius, registracijos kodas 303227458.

2017 m. liepos 20 d. bendrovė tapo PVM mokėtoja, PVM mokėtojo kodas LT100011033413.

Bendrovė priklauso įmonių grupei. Bendrovės patronuojančioji įmonė yra AB „Lietuvos geležinkeliai“, registracijos kodas 10053842, buveinė yra Geležinkelio g. 16, LT-02100, Vilnius.

2022 m. birželio 30 d., taip pat ataskaitiniu laikotarpiu vienintelis Bendrovės akcininkas buvo AB „Lietuvos geležinkeliai“.

2022 m. birželio 30 d. UAB „Rail Baltica statyba“ įstatinį kapitalą sudarė 143 698 paprastosios akcijos, kurių kiekvienos nominali vertė buvo 28,96 EUR. Įstatinio kapitalo dydis vertine išraiška buvo 4 161 494 EUR. 86 Eur perkelti į akcijų priedus.

UAB „Rail Baltica statyba“ turi investiciją į asocijuotą bendrą Baltijos šalių įmonę RB Rail AS (toliau – įmonė „RB Rail AS“). Įmonė „RB Rail AS“ buvo įsteigta 2014 m. spalio 28 d., Bendrovė tapo šios įmonės steigėja bei akcininke, valdančia 1/3 akcijų. Įmonės „RB Rail AS“ akcijų valdymas, jų suteikiamų teisių bei pareigų įgyvendinimas yra pagrindinis bendrovės veiklos objektas.

Bendrovės veiklos objektas - įmonės „RB Rail AS“ akcijų valdymas, jų suteikiamų teisių bei pareigų įgyvendinimas. Tai lemia, kad Bendrovė neturi pagrindinių veiklų, t.y. įėjimo – išėjimo logistikos, rinkodaros ir pardavimo, aptarnavimo po pardavimo ir pan. Bendrovės pagalbinę veiklą sudaro žmogiškųjų išteklių valdymas bei įmonės infrastruktūra (planavimo ir atskaitomybės, kokybės užtikrinimo ir rizikos valdymo, apskaitos ir finansinių išteklių valdymo, kitų procesų visuma).

Informacija apie įmonės „RB Rail AS“ akcininkus:

	Valdoma dalis, %	Įstatinis kapitalas, Eur	Akcijų priedai, Eur
UAB „Rail Baltica statyba“	33,33	650 005	3 249 995
Eiropas dzelzcela linijas SIA	33,33	650 005	3 249 995
Rail Baltic Estonia OU	33,33	650 005	3 249 995
	100,00	1 950 015	9 749 985

2022 m. birželio 30 d. Bendrovėje vidutinis darbuotojų skaičius buvo 4 (2021 m. gruodžio 31 d. – 4).

2. Svarbios apskaitos politikos priemonės

Bendrovės finansinės ataskaitos parengtos pagal Tarptautinius apskaitos standartus (toliau – TAS) ir Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus (toliau – TFAS), priimtus taikyti Europos Sąjungoje. Pagrindinės apskaitos politikos nuostatos, taikytos rengiant šią Bendrovės finansinę ataskaitą, pateiktos toliau. Minėta politika taikyta visiems ataskaitoje pateiktiems ataskaitiniams laikotarpiams, nebent nurodyta kitaip.

Šios sutrumpintos tarpinės finansinės ataskaitos turi būti skaitomos kartu su metinėmis finansinėmis ataskaitomis už metus, pasibaigusius 2022 m. birželio 30 d., kurios buvo parengtos pagal TFAS priimtus taikyti ES ir paviešintos Bendrovės tinklalapyje [HTTPS://WWW.RAIL-BALTICA.LT/API-E-UAB-RAIL-BALTICA-STATYBA/](https://www.rail-baltica.lt/api-e-uab-rail-baltica-statyba/).

Nuo 2022 m. sausio 1 d. nebuvo pritaikyti jokie įsigalioję TFAS ir TFAS pataisos, kuriuos leidžiama taikyti anksčiau rengiant šias sutrumpintas tarpines finansines ataskaitas.

Finansinės ataskaitos parengtos taikant istorinės įsigijimo savikainos metodą.

Finansiniai Bendrovės metai sutampa su kalendoriniais metais.

Finansinėse ataskaitose visos sumos yra pateiktos eurai, jeigu nenurodyta kitaip. Bendrovės funkcinė valiuta yra euras. Šiose finansinėse ataskaitose visos sumos yra pateiktos eurai ir suapvalintos iki artimiausio nulio, skaičiai tarp lentelių gali nesutapti dėl apvalinimo. Tokie nesutapimai finansinėse ataskaitose laikomi nereikšmingais.

3. Nekilnojamasis turtas, įranga ir įrengimai

	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	Iš viso
Įsigijimo vertė		
2020 m. gruodžio 31 d.	1 326	1 326
- įsigijimai	-	-
- pardavimai, perleidimai, nurašymai	-	-
- perklasifikavimai	-	-
2021 m. gruodžio 31 d.	1 326	1 326
- įsigijimai	-	-
- pardavimai, perleidimai, nurašymai	-	-
- perklasifikavimai	-	-
2022 m. birželio 30 d.	1 326	1 326
Sukauptas nusidėvėjimas ir vertės sumažėjimo nuostoliai		
2020 m. gruodžio 31 d.	1 196	1 196
- amortizacija	129	129
- vertės sumažėjimas per metus	-	-
- pardavimai, perleidimai, nurašymai	-	-
- perklasifikavimai	-	-
2021 m. gruodžio 31 d.	1 325	1 325
- amortizacija	-	-
- vertės sumažėjimas per metus	-	-
- pardavimai, perleidimai, nurašymai	-	-
- pardavimai, perleidimai, nurašymai	-	-
- perklasifikavimai	-	-
2022 m. birželio 30 d.	1 325	1 325
Likutinė vertė		
2020 m. gruodžio 31 d.	1	1
2021 m. gruodžio 31 d.	1	1
2022 m. birželio 30 d.	1	1

Naudojamo visiškai nusidėvėjusio nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų įsigijimo savikainą sudarė:

	2022-06-30	2021-12-31
Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	1 326	1 326
Iš viso	1 326	1 326

4. Naudojimo teise valdomas turtas

Finansinių ataskaitų sudarymo dienai Bendrovė neturi sudariusi nekilnojamojo turto (patalpų), transporto priemonių nuomos sutarčių. Vienintelė sudaryta sutartis su AB „Lietuvos geležinkeliai“ yra kompiuterinės technikos nuomos ir techninės priežiūros sutartis.

Bendrovė 2022 m. sausio 1 d. ir 2022 m. birželio 30 d. nepripažino papildomų nuomos įsipareigojimų iš nuomos sutarčių ir nepripažino papildomai teisės naudotis turtu, kadangi Bendrovės turimos nuomos sutartys atitinka praktinio taikymo išimtis.

5. Investicijos į asocijuotas įmones ir kitas įmones

UAB „Rail Baltica statyba“ valdo 33,33 % RB Rail AS akcijų. Lentelėje atvaizduota 1/3 bendrovei priklausanti dalis.

	Įsigijimo savikaina	Investicijos (nuosavybės metodas)
Įsigijimo vertė 2020 m. gruodžio 31 d.	3 900 000	2 312 021
Sumažėjimas (-)	-	(73 519)
Įsigijimo vertė 2021 m. gruodžio 31 d.	3 900 000	2 238 502
Įsigijimo vertė 2022 m. birželio 30 d.	3 900 000	2 238 502

2022 m. I pusmetį Bendrovė į RB Rail AS investicijų neatliko.

6. Atsargos

	2022-06-30	2021-12-31
Kuras ir degalai	-	15
Iš viso	-	15

7. Prekybos gautinos sumos

Iš susijusių įmonių gautinos sumos:

	2022-06-30	2021-12-31
Gautinos sumos iš susijusių šalių (AB „LTG Infra“)	6 389	6 042
Iš viso pirkėjų įsiskolinimas:	6 389	6 042

Iš susijusių įmonių gautinos sumos yra beprocentės ir paprastai jų terminas yra 30 dienos.

2022 m. birželio 30 d. prekybos ir kitų gautinų sumų analizė:

	2022-06-30	2021-12-31
Nepradelsta	6 389	6 042
Iš viso	6 389	6 042

8. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigus ir pinigų ekvivalentus sudarė:

	2022-06-30	2021-12-31
Pinigai banke	35 093	53 963
Iš viso	35 093	53 963

2022 m. I pusm. ir 2021 m. gruodžio 31 d. Bendrovė terminuotų indėlių neturėjo.

9. Kapitalas

Bendrovės vienos akcijos nominali vertė – 28,96 eurų. Visos akcijos yra apmokėtos.

2022 m. birželio 30 d. įregistruotą įstatinį kapitalą sudarė 143 698 paprastosios akcijos, kurių kiekvienos nominali vertė buvo 28,96 Eur. Įstatinio kapitalo dydis vertine išraiška buvo 4 161 494 Eur.

Įstatinio kapitalo pokytis pateiktas lentelėje:

	Įstatinis kapitalas	Akcijų skaičius, vnt.
Pasirašytas akcinis kapitalas		
Akcijų kiekis 2021-12-31	4 161 494	143 698
Padidėjo	-	-
Akcijų kiekis 2022-06-30	4 161 494	143 698
2. Kapitalo struktūra		
2.1. Pagal akcijų rūšis	-	-
2.10. Paprastosios akcijos	4 161 494	143 698
2.11. Privilegiuotosios akcijos	-	-
2.2. Valstybinis kapitalas	-	-
B. Nepareikalautos bei pareikalautos, bet dar neįmokėtos sumos, tame tarpe:	-	-
Akcininkai (skolininkai)	-	-
Iš viso	4 161 494	143 698

10. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

2022 m. birželio 30 d. su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus sudarė:

	2022-06-30	2021-12-31
Sukaupti atostoginiai	3 076	4 505
Mokėtinas darbo užmokestis	2 948	3 005
Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	998	1 039

	2022-06-30	2021-12-31
Mokėtinas socialinio draudimo įmokos	1 051	1 070
Iš viso	8 073	9 619

11. Prekybos ir kitos mokėtinos sumos

2022 m. birželio 30 d. prekybos ir kitas mokėtinas sumas sudarė:

	2022-06-30	2021-12-31
Prekybos mokėtinos sumos	202	620
Susijusioms šalims mokėtinos sumos	203	-
Sukauptos audito paslaugų sąnaudos	4 000	8 000
Mokėtinos sumos atskaitingiems asmenims	-	-
Kitos mokėtinos sumos (PVM)	1 105	3 659
Iš viso	5 510	12 279

12. Pardavimo pajamos

2021 m. I pusm. ir 2022 m. I pusm. pajamas sudarė:

	2022-06-30	2021-06-30
Projekto „Rail Baltica“ valdymo paslaugos	26 400	19 272
Iš viso	26 400	19 272

Šių paslaugų tikslas – vykdyti projekto „Rail Baltica“ įgyvendinimo valdymą, administravimą ir koordinavimą, siekiant užtikrinti, kad projekto „Rail Baltica“ veiklos, įgyvendinamos LR teritorijoje, būtų atliekamos laiku, kokybiškai, laikantis numatyto biudžeto.

Bendrovės teikiamų projekto „Rail Baltica“ valdymo paslaugų sandorio kainodara buvo pagrįsta „kaštai plus“ kainodaros metodu, kuris paremtas bendrovės planinėmis sąnaudomis bei faktiniu bendrovės darbuotojų darbo laiku einamąjį mėnesį. Vienos valandos įkainis skaičiuojamas 2022 m. planuojamas tiesioginės sąnaudas dalinant iš planuojamų dirbti valandų ir pridėdant 7,99 proc. maržą.

Bendrovės gaunamos pajamos už suteiktas projekto „Rail Baltica“ valdymo paslaugas užtikrina einamąjį mėnesį bendrovės patiriamų veiklos sąnaudų padengimą ir suteikia papildomą finansavimo šaltinį, taip išvengiant sąnaudų dengimo iš įstatinio kapitalo, kas ilgalaikėje perspektyvoje lemtų bendrovės įstatinio kapitalo nepakankamumą.

13. Sąnaudos

	2022-06-30	2021-06-30
Darbo užmokestis ir soc.draudimo įmokos	29 457	30 236
Atostogų rezervas	(1 428)	1 864
Kuras (automobiliams)	669	604
Automobilių veiklos nuoma, eksploatacinės sąnaudos, draudimas	1 711	2 566
Patalpų nuoma ir komunalinės paslaugos, kompiuterinės įrangos nuoma ir priežiūra	1 007	1 855
Mobiliojo ryšio paslaugos, fiksuotojo ryšio paslaugos	581	517
Neatskaitomas pridėtinės vertės mokestis	8	13
Audito ir teisinės paslaugos	4 000	4 000
Kitos išlaidos	561	430
Iš viso	36 566	42 085

14. Finansinės veiklos rezultatas

Už metus, pasibaigusius gruodžio 31 d., finansinės veiklos pajamas ir sąnaudas sudarė:

	2022-06-30	2021-06-30
Finansinės veiklos pajamų iš viso	-	-
Asocijuotos įmonės bendrųjų pajamų dalis pagal nuosavybės metodą	-	-
Finansinės veiklos sąnaudų iš viso	(57)	(59)
Banko komisiniai mokesčiai	(57)	(59)
Asocijuotos įmonės bendrųjų sąnaudų dalis pagal nuosavybės metodą	-	-
Finansinės veiklos rezultatas	(57)	(59)

15. Pelno mokestis

Už metus, pasibaigusius 2022 m. birželio 30 d. ir 2021 m. gruodžio 31 d., Bendrovė pelno neturėjo ir pelno mokesčio nemokėjo.

Per 2022 m. ataskaitinį laikotarpį Mokesčių administratorius Bendrovėje nėra atlikęs pilnos apimties mokesčių patikrinimų. Mokesčių administratorius gali bet kuriuo metu patikrinti apskaitos, sandorių ir kitus dokumentus, apskaitos įrašus bei mokesčių deklaracijas už einamuosius ir 3 praėjusius kalendorinius metus, o tam tikrais atvejais už einamuosius ir 5 arba 10 praėjusių kalendorinių metų bei apskaičiuoti papildomus mokesčius ir baudas. Bendrovės vadovybei nežinomos jokios aplinkybės, dėl kurių galėtų iškilti potencialus reikšmingas įsipareigojimas dėl nesumokėtų mokesčių.

16. Susijusių šalių sandoriai

Šalys yra laikomos susijusiomis, kai viena šalis turi galimybę kontroliuoti kitą arba gali daryti reikšmingą įtaką kitai šaliai priimant finansinius ir veiklos sprendimus. Bendrovės susijusios šalys ir sandoriai su jomis 2022 m. ir 2021 m. buvo šie:

	2022-06		2022-06-30	
	Pirkimai	Pardavimai	Gautinos sumos	Mokėtinos sumos
AB „Lietuvos geležinkeliai“	2 843	-	-	203
AB „LTG Infra“	-	26 400	6 389	-
	2 843	26 400	6 389	203

	2021-06		2021-12-31	
	Pirkimai	Pardavimai	Gautinos sumos	Mokėtinos sumos
AB „Lietuvos geležinkeliai“	4 129	-	-	-
AB „LTG Infra“	293	19 272	6 042	-
	4 422	19 272	6 042	-

Vadovaujančių darbuotojų darbo užmokestis ir kitos išmokos

2022 m. birželio 30 d. Bendrovės organizacijos struktūrą sudaro direktorius, direktoriaus pavaduotojas, vyr. finansininkas, vyr. projektų vadovas.

Per 2022 m. I pusmetį Bendrovės vadovaujantiems darbuotojams paskolų, garantijų nebuvo suteikta, nebuvo jokių kitų išmokėtų ar priskaičiuotų sumų ar turto perdavimo.

	2022-06-30	2021-06-30
Priskaitymai, susiję su darbo santykiais, neįskaitant darbdavio socialinio draudimo įmokų	15 073	16 542
Priskaitymai kitiems susijusiems asmenims	-	-
Vadovaujančių darbuotojų skaičius (direktorius, vyr. finansininkas)	2	2

17. Nebalansiniai įsipareigojimai, neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtasis turtas

Bendrovė nebalansinių įsipareigojimų, neapibrėžtųjų įsipareigojimų ir neapibrėžto turto neturėjo.

18. Nepiniginiai sandoriai

Per 2022 m. ir 2021 m. I pusm. Bendrovė neatliko nepiniginių sandorių, kurie nėra atspindėti pinigų srautų ataskaitoje.

19. Veiklos tęstinumas

2022 m. vasario 7 d. pasirašyta „Rail Baltica“ projekto valdymo paslaugų sutartis Nr. SI-84/2022 su AB „LTG Infra“, kuri užtikrina pajamų gavimą 2022 metais ir Bendrovės veiklos tęstinumą.

Bendros Baltijos šalių įmonės „RB Rail AS“ veiklos tęstinumas bei finansavimas yra užtikrinamas per Europos Sąjungos paramos ir valstybių skirtu tikslinio finansavimo naudojimą, šiuo tikslu sudarant trumpalaikio arba ilgalaikio pobūdžio finansavimo susitarimus.

Šios finansinės ataskaitos yra parengtos pagal veiklos tęstinumo principą ir jose nėra jokių patikslinimų, kurių gali prireikti, jei veiklos tęstinumo principas nebūtų taikomas.

20. Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

Po 2022 m. birželio 30 d. iki tarpinių finansinių ataskaitų patvirtinimo nebuvo jokių kitų įvykių, kurie galėtų daryti reikšmingą įtaką finansinėms ataskaitoms ar turėtų būti papildomai atskleisti.