



**UAB „RAIL BALTICA STATYBA“
TARPINIS PRANEŠIMAS IR FINANSINĖS ATASKAITOS (NEAUDITUOTOS) UŽ ŠEŠIŲ
MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2024 M. BIRŽELIO 30 D.**

TARPINIS PRANEŠIMAS	3
APŽVALGA	3
1.1 DIREKTORIAUS ŽODIS.....	3
1.2. BENDROVĖS VEIKLA	4
1.3. STRATEGIJA	6
1.4. SVARBIAUSI 2024 METŲ I PUSMEČIO ĮVYKIAI.....	7
1.5. ĮVYKIAI, PASIBAIGUS ATASKAITINIAM LAIKOTARPIUI	8
REZULTATAI	8
2.1. PAGRINDINIŲ VEIKLOS RODIKLIŲ APŽVALGA	8
2.2. FINANSINIAI REZULTATAI	8
2.3. SPECIALIEJI ĮPAREIGOJIMAI	12
2.4. INVESTICIJOS	12
2.5. DIVIDENDŲ POLITIKA	12
VALDYSENOS ATASKAITA	12
DARBUOTOJAI	15
RIZIKŲ IR JŲ VALDYMO ATASKAITA	17
PAPILDOMA INFORMACIJA	19
6.1. INFORMACIJA APIE IŠORĖS AUDITĄ	19
6.2. INFORMACIJA APIE SKAIDRUMO GAIRIŲ NUOSTATŲ LAIKYMĄSI	19
6.3. APIBRĖŽIMAI.....	22
6.4. TRUMPINIAI	22
FINANSINĖS ATASKAITOS	24
FINANSINĖ INFORMACIJA	24
FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA	24
PELNO (NUOSTOLIO) IR KITŲ BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA	25
NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA	26
PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA	27
AIŠKINAMASIS RAŠTAS	28

Šiame tarpiniame pranešime ir finansinėse ataskaitose nėra pateikiama visa informacija, kuri yra reikalaujama sudarant metinį pranešimą ir finansines ataskaitas, todėl turi būti skaitoma kartu su metiniu pranešimu ir finansinėmis ataskaitomis už metus, pasibaigusius 2023 m. gruodžio 31 d. <https://www.rail-baltica.lt/finansines-ataskaitos/>, kurios buvo parengtos vadovaujantis Tarptautiniais finansinės atskaitomybės standartais, patvirtintais Tarptautinės apskaitos standartų valdybos bei priimtais taikymui ES.

TARPINIS PRANEŠIMAS

APŽVALGA

1.1. DIREKTORIAUS ŽODIS



Gerbiami kolegos, klientai, partneriai,

„Rail Baltica“ – aktyviai vykdomas didžiausias geležinkelių infrastruktūros projektas Baltijos šalių istorijoje – visuomet buvo Europos Sąjungos prioritetas, dabar pripažįstamas strategine geopolitine būtinybe.

2024 m. Europos Komisija patvirtino, kad Lietuva sėkmingai įgyvendino pirmąją 83 mln. eurų vertės ES finansavimo sutartį, skirtą „Rail Baltica“ projektui. Tai – reikšminga žinia, kad Lietuva, gavusi iki šiol didžiausią finansavimą iš Europos infrastruktūros tinklų priemonės (CEF), yra pajėgi valdyti tokio masto ir svarbos projektą.

Žvelgiant į ateitį, tai reikšminga ir sprendžiant būsimo finansavimo klausimus. Praėjusiais metais nepriklausomo vertintojo atlikta ir šiemet pavišinta naujausia kaštų-naudos analizė parodė, kad „Rail Baltica“ statybų išlaidos augo dėl padidėjusios apimtys, 40 proc. siekusios infliacijos ir rinkos persiskirstymo po Covid-19 pandemijos bei karo Ukrainoje pradžios. Sėkmingas, spartus ir savalaikis projekto darbų įgyvendinimas bus lemiantis veiksnys siekiant vėlesnio ES palaikymo ir finansavimo, pasibaigus esamiems ES finansavimo laikotarpiams.

Dar viena svarbi šių metų žinia – įsigaliojęs projekto valdymo modelio pakeitimas, dėl kurio susitarė visi partneriai ir suinteresuotos šalys. Mums tai reiškia daugiau autonomijos, spartesnius valdymo ir įgyvendinimo procesus bei trumpesnius būsimų darbų viešųjų pirkimų terminus. Šiuo metu aktyvūs sankasos ir statinių statybos darbai vyksta nuo Kauno Latvijos sienos link, viso 29,2 km ruože, įskaitant ilgiausią ir sudėtingiausią Baltijos šalyse tiltą per Nerį.

Jau matome ir ilgalaikes tarptautines perspektyvas. Birželį ES Taryba patvirtino naująjį Transeuropinio transporto tinklo (TEN-T) reglamentą. Lietuvos siūlymu, jame numatyta sujungti Lietuvą ir Klaipėdos jūrų uostą su Baltijos, Juodosios jūros ir Adrijos jūros koridoriais 1435 mm pločio geležinkelio europine vėže.

Laikantis TEN-T reglamente nustatyto grafiko, nutiesti greitųjų geležinkelių liniją nuo Lenkijos sienos iki Talino siekiama iki 2030 m. Tokios apimtys ir sudėtingumo projektas yra unikalūs mūsų regione ir kelia iššūkių. Tikslingai dirbdami pagal projekto planą skiriame tam reikalingus resursus. Matomas sankasos statybos darbų progresas, auganti motyvuota „Rail Baltica“ komanda ir tarptautiniai partneriai padeda siekti šio tikslo, įveikti kylančius sunkumus bei įgyvendinti didžiausią infrastruktūros projektą Baltijos šalių istorijoje.

ARENIJUS JACKUS
 Direktorius
 UAB „Rail Baltica statyba“

1.2. BENDROVĖS VEIKLA

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	+370 611 25263
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	Arenijus Jackus
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.

INFORMACIJA APIE BENDROVĘ

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 870 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.

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 1 pav.). Atsižvelgiant į tai, pagrindinės Bendrovės veiklos yra:

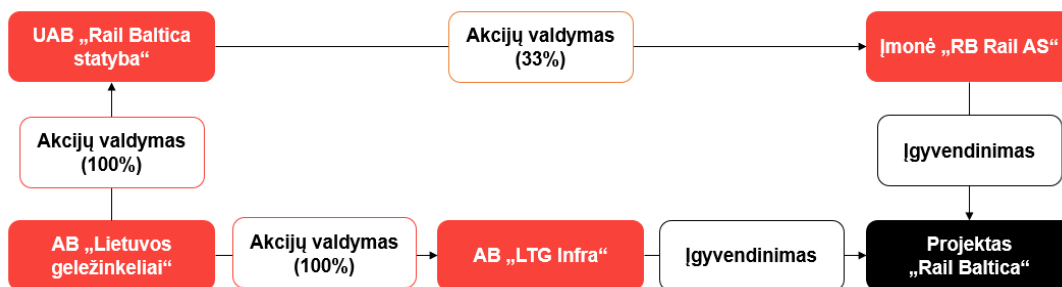
- dalyvavimas įmonės „RB Rail AS“ organų veikloje;
- dalyvavimas įmonės „RB Rail AS“ organų sprendimų priėmime pagal priskirtą kompetenciją;

- 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.



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

Siekiant tarpusavyje derinti projekto „Rail Baltica“ įgyvendinimo procesus, kuriuos vykdo AB „Lietuvos geležinkeliai“ viešosios geležinkelių infrastruktūros valdytojo funkcijomis vykdyti įsteigta dukterinė bendrovė AB „LTG Infra“ ir RBS valdoma įmonė „RB Rail AS“ (žr. 2 pav.), Bendrovė vykdo tam skirtą koordinavimą, informacijos sisteminimą, šiuo tikslu AB „Lietuvos geležinkeliai“ viešosios geležinkelių infrastruktūros valdytojo funkcijomis vykdyti įsteigta dukterinei bendrovei AB „LTG Infra“ teikia projekto „Rail Baltica“ koordinavimo paslaugą. Bendrovė teikdama šias paslaugas užsitikrina einamųjų veiklos sąnaudų dengimui reikalingas pajamas.



2 paveikslas. Projekto „Rail Baltica“ įgyvendinimo modelis.

Specifinis RBS veiklos objektas lemia, kad Bendrovė neturi pagrindinių veiklų, t.y. įėjimo – išėjimo logistikos, rinkodaros ir pardavimo, aptarnavimo po pardavimo ir pan., Bendrovė teikia tik su jos veiklos objektu susijusias išimtinio pobūdžio paslaugas. Atsižvelgiant į tai, Bendrovė nedalyvauja rinkoje ir konkurencinėje aplinkoje, neturi klientų bei 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.

Šiuo atžvilgiu pažymėtina, kad Bendrovės veiklos objekto bei funkcijų ribotumas nereikalauja išskirtinių pajėgumų, išplėto veiklos modelio ar daugiapakopės organizacinės struktūros. Atsižvelgiant į tai, Bendrovė savo veiklą vykdo bei su tuo susijusias funkcijas atlieka remdamasi tik savo turimais vidiniais resursais.

- Bendrovės veiklos palaikymas, iš dalies užtikrinamas per LTG grupėje centralizuotai vykdomas palaikančiąsias (korporatyvines) funkcijas bei atitinkamą veiklos architektūrą. Šiuo tikslu, Bendrovė savo veikloje vadovaujasi LTG veiklos architektūros dokumentais – politikomis, metodikomis, procesų standartais ir kt. – išskyrus tuos atvejus, kai juos aprašoma atitinkama veikla yra reglamentuota atskirais Bendrovės vidaus dokumentais.

Šiuo atžvilgiu pažymėtina, kad LTG Grupės valdymo modelis yra grindžiamas **LTG Grupės konsoliduota veiklos strategija** ir funkcinė lyderyste. Patronuojančios bendrovės kolegialus valdymo organas svarsto ir tvirtina konsoliduotą LTG Grupės veiklos strategiją / biudžetą, konsoliduotus veiklos tikslus, juos matuojančius rodiklius ir siektinas reikšmes, priima esminius valdymo sprendimus įmonių grupėje, taip pat prižiūri ir kontroliuoja dukterinių įmonių veiklą. Taip pat, LTG Grupėje taikomas **funkcinės lyderystės** modelis, kuris reiškia, kad pridėtinė vertė yra kuriama centralizuojant veiklos palaikymo (korporatyvines) funkcijas, konsoliduojant kompetencijas ir diegiant funkcinį meistriškumą. Patronuojanti įmonė koordinuoja LTG Grupės įmonių finansų, teisės, planavimo ir stebėsenos, žmogiškųjų išteklių, rizikos valdymo, audito, technologijų, komunikacijos ir kitas bendrąsias sritis bendromis politikomis, nuostatomis ir normomis, kurios taikomos visoms LTG Grupės įmonėms. Kiekviena funkcija ar veikla turi priskirtą funkcijos ar veiklos savininką, kuris yra atsakingas už jam priskirtos kuriamosios srities planavimą, organizavimą, įgyvendinimą ir kontrolę.

1.3. 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 pritarant visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimu), atsižvelgdamas į Bendrovės misiją, viziją ir vertybes:

MISIJA – Jungiamo žmones ir verslus tvaresnei ateičiai.

VIZIJA – Būti transporto sistemos stuburu.

VERTYBĖS – Atsakomybė, Klientas, Bendradarbiavimas, Tobulėjimas.

Įvertinant Bendrovės veiklos objekto ribotumą ir specifiką, bei į tai, kad Bendrovė nevykdo komercinės veiklos, tiesiogiai neįgyvendina projektų. Bendrovei keliama specialūs veiklos tikslai, susiję su Lietuvos pusės atstovavimu įmonėje „RB Rail AS“:

- užtikrinti su Bendrovės veiklos objektu susijusių strateginių pozicijų derinimą;
 - užtikrinti Bendrovės atstovų (t.y. akcininko iš Lietuvos pusės) dalyvavimą įmonės „RB Rail AS“ organų veikloje.
- Atsižvelgiant į tai, kad Bendrovė nerengia ilgalaikės veiklos strategijos, Bendrovės veiklos tikslai suformuoti atsižvelgiant į Bendrovės misiją, viziją ir steigimo tikslą.

Informacija apie Bendrovės tikslų įgyvendinimą 2024 m. I pusm.:

Pagrindiniai tikslai	Tikslų pasiekimo matavimo rodikliai	Matavimo vnt.	Tikslų pasiekimo gairės	Tikslų įgyvendinimo rodikliai
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% ¹

2024 M. I PUSM. VYKDYTI ESMINIAI PROJEKTAI IR PLANUOJAMI PROJEKTAI:

Atsižvelgiant į Bendrovės veiklos objekto specifiką, Bendrovė tiesiogiai projektų nevykdo ir vykdyti neplanuoja. Projekto „Rail Baltica“ įgyvendinimą užtikrina įmonė „RB Rail AS“ ir AB „Lietuvos geležinkeliai“ viešosios geležinkelių infrastruktūros valdytojo funkcijomis vykdyti įsteigta dukterinė bendrovė AB „LTG Infra“. Bendrovės veikla apima ne tiesioginį projektų vykdymą, o dalyvavimą su projekto vykdymu susijusiuose procese siekiant jų sukoordinavimo.

BENDROVĖS VEIKLOS PLANAI IR PROGNOZĖS:

Bendrovės veiklos planų, krypčių 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. Dėl šios priežasties, Bendrovė neplanuoja keisti veiklos modelio, įgyti infrastruktūros, naujų klientų ir kt. Bendrovės veiklos atžvilgiu neplanuojant reikšmingų pokyčių, prognozuojama, kad Bendrovės finansinės veiklos rezultatai išliks artimi ligšioliniams laikotarpiais.

Pažymėtina, kad atsižvelgiant į projekto „Rail Baltica“ įgyvendinimo grafiką ir planuojamą projekto pabaigos datą, vertinama, kad Bendrovės veiklos objektas artimiausiems 5 metams išliks aktualus.

¹ 2024 m. I pusm. ataskaitiniu laikotarpiu įvyko 12 įmonės „RB Rail AS“ stebėtojų tarybos posėdžių ir 4 visuotiniai akcininkų susirinkimai.

1.4. SVARBIAUSI 2024 METŲ Į PUSMEČIO ĮVYKIAI

SAUSIO MĖN.

- Lietuvos elektros perdavimo sistemos operatorė „Litgrid“, „LTG Infra“ ir įmonė „RB Rail AS“ pasirašė bendradarbiavimo susitarimą dėl elektros perdavimo tinklų parengimo prijungimui prie „Rail Baltica“ projekto traukos pastochių;
- LR Vyriausybė patvirtino infrastruktūros vystymo planą „Rail Baltica“ geležinkelio plėtrai Kauno geležinkelių mazge, kartu nutarta pradėti žemės paėmimo visuomenės poreikiams procedūras;
- Patvirtintas Bendrovės 2024 m. veiklos planas bei metinis biudžetas;
- Išrinkta naujos sudėties įmonės „RB Rail AS“ stebėtojų taryba, keičiant Latvijos akcininko paskirtą atstovą²;
- Išrinktas naujas įmonės „RB Rail AS“ stebėtojų tarybos pirmininkas³;
- Baltijos šalys bei įmonė „RB Rail AS“ pateikė trečiąsias paraiškas dėl finansavimo skyrimo iš 2021–2027 m. laikotarpio Europos infrastruktūros tinklų priemonės.

VASARIO MĖN.

- „Rail Baltica“ projekto eiga, būsimi viešieji pirkimai ir verslo perspektyvos pristatytos Lietuvos ir Ispanijos verslo forume bei kasmetinėje „LTG Infra“ konferencijoje rinkos dalyviams;
- Paskelbti sociologinių tyrimų bendrovės „Spinter Research“ tyrimo duomenys – 77 proc. Lietuvos gyventojų manė, kad „Rail Baltica“ projektas yra reikalingas Lietuvai.

KOVO MĖN.

- Esminių įvykių neįvyko.

BALANDŽIO MĖN.

- Įmonė „RB Rail AS“ paskelbė geležinkelio eismo kontrolės, valdymo ir signalizacijos (CCS) posistemio projektavimo ir statybos darbų pirkimo antrojo etapo pradžią;
- Bendrovės vadovo 2024 m. balandžio 8 d. sprendimu patvirtintas Bendrovės metinis pranešimas už 2023 m.;
- Bendrovės akcininko 2024 m. balandžio 16 d. sprendimu patvirtintas Bendrovės finansinių ataskaitų rinkinys už metus, pasibaigusius 2023 m. gruodžio 31 d.;
- Eilinio visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimu patvirtinta įmonės „RB Rail AS“ metinė finansinė atskaitomybė už metus, pasibaigusius 2023 m. gruodžio 31 d.

GEGUŽĖS MĖN.

- Europos Komisija patvirtino, kad Lietuva sėkmingai įgyvendino pirmąją 83 mln. eurų vertės Europos Sąjungos finansavimo sutartį, skirtą „Rail Baltica“ projektui. Patvirtintas atliktų investicijų bei patirtų išlaidų tinkamumas;
- Rygoje įvyko Prancūzijos ir Latvijos verslo forumas. Šiaurės ir Baltijos jūrų transporto tinklo TEN-T koridoriaus Europos koordinatore Catherine Trautmann išreiškė pasitikėjimą, kad Baltijos šalys sėkmingai užbaigs projektą.

BIRŽELIO MĖN.

- Pristatyta atnaujinta „Rail Baltica“ projekto kaštų-naudos analizė, kurią 2023 m. atliko nepriklausomas vertintojas. Analizėje paašškintas projekto kaštų augimas, apskaičiuotos įgyvendinimo išlaidos ir naudos;
- Estijos, Latvijos ir Lietuvos aukščiausios audito institucijos paskelbė bendrą „Rail Baltica“ projekto vertinimo ataskaitą;
- LR Vyriausybė patvirtino infrastruktūros vystymo planą „Rail Baltica“ geležinkelio plėtrai ruože nuo Jiesios (Kauno) iki sienos su Lenkija, kartu pradėti žemės paėmimo visuomenės poreikiams procedūras;
- Nėeilinio visuotinio akcininkų susirinkimo sprendimu patvirtinta nauja įmonės „RB Rail AS“ įstatų redakcija.

² <https://www.railbaltica.org/girts-ruda-assumes-his-role-on-the-rb-rail-as-supervisory-board/>

³ <https://www.railbaltica.org/changes-to-the-rb-rail-as-supervisory-board>

1.5. ĮVYKIAI, PASIBAIGUS ATASKAITINIAM LAIKOTARPIUI

LIEPOS MĖN.

- Europos Komisija patvirtino 2024 m. sausio mėn. pateiktas paraiškas dėl finansavimo skyrimo iš 2021–2027 m. laikotarpio Europos infrastruktūros tinklų priemonės; projekto įgyvendinimo darbams Baltijos šalyse papildomai užsitikrinta beveik 1,2 mlrd. Eur Europos Sąjungos lėšų.

REZULTATAI

2.1. PAGRINDINIŲ VEIKLOS RODIKLIŲ APŽVALGA

UAB „Rail Baltica statyba“ yra specialios paskirties ir funkcijų įmonė, užtikrinanti Lietuvos pusės dalyvavimą projektui „Rail Baltica“ skirtoje bendroje Baltijos šalių įmonėje „RB Rail AS“. Atsižvelgiant į tai, Bendrovė nėra orientuota į komercinės veiklos vykdymą ir pajamų uždirbimą, pelno generavimą, o Bendrovės veiklos modelis yra skirtas užtikrinti pagrindinių Bendrovės veiklos sąnaudų padengimą siekiant išvengti nuostolingos įmonės veiklos.

Pagrindinė veikla – įmonės „RB Rail AS“ akcijų valdymas, jų suteikiamų teisių bei pareigų įgyvendinimas.

Specifinis bendrovės veiklos objektas lemia, kad bendrovė neturi pagrindinių veiklų, t.y. įėjimo – išėjimo logistikos, rinkodaros ir pardavimo, aptarnavimo po pardavimo ir pan. UAB „Rail Baltica statyba“ nedalyvauja rinkoje ir konkurencinėje aplinkoje.

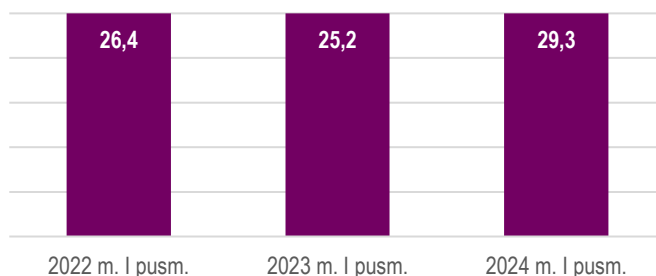
Bendrovės finansinės veiklos rodikliai yra pateikiami dalyje „Pagrindiniai finansiniai rodikliai“.

2.2. FINANSINIAI REZULTATAI

PAJAMOS

Bendrovės pajamos 2024 m. I pusmetį siekė 29,3 tūkst. Eur, lyginant su 2023 m. I pusmečiu 25,2 tūkst. Eur ir 2022 m. I pusmečiu 26,4 tūkst. Eur. Pajamų kilimą 2024 m. I pusmetį lėmė su AB „LTG Infra“ sudarytos projekto „Rail Baltica“ koordinavimo paslaugų sutarties pasirašymas (2024 m. sausio 2 d.) 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

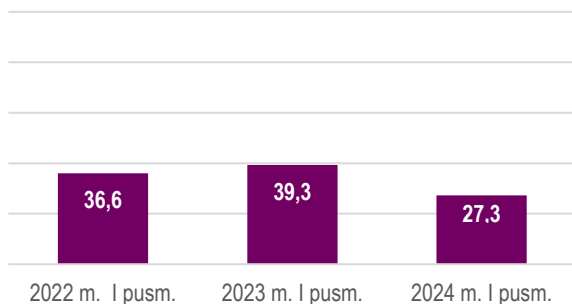


SĄNAUDOS

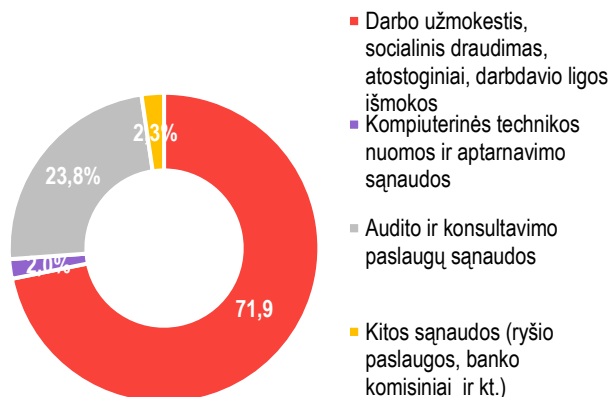
Bendrovės sąnaudos pagrindinei ir kitai veiklai vykdyti 2024 m. I pusmetį sudarė 27,3 tūkst. Eur. Palyginti su 2023 m. I pusmečiu sąnaudos sumažėjo 12 tūkst. Eur (30,5 proc.). Sąnaudų sumažėjimui įtakos turėjo: darbo užmokesčio fondo sumažėjimas (darbo santykius nutraukė vienas darbuotojas).

Didžiąją 2024 m. I pusmečio sąnaudų dalį sudarė darbo užmokesčio ir susijusios sąnaudos (Sodros mokesčiai, atostoginiai, ligos išmokos) 19,6 tūkst. Eur (71,9 proc.), audito ir konsultavimo paslaugos 6,5 tūkst. Eur (23,8 proc.), kitos sąnaudos (nuoma, ryšiai ir kt.) 1,2 tūkst. Eur (4,3 proc.). Detalus sąnaudų detalizavimas pateikiamas finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte (12 punktas).

Bendrovės sąnaudos, tūkst. Eur

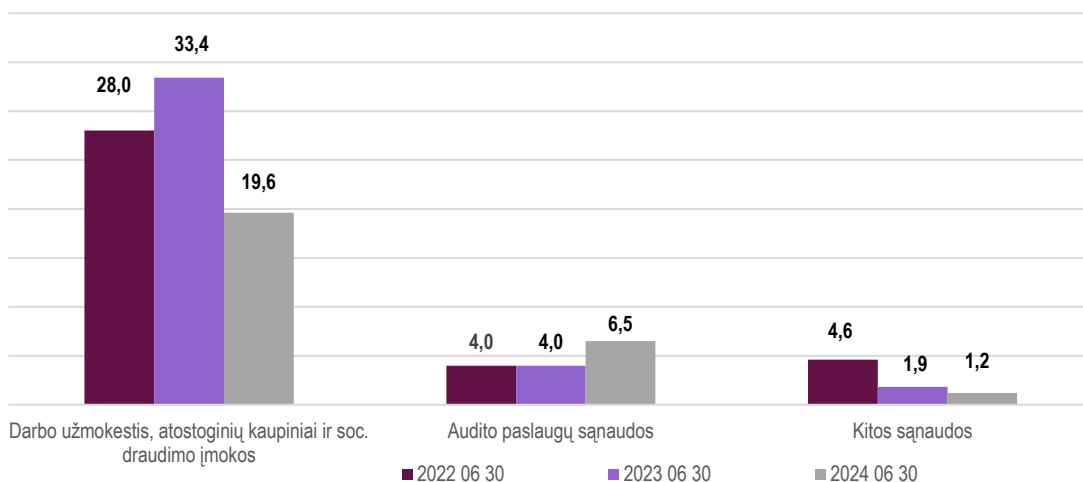


Sąnaudų struktūra 2024 m. I pusb., %



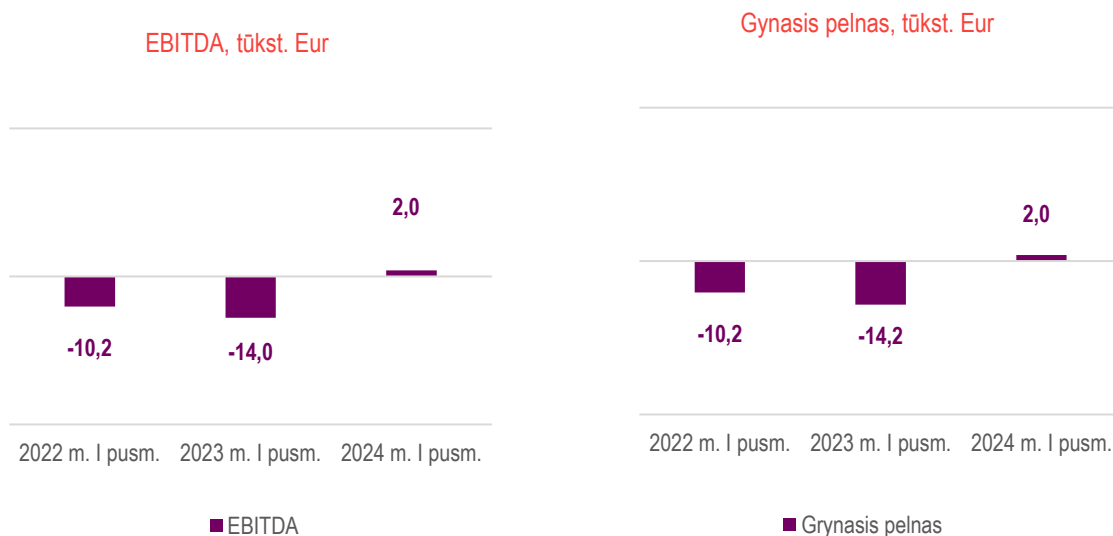
	Matavimo vnt.	2024 06 30	2023 06 30	2022 06 30
Darbo užmokestis, atostoginių kaupiniai ir soc. draudimo įmokos	Eur	19,6	33,4	28,0
Audito paslaugų sąnaudos (įskaitant vertimo paslaugas)	Eur	6,5	4,0	4,0
Kitos sąnaudos	Eur	1,2	1,9	4,6

Bendrovės sąnaudų kitimas, tūkst. Eur



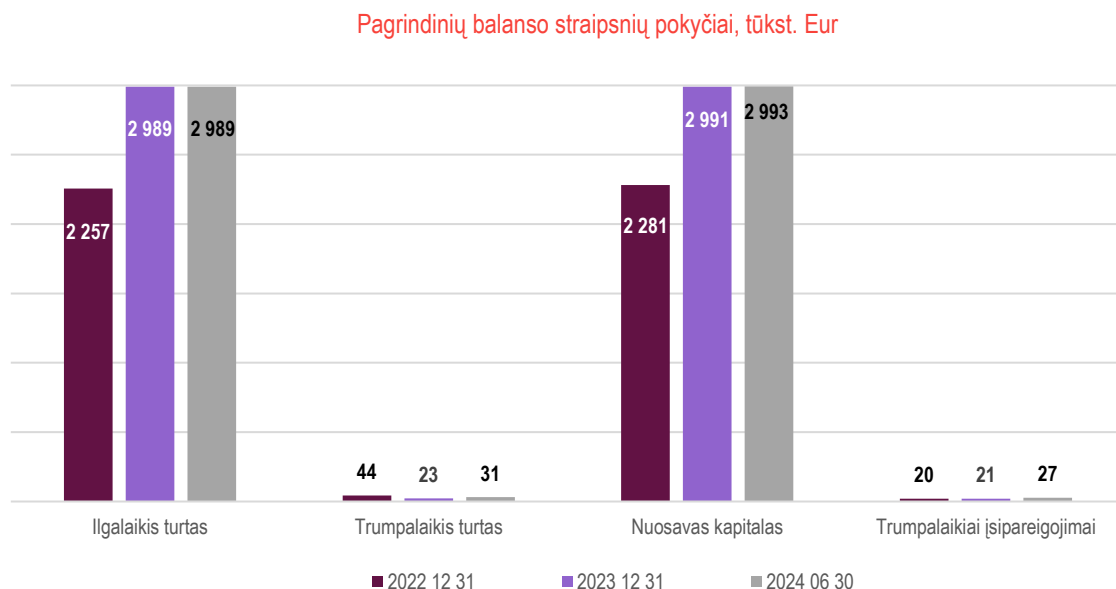
VEIKLOS REZULTATAI

Bendrovės EBITDA ir EBIT 2024 m. I pusm., palyginti su 2023 m. atitinkamu periodu, padidėjo 7 kartus ir siekė 2 tūkst. Eur (be finansinės investicinės veiklos rezultato). Bendrovės pelnas sudarė 2 tūkst. Eur. Bendrovės rezultatus lėmė sumažėjusios DU fondo sąnaudos. Pajamos išliko panašiam lygyje.



BALANSO POKYČIAI

- Ilgalais turtas per 2024 m. I pusmetį nesikeitė;
- Trumpalaikis turtas 2024 06 30 sudarė 31 tūkst. Eur ir, palyginti su 2023 12 31, padidėjo 34,6 proc. Trumpalaikio turto pokyčiui įtakos turėjo padidėję gryniesi pinigai ir gautinos sumos;
- Įstatinis kapitalas analizuojamu laikotarpiu nepakito ir sudarė 4 161,5 tūkst. Eur. Nuosavas kapitalas padidėjo 2 tūkst. Eur ir 2024 06 30 siekė 2 992,9 tūkst. Eur;
- Finansinių skolų bendrovė neturi;
- 2024 m. I pusmetį trumpalaikius įsipareigojimus 6 tūkst. (36,6 proc.) padidino kitos mokėtinos sumos ir įsipareigojimai.



PAGRINDINIAI FINANSINIAI RODIKLIAI

	Matavimo vnt.	2024 m. I pusm.	2023 m. I pusm.	2022m. I pusm.
Pardavimo pajamos	tūkst. Eur	29,3	25,2	26,4
Sąnaudos	tūkst. Eur	27,3	39,3	36,6
Finansinės veiklos rezultatas	tūkst. Eur	-	(0,1)	(0,1)
EBITDA	tūkst. Eur	2,0	(14,0)	(10,2)
EBIDA marža	%	6,8	(55,6)	(38,6)
EBIT	tūkst. Eur	2,0	(14,0)	(10,2)
EBIT marža	%	6,8	(55,6)	(38,6)
Grynasis pelnas	tūkst. Eur	2,0	(14,0)	(10,2)
	Matavimo vnt.	2024 06 30	2023 12 31	2022 12 31
Ilgalaikis turtas	tūkst. Eur	2 989,4	2 989,4	2 256,9
Trumpalaikis turtas	tūkst. Eur	30,8	22,9	44,0
Turtas iš viso	tūkst. Eur	3 020,3	3 012,3	2 301,0
Nuosavas kapitalas	tūkst. Eur	2 992,9	2 990,9	2 280,7
Finansinės skolos	tūkst. Eur	-	-	-
Grynoji skola	tūkst. Eur	(25,0)	(20,3)	(37,8)
Nuosavo kapitalo koeficientas	%	99,0	99,3	99,0
Nuosavo kapitalo grąža (ROE)	%	0,07	26,9	0,2
Turto grąža (ROA)	%	0,07	26,7	0,2
Investicijų grąža (ROI)	%	0,07	27,1	0,2
Turto apyvartumo rodiklis	kartais	0,01	0,02	0,03
Skubaus likvidumo koeficientas	kartais	1,13	1,1	2,2
Bendrojo likvidumo koeficientas	kartais	1,13	1,1	2,2

Rodiklių apibrėžimai pateikiami metinio pranešimo 22 psl.

BENDROVĖS FINANSAVIMAS

Bendrovė veiklai reikalingas lėšas gauna teikdama su savo veikla susijusias projekto „Rail Baltica“ koordinavimo paslaugas viešosios geležinkelio 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, geopolitinė situacija, karas Ukrainoje, sankcijos Rusijai neturėtų paveikti Bendrovės veiklos tęstinumo bei nekeičia ilgalaikio 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.

2.3. SPECIALIEJI ĮPAREIGOJIMAI

Atsižvelgiant į bendrovės veiklos objekto specifiką, bendrovė specialiųjų įpareigojimų nevykdo.

2.4. INVESTICIJOS

Atsižvelgiant į bendrovės veiklos objekto bei funkcijų specifiką, bendrovė investicinių projektų nevykdo ir vykdyti neplanuoja.

2.5. DIVIDENDŲ POLITIKA

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

LTG Grupės įmonių dividendų skyrimą ir mokėjimą reglamentuoja LTG Grupės Dividendų skyrimo politika.

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 Dividendų skyrimo politikoje.

Dividendų išmokėjimo koeficientas, apskaičiuojamas nuo bendrovės nepaskirstyto pelno, priklauso nuo nuosavo kapitalo gražos (ROE) rodiklio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje.

Bendrovės valdyba 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 ilgalaikės strategijos įgyvendinimui.

Bendrovės valdyba 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 dydis 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.

Atsižvelgiant į tai, kad Bendrovės veikla nėra orientuota į pelno siekimą, Bendrovė 2024 m. dividendų už 2023 m. nemokėjo.

VALDYSENOS ATASKAITA

INFORMACIJA APIE AKCIJAS 2024 M. BIRŽELIO 30 D.

Įstatinio kapitalo dydis, Eur	Akcijų skaičius, vnt.	Akcijos nominali vertė, Eur
4 161 494,08	143 698	28,96

Bendrovė yra AB „Lietuvos geležinkeliai“ įmonių grupės įmonė, kurios vienintelis akcininkas yra patronuojančioji 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.

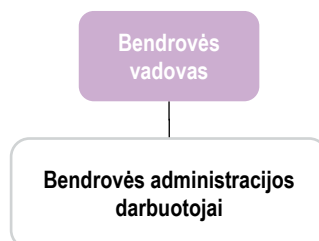
Visos akcijos yra vienos klasės – paprastos vardinės. Akcijos yra nematerialios, jos fiksuojamos įrašais asmeninėse vertybinių popierių sąskaitose teisės aktų nustatyta tvarka. Bendrovė ataskaitiniu laikotarpiu nebuvo įsigijusi savų bei kitų LTG grupės įmonių akcijų.

2024 m. birželio 30 d. Bendrovės turimų ir kitų įmonių valdomų akcijų kiekis:

Įmonė	Įstatinio kapitalo dydis, Eur	Akcijų skaičius, vnt.	Akcijos nominali vertė, Eur
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

2024 m. birželio 30 d. Bendrovės įstatuose yra numatyti šie Bendrovės organai:

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

STEBĖTOJŲ TARYBA IR VALDYBA

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 acnininkų susirinkimo sušaukimo bei sprendimų priėmimo tvarka nustatyti LR acinių bendrovių įstatyme, kituose teisės aktuose, taip pat Bendrovės įstatuose.

Bendrovės vienintelis acnininkas – AB „Lietuvos geležinkeliai“, kuris priima pagrindinius su nuosavybės teisių ir pareigų įgyvendinimu susijusius sprendimus. Privilegiuotų acinių Bendrovė nėra išleidusi.

Atskaitiniu laikotarpiu acnininko turtinės ir neturtinės teisės nebuvo apribotos, acnininkui specialiųjų teisių nenumatyta.

Esminiai visuotinio acnininkų susirinkimo sprendimai atskaitiniu laikotarpiu:

- patvirtintas Bendrovės finansinių ataskaitų rinkinys už 2023 m. gruodžio 31 d. pasibaigusius metus;
- paskirstytas Bendrovės 2023 m. pelnas (nuostoliai);
- patvirtintas Bendrovės metinis biudžetas ir veiklos planas 2024 metams.

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

Direktorių 5 metų kadencijai renka Bendrovės visuotinis acnininkų susirinkimas. Bendrovės visuotinis acnininkų 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)

ARENIJUS JACKUS

Vadovo pareigas eina nuo
2023 m. balandžio 1 d.

Išsilavinimas

Aukštasis universitetinis

Arenijus Jackus Vilniaus Gedimino technikos universitete įgijo transporto inžinerinės ekonomikos ir vadybos magistro laipsnį.

Arenijus Jackus turi daugiau nei 14 metų darbo patirtį viešajame sektoriuje ir ėjo vadovaujamas pareigas Lietuvos Respublikos susisiekimo ministerijoje, vadovo padaliniais, atsakingiems už strateginį planavimą ir finansus, ES investicijų administravimą ir projektų įgyvendinimą bei tarptautinius santykius. Jis taip pat buvo VĮ „Kauno oro uostas“ valdybos pirmininkas, AB LTG Infra, VĮ „Klaipėdos valstybinio jūrų uosto direkcijos“, VĮ „Oro navigacija“ valdybos narys.

Pagrindinė darbovietė, pareigos

UAB „Rail Baltica statyba“

Direktorius,
Geležinkelio g. 16, LT-02100, Vilnius, Lietuva, įm.
kodas 303227458

Kitos einamos pareigos

LTG

Rail Baltica Lietuva direktorius,
Geležinkelio g. 16, LT-02100, Vilnius, Lietuva, įm.
kodas 110053842

RB Rail AS

Stebėtojų tarybos narys

Satekles 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](http://www.vtek.lt). Ataskaitiniu laikotarpiu tarp valdybos narių, bendrovės direktoriaus, taip pat bendrovės darbuotojų interesų konfliktų nebuvo.

INFORMACIJA 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 pabaigoje pasibaigusio 2024 m. birželio 30 d. sudarė 5 450 Eur (pilnas etatas).

Informacija apie Bendrovės vadovo darbo užmokestį:

2024 06 30	2023 12 31	2022 12 30
Darbo užmokestis, Eur	Darbo užmokestis, Eur	Darbo užmokestis, Eur
5 450	5 450	800

VIDAUS AUDITAS

LTG įmonių grupėje įsteigtas centralizuotas Vidaus audito padalinys, kuris veikia kaip trečioji linija ir apima visas LTG įmonių grupės įmones. Vidaus audito paskirtis – vykdyti nepriklausomą, objektyvią užtikrinimo ir konsultavimo veiklą ir taip prisidėti prie LTG įmonių grupės strateginių tikslų pasiekimo, vertės išlaikymo ir jos didinimo.

Padalinio veikla organizuojama remiantis Tarptautiniuose vidaus audito profesinės praktikos standartuose nurodytais pagrindiniais principais. Auditas teikia rizikos vertinimu pagrįstas užtikrinimo paslaugas, patarimus (konsultacijas) ir įžvalgas, atlieka būtinus tyrimus. Taip pat reguliariai stebi, kaip įgyvendinamos pateiktos rekomendacijos bei kaip šalinami kiti su vidaus kontrole susiję trūkumai, kuriuos įvardijo išorės auditoriai bei priežiūros institucijos.

Padalinys yra tiesiogiai atskaitingas LTG valdybai, taip užtikrinamas vidaus audito nepriklausomumas bei objektyvumas ir sudaromos sąlygos identifikuoti veiklos trūkumus bei pastebėti sritis veiklos efektyvumui didinti.

INTERESŲ VALDYMAS

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje direktorius ir kiti darbuotojai yra pateikę privačių interesų deklaracijas, kurias galima rasti Vyriausiosios tarnybinės etikos komisijos privačių interesų registre. Ataskaitiniu laikotarpiu interesų konfliktų nebuvo.

DARBUOTOJAI

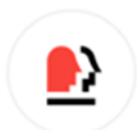
Bendrovė, siekdama sėkmingai įgyvendinti savo strategiją, efektyviai vykdyti kasdienę veiklą, kurti konkurencinį pranašumą ir prisitaikyti prie besikeičiančių verslo poreikių vadovaujasi gera personalo valdymo praktika paremtais personalo valdymo principais. Dėmesys darbuotojams yra strateginė kryptis,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

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

VERTYBĖS



Atsakomybė



Klientas



Bendradarbiavimas



Tobulėjimas

BENDROVĖS DARBUOTOJŲ SKAIČIUS IR VIDUTINIS DARBO UŽMOKESTIS

Bendrovės darbuotojų skaičius 2024 m. birželio 30 d. siekė 3. Palyginti su 2023 m. gruodžio 31 d. duomenimis, Bendrovės darbuotojų skaičius nekito.

BENDROVĖS DARBUOTOJŲ SKAIČIUS IR VIDUTINIS DARBO UŽMOKESTIS

Pareigybių grupės	2024 06 30		2023 12 31		2022 12 31	
	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
Bendrovės vadovas	1	5 385	1	3 621	1	768
Aukštesnio lygio vadovai	2	4 283	2	3 414	3	3 655
Iš viso	3	3 547	3	3 668	4	3 148

Bendras darbo užmokesčio fondas 2024 m. I pusr. sudarė 19,6 tūkst. Eur. Bendrovės darbuotojams 2023 m. metinių paskatinių išmokėta nebuvo.

Bendrovė viešai darbo užmokesčio duomenų pagal lytį neskelbia, nes dėl konfidencialumo VDU informacija ir VDU skirtumas neatskleidžiamas, jei pareigybių grupėje yra mažiau nei 5 vienos lyties darbuotojai.

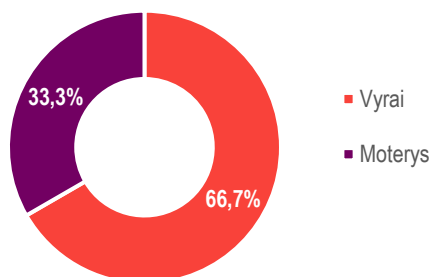
Bendrovės direktoriaus darbo užmokestį sudaro darbo sutartyje nustatytas fiksuoto dydžio mėnesinis darbo užmokestis. Bendrovės direktoriaus darbo užmokestis kitų sudėtinių dalių (kintamosios dalies, metinio paskatinimo, ar kt.) neturi.

Bendrovės direktoriaus vidutinis darbo užmokestis ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 5 385 Eur.

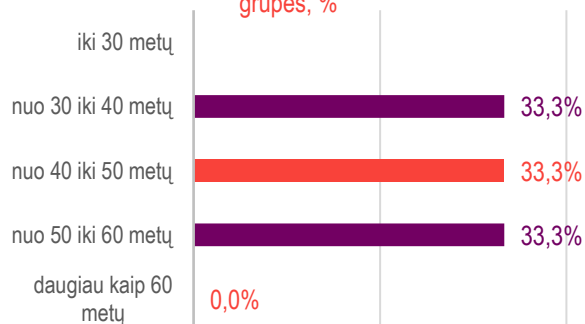
Aukštesnio lygio vadovų vidutinis darbo užmokestis ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė 4 283 Eur.

Grafikuose žemiau pateikiamas darbuotojų pasiskirstymas pagal amžių, lytį, stažą ir išsilavinimą 2024 m. birželio 30 d.

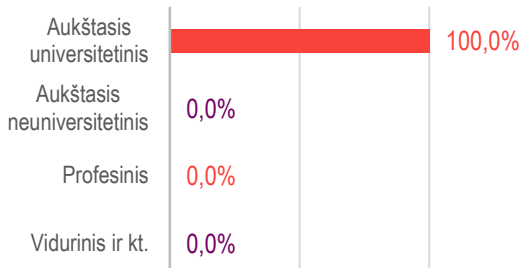
Darbuotojų pasiskirstymas pagal lytį, %



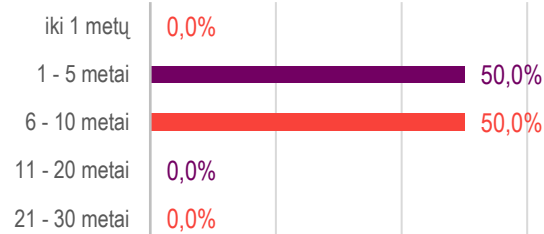
Darbuotojų pasiskirstymas pagal amžiaus grupes, %



Darbuotojų pasiskirstymas pagal išsilavinimą, %



Darbuotojų pasiskirstymas pagal darbo stažą, %



Amžiaus grupė

Vidutinis darbo stažas, metai

iki 30 metų	0,0
nuo 30 iki 40 metų	10,0
nuo 40 iki 50 metų	7,0
nuo 50 iki 60 metų	10,0
Daugiau kaip 60 metų	0,0
Vidutinis stažas	9,0

ATLYGIO IR VEIKLOS EFEKTYVUMO VALDYMAS

LTG grupėje, įskaitant Bendrovę, taikomos atlygio politikos tikslas – ilgalaikiai, su darbuotojų gerove susiję sprendimai, užtikrinantys:

- konkurencingą atlygio paketą pritraukiant ir išlaikant reikiamos kompetencijos darbuotojus;
- lygias galimybes ir nediskriminavimą apibendrinant darbuotojų veiklą ir skiriant atlygį;
- vidinio teisingumo principą, atlyginant už panašų darbą;
- įsitraukimo didinimą;
- paskatą darbuotojams tobulėti ir kelti kompetenciją;
- skaidrumo ir atsakingos valdysenos principų puoselėjimą;
- efektyvų personalo kaštų valdymą ir vertės akcininkui kūrimą.

Įvardintiems uždaviniams pasiekti yra naudojami klasikiniai elementai:

- metodinis pareigybių įvertinimas;
- periodinis vidinių atlygio duomenų palyginimas su rinka ir atlygio peržiūros įgyvendinimas;
- tiesioginė atlygio pokyčio galimybių sąsaja su darbuotojo veiklos efektyvumu – metinių tikslų pasiekimo, papildomų pastangų ir vertybinės elgsenos vertinimo rezultatais.

Metodinio pareigybių vertinimo rezultatams organizacijoje viešinti yra naudojama lokali pozicijų korporatyvinių lygių skalė. Kiekvienam darbuotojui suteikiamos galimybės matyti savo pareigybės bei kitų pareigybių organizacijoje korporatyvinius lygius. Kartu kiekvienam darbuotojui yra prieinama informacija apie kiekvieno korporatyvinio lygio atlygio režius. Tokiu būdu organizacijoje įtvirtinti skaidrumo principai bei sukurtos prielaidos įsivertinti bei planuoti vidinės karjeros galimybes.

Kiekvienais metais yra įgyvendinama **periodinė atlygio peržiūra**, kuri yra siejama su aiškiais ir objektyviais kriterijais – esamo darbuotojų atlygio palygimu su rinka, Bendrovės finansiniais rezultatais ir peržiūrai skiriamu biudžetu bei kiekvieno darbuotojo metinės veiklos įvertinimu. Periodinė atlygio peržiūra paprastai įsigalioja kiekvienų metų balandžio 1 d.

Papildomų naudų paketas apima vienkartinę išmoką gimus darbuotojo vaikui ar mirus artimam šeimos nariui, paramą stichinių nelaimių atvejais, lojalumo išmokas darbuotojams, paliekantiems organizaciją sulaukus senatvės pensijos amžiaus, papildomas atostogas bei kitas naudas, numatytas LTG įmonių grupės šakos kolektyvinėje sutartyje bei Atlygio nustatymo metodikoje. Darbuotojams taip pat yra suteikiamas draudimas nuo nelaimingų atsitikimų ir papildomas savanoriškas sveikatos draudimas, pagal kurio sąlygas darbuotojams kompensuojamas ambulatorinis bei stacionarinis gydymas ir diagnostika, profilaktiniai sveikatos patikrinimai ir skiepai, receptiniai vaistai ir medicinos pagalbos priemonės. Papildomai darbuotojai gali rinktis odontologijos, reabilitacijos arba optikos paslaugas. Savo pasirinkimą draustis papildomu savanoriškuoju sveikatos draudimu kasmet deklaruoja apie 80 proc. darbuotojų. Atnaujintose draudimo nuo nelaimingų atsitikimų sąlygose padidinta traumų draudimo suma. Taip pat pagerintos nuo 2024 metų atnaujinamo papildomo savanoriškojo sveikatos draudimo sąlygos – padidėjo kompensuojamų paslaugų limitai ir jų kompensavimo dydžiai. Derybų dėl naujos šakos kolektyvinės sutarties su socialinės partneriais metu buvo sutarta nuo 2023 metų vienkartinę išmoką gimus darbuotojo vaikui ar mirus artimam šeimos nariui padidintos 50 proc. – nuo 200 iki 300 Eur atskaičius mokesčius.

2023 metų pabaigoje LTG valdyboje patvirtinta visoms patronuojamosioms bendrovėms taikoma atlygio politika, kuri įsigaliojo nuo 2024 m. sausio 1 dienos. Šios politikos įgyvendinimo nuostatas aprašo Atlygio nustatymo metodika, o detalesniems praktinio įgyvendinimo principams apibrėžti skirti vidiniai procesų standartai. Visi aktualūs dokumentai yra skelbiami LTG Grupės intranete – darbuotojams skirtoje žinių bazėje bei naujienose.

Darbuotojų veiklos valdymo ir jos vertinimo procesas išlieka nukreiptas į aukštų rezultatų, asmeninės atsakomybės ir nuolatinio grįžtamojo ryšio kultūros bei principo „labiausiai yra atlyginami geriausieji“ įtvirtinimą.

RIZIKŲ IR JŲ VALDYMO ATASKAITA

LTG grupėje ir Bendrovėje diegiama ir nuolat veikloje tobulinama **vieninga LTG Grupės rizikų valdymo sistema**. Ji apibrėžiama LTG Grupės rizikų valdymo politikoje, metodikoje ir procesų standartuose, parengtuose atsižvelgiant į tarptautinius ISO 31000 (angl. *International Organization of Standardization*) ir COSO ERM (angl. *Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission, Enterprise Risk Management*) standartus bei geriausios praktikos pavyzdžius.

LTG Grupės rizikos valdomos etapais. Bendras periodiškasis ciklas susideda iš šių pagrindinių žingsnių:

1. Rizikų apėtimo nustatymas.
2. Rizikų identifikavimas ir vertinimas.
3. Rizikų sisteminimas ir kalibravimas.
4. Rizikų valdymo planų sudarymas.
5. Rizikų valdymo planų įgyvendinimas.
6. Rizikų valdymo stebėsena.

Identifikuotų rizikų lygis įvertinamas nustatant jų tikimybę ir galimą poveikį (įvertinant finansinį, teisinį poveikį bei poveikį reputacijai) ir priskiriant vienai iš keturių rizikų kategorijų (strateginės, veiklos, finansinės, atitikties rizikos). Atsižvelgiant į tai kiekvienai iš rizikų parenkami rizikų savininkai ir būtini valdymo/mažinimo veiksmai. Rizikų dinamika ir progresas įgyvendinant priemones stebimi periodiškai kas ketvirtį.

LTG Grupėje rizikų valdymo atsakomybės yra skirstomos vadovaujantis **3 gynybos linijų modeliu** (angl. *Three Lines of Defense model*). Pagal jį:

- 1-ojo rizikų valdymo lygio veiklą vykdo LTG Grupės įmonės ir LTG korporatyvinės funkcijos, kurie identifikuoja, vertina ir valdo rizikas;
- 2-ojo rizikų valdymo lygio veiklą vykdo LTG Rizikų valdymo funkcija, kuri kuria ir tobulina bendrą sistemą bei atlieka koordinavimo ir kontrolės veiklą;
- 3-iojo rizikų valdymo lygio veiklą vykdo LTG Vidaus audito skyrius, kuris atlieka nepriklausomą 1-ojo ir 2-ojo rizikų valdymo lygių veiksmingumo vertinimą, teikia pastabas ir rekomendacijas.

Svarbu pabrėžti, kad rizikų valdymo praktikose aktyviai dalyvauja tiek įvairių grandžių vadovai, tiek kolegialūs organai. Įmonių Grupėje veikia **Rizikų valdymo komitetas**, kuris vykdo rizikų kalibravimą ir išgrynina rizikas, aktualias visos Grupės mastu.

Periodišką ir savalaikę su rizikomis susijusios informacijos sklaidą užtikrina nusistovėjusi ir įsitvirtinusi ataskaitų rengimo ir teikimo sistema. Kas ketvirtį, kiekvienos iš įmonių rizikų valdymo būklė apžvelgiama ataskaitose, teikiamose įmonių ir LTG Grupės valdyboms. Apie rizikas viršijančias apetitą įmonių Grupės valdyba yra informuojama kas mėnesį. Tokia cikliška sistema ne tik padeda stebėti identifikuotų rizikų statusą, bet taip pat suteikia galimybę aptarti naujų atsiradimą.

Atsižvelgiant į Bendrovės istoriją ir specifiką bei esamą veiklos kontekstą, išskiriamos ir žemiau pateikiamos pagrindinės Bendrovės veiklos rizikos, aktualios 2024-aisiais metais:

Rizikos pavadinimas	Rizikos lygis	Rizikos šaltiniai	Galimas poveikis	Pagrindinės rizikos valdymo priemonės
Turto nepakankamumo rizika	Žemas	• Ribotas Bendrovės turtas (tik trumpalaikis turtas - piniginės lėšos); • Neplanuotų ar nenumatytų išlaidų atvejai gali lemti Bendrovės turto nepakankamumą / Bendrovės nemokumą.	• Finansinio stabilumo neužtikrinimas; • Veiklos tęstinumo neužtikrinimas.	• Einamųjų Bendrovės veiklos sąnaudų finansavimo užtikrinimas; • Savalaikis ir tinkamas Bendrovės akcininko informavimas apie Bendrovės finansinius ir kapitalo pokyčius, atsiradusį kapitalo nepakankamumą; • Bendrovės įstatinio kapitalo valdymo priemonių taikymas.
Išorinio reguliavimo ir poveikio rizika	Žemas	• Išorinių subjektų ir institucijų priimami sprendimai; • Projekto „Rail Baltica“ partnerių pozicijų skirtumai bei nesuderinamumas.	• Nesavalaikis sprendimų priėmimas; • Veiklos sutrikimai.	• Bendrovės pozicijos formavimas ir atstovavimas su projektu „Rail Baltica“ susijusius sprendimus priimančiose institucijose, darbo grupėse ir kt.; • Reguliarus ir proaktyvus su projektu „Rail Baltica“ susijusius sprendimus priimančių institucijų, darbo grupių informavimas; • Ginčų eskalavimo procedūros nustatymas.

Pažymėtina, kad su projekto „Rail Baltica“ įgyvendinimu susijusios rizikos yra valdomos AB „Lietuvos geležinkeliai“ viešosios geležinkelių infrastruktūros valdytojo funkcijomis vykdyti įsteigtos dukterinės bendrovė AB „LTG Infra“, todėl šiame metiniame pranešime apžvelgiami tik su tiesiogine Bendrovės veikla susiję rizikos veiksniai.

PAPILDOMA INFORMACIJA

6.1. INFORMACIJA APIE IŠORĖS AUDITĄ

Bendrovės finansinių ataskaitų rinkinių auditas atliekamas pagal Tarptautinius audito standartus.

Viešąjį pirkimų konkursą 2023–2025 m. konsoliduotųjų Bendrovės bei atskirų dukterinių bendrovių finansinių ataskaitų, paruoštų pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, priimtus taikyti ES, audito paslaugoms atlikti laimėjo „KPMG Baltics“, UAB.

Auditorių kandidatūrai pritarė LTG Audito komitetas ir LTG valdyba bei buvo gautas akcininko patvirtinimas. Audito paslaugų sutartis pasirašyta 2023 m. liepos 27 d.

Nustatytas atlygis audito bendrovei už 2024 m. Bendrovės finansinių ataskaitų auditą – 12 tūkst. Eur (be PVM) ir ne audito paslaugos 1 tūkst. Eur (be PVM).

Ataskaitiniu laikotarpiu auditorius Bendrovei teikė finansinių ataskaitų vertimo paslaugą. Kitų papildomų paslaugų, nesusijusių su finansinių ataskaitų auditu ataskaitiniu laikotarpiu auditorius Bendrovei neteikė.

6.2. INFORMACIJA APIE SKAIDRUMO GAIRIŲ NUOSTATŲ LAIKYMĄSI

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/](http://rail-baltica.lt/apie-bendrove-2/).

Struktūruota informacija apie skaidrumo gairių laikymąsi pateikiama Bendrovės 2023 m. metinėse ataskaitose, skelbiamose Bendrovės interneto svetainėje.

STRUKTŪRUOTA INFORMACIJA APIE SKAIDRUMO GAIRIŲ LAIKYMĄSI

APRAŠO PUNKTAS	APRAŠO NUOSTATA	TAIP/NE
BENDROVĖS INFORMACIJOS ATSKLEIDIMAS INTERNETO SVETAINĖJE		
5.	Valstybės valdomos įmonės interneto svetainėje turi būti skelbiami šie duomenys ir informacija:	
5.1.	pavadinimas;	Taip
5.2.	kodas ir registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys apie įmonę;	Taip
5.3.	buveinė (adresas);	Taip
5.4.	teisinis statusas, jeigu valstybės valdoma įmonė pertvarkoma, reorganizuojama (nurodomas reorganizavimo būdas), likviduojama, yra bankrutuojanti ar bankrutavusi;	Taip
5.5.	valstybei atstovaujančios institucijos pavadinimas ir nuoroda į jos interneto svetainę;	Taip
5.5.	veiklos tikslai, vizija ir misija;	Taip
5.7.	struktūra;	Taip
5.8.	vadovo duomenys;	Taip
5.9.	valdybos pirmininko ir narių duomenys, jeigu pagal įstatus sudaroma valdyba;	Netaikoma
5.10.	stebėtojų tarybos pirmininko ir narių duomenys, jeigu pagal įstatus sudaroma stebėtojų taryba;	Netaikoma
5.11.	komitetų pavadinimai, jų pirmininkų ir narių duomenys, jeigu sudaromi komitetai;	Netaikoma
5.12.	valstybei nuosavybės teise priklausančių akcijų nominalių verčių suma (eurai euro cento tikslumu) ir dalis (procentais) valstybės valdomos bendrovės įstatiniame kapitale;	Taip
5.13.	vykdomi specialieji įpareigojimai, kurie nustatomi pagal Lietuvos Respublikos ekonomikos ir inovacijų ministro patvirtintas rekomendacijas: nurodomas specialiųjų įpareigojimų tikslas, einamaisiais kalendoriniais metais jiems vykdyti skirti valstybės biudžeto asignavimai ir teisės aktai, kuriais valstybės valdomai įmonei pavesta vykdyti specialųjį įpareigojimą, nustatomos specialiojo įpareigojimo vykdymo sąlygos ir (arba) reguliuojama kainodara;	Taip
5.14.	informacija apie socialinės atsakomybės iniciatyvas ir priemones, svarbius vykdomus ar planuojamus investicinius projektus.	Taip
6.	Siekiant viešumo dėl valstybės valdomose įmonėse sudaromų valdymo ir priežiūros organų, taip pat komitetų narių profesionalumo, skelbiami šie Aprašo 5.8–5.11 papunkčiuose nurodytų asmenų duomenys: vardas, pavardė, einamų pareigų pradžios data, kitos einamos vadovaujamosios pareigos kituose juridiniuose asmenyse, išsilavinimas, kvalifikacija, profesinė patirtis. Jeigu Aprašo 5.9–5.11 papunkčiuose nurodytas asmuo yra išrinktas ar paskirtas kaip nepriklausomas narys, tai papildomai nurodoma prie jo duomenų.	Netaikoma
7.	Valstybės valdomos įmonės interneto svetainėje turi būti skelbiami šie jos dokumentai:	
7.1.	įstatai;	Taip
7.2.	valstybei atstovaujančios institucijos raštas dėl valstybės tikslų ir lūkesčių valstybės valdomoje įmonėje nustatymo;	Taip
7.3.	veiklos strategija arba jos santrauka tais atvejais, jei veiklos strategijoje yra konfidencialios informacijos ar informacijos, kuri laikoma komercine (gamybine) paslaptimi;	Taip
7.4.	atlyginimų politiką, apimančią valstybės valdomos įmonės vadovo darbo užmokesčio ir valstybės valdomoje įmonėje sudaromų kolegialių organų bei komitetų narių atlygio nustatymą, detaliau apibūdintą Bendrovių valdysenos kodekse, nustatantis dokumentas;	Taip
7.5.	valstybės valdomos bendrovės metiniai ir tarpiniai pranešimai, valstybės įmonės metinės ir tarpinės veiklos ataskaitos už ne trumpesnį kaip 5 metų laikotarpį;	Taip
7.6.	ne trumpesnio kaip 5 metų laikotarpio metinių ir tarpinių finansinių ataskaitų rinkiniai ir metinių finansinių ataskaitų auditoriaus išvados.	Taip
8.	Jeigu valstybės valdoma bendrovė yra patronuojanti bendrovė, jos interneto svetainėje turi būti skelbiama įmonių grupės struktūra, taip pat dukterinių bendrovių ir paskesnių eilių dukterinių bendrovių Aprašo 5.1–5.3 papunkčiuose nurodyti duomenys, interneto svetainių adresai, patronuojančios bendrovės valdomų akcijų dalis (procentais) jų įstatiniame kapitale, taip pat metinės konsoliduotosios finansinės ataskaitos ir konsoliduotieji metiniai pranešimai.	Netaikoma
9.	Jeigu valstybės valdoma bendrovė yra kitų nei Aprašo 8 punkte nurodytų juridinių asmenų dalyvė, jos interneto svetainėje turi būti skelbiami tų juridinių asmenų Aprašo 5.1–5.3 papunkčiuose nurodyti duomenys ir jų interneto svetainių adresai.	Taip
9 ¹ .	Jeigu bendrovė yra valstybės valdomos bendrovės dukterinė bendrovė ar paskesnės eilės dukterinė bendrovė, interneto svetainėje turi būti skelbiami ją patronuojančios bendrovės Aprašo 5.1–5.3 papunkčiuose nurodyti duomenys ir nuoroda į patronuojančios bendrovės interneto svetainę.	Taip
10.	Pasikeitę ar paskelbti klaidingi Aprašo 5 ir 6 punktuose, 7.1–7.4 papunkčiuose, 8, 9 ir 9 ¹ punktuose nurodyti duomenys, informacija ir dokumentai turi būti nedelsiant pakeičiami ir interneto svetainėje.	Taip
11.	Valstybės valdomos įmonės metinių finansinių ataskaitų rinkinys, valstybės valdomos bendrovės metinis pranešimas, taip pat valstybės valdomos įmonės metinių finansinių ataskaitų auditoriaus išvada valstybės valdomos įmonės interneto svetainėje turi būti paskelbti per 10 darbo dienų nuo valstybės valdomos įmonės metinių finansinių ataskaitų rinkinio patvirtinimo.	Taip

APRAŠO PUNKTAS	APRAŠO NUOSTATA	TAIP/NE
12.	Valstybės valdomos įmonės tarpinių finansinių ataskaitų rinkiniai, valstybės valdomos bendrovės tarpiniai pranešimai valstybės valdomos įmonės interneto svetainėje turi būti paskelbti ne vėliau kaip per 2 mėnesius pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui.	Taip
13.	Aprašo 7 punkte nurodyti dokumentai skelbiami PDF formatu ir sudaromos techninės galimybės juos išsispausdinti.	Taip
Finansinių ataskaitų rinkinių, pranešimų ir veiklos ataskaitų rengimas		
14.	Valstybės valdomos įmonės apskaitą tvarko taip, kad užtikrintų finansinių ataskaitų sudarymą pagal tarptautinius apskaitos standartus.	Taip
15.	Be metinių finansinių ataskaitų rinkinio, valstybės valdoma bendrovė rengia 6 mėnesių tarpinių finansinių ataskaitų rinkinį, o valstybės įmonė – 3, 6 ir 9 mėnesių tarpinių finansinių ataskaitų rinkinius.	Taip
16.	Valstybės valdoma bendrovė, pagal Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymą priskiriama viešojo intereso įmonėms, be metinio pranešimo, papildomai rengia 6 mėnesių tarpinį pranešimą. Valstybės įmonė, pagal Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymą priskiriama viešojo intereso įmonėms, be metinės veiklos ataskaitos, papildomai rengia 6 mėnesių tarpinę veiklos ataskaitą.	Taip
17.	Valstybės valdomos bendrovės metiniame pranešime arba valstybės įmonės metinėje veiklos ataskaitoje, be Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatyme, papildomai turi būti pateikiama:	
17.1.	trumpas valstybės valdomos įmonės verslo modelio aprašymas;	Taip
17.2.	informacija apie svarbius įvykius, įvykčius per finansinius metus ir po jų (iki metinio pranešimo arba metinės veiklos ataskaitos parengimo) ir turėjusius esminę reikšmę valstybės valdomos įmonės veiklai;	Taip
17.3.	valstybės valdomos įmonės veiklos strategijoje numatytų tikslų įgyvendinimo rezultatai;	
17.4.	pelningumo, likvidumo, turto apyvartumo, skolos rodikliai;	Taip
17.5.	specialiųjų įpareigojimų vykdymas;	Taip
17.6.	investicijų politikos įgyvendinimas, vykdomi ir planuojami investiciniai projektai bei investicijos per ataskaitinius metus;	Taip
17.7.	valstybės valdomoje įmonėje taikomos rizikos valdymo politikos įgyvendinimas;	Taip
17.8.	dividendų politikos įgyvendinimas valstybės valdomose bendrovėse;	Taip
17.9.	atlyginimų politikos įgyvendinimas;	Taip
17.10.	bendras metinis darbo užmokesčio fondas, vidutinis mėnesinis darbo užmokestis pagal einamas pareigas ir (arba) padalinius;	Taip
17.11.	informacija apie Aprašo II ir III skyrių nuostatų laikymąsi: nurodoma, kaip jos įgyvendinamos, kokių nuostatų nesilaikoma, ir paaiškinama kodėl.	
18.	Valstybės valdomoms bendrovėms, kurioms neprivalomas socialinės atsakomybės ataskaitos rengimas rekomenduojama atitinkamai metiniame pranešime pateikti informaciją, susijusią su aplinkosaugos, socialiniais ir personalo, žmogaus teisių užtikrinimo, kovos su korupcija ir kyšininkavimu klausimais.	Taip
19.	Jeigu Aprašo 17 punkte nurodyta informacija laikoma valstybės valdomos įmonės komercine (gamybine) paslaptimi ar konfidencialia informacija, valstybės valdoma įmonė gali tokios informacijos neatskleisti, tačiau atitinkamai valstybės valdomos bendrovės metiniame pranešime ar valstybės įmonės metinėje veiklos ataskaitoje turi būti nurodyta, kad ši informacija neatskleidžiama, ir nurodyta neatskleidimo priežastis.	Taip
20.	Valstybės valdomos bendrovės metiniame pranešime gali būti pateikiama ir kita šiame Apraše nenurodyta informacija.	Taip
21.	Valstybės valdoma bendrovė, kuri yra patronuojanti bendrovė, konsoliduotajame metiniame pranešime, o jeigu pagal teisės aktus ji neprivalo rengti konsoliduotojo metinio pranešimo, – savo metiniame pranešime pateikia įmonių grupės struktūrą, taip pat kiekvienos dukterinės bendrovės ir paskesnių eilių dukterinių bendrovių Aprašo 5.1–5.3 papunkčiuose nurodytus duomenis, valdomų akcijų dalį (procentais) dukterinės bendrovės įstatiniame kapitale, finansinių metų finansinius ir nefinansinius veiklos rezultatus. Jeigu valstybės valdoma bendrovė, kuri yra patronuojanti bendrovė, rengia konsoliduotąjį metinį pranešimą, jam <i>mutatis mutandis</i> taikomi Aprašo 17 punkto reikalavimai.	Taip
22.	Valstybės valdomos bendrovės tarpiniame pranešime ar valstybės įmonės tarpinėje veiklos ataskaitoje pateikiamas trumpas valstybės valdomos įmonės verslo modelio aprašymas, ataskaitinio laikotarpio finansinių veiklos rezultatų analizė, informacija apie per ataskaitinį laikotarpį įvykčius svarbius įvykius, taip pat pelningumo, likvidumo, turto apyvartumo, skolos rodiklius ir jų pokyčius, palyginti su atitinkamu praėjusiu metų laikotarpiu.	Taip

6.3. 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
Nuosavo kapitalo grąža (ROE)	Grynasis paskutinių 12 mėn. periodo pelnas (nuostoliai) / Nuosavo kapitalo ataskaitinio laikotarpio pradžioje ir pabaigoje vidurkis
Turto grąža (ROA)	Grynasis paskutinių 12 mėn. periodo pelnas (nuostoliai) / Turto ataskaitinio laikotarpio pradžioje ir pabaigoje vidurkis
Investicijų pelningumo rodiklis (ROI)	Grynasis paskutinių 12 mėn. periodo pelnas (nuostoliai) / (Turto ataskaitinio laikotarpio pradžioje ir pabaigoje vidurkis – Trumpalaikių įsipareigojimų ataskaitinio laikotarpio pradžioje ir pabaigoje vidurkis)
EBIT	Pelnas (nuostoliai) prieš pelno mokestį – finansinės investicinės veiklos rezultatas
EBITDA	Pelnas (nuostoliai) prieš pelno mokestį – finansinės investicinės veiklos rezultatas + nusidėvėjimas ir amortizacija
EBIT marža	EBIT / Pardavimo pajamos
EBITDA marža	EBITDA / Pardavimo pajamos
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

6.4. TRUMPINIAI

LTG – AB „Lietuvos geležinkeliai“

LTG grupė, Grupė, Įmonių grupė – AB „Lietuvos geležinkeliai“ ir jos patirnuojamosios 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/>

Elektroniniu UAB „Rail Baltica statyba“ direktoriaus Arenijaus Jackaus parašu pasirašomas 2024 m. I pusm. tarpinis pranešimas, esantis šio dokumento 3 - 22 psl.



UAB „RAIL BALTICA STATYBA“

TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS (NEAUDITUOTOS),
PARENGTOS PAGAL TFAS APSKAITOS STANDARTUS,
PRIIMTUS TAIKYTI EUROPOS SĄJUNGOJE
UŽ ŠEŠIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ,
PASIBAIGUSĮ 2024 M. BIRŽELIO 30 D.

FINANSINĖ INFORMACIJA

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

TURTAS	Pastabos	2024-06-30	2023-12-31
Ilgalaikis turtas			
Nekilnojamasis turtas, įranga ir įrengimai	3	1	1
Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	3	1	1
Finansinis turtas	5	2 989 426	2 989 426
Ilgalaikio turto iš viso		2 989 427	2 989 427
Trumpalaikis turtas			
Gautinos sumos iš susijusių šalių	6	5 790	2 599
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	7	25 039	20 310
Trumpalaikio turto iš viso		30 829	22 909
TURTO IŠ VISO		3 020 256	3 012 336

NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabos	2024-06-30	2023-12-31
Nuosavas kapitalas			
Įstatinis kapitalas	8	4 161 494	4 161 494
Akcijų priedai		86	86
Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)		(1 168 674)	(1 170 656)
Nuosavo kapitalo iš viso		2 992 906	2 990 924
Trumpalaikiai įsipareigojimai			
Prekybos skolos	10	42	78
Susijusioms šalims mokėtinos sumos	10	112	-
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	9	4 842	4 970
Kitos mokėtinos sumos	10	22 354	16 364
Trumpalaikių įsipareigojimų iš viso		27 350	21 412
Įsipareigojimų iš viso		27 350	21 412
Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų iš viso		3 020 256	3 012 336

Toliau pateiktas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

Elektroniniu UAB „Rail Baltica statyba“ direktoriaus Arenijaus Jackaus ir vyr. finansininkės Daivos Prevelienės parašu pasirašomos finansinės ataskaitos ir aiškinamasis raštas, esantys šio dokumento 24 - 33 psl.

PELNO (NUOSTOLIO) IR KITŲ BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA

STRAIPSNIAI	Pastabos	2024-06-30	2023-06-30
Pagrindinės veiklos pajamos	11	29 284	25 239
Pajamos iš viso		29 284	25 239
Darbo užmokestis ir susijusios sąnaudos	12	(19 611)	(33 423)
Kuras, medžiagos	12	-	-
Nuoma	12	(555)	(932)
Kitos sąnaudos	12	(7 089)	(4 854)
Veiklos sąnaudos iš viso:	12	(27 255)	(39 209)
Veiklos pelnas (nuostolis)		2 029	(13 970)
Finansinės veiklos sąnaudos (komisiniai)	13	(47)	(50)
Pelnas (nuostoliai) prieš pelno mokestį		1 982	(14 020)
Pelno mokestis		-	-
Grynasis pelnas (nuostolis)		1 982	(14 020)
Kitos bendrosios pajamos (sąnaudos)			
Bendrosios pajamos (sąnaudos) iš viso		1 982	(14 020)

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 2022 m. gruodžio 31 d.		4 161 494	86	-	-	(1 880 864)	2 280 716
Grynasis pelnas (nuostoliai)		-	-	-	-	(14 020)	(14 020)
Kitos bendrosios pajamos, po apmokestinimo		-	-	-	-	-	-
<i>Bendrųjų pajamų (sąnaudų) iš viso</i>		-	-	-	-	(14 020)	(14 020)
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 2023 m. birželio 30 d.		4 161 494	86	0	0	(1 894 884)	2 266 696
Likutis 2023 m. gruodžio 31 d.		4 161 494	86	-	-	(1 170 656)	2 990 924
Grynasis pelnas (nuostoliai)		-	-	-	-	1 982	1 982
Kitos bendrosios pajamos, po apmokestinimo		-	-	-	-	-	-
<i>Bendrųjų pajamų (sąnaudų) iš viso</i>		-	-	-	-	1 982	1 982
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 2024 m. birželio 30 d.		4 161 494	86	0	0	(1 168 674)	2 992 906

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

	2024-06-30	2023-06-30
Pagrindinės veiklos pinigų srautai		
Grynasis pelnas (nuostoliai)	1 982	(14 020)
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)	-	-
	1 982	(14 020)
Apyvartinio kapitalo pasikeitimas		
Atsargų sumažėjimas (padidėjimas)	-	-
Prekybos ir kitų gautinų sumų, bei išankstinių apmokėjimų sumažėjimas (padidėjimas)	(3 191)	434
Prekybos ilgalaikių ir trumpalaikių mokėtinų skolų bei gautų išankstinių apmokėjimų padidėjimas (sumažėjimas)	-	-
Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	(128)	(711)
Kitų ilgalaikių ir trumpalaikių mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)	6 066	4 984
(Sumokėtas) pelno mokestis	-	-
	4 729	(9 313)
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)	4 729	(9 313)
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	20 310	37 796
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	25 039	28 483

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 patirnuojančioji įmonė yra AB „Lietuvos geležinkeliai“, registracijos kodas 10053842, buveinė yra Geležinkelio g. 16, LT-02100, Vilnius.

2024 m. birželio 30 d., taip pat ataskaitiniu laikotarpiu vienintelis Bendrovės akcininkas buvo AB „Lietuvos geležinkeliai“.

2024 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

2024 m. birželio 30 d. Bendrovėje vidutinis darbuotojų skaičius buvo 3 (2023 m. gruodžio 31 d. – 3).

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 2023 m. gruodžio 31 d., kurios buvo parengtos pagal TFAS priimtus taikyti ES ir paviešintos Bendrovės tinklalapyje [HTTPS://WWW.RAIL-BALTICA.LT/APIE-UAB-RAIL-BALTICA-STATYBA/](https://www.rail-baltica.lt/apie-uab-rail-baltica-statyba/).

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 nulinio, 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		
2022 m. gruodžio 31 d.	1 326	1 326
- įsigijimai	-	-
- pardavimai, perleidimai, nurašymai	-	-
- perklasifikavimai	-	-
2023 m. gruodžio 31 d.	1 326	1 326
- įsigijimai	-	-
- pardavimai, perleidimai, nurašymai	-	-
- perklasifikavimai	-	-
2024 m. birželio 30 d.	1 326	1 326
Sukauptas nusidėvėjimas ir vertės sumažėjimo nuostoliai		
2022 m. gruodžio 31 d.	1 325	1 325
- amortizacija	-	-
- vertės sumažėjimas per metus	-	-
- pardavimai, perleidimai, nurašymai	-	-
- perklasifikavimai	-	-
2023 m. gruodžio 31 d.	1 325	1 325
- amortizacija	-	-
- vertės sumažėjimas per metus	-	-
- pardavimai, perleidimai, nurašymai	-	-
- pardavimai, perleidimai, nurašymai	-	-
- perklasifikavimai	-	-
2024 m. birželio 30 d.	1 325	1 325
Likutinė vertė		
2022 m. gruodžio 31 d.	1	1
2023 m. gruodžio 31 d.	1	1
2024 m. birželio 30 d.	1	1

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

	2024-06-30	2023-12-31
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 2024 m. sausio 1 d. ir 2024 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 2022 m. gruodžio 31 d.	3 900 000	2 256 889
Padidėjimas (+)	-	732 537
Įsigijimo vertė 2023 m. gruodžio 31 d.	3 900 000	2 989 426
Įsigijimo vertė 2024 m. birželio 30 d.	3 900 000	2 989 426

2024 m. I pusmetį Bendrovė į RB Rail AS investicijų neatliko.

6. Prekybos gautinos sumos

Iš susijusių įmonių gautinos sumos:

	2024-06-30	2023-12-31
Gautinos sumos iš susijusių šalių (AB „LTG Infra“)	5 790	2 599
Iš viso pirkėjų įsiskolinimas:	5 790	2 599

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

2024 m. birželio 30 d. prekybos ir kitų gautinų sumų analizė:

	2024-06-30	2023-12-31
Nepradelsta	5 790	2 599
Iš viso	5 790	2 599

7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigus ir pinigų ekvivalentus sudarė:

	2024-06-30	2023-12-31
Pinigai banke	25 039	20 310
Iš viso	25 039	20 310

2024 m. I pusm. ir 2023 m. gruodžio 31 d. Bendrovė terminuotų indėlių neturėjo.

8. Kapitalas

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

2024 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 2023-12-31	4 161 494	143 698
Padidėjo	-	-
Akcijų kiekis 2024-06-30	4 161 494	143 698
2. Kapitalo struktūra		
2.1. Pagal akcijų rūšis		
2.10. Paprastosios akcijos	4 161 494	143 698
2.11. Privilegijuotosios akcijos	-	-
2.2. Valstybinis kapitalas	-	-
B. Nepareikalautos bei pareikalautos, bet dar neįmokėtos sumos, tame tarpe:	-	-
Akcininkai (skolininkai)	-	-
Iš viso	4 161 494	143 698

9. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

2024 m. birželio 30 d. su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus sudarė:

	2024-06-30	2023-12-31
Sukaupti atostoginiai	1 408	1 621
Mokėtinas darbo užmokestis	2 056	2 082
Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	649	643
Mokėtinas socialinio draudimo įmokos	725	624
Skolos atskaitingiesiems asmenims	4	-
Iš viso	4 842	4 970

10. Prekybos ir kitos mokėtinės sumos

2024 m. birželio 30 d. prekybos ir kitas mokėtinas sumas sudarė:

	2024-06-30	2023-12-31
Prekybos mokėtinės sumos	42	78
Susijusioms šalims mokėtinės sumos	112	-
Sukauptos audito paslaugų sąnaudos	19 500	13 000
Mokėtinės sumos atskaitingiems asmenims	-	-
Kitos mokėtinės sumos (PVM)	2 854	3 364
Iš viso	22 508	16 442

11. Pardavimo pajamos

2023 m. I pusm. ir 2024 m. I pusm. pajamas sudarė:

	2024-06-30	2023-06-30
Projekto „Rail Baltica“ valdymo paslaugos	29 284	25 239
Iš viso	29 284	25 239

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 2023 m. planuojamas tiesioginės sąnaudas dalinant iš planuojamų dirbti valandų ir pridėdant 8,05 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.

12. Sąnaudos

	2024-06-30	2023-06-30
Darbo užmokestis ir soc. draudimo įmokos	19 824	32 276
Atostogų rezervas	(213)	1147
Kuras (automobiliams)	-	-
Automobilių veiklos nuoma, eksploatacinės sąnaudos, draudimas	-	-
Kompiuterinės įrangos nuoma ir priežiūra	555	932
Mobiliojo ryšio paslaugos, fiksuotojo ryšio paslaugos	205	441
Neatskaitomas pridėtinės vertės mokestis	-	-
Audito ir teisinės paslaugos	6 500	4 000
Kitos išlaidos	384	413
Iš viso	27 255	39 209

13. Finansinės veiklos rezultatas

2023 m. I pusm. ir 2024 m. I pusm. finansinės veiklos pajamas ir sąnaudas sudarė:

	2024-06-30	2023-06-30
Finansinės veiklos pajamų iš viso	-	-
Asocijuotos įmonės bendrųjų pajamų dalis pagal nuosavybės metodą	-	-
Finansinės veiklos sąnaudų iš viso	(47)	(50)
Banko komisiniai mokesčiai	(47)	(50)
Asocijuotos įmonės bendrųjų sąnaudų dalis pagal nuosavybės metodą	-	-
Finansinės veiklos rezultatas	(47)	(50)

14. Pelno mokestis

Už metus, pasibaigusius 2024 m. birželio 30 d. ir 2023 m. gruodžio 31 d., pelno mokesčio nemokėjo (persikelia praėjusių laikotarpių nuostoliai).

Per 2024 m. ataskaitinį laikotarpį pasibaigusį birželio 30 d. 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.

15. 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 2024 m. I pusm. ir 2023 m. buvo šie:

	2024-06		2024-06-30	
	Pirkimai	Pardavimai	Gautinos sumos	Mokėtinos sumos
AB „Lietuvos geležinkeliai“	555	-	-	112
AB „LTG Infra“	-	29 284	5 790	-
	555	29 284	5 790	112

	2023-06		2023-12-31	
	Pirkimai	Pardavimai	Gautinos sumos	Mokėtinos sumos
AB „Lietuvos geležinkeliai“	932	-	-	-
AB „LTG Infra“	-	25 239	2 599	-
	932	25 239	2 599	-

Vadovaujančių darbuotojų darbo užmokestis ir kitos išmokos

2024 m. birželio 30 d. Bendrovės organizacijos struktūrą sudaro direktorius, direktoriaus pavaduotojas, vyr. finansininkas.

Per 2024 m. I pusmetį Bendrovės vadovaujantiems darbuotojams paskolų, garantijų nebuvo suteikta, nebuvo jokių kitų išmokėtų ar priskaičiuotų sumų ar turto perleidimo.

	2024-06-30	2023-06-30
Priskaitymai, susiję su darbo santykiais, neįskaitant darbdavio socialinio draudimo įmokų	16 074	18 022
Priskaitymai kitiems susijusiems asmenims	-	-
Vadovaujančių darbuotojų skaičius (direktorius, vyr. finansininkas)	2	2

16. Nebalansiniai įsipareigojimai, neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtasis turtas

Bendrovė nebalansinių įsipareigojimų, neapibrėžtų įsipareigojimų ir neapibrėžto turto neturėjo.

17. Nepiniginiai sandoriai

Per 2023 m. ir 2024 m. I pusm. Bendrovė neatliko nepiniginių sandorių, kurie nėra atspindėti pinigų srautų ataskaitoje.

18. Veiklos tęstinumas

Lietuvos Respublikos, Latvijos Respublikos ir Estijos Respublikos Vyriausybės 2017 m. sausio 31 d. sudarė tarptautinį susitarimą dėl projekto „Rail Baltica“ plėtros, kuris ratifikuotas Lietuvos Respublikos Seimo 2017 m. spalio 10 d. įstatymu Nr. XIII-664. Tarptautiniame susitarime sutarta siekti projektą „Rail Baltica“ įgyvendinti iki 2025 m. pabaigos, o bendra Baltijos šalių įmonė „RB Rail AS“ buvo paskirta projekto įgyvendinimo koordinatoriumi. Atsižvelgiant į tai, kad UAB „Rail Baltica statyba“ yra bendros įmonės „RB Rail AS“ akcininkas iš Lietuvos pusės, UAB „Rail Baltica statyba“ veiklos tęstinumas šiuo metu yra planuojamas ne trumpesniai laikotarpiui nei iki projekto „Rail Baltica“ įgyvendinimo pabaigos.

2024 m. sausio 2 d. pasirašyta „Rail Baltica“ projekto valdymo paslaugų sutartis Nr. SUT(RBS)-01 su AB „LTG Infra“, kuri užtikrina pajamų gavimą 2024 metais ir Bendrovės veiklos tęstinumą (58 tūkst. Eur).

LR susisiekimo ministro valdymo sričių 2023–2025 metų strateginiame veiklos plane yra numatytas finansavimas (2024 m. – 3,3 mln. Eur, 2025 m. – 2,7 mln. Eur, 2026 m. – 2,3 mln. Eur) siekiant užtikrinti bendros Lietuvos, Latvijos ir Estijos įmonės „RB Rail AS“ veiklą įgyvendinant daugiašalį projektą „Rail Baltica“.

2023-ųjų birželį sulaukta išskirtinės žinios iš Europos Komisijos – europinės vėžės geležinkelio „Rail Baltica“ įgyvendinimui Baltijos šalyse Europos Komisija prašomą finansavimą patvirtino pilna apimtimi bei skyrė beveik 1 mlrd. eurų (tikslī suma – 928 mln. eurų), iš kurių Lietuvos dalis – net 394 mln. eurų.

Bendros Baltijos šalių įmonės „RB Rail AS“ veiklos tęstinumas bei finansavimas yra užtikrinamas per Europos Sąjungos paramos ir valstybių skirto 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.

19. Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

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.