



Via Lietuva

2024 M. I PUSMEČIO SVARBIAUSI ĮVYKIAI
IR NEAUDITUOTAS TARPINIS FINANSINIŲ
ATASKAITŲ RINKINYS UŽ ŠEŠIŲ MĖNESIŲ
LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2024 M. BIRŽELIO 30 D.



SVARBIAUSI PIRMOJO PUSMEČIO ĮVYKIAI

Pakeistas įmonės pavadinimas. Lietuvos automobilių kelių direkcija oficialiai tapo akcine bendrove „Via Lietuva“.

Metinis pirkimų planas sudarytas gerokai anksčiau, lyginant su ankstesniais metais, sausio mėn.

Parengtos ir atnaujintos asfalto sluoksnių įrengimo darbams valstybinės reikšmės keliuose taisyklės. Atnaujintas taisyklių projektas padidins naujų asfalto dangų tarnavimo laiką, sumažins kelio provėžų susidarymą bei atitiks žaliojo kurso reikalavimus.

Pradėta blogiausios būklės kelio Lietuvoje nuo Molėtų iki Utenos rekonstrukcija.

Pradėti didžiausi per paskutinius dešimt metų pagrindinės ir intensyviausios šalies automagistralės Vilnius–Kaunas–Klaipėda remonto darbai, kurių metu bus atnaujinta 22 km ilgio ruožo danga.

Pradėtas Trakų viaduko atnaujinimas.

Pradėta dviračių tako nuo Smiltynės iki Nidos rekonstrukcija. Visų darbų metu bus rekonstruota 22 km ilgio tako dalis, todėl nuo Smiltynės iki Nidos dviračiais bus galima judėti moderniausiu ir aukščiausius standartus atitinkančiu keliu.

Pradėtas Jonavos aplinkkelio I-ojo etapo tiesimo projektas. Tai per paskutinius dešimt metų pirmasis aplinkkelis Lietuvoje, kuris bus tiesiamas naujoje trasoje.

Pradėti „Via Baltica“ rekonstrukcijos darbai prie Lenkijos sienos. Šio kelio modernizavimo projektas pagal kuriamos naujos infrastruktūros kiekį bei statybų greitį yra didžiausias šalies kelių statybos projektas per visą Lietuvos nepriklausomybės laikotarpį.

Pradėtos konsultacijos dėl Valstybinio ir privataus partnerystės principu vystomų projektų įgyvendinimo galimybių. Šio finansavimo modelio pritaikymas leistų kur kas greičiau įgyvendinti svarbiausius šalies kelių infrastruktūros projektus.

Inicijuotas ir naujo kelių finansavimo modelio studijos rengimas. Šio proceso tikslas – išanalizuoti galimybes, kuriomis remiantis būtų inicijuoti įstatymų pakeitimų projektai ir numatyti papildomo kelių infrastruktūros finansavimo šaltiniai.



FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2024 m. birželio 30 d.
(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

AKCINĖ BENDROVĖ „VIA LIETUVA“

Įmonės kodas: 188710638

	Pastabos nr.	2024-06-30	2023-12-31
TURTAS			
ILGALAIKIS TURTAS			
Nematerialusis turtas	3	1 837 958	2 250 735
Materialusis turtas	4	12 142 346	12 721 580
Naudojimosi teise valdomas turtas	5	3 068 324	159 512
Ilgalaikės gautinos administruojamos lėšos	6	12 982 007	13 240 324
ILGALAIKIO TURTO IŠ VISO		30 030 635	28 372 151
TRUMPALAIKIS TURTAS			
Atsargos		72 398	63 137
Išankstiniai mokėjimai	7	16 636 144	28 248 148
Gautinos administruojamos lėšos	8	63 212 330	42 398 447
Kitos gautinos sumos	9	4 035 434	3 679 230
Kitas trumpalaikis turtas		278 618	217 256
Iš anksto sumokėtas pelno mokestis		234 912	176 063
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	10	44 385 071	18 397 002
TRUMPALAIKIO TURTO IŠ VISO		128 854 907	93 179 283
TURTO IŠ VISO		158 885 542	121 551 434
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
NUOSAVAS KAPITALAS			
Įstatinis kapitalas	11	17 068 072	17 068 072
Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	12	(1 980 141)	(2 363 180)
NUOSAVO KAPITALO IŠ VISO		15 087 931	14 704 892
PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
Finansinės skolos	13	3 865 274	1 548 415
Dotacijos ir subsidijos	14	1 414 773	1 786 018
Nuomos įsipareigojimai	15	2 971 909	40 476
Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai		183 012	183 312
Ilgalaikės mokėtinos ir sukauptos mokėtinos administruojamos lėšos	16	1 127 974	1 050 507
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas		771 087	739 664
Ilgalaikiai įsipareigojimai rangovams	17	11 854 033	12 187 817
PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI IŠ VISO		22 188 062	17 536 209

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2024 m. birželio 30 d.
(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

AKCINĖ BENDROVĖ „VIA LIETUVA“
Įmonės kodas: 188710638

	Pastabos nr.	2024-06-30	2023-12-31
PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		2 549 106	2 072 622
Prekybos ir kitos mokėtinos sumos	18	62 071 652	41 894 464
Mokėtinos ir sukauptos mokėtinos administruojamos lėšos	19	43 877 692	28 624 962
Įsipareigojimai, susiję su gautais, bet nepripažintais delspinigiais ir garantais	20	6 228 851	7 385 381
Ilgalaikių įsipareigojimų rangovams einamųjų metų dalis	17	704 902	680 913
Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai atidėjiniai	21	6 177 346	8 651 991
PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI IŠ VISO		121 609 549	89 310 333
NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		158 885 542	121 551 434

Finansinės ataskaitos ir aiškinamasis raštas, pateikti 3 - 19 puslapiuose, patvirtinti ir pasirašyti:

Marius Švaikauskas

Generalinis direktorius _____

(Dokumentas pasirašytas kvalifikuotu el. parašu)

Audronė Gruodytė

Finansų ir apskaitos skyriaus vadovė _____

(Dokumentas pasirašytas kvalifikuotu el. parašu)

BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA

už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2024 m. birželio 30 d.
(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

AKCINĖ BENDROVĖ „VIA LIETUVA“
Įmonės kodas: 188710638

	Pastabos nr.	2024 m. I pusmetis	2023 m. I pusmetis
Pardavimo pajamos	22	10 114 330	8 177 948
Kitos veiklos pajamos	23	69 714	658 169
PAJAMOS		10 184 044	8 836 117
VEIKLOS SĄNAUDOS			
Darbo užmokestis ir susijusios sąnaudos		(6 655 155)	(5 696 265)
Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		(1 200 226)	(1 020 879)
Patalpų išlaikymo sąnaudos		(233 953)	(110 476)
Informacinių technologijų ir ryšių sąnaudos		(529 340)	(136 585)
Transporto sąnaudos		(144 547)	(157 250)
Mokesčių, išskyrus pelno mokestį, sąnaudos		(322 414)	(135 258)
Kontrolinių bandymų vietinės reikšmės keliuose sąnaudos		(46 815)	(52 093)
Kitos sąnaudos		(477 553)	(248 746)
VEIKLOS PELNAS		574 041	1 278 565
Finansinės veiklos pajamos	24	330 443	77 928
Finansinės veiklos sąnaudos	25	(359 617)	(191)
PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		544 867	1 356 302
Pelno mokestis		(161 828)	(278 450)
GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		383 039	1 077 852
Kitos bendrosios pajamos			
LAIKOTARPIO BENDRŲJŲ PAJAMŲ (NUOSTOLIŲ) IŠ VISO		383 039	1 077 852

Marius Švaikauskas
Generalinis direktorius _____

Audronė Gruodytė
Finansų ir apskaitos skyriaus vadovė _____

NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2024 m. birželio 30 d.
(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

AKCINĖ BENDROVĖ „VIA LIETUVA“

Įmonės kodas: 188710638

	Pastabos nr.	Įstatinis (iki 2023 m. sausio 2 d. įmonės savininko) kapitalas	Įstatinio kapitalo formavimas	Privalomasis rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirsty- tasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
Likutis 2023 m. sausio 1 d.		8 054 434	5 096 730	191 618	247 522	(445 129)	13 145 175
Grynasis metų pelnas		-	-	-	-	1 077 852	1 077 852
Bendrųjų pajamų iš viso		-	-	-	-	1 077 852	1 077 852
Įmonės savininko kapitalo didinimas keičiant teisinę formą		9 013 638	(5 096 730)	(191 618)	(247 522)	(3 477 768)	-
Likutis 2023 m. birželio 30 d.		17 068 072	-	-	-	(2 845 045)	14 223 027
Likutis 2024 m. sausio 1 d.		17 068 072	-	-	-	(2 363 180)	14 704 892
Grynasis metų pelnas		-	-	-	-	383 039	383 039
Bendrųjų pajamų iš viso		-	-	-	-	383 039	383 039
Likutis 2024 m. birželio 30 d.	11, 12	17 068 072	-	-	-	(1 980 141)	15 087 931

Marius Švaikauskas
Generalinis direktorius _____

Audronė Gruodytė
Finansų ir apskaitos skyriaus vadovė _____

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2024 m. birželio 30 d. (visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

	Pastabos nr.	2024 m. I pusmetis	2023 m. I pusmetis
PINIGŲ SRAUTAI IŠ PAGRINDINĖS VEIKLOS			
Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą		544 867	1 356 302
Nepiniginių sąnaudų (pajamų) atstatymas:			
Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		1 345 303	967 142
Naudojimosi teise valdomo turto nusidėvėjimas		260 998	11 442
Dotacijų, susijusių su turtu, panaudojimas		(405 875)	42 295
Palūkanų sąnaudos		26 647	-
Ilgalaikio turto vertės sumažėjimas (padidėjimas)		-	74 694
Nurašytas ilgalaikis materialusis ir nematerialusis turtas		49 253	-
Naudojimosi teise valdomo turto (padidėjimas) sumažėjimas		(3 219 063)	(12 351)
		(1 942 737)	1 083 222
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:			
Ilgalaikių gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas		258 317	3 327 788
Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas		(9 261)	(20 404)
Išankstinių mokėjimų, kitų gautinų sumų ir kito trumpalaikio turto (padidėjimas) sumažėjimas		11 194 438	23 713 002
Gautinų administruojamų valstybės lėšų (padidėjimas) sumažėjimas		(20 813 883)	(40 697 957)
Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		476 184	613 293
Įsipareigojimų pagal sutartis su klientais padidėjimas (sumažėjimas)		(1 156 530)	1 524 063
Mokėtinų ir sukauptų mokėtinų administruojamų valstybės lėšų padidėjimas (sumažėjimas)		15 330 197	(27 483 448)
Prekybos ir kitų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)		20 324 181	46 258 509
(Sumokėtas) pelno mokestis		(189 254)	(235 733)
GRYNIJI PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		24 016 519	9 438 637
INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI			
Ilgalaikio materialaus bei nematerialaus turto (įsigijimas)		(379 939)	(2 132 400)
Gautos (grąžintos) dotacijos, susijusios su turtu		34 630	2 303 798
GRYNIJI INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		(345 309)	171 398
FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI			
Paskolų gavimas (grąžinimas)		2 316 859	-
GRYNIJI FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		2 316 859	-
GRYNASIS PINIGŲ SRAUTŲ PADIDĖJIMAS (SUMAŽĖJIMAS)		25 988 069	9 610 035
PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI LAIKOTARPIO PRADŽIOJE		18 397 002	12 831 035
PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI LAIKOTARPIO PABAIGOJE		44 385 071	22 441 070

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2024 m. birželio 30 d. (visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

1. BENDROJI INFORMACIJA

Akcinė bendrovė „Via Lietuva“ (toliau – AB Via Lietuva arba Bendrovė) yra ribotos civilinės atsakomybės juridinis asmuo. Bendrovės kodas 188710638, buveinės adresas Kauno g. 22-202, LT-03212 Vilnius. Visas Bendrovės akcijas valdo Lietuvos Respublikos valstybė.

Akcinės bendrovės įstatinis kapitalas 2024 m. birželio 30 d. sudarė 17 068 072 paprastųjų vardinių akcijų, kurių kiekvienos nominalioji vertė yra 1 (vienas) euras.

Bendrovė 2024 m. birželio 30 d. ir 2023 m. gruodžio 31 d. neturėjo įsigijusi savų akcijų.

2024 m. birželio 30 d. vienintelis bendrovės akcininkas Lietuvos Respublikos valstybė, atstovaujama Lietuvos Respublikos susisiekimo ministerijos.

AB „Via Lietuva“ veiklos tikslai – organizuoti ir koordinuoti valstybinės reikšmės automobilių kelių atkūrimą, priežiūrą ir plėtrą, atlikti Lietuvos Respublikos kelių įstatyme, Lietuvos Respublikos saugaus eismo automobilių keliais įstatyme ir kituose teisės aktuose įmonei numatytas funkcijas, vykdyti kitą veiklą siekiant tenkinti viešuosius interesus, vykdyti komercinę veiklą transporto infrastruktūros srityje, vykdant komercinę veiklą, siekti verslo vertės augimo ir pelno įmokos pajamingumo.

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2005 m. balandžio 21 d. nutarimo Nr. 447 „Dėl Lietuvos Respublikos kelių priežiūros ir plėtros programos finansavimo įstatymo įgyvendinimo“ patvirtinto Kelių priežiūros ir plėtros programos finansavimo lėšų naudojimo tvarkos aprašo 4.1.3 punktu pagal su Susisiekimo ministerija pasirašytą 2023 m. Valstybės biudžeto lėšų, skirtų akcinei bendrovei „Via Lietuva“ programai „Transporto ir ryšių politikos įgyvendinimas“ vykdyti naudojimo sutartį, AB „Via Lietuva“ vykdo specialiuosius įpareigojimus.

AB „Via Lietuva“ filialų ar atstovybių neturi.

2024 m. birželio 30 d. vidutinis pusmečio darbuotojų skaičius buvo 302 (atitinkamai 2023 m. birželio 30 d. – 289 darbuotojai).

2. REIKŠMINGA APSKAITOS POLITIKA

Pagrindiniai apskaitos principai, pritaikyti rengiant Bendrovės finansines ataskaitas už 2024 m. šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2024 m. birželio 30 d., pateikiami toliau. Šie apskaitos principai buvo taikomi visiems ataskaitose pateiktiems laikotarpiams, jei nenurodyta kitaip.

Finansiniai Bendrovės metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

Bendrovės finansinės ataskaitos yra pateikiamos Lietuvos Respublikos nacionaline valiuta, eurais, kuri yra Bendrovės funkcinė valiuta.

2.1. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RENGIMO PAGRINDAS

Bendrovės tarpinės finansinės ataskaitos už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2024 m. birželio 30 d. (toliau – tarpinės finansinės ataskaitos), yra parengtos pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus (toliau – TFAS), priimtus taikyti Europos Sąjungoje ir taikomus tarpinei finansinei atskaitomybei (Tarptautinis apskaitos standartas (toliau – TAS) Nr. 34 „Tarpinė finansinė atskaitomybė“).

Šiose tarpinėse finansinėse ataskaitose nėra pateikiama visa informacija ir atskleidimai, kurie yra reikalaujami sudarant metines finansines ataskaitas, todėl ši tarpinė informacija turėtų būti skaitoma kartu su finansinėmis atskaitomis už metus, pasibaigusius 2023 m. gruodžio 31 d., kurios buvo parengtos pagal TFAS.

Taikoma apskaitos politika yra nepasikeitusi nuo apskaitos politikos, aprašytos audituotose finansinėse ataskaitose už metus, pasibaigusius 2023 m. gruodžio 31 d.

3. NEMATERIALUSIS TURTAS

Birželio 30 d. nematerialųjį turtą sudarė:

ĮSIGIJIMO VERTĖ	Programinė įranga	Kitas nematerialusis turtas	Iš viso
2023 m. sausio 1 d.	9 240 507	108 799	9 349 306
- įsigijimai / pasigaminimai	790 742	-	790 742
2023 m. birželio 30 d.	10 031 249	108 799	10 140 048
2024 m. sausio 1 d.	9 300 521	108 799	9 409 320
- įsigijimai / pasigaminimai	140 451	-	140 451
2024 m. birželio 30 d.	9 440 972	108 799	9 549 771

SUKAUPTA AMORTIZACIJA

2023 m. sausio 1 d.	(6 991 481)	(12 559)	(7 004 040)
- amortizacija	(419 725)	(10 032)	(429 757)
2023 m. birželio 30 d.	(7 411 206)	(22 591)	-7 433 797
2024 m. sausio 1 d.	(7 123 959)	(34 626)	(7 158 585)
- amortizacija	(541 194)	(12 034)	(553 228)
2024 m. birželio 30 d.	(7 665 153)	(46 660)	(7 711 813)

LIKUTINĖ VERTĖ:

2023 m. birželio 30 d.	2 620 043	86 208	2 706 251
2024 m. sausio 1 d.	2 176 562	74 173	2 250 735
2024 m. birželio 30 d.	1 775 819	62 139	1 837 958

2024 m. ir 2023 m. birželio 30 d. Bendrovė neturėjo veikloje naudojamą nemokamai gautą nematerialiojo turto.

2024 m. ir 2023 m. birželio 30 d. Bendrovės ilgalaikio nematerialiojo turto amortizacija buvo apskaityta Bendrųjų pajamų ataskaitoje veiklos sąnaudų straipsnyje), dalis amortizacijos sąnaudų buvo sudengta su dotacijomis susijusiomis su turto.

4. MATERIALUSIS TURTAS Birželio 30 d. materialųjį turtą sudarė:

ĮSIGIJIMO VERTĖ	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrengimai	Transporto priemonės	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	Sumokėti avansai ir nebaigta statyba	Iš viso
2023 m. sausio 1 d.	7 491 057	2 788 116	1 323 744	4 078 360	270 520	15 951 797
- įsigijimai / pasigaminimai	-	231 836	48 444	113 190	948 188	1 341 658
- perleidimai ir nurašymai	-	-	-	-	(74 695)	(74 695)
2023 m. birželio 30 d.	7 491 057	3 019 952	1 372 188	4 191 550	1 144 013	17 218 760
2024 m. sausio 1 d.	7 491 057	3 019 952	1 388 688	6 222 314	2 239 054	20 361 065
- įsigijimai / pasigaminimai	-	-	-	92 871	146 617	239 488
- perleidimai ir nurašymai	-	-	-	-	(26 647)	(26 647)
- perklasifikavimai	-	-	-	2 099 990	(2 099 990)	-
2024 m. birželio 30 d.	7 491 057	3 019 952	1 388 688	8 415 175	259 034	20 573 906

SUKAUPTAS NUSIDĖVĖJIMAS

2023 m. sausio 1 d.	(1 074 099)	(1 653 782)	(865 261)	(3 090 714)	-	(6 683 856)
nusidėvėjimas	(80 793)	(182 857)	(69 105)	(204 630)	-	(537 385)
2023 m. birželio 30 d.	(1 154 892)	(1 836 639)	(934 366)	(3 295 344)	-	(7 221 241)
2024 m. sausio 1 d.	(1 235 685)	(2 038 816)	(1 011 320)	(3 353 664)	-	(7 639 485)
nusidėvėjimas	(80 793)	(196 717)	(78 025)	(436 540)	-	(792 075)
2024 m. birželio 30 d.	(1 316 478)	-2 235 533	(1 089 345)	(3 790 204)	-	(8 431 560)

LIKUTINĖ VERTĖ:

2023 m. birželio 30 d.	6 336 165	1 183 313	437 822	896 206	1 144 013	9 997 519
2024 m. sausio 1 d.	6 255 372	981 136	377 368	2 868 650	2 239 054	12 721 580
2024 m. birželio 30 d.	6 174 579	784 419	299 343	4 624 971	259 034	12 142 346

Bendrovės nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų nusidėvėjimas buvo apskaitytas Bendrųjų pajamų ataskaitoje veiklos sąnaudų straipsnyje, dalis nusidėvėjimo sąnaudų buvo sudengta su dotacijomis susijusiomis su turtu.

5. NAUDOJIMOSI TEISE VALDOMAS TURTA

Birželio 30 d. naudojimosi teise valdomą turtą sudarė:

ĮSIGIJIMO VERTĖ	Biurų pastatai ir žemės sklypai po jais	Transporto priemonės	Iš viso
2023 m. sausio 1 d.	161 546	27 235	188 781
- įsigijimai	12 351	-	12 351
2023 m. birželio 30 d.	173 897	27 235	201 132
2024 m. sausio 1 d.	173 897	27 235	201 132
- įsigijimai	2 406 957	797 385	3 204 342
- vertės padidėjimas	14 721	-	14 721
- perleidimai ir nurašymai	(56 227)	(27 235)	(83 462)
2024 m. birželio 30 d.	2 539 348	797 385	3 336 733

SUKAUPTAS NUSIDĖVĖJIMAS

2023 m. sausio 1 d.	(7 547)	(10 656)	-
- nusidėvėjimas	(4 337)	(7 105)	(18)
2023 m. birželio 30 d.	(11 884)	(17 761)	(18)
2024 m. sausio 1 d.	(16 754)	(24 866)	(41 620)
- įsigijimai	(206 143)	(54 855)	(260 998)
- perleidimai ir nurašymai	6 974	27 235	34 209
2024 m. birželio 30 d.	(215 923)	(52 486)	(268 409)

LIKUTINĖ VERTĖ:

2023 m. birželio 30 d.	162 013	9 474	171 487
2024 m. sausio 1 d.	157 143	2 369	159 512
2024 m. birželio 30 d.	2 323 425	744 899	3 068 324

6. ILGALAIKĖS GAUTINOS ADMINISTRUOJAMOS LĖŠOS

	2024 m. birželio 30 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
Ilgalaikės gautinos administruojamos valstybės lėšos	11 854 033	12 188 817
Sąnaudos Palangos aplinkkelio remontui, kurios nebus Bendrovė rezultate	1 127 974	1 051 507
Iš viso	12 982 007	13 240 324

Plačiau apie sutartį su UAB „Palangos aplinkkelis“ 17 pastaboje.

Bendrovės naudojimosi teise valdomą turtą sudaro nuomojami pastatai bei panaudos būdu naudojama žemė po jais, nuomojamos transporto priemonės. Bendrovė nesubnuomoja turto. Bendrovė neturi nuomos kontraktų su kintamais mokėjimais. Šių finansinių ataskaitų išleidimo dieną Bendrovė nebuvo įtraukusi į skaičiavimus nuomos pratęsimų, nes nuomos sutarties įvertinimo metu Bendrovė nebuvo pagrįstai įsitikinusi, kad sutartys bus pratęstos.

Patalpų bei žemės po jais nuomos ir subnuomos sutartys yra 7-18 metų trukmės, transporto priemonėms - 3 metų trukmės.

Bendrovė neatlygintinai pagal panaudos sutartis naudoja 4 žemės sklypus.

7. IŠANKSTINIAI MOKĖJIMAI

	2024 m. birželio 30 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
Sumokėti avansai už valstybinės reikšmės kelių statybos ir plėtros darbus	16 497 798	28 061 135
Sumokėti avansai tiekėjams	138 346	187 013
Iš viso	16 636 144	28 248 148

8. GAUTINOS ADMINISTRUOJAMOS LĖŠOS

	2024 m. birželio 30 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
Gautinos administruojamos valstybės lėšos darbus	62 992 851	42 215 816
Gautinos administruojamos savivaldybių lėšos	219 479	182 631
Iš viso	63 212 330	42 398 447

Gautinos administruojamos lėšos, tai lėšos, susijusios su patikėjimo teise vadomo turto remonto, rekonstrukcijos, priežiūros darbų finansavimu.

9. KITOS GAUTINOS SUMOS

	2024 m. birželio 30 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
Gautinos vinječių platinimo sumos	1 163 124	2 307 520
Kitos gautinos sumos (baudos, kompensacijos ir kt.)	1 855 911	28 526
Gautini delspinigiai ir netesybos	995 943	1 343 184
Kitos gautinos sumos (baudos, kompensacijos ir kt.)	20 456	-
Iš viso	4 035 434	3 679 230

10. PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI

Birželio 30 d. pinigų ir pinigų ekvivalentų sudarė:

	2024 m. birželio 30 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
Bendrovės lėšos banke	13 652 227	12 036 382
Viešo pirkimo sutarčių užtikrinimo garantijos	3 516 291	6 070 007
Kelių priežiūros ir plėtros programos finansavimo lėšos	18 584	3 633
Iš savivaldybių administracijų gauti pinigai pagal partnerystės ir bendradarbiavimo sutartis	455 547	272 191
Pervestinas kelių naudotojo mokestis	42 266	-
Europos Sąjungos finansinės paramos lėšos	26 696 613	13 116
Pinigai mokėjimo kortelėse ir kelyje	3 543	1 673
Iš viso	44 385 071	18 397 002

Dėl nereikšmingos įtakos 2024 m. birželio 30 d. ir 2023 m. gruodžio 31 d. TKN pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiams nebuvo apskaityti.

11. ĮSTATINIS KAPITALAS

2024 m. birželio 30 d. ir 2023 m. gruodžio 31 d. vienintelis bendrovės akcininkas Lietuvos Respublikos valstybė, atstovaujama Lietuvos Respublikos susisiekimo ministerijos.

2023 m. sausio 2 d. Bendrovei iš valstybės įmonės tapus akcine bendrove buvo suformuotas įstatinis kapitalas. Įstatinis kapitalas suformuotas remiantis Bendrovės turto rinkos verte pagal nepriklausomo turto vertintojo UAB „Jungtinis verslas“ atliktą turto vertinimą: 2022 m. rugpjūčio 5 d. turto vertinimo ataskaitoje Nr. LAKD22/0704/KN nurodyta Bendrovės turto vertė atskaičius mokėtinas sumas ir įsipareigojimus yra lygi 17 068 072 eurai. Daugiau informacijos finansinėse atskaitose už metus, pasibaigusius 2023 m. gruodžio 31 d.

Akcinės bendrovės įstatinis kapitalas 2024 m. birželio 30 d. sudaro 17 068 072 paprastųjų vardinių akcijų, kurių kiekvienos nominalioji vertė 1 (vienas) euras.

12. PELNO PASKIRSTYMAS

2023 metų paskirstytini nuostoliai buvo 2 366 180 eurų. 2024 m. birželio 17 d. vienintelio akcininko Lietuvos Respublikos susisiekimo ministerijos sprendimu patvirtinti 2023 m. paskirstytini nuostoliai sudarė 2 363 180 eurų. Metinės finansinės ataskaitos už metus, pasibaigusius 2023 m. gruodžio 31 d., buvo sudarytos tūkst. eurų ir susidarė 3 tūkst. eurų neatitikimas dėl apvalinimo paklaidos.

13. FINANSINĖS SKOLOS

PASKOLOS DAVĖJAS	2024 m. birželio 30 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
Lietuvos Respublikos finansų ministerija	3 865 274	1 548 415
Iš viso	3 865 274	1 548 415

Išsamesnė informacija apie gautas paskolas 2024 m. ir 2023 m. gruodžio 31 d. pateikta žemiau:

PASKOLOS DAVĖJAS	Paskolos suteikimo data	Grąžinimo terminas	Palūkanų norma, proc.
Lietuvos Respublikos finansų ministerija	2023-10-04	2025-12-31	4,211
Lietuvos Respublikos finansų ministerija	2024-02-13	2025-12-31	3,601

Bendrovė nuo išmokėtos ir negrąžintos Paskolos dalies turi mokėti metinę palūkanų normą, kuri nustatoma kiekvienai išmokamai Paskolos daliai atskirai Paskolos dalies išmokėjimo dieną, imant valstybės vardu pasiskolintų lėšų atitinkamam terminui kainą, padidintą 0,001 procentinio punkto. Skaičiuojant palūkanas laikoma, kad mėnuo turi 30 dienų, metai – 360 dienų.

14. DOTACIJOS IR SUBSIDIJOS

Dotacijų ir subsidijų judėjimą sudarė:

	Dotacijos, susijusios su turtu	
	2024 m. birželio 30 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
Likutis laikotarpio pradžioje	1 786 018	1 397 703
Gautos dotacijos, subsidijos	34 630	981 133
Panaudotos dotacijos, subsidijos – pripažinta pajamomis	(405 875)	(636 593)
Dotacijų koregavimas	-	43 775
Likutis laikotarpio pabaigoje	1 414 773	1 786 018

ES ir biudžeto projektuose įsigyto ilgalaikio turto panaudotų dotacijų amortizacija yra apskaitoma sąnaudų straipsnyje Bendrųjų pajamų ataskaitoje ir sumažina susijusio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudas, toks turtas Bendrovėje yra projektuose sukurtos informacinės sistemos, programinė įranga arba programinės įrangos licencijos.

15. NUOMA

Veiklos nuomos sutartys yra apskaitomos kaip finansinė nuoma remiantis 16-ojo TFAS reikalavimais. Teisė į nuomą apskaityta prie ilgalaikio materialiojo turto ir atskleista 5 pastaboje. Įmonės veiklos nuomos sutarčių įsipareigojimai finansinės būklės ataskaitoje patenka į šį straipsnį Nuomos įsipareigojimai. Nuomos sutarčių skaičiavimams taikoma diskonto norma 4,211 %. Nuomos sutarčių įsipareigojimus sudarė:

	2024 m. birželio 30 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
Ilgalaikiai įsipareigojimai	2 971 909	40 476
	2 971 909	40 476
Per vienerius metus mokėtinos sumos	707 106	5 400
Nuo metų iki dvejų mokėtinos sumos	736 883	3 069
Virš dvejų metų mokėtinos sumos	1 527 920	32 007
Iš viso:	2 971 909	40 476

16. ILGALAIKĖS MOKĖTINOS IR SUKAUPTOS MOKĖTINOS ADMINISTRUOJAMOS LĖŠOS

	2024 m. birželio 30 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
Sukauptos mokėtinos administruojamos valstybės lėšos Palangos aplinkkelis	1 127 974	1 050 507
Iš viso	1 127 974	1 050 507

Ilgalaikės mokėtinos ir sukauptos mokėtinos administruojamos valstybės lėšos, tai gautas finansavimas iš Kelių priežiūros ir plėtros programos, susijęs su sumokėtais avansais už valstybinės reikšmės kelių statybos ir plėtros darbais ir kelių priežiūra.

17. ĮSIPAREIGIJIMAI RANGOVAMS

	2024 m. birželio 30 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
Ilgalaikis įsipareigojimas UAB „Palangos aplinkkelis“	11 854 033	12 188 817
Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalies sum UAB „Palangos aplinkkelis“	704 902	679 913
Iš viso	12 558 935	12 868 730

Ilgalaikiai įsipareigojimai yra mokėtina suma UAB „Palangos aplinkkelis“ pagal Valdžios ir privataus subjektų partnerystės sutartį. 2013-04-10 tarp Bendrovės ir UAB „Palangos aplinkkelis“ buvo pasirašyta valdžios ir privataus subjektų partnerystės sutartis „Palangos aplinkkelio tiesimo ir eksploatacinės priežiūros vykdymo projektas“. Pagal šios sutarties sąlygas, sutartis gali būti nutraukta sutartyje numatytais atvejais. Būsimųjų pinigų srautų dydis priklauso nuo metinio atlyginimo dalies, nuolatinės priežiūros paslaugos bei dalies būsimąjo remonto darbų pokyčio, atsižvelgiant į Lietuvos Respublikos statistikos departamento skelbiamą statybos sąnaudų indekso pokytį.

18. PREKYBOS IR KITOS MOKĖTINOS SUMOS

	2024 m. birželio 30 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
Skolos tiekėjams	62 071 652	41 894 464
Iš viso:	62 071 652	41 894 464

19. MOKĖTINOS IR SUKAUPTOS MOKĖTINOS ADMINISTRUOJAMOS LĖŠOS

	2024 m. birželio 30 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
Mokėtinos ir sukauptos mokėtinos administruojamos valstybės lėšos	41 033 630	21 583 747
Mokėtinos ir sukauptos mokėtinos administruojamos ES fondų lėšos	2 459 871	6 792 215
Mokėtinos ir sukauptos mokėtinos administruojamos savivaldybių lėšos	384 191	249 000
Iš viso	43 877 692	28 624 962

Mokėtinos ir sukauptos administruojamos lėšos, tai lėšos, susijusios su patikėjimo teise valdomo turto (keliai, tiltai) remonto, rekonstrukcijos darbų gautu finansavimu iš skirtingų šaltinių.

20. ĮSIPAREIGIJIMAI, SUSIJĘ SU GAUTAIS, BET NEPRIPAŽINTAIS DELSPINIGIAIS

	2024 m. birželio 30 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
Įsipareigojimai, susiję su gautais, bet nepripažintais delspinigiais ir garantais	6 228 851	7 385 381
Iš viso	6 228 851	7 385 381

Vadovaujantis 2005-04-21 Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimo Nr. 447 3 skyriaus 5 punkto nuostatomis (Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2022 m. vasario 9 d. nutarimo Nr. 112 redakcija), nuo 2022 m. gauti delspinigiai atvaizduojami sukauptų delspinigių įsipareigojimuose, kurie privalo būti naudojami valstybinės reikšmės keliams prižiūrėti, taisyti, remontuoti, rekonstruoti, tiesti.

21. KITOS MOKĖTINOS SUMOS IR TRUMPALAIKIAI ATIDĖJINIAI

Kitas mokėtinas sumos ir trumpalaikius įsipareigojimus sudarė:

	2024 m. birželio 30 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
Sutarčių vykdymo garantai	3 468 918	6 041 506
Pervestinos vlnječių sumos	1 213 038	2 315 246
Kitos mokėtinos sumos	1 495 390	295 239
Iš viso	6 177 346	8 651 991

22. PARDAVIMO PAJAMOS

Pardavimo pajamas pagal suteiktų paslaugų pobūdį sudarė:

	2024 m. I pusmetis	2023 m. I pusmetis
Pajamos už specialiųjų įpareigojimų vykdymą	10 114 330	8 177 948
Iš viso:	10 114 330	8 177 948

Pajamos už specialiųjų įpareigojimų vykdymą, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjimą lėmė su LR Susisiekimo ministerija 2023 m. kovo 7 d. pasirašytos sutarties Nr. 1F-24 nuostatos, t.y. turtą, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė atitinkančio kapitalo dydis bei įkainis už specialiųjų įpareigojimų vykdymą ir padidėjusios veiklos sąnaudų.

Bendrovė kiekvieno ataskaitinio laikotarpio pabaigoje neturėjo reikšmingų neįvykdytų veiklos įsipareigojimų.

23. KITOS VEIKLOS PAJAMOS

	2024 m. I pusmetis	2023 m. I pusmetis
Kitos pajamos (garantai, servitutai ir kitos panašios pajamos)	-	655 077
Kitos pajamos	69 714	3 092
Iš viso	69 714	658 169

24. FINANSINĖS VEIKLOS PAJAMOS

	2024 m. I pusmetis	2023 m. I pusmetis
Palūkanų pajamos už pinigines lėšas banko sąskaitose	86 169	-
UAB „Palangos aplinkkelis“ gautinų sumų diskontavimo palūkanų pajamos	263 942	-
Baudų, delspinigių, netesybų pajamos	(19 668)	77 928
Iš viso	330 443	77 928

25. FINANSINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS

	2024 m. I pusmetis	2023 m. I pusmetis
Palūkanų sąnaudos	(48 348)	-
UAB „Palangos aplinkkelis“ įsipareigojimų diskontavimo palūkanų sąnaudos	(263 942)	-
Baudų, delspinigių, netesybų sąnaudos	(76)	-
Nuomos įsipareigojimų diskontavimo palūkanų sąnaudos	(47 251)	-
Finansinės veiklos kitos sąnaudos	-	(191)
Iš viso	(359 617)	(191)

26. FINANSINIAI RYŠIAI SU BENDROVĖS VADOVAIS

	2024 m. I pusmetis		2023 m. I pusmetis	
	Administracijos darbuotojai*	Valdybos ir audito komiteto nariai	Administracijos darbuotojai*	Valdybos ir audito komiteto nariai
Trumpalaikės išmokos	382 384	48 684	365 269	48 684
Išaitinės išmokos	-	-	7 052	-
Iš viso:	382 384	48 684	372 321	48 684
Vidutinis vadovų skaičius per periodą	6	4	6	4

*Administracijos darbuotojams priskiriama: generalinis direktorius, Korporatyvinių reikalų grupės vadovė, Projektų valdymo grupės vadovas, Infrastruktūros palaikymo ir vystymo grupės vadovas, Paslaugų ir kompetencijų grupės vadovas, Finansų ir turto valdymo grupės vadovas.

Nebuvo suteikta ar gauta jokių su susijusioms šalims mokėtinomis ar iš jų gautinomis sumomis susijusių garantijų ar užstatų. Susijusių šalių gautinas ir mokėtinas sumas tikimasi padengti pinigais arba užskaitomis su atitinkamoms susijusioms šalims mokėtinomis ir gautinomis sumomis iš atitinkamų susijusių šalių.

27. SUSIJUSIŲ ŠALIŲ OPERACIJOS

Šalys yra laikomos susijusiomis, kai viena šalis turi galimybę kontroliuoti kitą arba gali daryti reikšmingą įtaką kitai šaliai priimant finansinius ir veiklos sprendimus. 2024 m. birželio 30 d. ir 2023 m. birželio 30 d. Bendrovė neturėjo patronuojančios ir dukterinių įmonių.

Per 2024 m. ir 2023 m. I pusmetį Bendrovė buvo sudariusi sandorių su ūkio subjektais, kuriuos kontroliuoja Lietuvos Respublika. Bendrovės susijusios šalys ir sandoriai su jomis per 2024 m. ir 2023 m. I pusmetį buvo:

	Laikotarpis	Pirkimai	Pardavimai		Laikotarpis	Gautinos sumos	Mokėtinos sumos
LR susisiekimo ministerija	2024 m. I pusmetis	-	11 020 238	LR susisiekimo ministerija	2024-06-30	1 836 400	8 757
	2023 m. I pusmetis	-	8 673 467		2023-12-31	-	152 795
Lietuvos transporto saugos administracija	2024 m. I pusmetis	-	2 557	Lietuvos transporto saugos administracija	2024-06-30	-	-
	2023 m. I pusmetis	-	5 095		2023-12-31	1 129	-
AB VIAMATIKA	2024 m. I pusmetis	3 372 451	-	AB VIAMATIKA	2024-06-30	500	1 492 888
	2023 m. I pusmetis	2 620 656	-		2023-12-31	-	1 194 112
AB Smiltynės perkėla	2024 m. I pusmetis	2 694 700	-	AB Smiltynės perkėla	2024-06-30	-	506 131
	2023 m. I pusmetis	1 773 355	-		2023-12-31	-	-
AB Kelių priežiūra	2024 m. I pusmetis	61 687 876	-	AB Kelių priežiūra	2024-06-30	16 158	6 159 009
	2023 m. I pusmetis	60 661 158	-		2023-12-31	40 555	1 480 688
VŠĮ Transporto kompetencijų agentūra	2024 m. I pusmetis	2 924	191	VŠĮ Transporto kompetencijų agentūra	2024-06-30	86	67
	2023 m. I pusmetis	30 037	94		2023-12-31	23	-
AB Lietuvos paštas	2024 m. I pusmetis	-	-	AB Lietuvos geležinkeliai	2024-06-30	4 941	-
	2023 m. I pusmetis	877	-		2023-12-31	5 981	-
Susijusių šalių operacijos iš viso:	2024 m. I pusmetis	67 757 951	11 022 986	Susijusių šalių operacijos iš viso:	2024-06-30	1 858 085	8 166 852
	2023 m. I pusmetis	65 086 083	8 678 656		2023-12-31	47 688	2 827 595

Mokėtinos paskolos ir mokėtinų palūkanų sumos atskleistos 13 pastaboje.

	Metai	Gautinos sumos	Mokėtinos sumos
Valdybos nariai	2024-06-30	-	4 974
	2023-12-31	-	-

28. NEAPIBRĖŽTUMAI, NEBALANSINIS TURTAI IR ĮSIPAREIGOJIMAI

VISOS REIKŠMINGOS NEBALANSINĖSE SAŠKAITOSE FIKSUOJAMOS SUMOS

Nebalansinėse sąskaitose apskaitomi Bendrovės patikėjimo teise valdomi valstybinės reikšmės keliai, žemė, nebaigta statyba, atsargos.

Informacija apie nebalansinėse sąskaitose apskaitomą patikėjimo teise valdomą turtą:

	2024 m. birželio 30 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
Valstybinės reikšmės keliai	3 026 079 847	2 944 506 923
Žemės sklypai, esantys po valstybinės reikšmės keliais	256 101 793	252 306 758
Nebaigta statyba	667 118 980	592 229 648
Atsargos, kurios nekuria tiesioginės ekonominės naudos Bendrovei bei neatitinka atsargų apibrėžimo pagal TFAS	420 961	459 903
Gautinos sumos	23 693 787	
Iš viso turto nebalansinėse sąskaitose:	3 973 415 368	3 789 503 232
Turtą, kuris pagal įstatymus galibūti tik valstybės nuosavybė, atitinkantis kapitalas	2 669 957 374	2 741 369 066
Finansavimo sumos	1 303 457 994	1 048 134 166
Iš viso nuosavybės ir įsipareigojimų nebalansinėse sąskaitose:	3 973 415 368	3 789 503 232

Nebalansinėse sąskaitose apskaitomos ir su turtu susijęs finansavimas, kurio bendra vertė lygi nebalansinio turto vertei.

29. POBALANSINIAI ĮVYKIAI

Per laikotarpį nuo 2024 m. birželio 30 d. iki šių tarpinių finansinių ataskaitų parengimo datos pobalansinių įvykių, kurie turėtų reikšmingos įtakos finansinėms ataskaitoms, nebuvo.



\\Via Lietuva

2024 m.