

Akcinės bendrovės

Via Lietuva

FINANSINĖS ATASKAITOS
(NEAUDITUOTOS), PARENGTOS
PAGAL TARPTAUTINIUS
FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS
STANDARTUS, PRIIMTUS TAIKYTI
EUROPOS SĄJUNGOJE,

už šešių mėnesių laikotarpį,
pasibaigusį 2026 m. birželio 30 d.



Svarbiausi 2026 m. I pusmečio įvykiai

Sausio mėn.

- Pradėjo veikti Valstybinis kelių fondas, skirtas užtikrinti tvarų ir ilgalaikį valstybinės reikšmės kelių tinklo atkūrimo finansavimą, aplinkkelių tiesimo ir kelių pritaikymo valstybės gynybiniais pajėgumams ir civilinei saugai stiprinti poreikius.
- Įsigaliojo Pritarimo projektui ar numatomi veiksmai kelių apsaugos zonose tvarkos aprašo pakeitimai, numatantys palankesnes sąlygas elektromobilių įkrovimo infrastruktūros plėtrai. Pagal naują susisiekimo ministro įsakymo redakciją elektromobilių įkrovimo stotelės galės būti įrengiamos arčiau kelių, taip sudarant palankesnes sąlygas spartesnei ir patogesnei infrastruktūros plėtrai visoje Lietuvoje.
- „Via Lietuva“ tapo asociacijos „Baltic Institute of Corporate Governance“ (BICG) nare.
- Bendrovei suteikti trys „Lygių galimybių sparnai“ - aukščiausias Lygių galimybių kontrolieriaus tarnybos skiriamas organizacijų pažangos lygių galimybių srityje įvertinimas. Jis patvirtina, kad lygių galimybių ir įtraukties principai yra nuosekliai integruoti į Bendrovės veiklą ir organizacinę kultūrą.
- Gautas Susisiekimo ministerijos raštas „Dėl valstybės siekiamų tikslų ir keliamų lūkesčių akcinei bendrovei „Via Lietuva“.

Vasario mėn.

- Vasario mėn. „Via Lietuva“ pasirašė sutartį su tarptautinį atvirą konkursą laimėjusiu tiekėju, Austrijos įmone „Kapsch TrafficCom“, kuri įdiegs ir nuomos pažangią atstuminių kelių rinkliavos sistemą (e-tolling).

Svarbiausi 2026 m. I pusmečio įvykiai

Kovo mėn.

- Patvirtintas iš Kelių fondo finansuojamų projektų sąrašas.
- Pradėta automagistralės A1 Vilnius–Kaunas–Klaipėda 12,3 km esančio viaduko (Gariūnų) rekonstrukcija.
- Pradėti automagistralių ir magistralinių kelių paprastojo remonto darbai – per dvejus metus planuojama atnaujinti 170 km, sutvarkyti 24 tiltus ir viadukus.
- Paskelbtas viešojo pirkimo konkursas dėl Jonavos pietrytinio aplinkkelio (II etapo) statybos (projektas Valstybinės reikšmės magistralinio kelio A6 (Kaunas–Zarasai–Daugpilis, rajoninių kelių Nr.1508 Aleksandrinė–Šveicarija ir Nr. 1519 Jonava–Meškoniai rekonstravimas ir Jonavos pietrytinio aplinkkelio nauja statyba (II etapas).
- Pasirašytos sutartys, pradedami rekonstrukcijos darbai valstybinės reikšmės krašto kelių Nr. 179 Dusetos–Degučiai–Dūkštas ir Nr. 173 Molėtai–Pabradė.
- 2026 m. kovo mėn. nepriklausomi auditoriai pateikė palankią riboto užtikrinimo išvadą dėl Bendrovės 2025 m. tvarumo ataskaitos, parengtos pagal Europos Sąjungos Įmonių tvarumo atskaitomybės direktyvos (Corporate Sustainability Reporting Directive, CSRD) ir Europos tvarumo atskaitomybės standartų (European Sustainability Reporting Standards, ESRS) reikalavimus. Vertinimas patvirtino Bendrovės tvarumo duomenų rinkimo, analizės ir atskaitomybės procesų atitiktį taikomiems reikalavimams.

Gegužės mėn.

- Pakeistas kelių techninis reglamentas – įgyvendinant strateginius, karinės infrastruktūros, energetikos ir kitus valstybei svarbius infrastruktūros projektus, inžinerinius tinklus leidžiama tiesti arčiau kelių. Tai paspartina Lietuvai svarbių projektų įgyvendinimą.
- Pasirašyta sutartis su AB Lietuvos radijo ir televizijos centru („Telecentru“) dėl valstybės duomenų centro paslaugų teikimo. „Telecentro“ valdomame valstybiniame duomenų centre bus saugomi visi su elektronine kelių rinkliavos sistema „Via Toll“ ir jos veikimu susiję duomenys – informacija apie mokamų kelių naudotojus, kelių rinkliavos mokėtojus, jų naudojamas transporto priemones ir kt.
- Paskelbta, kad elektroninė kelių rinkliavos sistema oficialiai vadinsis „Via Toll“. Šio pavadinimo įregistravimo paraiška pateikta Lietuvos Respublikos valstybiniame patentų biure.
- Kėdainiuose baigtas rekonstruoti valstybinės reikšmės rajoninio kelio Nr. 1906 Aukštutiniai Kaniūkai–Babtai–Labūnava–Kėdainiai 44,3 km esantis tiltas per Nevėžį.
- Paskelbtas viešojo pirkimo konkursas valstybinės reikšmės krašto kelio Nr. 130 Kaunas–Prienai–Alytus ruožo nuo 19,48 iki 31,10 km rekonstravimo rangos darbams atlikti.

Svarbiausi 2026 m. I pusmečio įvykiai

- Pradėta saugaus eismo švietėjiška kampanija „Kiti klysta. Sulėtink.“ – sukurtas socialinės reklamos vaizdo klipas, kampanija vyko televizijose, socialiniuose tinkluose, sukurtas garso klipas, transliuotas radijo stotyse.
- Paskelbta rinkos konsultacija dėl Zarasų aplinkkelio projekto, kuris bus įgyvendinamas viešojo ir privataus sektorių partnerystės (VPSP) pagrindu.
- Suteikta pirmoji komercinė paslauga – tiltų būklės apžiūra – savivaldybei.

Birželio mėn.

- Paskelbtas viešasis pirkimas vieno svarbiausių šalies transporto koridorių – magistralinio kelio A5 Kaunas–Marijampolė–Suvalkai (16,465–23,32 km), kuris yra „Via Baltica“ kelio dalis, – rekonstravimo darbų viešojo pirkimo konkursas.
- Ruošiantis „Via Toll“ sistemos startui, paskelbti techniniai reikalavimai išorinių paslaugų teikėjų integracijai, kad sistemos partneriai vežėjams galėtų siūlyti už važiavimą mokamais keliais atsiskaityti kuro kortelėmis ar kelių rinkliavos sistema naudotis per vietinių OBU įrenginių operatorius arba Europos elektroninės kelių rinkliavos paslaugos (EERP) teikėjus.
- Pradėta valstybinės reikšmės kelių ruožų, einančių per gyvenvietes, paprastojo remonto darbų programa. Per 2026 m. planuojama atnaujinti daugiau kaip 40 km kelių ruožų, esančių miestų ir miestelių pagrindinėse gatvėse.
- Vežėjų atstovams pristatyta elektroninė kelių rinkliavos sistema „Via Toll“, kuri nuo 2027 m. sausio 1 d. pakeis iki tol naudotas vinjetes, ir su tuo susiję pokyčiai. Sistema leis kelių rinkliavą apskaičiuoti pagal faktiškai mokamais keliais nuvažiuotą atstumą.
- Seimas patvirtino įstatymų pakeitimus, kuriais nuo 2026 m. liepos 1 d. nebeliko galimybės įsigyti metus galiojančių vinječių. Ruošiantis elektroninės kelių rinkliavos sistemos „Via Toll“ startui, nuo liepos 1 d. iki 2026 metų pabaigos sumokėti kelių naudotojo mokestį galima įsigyjant dieną, savaitę ar mėnesį galiojančias elektronines vinjetes.

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

už 6 mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2026 m. birželio 30 d.
(visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

	Pastabos nr.	2026 m. birželio 30 d.	2025 m. gruodžio 31 d.
TURTAS			
ILGALAIKIS TURTAS			
Nematerialusis turtas	3	2 012 258	2 147 302
Materialusis turtas	4	4 487 174	4 260 307
Naudojimosi teise valdomas turtas	5	3 078 468	3 658 987
Ilgalaikės gautinos administruojamos lėšos	6	11 831 645	12 131 979
ILGALAIKIO TURTO IŠ VISO		21 409 545	22 198 575
TRUMPALAIKIS TURTAS			
Atsargos		17 233	13 379
Išankstiniai mokėjimai	7	20 749 852	17 515 487
Gautinos administruojamos lėšos	8	41 059 540	33 668 118
Kitos gautinos sumos	9	4 124 555	2 088 836
Ilgalaikis turtas laikomas pardavimui	4	-	5 949 937
Būsimųjų laikotarpių sąnaudos	10	445 388	505 676
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	11	34 805 786	14 323 403
TRUMPALAIKIO TURTO IŠ VISO		101 202 354	74 064 836
TURTO IŠ VISO		122 611 899	96 263 411

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

už 6 mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2026 m. birželio 30 d.
(visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

	Pastabos nr.	2026 m. birželio 30 d.	2025 m. gruodžio 31 d.
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
NUOSAVAS KAPITALAS			
Įstatinis kapitalas	12	17 068 072	17 068 072
Rezervai	12	533 437	-
Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	12	2 139 567	1 533 437
NUOSAVO KAPITALO IŠ VISO		19 741 076	18 601 509
PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
Dotacijos ir subsidijos	14	526 655	652 993
Nuomos įsipareigojimai	15	2 008 337	2 471 349
Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai		182 127	182 127
Ilgalaikės mokėtinos ir sukaustos mokėtinos administruojamos lėšos	16	1 437 401	1 359 574
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas	28	250 818	271 290
Ilgalaikiai įsipareigojimai rangovams	17	10 394 244	10 772 406
PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI IŠ VISO		14 799 582	15 709 739

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

už 6 mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2026 m. birželio 30 d.
(visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

	Pastabos nr.	2026 m. birželio 30 d.	2025 m. gruodžio 31 d.
PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
Finansinės skolos	13	4 212 613	-
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	18	3 098 448	2 236 594
Prekybos ir kitos mokėtinos sumos	19	29 520 819	15 861 833
Mokėtinų ir sukaupytų mokėtinų administruojamos lėšos	20	32 257 531	16 908 149
Įsipareigojimai, susiję su gautais, bet nepripažintais delspinigiais	21	8 141 873	8 827 952
Nuomos įsipareigojimų einamųjų metų dalis	15	1 091 832	1 190 550
Ilgalaikių įsipareigojimų rangovams einamųjų metų dalis	17	806 184	689 291
Mokėtinas pelno mokestis		231 500	4 465
Kitos mokėtinų sumos ir trumpalaikiai atidėjiniai	22	8 710 441	16 233 329
PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI IŠ VISO		88 071 241	61 952 163
NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		122 611 899	96 263 411

Martynas Gedaminskas
Generalinis direktorius

Audronė Gruodytė
Apskaitos skyriaus vadovė

BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA

už 6 mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2026 m. birželio 30 d.
(visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

	Pastabos nr.	2026 m. birželio 30 d.	2025 m. birželio 30 d.
Pardavimo pajamos	23	13 527 436	12 068 122
Kitos veiklos pajamos	24	1 907 069	335 346
PAJAMOS		15 434 505	12 403 468
VEIKLOS SĄNAUDOS			
Darbo užmokestis ir susijusios sąnaudos		(8 833 678)	(7 723 118)
Kitos su personalu susijusios sąnaudos		(183 681)	(175 247)
Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		(1 443 282)	(1 427 673)
Informacinių technologijų ir ryšių sąnaudos		(1 155 359)	(805 368)
Mokesčių, išskyrus pelno mokestį, sąnaudos		(528 699)	(454 032)
Administracinių patalpų išlaikymo sąnaudos		(160 550)	(124 669)
Transporto sąnaudos		(117 507)	(117 421)
Konsultacinių paslaugų sąnaudos		(118 831)	(67 077)
Kontrolinių bandymų vietinės reikšmės keliuose sąnaudos		(10 043)	(28 033)
Kitos sąnaudos		(305 553)	(406 907)
Kitos veiklos sąnaudos		(1 689)	947
VEIKLOS SĄNAUDOS IŠ VISO	25; 26	(12 858 872)	(11 328 598)
VEIKLOS PELNAS		2 575 633	1 074 870

BENDRŲJŲ PAJAMŲ ATASKAITA

už 6 mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2026 m. birželio 30 d.
(visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

	Pastabos nr.	2026 m. birželio 30 d.	2025 m. birželio 30 d.
Finansinės veiklos pajamos	27	320 153	263 345
Finansinės veiklos sąnaudos	28	(315 671)	(399 446)
PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		2 580 115	938 769
Pelno mokestis	29	(440 548)	(13 282)
GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		2 139 567	925 487
Kitos bendrosios pajamos		-	-
LAIKOTARPIO BENDRŲJŲ PAJAMŲ (NUOSTOLIŲ) IŠ VISO		2 139 567	925 487

Finansinės ataskaitos sudarytos 2026 m. rugpjūčio 18 d.

Martynas Gedaminskas
Generalinis direktorius _____

Audronė Gruodytė
Apskaitos skyriaus vadovė _____

NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

už 6 mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2026 m. birželio 30 d.
(visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

	Pastabos nr.	Įstatinis (iki 2026 m. sausio 1 d. įmonės savininko) kapitalas	Privalomasis rezervas	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
Likutis 2025 m. sausio 1 d.		17 068 072	-	(345 458)	16 722 614
Grynasis metų pelnas		-	-	925 488	925 488
Bendrųjų pajamų iš viso		-	-	925 488	925 488
Likutis 2025 m. birželio 30 d.		17 068 072	-	580 030	17 648 102
Likutis 2026 m.sausio 1 d.	12	17 068 072	-	1 533 437	18 601 509
Grynasis metų pelnas		-	-	2 139 567	2 139 567
Bendrųjų pajamų iš viso		-	-	2 139 567	2 139 567
Dividendai		-	-	(1 000 000)	(1 000 000)
Pervedimai į privalomąjį rezervą		-	533 437	(533 437)	-
Likutis 2026 m. birželio 30 d.	12	17 068 072	533 437	2 139 567	19 741 076

Martynas Gedaminskas
Generalinis direktorius _____

Audronė Gruodytė
Apskaitos skyriaus vadovė _____

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

už 6 mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2026 m. birželio 30 d.
(visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

	Pastabos nr.	2026 m. I pusmetis	2025 m. I pusmetis
PINIGŲ SRAUTAI IŠ PAGRINDINĖS VEIKLOS			
Pelnas (nuostolis) prieš apmokestinimą		2 580 115	938 770
Nepiniginių sąnaudų (pajamų) atstatymas:			
Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	3;4	955 539	1 094 473
Naudojimosi teise valdomo turto nusidėvėjimas	5	611 782	488 744
Dotacijų, susijusių su turtu, panaudojimas	14	(126 338)	(155 342)
Palūkanų sąnaudos		80 567	150 007
(Pelnas) nuostolis iš ilgalaikio turto perleidimo, nurašymo		(2 052 063)	-
Nurašytas ilgalaikis materialusis ir nematerialusis turtas	3;4	179 275	28 584
Naudojimosi teise valdomo turto (padidėjimas) sumažėjimas		-	(76)
Kitų nepiniginių sąnaudų (pajamų) atstatymai		-	(177 368)
		(351 238)	1 429 022

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

už 6 mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2026 m. birželio 30 d.
(visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

	Pastabos nr.	2026 m. I pusmetis	2025 m. I pusmetis
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:			
Ilgalaikių gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas		535 437	535 370
Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas		(3 854)	(17 637)
Išankstinių mokėjimų, kitų gautinų sumų ir kito trumpalaikio turto (padidėjimas) sumažėjimas		(5 209 796)	(8 691 004)
Gautinų administruojamų valstybės lėšų (padidėjimas) sumažėjimas		(6 994 272)	13 273 633
Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		861 854	591 471
Įsipareigojimų pagal sutartis su klientais padidėjimas (sumažėjimas)		(686 079)	8 926 632
Mokėtinų ir sukauptų mokėtinų administruojamų valstybės lėšų (padidėjimas) sumažėjimas		15 427 209	(5 711 329)
Prekybos ir kitų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)		5 639 726	(2 653 201)
(Sumokėtas) pelno mokestis		(233 985)	(190 207)
GRYNIEJI PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		11 565 117	8 431 520
INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI			
Ilgalaikio materialaus bei nematerialaus turto (įsigijimas)		(1 225 468)	(344 529)
Ilgalaikio turto pardavimo pajamos		7 604 850	-
GRYNIEJI INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		6 379 382	(344 529)

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

už 6 mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2026 m. birželio 30 d.
(visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

	Pastabos nr.	2026 m. I pusmetis	2025 m. I pusmetis
FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI			
Paskolų gavimas		37 580 463	-
Paskolų (grąžinimas)		(33 367 850)	-
Nuomos mokėjimai		(674 729)	(525 707)
Išmokėti dividendai		(1 000 000)	-
GRYNIEJI FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		2 537 884	(525 707)
GRYNASIS PINIGŲ SRAUTŲ PADIDĖJIMAS (SUMAŽĖJIMAS)		20 482 383	7 561 284
PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI LAIKOTARPIO PRADŽIOJE		14 323 403	11 052 431
PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI LAIKOTARPIO PABAIGOJE		34 805 786	18 613 715

Martynas Gedaminskas
Generalinis direktorius

Audronė Gruodytė
Apskaitos skyriaus vadovė

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, Lietuvos Respublika. 2023 m. sausio 2 d. Bendrovė iš valstybės įmonės buvo pertvarkyta į akcinę bendrovę. Po pertvarkymo visas Bendrovės akcijas ir toliau valdo Lietuvos Respublikos valstybė, atstovaujama Lietuvos Respublikos susisiekimo ministerijos.

Akcinės bendrovės įstatinis kapitalas 2026 m. birželio 30 d. sudarė 17 068 072 paprastųjų vardinių akcijų, kurių kiekvienos nominalioji vertė yra 1 (vienas) euras. Bendrovė 2026 m. birželio 30 d. ir 2025 m. gruodžio 31 d. neturėjo įsigijusi savų akcijų.

2026 m. birželio 30 d. ir 2025 m. gruodžio 31 d. vienintelis bendrovės akcininkas buvo Lietuvos valstybė, atstovaujama Lietuvos Respublikos susisiekimo ministerijos.

Bendrovės pagrindinė veikla - valstybės pavestų specialiųjų įpareigojimų, nustatytų Lietuvos Respublikos teisės aktuose bei įtrauktų į valstybės valdomų įmonių specialiųjų įpareigojimų sąrašą, vykdymas. Ataskaitiniu laikotarpiu Bendrovei buvo pavesti šie specialieji įpareigojimai: I spec. įpareigojimas - Valstybinės reikšmės kelių valdymas bei saugių eismo sąlygų užtikrinimo organizavimas ir koordinavimas,

įgyvendinant eismo saugumo priemones valstybinės reikšmės keliuose;

II spec. įpareigojimas - Karinio kontrmobilumo priemonių įgyvendinimas, siekiant didinti atgrasomąjį ir gynybinį valstybės potencialą. Šis specialusis įpareigojimas Bendrovei pavestas nuo 2024 m. spalio 17 d.

Specialiųjų įpareigojimų vykdymas finansuojamas valstybės biudžeto lėšomis, Valstybinio kelių fondo lėšomis, Europos Sąjungos ir Lietuvos Respublikos teisės aktų nustatyta tvarka.

AB Via Lietuva filialų ar atstovybių neturi.

2026 m. birželio 30 d. vidutinis pusmečio darbuotojų skaičius buvo 332 (atitinkamai 2025 m. birželio 30 d. - 313 darbuotojų).

2. REIKŠMINGA APSKAITOS POLITIKA

Pagrindiniai apskaitos principai, pritaikyti rengiant Bendrovės finansines ataskaitas už 2026 m. šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2026 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 funkcinė valiuta yra euras. Šiose finansinėse ataskaitose visos sumos yra pateiktos eurai, jeigu nenurodyta

kitaip, skaičiai tarp lentelių gali nesutapti dėl apvalinimo. Tokie nesutapimai finansinėse ataskaitose laikomi nereikšmingais.

2.1. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RENGIMO PAGRINDAS

Bendrovės tarpinės finansinės ataskaitos už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2026 m. birželio 30 d. (toliau - tarpinės finansinės ataskaitos), parengtos vadovaujantis TFAS apskaitos standartais (toliau – TFAS) priimtais taikyti Europos Sąjungoje (ES).

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 2025 m. gruodžio 31 d., kurios buvo parengtos pagal TFAS.

Taikoma apskaitos politika yra nepasikeitusi nuo apskaitos politikos, aprašytos audituotose finansinėse ataskaitose už metus, pasibaigusius 2025 m. gruodžio 31 d.

3. NEMATERIALUSIS TURTAS

Birželio 30 d. nematerialųjų turtą sudarė:

	Programinė įranga	Kitas nematerialusis turtas	Iš viso
Įsigijimo vertė			
2025 m. sausio 1 d.	9 764 636	108 799	9 873 435
- įsigijimai / pasigaminimai	258 592	-	258 592
- perleidimai ir nurašymai	(575 762)	-	(575 762)
2025 m. birželio 30 d.	9 447 466	108 799	9 556 265
2026 m. sausio 1 d.			
- įsigijimai / pasigaminimai	262 030	-	262 030
- perleidimai ir nurašymai	-	(8 294)	(8 294)
2026 m. birželio 30 d.	10 229 498	96 305	10 325 803
2026 m. sausio 1 d.			
- amortizacija	(385 059)	(12 016)	(397 074)
- perleidimai ir nurašymai	-	8 294	8 294
2026 m. birželio 30 d.	(8 231 259)	(82 286)	(8 313 546)
Likutinė vertė:			
2025 m. sausio 1 d.	1 535 761	50 104	1 585 865
2025 m. birželio 30 d.	1 447 616	38 069	1 485 685
2026 m. sausio 1 d.	2 121 268	26 034	2 147 302
2026 m. birželio 30 d.	1 998 239	14 019	2 012 258

2026 m. ir 2025 m. birželio 30 d. Bendrovė neturėjo veikloje naudojamo nemokamai gauto nematerialiojo turto.

2026 m. ir 2025 m. birželio 30 d. Bendrovės ilgalaikio nematerialiojo turto amortizacija buvo apskaityta Bendrųjų pajamų ataskaitoje veiklos sąnaudų straipsniuose, dalis amortizacijos sąnaudų buvo sudengta su dotacijomis susijusiomis su turtu.

4. MATERIALUSIS TURTAS

Birželio 30 d. materialųjį turtą sudarė:

	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrengimai	Transporto priemonės	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	Sumokėti avansai ir nebaigta statyba	Iš viso
Įsigijimo vertė						
2025 m. sausio 1 d.	1 691 058	3 019 952	1 277 073	8 288 948	253 397	14 530 428
- įsigijimai/pasigaminimai	-	-	-	37 729	48 284	86 013
- perleidimai ir nurašymai	-	-	(186 247)	(245 871)	-	(432 118)
- perkėlimas į pardavimui laikomą turtą	(1 691 058)	-	-	-	-	(1 691 058)
2025 m. birželio 30 d.	-	3 019 952	1 090 826	8 080 806	301 681	12 493 265
2026 m. sausio 1 d.	-	3 012 164	799 440	7 307 111	344 020	11 462 736
- įsigijimai/pasigaminimai	-	-	-	126 353	837 085	963 438
- perleidimai ir nurašymai	-	(80 720)	(64 510)	(166 961)	(176 579)	(488 770)
2026 m. birželio 30 d.	-	2 931 444	734 931	7 266 503	1 004 526	11 937 404

	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrengimai	Transporto priemonės	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	Sumokėti avansai ir nebaigta statyba	Iš viso
Sukauptas nusidėvėjimas						
2025 m. sausio 1 d.	(401 149)	(2 432 164)	(1 064 872)	(3 829 347)	-	(7 727 532)
- nusidėvėjimas	(18 824)	(196 198)	(63 964)	(457 559)	-	(736 545)
- perleidimai ir nurašymai	-	-	171 568	232 810	-	404 378
- perkėlimas į trumpalaikį turtą	419 973	-	-	-	-	419 973
2025 m. birželio 30 d.	-	(2 628 362)	(957 268)	(4 054 096)	-	(7 639 726)
2026 m. sausio 1 d.	-	(2 814 563)	(718 992)	(3 668 874)	-	(7 202 429)
- nusidėvėjimas	-	(108 613)	(19 762)	(430 090)	-	(558 465)
- perleidimai ir nurašymai	-	80 719	64 509	165 436	-	310 663
2026 m. birželio 30 d.	-	(2 842 456)	(674 246)	(3 933 528)	-	(7 450 230)
Likutinė vertė:						
2025 m. sausio 1 d.	1 289 909	587 788	212 201	4 459 601	253 397	6 802 896
2025 m. birželio 30 d.	-	391 590	133 558	4 026 710	301 681	4 853 539
2026 m. sausio 1 d.	-	197 602	80 448	3 638 237	344 020	4 260 307
2026 m. birželio 30 d.	-	88 988	60 685	3 332 975	1 004 526	4 487 174

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

5. NAUDOJIMOSI TEISE VALDOMAS TURTAS

Birželio 30 d. naudojimosi teise valdomą turtą sudarė:

	Biurų pastatai ir žemės sklypai po jais	Transporto priemonės	Iš viso
Įsigijimo vertė			
2025 m. sausio 1 d.	2 548 636	797 385	3 346 021
- įsigijimai	1 630 678	80 981	1 711 659
- vertės padidėjimas	76	-	76
2025 m. birželio 30 d.	4 179 390	878 366	5 057 756
2026 m. sausio 1 d.	4 192 434	1 187 714	5 380 148
- įsigijimai	32 432	-	32 432
- perleidimai ir nurašymai	(2 509)	-	(2 509)
2026 m. birželio 30 d.	4 222 358	1 187 714	5 410 071

	Biurų pastatai ir žemės sklypai po jais	Transporto priemonės	Iš viso
Sukauptas nusidėvėjimas			
2025 m. sausio 1 d.	(474 523)	(171 174)	(645 697)
- nusidėvėjimas	(352 442)	(136 302)	(488 744)
- perklasifikavimai	14 210	(14 210)	-
2025 m. birželio 30 d.	(812 755)	(321 686)	(1 134 441)
2026 m. sausio 1 d.	(1 219 788)	(501 373)	(1 721 161)
- nusidėvėjimas	(413 830)	(197 952)	(611 782)
- perleidimai ir nurašymai	1 340	-	1 340
2026 m. birželio 30 d.	(1 632 278)	(699 325)	(2 331 603)
Likutinė vertė:			
2025 m. sausio 1 d.	2 074 113	626 211	2 700 324
2025 m. birželio 30 d.	3 366 635	556 680	3 923 315
2026 m. sausio 1 d.	2 972 646	686 341	3 658 987
2026 m. birželio 30 d.	2 590 079	488 388	3 078 468

Bendrovės naudojimosi teise valdomą turtą sudaro nuomojamos administracinės patalpos ir žemės sklypai, naudojami po nuosavybės teise valdomais pastatais. Naudojimosi teise valdomas turtas pripažįstamas pagal TFAS 16 „Nuoma“ reikalavimus ir apskaitomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą bei vertės sumažėjimą, jei toks yra.

Administracinių patalpų nuomos sutarčių trukmė paprastai svyruoja nuo 2 iki 5 metų, o pagrindinės nuomos vietos yra Vilniuje (Kauno g. 22), Kauno rajone (Lyderystės g. 4C, Biruliškės), Alytuje (Sentaikos g. 27), Šiauliuose (Tilžės g. 68), Utenoje (Utenio a. 8) ir Klaipėdoje (Tilžės g. 54).

Žemės sklypai po statiniais naudojami pagal ilgalaikes panaudos sutartis, kurių trukmė siekia iki 99 metų.

6. ILGALAIKĖS GAUTINOS ADMINISTRUOJAMOS LĖŠOS

	2026 m. birželio 30 d.	2025 m. gruodžio 31 d.
Ilgalaikės gautinos administruojamos lėšos - UAB „Palangos aplinkkelis“ sutartis	10 394 244	10 772 406
Sąnaudos Palangos aplinkkelio remontui, kurios nebus Bendrovės rezultate	1 437 401	1 359 573
Iš viso	11 831 645	12 131 979

Plačiau apie sutartį su UAB „Palangos aplinkkelis“ 16, 17 pastabose.

7. IŠANKSTINIAI MOKĖJIMAI

	2026 m. birželio 30 d.	2025 m. gruodžio 31 d.
Sumokėti avansai už valstybinės reikšmės kelių statybos, plėtros ir priežiūros darbus	20 731 807	17 504 467
Sumokėti avansai tiekėjams	18 045	11 020
Iš viso	20 749 852	17 515 487

8. GAUTINOS ADMINISTRUOJAMOS LĖŠOS

	2026 m. birželio 30 d.	2025 m. gruodžio 31 d.
Gautinos administruojamos valstybės lėšos	40 712 603	33 450 625
Gautinos administruojamos savivaldybių lėšos	346 937	217 493
Iš viso	41 059 540	33 668 118

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

9. KITOS GAUTINOS SUMOS

	2026 m. birželio 30 d.	2025 m. gruodžio 31 d.
Gautini delspinigiai ir netesybos	232 812	875 005
Gautinos vinječių platinimo sumos	239	510 733
Gautinos sumos už specialiųjų įpareigojimų vykdymą	1 981 222	678 684
Kitos gautinos sumos (baudos, kompensacijos ir kt.)	25 130	24 414
Sukauptos pajamos už specialiųjų įpareigojimų vykdymą	1 885 152	-
Iš viso	4 124 555	2 088 836

10. BŪSIMŲJŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS

	2026 m. birželio 30 d.	2025 m. gruodžio 31 d.
Draudimo sąnaudos	42 242	110 836
Informacinių technologijų sąnaudos	318 723	334 213
Prenumeratų sąnaudos	52 067	-
Nario mokesčių sąnaudos	2 604	36 281
Personalo sąnaudos	19 427	-
Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	10 324	24 346
Iš viso	445 388	505 676

11. PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI

	2026 m. birželio 30 d.	2025 m. gruodžio 31 d.
Bendrovės lėšos banke	18 774 831	6 197 148
Viešo pirkimo sutarčių užtikrinimo garantijos	3 308 752	3 474 205
Kelių priežiūros ir plėtros programos finansavimo lėšos	59 400	3 496 174
Iš savivaldybių administracijų gauti pinigai pagal partnerystės ir bendradarbiavimo sutartis	79 768	96 186
Pervestinos lėšos į Valstybinį kelių fondą	7 129 116	-
Europos Sąjungos finansinės paramos lėšos	5 449 933	1 020 950
Pinigai mokėjimo kortelėse ir kelyje	3 986	38 064
Iš viso	34 805 786	14 323 403

Dėl nereikšmingos įtakos 2026 m. birželio 30 d. ir 2025 m. gruodžio 31 d. TKN pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiams nebuvo apskaityti. Šios lėšos nėra įšaldytos ar kitaip teisiškai apribotos, tačiau yra administruojamos ir naudojamos pagal jų paskirtį, vadovaujantis taikomais teisės aktais ir sutartiniais įsipareigojimais.

12. KAPITALAS IR REZERVAI

2026 m. birželio 30 d. ir 2025 m. gruodžio 31 d. vienintelis bendrovės akcininkas Lietuvos Respublikos valstybė, atstovaujama Lietuvos Respublikos susisiekimo ministerijos.

Akcinės bendrovės įstatinis kapitalas 2026 m. birželio 30 d. sudaro 17 068 072 paprastųjų vardinių akcijų, kurių kiekvienos nominalioji vertė 1 (vienas) euras. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Bendrovė neturėjo įsigijusi savų akcijų.

2026 m. balandžio 30 d. vienintelio akcininko Lietuvos Respublikos susisiekimo ministerijos sprendimu patvirtintas 2025 metų paskirstytinas 1 533 437 Eur pelnas, iš kurio 533 437 Eur paskirti į privalomąjį rezervą, o 1 000 000 Eur - dividendams išmokėti.

2026 m. birželio 30 d. Bendrovė neturėjo mokėtinų dividendų, kadangi dividendai už 2025 metus buvo išmokėti 2026 m. gegužės 26 d.

13. FINANSINĖS SKOLOS

Paskolos davėjas	2026 m. birželio 30 d.	2025 m. gruodžio 31 d.
AB SEB bankas	4 212 613	-
Iš viso	4 212 613	-

Pagal 2024 m. lapkričio 27 d. su AB SEB banku sudarytą 50 mln. Eur kredito sutartį 2026 m. birželio 30 d. panaudota 4 212 613 Eur kredito limitu suma.

Pagal su AB SEB banku sudarytą kreditavimo sutartį Nr. 2024018844 Bendrovė įkeitė bankui visas esamas ir būsimas pinigines lėšas (įplaukas) Bendrovės sąskaitose SEB banke kaip prievolių pagal kreditavimo sutartį užtikrinimo priemonę. Įkeitimas taikomas sąskaitoms Bendrovės valdomoms sąskaitoms, o užtikrinamų įsipareigojimų suma – iki 50 mln EUR.

14. DOTACIJOS IR SUBSIDIJOS

Dotacijų ir subsidijų judėjimą sudarė:

Dotacijos, susijusios su turtu.		
	2026 m. birželio 30 d.	2025 m. gruodžio 31 d.
Likutis laikotarpio pradžioje	652 993	953 921
Panaudotos dotacijos, subsidijos	(126 338)	(300 928)
Likutis laikotarpio pabaigoje	526 655	652 993

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 4 pastaboje. Įmonės veiklos nuomos sutarčių įsipareigojimai finansinės būklės ataskaitoje patenka į šį straipsnį Nuomos įsipareigojimai. Per 2026 m. I pusmetį naujų nuomos sutarčių nebuvo. 2025 m. nuomos sutarčių skaičiavimams buvo taikoma diskonto norma 5,32 - 5,58 %. Nuomos sutarčių įsipareigojimus sudarė:

2025 m. sausio 1 d. likutis	2 631 172
Įsipareigojimai	2 044 381
Mokėjimai	(1 183 958)
Palūkanos	170 304
2026 m. sausio 1 d. likutis	3 661 899
Įsipareigojimai	32 432
Mokėjimai	(674 729)
Palūkanos	80 567
2026 m. birželio 30 d. likutis	3 100 169

Toliau lentelėje pateikiami nuomos įsipareigojimų grąžinimo terminai pagal sutartis (nediskontuoti pinigų srautai):

	2026 m. birželio 30 d.	2025 m. gruodžio 31 d.
Per vienerius metus mokėtinos sumos	1 296 048	1 338 171
Nuo metų iki dvejų mokėtinos sumos	1 063 160	1 142 968
Virš dvejų metų mokėtinos sumos	969 135	1 487 349
Iš viso:	3 328 343	3 968 488

16. ILGALAIKĖS MOKĖTINOS IR SUKAUPTOS MOKĖTINOS ADMINISTRUOJAMOS LĖŠOS

	2026 m. birželio 30 d.	2025 m. gruodžio 31 d.
Sukauptos mokėtinos administruojamos valstybės lėšos Palangos aplinkkelio projektui	1 437 401	1 359 574
Iš viso	1 437 401	1 359 574

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. ĮSIPAREIGOJIMAI RANGOVAMS

	2026 m. birželio 30 d.	2025 m. gruodžio 31 d.
Ilgalaikis įsipareigojimas UAB „Palangos aplinkkeliui“	10 394 244	10 772 406
Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalies suma UAB „Palangos aplinkkeliui“	806 184	689 291
Iš viso	11 200 428	11 461 697

Ilgalaikiai įsipareigojimai UAB „Palangos aplinkkelis“ susidarė pagal 2013 m. balandžio 10 d. sudarytą valdžios ir privataus subjektų partnerystės sutartį „Palangos aplinkkelio tiesimo ir eksploatacinės priežiūros vykdymo projektas“. Vadovaudamasi 9-uoju TFAS „Finansinės priemonės“, Bendrovė su šia sutartimi susijusias ilgalaikes mokėtinas ir atitinkamas gautinas sumas vertina tikrąja verte, diskontuodama būsimus pinigų srautus. Lietuvos Respublikos susisiekimo ministerijai patvirtinus, kad mokėjimai bus finansuojami iš Kelių priežiūros ir plėtros programos lėšų, finansinės būklės ataskaitoje diskontuotos gautinos sumos pateikiamos straipsnyje „Ilgalaikės gautinos administruojamos lėšos“, o diskontuotos mokėtinų sumos – „Ilgalaikiai įsipareigojimai rangovams“. Būsimųjų pinigų srautų dydis priklauso nuo sutartyje nustatyto metinio atlygio, nuolatinės priežiūros paslaugų apimtys bei būsimąjo remonto darbų pokyčių, indeksuojamų pagal Lietuvos Respublikos statistikos departamento skelbiamą statybos sąnaudų indeksą, o sutartis gali būti nutraukta tik joje numatytais atvejais.

Ilgalaikis įsipareigojimas ir su juo susijusios palūkanos apskaitomas amortizuota savikaina:

	2026 m. birželio 30 d.	2025 m. gruodžio 31 d.
Įsipareigojimo UAB „Palangos aplinkkeliui“ nominali vertė	14 212 597	14 708 969
Diskontavimo efektas	(3 012 169)	(3 247 272)
Įsipareigojimo UAB „Palangos aplinkkeliui“ balansinė vertė (įskaitant einamųjų metų dalį)	11 200 428	11 461 697

Daugiau apie įsipareigojimus pagal sutartį su UAB Palangos aplinkkelis“ pastaboje Nr. 23.

Toliau pateiktoje lentelėje nurodyti ilgalaikių įsipareigojimų rangovams grąžinimo terminai 2026 m. birželio 30 d., 2025 m. gruodžio 31 d. pagal nediskontuotus sutartinius mokėjimus.

2026 m. birželio 30 d.	Per vienerius metus	Po vienerių metų	Iš viso
Įsipareigojimas pagal sutartį su UAB „Palangos aplinkkelis“	1 191 293	11 663 573	12 854 866
	1 191 293	11 663 573	12 854 866
2025 m. gruodžio 31 d.			
Įsipareigojimas pagal sutartį su UAB „Palangos aplinkkelis“	1 191 293	13 517 676	14 708 969
	1 191 293	13 517 676	14 708 969

Informacija apie su UAB „Palangos aplinkkelis“ sutartimi susijusius įsipareigojimus pateikta 16 pastaboje, o apie gautinas sumas - 6 pastaboje.

18. SU DARBO SANTYKIAIS SUSIJĘ ĮSIPAREIGOJIMAI

Su darbo santykiais susijusius įsipareigojimus sudarė:

	2026 m. birželio 30 d.	2025 m. gruodžio 31 d.
Mokėtinas darbo užmokestis	1 236 436	-
Atostoginių rezervas ir kiti su darbo santykiais susiję kaupiniai	1 818 653	2 192 402
Trumpalaikių išmokų darbuotojams įsipareigojimas	43 359	44 192
	3 098 448	2 236 594

Vadovaudamasi darbuotojų veiklos vertinimo tarpinių etapų rezultatais bei Bendrovės metinių veiklos tikslų pasiekimo rezultatais, Bendrovės vadovybė įvertino labiausiai tikėtiną darbuotojams mokėtiną kintamos metinės atlygio dalies dydį 876 921 Eur suma. Atsižvelgiant į šį įsipareigojimą, apskaitytas ir finansinės būklės ataskaitos eilutėje „Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai“ bei bendrųjų pajamų ataskaitos eilutėje „Veiklos sąnaudos“ atspindėtas atitinkamos sumos atidėjiny.

19. PREKYBOS IR KITOS MOKĖTINOS SUMOS

	2026 m. birželio 30 d.	2025 m. gruodžio 31 d.
Skolos tiekėjams	29 520 819	15 861 833
Iš viso	29 520 819	15 861 833

20. MOKĖTINOS IR SUKAUPTOS MOKĖTINOS ADMINISTRUOJAMOS LĖŠOS

	2026 m. birželio 30 d.	2025 m. gruodžio 31 d.
Mokėtinų ir sukaupų mokėtinų administruojamos valstybės lėšos	14 726 613	15 060 168
Mokėtinų ir sukaupų mokėtinų administruojamos ES fondų lėšos	5 454 584	1 773 485
Mokėtinų ir sukaupų mokėtinų administruojamos savivaldybių lėšos	74 496	74 496
Mokėtinų ir sukaupų mokėtinų administruojamos Valstybinio kelių fondo lėšos	12 001 838	-
Iš viso	32 257 531	16 908 149

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

21. ĮSIPAREIGOJIMAI, SUSIJĘ SU GAUTAIS, BET NEPRIPAŽINTAIS DELSPINIGIAIS

	2026 m. birželio 30 d.	2025 m. gruodžio 31 d.
Įsipareigojimai, susiję su gautais, bet nepripažintais delspinigiais	8 141 873	8 827 952
Iš viso	8 141 873	8 827 952

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2005 m. balandžio 21 d. nutarimo Nr. 447 3 skyriaus 5 punkto nuostatomis (Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2022 m. vasario 9 d. nutarimo Nr. 112 redakcija), nuo 2022 m. priskaičiuoti ir (ar) gauti delspinigiai finansinėse ataskaitose pripažįstami kaip sukaupų delspinigių įsipareigojimai, kadangi jie yra tikslinės paskirties ir privalo būti naudojami valstybinės reikšmės kelių priežiūros, taisymo, remonto, rekonstravimo ir tiesimo darbams finansuoti.

22. KITOS MOKĖTINOS SUMOS IR TRUMPALAIKIAI ATIDĖJINIAI

Kitas mokėtinas sumas ir trumpalaikius įsipareigojimus sudarė:

	2026 m. birželio 30 d.	2025 m. gruodžio 31 d.
Mokėtinas PVM	5 076 107	2 118 216
Sutarčių vykdymo garantai	3 316 478	3 447 728
Pervestinos vinječių sumos	-	519 085
Asignavimų valdytojui grąžintinos sumos	2 815	9 425 975
Kitos mokėtinos sumos	315 042	722 325
Iš viso	8 710 442	16 233 329

23. PARDAVIMO PAJAMOS

Pardavimo pajamas pagal suteiktų paslaugų pobūdį sudarė:

	2026 m. birželio 30 d.	2025 m. birželio 30 d.
Pajamos už I specialųjį įpareigojimų vykdymą - Valstybinės reikšmės kelių infrastruktūros funkcijos	13 520 966	12 068 122
Paslaugų klientams pajamos	6 470	-
Iš viso	13 527 436	12 068 122

24. KITOS VEIKLOS PAJAMOS

	2026 m. birželio 30 d.	2025 m. birželio 30 d.
Kitos pajamos (garantai, servitutai ir kitos panašios pajamos)	7 889	25 048
Ilgalaikio turto perleidimo pajamos	1 884 251	-
Kitos netipinės kitos veiklos pajamos - dotacijos pripažintos pajamomis	-	275 116
Kitos netipinės kitos veiklos pajamos	13 990	-
Kitos pajamos	939	35 182
Iš viso	1 907 069	335 346

Ataskaitiniu laikotarpiu didžiąją dalį kitų veiklos pajamų sudarė pajamos iš administracinės paskirties nekilnojamojo turto Vilniuje pardavimo.

25. VEIKLOS SĄNAUDOS

Bendrovė veiklos sąnaudas bendrųjų pajamų ataskaitoje pateikia pagal jų pobūdį, vadovaudamasi TAS 1 „Finansinių ataskaitų pateikimas“. Reikšmingiausias veiklos sąnaudų kategorijas sudaro darbuotojų darbo užmokestis ir susijusios sąnaudos, nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos bei informacinių technologijų ir ryšių sąnaudos.

Bendrųjų pajamų ataskaitoje pateiktas sąnaudų išskaidymas pagal pobūdį suteikia patikimą ir reikšmingą informaciją apie Bendrovės veiklos rezultatus, todėl papildomas sąnaudų paskirstymas pagal funkcijas neteikiamas.

26. SĄNAUDŲ PASKIRSTYMAS PAGAL VEIKLAS

Ataskaitiniu laikotarpiu Bendrovės pajamos buvo uždirbtos vykdant specialiuosius įpareigojimus, teikiant paslaugas klientams bei vykdant kitą veiklą. Žemiau pateikiamas pajamų, sąnaudų ir rezultato paskirstymas pagal veiklas.

	Viso Bendrųjų pajamų ataskaitoje	I Spec. Įpareigojimas	II Spec. Įpareigojimas	Suteiktos paslaugos klientams	Kita veikla
PAJAMOS	15 434 505	13 520 966	-	6 470	1 907 069
VEIKLOS SĄNAUDOS					
Darbo užmokestis ir susijusios sąnaudos	(8 833 678)	(8 770 460)	(24 698)	(22 887)	(15 633)
Kitos su personalu susijusios sąnaudos	(183 681)	(182 366)	(514)	(476)	(325)
Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	(1 443 282)	(1 432 953)	(4 035)	(3 739)	(2 554)
Informacinių technologijų ir ryšių sąnaudos	(1 155 359)	(1 147 091)	(3 230)	(2 993)	(2 045)
Mokesčių, išskyrus pelno mokestį, sąnaudos	(528 699)	(524 915)	(1 478)	(1 370)	(936)
Administracinių patalpų išlaikymo sąnaudos	(160 550)	(159 401)	(449)	(416)	(284)
Transporto sąnaudos	(117 507)	(116 666)	(329)	(304)	(208)
Konsultacinių paslaugų sąnaudos	(118 831)	(117 981)	(332)	(308)	(210)
Kontrolinių bandymų vietinės reikšmės keliuose sąnaudos	(10 043)	(9 971)	(28)	(26)	(18)
Kitos sąnaudos	(305 553)	(303 124)	(854)	(791)	(784)
Kitos veiklos sąnaudos	(1 689)	(0)	(0)	(0)	(1 689)
VEIKLOS PELNAS	2 575 633	756 037	(35 946)	(26 840)	1 882 383
Finansinės veiklos pajamos	320 153				320 153
Finansinės veiklos sąnaudos	(315 671)	(79 990)	(225)	(209)	(235 247)
REZULTATAS PRIEŠ MOKESČIUS	2 580 115	676 047	(36 171)	(27 049)	1 967 289

27. FINANSINĖS VEIKLOS PAJAMOS

	2026 m. birželio 30 d.	2025 m. birželio 30 d.
Palūkanų pajamos	320 153	263 345
Iš viso	320 153	263 345

28. FINANSINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS

	2026 m. birželio 30 d.	2025 m. birželio 30 d.
Palūkanų sąnaudos	(315 671)	(399 446)
Iš viso	(315 671)	(399 446)

29. PELNO MOKESTIS

Už pusmetį, pasibaigusį birželio 30 d., pelno mokesčio sąnaudas (pajamas) sudarė:

	2026 m. birželio 30 d.	2025 m. birželio 30 d.
Ataskaitinio laikotarpio pelno mokestis	(461 020)	(190 650)
Atidėtas pelno mokestis	20 472	177 368
	(440 548)	(13 282)

30. 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. 2026 m. birželio 30 d. ir 2025 m. birželio 30 d. Bendrovė neturėjo patronuojančios ir dukterinių įmonių.

Per 2026 m. ir 2025 m. I pusmetį Bendrovė buvo sudariusi sandorių su ūkio subjektais, kuriuos kontroliuoja Lietuvos Respublika. Bendrovės susijusios šalys ir sandoriai su jomis per 2026 m. ir 2025 m. I pusmetį buvo:

	Pusmetis	Pirkimai	Pardavimai
LR susisiekimo ministerija	2026 m. I pusmetis	-	12 937 474
	2025 m. I pusmetis	-	12 265 835
AB VIAMATIKA	2026 m. I pusmetis	3 190 058	-
	2025 m. I pusmetis	2 502 383	-
AB Smiltynės perkėla	2026 m. I pusmetis	3 816 000	-
	2025 m. I pusmetis	3 256 000	-
AB Kelių priežiūra	2026 m. I pusmetis	59 507 971	-
	2025 m. I pusmetis	58 876 295	-
VŠĮ Transporto kompetencijų agentūra	2026 m. I pusmetis	7 861	-
	2025 m. I pusmetis	10 932	95
Susijusių šalių operacijos iš viso:	2026 m. I pusmetis	66 521 890	12 937 474
	2025 m. I pusmetis	64 645 610	12 265 930
	Pusmetis	Gautinos sumos	Mokėtinos sumos
LR susisiekimo ministerija	2026-06-30	1 981 222	-
	2025-12-31	678 684	-
AB VIAMATIKA	2026-06-30	1 700	1 436 328
	2025-12-31	-	672 627
AB Kelių priežiūra	2026-06-30	678 024	7 688 571
	2025-12-31	2 106 466	2 376 349
Susijusių šalių operacijos iš viso:	2026-06-30	2 660 945	9 124 899
	2025-12-31	2 785 150	3 048 976

31. FINANSINIAI RYŠIAI SU BENDROVĖS VADOVAIS

	2026 m. birželio 30 d.		2025 m. birželio 30 d.	
	Administracijos darbuotojai*	Valdybos ir audito komiteto nariai	Administracijos darbuotojai*	Valdybos ir audito komiteto nariai
Trumpalaikės išmokos	411 619	75 878	473 149	65 987
Išeitinės išmokos	-	-	142 440	-
Iš viso	411 619	75 878	615 589	65 987
Vidutinis vadovų skaičius per periodą	6	7	5	7

*Administracijos darbuotojams priskiriama: generalinis direktorius, grupių vadovai.

32. NEAPIBRĖŽTUMAI, NEBALANSINIS TURTAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI

Visos reikšmingos nebalansinėse sąskaitose fiksuojamos sumos

Nebalansinėse sąskaitose apskaitomas Bendrovės patikėjimo teise valdomas valstybės turtas, kurį sudaro valstybinės reikšmės keliai, žemės sklypai po jais, nebaigta statyba ir atsargos. Šis turtas nuosavybės teise priklauso Lietuvos Respublikai, todėl Bendrovė jo nekontroliuoja taip, kaip apibrėžta taikomuose Tarptautiniuose finansinės atskaitomybės standartuose, ir jis nepripažįstamas Bendrovės finansinės būklės ataskaitoje.

Bendrovė atlieka šio turto administravimo, priežiūros ir plėtros funkcijas vadovaudamasi teisės aktų nustatyta tvarka. Nors šis turtas naudojamas viešųjų funkcijų vykdymui ir pasižymi paslaugų potencialu (service potential), jis nesukuria Bendrovei tiesioginės ekonominės naudos ir neatitinka turto pripažinimo kriterijų pagal TFAS. Su šiuo turtu susijusios išlaidos pripažįstamos Bendrovės sąnaudomis arba turtu tik tais atvejais, kai tenkinami atitinkamų TFAS standartų pripažinimo kriterijai.

Informacija apie nebalansinėse sąskaitose apskaitomą patikėjimo teise valdomą turtą:

	Mato vnt.	2026 m. birželio 30 d.	2025 m. birželio 30 d.
Valstybinės reikšmės keliai	km	21 340	21 183
	Vertė, Eur	3 424 723 877	3 129 699 894
Žemės sklypai, esantys po valstybinės reikšmės keliais	ha	47 272	47 133
	vnt.	7 426	7 274
	Vertė, Eur	429 589 688	396 395 393
Nebaigta statyba	Vertė, Eur	727 561 837	925 959 928
Atsargos, kurios nekuria tiesioginės ekonominės naudos Bendrovei bei neatitinka atsargų apibrėžimo pagal TFAS	Vertė, Eur	33 389	34 067
Iš viso turto nebalansinėse sąskaitose:		4 581 908 791	4 452 089 282
Finansavimo sumos		4 581 908 791	4 452 089 282
Iš viso įsipareigojimų nebalansinėse sąskaitose:		4 581 908 791	4 452 089 282

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

33. POBALANSINIAI ĮVYKIAI

Per laikotarpį nuo 2026 m. birželio 30 d. iki šių tarpinių finansinių ataskaitų parengimo datos pobalansinių įvykių, kurie turėtų reikšmingos įtakos finansinėms ataskaitoms, nebuvo.



Via Lietuva