

UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ  
VILNIAUS LOKOMOTYVŲ REMONTO DEPAS  
Įmonės kodas 126280418, buveinės adresas: Švitrigailos g. 39/16, Vilnius

2016 m. kovo 31 d. AIŠKINAMASIS RAŠTAS  
2016 m. balandžio 26 d.

## 1. BENDROJI DALIS

### **Įmonės įregistravimo data**

Uždaroji akcinė bendrovė Vilniaus lokomotyvų remonto depas (toliau – Bendrovė) įregistruota 2003 m. rugpjūčio 21 d. Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registre, veiklą pradėjo nuo 2003 metų spalio 1 dienos. Įmonės kodas 126280418, adresas: Švitrigailos g. 39/16, Vilnius.

### **Jei įmonė priklauso įmonių grupei, patronuojančios ir vadovaujančios patronuojančios įmonės pavadinimai, kodai ir buveinės**

Bendrovė priklauso įmonių grupei. Ji yra akcinės bendrovės „Lietuvos geležinkeliai“, kodas 110053842, buveinės adresas - Mindaugo g. 12/14, LT- 03603 Vilnius, dukterinė įmonė.

### **Įmonės filialų ir atstovybių skaičius, dukterinių, asocijuotų ir pagal jungtinės veiklos (partnetystės) sutartį kontroliuojamų įmonių pavadinimai, kodai, buveinės**

Bendrovės asocijuota įmonė UAB „Lokomotyvai ir transporto komponentai“, kodas 303388493, buveinės adresas Švitrigailos g. 39, Vilnius.

### **Trumpas veiklos apibūdinimas**

Pagrindinė Bendrovės veikla – naujų manevrinių šilumvežių ir kelio mašinų gamyba, visų rūšių riedmenų kapitalinių ir einamųjų remontų bei techninių priežiūrų atlikimas, lokomotyvų modernizavimas. Bendrovė atlieka geležinkelio riedmenų kapitalinius KR-1, KR-2, I5+I6+I7 remontus, einamuosius remontus ER-3, ER-1, technines priežiūras TP-3, TP-5, TP-6, visų tipų riedmenų aširačių paprastąją ir išsamiąją patikras, vidutinį ir kapitalinį elektros mašinų ir elektros įrengimų remontus, visų tipų kompresorių bei riedmenų mechaninių pavarų įrenginių vidutinius ir kapitalinius remontus, atlieka geležinkelio riedmenų greitmačių, manometrų, ir elektros matavimo prietaisų žinybinę patikrą ir remontą bei teikia įvairias kitas paslaugas. Bendrovės kitai papildomų paslaugų veiklai priskiriama turto nuoma, suspausto oro tiekimas, atliekų ir metalo laužo didmeninė prekyba, kita didmeninė prekyba, cheminės laboratorijos teikiamos paslaugos ir kt.

## 2. APSKAITOS POLITIKA

UAB Vilniaus lokomotyvų remonto depas 2016 m. 1 ketvirčio finansinės ataskaitos parengtos, vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos ir Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymais, Verslo apskaitos standartais, akcinės bendrovės „Lietuvos geležinkeliai“ patvirtinta finansinės apskaitos politika ir UAB Vilniaus lokomotyvų remonto depas finansinės apskaitos politika.

Šiuo metu ruošiamas Bendrovės finansinės apskaitos politikos pakeitimas vadovaujantis nuo 2016-01-01 įsigaliojusiais VAS pakeitimais bei AB „Lietuvos geležinkeliai“ generalinio direktoriaus 2016-01-14 įsakymu Nr.Į-35 patvirtinta apskaitos politika.

### 3. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

#### 3.1. Pastaba. Ilgalaikio nematerialaus turto judėjimo forma (eurai)

Rodikliai	Plėtos darbai	Programinė įranga	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės	Kitas nematerialusis turtas	Sumokėti avansai	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių metų pabaigoje		105.151		357.590		462.741
a) Ilgalaikis nematerialusis turtas įsigijimo savikaina						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje		317.723	87	381.430		699.240
Finansinių metų pokyčiai:						
Turto įsigijimas (+)		5.445				5.445
Kitiems asmenims perleistas, perduotas ir nurašytas turtas (-)						
Gauta iš įmonių grupės įmonių (+)						
Perduota įmonių grupės įmonėms (-)						
Perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-)						
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		323.168	87	381.430		704.685
b) Amortizacija						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje		212.572	87	23.840		236.499
Finansinių metų pokyčiai						
Finansinių metų amortizacija (+)		16.214		23.839		40.053
Kitiems asmenims perleisto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)						
Gauta iš įmonių grupės įmonių (+)						
Perduota įmonių grupės įmonėms (-)						
Perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-)						
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		228.786	87	47.679		275.552
Likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (a)-(b)-(c)		94.382		333.751		428.133



Perkelta į trumpalaikį turtą (-)								
Gauta iš įmonių grupės įmonių (+)								
Perduota įmonių grupės įmonėms (-)								
Perrašymai iš vieno straipsnio į kitą (+/-)		14.660		8.355			-23.015	
<b>Finansinių metų pabaigoje</b>	<b>10.373.882</b>	<b>10.476.303</b>	<b>607.052</b>	<b>926.660</b>			<b>642.919</b>	<b>23.026.816</b>
<b>b) Nusidėvėjimas</b>								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	2.367.790	7.304.286	378.411	739.618				10.790.105
Finansinių metų pokyčiai								
Finansinių metų nusidėvėjimas (+)	96.609	214.846	12.626	19.986				344.067
Perleisto, parduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)		-61.021	-17.087					-78.108
Perduoto turto kaip turto įnašas patrunuojamosioms įmonėms nusidėvėjimas (-)								
Perkelta iš trumpalaikio turto (+)								
Perkelta į trumpalaikį turtą (-)								
Gauta iš įmonių grupės įmonių (+)								
Perduota įmonių grupės įmonėms (-)								
Perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-								
<b>Finansinių metų pabaigoje</b>	<b>2.464.399</b>	<b>7.458.111</b>	<b>373.950</b>	<b>759.604</b>				<b>11.056.064</b>
<b>d) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a)-(b)-(c)</b>	<b>7.909.483</b>	<b>3.018.192</b>	<b>233.102</b>	<b>167.056</b>			<b>642.919</b>	<b>11.970.752</b>

Bendrovės materialiojo turto pokyčiai įvykę per 2016 m. 1 ketvirtį parodyti lentelės a) dalyje. 2016 m. kovo 31 d. Bendrovės ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina sudarė 23.026,8 tūkst. Eur, palyginus su praėjusiais finansiniais metais (22.894,8 tūkst. Eur) padidėjo 132,0 tūkst. Eur. Sukauptas nusidėvėjimas 2016 m. kovo 31 d. – 11.056,1 tūkst. Eur.

### 3.6. Pastaba. Per 2016 m. 1 ketvirtį įsigytas ilgalaikis materialus turtas ir vertės didinimas

Bendrovė per 2016 m. 1 ketvirtį įsigijo, modernizavo ilgalaikio materialiojo turto ir atliko rekonstrukcijos darbų, didinančių turto vertę, už 232,7 tūkst. Eur.

Pastatų ir statinių remontui ir rekonstrukcijai skirta 142,9 tūkst. Eur: gamybinio pastato 1P1/p Švitrigailos g. 39, Vilniuje, patalpų kapitalinio remonto projektui ir darbams – 123,7 tūkst. Eur; privažiuojamųjų geležinkelio kelių kap. remonto ir pervažos-aikštelės įrengimo projektui – 19,2 tūkst. Eur.

Gamybos, kėlimo-transportavimo, metalo mechaninio apdirbimo staklių, specializuotos įrangos priemonių įsigijimui ir darbams, susijusiems su šių įrengimų modernizacija per 2016 m. 1 ketvirtį buvo skirta 81,7 tūkst. Eur, iš jų: tekinimo staklių pirkimui – 59,8 tūkst. Eur; 5 t atraminio tiltinio kranų talės keitimui – 12,8 tūkst. Eur; kitų įrengimų pirkimui ir turimų modernizacijai – 9,1 tūkst. Eur.

Kitos įrangos pirkimui, turimos techninės įrangos modernizavimui ir pirkimui skirta 8,1 tūkst. Eur: kompiuterinių tinklų ir serverių modernizacijai – 7,4 tūkst. Eur, kitų įrankių ir prietaisų įsigyjimui – 0,7 tūkst. Eur.

Iš viso 2016 m. 1 ketvirtyje į ilgalaikį materialųjį turtą investuota (232,7 tūkst. Eur) 168,8 tūkst. Eur daugiau negu 2015 m. 1 ketvirtyje. Praeitų metų atitinkamame laikotarpyje investicijos į ilgalaikį materialųjį turtą sudarė 63,9 tūkst. Eur.

### 3.7. Pastaba. Sumokėti avansai už gautiną ilgalaikį materialųjį turtą (Balanso eil. A.2.7.)

2016 m. kovo mėn. įsigytos tekinimo staklės, už kurias pagal pasirašytą sutartį 2015 m. lapkričio mėn. buvo sumokėtas avansas 21,7 tūkst. Eur.

### 3.8. Pastaba. Nebaigta statyba ir sumokėti avansai už nebaigtą statyti ilgalaikį materialųjį turtą (Balanso eil. A.2.7.)

Objekto pavadinimas	(Eur)	
	Nebaigtos statybos likutis 2016-03-31	Nebaigtos statybos likutis 2015-12-31
Vykdyto įrenginių ir jutiklių simulatoriaus pagaminimas	718	22.752
Šilumvežio TEP70 vežimėlio surinkimo rėmo ir ratų atramų pagaminimas	-	5.445
Keltuvo traukos variklių pritaikymui modernizavimas	2.680	2.668
Dažymo sienelės ECO-VS-3 su oro išmetimo sistema modernizavimas	1.498	-
Estakados rekonstrukcija į gamybines patalpas		9.268
Pastato 1P1p Švitrigailos g. 39 (2 cecho) remonto projektavimo darbai ir dalies stogo karnizų avarinės būklės likvidavimo darbai.	123.702	444.459
Gam.pastato 26P4p (Švitrigailos g.39/16) antžeminių konstrukcijų kapitalinis remontas	-	10.426
Atraminio 5 t kėlimo galios tiltinio kranų talės pakeitimas	12.800	-
Privažiuojamųjų geležinkelio kelių kap. remontas ir pervažos-aikštelės įrengimas	19.200	-
Kompiuterinių tinklų ir serverių modernizacija	7.427	
Kiti	1.863	928
Viso	169.988	495.946

Nebaigtos statybos apimtys 2016 m. kovo 31 d. sudarė 170,0 tūkst. Eur, palyginus su 2015 m. gruodžio 31 d. tai 325,9 tūkst. Eur mažiau.

### 3.9. Pastaba. Kitiems asmenims perleistas, nurašytas, parduotas ilgalaikis turtas

Per 2016 m. 1 ketvirtį Bendrovė nurašė nebetinkamą naudoti pilnai nudėvėtą ilgalaikį turtą, kurio įsigijimo savikaina 0,4 tūkst. Eur, sukauptas nusidėvėjimas 0,4 tūkst. Eur. Taip pat buvo parduotas ilgalaikis turtas (autokrautuvas, automobilis, įvairios staklės – jų likutinė vertė 0,8 tūkst. Eur) už 4,0 tūkst. Eur, pardavimo rezultatas 3,2 tūkst. Eur.

## 3.10. Pastaba. Ilgalaikis materialusis turtas (kartu su investiciniu) (Balanso eil. A.2.)

(Eur)

Rodiklio pavadinimas	Eilutės kodas	Pradinė vertė	Nusidėvėjimas	Vertės sumažėjimas	Likutinė vertė
Žemė	A.2.1				
Pastatai ir statiniai	A.2.2	10.373.882	2.464.399		7.909.483
Mašinos ir įranga	A.2.3	10.476.303	7.458.111		3.018.192
Transporto priemonės	A.2.4	607052	373.950		233.102
Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	A.2.5	926.660	759.604		167.056
Investicinis turtas	A.2.6.				
Žemė	A.2.6.1.				
Pastatai	A.2.6.2.				
Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai	A.2.7.	642.919			642.919
<b>IŠ VISO</b>		<b>23.026.816</b>	<b>11.056.064</b>		<b>11970752</b>
iš jų visiškai nusidėvėjęs		4.184.335	4.184.179		156

Per 2016 m. 3 mėnesius priskaičiuota 344,1 tūkst. Eur ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimo, per 2015 m. 3 mėnesius – 348,8 tūkst. Eur, sukauptas ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimas 2016 m. kovo 31 d. sudaro 11056,1 tūkst. Eur.

## 3.11. Pastaba. Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis materialusis turtas

(Eur)

Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina 2016-03-31	Įsigijimo savikaina 2015-12-31
Mašinos ir įranga	3.518.979	3.244.033
Transporto priemonės	100.219	117.306
Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	565.137	552.275
Viso:	4.184.335	3.913.614

3.12. Pastaba. Ilgalaikis materialusis turtas, įtrauktas į Lietuvos Respublikos nekilnojamųjų kultūros vertybių registrą.

Bendrovė turi turto, įtraukto į Lietuvos Respublikos nekilnojamųjų kultūros vertybių registrą, kultūros vertybės kodas 23051, tai gamybinis pastatas 1P1p, esantis Švitrigailos g. 39/16, Vilnius (su priestatais), kurio įsigijimo vertė 278,8 tūkst. Eur, likutinė vertė 178,3 tūkst. Eur, per ataskaitinių metų 3 mėnesius priskaičiuota 2,0 tūkst. Eur nusidėvėjimo, sukauptas nusidėvėjimas 100,4 tūkst. Eur.

## 3.13. Pastaba. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normos

Turto grupės pavadinimas	Vidutinis naudingo tarnavimo laikas (metais)
Pastatai ir statiniai	10, 12, 20, 15, 30, 34, 60
Mašinos ir įranga	5, 7, 10, 11, 14, 15, 20, 30
Transporto priemonės	10, 15, 20
Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	4, 5, 6, 7, 10

Bendrovės nustatyti ilgalaikio materialaus turto naudingo tarnavimo laikotarpiai pagal grupės atitinka AB „Lietuvos geležinkeliai“ taikomus normatyvus, nes Bendrovė yra jos dukterinė įmonė.

### 3.13a. Pastaba. Investicijos į dukterines ir asocijuotas įmones

Bendrovė kartu su OOO „Holding transportnyje komponenty“ įsteigė asocijuotą įmonę UAB „Lokomotyvai ir transporto komponentai“ ir įsigijo 250 vnt. nematerialiųjų paprastųjų vardinių akcijų (akcijos nominali vertė - 289,62 eurai), kas sudaro 25 procentus įsteigtos Bendrovės įstatinio kapitalo. UAB „Lokomotyvai ir transporto komponentai“ 2014 m. rugsėjo 9 d. įregistruota Juridinių asmenų registre. Už akcijas sumokėta 72.405 eurų. Investicija (72.405 eurai) Bendrovės apskaitoje užregistruota įsigijimo savikaina ir atskirose finansinėse ataskaitose rodoma savikainos metodu.

2016 m. kovo 31 d. konsoliduotose finansinėse ataskaitose (konsolidavimas viena eilute) investicijos suma į asocijuotą įmonę UAB „Lokomotyvai ir transporto komponentai“ apskaičiuota nuosavybės metodu sudaro 72147 eurus, iš jų 72.405 eurai įsigijimo savikaina ir 258 eurai Bendrovei tenkanti asocijuotos įmonės grynujų nuostolių dalis, apskaičiuota nuosavybės metodu 2016 m. kovo 31 d. ((-1031) x 25 proc.). Apskaičiuota investicija konsoliduotame balanse parodyta kaip ilgalaikis finansinis turtas, o asocijuotos įmonės grynojo pelno dalis, apskaičiuota nuosavybės metodu, atspindėta „Konsoliduotieji finansinės ir investicinės veiklos rezultatai“ ir konsoliduotojo balanso „Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)“ dalyje.

### 3.14. Pastaba. Po vienu metų gautinos sumos (Balanso eil. A.3.8.)

(Eur)				
Kliento pavadinimas	Kodas	Sumokėta, Eur	Atsiradimo data	Mokėjimo paskirtis
Siemens Osakeyhtio Lietuvos filialas	302432264	178453	2015-12	7 proc. avansas pagal 2015-12-15 sutartį Nr. 4-243(2.12) - 16 lokomotyvų bus suremontuoti po 2017-03-31 (pagal grafiką)
Iš viso:		245.373		

Pagal 2015-12-15 pasirašytą sutartį atliekami lokomotyvų ER20CF planiniai I5+I6+I7 remontai, bendras remontuojamų lokomotyvų kiekis yra 44, iš kurių 16 lokomotyvų bus suremontuoti po 2017-03-31 (pagal su AB“LG“ suderintą grafiką).

### 3.15. Pastaba. Atsargos (Balanso eil. B.1.1. Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės)

(Eur)							
Balanso eil. Nr.	Atsargų pavadinimas	Atsargų įsigijimo savikaina praėjusių finansinių metų pabaigoje	Atsargų įsigijimo savikaina 2016-03-31	Nukainavimas iki grynosios galimo realizavimo vertės (-), atstatymas (+) 2015-12-31	Nukainavimas iki grynosios galimo realizavimo vertės (-), atstatymas (+) 2016-03-31	Grynoji galimo realizavimo vertė 2015-12-31	Grynoji galimo realizavimo vertė 2016-03-31
1.	Medžiagos	397.927	358.470	-613	-613	397.314	357.857
2.	Darbo drabužiai	7.574	5.870			7.574	5.870
3.	Inventorius						

4.	Pakuotė	110	37			110	37
5.	Viršutinių kelio konstrukcijų medžiagos						
6.	Kuras ir degalai	3.891	3.811			3.891	3.811
7.	Tepalai	8.707	11.646			8.707	11.646
8.	Atsarginės dalys	2.671.131	2.268.109	-188.263	-174.122	2.482.868	2.093.987
9.	Blankai	1.625	1.625			1.625	1.625
10.	Atsargos kelyje	6	80			6	80
	Viso	3.090.971	2.649.648	-188.263	-174.735	2.902.095	2.474.913

2016 m. kovo 31 d. Bendrovės atsargos sudarė 2.474,5 tūkst. Eur, palyginus su 2015-12-31 atsargomis (2.902,1 tūkst. Eur), sumažėjo 427,2 tūkst. Eur (balanso eil.B.I.1).

### 3.16. Pastaba. Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai (Balanso eil. B.1.2.)

	(tūkst.Eur)	
	2016-03-31	2015-12-31
Šilumvežio 2M62UM-1161 KR-1		168,0
Šilumvežio TGM4-2662 KR-2		44,2
Šilumvežio 2M62M-0536 ER-3	3,4	
Šilumvežių TEP70BS-003 ER-2	30,6	
Vežimėlio surinkimas papildomi darbai	2,8	
Šilumvežių TEP70BS-002 neplaninis remontas	21,7	
Vežimėlio surinkimas papildomi darbai	7,9	
Šilumvežio 2M62M-0672 R-1		10,3
Šilumvežio 2M62M-1161 R-2 ir papildomi darbai		95,1
Šilumvežio TEP70BS-002 neplaniniai remontai		3,9
Vežimėlio surinkimas – papildomi darbai		10,7
Manevrinio šilumvežio TEM2-2733 remontas		14,9
Kiti	0,4	1,4
Nebaigti darbai (pagalbinė gamyba)	54,4	82,4
Iš viso:	121,2	430,9

Nebaigta gamyba 2016 m. kovo 31 d. sudarė 121,2 tūkst. eurų, palyginus su praėjusiais finansiniais metais sumažėjo 309,7 tūkst. eurų.

### 3.17. Pastaba. Sumokėti avansai (Balanso eil. B.1.7.)

		(Eur)		
Eil. Nr.	Įmonės pavadinimas	2016-03-31	Mokėjimo paskirtis	2015-12-31
1.	Siemens Osakeyhtio Lietuvos fil.	273.167	už darbus	250.861
2.	Kiti	1.318	už paslaugas ir medžiagas	4.528
	Iš viso:	274.485		255.389

2016 m. kovo 31 d. išankstiniai apmokėjimai sudarė 274,5 tūkst. eurų, 2015 m. gruodžio 31 d. – 255,4 tūkst. eurų, palyginus su 2015 m. pabaiga išankstiniai apmokėjimai padidėjo 19,1 tūkst. eurų. Didžiausią išankstinių apmokėjimų dalį – 273,2 tūkst. eurų sudarė išankstiniai apmokėjimai Siemens Osakeyhtio Lietuvos filialui už atliktus darbus.



## 3.18. Pastaba. Pirkėjų skolos (suminė) (Balanso eil. B.2.1.)

(tūkst.. Eur)

Eil.Nr.	Straipsnio pavadinimas	2016-03-31	2015-12-31
1.	Pirkėjų skolos	1.148,6	1000,6
2.	Abejotinos pirkėjų skolos		
3.	Abejotinų skolų vertės sumažėjimas(-)	-3,8	-3,8
	Viso:	1.144,8	996,8

Kadangi UAB „Dargis“ skola 3,8 tūkst. Eur už suteiktą paslaugą siekia virš 360 dienų, todėl apskaitytas šios abejotinos skolos 3,8 tūkst. Eur apskaitinės vertės sumažėjimas.

## 3.19. Pastaba. Pirkėjų skolos (per vienus metus gautinos sumos) (Balanso eil. B.2.1.)

2016 m. kovo 31 d. pirkėjų įsiskolinimas sudarė 1.144,8 tūkst. Eur, iš jų: AB „Dolomitas“ įsiskolinimas sudarė 308,6 tūkst. Eur už lokomotyvo TGM4 kapitalinį remontą, tačiau įsiskolinimo mokėjimo terminas dar nesuėjęs, Latvijos įmonės „HTAC CONSTRUCTORS“ – 651,6 tūkst. Eur už lokomotyvų TEM2 remontus (iš jų 498,9 tūkst. Eur pradelsta nuo 61 iki 180 dienų), kitos įmonės Limitexx Limited (Anglija) skola 131,8 tūkst. Eur už lokomotyvo remontą pradelsta nuo 181 iki 360 d. Šioms įmonėms skaičiuojami delspinigiai. PAO "Dneprovskij metallurgičeskij kombinat im. F. E. Dzeržinskogo" (Ukraina) įsiskolinimas – 15,6 tūkst. Eur pradelstas nuo 61 iki 120 dienų (padengtas balandžio mėn.), kitų įmonių įsiskolinimas – 37,2 tūkst. Eur, jų įsiskolinimo mokėjimo terminas dar nesuėjęs. Palyginus su praeitais metais (996,8 tūkst. Eur), pirkėjų įsiskolinimas padidėjo 148,0 tūkst. Eur.

## 3.20. Pastaba. Įmonių grupės įmonių skolos (per vienus metus gautinos sumos) (Balanso eil. B.2.2.)

Įmonių grupės įmonių skolos 2016-03-31 sudaro 3.593,3 tūkst. Eur, iš jų Vilniaus lokomotyvų depo – 1.418,2 tūkst. Eur, Radviliškio lokomotyvų depo – 1.519,2 tūkst. Eur, Keleivių vežimo direkcijos – 632,2 tūkst. Eur, kitų padalinių – 23,7 tūkst. Eur, tačiau visų šitų skolų mokėjimo terminas dar nesuėjęs.

## 3.21. Pastaba. Kitos gautinos sumos (per vienus metus gautinos sumos) (Balanso eil. B.2.4.)

2016 m. kovo 31 d. kitos gautinos sumos sudarė 878,8 tūkst. Eur, tai 29,1 tūkst. Eur sumokėtas avansinis nekilnojamojo turto mokestis, 224,8 tūkst. Eur pelno mokesčio permoka (199,8 tūkst. Eur 2015 m. pelno mokestis ir 25,0 tūkst. Eur 1 ketvirčio sumokėto avansinio pelno mokesčio likutis), AB „Lietuvos geležinkeliai“ sumokėtos sutarčių įvykdymo užtikrinimo garantijos 598,6 tūkst. Eur, kt. gautinos sumos – 26,3 tūkst. Eur. Palyginus su praėjusiais finansiniais metais (842,5 tūkst. Eur), kitos gautinos sumos 2016 m. kovo 31 d. padidėjo 36,3 tūkst. Eur.

## 3.22. Pastaba. Pinigai ir pinigų ekvivalentai (Balanso eil. B.4.)

(tūkst. Eur)

Eil.Nr.	Pavadinimas	Suma, 2016-03-31	Suma, 2015-12-31
1.	Pinigai banke	3.875,1	3.838,7
2.	Pinigai kasoje		-
	Iš viso:	3.875,1	3.838,7

## 3.23. Pastaba. Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos (Balanso eil. C.)

Ateinančių laikotarpių sąnaudos 2016 m. kovo 31 d. sudarė 114,4 tūkst. eurų iš jų: transporto priemonių ir civilinės atsakomybės privalomojo draudimo, veiklos ir kt. draudimo išlaidos – 5,6 tūkst. Eur, laikraščių ir programų palaikymo prenumerata – 2,9 tūkst. Eur, kt. išlaidos (metinės vizos, bilietai, lokomotyvų 2M62 VDV švaistiklių gedimų šalinimo išlaidos) – 105,9 tūkst. Eur. Palyginus su praėjusiais finansiniais metais (111,7 tūkst. Eur) ateinančių laikotarpių sąnaudos padidėjo 2,7 tūkst. Eur.

## 3.24. Pastaba. Dotacijos ir subsidijos (Balanso eil.D.I)

							(Eur)
Eil. Nr.	Finansavimo rūšis	Finansavimo likutis praėjusių finansinių metų pabaigoje	Gauta finansavimo einamaisiais finans. metais	Gautinas finansavimas einamaisiais fin. metais	Nurašytas finansavimas einamaisiais fin. metais	Sumažintos ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos einamaisiais fin. metais	Finansavimo likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai
1.	LR Ūkio ministerijos lėšos	5.884				1.262	4.622
2.	ES regioninės plėtros fondo lėšos	195.600				18.859	176.741
	Iš viso:	201.484				20.121	181.363

Bendrovė pagal pasirašytą sutartį su Lietuvos Respublikos Ūkio ministerija ir Lietuvos verslo paramos agentūra 2011 m. pabaigoje baigė įgyvendinti projektą „Vilniaus lokomotyvų remonto depo tarptautinio konkurencingumo didinimas plečiant gamybinę bazę“, panaudodama Europos Sąjungos Europos regioninės plėtros fondo lėšas.

Per 2016 m. 1 ketvirtį priskaičiuota 20.121 Eur ilgalaikio turto, kurio įsigijimo išlaidos buvo dalinai kompensuotos, nusidėvėjimo, ir šia suma sumažintos ataskaitinio laikotarpio ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos.

2016 m. kovo 31 d. gauto finansavimo iš fondų ir valstybės institucijų likutis sudarė 181.363 Eur.

## 3.25. Pastaba. Atidėjiniai (Balanso eil. F.)

Vadovaujantis 31-uju Verslo apskaitos standartą „Atlygis darbuotojui“ Bendrovė apskaičiuoja kaupinius išieitinėms išmokoms pensininkams. Kaupinių suma apskaičiuojama atsižvelgiant į kiekvieno darbuotojo vidutinio darbo užmokesčio vidurkį įvertinant darbuotojų kaitos koeficientus, ilgalaikio atlyginimų augimo procentą, pritaikant diskonto normas bei apskaičiuojant socialinio draudimo mokesčius. Suformuotų kaupinių suma 2015-12-31 sudarė 191,3 tūkst. Eur, per 2016 m. 1 ketvirtį kaupinių suma padidinta 84,8 tūkst. Eur, bendra suformuotų kaupinių išieitinėms išmokoms pensininkams suma 2016-03-31 sudaro 276,1 tūkst. Eur.

Taip pat, vadovaujantis 19-uoju verslo apskaitos standartu, Bendrovėje formuojamas atidėjinis riedmenų garantiniam remontui. 2015-12-31 jis sudarė 55,9 tūkst. Eur. Per 2016 m. 1 ketvirtį panaudoto atidėjinio suma sudarė 21,7 tūkst. Eur, likutis 2016-03-31 sudaro 34,2 tūkst. Eur.

Bendra atidėjinių suma 2016-03-31 sudaro 310,3 tūkst. Eur.

## 3.26. Pastaba. Gauti avansai (Balanso eil. G.2.3.)

2016 m. kovo 31 d. gauti avansai sudarė 67,2 tūkst. Eur, tai už šilumvežių TEM2 remontus – iš Latvijos įmonės SIA „HTAC CONSTRUCTORS“. Gauti avansai per 2016 m. 1 ketvirtį, palyginus su praėjusiais finansiniais metais (318,1 tūkst. Eur), sumažėjo 250,9 tūkst. Eur: 217,3 tūkst. Eur - dėl

atlikto šilumvežio TGM4 remonto AB „Dolomitas“, 33,6 tūkst. Eur – dėl atliktų šilumvežių TEM2 remontų. SIA „HTAC CONSTRUCTORS“.

3.27. Pastaba. Skolos tiekėjams (per vienerius metus mokėtinos sumos) (Balanso eil. E.II.3).  
(tūkst.. Eur)

Eil. Nr.	Įmonės pavadinimas	2016-03-31	2015-12-31
1.	UAB "Alna Intelligence"	13,5	
2.	SIA „ANLAS“ (Latvija)	10,7	5,4
3.	UAB "Baltic cranes industry"	15,5	11,5
4.	SIA "Baltic Trans Detal" (Latvija)	24,9	2,5
5.	UAB „BM Rail“	8,3	4,6
6.	BSPL Sp. z.o.o. (Lenkija)	62,5	
7.	CZ LOKO, a.s. (Čekija)	7,4	6,6
8.	AS "Daugavpils lokomotivju remonta rūpnica" (Latvija)	7,9	6,2
9.	UAB „Drelita“	3,4	2,5
10.	UAB „Eltaka“	4,9	2,7
11.	Eneria Sp. z o.o. (Lenkija)	12,0	59,8
12.	AB "Energijos skirstymo operatorius"	3,1	
13.	OU "Estlokom" (Estija)	2,3	4,7
14.	UAB "HYDROSCAND"	3,4	4,0
15.	UAB "Invar"	7,6	
16.	UAB Kompresorių centras	8,3	3,1
17.	UAB "Latlita"	4,2	
18.	AB LESTO		3,0
19.	AB „Lietuvos dujų tiekimas“	25,1	23,8
20.	UAB "Lindstrom"	7,5	9,9
21.	UAB "Lokomotyvų servisas"	13,5	
22.	UAB „Lintera“		54,7
23.	UAB „Lūsta“	11,3	2,9
24.	UAB "Officeday"	0,5	2,1
25.	UAB "Progresyvūs Verslo Sprendimai"	50,6	6,9
26.	UAB "VT Project"	5,2	6,3
27.	UAB "Rytas"	1,5	2,5
28.	UAB „Prokesas“	2,4	
29.	Siemens Osakeyhtio Lietuvos filialas	595,6	38,0
30.	UAB "Skinest Baltija"	2,7	5,2
31.	UAB "Surfkolita"		11,7
32.	UAB "Techvitas"	2,8	
33.	UAB "Termomatika"	3,5	2,2
34.	UAB „TMHB“		13,2
35.	UAB "Tradeks"	5,2	
36.	UAB "VAGONETA"	6,4	6,3
37.	UAB „Vilniaus energija“	18,2	24,4
38.	AB "Vilniaus Lytagra"	3,5	
39.	UAB „Vilniaus vandenys“	2,3	2,2
40.	UAB „Witraktor“	351,8	109,1
41.	Woodward-Mega Kft (Vengrija)	16,2	7,7
42.	UAB "Žalvaris"		3,0
43.	Kiti tiekėjai	68,8	36,3
	Iš viso:	1.394,5	485,0

2016 m. kovo 31 d. Bendrovės skolos tiekėjams sudarė 1.394,5 tūkst. Eur, praėjusiais finansiniais metais – 484,7 tūkst. Eur, skolos padidėjo 909,8 tūkst. Eur dėl įsiskolinimo padidėjimo Siemens Osakeyhtio Lietuvos filialui (plius 557,6 tūkst. Eur) už atliktus šilumvežių ER20CF remontus, UAB „Witraktor“ (plius 242,7 tūkst. Eur) už gautas komplektuojančias dalis, atsirado įsiskolinimas (62,5 tūkst. Eur) BSPL Sp. z.o.o. (Lenkija) už gautas komplektuojančias dalis.

### 3.28. Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos (Balanso eil. G.2.6.)

Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos 2016 m. kovo 31 d. sudaro 137,2 tūkst. Eur, iš jų: AB „Lietuvos geležinkeliai“ – 37,0 tūkst. Eur, UAB "Gelsauga" – 74,6 tūkst. Eur, UAB "Geležinkelių projektavimas" – 25,6 tūkst. Eur. Palyginus su praėjusiais metais (229,6 tūkst. Eur) įsiskolinimas įmonių grupės įmonėms sumažėjo 92,4 tūkst. Eur.

### 3.29. Pastaba. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai (Balanso eil. G.2.9.)

		(Eur)	
Eil.Nr.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	Suma 2016-03-31	Suma 2015-12-31
1.	Mokėtinas darbo užmokestis	226.080	206.525
2.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	50.795	41.397
3.	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	159.615	214.542
4.	Mokėtinos garantinio fondo įmokos	788	1.060
5.	Kitos išmokos dirbantiems		
6.	Atostoginių kaupimai	506.991	465.633
	Viso	944.269	929.157

### 3.30. Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai

2016 m. kovo 31 d. per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai sudarė 312,6 tūkst. Eur, t.y. mokėtinas pridėtinės vertės mokestis (PVM) – 305,4 tūkst. Eur, kitos – 7,2 tūkst. Eur. Praėjusių finansinių metų pabaigoje kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai sudarė 132,5 tūkst. Eur.

### 3.31. Pastaba. Apie priskaičiuotą darbo užmokestį ir mokesčius

Mokesčio pavadinimas	2016 m. 1 ketvirčio sąnaudose (tūkst. Eur)	2015 m. sąnaudose (tūkst. Eur)
Darbo užmokestis	1.046,9	4.915,6
Socialinio draudimo įmokos	326,0	1.545,7
Įmokos į garantinį fondą	2,1	9,9
Transporto priemonių savininkų ar valdytojų naudotojo mokestis		1,5
Aplikos taršos mokestis		0,6
Įmonių ir organizacijų nekilnojamojo turto mokestis		118,0
Žemės nuomos mokestis		26,7
Viso	1.375,0	6.618,0

## 3.32. Pastaba. Informacija apie vertės sumažėjimus

Per 2016 m. 1 ketvirtį apskaičiuotas atsargų vertės sumažėjimo panaudojimas nuo gamyboje panaudotų ir parduotų nuvertėjusių atsargų 14.141 Eur.

## 3.33. Pastaba. Socialinių reikmių fondo lėšų panaudojimo detalizavimas

Per 2016 m. 1 ketvirtį Bendrovė darbuotojų socialinių reikmių tenkinimui panaudojo 6,4 tūkst. Eur., per atitinkamą praėjusių metų laikotarpį – 5,6 tūkst. Eur.

## 3.36. Pastaba. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatai 2016 m. kovo 31 d.

(Eur)

Rodikliai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
a) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS - IŠ VISO	116	50
Baudų ir delspinigių pajamos	116	43
Palūkanų pajamos		2
Teigiama valiutos kursų pasikeitimo įtaka		
Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		5
b) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS - IŠ VISO	10	362
Palūkanų šaūaudos		
Baudų ir delspinigių šaūaudos		348
Neigiama valiutos kursų pasikeitimo įtaka	10	
Kitos finansinės ir investicinės veiklos šaūaudos		14
d) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS (a-b)	106	-312

2016 m. kovo 31 d. Bendrovės pajamos iš finansinės ir investicinės veiklos sudarė 116 Eur, minėtos veiklos šaūaudos – 10 Eur, gauta 106 Eur pelno iš finansinės ir investicinės veiklos.

2015 m. kovo 31 d. pajamos iš finansinės ir investicinės veiklos – 50 Eur, šaūaudos – 362 Eur, gauta 312 Eur nuostolių iš finansinės ir investicinės veiklos.

## 3.37. Pastaba.. Įstatinio kapitalo struktūra

Eil. Nr.	Rodikliai	Suma (Eur)	Akcijų skaičius
1.	Kapitalas		
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas	19017318	65663
1.1.1.	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje	19017318	65663
1.1.2.	Pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį:		
	Padidėjo (+)		
	Sumažėjo (-)		
1.1.3.	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	19017318	65663
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)		
1.3.	Savos akcijos, pajai (-)		

	IŠ VISO:	19017318	65663
	Kapitalo struktūra		
a)	Valstybinis kapitalas		
b)	Privatus kapitalas		
	Pagal akcijų rūšis	19017318	65663
a)	Paprastosios akcijos	19017318	65663
b)	Priveligijuotosios akcijos		
c)	Darbuotojų akcijos		
d)	Pajai		

2016 m. kovo 31 d. Bendrovės įstatinis kapitalas sudarė 19.017.318 Eur, kuris padalintas į 65.663 paprastasias vardines akcijas. Vienos akcijos vertė 289,62 Eur. Visos akcijos priklauso AB „Lietuvos geležinkeliai“.

### 3.38. Pastaba. Balanse neatspindėtos teisės ir įsipareigojimai (tūkst. Eur)

2016 m. kovo 31 d. įvairios teisės ir įsipareigojimai neatspindėti balanse sudarė 533,5 tūkst. Eur, iš jų: gautos banko garantijos pagal pasirašytas sutartis – 498,7 tūkst. Eur, trečiųjų asmenų turtas įmonėje – 34,8 tūkst. Eur (t.t. nuomojami statiniai ir perdavimo įrenginiai – 13,6 tūkst. Eur). 2015 m. gruodžio 31 d. balanse neatspindėtos teisės ir įsipareigojimai - 527,4 tūkst. Eur.

### *Pajamos*

Per 2016 m. 1 ketvirtį gauta 5.074,8 tūkst. Eur pajamų, t. sk. iš pagrindinės veiklos – 5.068,7 tūkst. Eur arba 99,9 proc. visų pajamų. Palyginus su praeitų metų atitinkamu laikotarpiu pagrindinės veiklos pajamos mažesnės 3.237,7 tūkst. Eur arba 39,0 proc. dėl kritusių apimčių.

Daugiausia pajamų gauta iš lokomotyvų kapitalinius KR-1 ir KR-2 ir vidaus degimo variklių R1 ir R2 remontus – 1441,2 tūkst. Eur, tai 28,4 proc. visų Bendrovės pagrindinės veiklos pajamų. Per 2015 metų atitinkamą laikotarpį tokio tipo paslaugų atlikta už 813,2 tūkst. Eur.

Einamųjų ER-3 remontų lokomotyvų 2M62M, 2M62UM, ČME3ME, TEM TMH, TEP70 ir minėtų lokomotyvų VDV remontų atlikta už 1.022,4 tūkst. Eur (20,2 proc. visų pajamų). Per 2015 metų atitinkamą laikotarpį tokio tipo paslaugų atlikta už 1.117,6 tūkst. Eur.

Atlikti 4 lokomotyvų ER20CF I5+I6+I7 remontai. Pajamos, įskaitant papildomus ir neplaninius darbus) – 926,4 tūkst. Eur arba 18,3 proc. visų pajamų. Pernai tokio tipo paslaugų nebuvo (sutartis parašyta 2015-12-15).

Už aširačių, mazgų ir agregatų remontų paslaugas, neplaninius ir papildomus darbus gauta 922,3 tūkst. Eur pajamų (18,2 proc. visų pajamų). Per 2015 metų atitinkamą laikotarpį tokio tipo paslaugų atlikta už 816,0 tūkst. Eur.

Kitiems užsakovams Latvijos firmai SIA HTAC Constructors ir UAB „Strefa“ (firmos atstovauja Azerbaidžano geležinkelius) atlikti lokomotyvų TEM2 ir elektrovežių remontai už 201,5 tūkst. Eur.

Einamųjų remontų ER-1 lokomotyvų 2M62M, 2M62UM, ČME3ME, TEM TMH, TEM LTH, TEP70, TEP70BS ir techninių priežiūrų TP-2 ir TP-3 darbų atlikta už 303,8 tūkst. Eur. Per 2015 metų atitinkamą laikotarpį tokio tipo paslaugų atlikta už 324,9 tūkst. Eur. Ataskaitinio laikotarpio kitos pajamos – 251,3 tūkst. Eur, 2015 metų atitinkamo laikotarpio – 46,4 tūkst. Eur.

Kitos veiklos rezultatas – 6,0 tūkst. Eur – tai ilgalaikio materialiojo turto pardavimo pelnas 3,1 tūkst. Eur ir trumpalaikio turto pardavimo pajamos 2,8 tūkst. Eur.

2016 m. 1 ketvirtyje Bendrovės pajamos iš finansinės ir investicinės veiklos sudarė 0,1 tūkst. Eur, tai gautos baudos ir delspinigiai už įsipareigojimų nevykdymą. Už 2015 m. 1 ketvirčio pajamos iš finansinės ir investicinės veiklos – 0,1 tūkst. Eur, tai gautos baudos ir delspinigiai už įsipareigojimų nevykdymą.

*Sąnaudos*

2016 m. 1 ketvirčio pardavimo savikaina – 4.499,9 tūkst. Eur, veiklos sąnaudos 562,6 tūkst. Eur, praėjusiais metais 1 ketvirčio atitinkamai – 8.000,8 tūkst. Eur ir 705,3 tūkst. Eur.

Iš viso per 2016 m. 1 ketvirtį patirta 5062,5 tūkst. Eur sąnaudų iš pagrindinės veiklos ir kitų papildomų paslaugų teikimo, iš jų: darbo užmokestis ir socialinis draudimas 1.362,0 tūkst. Eur, medžiagų sąnaudos 2.195,4 tūkst. Eur, nusidėvėjimas – 384,1 tūkst. Eur, energetinių resursų ir kuro sąnaudos – 216,9 tūkst. Eur, kitos – 904,1 tūkst. Eur. Už 2015 m. 1 ketvirtį atitinkamai – 8.706,5 tūkst. Eur, iš jų: darbo užmokestis ir socialinis draudimas – 1.559,8 tūkst. Eur, medžiagų sąnaudos – 6.230,4 tūkst. Eur, energetinių resursų ir kuro sąnaudos – 237,9 tūkst. Eur, nusidėvėjimo sąnaudos – 368,5 tūkst. Eur, kitos – 309,9 tūkst. Eur.

2016 m. 1 ketvirčio finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos sudarė 0,0 tūkst. Eur (10 Eur), pernai 0,4 tūkst. Eur. Bendrovės 2016 m. 1 ketvirčio finansinės ir investicinės veiklos rezultatas – 0,1 tūkst. Eur pelno, 2015 m. 1 ketvirčio finansinės ir investicinės veiklos rezultatas – 0,3 tūkst. Eur nuostolių.

Už 2016 m. 1 ketvirtį gauta 12,3 tūkst. Eur pelno prieš apmokestinimą, pelno mokesčio sąnaudos 4,7 tūkst. Eur., grynas pelnas 7,6 tūkst. Eur.

Generalinio direktorius



Valentas Stadalnykas

L. e. vyr. finansininko pareigas

Natalja Kapusta