

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

2016 m. birželio 30 d. AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2016 m. liepos 25 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. I pusmečio 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	Plėtros 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 (+)		8.875				8.875
Kitiems asmenims perleistas, parduotas ir nurašytas turtas (-)						
Gauta iš įmonių grupės įmonių (+)						
Perduota įmonių grupės įmonėms (-)						
Perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)						
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		326.598	87	381.430		708.115
b) Amortizacija						
Praėjusių finansinių metų pabaigoje		212.572	87	23.840		236.499
Finansinių metų pokyčiai						
Finansinių metų amortizacija (+)		31.620		47.679		79.299
Kitiems asmenims perleisto, parduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)						
Gauta iš įmonių grupės įmonių (+)						
Perduota įmonių grupės įmonėms (-)						
Perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)						
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		244.192	87	71.519		315.798
Likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (a)-(b)-(c)		82.406		309.911		392.317

trumpalaikio turto (+)								
Perkelta į trumpalaikį turtą (-)								
Gauta iš įmonių grupės įmonių (+)								
Perduota įmonių grupės įmonėms (-)								
Perrašymai iš vieno straipsnio į kitą (+/-)			25.903		43.644		-69.547	
Finansinių metų pabaigoje		10.373.882	10.447.713	607.052	957.855		1.059.861	23.446.363
b) Nusidėvėjimas								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje		2.367.790	7.304.286	378.411	739.618			10.790.105
Finansinių metų pokyčiai								
Finansinių metų nusidėvėjimas (+)		193.218	420.531	25.253	39.564			678.566
Perleisto, parduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)			-110.165	-17.087	-4.092			-131.344
Perduoto turto kaip turtinis įnašas patronuojamosios įmonės nusidėvėjimas (-)								
Perkelta iš trumpalaikio turto (+)								
Perkelta į trumpalaikį turtą (-)								
Gauta iš įmonių grupės įmonių (+)								
Perduota įmonių grupės įmonėms (-)								
Perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)								
Finansinių metų pabaigoje		2.561.008	7.614.652	386.577	775.090			11.337.327
d) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a)-(b)-(c)		7.812.874	2.833.061	220.475	182.765		1.059.861	12.109.036

Bendrovės materialiojo turto pokyčiai įvykę per 2016 m. 1 pusmetį parodyti lentelės a dalyje. 2016 m. birželio 30 d. Bendrovės ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo savikaina sudarė 23.446,4 tūkst. Eur, palyginus su praėjusiais finansiniais metais (22.894,8 tūkst. Eur) padidėjo 551,6 tūkst. Eur. Sukauptas nusidėvėjimas 2016 m. birželio 30 d. – 11.337,3 tūkst. Eur.

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

Bendrovė per 2016 m. 1 pusmetį įsigijo, modernizavo ilgalaikio materialiojo turto ir atliko rekonstrukcijos darbų, didinančių turto vertę, už 705,4 tūkst. Eur.

Pastatų ir statinių remontui ir rekonstrukcijai skirta 546,0 tūkst. Eur: gamybinio pastato IP1/p Švitrigailos g. 39, Vilniuje, patalpų kapitalinio remonto projektui ir darbams – 514,0 tūkst. Eur; privažiuojamųjų geležinkelio kelių kap. remonto ir pervažos-aikštelės įrengimo projektui – 32,0 tūkst. Eur.

Mašinų ir įrenginių atnaujinimui per 2016 m. 1 pusmetį buvo skirta 78,2 tūkst. Eur, iš jų: universalių tekinimo staklių pirkimui – 59,8 tūkst. Eur; 5 t atraminio tiltinio krano talės keitimui – 12,8 tūkst. Eur; kitų turimų įrengimų modernizacijai (atlikta ūkio būdu) – 5,6 tūkst. Eur.

Kitos įrangos pirkimui, turimos technologinės įrangos modernizavimui ir pirkimui skirta 81,2 tūkst. Eur: kompiuterinių tinklų ir serverių modernizacijai bei papildomų darbo vietų įrengimui – 9,1 tūkst. Eur, cecho vartų 5 komplektų pagaminimui – 34,8 tūkst. Eur, lenkimo staklių BEYELER remontui – 8,6 tūkst. Eur, skaitmeninio mikrometro įsigijimui – 6,6 tūkst. Eur, apžiūros duobės keltuvo traukos variklių pritaikymui – 12,1 tūkst. Eur (t.t. pirka hidraulinė stotis su su distancinių nuotolinio valdymo pultu už 6,5 tūkst. Eur), kitų įrankių ir prietaisų įsigijimui – 10,0 tūkst. Eur.

Iš viso 2016 m. 1 pusmetyje į ilgalaikį materialųjį turtą investuota (705,4 tūkst. Eur) 506,4 tūkst. Eur daugiau negu 2015 m. 1 pusmetyje. Praeitų metų atitinkamame laikotarpyje investicijos į ilgalaikį materialųjį turtą sudarė 199,0 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 2016-06-30	Nebaigtos statybos likutis 2015-12-31
Dviejų darbo zonų ventiliacinės sistemos įrengimas pastate 17P2p	2.687	-
Vykdyto įrenginių ir jutiklių simulatoriaus pagaminimas	4.828	22.752
Šilumvežio TEP70 vežimėlio surinkimo rėmo ir ratų atramų pagaminimas	-	5.445
Cecho vartų komplektų pagaminimas	34.825	-
Apžiūros duobės keltuvo traukos variklių pritaikymui modernizavimas	12.116	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.	514.022	444.459
Gam.pastato 26P4p (Švitrigailos g.39/16) antžeminių konstrukcijų kapitalinis remontas	-	10.426
Atraminio 5 t kėlimo galios tiltinio krano talės pakeitimas	12.800	-
Privažiuojamųjų geležinkelio kelių kap. remontas ir pervazos-aikštelės įrengimas	32.000	-
Kompiuterinių tinklų ir serverių modernizacija	7.427	
Lenkimo staklių BEYELER plokštės ir valdymo kompiuterio keitimas	8.555	
Kiti	2.704	928
Viso	633.462	495.946

Nebaigtos statybos apimtys 2016 m. birželio 30 d. sudarė 633,5 tūkst. Eur, palyginus su 2015 m. gruodžio 31 d. tai 137,6 tūkst. Eur daugiau.

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

Per 2016 m. 1 pusmetį Bendrovė nurašė nebetinkamą naudoti pilnai nudėvėtą ilgalaikį turtą, kurio įsigijimo savikaina 53,7 tūkst. Eur, sukauptas nusidėvėjimas 53,7 tūkst. Eur, nurašymo rezultatas – 0,1 tūkst. Eur pelnas (užpajamuotas metalo laužas). Taip pat buvo parduotas ilgalaikis turtas (autokrautuvai, automobilis, įvairios staklės – jų likutinė vertė 0,8 tūkst. Eur) už 4,0 tūkst. Eur, pardavimo rezultatas - 3,2 tūkst. Eur pelnas.

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	2.561.008		7.8172.874
Mašinos ir įranga	A.2.3	10.447.713	7.614.652		2.833.061
Transporto priemonės	A.2.4	607052	386.577		220.475
Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	A.2.5	957.855	775.090		182.765
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.	1.059.861			1.059.861
IŠ VISO		23.446.363	11.337.327		12.109.036
iš jų visiškai nusidėvėjęs		4.253.096	4.252.930		166

Per 2016 m. 6 mėnesius priskaičiuota 678,6 tūkst. Eur ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimo, per 2015 m. 6 mėnesius – 699,3 tūkst. Eur, sukauptas ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimas 2016 m. birželio 30 d. sudaro 11.337,3 tūkst. Eur.

3.11. Pastaba. Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis materialusis turtas

(Eur)		
Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina 2016-06-30	Įsigijimo savikaina 2015-12-31
Mašinos ir įranga	3.566.553	3.244.033
Transporto priemonės	100.219	117.306
Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	586.324	552.275
Viso:	4.253.096	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 176,3 tūkst. Eur, per ataskaitinių metų 6 mėnesius priskaičiuota 4,0 tūkst. Eur nusidėvėjimo, sukauptas nusidėvėjimas 102,5 tūkst. Eur.

3.13. Pastaba. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normos

Turto grupės pavadinimas	Vidutinis naudingo tarnavimo laikas (metais)
Žemė	
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 grupes 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. birželio 30 d. konsoliduotose finansinėse ataskaitose (konsolidavimas viena eilute) investicijos suma į asocijuotą įmonę UAB „Lokomotyvai ir transporto komponentai“ apskaičiuota nuosavybės metodu sudaro 78.300 eurus, iš jų 72.405 eurai įsigijimo savikaina ir 5.895 eurai Bendrovei tenkanti asocijuotos įmonės grynųjų nuostolių dalis, apskaičiuota nuosavybės metodu 2016 m. birželio 30 d. (23.580 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 vieno metų gautinos sumos (Balanso eil. A.3.8.)

(Eur)				
Kliento pavadinimas	Kodas	Sumokėta, Eur	Atsiradimo data	Mokėjimo paskirtis
Siemens Osakeyhtio Lietuvos filialas	302432264	122.686	2015-12	7 proc. avansas pagal 2015-12-15 sutartį Nr. 4-243(2.12) - 11 lokomotyvų bus suremontuoti po 2017-06-30 (pagal grafiką)
Iš viso:		122.686		

Pagal 2015-12-15 pasirašytą sutartį atliekami lokomotyvų ER20CF planiniai I5+I6+I7 remontai, bendras remontuojamų lokomotyvų kiekis yra 44, iš kurių 11 lokomotyvų bus suremontuoti po 2017-06-30 (pagal su AB „Lietuvos geležinkeliai“ 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 2016-06-30	Nukainavimas iki gryniosios galimo realizavimo vertės (-), atstataymas (+) 2015-12-31	Nukainavimas iki gryniosios galimo realizavimo vertės (-), atstataymas (+) 2016-06-30	Grynoji galimo realizavimo vertė 2015-12-31	Grynoji galimo realizavimo vertė 2016-06-30
1.	Medžiagos	397.927	381.626	-613	-599	397.314	381.027
2.	Darbo drabužiai	7.574	5.774			7.574	5.774
3.	Inventorius						
4.	Pakuotė	110	37			110	37
5.	Viršutinių kelio konstrukcijų medžiagos						
6.	Kuras ir degalai	3.891	4.906			3.891	4.906
7.	Tepalai	8.707	14.831			8.707	14.831
8.	Atsarginės dalys	2.671.131	2.304.044	-188.263	-165.758	2.482.868	2.138.286
9.	Blankai	1.625	1.286			1.625	1.286
10.	Atsargos kelyje	6	82			6	82
	Viso	3.090.971	2.712.586	-188.263	-166.357	2.902.095	2.546.229

2016 m. birželio 30 d. Bendrovės atsargos sudarė 2.546,2 tūkst. Eur, palyginus su 2015-12-31 atsargomis (2.902,1 tūkst. Eur), sumažėjo 355,9 tūkst. Eur (balanso eil.B.1.1).

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

(tūkst.Eur)		
Vykdomų darbų pavadinimas	2016-06-30	2015-12-31
Lokomotyvo 2M62UM-1161 KR-1		168,0
Lokomotyvo TGM4-2662 KR-2		44,2
Lokomotyvo TGM4-2970 KR-2	53,2	
Lokomotyvo 2M62M-0673 ER-3 ir PD	107,6	
Lokomotyvo 2M62UM-0382 ER-3 ir PD	30,1	
Lokomotyvo ČME3ME-6337 ER-3 ir PD	12,6	
Lokomotyvo ER20CF-018 I5+I6+I7	6,7	
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		1,4
Nebaigti darbai (pagalbinė gamyba)	43,9	82,4
Iš viso:	254,1	430,9

Nebaigta gamyba 2016 m. birželio 30 d. sudarė 254,1 tūkst. Eur, palyginus su praėjusiais finansiniais metais sumažėjo 176,8 tūkst. Eur.

3.17. Pastaba. Sumokėti avansai ir garantijos (Balanso eil. B.1.7.)

Eil. Nr.	Įmonės pavadinimas	2016-06-30	(Eur)	
			Mokėjimo paskirtis	2015-12-31
1.	Siemens Osakeyhtio Lietuvos fil.	262.014	avansas už darbus	250.861
2.	Vilniaus Gedimino technikos universitetas	11.500	avansas už paslaugą	-
3.	VAS „Latvijas dzelceļš“	30.000	garantija	-
4.	AB „Lietuvos geležinkeliai“ administracija	596.547	garantija	596.547
5.	Kiti	3.015	avansai už paslaugas ir medžiagas bei garantijos	6.574
	Iš viso:	903.076		853.982

2016 m. birželio 30 d. išankstiniai apmokėjimai sudarė 903,1 tūkst. Eur, 2015 m. gruodžio 31 d. – 854,0 tūkst. Eur, palyginus su 2015 m. pabaiga išankstiniai apmokėjimai padidėjo 49,1 tūkst. Eur. Didžiausią išankstinių apmokėjimų dalį – 596,5 tūkst. Eur sudarė AB „Lietuvos geležinkeliai“ sumokėta sutarties įvykdymo užtikrinimo garantija.

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

Eil.Nr.	Straipsnio pavadinimas	(tūkst. Eur)	
		2016-06-30	2015-12-31
1.	Pirkėjų skolos	593,8	1000,7
2.	Abejotinos pirkėjų skolos		
3.	Abejotinų skolų vertės sumažėjimas(-)	-3,9	-3,9
	Viso:	589,9	996,8

Kadangi UAB „Dargis“ skola 3,9 tūkst. Eur už suteiktą paslaugą siekia virš 360 dienų, todėl apskaitytas šios abejotinos skolos 3,9 tūkst. Eur apskaitinės vertės sumažėjimas.

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

2016 m. birželio 30 d. pirkėjų įsiskolinimas sudarė 589,9 tūkst. Eur, iš jų: Latvijos įmonės „HTAC CONSTRUCTORS“ skola – 444,8 tūkst. Eur už lokomotyvų TEM2 remontus (iš jų 444,1 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. Įmonės Limitexx Limited (Anglija) įsiskolinimas pilnai padengtas liepos mėn. pradžioje (įskaitant priskaičiuotus delspinigius). Kitų įmonių įsiskolinimas – 13,3 tūkst. Eur, jų įsiskolinimo mokėjimo terminas dar nesuėję. Palyginus su praeitais metais (996,8 tūkst. Eur), pirkėjų įsiskolinimas sumažėjo 406,9 tūkst. Eur.

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

Įmonių grupės įmonių skolos 2016-06-30 sudaro 2.504,8 tūkst. Eur, iš jų Vilniaus lokomotyvų depo – 607,3 tūkst. Eur, Radviliškio lokomotyvų depo – 1.657,0 tūkst. Eur, Keleivių vežimo direkcijos

– 226,0 tūkst. Eur, kitų padalinių – 14,5 tūkst. Eur, tačiau visų šitų skolų mokėjimo terminas dar nesuėjęs.

3.21. Pastaba. Asocijuotųjų įmonių skolos (per vienus metus gautinos sumos) (Balanso eil. B.2.3.)

2016 m. birželio 30 d. asocijuotosios įmonės UAB „Lokomotyvai ir transporto komponentai“ įsiskolinimas sudarė 112,7 tūkst. Eur – už atliktus lokomotyvo TEM TMH remonto darbus. Šios skolos mokėjimo terminas dar nesuėjęs. Už atitinkamą praėjusių metų laikotarpį asocijuotosios įmonės įsiskolinimas sudarė 74,4 tūkst. Eur (už platformos pagaminimą).

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

2016 m. birželio 30 d. kitos gautinos sumos sudarė 121,8 tūkst. Eur, tai 58,2 tūkst. Eur sumokėtas avansinis nekilnojamojo turto mokestis, 37,1 tūkst. Eur avansinio pelno mokesčio likutis (1 pusmetyje sumokėto avansinio pelno mokesčio ir apskaičiuoto pelno mokesčio skirtumas: 50,0 – 12,9), kitos gautinos sumos – 26,5 tūkst. Eur. Palyginus su praėjusiais finansiniais metais (243,9 tūkst. Eur), kitos gautinos sumos 2016 m. birželio 30 d. sumažėjo 122,1 tūkst. Eur.

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

Eil. Nr.	Pavadinimas	(tūkst. Eur)	
		Suma 2016-06-30	Suma 2015-12-31
1.	Pinigai banke	4.376,2	3.838,7
2.	Pinigai kasoje		-
	Iš viso:	4.376,2	3.838,7

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

Ateinančių laikotarpių sąnaudos 2016 m. birželio 30 d. sudarė 112,1 tūkst. eurų iš jų: transporto priemonių ir civilinės atsakomybės privalomojo draudimo, veiklos ir kt. draudimo išlaidos – 5,2 tūkst. Eur, laikraščių ir programų palaikymo prenumerata – 2,5 tūkst. Eur, kt. išlaidos (metinės vizos, lokomotyvų 2M62 VDV švaistiklių gedimų šalinimo išlaidos) – 104,4 tūkst. Eur. Palyginus su praėjusiais finansiniais metais (111,7 tūkst. Eur) ateinančių laikotarpių sąnaudos padidėjo 0,4 tūkst. Eur.

3.25. Pastaba. Dotacijos ir subsidijos (Balanso eil.D.I)

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	(Eur)	
						Sumažintos ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos einamaisiais fin. metais	Finansavimo likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai
1.	LR Ūkio ministerijos lėšos	5.884				1.525	3.359
2.	ES regioninės plėtros fondo lėšos	195.600				36.515	159.085
	Iš viso:	201.484				39.040	162.444

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 pusmetį priskaičiuota 39.040 Eur ilgalaikio turto, kurio įsigijimo išlaidos buvo dalinai kompensuotos, nusidėvėjimo, ir šia suma sumažintos ataskaitinio laikotarpio ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos.

2016 m. birželio 30 d. gauto finansavimo iš fondų ir valstybės institucijų likutis sudarė 162.444 Eur.

3.26. Pastaba. Atidėjiniai (Balanso eil. F.)

Vadovaujantis 31-ju Verslo apskaitos standartą „Atlygis darbuotojui“ Bendrovė apskaičiuoja kaupinius išėtinėms 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 pusmetį kaupinių suma padidinta 44,0 tūkst. Eur, bendra suformuotų kaupinių išėtinėms išmokoms pensininkams suma 2016-06-30 sudaro 235,3 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 pusmetį panaudoto atidėjinio suma sudarė 22,6 tūkst. Eur, likutis 2016-06-30 sudaro 33,3 tūkst. Eur.

Bendra atidėjinių suma 2016-06-30 sudaro 268,6 tūkst. Eur.

3.27. Pastaba. Gauti avansai (Balanso eil. G.2.3.)

2016 m. birželio 30 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 pusmetį, palyginus su praėjusiais finansiniais metais (318,1 tūkst. Eur), sumažėjo 250,9 tūkst. Eur dėl suteiktų remonto paslaugų.

3.28. 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"	3,5	
2.	SIA „ANLAS“ (Latvija)	11,1	5,4
3.	UAB "Baltic cranes industry"		11,5
4.	SIA "Baltic Trans Detal" (Latvija)	20,3	2,5
5.	UAB „BM Rail“	17,2	4,6
6.	UAB "B&B TOOLS Lietuva"	2,0	
7.	CZ LOKO, a.s. (Čekija)	12,0	6,6
8.	AS "Daugavpils lokomotivju remonta rūpnica" (Latvija)	10,1	6,2
9.	UAB „Drelita“	5,1	2,5
10.	UAB "Duventa"	2,7	
11.	UAB "EIT Sprendimai"	12,8	
12.	UAB "Ekotekas"	4,3	
13.	UAB "Elintos matavimo sistemos"	8,0	
14.	UAB „Eltaka“	5,7	2,7
15.	Eneria Sp. z o.o. (Lenkija)		59,8

16.	UAB "Ermedos prekyba"	2,9	
17.	AB "Energijos skirstymo operatorius"	2,1	
18.	OU "Estlokom" (Estija)	0,6	4,7
19.	UAB "HYDROSCAND"	3,5	4,0
20.	UAB "Inforta"	96,3	
21.	UAB "IOW BALTIC"	15,0	
22.	UAB Kompresorių centras		3,1
23.	UAB "Krumplitas"	3,8	
24.	UAB "Latlita"	9,5	
25.	AB LESTO		3,0
26.	AB „Lietuvos dujų tiekimas“	9,3	23,8
27.	UAB "Lindstrom"		9,9
28.	UAB „Lintera“	36,1	54,7
29.	UAB „Lūsta“	19,6	2,9
30.	UAB "Metalo prekyba"	2,1	
31.	UAB "Officeday"	0,7	2,1
32.	UAB "Progresyvūs Verslo Sprendimai"		6,9
33.	UAB "VT Project"	10,3	6,3
34.	UAB "Rytas"	1,2	2,5
35.	UAB „Prokesas“	6,0	
36.	Siemens Osakeyhtio Lietuvos filialas	224,6	38,0
37.	UAB "Skinest Baltija"	0,4	5,2
38.	UAB "Surfkolita"	9,1	11,7
39.	UAB "Termomatika"	4,5	2,2
40.	UAB „TMHB“		13,2
41.	UAB "Tradeks"	4,7	
42.	UAB "VAGONETA"	31,3	6,3
43.	UAB „Vilniaus energija“	0,7	24,4
44.	AB "Vilniaus Lytagra"	5,6	
45.	UAB „Vilniaus vandenys“	1,9	2,2
46.	UAB „Witraktor“	134,3	109,1
47.	Woodward-Mega Kft (Vengrija)	19,5	7,7
48.	UAB "Žalvaris"		3,0
49.	Kiti tiekėjai	44,9	36,0
	Viso	815,3	484,7

2016 m. birželio 30 d. Bendrovės skolos tiekėjams sudarė 815,3 tūkst. Eur, praėjusiais finansiniais metais – 484,7 tūkst. Eur, skolos padidėjo 330,6 tūkst. Eur dėl įsiskolinimo padidėjimo Siemens Osakeyhtio Lietuvos filialui (plius 186,6 tūkst. Eur) už atliktus šilumvežių ER20CF remontus, UAB „Witraktor“ (plius 25,2 tūkst. Eur) už gautas komplektuojančias dalis, atsirado įsiskolinimas (96,3 tūkst. Eur) UAB "Inforta" už gautas komplektuojančias dalis ir kt.

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

Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos 2016 m. birželio 30 d. sudaro 188,7 tūkst. Eur, iš jų: AB „Lietuvos geležinkeliai“ struktūriniams padaliniams – 23,6 tūkst. Eur, UAB "Gelsauga" – 162,5 tūkst. Eur, UAB "Geležinkelių projektavimas" – 1,2 tūkst. Eur, UAB "Geležinkelių aplinkosaugos centras" – 1,4 tūkst. Eur. Palyginus su praėjusiais finansiniais metais (229,6 tūkst. Eur) įsiskolinimas įmonių grupės įmonėms sumažėjo 40,9 tūkst. Eur.

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

Eil.Nr.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	(Eur)	
		Suma 2016-06-30	Suma 2015-12-31
1.	Mokėtinas darbo užmokestis	185.521	206.525
2.	Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	42.536	41.397
3.	Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	166.380	214.542
4.	Mokėtinos garantinio fondo įmokos	820	1.060
5.	Kitos išmokos dirbantiems		
6.	Atostoginių kaupimai	434.590	465.633
	Viso	829.847	929.157

3.31. Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai

2016 m. birželio 30 d. per vienerius metus mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai sudarė 75,3 tūkst. Eur, t.y. mokėtinas pridėtinės vertės mokestis (PVM) – 72,6 tūkst. Eur, kitos – 2,7 tūkst. Eur. Praėjusių finansinių metų pabaigoje kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai sudarė 132,5 tūkst. Eur.

3.32. Pastaba. Apie priskaičiuotą darbo užmokestį ir mokesčius

Mokesčio pavadinimas	(tūkst. Eur)	
	2016 m. 1 pusmečio sąnaudose	2015 m. 1 pusmečio sąnaudose
Darbo užmokestis	2.148,9	2.445,9
Socialinio draudimo įmokos	671,6	765,3
Įmokos į garantinį fondą	4,3	4,9
Transporto priemonių savininkų ar valdytojų naudotojo mokestis	1,2	1,2
Aplikos taršos mokestis		
Įmonių ir organizacijų nekilnojamojo turto mokestis		
Žemės nuomos mokestis		
Viso:	2.826,1	3.217,3

3.33. Pastaba. Informacija apie vertės sumažėjimus

Per 2016 m. 1 pusmetį apskaičiuotas 22.519 Eur atsargų vertės sumažėjimo panaudojimas nuo gamyboje panaudotų ir parduotų nuvertėjusių atsargų.

3.34. Pastaba. Socialinių reikmių fondo lėšų panaudojimo detalizavimas

Per 2016 m. 1 pusmetį Bendrovė darbuotojų socialinių reikmių tenkinimui panaudojo 17,9 tūkst. Eur, per atitinkamą praėjusių metų laikotarpį – 14,4 tūkst. Eur.

3.35. Pastaba. Veiklos sąnaudų detalizavimas

Per 2016 m. 1 pusmetį bendrovės veiklos sąnaudos sudarė 964,2 tūkst. Eur, per atitinkamą praėjusių metų laikotarpį – 1.101,6 tūkst. Eur.

3.37. Pastaba. Ataskaita apie suteiktą paramą

2016 m. 1 pusmetį bendrovė pagal paramos sutartis suteikė 9,5 tūkst. Eur paramą, per atitinkamą 2015 m. laikotarpį – 10,0 tūkst. Eur.

3.38. Pastaba. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatai 2016 m. birželio 30 d.

		(Eur)	
Rodikliai	2016-06-30	2015-06-30	
a) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS - IŠ VISO	251	123	
Baudų ir delspinigių pajamos	251	43	
Palūkanų pajamos		2	
Teigiama valiutos kursų pasikeitimo įtaka		62	
Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		16	
b) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS ŠAŅAUDOS - IŠ VISO	18	515	
Palūkanų šaŅaudos			
Baudų ir delspinigių šaŅaudos	8	423	
Neigiama valiutos kursų pasikeitimo įtaka	10	78	
Kitos finansinės ir investicinės veiklos šaŅaudos		14	
d) FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS (a-b)	233	-392	

2016 m. birželio 30 d. Bendrovės pajamos iš finansinės ir investicinės veiklos sudarė 251 Eur, minėtos veiklos šaŅaudos – 18 Eur, gauta 233 Eur pelno iš finansinės ir investicinės veiklos.

2015 m. birželio 30 d. pajamos iš finansinės ir investicinės veiklos – 123 Eur, šaŅaudos – 515 Eur, gauta 392 Eur nuostolio iš finansinės ir investicinės veiklos.

3.39. Pastaba.. Įstatinio kapitalo struktūra

Eil. Nr.	Rodikliai	Suma (Eur)	Akcijų skaičius
1.	Kapitalas		
1.1.	<i>Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas</i>	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.	<i>Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)</i>		
1.3.	<i>Savos akcijos, pajai (-)</i>		
	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. birželio 30 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“.

3.40. Pastaba. Balanse neatspindėtos teisės ir įsipareigojimai (tūkst. Eur)

2016 m. birželio 30 d. įvairios teisės ir įsipareigojimai neatspindėti balanse sudarė 533,4 tūkst. Eur, iš jų: gautos banko garantijos pagal pasirašytas sutartis – 498,7 tūkst. Eur, trečiųjų asmenų turtas įmonėje – 34,7 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 pusmetį gauta 9.254,9 tūkst. Eur pajamų, t. sk. pagrindinės veiklos (pardavimo) pajamos – 9.248,6 tūkst. Eur arba 99,9 proc. visų pajamų. Palyginus su praeitų metų atitinkamu laikotarpiu pagrindinės veiklos (pardavimo) pajamos mažesnės 9.208,3 tūkst. Eur arba 50,1 proc. dėl kritusių apimčių ir pasikeitusios atliekamų paslaugų struktūros: 2015 m. 1 pusmetį buvo parduoti keturi lokomotyvai TEM TMH ir sunkaus tipo drezina, o 2016 m. 1 pusmetį užsakovams buvo atliekami tik geležinkelio riedmenų remontai ir techninės priežiūros.

Daugiausia pajamų gauta už lokomotyvų ER20CF I5+I6+I7 tipo remontus – 2.719,2 tūkst. Eur, tai 29,4 proc. visų Bendrovės pagrindinės veiklos pajamų. Pernai tokio tipo paslaugų nebuvo (sutartis pasirašyta 2015-12-15).

Pajamos gautos už lokomotyvų kapitalinius KR-1 ir KR-2 ir vidaus degimo variklių R1 ir R2 remontus – 1626,3 tūkst. Eur, tai 17,6 proc. visų Bendrovės pagrindinės veiklos pajamų. Per 2015 metų atitinkamą laikotarpį tokio tipo paslaugų atlikta už 860,5 tūkst. Eur.

Einamųjų ER-3 ir ER-2 tipo remontų VDV remontų atlikta už 1.965,7 tūkst. Eur (21,3 proc. visų pagrindinės veiklos pajamų). Per 2015 metų atitinkamą laikotarpį tokio tipo paslaugų atlikta už 1.117,6 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. Per 2015 metų atitinkamą laikotarpį kitiems užsakovams tokio pobūdžio remontai nebuvo atliekami.

Lokomotyvų einamųjų remontų ER-1 ir techninių priežiūrų TP-2 ir TP-3 darbų (įskaitant neplaninius ND ir papildomus PD darbus), aširačių, mazgų ir agregatų remonto darbų atlikta už 2.378,8 tūkst. Eur (25,7 proc. visų pagrindinės veiklos pajamų). Per 2015 metų atitinkamą laikotarpį tokio tipo paslaugų atlikta už 2.255,2 tūkst. Eur.

Ataskaitinio laikotarpio kitos pajamos – 357,1 tūkst. Eur, 2015 metų atitinkamo laikotarpio – 172,8 tūkst. Eur.

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

2016 m. 1 pusmetyje Bendrovės pajamos iš finansinės ir investicinės veiklos sudarė 0,2 tūkst. Eur, tai gautos baudos ir delspinigiai už įsipareigojimų nevykdymą. Už 2015 m. 1 pusmečio pajamos iš finansinės ir investicinės veiklos – 0,1 tūkst. Eur, tai gautos baudos ir delspinigiai už įsipareigojimų nevykdymą.

Sąnaudos

2016 m. 1 pusmečio pardavimo savikaina – 8.248,3 tūkst. Eur, veiklos sąnaudos 964,2 tūkst. Eur, praėjusiais metais 1 pusmečio atitinkamai – 17.641,9 tūkst. Eur ir 1.101,6 tūkst. Eur.

Iš viso per 2016 m. 1 pusmetį patirta 9.212,5 tūkst. Eur sąnaudų iš pagrindinės veiklos ir kitų papildomų paslaugų teikimo, iš jų: personalo išlaikymo sąnaudos 2.607,5 tūkst. Eur, medžiagų sąnaudos 3.357,2 tūkst. Eur, nusidėvėjimas – 757,9 tūkst. Eur, energetinių resursų ir kuro sąnaudos – 297,5 tūkst. Eur, kitos – 2.192,4 tūkst. Eur. Už 2015 m. 1 pusmetį atitinkamai – 18.743,5 tūkst. Eur, iš jų: personalo

išlaikymo sąnaudos – 2.926,5 tūkst. Eur, medžiagų sąnaudos – 11.130,8 tūkst. Eur, energetinių resursų ir kuro sąnaudos – 336,4 tūkst. Eur, nusidėvėjimo sąnaudos – 738,9 tūkst. Eur, kitos – 3.610,9 tūkst. Eur.

2016 m. 1 pusmečio finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos sudarė 0,0 tūkst. Eur (18 Eur), per 2015 m. atitinkamą laikotarpį - 0,5 tūkst. Eur. Bendrovės 2016 m. 1 pusmečio finansinės ir investicinės veiklos rezultatas – 0,2 tūkst. Eur pelno, 2015 m. 1 pusmečio finansinės ir investicinės veiklos rezultatas – 0,4 tūkst. Eur nuostolio.

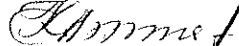
Už 2016 m. 1 pusmetį gauta 42,4 tūkst. Eur pelno prieš apmokestinimą, pelno mokesčio sąnaudos 14,2 tūkst. Eur, grynasis pelnas 28,2 tūkst. Eur.

Generalinis direktorius

Vyr. finansininkė



Valentas Stadalnykas



Natalja Kapusta