

PATVIRTINTA
AB „Lietuvos geležinkeliai“
generalinio direktoriaus
2019 m. balandžio 30 d. įsakymu
Nr. ĮS(ADM) - 223

AB „LIETUVOS GELEŽINKELIAI“

2018 M. GELEŽINKELIŲ TRANSPORTO VEIKLŲ ATASKAITOS

SANTRUMPOS IR SĄVOKOS:

LG, „Lietuvos geležinkeliai“ arba *Bendrovė* – AB „Lietuvos geležinkeliai“;

ES – Europos Sąjunga;

DK - Krovinių vežimo direkcija;

DL - Keleivių vežimo direkcija;

DI - Geležinkelių infrastruktūros direkcija;

MPP - Minimalus paslaugų paketas;

GPĮ - Geležinkelių paslaugų įrenginiai;

Kiti padaliniai – Bendrovės administracija, Informacinių technologijų centras, Pirkimo paslaugų centras, Turto valdymo paslaugų centras.

Išorinių pardavimų pajamos – tai pajamos už paslaugas, kurias Bendrovės direkcija / padalinys teikia kitiems ūkio subjektams ir pajamos už prekes, skirtas perparduoti.

Direkcijos / padalinio sąnaudos, išskyrus pirkimus iš kitų direkcijų / padalinių – tai Bendrovės direkcijos / padalinio turto arba jo vertės sumažėjimas ar įsipareigojimų prisiėmimas per ataskaitinį laikotarpį paslaugoms suteikti.

Pardavimų kitoms direkcijoms / padaliniams pajamos (vidinės pajamos) – tai Bendrovės direkcijos / padalinio pajamos, gautos už suteiktas paslaugas kitai Bendrovės direkcijai / padaliniui.

Pirkimų iš kitų direkcijų / padalinių sąnaudos (vidinės sąnaudos) – tai Bendrovės direkcijos / padalinio sąnaudos, patirtos perkant paslaugas iš kitos Bendrovės direkcijos / padalinio.

2018-12-31 Finansinės būklės ataskaita

Pastabos	DL	DK	DI	Kiti padaliniai	Iš viso
	Ilgalaikis turtas				
Nematerialusis turtas	2.751	466.704	16.204.528	4.315.357	20.989.340
Plėtos darbai	-	-	-	878	878
Programinė įranga	696	450.720	16.000.539	3.734.331	20.186.286
Licencijos ir panašios teisės	377	5.994	32.050	547.158	585.579
Kitas nematerialusis turtas	1.678	9.990	171.939	32.990	216.597
Nekilnojamasis turtas, įranga ir įrenginiai	154.703.525	227.096.448	1.375.206.178	19.169.006	1.776.175.157
Žemė	-	16.600	146.769.282	-	146.785.882
Pastatai ir statiniai	5.962.272	22.806.142	846.101.921	7.899.808	882.770.143
Mašinos ir įranga	1.400.191	7.751.087	140.527.656	3.079.423	152.758.357
Transporto priemonės	146.486.236	191.692.188	13.306.651	2.124.332	353.609.407
Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	844.677	3.556.790	78.130.511	5.933.160	88.465.138
Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai	10.149	1.273.641	150.370.157	132.283	151.786.230
Tame tarpe kitiems padaliniams perduotas viešosiomis lėšomis įsigytas turtas	2.1.	-	-	-	-
Investicinis turtas	817.891	6.089.155	623.468	59.844	7.590.358
Finansinis turtas	-	-	3.397	76.438.354	76.441.751
Investicijos į susijusių šalių ir kitas įmones	2.2.	-	-	76.338.354	76.338.354
Po vienu metų gautinos sumos	-	-	3.397	100.000	103.397
Ilgalaikio turto iš viso	155.524.167	233.652.307	1.392.037.571	99.982.561	1.881.196.606
Trumpalaikis turtas					
Atsargos	739.160	2.128.536	21.891.854	8.679.980	33.439.530
Ilgalaikis turtas skirtas parduoti	360.000	158.651	79.732	1	598.384
Turtas pagal sutartis su klientais	35.255	415.543	-	-	450.798
Išankstiniai apmokėjimai	255.173	681.265	112.041	203.270	1.251.749
Prekybos gautinos sumos	49.659	19.912.818	177.100	1.871.172	22.010.749
Gautinos sumos iš susijusių šalių	311.402	554.708	8.693.527	37.464	9.597.101
Kitos gautinos sumos	175.921	12.461	11.953.746	2.093.270	14.235.398
Pinigai ir pinigų ekvivalentai Bendrovės lėšos	106.866	114.354	7	54.375.431	54.596.658
Pinigai ir pinigų ekvivalentai Viešosios lėšos	2.4.	-	-	176.855	176.855
Trumpalaikio turto iš viso	2.033.436	23.978.336	42.908.007	67.437.443	136.357.222
TURTO IŠ VISO	157.557.603	257.630.643	1.434.945.578	167.420.004	2.017.553.828

**2018-12-31 Finansinės būklės ataskaita
(tęsinys)**

	Pastabos					Iš viso
		DL	DK	DI	Kiti padaliniai	
NUOSAVAS KAPITALAS	2.6.					
Išstatinis kapitalas		-	-	-	1.058.632.636	1.058.632.636
Privalomas rezervas		-	-	-	28.343.717	28.343.717
Kiti rezervai		-	-	-	6.783.708	6.783.708
Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)		-	-	-	44.754.683	44.754.683
NUOSAVO KAPITALO IŠ VISO		-	-	-	1.138.514.744	1.138.514.744
Ilgalaikiai įsipareigojimai						
Dotacijos	2.7.	-	17.283	537.955.848	841.413	538.814.544
Paskolos		6.210.700	30.531.724	144.363.800	-	181.106.224
Įsipareigojimai pagal sutartis su klientais		-	-	540.597	-	540.597
Prekybos skolos		-	-	1.880.485	-	1.880.485
Atidėjiniai		-	-	14.400.000	1.500.000	15.900.000
Išmokos darbuotojams		617.961	2.962.789	3.760.298	1.176.438	8.517.486
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimai	2.3.	-	-	-	5.346.956	5.346.956
Ilgalaikių įsipareigojimų iš viso		6.828.661	33.511.796	702.901.028	8.864.807	752.106.292
Trumpalaikiai įsipareigojimai						
Paskolos		1.386.008	12.917.022	15.360.800	-	29.663.830
Įsipareigojimai pagal sutartis su klientais		37.870	4.326.995	246.782	139.287	4.750.934
Gauti išankstiniai apmokėjimai		-	-	11.740.777	-	11.740.777
Prekybos skolos		57.495	1.271.139	6.991.574	7.106.904	15.427.112
Susijusioms šalims mokėtinos sumos		1.991.528	7.365.596	9.858.764	1.069.388	20.285.276
Atidėjiniai		-	-	-	567.116	567.116
Pelno mokesčio įsipareigojimai		-	-	-	15.660.264	15.660.264
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		1.726.187	6.855.733	8.119.908	4.162.325	20.864.153
Kitos mokėtinos sumos		340.139	2.824.010	754.589	4.054.592	7.973.330
Trumpalaikių įsipareigojimų iš viso		5.539.227	35.560.495	53.073.194	32.759.876	126.932.792
ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		12.367.888	69.072.291	755.974.222	41.624.683	879.039.084
NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO (be vidinių transakcijų)		12.367.888	69.072.291	755.974.222	1.180.139.427	2.017.553.828
Vidinių transakcijų (gautinų) mokėtinų sumų grynoji vertė *	2.5.					
Krovinių vežimo direkcijai		65.531.679	-	(254.090.031)	-	(188.558.352)
Keleivių vežimo direkcijai		-	(65.531.679)	(79.658.036)	-	(145.189.715)
Geležinkelių infrastruktūros direkcijai		79.658.036	254.090.031	-	(1.012.719.423)	(678.971.356)
Kitiems padaliniams		-	-	1.012.719.423	-	1.012.719.423
Vidinių transakcijų (gautinų) mokėtinų sumų grynoji vertė iš viso		145.189.715	188.558.352	678.971.356	(1.012.719.423)	-
NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		157.557.603	257.630.643	1.434.945.578	167.420.004	2.017.553.828

* Vidinių transakcijų gautinų/mokėtinų sumų grynoji vertė atlikus tarpusavio likučių sudengimus bei trišales užskaitas

AB „LIETUVOS GELEŽINKELIAI“
2018 m. geležinkelių transporto veiklų ataskaitų pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaita
 (eurais, jei nenurodyta kitaip)

2018 m. Pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaita

Pastabos	DL	DK	DI	Kiti padaliniai	Iš viso
	Pardavimo pajamos	29.702.916	432.687.830	247.745.495	57.519.822
Išorinių pardavimų pajamos	29.185.221	428.836.252	3.652.509	812.890	462.486.872
iš jų panaudotos viešosios lėšos	2.616.501	-	-	-	2.616.501
negautoms pajamoms kompensuoti	3.1.				
Pardavimų kitiems padaliniais	517.695	3.851.578	244.092.986	56.706.932	305.169.191
pajamos	3.2.				
Krovinių vežimo direkcijai	163.614	-	232.128.330	18.444.561	250.736.505
Keleivių vežimo direkcijai	-	2.971.565	9.939.024	3.617.889	16.528.478
Geležinkelių infrastruktūros	220.716	440.159	-	28.560.500	29.221.375
direkcijai					
Kitiems padaliniais	133.365	439.854	2.025.632	6.083.982	8.682.833
Pardavimo savikaina	(48.999.794)	(414.817.018)	(170.486.652)	(36.529.949)	(670.833.413)
Direkcijos sąnaudos, išskyrus	(32.471.316)	(164.080.513)	(141.265.277)	(27.847.116)	(365.664.222)
pirkimus iš kitų padalinių					
iš jų panaudotos viešosios lėšos	702	32.202	1.348.101	886.796	2.267.801
nuostoliams kompensuoti	3.3.				
Pirkimų iš kitų padalinių sąnaudos	(16.528.478)	(250.736.505)	(29.221.375)	(8.682.833)	(305.169.191)
Krovinių vežimo direkcijos	(2.971.565)	-	(440.159)	(439.854)	(3.851.578)
Keleivių vežimo direkcijos	-	(163.614)	(220.716)	(133.365)	(517.695)
Geležinkelių infrastruktūros	(9.939.024)	(232.128.330)	-	(2.025.632)	(244.092.986)
direkcijos					
Kitų padalinių	(3.617.889)	(18.444.561)	(28.560.500)	(6.083.982)	(56.706.932)
Bendrasis pelnas (nuostoliai)	(19.296.878)	17.870.812	77.258.843	20.989.873	96.822.650
Bendrosios ir administracinės	(1.493.854)	(12.671.238)	(15.758.441)	(24.353.485)	(54.277.018)
sąnaudos					
Pagrindinės veiklos pelnas	(20.790.732)	5.199.574	61.500.402	(3.363.612)	42.545.632
(nuostoliai)					
Kitos veiklos pajamos	27.425.078	201.237	2.804.232	53.911	30.484.458
iš jų panaudotos viešosios lėšos	27.000.000	-	-	-	27.000.000
sąnaudoms kompensuoti	3.1.				
Kitos veiklos sąnaudos	(383.913)	(231.882)	(731.897)	(390.047)	(1.737.739)
Veiklos pelnas (nuostoliai)	6.250.433	5.168.929	63.572.737	(3.699.748)	71.292.351
Finansinė ir investicinė veikla	(27.790)	(1.372.086)	(2.624.380)	525.893	(3.498.363)
Pajamos	187.618	87.772	20.134	249.208	544.732
Finansinės ir investicinės veiklos	16.469	70.364	12.306	249.208	348.347
pajamos iš išorinės veiklos					
Finansinės ir investicinės veiklos	171.149	17.408	7.828	-	196.385
pajamos iš pardavimų kitiems	3.2.				
padaliniais					
Krovinių vežimo direkcijai	-	-	7.572	-	7.572
Keleivių vežimo direkcijai	-	-	256	-	256
Geležinkelių infrastruktūros	171.149	17.408	-	-	188.557
direkcijai					
Kitiems padaliniais	-	-	-	-	-
Sąnaudos	(215.408)	(1.459.858)	(2.644.514)	276.685	(4.043.095)
Finansinės ir investicinės veiklos	(215.152)	(1.452.286)	(2.455.957)	276.685	(3.846.710)
sąnaudos iš išorinės veiklos					
iš jų panaudotos viešosios lėšos	-	-	-	-	-
sąnaudoms kompensuoti					
Finansinės ir investicinės veiklos	(256)	(7.572)	(188.557)	-	(196.385)
sąnaudos pirkimų iš kitų padalinių	3.4.				
Krovinių vežimo direkcijos	-	-	(17.408)	-	(17.408)
Keleivių vežimo direkcijos	-	-	(171.149)	-	(171.149)
Geležinkelių infrastruktūros	(256)	(7.572)	-	-	(7.828)
direkcijos					
Kitų padalinių	-	-	-	-	-
Asocijuotų įmonių rezultatų dalis	-	-	-	-	-
Pelnas (nuostoliai) prieš					
apmokestinimą	6.222.643	3.796.843	60.948.357	(3.173.855)	67.793.988
Pelno mokestis	-	-	-	(14.274.797)	(14.274.797)
3.5.					
Grynasis pelnas (nuostoliai)	6.222.643	3.796.843	60.948.357	(17.448.652)	53.519.191

Geležinkelių transporto veiklų ataskaitų aiškinamasis raštas

1. Bendroji informacija

AB „Lietuvos geležinkeliai“ 2018 m. geležinkelių transporto veiklų ataskaitos parengtos įgyvendinant Lietuvos Respublikos geležinkelių transporto kodekso Nr. IX-2152 4¹ ir 23 straipsnio 2 dalies, Lietuvos Respublikos susisiekimo ministro 2013 m. balandžio 15 d. įsakymo Nr. 3-225 „Dėl Lietuvos Respublikos susisiekimo ministro 2012 m. sausio 3 d. įsakymo Nr. 3-3 „Dėl viešosios geležinkelių infrastruktūros valdytojo ir geležinkelio įmonių (vežėjų) atskirų veiklų vykdymo pelno (nuostolių) ataskaitų ir balansų skelbimo“ pakeitimo“ ir Lietuvos Respublikos susisiekimo ministro 2014 m. vasario 4 d. įsakymo Nr. 3-40-(E) „Dėl Lietuvos Respublikos susisiekimo ministro 2012 m. sausio 3 d. įsakymo Nr. 3-3 „Dėl geležinkelių transporto veiklų apskaitos ir ataskaitų rinkinio rengimo reikalavimų patvirtinimo ir šio rinkinio skelbimo“ pakeitimo“ reikalavimus.

Užtikrinant aukščiau nurodytų teisės aktų reikalavimų įgyvendinimą, Bendrovė vykdomų geležinkelių transporto veiklų apskaitai atskirti, atskirai tvarkomos Bendrovės direktyjų – Krovinių vežimo direktyjos, Keleivių vežimo direktyjos ir Geležinkelių infrastruktūros direktyjos – veiklų apskaitos ir sudaromos atskiros pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų bei finansinės būklės ataskaitos. Taip pat atskirai tvarkomos Bendrovės kitų padalinių – Bendrovės administracijos, Informacinių technologijų centro, Pirkimo paslaugų centro, Turto valdymo paslaugų centro – apskaitos. Šių padalinių veiklos finansiniai rodikliai Bendrovės veiklų ataskaitų pakete yra apjungti (konsoliduoti) į vieną pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaitą ir finansinės būklės ataskaitą.

Bendrovės direktyjos / padaliniai verslo valdymo prasme veikia kaip savarankiški ūkio subjektai ir atskleidžia finansinę veiklų būklę pagal Bendrovėje patvirtintą metodiką. Kiekviena direktyja / padalinys valdo ir savo finansinės būklės ataskaitoje apskaito turta, naudojamą jo veiklai, direktyjos / padalinio veiklai priimtus įsipareigojimus ir gautas dotacijas (įskaitant viešąsias lėšas), apskaito pajamas už direktyjos / padalinio paslaugas bei šioms paslaugoms teikti patiriamas sąnaudas.

Bendrovės veiklų apskaitai atskirti sudaromi vidiniai sandoriai tarp direktyjų / padalinių (taip pat tarp direktyjų padalinių ir Bendrovės kitų padalinių – Bendrovės administracijos, Informacinių technologijų centro, Pirkimo paslaugų centro, Turto valdymo paslaugų centro). T.y., Bendrovės direktyjos / padaliniai pagal LG patvirtintos veiklų metodikos reikalavimus veikia kaip atskiri ūkio subjektai tiek santykiuose su kitais fiziniais ir juridiniais asmenimis (klientais, tiekėjais ir kt.), tiek ir santykiuose su kitomis Bendrovės direktyjomis / padaliniais. Bendrovės direktyjos / padaliniai parduoda savo paslaugas kitoms Bendrovės direktyjomis / padaliniams bei perka paslaugas iš jų (t.y. parduoda/perka *vidines paslaugas*). *Vidinių paslaugų* pardavimo pajamos (ar jų pirkimo sąnaudos) registruojamos apskaitoje kaip ir *išorinių paslaugų* pardavimo pajamos (ar jų pirkimo sąnaudos).

Vidinės paslaugos įkainio nustatymo būdas priklauso nuo *vidinės paslaugos* tipo (sugrupuotų vidinių paslaugų pajamos ir sąnaudos pateiktos 3.2 ir 3.4 pastabų lentelėse) ir atitinka Lietuvos Respublikos susisiekimo ministro 2013 m. balandžio 15 d. įsakyme Nr. 3-225 „Dėl Lietuvos Respublikos susisiekimo ministro 2012 m. sausio 3 d. įsakymo Nr. 3-3 „Dėl viešosios geležinkelių infrastruktūros valdytojo ir geležinkelio įmonių (vežėjų) atskirų veiklų vykdymo pelno (nuostolių) ataskaitų ir balansų skelbimo“ pakeitimo“ nustatytus vidinių sandorių reikalavimus.

Toliau pateikiami Bendrovės veiklų finansinės būklės ir pelno (nuostolių) bei kitų bendrųjų pajamų ataskaitų eilučių paaiškinimai.

2. Finansinės būklės ataskaitų eilučių paaiškinimai

2.1. Kitoms / kitiems direktyjomis / padaliniams perduotas / gautas viešosiomis lėšomis įsigytas turtas

Bendrovės direktyjos / padaliniai vidiniais sandoriais gali perduoti viena kitai nekilnojamąjį turta, įrangą ir įrengimus bei / ar nematerialųjį turta. Balanso eilutėje „Kitoms direktyjomis / padaliniams perduotas / gautas viešosiomis lėšomis įsigytas turtas“ atskleidžiama informacija apie tokio turto perdavimą / gavimą.

Bendrovės direktyjos / padaliniai per 2018 m. vieni kitiems turto, įsigyto viešosiomis lėšomis, neperdavė.

2.2. Investicijos į susijusių šalių ir kitas įmones

Bendrovė, būdama susijusių šalių ir kitų įmonių akcininku / dalininku, veikia kaip vienas juridinis asmuo. Bendrovėje akcininko / dalininko teises įgyvendina Bendrovės administracija. Bendrovės generalinio direktoriaus įsakymai prilyginami susijusių šalių ir kitų įmonių visuotinių akcininkų susirinkimų sprendimams, todėl investicijos į susijusių šalių ir kitas įmones yra priskirtos Bendrovės administracijai ir nėra paskirstytos kitoms / kitiems Bendrovės direktyjomis / padaliniams.

2.3. Atidėtojo mokesčio turtas, įsipareigojimai

Bendrovė apskaito atidėtojo pelno mokesčio turta, įsipareigojimus Bendrovės administracijoje, kadangi Bendrovė pelno mokesčių apskaičiuoja bei moka kaip vienas juridinis asmuo.

2.4. Viešosios lėšos

Kiekvienam projektui viešosioms lėšoms gauti atidaroma atskira speciali banko sąskaita, užtikrinant, kad į ją neįplauktų kitos lėšos, išskyrus gautas projektui finansuoti.

AB „LIETUVOS GELEŽINKELIAI“
2018 m. geležinkelių transporto veiklų ataskaitų aiškinamasis raštas
(eurais, jei nenurodyta kitaip)

Viešųjų lėšų likutis metų pabaigoje parodo gautas, bet iki metų pabaigos nepanaudotas, viešąsias lėšas bei sukauptas palūkanas šiose sąskaitose.

Išimtiniais atvejais, kai projektuose, finansuojamuose iš viešųjų lėšų (pavyzdžiui, Vidaus saugumo fondo programa), dalyvauja kelios / keli Bendrovės direkcijos / padaliniai, kiekvienam projektui viešųjų lėšų gavimui atidaroma viena Bendrovės specialioji sąskaita, kurioje esantys lėšų likučiai iki jų paskirstymo Bendrovės direkcijoms / padaliniams apskaitomi Bendrovės administracijos finansinės būklės ataskaitoje.

2018 m. finansinės būklės ataskaitoje nurodyta 176.855 eurų suma yra iš ES fondų įplaukusios ir iki metų pabaigos nepaskirstytos lėšos. 2017 m. finansinės būklės ataskaitoje suma iš ES fondų įplaukusių ir iki metų pabaigos nepaskirstytų lėšų sudarė 59.371 eurų.

2.5. Vidinių transakcijų gautinų/mokėtinų sumų grynoji vertė

Eilutėse "vidinių transakcijų gautinos sumos" ir "vidinių transakcijų mokėtinos sumos" atvaizduoti sukauptų debitorinių ir kreditorinių įsiskolinimų tarp Bendrovės padalinių likučiai, kurie formuojasi tarp Bendrovės direkcijų / padalinių vykdant ūkinės-finansines operacijas. Transakcijų tarp direkcijų / padalinių pavyzdžiai:

- vidinių paslaugų (kaip aprašyta 3.2., 3.4. pastabose), kurias direkcijos / padaliniai suteikia viena kitai, registravimas;
- turto perleidimas iš vienos direkcijos / padalinio kitai (pavyzdžiui, siekiant minimizuoti atsargų likučius Bendrovėje, atsargų pritrūkusi direkcija / padalinys visų pirma ieško galimybių savo reikmėms naudoti atsargas, sukauptas kituose direkcijose / padaliniuose, o ne pirkti iš išorinių tiekėjų, atitinkamai pakankamai atsargų turinti direkcija / padalinys gali perleisti kitai direkcijai / padaliniui šias atsargas jų pajamuota verte). Turtas perleidžiamas iš vienos direkcijos / padalinio kitai ilgalaikio turto finansinės būklės ataskaitoje nurodyta verte ir trumpalaikio turto pajamavimo verte, t.y. dėl šių tarpusavio sandorių direkcijos / padaliniai neuždirba pelno ir nepatiria nuostolių;
- lėšų pervedimas (mokėjimams už paslaugas, centralizuotai pasiskolintų lėšų perdavimas, lėšų pervedimas administracijai centralizuotiems mokėjimams ir kt.);
- sąnaudų, patiriamų centralizuotai perkant paslaugas, paskirstymas direkcijoms / padaliniams (pavyzdžiui, centralizuotai perkamos mokymo paslaugos, telekomunikacijų paslaugos, reprezentacinės paslaugos, centralizuotai mokami mokesčiai; paslaugas ar mokesčius apmoka viena direkcija / padalinys, o sąnaudos registruojamos direkcijose / padaliniuose, kuriuose jos patiriamos);
- pajamų, gautų iš centralizuotų pardavimų, paskirstymas direkcijoms / padaliniams (pvz. centralizuotai vykdant metalo laužo pardavimą, kurio pajamos perduodamos atitinkamą metalo laužo kiekį sugeneravusioms direkcijoms / padaliniams);
- įplaukų, pervestų už direkcijos / padalinio paslaugas į kitos direkcijos / padalinio sąskaitą, perdavimas;
- įsiskolinimų tarp direkcijų / padalinių sudengimas (mėnesio pabaigoje salduojami tarp dviejų direkcijų / padalinių susiformavę debitoriniai ir kreditoriniai įsiskolinimai) ir kt.

Per metus Bendrovėje registruojama virš 100 tūkst. transakcijų tarp direkcijų / padalinių.

Transakcijos tarp direkcijų / padalinių registruojamos darant įrašus mokėtinų / gautinų sumų sąskaitose. Pavyzdžiui, direkcijoms / padaliniams viena kitai suteikus paslaugas ir įforminus tai darbų užbaigimo aktu, apskaitoje paslaugas suteikusi direkcija / padalinys registruoja vidines pajamas ir gautiną sumą (debitorinį įsiskolinimą), o paslaugas gavusi direkcija / padalinys – patirtas sąnaudas ir mokėtiną sumą (kreditorinį įsiskolinimą).

Vidinių transakcijų gautinų/mokėtinų sumų apyvarta per 2018 m.

	DK	DL	DI	Kiti padaliniai	Iš viso
Gautinos sumos iš DK (mokėtinos sumos DK)					
Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžiai 2017-12-31	-	(62.705.881)	254.197.364	-	191.491.483
Gautinų/mokėtinų sumų saldo per 2018 metus	-	(2.825.798)	(107.333)	-	(2.933.131)
Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai 2018-12-31	-	(65.531.679)	254.090.031	-	188.558.352
Gautinos sumos iš DL (mokėtinos sumos DL)					
Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžiai 2017-12-31	62.705.881	-	85.769.086	-	148.474.967
Gautinų/mokėtinų sumų saldo per 2018 metus	2.825.798	-	(6.111.050)	-	(3.285.252)
Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai 2018-12-31	65.531.679	-	79.658.036	-	145.189.715
Gautinos sumos iš DI (mokėtinos sumos DI)					
Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžiai 2017-12-31	(254.197.364)	(85.769.086)	-	997.768.409	657.801.959
Gautinų/mokėtinų sumų saldo per 2018 metus	107.333	6.111.050	-	14.951.014	21.169.397
Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai 2018-12-31	(254.090.031)	(79.658.036)	-	1.012.719.423	678.971.356

AB „LIETUVOS GELEŽINKELIAI“
2018 m. geležinkelių transporto veiklų ataskaitų aiškinamasis raštas
(eurais, jei nenurodyta kitaip)

Gautinos sumos iš Kitų padalinių (mokėtinės sumos Kitiems padaliniais)					
Likutis ataskaitinio laikotarpio pradžia 2017-12-31	-	-	(997.768.409)	-	(997.768.409)
Gautinų/mokėtinų sumų saldo per 2018 metus	-	-	(14.951.014)	-	(14.951.014)
Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai 2018-12-31	-	-	(1.012.719.423)	-	(1.012.719.423)
Vidinių atsiskaitymų gautinos/mokėtinės sumos iš viso 2018-12-31	(188.558.352)	(145.189.715)	(678.971.356)	1.012.719.423	-

Pastaba. Lentelėje gautinos sumos nurodomos be skliaustų, mokėtinės sumos – skliaustuose.

Viešomis lėšomis įsigyto turto tarp direktijų/padalinių nebuvo perduota.

Kadangi Bendrovės kapitalas registruojamas Bendrovės administracijos finansinės būklės ataskaitoje (2.6. pastaba), praeityje pirmą kartą parengus veiklų ataskaitas formuojant direktijų / padalinių turtą apskaitoje buvo registruota skola Bendrovės administracijai; atitinkamai šios sumos atsispindi Bendrovės administracijos gautinų sumų likutyje ir direktijų / padalinių mokėtinų skolų Bendrovės administracijai likutyje.

2.6. Nuosavas kapitalas

2.6.1. Kapitalas ir rezervai

Kadangi Bendrovė yra registruota kaip vienas juridinis vienetas, turintis savo įstatinį kapitalą, Bendrovė atspindi turimą kapitalą ir rezervus visos Bendrovės mastu ir priskiria juos Bendrovės administracijai. Visi kapitalo ir rezervų judėjimai irgi rodomi Bendrovės administracijoje.

2.6.2. Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos teisės aktais, Bendrovės visuotinis akcininkų susirinkimas tvirtina Bendrovės pelno (nuostolių) paskirstymą, kuris atvaizduojamas Bendrovės administracijos finansinės būklės ataskaitoje.

2.7. Dotacijos

	DK	DL	DI	Kiti padaliniai	Iš viso
Likutis 2017-12-31	18.082	-	519.868.919	980.577	520.867.578
Per 2018 m. gautos/gautinos lėšos	32.202	29.852.859	34.680.883	1.536.992	66.102.936
Tame skaičiuje partnerių turto daliai gautos dotacijos	-	-	1.162.760	-	1.162.760
Per 2018 m. gražinta / perduota / nurašyta	-	-	(7)	-	(7)
Per 2018 m. panaudotos viešosios lėšos negautoms pajamoms kompensuoti	-	(2.616.501)	-	-	(2.616.501)
Per 2018 m. sumokėtas PVM nuo negautų pajamų kompensacijos	-	(235.656)	-	-	(235.656)
Per 2018 m. direktijoms / padaliniais paskirstytos lėšos gautos (+) / panaudotos (-)	-	-	5.407	(5.407)	-
Per 2018 m. panaudota nuostoliams kompensuoti	-	(27.000.000)	-	-	(27.000.000)
Per 2018 m. panaudota ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudų mažinimui	(799)	-	(15.166.045)	(133.757)	(15.300.601)
Per 2018 m. sumokėtas PVM nuo sąnaudų kompensavimo	-	-	(85.208)	-	(85.208)
Per 2018 m. panaudota kitų sąnaudų mažinimui	(32.202)	(702)	(1.348.101)	(886.796)	(2.267.801)
Per 2018 m. padidintas įstatinis kapitalas	-	-	-	(650.196)	(650.196)
Likutis 2018-12-31	17.283	-	537.955.848	841.413	538.814.544

Didžioji dalis dotacijų yra susijusios su investicinių programų finansavimu, pagal Patikėjimo sutartį gautu turto ir dotacijomis, skirtomis nusidėvėjimo sąnaudų mažinimui ir kitoms sąnaudoms kompensuoti.

2018 m. gautos viešosios lėšos

Toliau paminėsime tik pagrindines 2018 m. viešąsias lėšas, kurios buvo gautos žemiau išvardintiems tikslams:

a) Valstybės biudžeto lėšos Bendrovei skirtos pagal 2018 m. gegužės 16 d. tarp Lietuvos Respublikos susisiekimo ministerijos ir Bendrovės sudarytą Valstybės biudžeto lėšų, skirtų AB „Lietuvos geležinkeliai“ programai „Susisiekimo geležinkeliais užtikrinimas“ vykdyti, naudojimo sutartį Nr. SK-132 bei jos pakeitimus (toliau – sutartis). Šia sutartimi Bendrovė įsipareigojo vykdyti programos „Susisiekimo geležinkeliais užtikrinimas“ tikslus, numatytus Lietuvos Respublikos susisiekimo

AB „LIETUVOS GELEŽINKELIAI“
2018 m. geležinkelių transporto veiklų ataskaitų aiškinamasis raštas
(eurais, jei nenurodyta kitaip)

ministro valdymo sričių 2018-2020 m. strateginiame veiklos plane, patvirtintame Lietuvos Respublikos susisiekimo ministro 2018 m. vasario 7 d. įsakymu Nr.3-54;

b) Valstybės biudžeto lėšos Bendrovei skirtos įgyvendinti Lietuvos Respublikos susisiekimo ministro valdymo sričių 2018-2020 m. strateginiame veiklos plane, patvirtintame Lietuvos Respublikos susisiekimo ministro 2018 m. vasario 7 d. įsakymu Nr.3-54 numatytą *Transporto ir ryšių politikos įgyvendinimo* programos priemonę „Užtikrinti bendros Lietuvos, Latvijos ir Estijos įmonės veiklą įgyvendinant projektą „Rail Baltica 2“, pagal 2018 m. gruodžio 19 d. AB „Lietuvos geležinkeliai“ programai „Transporto ir ryšių politikos įgyvendinimas“ vykdyti, naudojimo sutartį Nr. 1F-130;

c) Vidaus saugumo fondo lėšos skirtos pagal 2016 m. balandžio 21 d. paramos sutartį Nr. 2016/4-17-6/1S-60/SK-148 „Dėl Vidaus saugumo fondo dalies „Veiklos parama specialiajai tranzito schemai vykdyti“ fondo finansinės paramos lėšų skyrimo 2016-2018 metų projektui Nr. LT/2015/VSF/4.6.1.14 papildomoms AB „Lietuvos geležinkeliai“ veiklos sąnaudoms finansuoti“;

d) Valstybės biudžeto ir Europos infrastruktūros tinklų priemonės lėšos skiriamos Bendrovei pagal:

d.1.) Inovacijų ir tinklų programų vykdomosios įstaigos ir LR susisiekimo ministerijos pasirašytą 2015 m. lapkričio 13 d. dotacijos susitarimą Nr. INEA/CEF/TRAN/M2014/1046150 dėl veiklos Nr. 2014-LT-TMC-0109-M „Projekto „*Rail Baltica*“ europinės vėžės geležinkelio linijos trūkstumų jungčių nuo Lenkijos–Lietuvos valstybių sienos iki Kauno plėtra ir pasirengimas įrengti europinės vėžės geležinkelio liniją nuo Kauno iki Lietuvos–Latvijos valstybių sienos“ ir pagal tarp AB „Lietuvos geležinkeliai“ ir Transporto investicijų direkcijos 2016 m. spalio 6 d. pasirašytą įgyvendinimo sutartį Nr. SK-354/EITP-1 dėl Europos infrastruktūros tinklų priemonės lėšomis finansuojamo transporto sektoriaus projekto „*Rail Baltica*“ europinės vėžės geležinkelio linijos trūkstumų jungčių nuo Lenkijos–Lietuvos valstybių sienos iki Kauno plėtra ir pasirengimas įrengti europinės vėžės geležinkelio liniją nuo Kauno iki Lietuvos–Latvijos valstybių sienos“ Nr. 2014-LT-TMC-0109-M;

d.2.) Inovacijų ir tinklų programų vykdomosios įstaigos ir koordinatoriaus RB Rail AS pasirašytą 2016 m. lapkričio 15 d. dotacijos susitarimą „*Europos infrastruktūros tinklų priemonė (EITP). Transporto sektorius. Susitarimo Nr. INEA/CEF/TRAN/M2015/1129482*“ ir pagal tarp AB „Lietuvos geležinkeliai“ ir Transporto investicijų direkcijos 2017 m. spalio 6 d. pasirašytą įgyvendinimo sutartį Nr. SK-170/EITP-2 dėl Europos infrastruktūros tinklų priemonės lėšomis finansuojamo transporto sektoriaus projekto „Standartinės (1435 MM) geležinkelio linijos tiesimas koridoriuje „*Rail Baltic/Rail Baltica*“ (RB) per Estiją, Latviją ir Lietuvą (II dalis)“ Nr. 2015-EU-TM-0347-M;

e) Projektui „Antrojo kelio statyba ruože Telšiai – Lieplaukė“ vykdyti 2015 m. sausio 29 d. pasirašyta Jungtinės veiklos sutartis Nr. SP-17 su Telšių rajono savivaldybės administracija (2018 m. gruodžio 28 d. pakeitimas Nr. SP-778), 2015 m. sausio 29 d. pasirašyta Jungtinės veiklos sutartis su Lietuvos automobilių kelių direkcija prie Susisiekimo ministerijos Nr. SP-18 (2018 m. spalio 8 d. pakeitimas Nr. SP-564), pagal kurias visi partneriai įsipareigojo bendradarbiauti įgyvendinant šį projektą. Pagal Jungtinės veiklos sutartį Bendrovė yra vykdančysis partneris ir apskaito projekto įgyvendinimo metu sukauptas partnerių nebaigtos statybos bei gauto finansavimo (gautų dotacijų) vertes. Įgyvendinus projektą partneriams priskirto turto ir turto įsigijimui finansuoti gautų dotacijų vertės turės būti perduotos partneriams teisės aktų nustatyta tvarka. 2016 m. spalio 5 d. pasirašyta iš *Europos sąjungos struktūrinių fondų lėšų bendrai finansuojamo projekto Nr.06.1.1-TID-V-503-01-0002 „Antrojo kelio statyba ruože Telšiai-Lieplaukė“* sutartis Nr. 1F-97/SK-367;

f) 2016 m. balandžio 25 d. pasirašyta iš Europos sąjungos struktūrinių fondų lėšų bendrai finansuojamo projekto Nr. 06.1.1-TID-V-503-01-0001 „Ruožo Kena - N.Vilnia elektrifikavimas“ sutartis Nr. 1F-47/SK-155;

g) 2016 m. gruodžio 16 d. pasirašyta iš Europos sąjungos struktūrinių fondų lėšų bendrai finansuojamo projekto Nr. 06.1.1-TID-V-503-01-0003 „IXB koridoriaus Vilniaus aplinkkelio Pušynas - Paneriai antrojo kelio statyba“ sutartis Nr. 1F-138/SP-704.

AB „LIETUVOS GELEŽINKELIAI“
2018 m. geležinkelių transporto veiklų ataskaitų aiškinamasis raštas
(eurais, jei nenurodyta kitaip)

Eil. Nr.	Lėšų paskirtis	Iš viso 2018 m. gruodžio 31 d.	
		gauta*	panaudota**
1. Keleivių vežimo direkcija			
1.1. Nuostolių ir negautų pajamų kompensavimas			
1.1.1.	Valstybės biudžeto lėšos	29.852.157	29.852.157
	viso	29.852.157	29.852.157
1.2. Sąnaudų kompensavimas			
1.2.1.	Europos infrastruktūros tinklo (EITP) fondo lėšos	702	702
	viso	702	702
	Iš viso (1):	29.852.859	29.852.859
2. Geležinkelių infrastruktūros direkcija			
2.1. Sąnaudų kompensavimas			
2.1.1.	Valstybės biudžeto lėšos	942.316	942.316
2.1.2.	Vidaus saugumo fondo lėšos	150.000	7.173
2.1.3.	Europos infrastruktūros tinklo (EITP) fondo lėšos	47.837	133.653
	viso	1.140.153	1.083.142
2.2. Su turtu susijusios dotacijos, panaudotos nusidėvėjimo sąnaudų mažinimui			
2.2.1.	Valstybės biudžeto lėšos	4.052.336	240.658
2.2.2.	ES struktūrinių fondų lėšos	22.800.293	12.173.160
2.2.3.	ES transeuropinio transporto tinklo (TEN-T) fondo lėšos	-	761.638
2.2.4.	Europos infrastruktūros tinklo (EITP) fondo lėšos	5.339.901	266.900
2.2.5.	Europos regioninės plėtros fondo (ERPF) lėšos	-	823.665
2.2.6.	Kelių priežiūros ir plėtros programos finansavimo lėšos	-	20.617
2.2.7.	Nemokamai gautas turtas	2.595	1.226.425
2.2.8.	Kiti finansavimo šaltiniai	-	3.149
	viso	32.195.125	15.516.212
2.3.	Patikėjimo teise iš savivaldybių gauti žemės sklypai	188.245	-
	viso	188.245	-
2.4. Partnerių turto daliai gautos lėšos			
2.4.1.	ES struktūrinių fondų lėšos	1.162.760	-
	viso	1.162.760	-
	Iš viso (2):	34.686.283	16.599.354
3. Krovinių vežimo direkcija			
3.1. Sąnaudų kompensavimas			
3.1.1.	Europos infrastruktūros tinklo (EITP) fondo lėšos	32.202	32.202
	viso	32.202	32.202
3.2. Su turtu susijusios dotacijos, panaudotos nusidėvėjimo sąnaudų mažinimui			
3.2.1.	Valstybės biudžeto lėšos	-	28
3.2.2.	ES transeuropinio transporto tinklo (TEN-T) fondo lėšos	-	106
3.2.3.	Kelių priežiūros ir plėtros programos finansavimo lėšos	-	617
3.2.4.	Nemokamai gautas turtas	-	48
	viso	-	799
	Iš viso (3):	32.202	33.001
4. Administracija ir kiti padaliniai			
4.1. Su sąnaudomis susijusios dotacijos			
4.1.1.	Europos infrastruktūros tinklo (EITP) fondo lėšos	9.556	9.556
4.1.2.	Valstybės biudžeto lėšos	877.240	877.240
	viso	886.796	886.796
4.2. Su kapitalo didinimu susijusios dotacijos			
4.2.1.	Valstybės biudžeto lėšos	650.196	650.196
	viso	650.196	650.196
4.3. Su turtu susijusios dotacijos, panaudotos nusidėvėjimo sąnaudų mažinimui			
4.3.1.	Valstybės biudžeto lėšos	-	19.601
4.3.2.	ES struktūrinių fondų lėšos	(2.805)	3.434
4.3.3.	Europos regioninės plėtros fondo (ERPF) lėšos	-	110.348
4.3.4.	Nemokamai gautas turtas	(2.602)	374
	viso	(5.407)	133.757
	Iš viso (4):	1.531.585	1.670.749
	Iš viso (1+2+3+4)	66.102.929	48.155.963

*gauta įvertinus gautinas dotacijas, grąžinimus ir perdavimus tarp direkcijų

** panaudota įvertinus likučius ir sumokėtą PVM nuo sąnaudų kompensavimo

3. Pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaitos eilučių paaiškinimai

3.1. Panaudotos viešosios lėšos nuostoliams ir negautoms pajamoms kompensuoti

Eilutėje „Panaudotos viešosios lėšos negautoms pajamoms kompensuoti“ yra atvaizduotos Bendrovės iš valstybės biudžeto

AB „LIETUVOS GELEŽINKELIAI“
2018 m. geležinkelių transporto veiklų ataskaitų aiškinamasis raštas
(eurais, jei nenurodyta kitaip)

gautos ir panaudotos viešosios lėšos negautoms pajamoms kompensuoti, vežant keleivius lengvatinėmis sąlygomis vietinio susisiekimo maršrutais (pagal sutartį, aprašytą 2.7. pastaboje).

Bendrovė, įgyvendindama Lietuvos Respublikos transporto lengvatų įstatymo nuostatas, vietinio susisiekimo maršrutais veža keleivius, turinčius teisę įsigyti bilietus su 80 proc. ir 50 proc. nuolaida. Negautos pajamos dėl suteiktų lengvatų pagal faktiškai suteiktas paslaugas kompensuojamos iš valstybės biudžeto, skiriant Bendrovei asignavimus.

Biudžeto lėšos skirtos keleivių vežimo geležinkelių transportu nustatytais vietinio susisiekimo maršrutais paslaugų, kurios vežėjams yra nuostolingos, tačiau būtinos visuomenei, nuostoliams kompensuoti. Biudžeto lėšos Bendrovei skirtos pagal 2018 m. gegužės 16 d. Bendrovės ir Lietuvos Respublikos susisiekimo ministerijos sudarytą Valstybės biudžeto lėšų naudojimo sutartį Nr. SK-132 bei jos pakeitimus.

AB „LIETUVOS GELEŽINKELIAI“
2018 m. geležinkelių transporto veiklų ataskaitų aiškinamasis raštas
(eurais, jei nenurodyta kitaip)

3.2. Pardavimų kitoms direkcijoms / padaliniams pajamos

Eilutėje „Pardavimų kitoms direkcijoms / padaliniams pajamos“ atvaizduotos direkcijų / padalinių gautos pajamos (pagal kiekvieną direkciją / padalinį), už suteiktas paslaugas kitoms direkcijoms / padaliniams. Žemiau esančioje lentelėje pateikti detalūs kiekvienos direkcijos / padalinio pajamų, gautų iš kitos direkcijos / padalinio, duomenys.

	DL	DK	DI	Kiti padaliniai	Iš viso
Keleivių vežimo direkcijos pajamos už vidines paslaugas:	-	163.614	220.716	133.365	517.695
LG darbuotojų vežimas vietiniais traukiniais	-	93.399	211.284	77.859	382.542
Tarybinės korespondencijos vežimas	-	35.133	7.541	11.634	54.308
Elektros, dujų, garo ir vandens tiekimas	-	3.377	-	14.741	18.118
Keleivinių vagonų nuoma	-	25.579	1.891	6.484	33.954
Kitos paslaugos	-	6.126	-	22.647	28.773
Krovinių vežimo direkcijos pajamos už vidines paslaugas:	2.971.565	-	440.159	439.854	3.851.578
Elektros, dujų, garo ir vandens tiekimas	-	-	3.676	60.441	64.117
Techninė priežiūra ir remontas	464.171	-	55	-	464.226
Gamybiniai vežimai	3.147	-	124.759	9.121	137.027
Traukos riedmenų ir jų brigadų paslaugos	2.320.747	-	172.679	-	2.493.426
Kitos paslaugos	183.500	-	138.990	370.292	692.782
Geležinkelių infrastruktūros direkcijos pajamos už vidines paslaugas:	9.939.024	232.128.330	-	2.025.632	244.092.986
Užmokestis už MPP	4.631.758	215.503.517	-	-	220.135.275
Užmokestis už kontaktinį elektros tinklą	758.816	48.578	-	-	807.394
Užmokestis už naudojamą GPĮ ir kitas paslaugas	3.192.930	15.079.058	-	5.772	18.277.760
Intermodalinio terminalo komercinės paslaugos	-	12.083	-	414	12.497
Techninė priežiūra ir remontas	13.934	23.561	-	1.500	38.995
Elektros, dujų, garo ir vandens tiekimas	1.172.989	999.881	-	987.567	3.160.437
Ryšių paslaugos	12.562	79.694	-	78.441	170.697
Ilgalaikio turto naudojimas	60.350	243.472	-	663.420	967.242
Patalpų valymas	44.385	96.712	-	186.773	327.870
Kitos paslaugos	51.300	41.774	-	101.745	194.819
Kitų padalinių pajamos už vidines paslaugas:	3.617.889	18.444.561	28.560.500	-	50.622.950
Administravimo paslaugos	1.882.034	8.013.093	8.442.421	-	18.337.548
ITC paslaugos	958.486	2.691.477	15.590.068	-	19.240.031
TVPC paslaugos	771.302	7.654.100	4.385.623	-	12.811.025
Kitos paslaugos	6.067	85.891	142.388	-	234.346
Iš viso	16.528.478	250.736.505	29.221.375	2.598.851	299.085.209
Vidinių sandorių tarp Kitų padalinių pajamos	-	-	-	6.083.982	6.083.982
Iš viso, įskaitant vidinius sandorius tarp Kitų padalinių	16.528.478	250.736.505	29.221.375	8.682.833	305.169.191
Finansinės investicinės veiklos vidinės pajamos					
Keleivių vežimo direkcijos pajamos už vidines paslaugas:	-	-	256	-	256
Baudos ir kompensacijos už keleivinių traukinių vėlavimą ir atšaukimą	-	-	256	-	256
Krovinių vežimo direkcijos pajamos už vidines paslaugas:	-	-	7.572	-	7.572
Baudos ir kompensacijos už prekinį traukinių vėlavimą ir atšaukimą	-	-	7.572	-	7.572
Geležinkelių infrastruktūros direkcijos pajamos už vidines paslaugas:	171.149	17.408	-	-	188.557
Baudos ir kompensacijos už traukinių vėlavimą ir atšaukimą	171.149	17.408	-	-	188.557
Iš viso finansinės investicinės veiklos vidinių pajamų	171.149	17.408	7.828	-	196.385

AB „LIETUVOS GELEŽINKELIAI“
2018 m. geležinkelių transporto veiklų ataskaitų aiškinamasis raštas
(eurais, jei nenurodyta kitaip)

3.3. Panaudotos viešosios lėšos sąnaudoms kompensuoti

Pardavimo savikainos eilutėje „Panaudotos viešosios lėšos sąnaudoms kompensuoti“ yra atvaizduotos Bendrovės iš valstybės biudžeto, ES ir kitų fondų gautos ir panaudotos viešosios lėšos veiklos sąnaudoms kompensuoti, patirtoms vykdant: visuomenės aptarnavimo įsipareigojimus Bendrovei komerciškai nenaudingomis sąlygomis, viešojo turto registravimo sąnaudoms kompensuoti, geležinkelių želdinių apsaugos zonos tvarkyti, įgyvendinant ES programų, TEN-T ir kitų fondo remiamus bei kitus projektus (pagal sutartis, aprašytas 2.7. pastaboje).

Bendrovė, įgyvendindama Lietuvos Respublikos įstatymų nuostatas (Lietuvos Respublikos transporto veiklos pagrindų įstatymas, Lietuvos Respublikos geležinkelių transporto kodeksas) vietinio susisiekimo maršrutais veža keleivius komerciškai nenaudingomis sąlygomis. Bendrovės patirtos sąnaudos vykdant nuostolingą veiklą kompensuojamos iš valstybės biudžeto, skiriant Bendrovei asignavimus. Valstybės biudžeto lėšų skyrimas reglamentuojamas sutartimi, kasmet sudaroma tarp LR susisiekimo ministerijos, kaip asignavimų valdytojo, iš vienos pusės, ir Bendrovės, kaip vykdytojo, iš kitos pusės.

3.4. Pirkimų iš kitų direkcijų / padalinių sąnaudos

Eilutėje „Pirkimų iš kitų direkcijų / padalinių sąnaudos“ atvaizduotos direkcijų / padalinių sąnaudos (pagal kiekvieną direkciją / padalinį), patirtos perkant paslaugas iš kitos direkcijos / padalinio. Žemiau esančioje lentelėje pateikti detalūs kiekvienos direkcijos / padalinio sąnaudų, patirtų perkant paslaugas iš kitos direkcijos / padalinio, duomenys pagal pagrindines paslaugų grupes.

	DL	DK	DI	Kiti padaliniai	Iš viso
Keleivių vežimo direkcijos sąnaudos:	-	2.971.565	9.939.024	3.617.889	16.528.478
Užmokestis už MPP	-	-	4.631.758	-	4.631.758
Užmokestis už kontaktinį elektros tinklą	-	-	758.816	-	758.816
Užmokestis už naudojamą GPĮ ir kitas paslaugas	-	-	3.192.930	-	3.192.930
Techninė priežiūra ir remontas	-	464.171	13.934	-	478.105
Gamybiniai vežimai	-	3.147	-	-	3.147
Traukos riedmenų ir jų brigadų paslaugos	-	2.320.747	-	-	2.320.747
Elektros, dujų, garo ir vandens tiekimas	-	-	1.172.989	-	1.172.989
Ryšių paslaugos	-	-	12.562	-	12.562
Ilgalaikio turto naudojimas	-	-	60.350	-	60.350
Patalpų valymas	-	-	44.385	-	44.385
Administravimo paslaugos	-	-	-	1.882.034	1.882.034
ITC paslaugos	-	-	-	958.486	958.486
TVPC paslaugos	-	-	-	771.302	771.302
Kitos paslaugos	-	183.500	51.300	6.067	240.867
Krovinių vežimo direkcijos sąnaudos:	163.614	-	232.128.330	18.444.561	250.736.505
Užmokestis už MPP	-	-	215.503.517	-	215.503.517
Užmokestis už kontaktinį elektros tinklą	-	-	48.578	-	48.578
Užmokestis už naudojamą GPĮ ir kitas paslaugas	-	-	15.079.058	-	15.079.058
Intermodalinio terminalo komercinės paslaugos	-	-	12.083	-	12.083
Techninė priežiūra ir remontas	-	-	23.561	-	23.561
Tarnybinės korespondencijos vežimas	35.133	-	-	-	35.133
Elektros, dujų, garo ir vandens tiekimas	3.377	-	999.881	-	1.003.258
LG darbuotojų vežimas vietiniais traukiniais	93.399	-	-	-	93.399
Keleivinių vagonų nuoma	25.579	-	-	-	25.579
Ryšių paslaugos	-	-	79.694	-	79.694
Ilgalaikio turto naudojimas	-	-	243.472	-	243.472
Patalpų valymas	-	-	96.712	-	96.712
Administravimo paslaugos	-	-	-	8.013.093	8.013.093
ITC paslaugos	-	-	-	2.691.477	2.691.477
TVPC paslaugos	-	-	-	7.654.100	7.654.100
Kitos paslaugos	6.126	-	41.774	85.891	133.791
Geležinkelių infrastruktūros direkcijos sąnaudos:	220.716	440.159	-	28.560.500	29.221.375
LG darbuotojų vežimas vietiniais traukiniais	211.284	-	-	-	211.284
Techninė priežiūra ir remontas	-	55	-	-	55
Gamybiniai vežimai	-	124.759	-	-	124.759
Traukos riedmenų ir jų brigadų paslaugos	-	172.679	-	-	172.679
Tarnybinės korespondencijos vežimas	7.541	-	-	-	7.541
Elektros, dujų, garo ir vandens tiekimas	-	3.676	-	-	3.676
Keleivinių vagonų nuoma	1.891	-	-	-	1.891
Administravimo paslaugos	-	-	-	8.442.421	8.442.421
ITC paslaugos	-	-	-	15.590.068	15.590.068
TVPC paslaugos	-	-	-	4.385.623	4.385.623
Kitos paslaugos	-	138.990	-	142.388	281.378
Kitų padalinių sąnaudos:	133.365	439.854	2.025.632	-	2.598.851
LG darbuotojų vežimas vietiniais traukiniais	77.859	-	-	-	77.859
Užmokestis už naudojamą GPĮ ir kitas	-	-	5.772	-	5.772

AB „LIETUVOS GELEŽINKELIAI“
2018 m. geležinkelių transporto veiklų ataskaitų aiškinamasis raštas
(eurais, jei nenurodyta kitaip)

paslaugas					
Intermodalinio terminalo komercinės paslaugos	-	-	414	-	414
Techninė priežiūra ir remontas	-	-	1.500	-	1.500
Gamybiniai vežimai	-	9.121	-	-	9.121
Elektros, dujų, garo ir vandens tiekimas	14.741	60.441	987.567	-	1.062.749
Keleivinių vagonų nuoma	6.484	-	-	-	6.484
Ryšių paslaugos	-	-	78.441	-	78.441
Ilgalaikio turto naudojimas	-	-	663.420	-	663.420
Patalpų valymas	-	-	186.773	-	186.773
Tarnybinės korespondencijos vežimas	11.634	-	-	-	11.634
Kitos paslaugos	22.647	370.292	101.745	-	494.684
Iš viso	517.695	3.851.578	244.092.986	50.622.950	299.085.209
Vidinių sandorių tarp Kitų padalinių sąnaudos	-	-	-	6.083.982	6.083.982
Iš viso, įskaitant vidinius sandorius tarp Kitų padalinių	517.695	3.851.578	244.092.986	56.706.932	305.169.191
Finansinės investicinės veiklos vidinės sąnaudos					
Keleivių vežimo direkcijos sąnaudos už vidines paslaugas:	-	-	256	-	256
Baudos ir kompensacijos už traukinių vėlavimą ir atšaukimą	-	-	256	-	256
Krovinių vežimo direkcijos sąnaudos už vidines paslaugas:	-	-	7.572	-	7.572
Baudos ir kompensacijos už prekių traukinių vėlavimą ir atšaukimą	-	-	7.572	-	7.572
Geležinkelių infrastruktūros direkcijos sąnaudos už vidines paslaugas:	171.149	17.408	-	-	188.557
Baudos ir kompensacijos už prekių traukinių vėlavimą	171.149	17.408	-	-	188.557
Iš viso finansinės investicinės veiklos vidinių sąnaudų	171.149	17.408	7.828	-	196.385

3.5. Pelno mokestis

Pelno mokestis apskaitomas Bendrovės administracijoje, kadangi Bendrovė pelno mokestį apskaičiuoja bei moka kaip vienas juridinis asmuo.

4. Viešųjų keleivių vežimo geležinkelių transportu paslaugų teikimo pajamos ir sąnaudos ir šios veiklos finansinis rezultatas

		Viešosios keleivių vežimo geležinkeliais paslaugos	Komercinės keleivių vežimo geležinkeliais paslaugos ir kitos veiklos	Viso
1.	Pardavimo pajamos	14.325.088	15.377.828	29.702.916
1.1.	Pardavimo pajamos, gautos iš klientų	11.708.587	15.377.828	27.086.415
1.2.	Panaudotos viešosios lėšos negautoms pajamoms kompensuoti	2.616.501*	-	2.616.501*
2.	Pardavimo savikaina	(37.987.684)	(11.012.110)	(48.999.794)
2.1.	Darbo užmokestis ir socialinio draudimo mokesčiai	(8.448.783)	(1.395.095)	(9.843.878)
2.2.	Medžiagos remontams ir priežiūrai	(214.614)	(155.436)	(370.050)
2.3.	Kuras	(2.810.600)	(1.025.167)	(3.835.767)
2.4.	Nusidėvėjimas	(9.265.939)	(2.673.247)	(11.939.186)
2.5.	Remontai ir priežiūros darbai, atlikti vidinių ir išorinių rangovų jėgomis, bei kitos sąnaudos	(3.160.031)	(415.439)	(3.575.470)
2.6.	Užmokestis už MPP ir kontaktinį elektros tinklą	(2.745.400)	(2.645.175)	(5.390.575)
2.7.	Elektros energija traukai	(862.423)	(66.475)	(928.898)
2.8.	Kitos sąnaudos (nepatenkančios į šios lentelės 2.6 - 2.7 punktus)	(10.479.894)	(2.636.076)	(13.115.970)
3.	Veiklos sąnaudos	(1.297.371)	(196.483)	(1.493.854)
4.	Veiklos pelnas (nuostoliai)	(24.959.967)	4.169.235	(20.790.732)
5.	Kita veikla	27.000.000	41.165	27.041.165
5.1.	Kitos veiklos pajamos	27.000.000**	425.078	27.425.078
5.2.	Kitos veiklos sąnaudos	-	(383.913)	(383.913)
6.	Finansinė ir investicinė veikla	(201.067)	173.277	(27.790)
6.1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	-	187.618	187.618
6.2.	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	(201.067)	(14.341)	(215.408)
7.	Pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą	1.838.966	4.383.677	6.222.643

* Biudžeto lėšos skirtos Bendrovei negautoms pajamoms, teikiant socialiai būtinas transporto paslaugas visuomenei, t.y. vežant keleivius (pensininkus, neįgaliuosius, studentus ir kt.), turinčius teisę įsigyti bilietus su nuolaida, kompensuoti.

AB „LIETUVOS GELEŽINKELIAI“
2018 m. geležinkelių transporto veiklų ataskaitų aiškinamasis raštas
(eurais, jei nenurodyta kitaip)

Biudžeto lėšos Bendrovei skirtos pagal Lietuvos Respublikos transporto lengvatų įstatymą ir pagal 2018 m. gegužės 16 d. Bendrovės ir Lietuvos Respublikos susisiekimo ministerijos sudarytą Valstybės biudžeto lėšų naudojimo sutartį Nr. SK-132 bei jos pakeitimus.

** Biudžeto lėšos skirtos keleivių vežimo geležinkelių transportu nustatytais vietinio susisiekimo maršrutais paslaugų, kurios vežėjams yra nuostolingos, tačiau būtinos visuomenei, nuostoliams kompensuoti. Biudžeto lėšos Bendrovei skirtos pagal 2018 m. gegužės 16 d. Bendrovės ir Lietuvos Respublikos susisiekimo ministerijos sudarytą Valstybės biudžeto lėšų naudojimo sutartį Nr. SK-132 bei jos pakeitimus.