



LIETUVOS
AUTOMOBILIŲ
KELIŲ DIREKCIJA

TARPINIS PRANEŠIMAS IR NEAUDITUOTAS
TARPINIS FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
UŽ ŠEŠIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ,
PASIBAIGUSĮ 2023 M. BIRŽELIO 30 D.



2023 m.
Vilnius



TURINYS

Tarpinis pranešimas	4
Tarpinio pranešimo priedas	23
Tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys	33
2023 m. birželio 30 d. balansas	34
2023 m. birželio 30 d. pelno (nuostolių) ataskaita	37
2023 m. birželio 30 d. nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita	38
2023 m. birželio 30 d. pinigų srautų ataskaita	40
2023 m. birželio 30 d. tarpinės finansinės atskaitomybės aiškinamasis raštas	42

SANTRUMPOS IR SĄVOKOS

Kelių direkcija, įmonė	Akcinė bendrovė „Lietuvos automobilių kelių direkcija“
AEI-T	Atsinaujinantys energijos ištekliai transporto ir logistikos sektoriuje
BVP	Bendras vidaus produktas
EBPO	Ekonominio bendradarbiavimo ir plėtros organizacija
EB	Europos ekonominė bendrija
EK	Europos Komisija
ES	Europos Sąjunga
KPPP	Kelių priežiūros ir plėtros programa
LR	Lietuvos Respublika
IS	Informacinės sistemos
ŠESD	Šiltnamio efektą sukeliančios dujos
TEN-T	Transeuropinis transporto tinklas
EITP (CEF)	Europos infrastruktūros tinklų priemonė (angl. Connecting Europe Facility)



TARPINIS PRANEŠIMAS



IŽANGA

Akinė bendrovė Lietuvos automobilių kelių direkcija (toliau – Kelių direkcija, įmonė) – valstybės valdoma įmonė, kurios misija – kurti ir užtikrinti visuomenei saugų, patogų, draugišką aplinkai ir išmanų susisiekimą Lietuvos keliais.

Kelių direkcija 2023 m. sausio 2 d. iš valstybės įmonės pertvarkyta į akcinę bendrovę. Kelių direkcijos valdomas turtas – Lietuvos valstybinės reikšmės keliai, kurie yra strategiškai svarbūs nacionaliniam saugumui.

Kelių direkcijos akcininkas – valstybė. Akcininko teises ir pareigas įgyvendina LR susisiekimo ministerija.

Pagrindinis įmonės veiklos tikslas – gerinti valstybinės reikšmės kelių būklę, laiku įgyvendinti valstybei svarbius projektus, užtikrinti strateginių projektų tęstinumą.

Siekdama aiškiau atsižvelgti į visuomenės lūkesčius ir tikslingai gerinti paslaugų kokybę, Kelių direkcija reguliariai atlieka reprezentatyvias visuomenės nuomonės apklausas. 2023 m. vasario 18–27 buvo atliktas visuomenės nuomonės tyrimas Omnibuso metodu, kurio rezultatai rodo, kad ketvirtadalis (25 proc.) šalies gyventojų palankiai vertina AB Lietuvos automobilių kelių direkcijos veiklą. Trečdalis (35 proc.) laikosi neutralios pozicijos, mažiau nei penktadalis (19 proc.) apklaustųjų bendrovės veiklą vertina nepalankiai. Tyrime dalyvavo 1012 šalies gyventojų nuo 18 iki 75 metų.

Pateikdama šią Ataskaitą viešai, Kelių direkcija atsiskaito Akcininkui ir Lietuvos piliečiams, kurie yra interesų dalininkai.



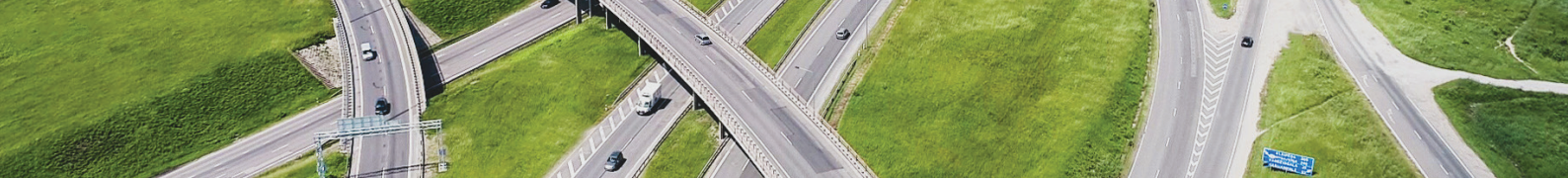
SPECIALUSIS VALSTYBĖS ĮPAREIGOJIMAS IR VEIKLOS MODELIS

Kelių direkcija vykdo valstybės specialųjį įpareigojimą – valdo valstybinės reikšmės kelius, užtikrina saugias eismo sąlygas, įgyvendinant eismo saugumo priemones valstybinės reikšmės keliuose. Vykdydama šį įpareigojimą, Kelių direkcija įgyvendina savo misiją – kurti ir užtikrinti visuomenei saugų, patogų, draugišką aplinkai, išmanų susisiekimą Lietuvos keliais.

REIKŠMINGIAUSI 2023 M. I PUSM. DARBAI/PROJEKTAI

Faktai ir įvykiai, svarbiausi visoms suinteresuotoms šalims

1. Kelių direkcijos teisinė veiklos forma pertvarkyta į akcinę bendrovę (nuo 2023 m. sausio 2 d.).
2. Pradėtas TEN-T kelio Via Baltica rekonstrukcijos projekto Kaunas–Marijampolė–Suvalkai I-ojo ruožo nuo 56,83 iki 72,5 km įgyvendinimas.
3. Projektams, kurie yra svarbūs kariniam mobilumui, Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2023 m. liepos 26 d. nutarimu skirta 148,4 mln. eurų lėšų iš valstybės biudžeto.
4. Pradėti vykdyti kelių infrastruktūros modernizavimo darbai karinio mobilumo poreikiams užtikrinti ties Pabradės ir Rūdninkų poligonais.
5. Pastatytas ir atidarytas naudojimui naujas Vievio (Paparčių) viadukas.
6. Pradėta Smiltynės–Juodkrantės pėsčiųjų ir dviračio tako rekonstrukcija. (Įrengti pirmieji du pėsčiųjų ir dviračių tako ruožai ir juose atidarytas dviračių eismas).
7. Paskelbtas rangos darbų pirkimas A14 ruožo rekonstrukcijai Utenos mieste.
8. Pradėti projektuoti magistralinio kelio A14 Vilnius–Utena ruožai tarp Nemenčinės sankryžos ir Molėtų ir nuo Molėtų iki Utenos miesto.
9. Įvykdyti tarptautiniai itin didelės vertės pirkimai ir sudarytos viešojo pirkimo sutartys:
 - Magistralinio kelio A5 Kaunas–Marijampolė–Suvalkai ruožo nuo 56,83,00 iki 72,50 km rekonstravimas: sutarties vertė - 223.599.808,5 Eur su PVM (sutartis sudaryta 2023-05-18, rangovas - UAB „Fegda“);
 - Valstybinės reikšmės krašto kelio Nr. 176 Pirčiupiai–Jašiūnai ruožo nuo 1,450 iki 9,590 km kapitalinis remontas: sutarties vertė - 12.586.164,09 Eur su PVM (sutartis sudaryta 2023-06-09, rangovas - AB „HISK“);
 - Valstybinės reikšmės krašto kelio Nr. 176 Pirčiupiai–Jašiūnai ruožo nuo 14,325 iki 21,809 km kapitalinis remontas: sutarties vertė - 11.614.837,94 Eur su PVM (sutartis sudaryta 2023-06-09, rangovas - AB „HISK“);
 - Magistralinio kelio A10 Panevėžys–Pasvalys–Ryga* ruožo nuo 38,814 iki 47,834 km paprastojo remonto aprašo parengimas ir darbų atlikimas: sutarties vertė - 10.162.499,96 Eur su PVM (sutartis sudaryta 2023-06-22, rangovas UAB „Ukmergės keliai“).
10. Pasirašyta 71 finansavimo sutartis (99 proc.) su savivaldybėmis dėl vietinės reikšmės keliams skirtų KPPP lėšų panaudojimo (2023 m. planuojama pasirašyti 72 finansavimo sutartis).



KITI SVARBŪS FAKTAI IR ĮVYKIAI APIE BENDROVĖS ĮVYKDYTUS DARBUS IR VEIKSMUS, APIE KURIUOS BENDROVĖ INFORMUOJA AKCININKĄ IR VALDYBĄ

- Įmonėje pradėti įgyvendinti organizaciniai pokyčiai: įgyvendintas pirmasis įmonės organizacinės struktūros keitimo etapas: į įmonės struktūrą įvesti matricinio valdymo principai, suformuoti nauji padaliniai, įmonėje pradėtas diegti projektinis valdymas.
- Suformuota nauja aukščiausio lygio vadovų komanda.
- Parengta ir pradėta įgyvendinti įmonės pokyčių valdymo programa, apimanti pokyčius visose įmonės veiklos srityse.
- Parengta ir pradėta įgyvendinti įmonės komunikacijos strategija.
- Parengta ir valdybos patvirtinta Suinteresuotų šalių valdymo politika ir priemonių planas.
- Kartu su Valdyba parengtos naujos strateginės gairės, rengiamas strateginis 2024 –2026 m. veiklos planas.
- Įvyko susitikimas-diskusija su įmonės partneriais: rangovais, projektuotojais, kurios metu aptartos opiausios kylančios problemos, surasti jų sprendimo būdai.
- Savivaldybėms pristatytos magistralinio kelio „Via Baltica“ plėtros galimybės – ruožų nuo Kauno iki Latvijos sienos priešprojektiniai sprendiniai: valstybinės reikšmės magistralinių kelių A8 Panevėžys–Aristava–Sitkūnai ruožo nuo 7,508 km iki 87,861 km ir A10 Panevėžys–Pasvalys–Ryga ruožo nuo 9,0 km iki 66,098 km priešprojektiniai sprendiniai.
- Perduotos finansuoti KPPP lėšomis 232 paraiškos (54,7 mln. Eur sumai arba 30,5 proc. nuo vietinės reikšmės keliams skirtų KPPP lėšų).
- Kartu su savivaldybių darbuotojais apžiūrėti KPPP lėšomis finansuoti vietinės reikšmės kelių statiniai, kuriems galioja garantinis laikotarpis – 3273 statiniai, iš kurių 273 nustatyti įvairūs defektai.
- Per pirmą pusmetį sulaukta 13931 klientų skambutis, visiems skambinusiems klientams suteiktos konsultacijos.
- Sukurta rangovų teikiamų duomenų validavimo aplikacija, atitinkanti aktualią duomenų teikimo dokumento logiką (hierarchinė domenų patikra) (nuoroda: <https://gis.ktvis.lt/validacija>).
- Atlikti eismo informacinės sistemos pažeidimų modulio (DPKS) tobulinimo darbai, kurie ženkliai pagerino Kelių direkcijos fiksuojamų ir perduodamų į administracinių nusižengimų registrą pažeidimų kokybę (2022 IV klaidų kiekis 3,5 proc., 2023 I klaidų kiekis 0,19 proc.).
- Pradėtas eksploatuoti El. Paslaugų portalas, kuris optimizavo 4 paslaugų teikimo procesus. Nuovažų vidutinis prašymo išnagrinėjimo laikas (atmetimas prašymo ar sąlygų išdavimas) – 13,83 kalendorinių dienų. Kadastrinių matavimų prašymų išnagrinėjimo laikas – 12,78 kalendorinių dienų. Per VIISPA mokama – 91,41 proc. mokėjimų, bankinių pavedimų – 8,59 proc. Jau pateikta ir išnagrinėta daugiau nei 11 tūkst. prašymų.
- Įsigyta nauja antivirusinė programinė įranga ESET bei atnaujinta kibernetinio saugumo politika.
- Per I pusmetį teisiškai užregistruota nekilnojamo turto registre 191 km naujai suformuotų valstybinės reikšmės kelių statinių.



KITI SVARBŪS FAKTAI IR ĮVYKIAI APIE BENDROVĖS ĮVYKDYTUS DARBUS IR VEIKSMUS, APIE KURIUOS BENDROVĖ INFORMUOJA AKCININKĄ IR VALDYBĄ

- 100 proc. skaitmenizuotos krašto kelių statinių ir žemės sklypų kadastrinės bylos.
- Pirmą kartą visi kelių žemės sklypai (valdomus patikėjimo teise ir panaudos pagrindais) bei statiniai ir inžineriniai tinklai (valdomus patikėjimo teise), kurie registruoti NTR, sugrupuoti pagal valstybinės reikšmės kelių.
- Nustatytos valstybinės reikšmės kelių apsaugos zonos 2639 km. Susisiekimo ministerija patvirtino 15 savivaldybių valstybinės reikšmės kelių nustatytas kelių apsaugos zonas.
- Po valstybinės reikšmės keliais naujai suformuoti ir užregistruoti nekilnojamo turto registre 66 žemės sklypai, kurių plotas 312 ha.
- Parengtas ir patvirtintas AB LAKD 2023–2025 m. Korupcijos prevencijos veiksmų planas.
- Atnaujintos ir AB LAKD valdybos patvirtintos AB LAKD „Antikorupcijos politika“, „Rizikų valdymo politika“.
- Atnaujintas ir patvirtintas AB LAKD Incidentų valdymo procesas.
- Organizuoti įvadiniai korupcijos prevencijos, informacijos saugos ir procesų valdymo mokymai naujiems AB LAKD darbuotojams, visi darbuotojai dalyvavo nacionalinėse kibernetinio saugumo pratybose „Kibernetinis skydas 2023“, atlikti socialinės inžinerijos testavimai.
- AB LAKD Incidentų registre užregistruoti, suvaldyti ir ištirti 9 kibernetinio saugumo, asmens duomenų pažeidimo įvykiai, incidentai.
- Atnaujinti ir patvirtinti 32 veiklos procesai.
- Parengta ir įmonės valdybai pristatyta privatumo politika.

Įvertinus įmonės vidaus ir išorės klientų pastabas ir poreikius, pakoreguoti įmonės veikloje naudojamų sutarčių šablonai. Įdiegtos naujos užtikrinančios išorės klientų lūkesčius, didesnę konkurenciją ir sutartinių įsipareigojimų laikymąsi (sušvelnintas reikalavimas dėl garantinio laikotarpio užtikrinimo masto, patrauklesnė indeksavimo tvarka, didelės vertės sutartyse įvestas avansas, sugriežtintas darbų grafiko laikymasis).



ĮMONĖS VALDYMO STRUKTŪRA, VALDYBA

Kelių direkcijos valdymo organai:

- LR susisiekimo ministerija (Akcininkas), kuriai priklauso savininko teisės ir pareigos.
- Valdyba – kolegialus valdymo organas.
- Generalinis direktorius – vienasmenis valdymo organas.



1 pav. Kelių direkcijos valdymo struktūra

Pagal bendrovės įstatus visuotinis akcininkų susirinkimas yra aukščiausias bendrovės valdymo organas. Kelių direkcijos valdymo organų kompetencija, teisės ir pareigos nustatytos Įmonės įstatuose.

Šiuo metu Valdybą sudaro 3 nepriklausomi valdybos nariai ir viena narė – valstybės tarnautoja, valstybės įgaliotos institucijos Susisiekimo ministerijos vyriausioji patarėja. Paskelbta penkto nepriklausomo valdybos nario su finansine kompetencija atranka.



SVARBIAUSI VEIKSNIAI, TURĖJĘ ĮTAKOS KELIŲ DIREKCIJOS VEIKLAI 2023 M. I PUSMETYJE

Svarbiausi išoriniai veiksniai, turėję įtakos Kelių direkcijos veiklai ataskaitiniu laikotarpiu:

- Karo Ukrainoje eskalacija ir tiekimo grandinių trikdžiai;
- Spartesnis energijos ir kitų žaliavų kainų augimas;
- Karo grėsmės kontekste reikšmingai išaugo Lietuvos automobilių kelių direkcijos vaidmuo rekonstruojant ir pritaikant karinio mobilumo poreikiams valstybinės reikšmės kelių infrastruktūrą;
- Ekonominį augimą skatinanti fiskalinė politika;
- Efektyvus „Naujos kartos Lietuva“ plano ir kitų ES lėšomis finansuojamų projektų įgyvendinimas;
- Spartesnis perėjimas prie žaliosios energetikos;
- Mažiau palanki euro zonos ir globalios ekonomikos raida;
- Svyravimai pasaulio finansų rinkose;
- Visuomenės senėjimas ir darbuotojų trūkumas.

Svarbiausi vidiniai veiksniai, turėję reikšmingos įtakos Kelių direkcijos veiklai ataskaitiniu laikotarpiu:

- Kelių direkcija pertvarkyta į akcinę bendrovę;
- Paskirtas naujas Įmonės vadovas Marius Švaikauskas;
- Įmonėje pradėti įgyvendinti organizaciniai pokyčiai: įgyvendintas pirmasis Įmonės organizacinės struktūros keitimo etapas (nauja struktūra įsigalioja 2023.11.07) : į Įmonės struktūrą įvesti matricinio valdymo principai, suformuoti nauji padaliniai, Įmonėje pradėtas diegti projektinis valdymas;
- Suformuota nauja aukščiausio lygio vadovų komanda.
- Išsami informacija apie visus vidinius veiksmus, turinčius įtakos Kelių direkcijos veiklai 2023–2026 m. laikotarpiu, pateikta Strateginiame plane.

VEIKLOS FINANSAVIMAS IR FINANSAVIMO LĖŠŲ PANAUDOJIMAS 2023 M.

Informacija apie 2023 m. I pusm. Kelių direkcijai skirtas KPPP lėšas ir jų panaudojimą pagal LRV sąmatos straipsnius pateikta 1 lentelėje:

1 lentelė

	Lėšų paskirtis	2023 m. sąmata, tūkst. Eur	2023 m. I pusmečio sąmata, tūkst. Eur	Apmokėta iki 2023-06-30, tūkst. Eur*
	Kelių priežiūros ir plėtros programos lėšos, iš jų:	543 189	214 202	176 718
1.	Valstybinės reikšmės kelių tinklui plėsti ir užtikrinti, kad šis tinklas veiktų, ir kitoms kelių sritys reikmėms finansuoti	363 937	165 202	141 488
2.	Valstybinės reikšmės keliai (administruojama LAKD)	360 629	162 848	140 134
3.	Vietinės reikšmės kelių tinklui plėsti ir užtikrinti, kad šis tinklas veiktų	179 252	49 000	35 230

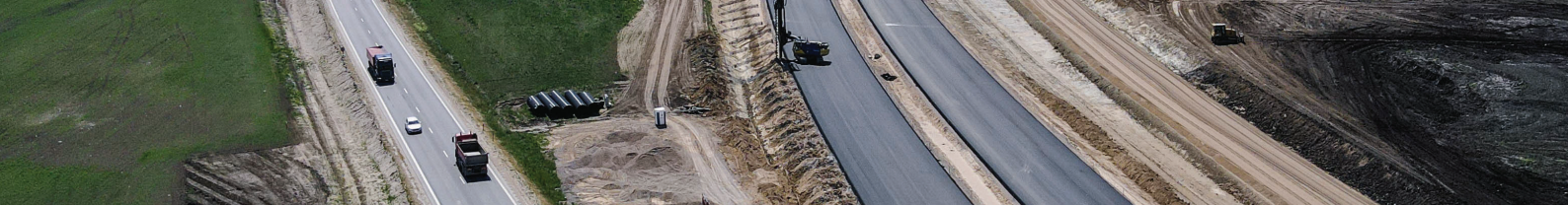
*Lentelėje neatspindėtos sumos, kurios iki 2023-06-30 buvo neapmokėtas kreditorinis įsiskolinimas už I pusmetyje atliktus ir užaktuotus darbus.

2023 m. I pusm. iš valstybinės reikšmės kelių tinklui plėsti ir užtikrinti administruojamos LAKD dalies skirtų 162 848 tūkst. Eur panaudota 140 134 tūkst. Eur arba 86 proc. nuo patvirtintos I pusm. sąmatos. 2023 m. I pusmečio įvykdymas, lyginant su 2022 m. tuo pačiu laikotarpiu, yra 24 proc. didesnis. 2022 m. I pusm. planas buvo 131 553 tūkst. Eur, apmokėta – 81 876 tūkst. Eur arba 62 proc.

Valstybinės reikšmės keliams KPPP lėšų 2023 m. I pusm. buvo panaudota 86 proc. arba 24 proc. daugiau, nei per 2022 m. I pusmetį.

Vietinės reikšmės keliams finansuoti 2023 m. skirtos lėšos buvo panaudotos 72 proc. nuo patvirtintos I pusm. sąmatos arba 45 proc. daugiau, nei per 2022 m. I pusm. 2022 m. I pusm. planas buvo 50 280 tūkst. Eur, o panaudota – 13 655 tūkst. Eur, t.y. 27 proc.

Kelių direkcijos vykdomų investicijų finansavimui 2023 m. I pusm. naudotos ES EITP ir ES struktūrinių fondų lėšos. Iš viso 2023 m. I pusm. Investuota 3 605 tūkst. Eur ES lėšų, įskaitant kreditorinį įsiskolinimą 2023 m. I pusm. ES lėšų panaudota 4 956 tūkst. Eur.



FINANSINĖ ANALIZĖ

TURTAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI

Kelių direkcijos disponuojamo turto vertė 2023 m. birželio 30 sudarė 110 804 tūkst. Eurų, įstatinis kapitalas – 17 068 tūkst. paprastųjų vardinių akcijų, kurių kiekvienos nominalioji vertė 1 (vienas) euras. Vienintelis bendrovės akcininkas – Lietuvos valstybė, atstovaujama Lietuvos Respublikos susisiekimo ministerijos.

Balanso straipsnių detalizacija ir palyginimas su praėjusiu laikotarpiu pateiktas 2023 m. birželio 30 d. neauditotame tarpiniame finansinių ataskaitų rinkinyje.

PAJAMOS

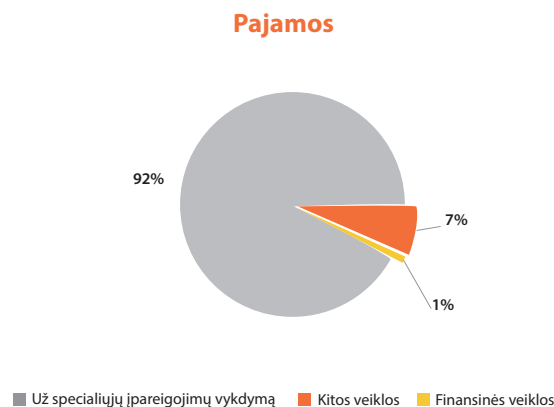
Kelių direkcija per 2023 m. I pusmetį, vykdydama savo veiklą iš viso gavo 8 914 tūkst. Eur pajamų. Pajamų struktūra pateikta 2 lentelėje:

2 lentelė

	Pajamų straipsniai	2021 m. I pusm., tūkst. Eur	2022 m. I pusm., tūkst. Eur	2023 m. I pusm., tūkst. Eur
1.	Pagrindinės veiklos pajamos	6 686	7 887	8 178
2.	Kitos veiklos pajamos	18	175	658
3.	Finansinės veiklos pajamos	1 674	1 901	78
4.	Iš viso pajamų:	8 378	9 964	8 914

Pajamų struktūroje didžiausią lyginamąjį svorį – 92 proc. sudarė pagrindinės veiklos pajamos, gautos už specialiųjų įpareigojimų vykdymą. Finansinės veiklos pajamos (baudų, delspinigių pajamos) sudarė 1 proc. visų pajamų dėl jų pripažinimo ir atvaizdavimo apskaitoje pasikeitimo. Kitos veiklos pajamos sudarė 7 proc. visų pajamų ir tai buvo draudimo, netesybų dėl sutarčių vykdymo ir kitos pajamos.

2023 m. I pusm. Pajamų struktūra pagal lyginamuosius svorius pateikta 1 diagramoje:



1 diagrama. Pajamų struktūra



SĄNAUDOS

Per 2023 m. I pusmetį Kelių direkcija, vykdydama savo veiklą, iš viso patyrė 7 769 tūkst. Eur sąnaudų. Sąnaudų struktūra pateikta 3 lentelėje:

3 lentelė

Sąnaudų straipsniai	2021 m. I pusm., tūkst. Eur	2022 m. I pusm., tūkst. Eur	2023 m. I pusm., tūkst. Eur
1. Parduotos produkcijos ir suteiktų paslaugų savikaina, pardavimo, bendrosios ir administracinės sąnaudos	4 979	5 827	7 769
1.1. Personalo sąnaudos (darbo užmokestis, mokymai ir pan.)	3 917	4 595	5 766
1.2. Administracinių patalpų išlaikymas	97	121	110
1.3. Transporto priemonių išlaikymas	73	117	157
1.4. Telekomunikacijų sąnaudos	70	76	137
1.5. Reprezentacija	2	5	
1.6. Konsultacinės paslaugos	-1	30	76
1.7. Mokesčiai	158	120	135
1.8. Nusidėvėjimas, amortizacija ir vertės sumažėjimas	595	671	1 233
1.9. Kitos sąnaudos	37	62	103
1.10. Kontroliniai bandymai vietinės reikšmės keliuose	38	30	52
2. Kitos veiklos sąnaudos	-	1 787	0
3. Finansinės veiklos sąnaudos	39	109	0
Iš viso sąnaudų :	5 018	7 723	7 769

Sąnaudų struktūroje pagal veiklas didžiausią lyginamąjį svorį – 100 proc. – sudaro pardavimo savikaina, t. y. specialiųjų įpareigojimų vykdymo sąnaudos.

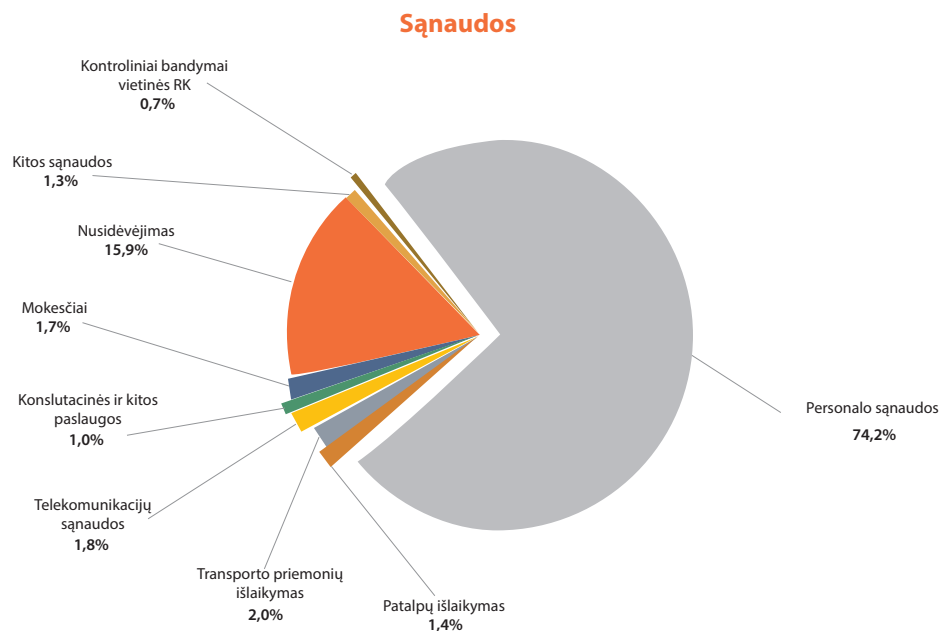
Vertinant pagrindinių veiklos sąnaudų struktūrą, 74 proc. sudaro sąnaudos, susijusios su personalo išlaikymu, iš kurių:

- sąnaudos darbo užmokesčiui sudaro – 93 proc.;
- darbdavio valstybinio socialinio draudimo įmokos – 2 proc.;
- atostogų rezervo sąnaudos – 3 proc.;
- personalo mokymai ir socialinės išmokos darbuotojams – po 0,5 proc.;
- likusios (valdybos narių atlygis, komandiruotės ir kitos) – 1,5 proc.

Antros pagal dydį yra materialaus ir nematerialaus turto nusidėvėjimo sąnaudos, sudarančios 16 proc.



2023 m. I pusr. Veiklos sąnaudų struktūra pagal lyginamuosius svorius pateikta 2 diagramoje:

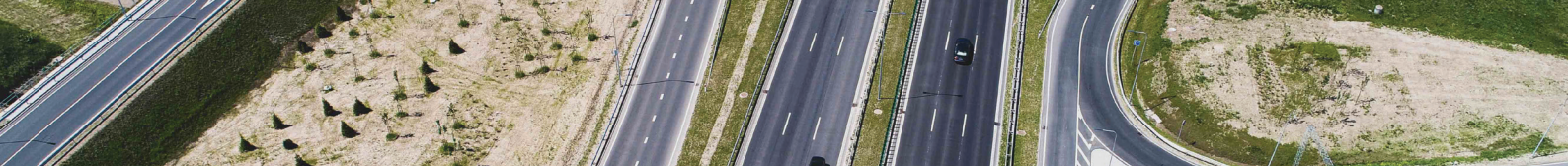


2 diagrama. Veiklos sąnaudų struktūra

2023 m. I pusr. sąnaudų pokytį, lyginant su 2022 m. I pusr., lėmė:

- pagrindinės veiklos sąnaudų, t.y. sąnaudų, patirtų vykdant specialiuosius įpareigojimus, padidėjimas pagrinde dėl darbo užmokesčio fondo didėjimo (įvyko kasmetinis vertinimas, po kurio darbuotojams kilo pastovi atlygio dalis 5-7 proc.; 2023 m. birželio 30 d. darbuotojų skaičius buvo 301, o 2022 m. I pusr. – 284) ir turto nusidėvėjimo sąnaudų didėjimo dėl LAKD turto vertės padidėjimo (papildomas turto vertinimas 2022 m. liepa) prieš statuso keitimą.

- Kitos veiklos sąnaudų apskaitos pasikeitimo, nes tik 2023 metų pradžioje, atliekant 2022 m. finansinių ataskaitų auditą, pasikeitė į KPPP finansavimo lėšų sąskaitą pervestų baudų ir dels - pinigų, gautų už įsipareigojimų nevykdymą pagal pasirašytas valstybinės reikšmės kelių rangos sutartis, pripažinimas ir atvaizdavimas apskaitoje. 2022 m. minėtos lėšos buvo atvaizduojamos sąnaudose ir naudojamos pagal su rangovu pasirašytą sutartį valstybinės reikšmės kelių priežiūros darbams apmokėti.



PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

Per 2023 metų I pusm. Kelių direkcija dirbo pelningai ir uždirbo 1 145 tūkst. eurų prieš mokesčius, o įvertinus 278 tūkst. eurų pelno mokestį, grynasis pelnas siekė 866 tūkst. eurų. Įmonės 2023 m. I pusm. EBITDA (pelnas prieš palūkanas, mokesčius, nusidėvėjimą ir amortizaciją) siekė 2 299 tūkst. eurų.

PAGRINDINIAI FINANSINIAI RODIKLIAI

Vadovaudamasi Valstybės valdomų įmonių veiklos skaidrumo gairėmis, Kelių direkcija planuoja pagrindinius finansinius rodiklius ir viešina informaciją apie jų vykdymą. Per 2023 m. I pusmetį Kelių direkcijos veiklą atspindintys pagrindiniai finansiniai rodikliai pateikti 4 lentelėje:

4 lentelė

Finansiniai rodikliai	2021 m. I pusm., tūkst. Eur	2022 m. I pusm., tūkst. Eur	2023 m. I pusm., tūkst. Eur
1. Bendrasis pelningumas	26%	26%	5%
2. Grynasis pelningumas	44%	24%	11%
3. Bendrojo likvidumo koeficientas	1,01	0,97	1,17
4. Kritinio likvidumo koeficientas	0,99	0,97	1,12
5. D/E Finansinės priklausomybės santykis	0,004	0,004	0,552
6. Gautinų sumų apyvartumas (įvertinus gautas dotacijas)	64 d.	89 d.	60 d.
7. Skolos koeficientas	0,22	0,23	0,76
8. Skolų tiekėjams apyvartumas (įvertinus gautas dotacijas)	53 d.	73 d.	54 d.
9. Atsargų apyvartumas	26 d.	10 d.	7 d.
10. Nuosavybės (kapitalo) grąža (ROE)*	0,0011	0,0007	0,051

Pastaba: * didžiąją nuosavo kapitalo dalį 2021 – 2022 metais sudarė turtą, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkantis kapitalas (valstybinės reikšmės kelių vertė).

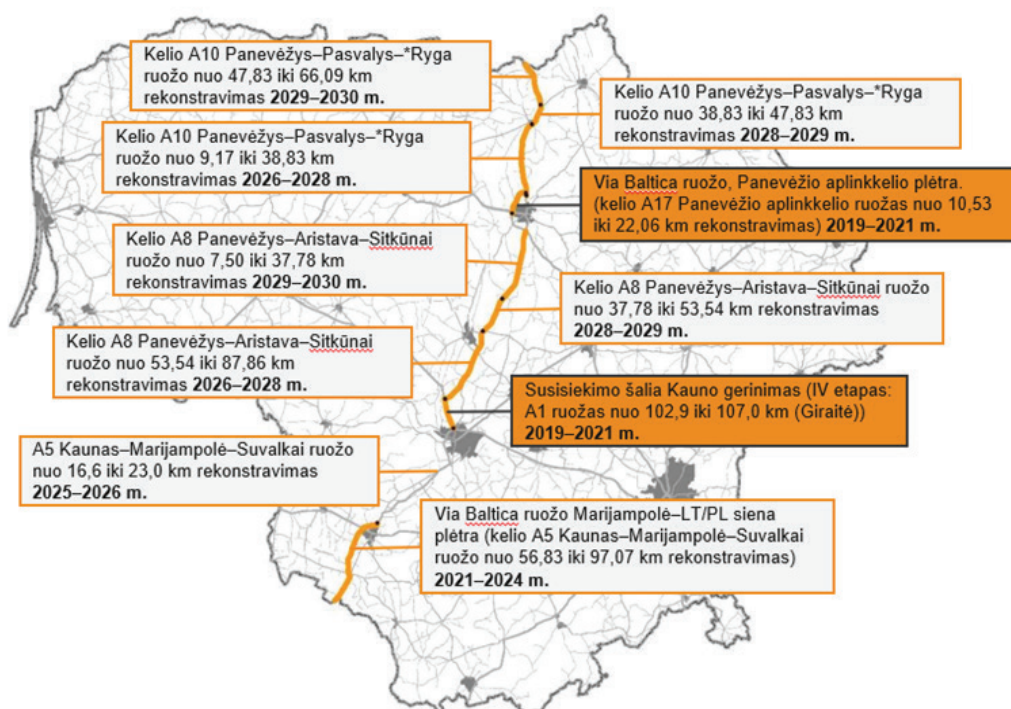
Pažymėtina, kad pagal 12-tą LFAS apskaitoje yra registruojamas ir Kelių direkcijos finansinėse ataskaitose parodomas turtas, kurį ji valdo, naudoja ir disponuoja, ir kurį naudodama tikisi gauti ekonominės naudos. Taip pat Kelių direkcija patikėjimo teise valdo valstybės turtą, tačiau iš jo neuždirba pajamų ir negauna kitos ekonominės naudos, todėl pagal LFAS nuostatas šio turto ir su juo susijusias dotacijas neregistruoja apskaitoje, pagal kurias duomenis sudaromos finansinės ataskaitos. Duomenys apie Kelių direkcijai perduotą valstybei išimtinę nuosavybės teise priklausantį turtą, kurį ji patikėjimo teise valdo, naudoja ir juo disponuoja, tačiau iš šio turto negauna pajamų ir su šiuo turtu susijusias dotacijas, kaupiami nebalansinės apskaitos registruose.

SVARBIAUSI INVESTICIJŲ PROJEKTAI IR JŲ ĮGYVENDINIMO PLANAI

Šiame skyriuje pateikiama informacija apie darniam susisiekimui svarbiausių magistralinių kelių rekonstrukcijas, o taip pat regioniniam susisiekimui svarbius projektus ir jų įgyvendinimo eigą. Veiksmai ir rodikliai, susiję su šių projektų įgyvendinimu 2023 m. I pusr. pateikti priede.

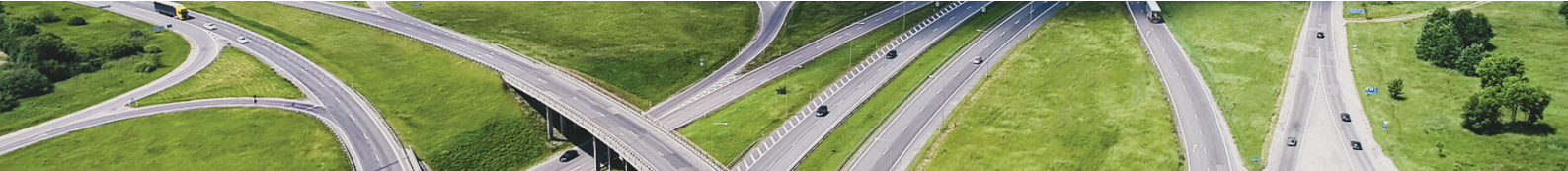
Pagrindiniam (angl. core) TEN-T kelių tinklui Lietuvoje priskiriami du keliai – tarptautiniai transporto koridoriai „Via Baltica“ ir A1 Vilnius–Kaunas–Klaipėda. Abiejų kelių rekonstrukcijos yra svarbios ir reikšmingos ES kariniam ir civiliam mobilumui.

Kelio „Via Baltica“ darbų etapai ir įgyvendinimo terminai:

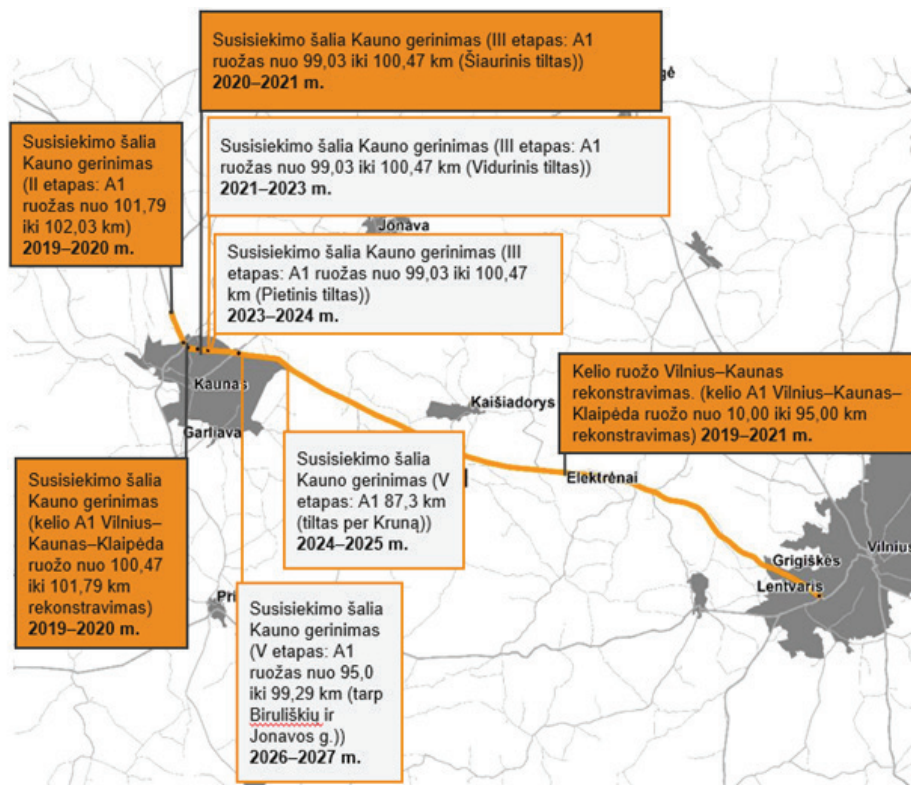


2 pav. „Via Baltica“ projektų įgyvendinimo etapai

Magistralinis TEN-T tinklo kelias E67 „Via Baltica“ yra ne tik vienas pagrindinių TEN-T tinklo kelių, bet ir Šiaurės jūros–Baltijos valstybių transporto koridoriaus dalis. Šis kelias yra vienas nesaugiausių ir avaringiausių kelių.



Kelio A1 Vilnius–Kaunas–Klaipėda darbų etapai ir įgyvendinimo terminai:



3 pav. Kelio A1 Vilnius–Kaunas projektų įgyvendinimo eiga

Nuo 2019 iki 2027 metų, rekonstruojant kelią A1, planuojama rekonstruoti 110,85 km šio kelio ruožų. Šis magistralinis keltas yra IXB tarptautinio transporto koridoriaus ir TEN-T kelio E85 (Klaipėda–Aleksandropolis) dalis, vedantis Rytų–Vakarų kryptimi. Tai vienas intensyviausių ir avaringiausių kelių Lietuvoje.

Projekto įgyvendinimas prisidės prie efektyvaus susisiekimo ir mobilumo sąlygų sauguma tarp Rytų ir Vakarų pagerinimo. Rekonstravus šį kelią ir jame esančius tiltus, bus patogesnis tiek vietinis ir tarptautinis susisiekimas civiliam ir kariniam transportui. Be to, rekonstruotas tiltas atlaikys projekcinę apkrovą, sutrumpės kelionės laikas, sumažės eismo įvykių rizika, pagerės TEN-T kelių infrastruktūra Lietuvoje,

Rekonstravus E67 „Via Baltica“ ir A1 kelius kartu su kitais pagrindinio TEN-T tinklo keliais, Lietuva įvykdys Europos Sąjungos (ES) keliamą tikslą, kad iki 2030 m. Lietuvos pagrindinis TEN-T kelių tinklas atitiktų ES reikalavimus.

Rekonstrukcijas planuojama finansuoti KPPP ir ES Sanglaudos fondo lėšomis. Esant galimybei planuojama padidinti ES paramos fondų finansavimą iš Europos infrastruktūros tinklų fondo (angl. CEF), panaudojant Dvejopo (civilio ir karinio) mobilumo priemonių lėšas.

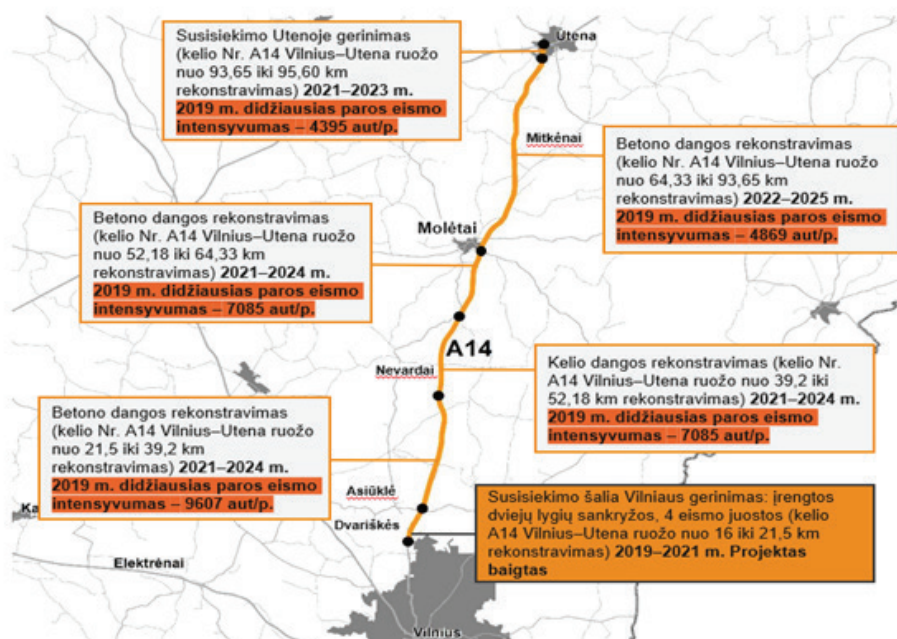


MAGISTRALINIO KELIO A14 VILNIUS–UTENA REKONSTRAVIMAS

Magistralinis TEN-T tinklo kelias A14 Vilnius–Utena nėra pagrindinio TEN-T tinklo dalis, tačiau yra vienas intensyviausių kelių šalyje, o kokybės požiūriu yra blogiausias magistralinės reikšmės kelias valstybinės reikšmės kelių tinkle. Tai vienintelis kelias, turintis cementbetonio dangą, kuri yra susidėvėjusi, deformuota ir kelia pavojų eismo saugai.

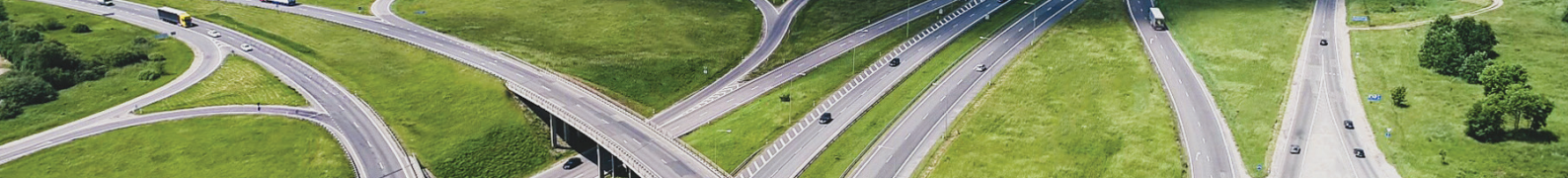
Per 2021–2025 metus planuojama atnaujinti 74,1 km šio kelio ruožų. Skaiciuojama, kad tam prireiks apie 190,5 mln. eurų investicijų.

A14 Vilnius–Utena kelio darbų etapai ir įgyvendinimo terminai:



4 pav. A14 Vilnius–Utena projektų įgyvendinimo eiga

Rekonstravus A14 Vilnius–Utena kelią bus galima saugiau ir efektyviau susisiekti su miestais, kurie tampa šalies ekonomikos centrais, nes juose sukurama daug naujų darbo vietų. Be to, jie yra reikšmingi bendruomenių socialiniam, visuomeniniam ir kultūriniam gyvenimui.



VALSTYBINĖS REIKŠMĖS KRAŠTO KELIO NR. 130 KAUNAS–PRIENAI–ALYTUS Ruožas nuo 11,6 iki 31,1 km rekonstravimas

2022–2026 m. valstybinės reikšmės krašto kelyje Nr. 130 Kaunas–Prienai–Alytus bus rekonstruotas kelio ruožas nuo 11,6 iki 31,1 km, kurio ilgis – 19,5 km. Preliminari projekto vertė – 90 mln. eurų. Kelio rekonstravimas yra itin svarbus Kauno ir Alytaus regionų judumui ir kariniam mobilumui. Šio kelio būklė neatitinka šiandienos techninių ir aplinkosaugos reikalavimų.

Kelio Nr. 130 Kaunas–Prienai–Alytus darbų etapai ir įgyvendinimo terminai:



5 pav. Kelio Nr. 130 Kaunas–Prienai–Alytus planuojama įgyvendinimo eiga

Šis kelias susikerta su dviem TEN-T tinklo keliais – E67 („Via Baltica“) ir E28 (Vilnius–Prienai–Marijampolė). Kelias Kaunas–Prienai yra vienas intensyviausių krašto kelių šalyje, be to, jis yra svarbus ne tik civiliam judumui, bet yra naudojamas ir krašto apsaugos reikmėms. Juo dažnai juda Lietuvos kariuomenės ir jos sąjungininkų transportas.

Šio kelio rekonstrukcija ne tik pagerins susisiekimą apie 11,5 tūkst. vairuotojų kasdien, bet turės įtakos šalies ekonominiam vystymuisi, nes bus lengviau pasiekti darbo vietas.



DVEJOPOS PASKIRTIES IR KARINIAM MOBILUMUI SVARBIŲ PROJEKTŲ FINANSAVIMAS 2023 METAIS

2023 m. parengta finansavimo struktūra ir pradėtas finansavimas dvejopos paskirties ir kariniam mobilumui svarbiems projektams. Per I pusm. panaudota 35,0 mln. eurų, skirtų dvejopos paskirties ir kariniam mobilumui svarbiems projektams. Viso per 2023 m. planuojama panaudoti iki 243 mln. eurų šių projektų įgyvendinimui.

LR Vyriausybė 2023 m. liepos 26 d. nutarimu Nr. 593 iš valstybės vardu pasiskolintų lėšų skyrė 148,422 mln. eurų dvejopos paskirties ir kariniam mobilumui svarbių projektų valstybinės reikšmės keliuose išlaidoms apmokėti.

VALSTYBINĖS REIKŠMĖS KELIŲ PRIEŽIŪRA IR REMONTAS – ESAMŲ KELIŲ IŠSAUGOJIMAS IR SUSISIEKIMO JAIS, KOKYBĖS GERINIMAS

Kelių direkcija siekia, kad gyventojai gautų kokybiškas viešąsias paslaugas, o saugaus susisieikimo užtikrinimas – viena prioritetinių sričių.

Atsižvelgiant į Lietuvos valstybinių kelių būklę ir būtinybę užtikrinti saugų judumą, nuolatinė ir periodinė valstybinių kelių priežiūra, paprastieji kelių remontai yra tarp įmonės prioritetų.

Saugaus susisieikimo užtikrinimui svarbūs kasdieniai kelio elementų priežiūros darbai:

- Sniego valymas ir kelių barstymas žiemą.
- Asfalto dangų defektų (išdaužų, plyšių) taisymas.
- Žvyro dangų profiliavimas.
- Šienavimas.
- Tiltų vandens pralaidų priežiūros ir kiti darbai.

VALSTYBINĖS REIKŠMĖS RAJONINIŲ KELIŲ SU ŽVYRO DANGA ASFALTAVIMAS

Kelių direkcija 2023 m. I pusm. tęsė valstybinės reikšmės kelių su žvyro danga asfaltavimą. Nuo 2016 m. iki 2023 m. birželio 30 d. išasfaltuota 1813 km žvyrkelių: 1749 km nuo 2016 iki 2022 metų ir 64 km per 2023 m. I pusm.

Išasfaltavus žvyrkelių pagerėja šalia jų esančių vietovių susisieikimo ir gyventojų gyvenimo sąlygos, sparčiau kuriamos darbo vietos, todėl mažėja socialiniai ir ekonominiai skirtumai regionuose, sutrumpėja kelionės laikas, padaroma mažesnė žala aplinkai.

EISMO SAUGA

Žūčių ir kitų eismo įvykių keliuose skaičiaus mažinimui Kelių direkcija skiria daug dėmesio kasdien. 2023–2026 metų laikotarpiu numatoma pasitelkti šias eismo saugos didinimo priemones:

- Įrengti daugiau momentinių ir vidutinių greičio matuoklių.
- Įrengti daugiau pėsčiųjų ir dviračių takų, atitvarų, tvorų, apsaugančių nuo gyvūnų, kelio ženklų.
- Sutvarkyti netvarkingas transporto priemonių sustojimo ir stovėjimo vietas.
- Panaikinti nuovažas.
- Įdiegti apšvietimo ir inžinerines saugaus eismo priemones.
- Rekonstruoti vieno lygio sankryžas, pėsčiųjų perėjas.
- Asfaltuoti žvyrkelius.
- Platinti kelio asfalto dangas.
- Laiku atnaujinti horizontalųjų ženklinimą.
- Vykdyti kitas eismo saugą didinančias priemones.

Informacija apie 2023 m. metų I pusmetyje įgyvendintas eismo saugos priemones pateikiama ataskaitos priede.



LIETUVOS
AUTOMOBILIŲ
KELIŲ DIREKCIJA



SAUGAUS EISMO PRIEMONĖS IR ŠVIETĖJIŠKA EISMO SAUGOS VEIKLA

Kelių direkcija inicijuoja ir vykdo švietėjišką veiklą eismo saugos tema. Visuomenė edukuojama organizuojant tiesioginius susitikimus, komunikuojant socialiniuose tinkluose, žiniasklaidoje, vykdamas saugaus eismo akcijas ir (ar) organizuojant renginius saugos eismo dienoms paminėti.

2023 m. I pusmetį tęsiami jau daugiau nei 10 metų vykdomi saugaus eismo projektai:

- „Saugokime vieni kitus kelyje“ (Projekto partneriai: Lietuvos Vyskupų konferencija, Policijos departamentas prie Vidaus reikalų ministerijos, Susisiekimo ministerija);
- Lietuvos mokinių konkursas „Saugokime jaunas gyvybes keliuose“;
- Saugaus eismo konkursas „Eismo saugumas bendruomenėje“.

Visus vykdomus projektus vienija bendras tikslas – skatinti žmones saugiai ir atsakingai dalyvauti eisme, gerbti vieniems kitus, saugoti save ir kitus eismo dalyvius.

Pagrindinės saugaus eismo švietėjiškos veiklos temos:

- Vairuotojų skatinimas laikytis maksimalaus leistino greičio ir visada rinktis saugų greitį.
- Vairuojant nesinaudoti mobiliaisiais telefonais.
- Nevairuoti apsvaigus.
- Primenama, kad važiuojant visada reikia prisiegti saugos diržus.
- Pėstiesiems aiškinama atšvaitų svarba ir primenama, kaip taisyklingai naudoti atšvaitus ir kt.

Dėmesys skiriamas kiekvienai eismo dalyvių grupei (vairuotojams, keleiviams, pėstiesiems, dviratininkams), įvairioms amžiaus grupėms.

Atsižvelgiant į tai, kad vis daugiau eismo dalyvių dalyvauja eisme kaip paspirtukų ir dviračių vairuotojai, ypatingas dėmesys skiriamas šių transporto priemonių vairuotojams – renginių, projektų, akcijų metu ne tik primenamos saugaus elgesio kelyje taisyklės, bet ir kalbama apie darnų judumą, ekologiją, saugaus eismo aplinkos kūrimą.

Be tiesioginės komunikacijos projektų, 2023 m. I pusmetį vykdytos saugaus eismo socialinės reklamos kampanijos radijo stotyse ir televizijose, švietimo kampanijos saugaus eismo tema interneto naujienų portaluose.

APLINKOSAUGA IR ŽALIOSIOS INOVACIJOS

2023 m. I pusm., įgyvendintos aplinkosaugos priemonės:

- Rekonstruota/įrengta 6,94 km pėsčiųjų dviračių takų.
- Pertvarkyta 71 pėsčiųjų perėja.
- Įrengta 2,2 km triukšmo valdymo priemonių.
- Pertvarkytos 3 vieno lygio sankryžos.
- Įrengta 29,322 km atitvarų.

2023 m. I pusmetyje buvo įgyvendinamas valstybinės reikšmės kelių apšvietimo modernizavimas – diegiamos inovacijos, kurios taupo elektros energiją ir mažina anglies dvideginio emisiją. Lyginant 2023 m. I pusm. energijos suvartojimą su 2021 m. tuo pačiu laikotarpiu, sutaupyta 843.998 kWh. Siekiant taupyti el. energiją tiesiose kelio atkarpose buvo atjungta apie trečdalis šviestuvų (iš viso atjungta 3300 šviestuvų).



INTELEKTINIAI SPRENDIMAI IR SKAITMENIZAVIMAS

INTELEKTINIŲ TRANSPORTO SISTEMŲ PLĖTRA VIA BALTICA IR IXB KORIDORIUJE

Kelių direkcija 2023 m. diegė programines (skaitmenizavimo) ir organizacines priemones, siekdama sukurti papildomą vertę visuomenei – pagerinti eismo sąlygas valstybinės reikšmės keliuose. Dėl įdiegtų inovatyvių skaitmenizuotų eismo valdymo priemonių geriau valdomi transporto srautai ir užtikrinamas darnesnis judumas. Informacija apie 2023 m. I pusmetyje įgyvendintas priemones šioje srityje pateikiama ataskaitos priede.

ELEKTRONINIŲ PASLAUGŲ PORTALO SUKŪRIMAS, ĮDIEGIMAS IR VYSTYMAS

Kelių direkcija, siekdama gerinti klientų aptarnavimo kokybę, įgyvendina E-paslaugų portalo projektą. Per 2023 m. I pusm. užbaigti portalo kūrimo darbai ir sėkmingai užbaigtas bandomosios eksploatacijos etapas. Nuo birželio 1 dienos viešai pradėtas eksploatuoti el. paslaugų portalas, kuriame yra teikiamos 4 pagrindinės LAKD paslaugos:

- Leidimų riboti eismą valstybinės reikšmės keliuose išdavimas;
- Sutikimų naudotis Valstybinės reikšmės keliais važiuojant didžiagabaritėmis ir (ar) sunkiasvorėmis transporto priemonėmis išdavimas;
- Žemės sklypų kadastrinių matavimų derinimas;
- Leidimų nuvažoms įrengti išdavimas.

2023 m. II pusmetyje planuojamas E-paslaugų portalo vystymo darbų pirkimas, dar 2 paslaugų skaitmenizavimas. Tai pat yra numatyta tobulinti esamus funkcionalumus, integruojant el. paslaugų portalą su kitomis sistemomis, kurti naujus funkcionalumus.

INFORMACIJA APIE SKAIDRUMO GAIRIŲ NUOSTATŲ LAIKYMĄSI, KORUPCIJOS PREVENCIJĄ IR ANTIKORUPCINĘ VEIKLĄ

Kelių direkcija viešai skelbia ir nuolatos atnaujina visuomenei aktualią informaciją, kuri skelbiama įmonės tinklalapyje.

Kelių direkcijos darbuotojai vadovaujami aukščiausiais etikos, sąžiningumo ir veiklos skaidrumo principais. Įmonėje netoleruojama korupcija jokiais jos formomis. Siekiant tinkamai valdyti korupcijos rizikas ir vykdyti prevenciją, įmonėje taikomo šios korupcijos prevencijos priemonės:

- Teisės aktų tinkamas įgyvendinimas ir aiškus vidinių procesų reglamentavimas įmonėje, etikos normų laikymasis; sprendimų priėmimas pirmenybę teikiant viešiesiems interesams.
- Skaidri, pagrįsta teisės aktų reikalavimais įmonės apskaita ir finansų kontrolė.
- Prekybos poveikiu, kyšininkavimo ir neteisėtų dovanų netoleravimas.
- Tinkamas privačių interesų deklaravimas, interesų derinimas, nusišalinimas ir konfliktų valdymas, dovanų skaidrumo etika.
- Skaidrus, užtikrinantis sąžiningą konkurenciją, standartizuotas pirkimų procesas.
- Objektivi ir nešališka, vadovaujantis teisės aktais standartizuota darbuotojų atrankos ir vertinimo procedūra.
- Viešinama informacija apie Kelių direkcijos priimtus sprendimus ir susijusią su korupcijos prevencija.
- Kelių direkcijos darbuotojai vadovaujami Etikos kodeksu, kuriame pateiktų taisyklių laikymasis yra viena esminių bendradarbiavimo ir darbo santykių sąlygų. Įmonė siekia, kad etiško elgesio nuostatas įgyvendintų ir tiekėjai bei partneriai.

Išsami informacija apie 2023 m. I pusm. 2023–2026 m. SVP numatytus tikslus, uždavinius ir jų rodiklius bei įgyvendinimo rezultatus pateikta priede.

KELIŲ DIREKCIJOS 2023–2026 M.
STRATEGINIO VEIKLOS PLANO
TIKSLŲ IR RODIKLIŲ VYKDYMO
2023 M. I PUSM. ATASKAITA

Tarpinio pranešimo priedas



LIETUVOS
AUTOMOBILIŲ
KELIŲ DIREKCIJA

SVARBIAUSI ĮVYKIAI 2023 m. I PUSMETYJE

- Kelių direkcija tapo akcine bendrove;
- Pradėtas TEN-T kelio Via Baltica rekonstrukcijos projekto Kaunas-Marijampolė-Suvalkai I-ojo ruožo nuo 56,83 iki 72,5 km įgyvendinimas;
- Atidarytas Vievio (Paparčių) viadukas;
- Pradėta Smiltynės–Juodkrantės pėsčiųjų ir dviračio tako rekonstrukcija; įrengti pirmieji du pėsčiųjų ir dviračių tako ruožai ir juose jau vyksta dviračių eismas;
- Pradėtas projektuoti magistralinio kelio A14 Vilnius–Utena 42,8 km ilgio ruožas tarp Nemenčinės sankryžos ir Molėtų;
- Paskelbtas rangos darbų pirkimas A14 ruožui Utenos mieste;
- Įvyko Baltijos kelininkų asociacijos (BRA) posėdis, kuriame svarstyti kariniam mobilumui svarbių projektų finansavimo ir kiti svarbūs Baltijos šalių kelių priežiūros ir plėtros klausimai;
- Savivaldybėms pristatytos magistralinio kelio „Via Baltica“ plėtros galimybės – ruožų nuo Kauno iki Latvijos sienos priešprojektiniai sprendiniai: valstybinės reikšmės magistralinių kelių A8 Panevėžys–Aistava–Sitkūnai ruožo nuo 7,508 km iki 87,861 km ir A10 Panevėžys–Pasvalys–Ryga ruožo nuo 9,0 km iki 66,098 km priešprojektiniai sprendiniai.

-



STRATEGINIO VEIKLOS PLANO VYKDYMAS (I)

	Rodikliai	2023 m. planas	2023 m. I pusm. planas	2023 m. I pusm. faktas	Paiškinimai
Strateginė kryptis – Veiklos vystymas ir plėtra, siekiant pateisinti klientų lūkesčius (KLIENTAI)					
T	Valstybinės reikšmės kelių su asfalto dangą, kurių kelio dangos būklės indekso (DBI) reikšmė viršija leistinas ribas, dalis valstybinės reikšmės kelių su asfalto dangą tinkle proc.	36,86	Planas nustatytas metams	Žr. paaiškinimus	Šio rodiklio reikšmė, atlikus DBI matavimus, paskaičiuojama vieną kartą per metus iki kovo mėn. Paskaičiuota 2022 m. reikšmė - 38,76 %. 2023 metų I pusmetį viso išmatuota 7138 km kelių su asfalto dangą. Dėl gegužės mėnesį įvykusio kibernetinio incidento, kurio metu buvo pažeistos informacinės sistemos, negalima buvo atlikti matavimo duomenų analizės. Incidento padariniai likviduoti birželio mėnesio pabaigoje.
U	VĮ Lietuvos automobilių kelių direkcijos veiklos palankaus vertinimo rodiklis (reprezentatyvi visuomenės nuomonės apklausa), proc.	54	Planas nustatytas metams	25	2023 02 18–27 buvo atliktas reprezentatyvus visuomenės nuomonės tyrimas (omnibuso metodas). Tyrime dalyvavo 1012 šalies gyventojų nuo 18 iki 75 metų amžiaus. Tyrimas apėmė visą šalies teritoriją. Tyrimo rezultatai rodo, kad ketvirtadalis (25 proc.) šalies gyventojų palankiai vertina AB Lietuvos automobilių kelių direkcijos veiklą. Trečdalis (35 proc.) laikosi neutralios pozicijos, vertindami nei palankiai, nei nepalankiai. Penktadalis (19 proc.) apklaustųjų bendrovės veiklą vertina nepalankiai. Kitas visuomenės nuomonės tyrimas bus atliktas rugpjūčio mėn.
V	Paslaugų teikimo funkcijos preliminarus modelio parengimas	1	Planas nustatytas metams	0	Identifikuotos visos mūsų (LAKD) paslaugos (kurios jau dabar yra įvestos į rinką), dalis jų yra apmokestintos ir perkeltos į E-Paslaugų portalą. Kita dalis nėra apmokestinta ir nėra perkelta į E-Paslaugų portalą. Identifikuotos visos naujos galimos paslaugos (kurios gali būti įvestos į rinką), atliekama analizė ką turime atlikti, kad tie produktai būtų užbaigti. Iki metų pabaigos planuojame surinkti visą informaciją dėl apmokestinimo bei pasitvirtinti galimą kainodarą (verslo planus, galimas/reikalingas investicijas), perkelti visas paslaugas, kurios dabar įvestos į E-Paslaugų portalą, susiderinti pilną procesą.
U	Valstybinės reikšmės (krašto) kelių, kurių suminio kelio dangos būklės indekso (DBI) reikšmė viršija leistinas ribas, dalis valstybinės reikšmės (krašto) kelių tinkle, proc.	37,71	Planas nustatytas metams	0	Žr. informaciją aukščiau, pateiktą paaiškiniame dėl bendro DBI matavimo.
V	Valstybinės reikšmės kelių rekonstrukcijos ir remontai, km	300	50,0	118,75	Dalį projektų, kurių rangos darbų pabaiga buvo numatyta III ketv., pavyko užbaigti anksčiau.
V	Tiltų, viadukų statyba, rekonstrukcija, remontas, vnt.	27	2	5	Per 2023 m. I pusmetį atlikti darbai: 3 vnt. - tiltų rekonstrukcija; 2 vnt. – paprastas tiltų remontas.

T – tikslai, U – uždaviniai, V – veiksmai



STRATEGINIO VEIKLOS PLANO VYKDYMAS (II)

	Rodikliai	2023 m. planas	2023 m. I pusm. planas	2023 m. I pusm. faktas	Paiškinimai
V	Triukšmo valdymo priemonių įrengimas, km	2,80	I pusm. planas nenustatytas	2,2	
V	Laukinių gyvūnų apsaugos sistemų įrengimas, km	5,08	I pusm. planas nenustatytas	0	2023 m. rodiklį planuojama pasiekti.
V	Valstybinės reikšmės rajoninių kelių su žvyro danga (žvyrkelių) asfaltavimas, km	110	58,0	64,03	
V	Kelių oro sąlygų (KOS) stotelių modernizavimas	126	I pusm. planas nenustatytas	0	Kelių orų sąlygų stotelių modernizavimo sutartys pasirašytos 2022 metų rugsėjo mėn. 2023 m. I pusmetį atliktas projektavimas, vykdomi KOS modernizavimo darbai.
V	KOS stotelių įrengimas, vnt.	30	I pusm. planas nenustatytas	6	Kelių orų sąlygų stotelių įrengimo sutartis pasirašyta 2022 metų rugsėjo mėn. 2023 m. vykdomas projektų derinimas, vykdomi įrengimo ir KOS integravimo į valstybinės reikšmės kelių eismo informacinę sistemą darbai.
V	Skaitmeninių eismo kontrolės sistemų įrengimas	110	I pusm. planas nenustatytas	17	Užbaigtas projektavimo etapas. Vykdomi statybos ir įrangos įrengimo darbai.
U	Įrengta, pertvarkyta, atnaujinta pėsčiųjų perėjų, vnt.	418	150	71	Vykdomi iš viso 408 vnt. esamų pėsčiųjų perėjų pertvarkymo projektavimo darbai. Inicijuotas dinaminės pirkimų sistemos pirkimas (136 perėjose) rangos darbams. Vėluoja projektavimo darbai pagal sutartis, todėl vėluoja rangos darbų viešieji pirkimai.
V	Įrengta, pertvarkyta, atnaujinta inžinerinių eismo saugos priemonių, vnt.	80	20	20	
V	Pertvarkyta vieno lygio sankryžų, vnt.	10	I pusm. planas nenustatytas	3	

T – tikslai, U – uždaviniai, V – veiksmai



STRATEGINIO VEIKLOS PLANO VYKDYMAS (III)

	Rodikliai	2023 m. planas	2023 m. I pusm. planas	2023 m. I pusm. faktas	Paaiškinimai
V	Igyvendinta priemonė juodojoje dėmėje, pagal rekomendacijas, vnt.	14	2	16	Per 2023 m. I pusm. įgyvendinta 16 priemonių 10-yje juodųjų dėmių.
U	TEN-T pagrindinio valstybinės reikšmės kelių tinklo (Via Baltica ir A1) dalis, atitinkanti ES nustatytus reikalavimus, proc.	64,09	64,09	64,09	Rodiklio reikšmė išliko ta pati, nes pagrindinio tinklo kelių, kurie rekonstruojami, projektai bus užbaigti 2024-2025 m. ir tuomet TEN-T tinklo, atitinkančio ES reikalavimus, dalis bus perskaičiuota ir rodiklio reikšmė taps didesnė.
V	TEN-T transporto koridoriaus Via Baltica plėtra, rekonstruota km	0	Planas nustatytas 2024 m.	0	
V	TEN-T transporto koridoriaus, kelio A1 Vilnius– Kaunas– Klaipėda plėtra, rekonstruota (tiltų, viadukų), vnt.	1	Planas nustatytas III ketv.	1	Rodiklis pasiektas užbaigus darbus projekte „Valstybinės reikšmės magistralinio kelio A1 Vilnius–Kaunas–Klaipėda 39,110 km esančios skirtingų lygių sankryžos (Paparčių viaduko) ir aplinkinių kelių rekonstravimas“.
U	Atlikti priešpaskutinių metų garantinių objektų (kapitalinio remonto ir rekonstrukcijos) patikrinimai, %	10	5	5,57	
V	Prevencinių nuolatinės kelių priežiūros kokybės patikrinimų atlikimas, km	1400	500	709	

T – tikslai, U – uždaviniai, V – veiksmai



STRATEGINIO VEIKLOS PLANO VYKDYMAS (IV)

	Rodikliai	2023 m. planas	2023 m. I pusb. planas	2023 m. I pusb. faktas	Paiškinimai
Strateginė kryptis – Veiklos efektyvumo didinimas (VEIKLOS EFEKTYVUMAS)					
T	Įmonės procesų dokumentavimo (optimizavimo) lygis (PDL), proc.	45	Planas nustatytas IV ketv.	32	Pagrindiniai procesai, su kuriais buvo dirbama 2023 m. I pusb.: projektų valdymo; informacijos saugumo; žmogiškųjų išteklių valdymo procesai; tiltų bandymo procesas; sutarčių valdymo; įgaliojimų valdymo; nekilnojamojo turto išnuomojimo; valstybinės reikšmės kelių ir žemės apskaitos valdymo; transporto priemonių valdymo procesai.
U	Sukurta ir įdiegta projektų valdymo sistema, proc.	50 (sukurta sistema)	Planas nustatytas metams	25	Įmonės valdyba patvirtino projektų valdymo politiką. Parengta projektų valdymo metodika (šiuo metu derinimo stadija).
V	Turto valdymo sprendimai skaitmenizuojant kelio elementų duomenis ir juos sukeliant į KTVIS, (proc. nuo bendro valstybinės reikšmės kelių ilgio)	14,30	10,51	11,59	2023 m. I pusmetį inventorizuota 509 km valstybinės reikšmės kelių.
V	Faktinių paslaugų per elektroninių paslaugų portalą teikimo analizė ir paslaugų suteikimo terminų identifikavimas	1	Planas nustatytas metams	0	Per 2023 m. I pusmetį pilnai užbaigti el. paslaugų portalo kūrimo darbai ir sėkmingai užbaigtas bandomosios eksploatacijos etapas. Nuo birželio 1 d. pradėjo veikti el. paslaugų portalas, per kurį yra teikiamos 4 pagrindinės LAKD paslaugos: - Leidimų riboti eismą valstybinės reikšmės keliuose išdavimas; - Sutikimų naudotis Valstybinės reikšmės keliais važiuojant didžiagabaritėmis ir (ar) sunkiasvorėmis transporto priemonėmis išdavimas; - Žemės sklypų kadastrinių matavimų derinimas; - Leidimų nuovažoms įrengti išdavimas. Per II pusmetį planuojamas el. paslaugų portalo vystymo darbų pirkimas, planuojama skaitmenizuoti dar 2 paslaugas (inžinerinių tinklų ir statybos projektų kelių apsaugos zonoje derinimo ir teritorijų ir žemėtvarkos planavimo dokumentų derinimo) prieš tai atlikus analizės darbus. Tai pat yra numatyta tobulinti esamus funkcionalumus integruojant el. paslaugų portalą su kitomis sistemomis ir kuriant naujus funkcionalumus.
V	Finansinė apskaita vedama pagal TFAS	1	Planas nustatytas metams	0	Parengtas planas perėjimui prie TFAS. Vykdomi skaičiavimai.
V	Veiklos integralumo ir sinergijos su kitais susisiekimo sričių valdytojais (vandens, oro ir kt.) siekimas, pateikiant Susisiekimo ministerijai siūlymus dėl efektyvesnio tarpsektorinio bendradarbiavimo ir sinergijos, pateikti pasiūlymai, vnt.	1	Planas nustatytas metams	0	2023 m. sudarytos sutartys ir susitarimai su strateginiu partneriu LTG infra: 2023-03-10 susitarimas Nr. S-199 „Bendradarbiavimo susitarimas dėl projekto „Rail Baltica“ įgyvendinimo, linijos Kaunas–Lietuvos ir Latvijos valstybių siena, ruože Žeimiai–Šėta“; 2023-06-07 sutartis Nr. S-620 „Bendradarbiavimo susitarimas dėl projekto „Ruožo Vilnius–Klaipėda (Draugystės st.) elektrifikavimas“ įrenginių montavimo“; Šiuo metu derinamas „Bendradarbiavimo susitarimas dėl projekto „Rail Baltica“ įgyvendinimo, linijos Kaunas–Lietuvos ir Latvijos valstybių siena, geležinkelio ruože Kaunas–Šveicarija, dviejų lygių geležinkelio ir automobilių kelių susikirtimuose numatytų geležinkelio ir automobilių kelių statinių statybos“. Planuojama užsakyti bendrą S/N arba galimybių studiją Klaipėdos pietinės dalies vystymui dalyvaujant Jūrų uosto direkcijai, KMS.
T – tikslai, U – uždaviniai, V – veiksmai					

T – tikslai, U – uždaviniai, V – veiksmai



STRATEGINIO VEIKLOS PLANO VYKDYMAS (V)

	Rodikliai	2023 m. planas	2023 m. I pusm. planas	2023 m. I pusm. faktas	Paiškinimai
V	Viešųjų pirkimų efektyvumo didinimas išrenkant ekonomiškai naudingiausią pasiūlymą pagal Kainos ir kokybės santykio kriterijų (pasiūlymų vertinimo pagal Kainos ir kokybės santykio kriterijų taikymas pirkimuose nuo bendros perkančiosios organizacijos pirkimų vertės, proc.)	55	52	48,4	Duomenų šaltinis: Pirkimų vykdytojų žemėlapis – Švieslentė Viešųjų pirkimų tarnyba (lrv.lt)
V	Viešųjų pirkimų procedūrų efektyvumo didinimas, mažinant procedūrų trukmę (vidutinė supaprastintų viešųjų pirkimų procedūrų trukmė, k. d.)	46	46	45	
V	Viešųjų pirkimų procedūrų efektyvumo didinimas, mažinant procedūrų trukmę (vidutinė tarptautinių viešųjų pirkimų procedūrų trukmė, k. d.)	81	81	75	
U	Sutaupyta elektros energijos kelių apšvietimui, kWh	600.000	300.000	843.998	Lyginant 2023 m. I pusm. energijos suvartojimą su 2021 m. tuo pačiu laikotarpiu, sutaupyta 843.998. Siekiant taupyti el. energiją tiesiose kelio atkarpose, buvo atjungti apie trečdalis šviestuvų (iš viso atjungta 3300 šviestuvų).
V	Pėsčiųjų ir dviračių takų tiesimas ar rekonstravimas, km	60	15	6,94	Vėluoja projektavimo darbai. Kai kurių projektų darbų užbaigimas nusikėlė į III-ią ketvirtį.
U	Naujų technologinių pokyčių (inovacijų) įgyvendinimo programa ir biudžetas	Parengiama 2024-2026 m. inovacijų programa, biudžetas ir komandos priskyrimas	Planas nustatytas metams	0	Inovacijų programa ir jos biudžetas bus parengti bei bus suformuota inovacijų komanda įgyvendinus pokytį. Naujoje organizacinėje struktūroje yra padalinys, atsakingas už inovacijų vystymą.
V	Atliekų deginimo šlako naudojimo projektas: įvykdyti pelenų ir šlako panaudojimo bandomajam kelio ruožui tyrimus, siekiant tvariai panaudoti medžiagas 2-ą kartą, vnt.	2	Planas nustatytas metams	0	Rajoniniame kelyje Nr. 1705 Mikutaičiai I-Vertimai ruože nuo 0,0 iki 3,770 km įrengtas bandomasis ruožas su penkiomis eksperimentinėmis dangos konstrukcijomis (po 200 m), kurių įrengimui panaudoti šlako mišiniai (šlakas susidaręs po nepavojingų atliekų vertimo energija) su pridėtinėmis medžiagomis (natūraliais užpildais) ir be jų. Pagal 2021-04-26 sutartį Nr. S-429 vyksta bandomojo ruožo stebėjimai, vertinami buklės pokyčiai. Gegužės mėnesį parengta tyrimų IV etapo ataskaita, kurioje pateikti tarpiniai analizės rezultatai.
V	Įvykdyti pelenų ir šlako panaudojimo bandomajam kelio ruožui tyrimus, siekiant tvariai panaudoti medžiagas 2-ą kartą, vnt	Tiriamąo darbo parengimas	Planas nustatytas metams	0	2023-01-31 pasirašyta paslaugų sutartis Nr. 66 Asfalto mišinių panaudojant perdirbtų padangų gumą sukūrimas ir išbandymas laboratorijos sąlygomis nustatant eksploatacines savybes. Sutarties trukmė - 18 mėn.

T – tikslai, U – uždaviniai, V – veiksmai





STRATEGINIO VEIKLOS PLANO VYKDYMAS (VI)

	Rodikliai	2023 m. planas	2023 m. I pusr. planas	2023 m. I pusr. faktas	Paaiškinimai
Strateginė kryptis – Vertės kūrimas (FINANSAI)					
T	KPPP investavimo koeficientas, proc.	98	33	38,51	
U	Metinė EBITDA, mln. Eur	3,4	1,9	2,3	
U	Pardavimo pajamos, mln. Eur	19,2	9,6	8,2	Tvirtinant LRV KPPP sąmatą LAKD išlaikymo išlaidos buvo sumažintos.
U	Atliekamų investicijų į valstybinės reikšmės kelius dalis, finansuojama ES, skolintomis ir kitomis lėšomis (ne KPPP lėšomis), proc.	30	Planas nustatytas metams	0	
V	Pateikti paraiškų kompleksus ES EITP strateginių dvejopos paskirties (kariniam) mobilumui svarbių projektų finansavimui siekiant konkurso būdu gauti papildomų ES lėšų strateginėms investicijoms, investicijos, mln. Eur	40	Planas nustatytas metams	0	

T – tikslai, U – uždaviniai, V – veiksmai





STRATEGINIO VEIKLOS PLANO VYKDYMAS (VII)

	Rodikliai	2023 m. planas	2023 m. I pusm. planas	2023 m. I pusm. faktas	Paiškinimai
Strateginė kryptis – Pažangios organizacijos formavimas (ORGANIZACIJA)					
T	Darbuotojų įsitraukimo rodiklis, proc.	64	Planas nustatytas III ketv.	0	1. Sudarytas Kelių direkcijos darbuotojų įsitraukimo priemonių planas. 2. Patvirtintas veiklos vadovo „VV-PLP2.07 Darbuotojų veiklos valdymas“(4 leidimas) ir proceso standarto „PS-PLP2.07 Darbuotojų veiklos valdymas“ (3 leidimas). 2023 m. įgyvendinamų pokyčių laikotarpiu darbuotojų nuolatinis informavimas apie įgyvendinamus pokyčius yra užtikrinamas. Darbuotojų įsitraukimo tyrimas bus atnaujintas 2024 m.
U	Valstybės valdomų įmonių gerosios valdysenos indeksas	A	Planas nustatytas metams	0	Už 2022/2023 m. vertinimo laikotarpį gautas SVP 2023-2026 m. įvertinimas (A+). Bendras įmonės vertinimas pagal GVI pateikiamas kasmet lapkričio mėn.
V	Atliktas Kelių direkcijos veiklų poveikio suinteresuotoms šalims įvertinimas ir veiksmų matricos parengimas	1	Planas nustatytas metams	0	Kelių direkcijos veiklų poveikio suinteresuotoms šalims įvertinimą 2023 m. I pusmetyje Kelių direkcija atliko ir šį įvertinimą atspindėjo Tvarumo ataskaitoje. Šiam vertinimui atlikti buvo vykdomas viešasis tvarumo konsultacijų pirkimas, tačiau neįvyko (negauta pasiūlymų). Poveikio suinteresuotoms šalims vertinimas bus tobulinamas.
U	Darbuotojų lojalumo rodiklis (eNPS), %	12	Planas nustatytas metams	0	2023 m. įgyvendinamų pokyčių laikotarpiu darbuotojų lojalumo rodiklis neskaiciuojamas.
U	Psichologinio saugumo rodiklis (proc.)	76	Planas nustatytas metams	0	2023 m. įgyvendinamų pokyčių laikotarpiu psichologinio saugumo tyrimas nevykdomas, susitelkta į pokyčių įgyvendinimą. Darbuotojų įsitraukimo tyrimas bus atnaujintas 2024 m. ir šio tyrimo metu bus paskaičiuotas psichologinio saugumo rodiklis.
V	Įgyvendintų programų skaičius (Organizacinės kultūros projektas, OK planas, VL programa, sveikatos draudimo programa, sveikatingumo mėnuo, pareigybių profilių parengimas)	6	2	4	2023 m. I pusmetyje buvo organizuota strateginė organizacinės kultūros sesija, parengtas Organizacinio komiteto veiklų planas, gegužės mėn. organizuotas sveikatingumo mėnuo. Bendrovės valdybai pritarus, įvykdytas darbuotojų sveikatos paslaugų pirkimas, kiekvienam darbuotojui skirtas 300 Eur per metus sveikatos draudimo kompleksas.
V	Užtikrinti, kad darbuotojų (iki 15 Hays lygio imtinai) pareigybių grupėms pastoviosios atlygio dalies mediana būtų 10 proc. aukštesnė nei bendros rinkos mediana (proc.)	100	100	100	2023 m. valdyba patvirtino pareigybių lygių intervalus. Po Lietuvos atlyginimų rinkos tyrimų rezultatų informacija bus atnaujinama ir teikiama valdybai tvirtinti dėl 2024 m.
V	Bendradarbiavimas su universitetais paruošiant ateities darbuotojų potencialą, Priemonių planas su Vilniaus TECH	1	Planas nustatytas metams	0	Planuojama parengti ir susiderinti III-IV ketv.

T – tikslai, U – uždaviniai, V – veiksmai

**SPECIALIZUOTI
RODIKLIAI
ir jų įvykdymas 2022 m.**

VVĮ SIŪLOMI SPECIALIZUOTI RODIKLIAI			
1 RODIKLIS FINANSINIAI	2 RODIKLIS NEFINANSINIAI	3 RODIKLIS NEFINANSINIAI	4 RODIKLIS NEFINANSINIAI
KPPP investavimo koeficientas	Darbuotojų įsitraukimo rodiklis	Įmonės procesų dokumentavimo (optimizavimo) lygis (PDL)	Valstybinės reikšmės kelių su asfalto dangą, kurių kelio dangos būklės indekso (DBI) reikšmė viršija leistinas ribas, dalis valstybinės reikšmės kelių su asfalto dangą tinkle
2023 >98 proc., 2024 >99 proc., 2025 >99 proc.	2023 >64 proc., 2024 >65 proc., 2025 >66 proc.	2023 >45 proc., 2024 >60 proc., 2025 >75 proc.	iki 2025 sumažinti iki max. 31 proc.
Panaudotos KPPP lėšos valstybinės reikšmės keliams/KPPP sąmata valstybinės reikšmės keliams.	2022 m. atlikus įsitraukimo tyrimą, gauta rodiklio reikšmė - 63 proc. 2023–2025 metais bus siekiama 2022 m. rodiklio reikšmę pagerinti po 1 proc. punktą kasmet.	Rodiklio skaičiavimo metodika: PDL=PP/IP*100, kur: PDL – procesų dokumentavimo lygis PP – dokumentuoti ir patvirtinti procesai IP – identifikuoti procesai Mato vienetas - proc. Duomenys imami iš veiklos modelio. 2022 m. planuojama dokumentuoti 25 proc. įmonės procesų	DBI apskaičiuojamas pagal per metus surinktus kelių būklės kokybinių parametrų matavimų duomenis. Vertinant viso kelių tinklo duomenis, identifikuojami kelių ruožai, kurių kokybiniai parametrai netenkina reikalavimų. DBI reglamentuotas Valstybinės reikšmės kelių dangos būklės vertinimo tvarkos apraše.
Rodiklis atspindi KPPP panaudojimo apimtį	Darbuotojų įsitraukimas įtakoja įmonės veiklos rezultatus, tiesiogiai susijęs su veiklos efektyvumu, klientų pasitenkinimu, reikiamų darbuotojų išlaikymu įmonėje ir kt., todėl svarbus įmonės strateginių tikslų įgyvendinimui.	Rodiklis padeda identifikuoti įmonės brandos lygį	Rodiklis sietinas su 2021–2030 m. Nacionalinio pažangos plano poveikio rodikliu – 5.3.5. Valstybinės reikšmės (krašto) kelių, kurių suminio kelio dangos būklės indekso (DBI) reikšmė viršija leistinas ribas, dalies sumažėjimas, proc.: 41 (2018 m.) – 30 (2025 m.) – 17 (2030 m.)
99 proc.	63 proc.	25 proc.	38,67 proc.



TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS



**AKCINĖ BENDROVĖ LIETUVOS AUTOMOBILIŲ KELIŲ DIREKCIJA,
188710638**

J. Basanavičiaus g. 36, 03109 Vilnius,
duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

2023 M. BIRŽELIO 30 D. BALANSAS

2023 m. liepos 31 d.
(ataskaitos sudarymo data)

2023-01-01 – 2023-06-30
(ataskaitinis laikotarpis)

Tūkst. Eur
(ataskaitinis laikotarpis)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS		
A.	ILGALAIKIS TURTAS		23.802
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	1	4.312
1.1.	Plėtros darbai		-
1.2.	Prestižas		-
1.3.	Programinė įranga		4.218
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės		0
1.5.	Kitas nematerialusis turtas		94
1.6.	Sumokėti avansai		-
2.	MATERIALUSIS TURTAS	2	10.157
2.1.	Žemė		-
2.2.	Pastatai ir statiniai		6.390
2.3.	Mašinos ir įranga		1.228
2.4.	Transporto priemonės		442
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		953
2.6.	Investicinis turtas		-
	Žemė		-
	Pastatai		-
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai		1.144
3.	FINANSINIS TURTAS		9.333
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos		-
3.2.	Paskolos įmonių grupės įmonėms		-
3.3.	Iš įmonių grupės įmonių gautinos sumos		-
3.4.	Asocijuotųjų įmonių akcijos		-
3.5.	Paskolos asocijuotosioms įmonėms		-
3.6.	Iš asocijuotųjų įmonių gautinos sumos		-
3.7.	Ilgalaikės investicijos		-
3.8.	Po vieno metų gautinos sumos		9.333
3.9.	Kitas finansinis turtas		-



LIETUVOS
AUTOMOBILIŲ
KELIŲ DIREKCIJA

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		-
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas		-
4.2.	Biologinis turtas		-
4.3.	Kitas turtas		-
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		86.320
1.	ATSARGOS		3.902
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	3	312
1.2.	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai		-
1.3.	Produkcija		-
1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti		-
1.5.	Biologinis turtas		-
1.6.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti		-
1.7.	Sumokėti avansai	4	3.591
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS		59.976
2.1.	Pirkėjų skolos		-
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos		-
2.3.	Asocijuotųjų įmonių skolos		-
2.4.	Kitos gautinos sumos	5	59.976
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		-
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos		-
3.2.	Kitos investicijos		-
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	6	22.441
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS	7	682
	TURTO IŠ VISO		110.804
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI		-
D.	NUOSAVAS KAPITALAS	8	16.904
1.	KAPITALAS		17.068
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas		17.068
1.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas(-)		-
1.3.	Savos akcijos, pajai (-)		-
2.	AKCIJŲ PRIEDAI		-
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS		-
4.	REZERVAI		-
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas		-
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti		-
4.3.	Kiti rezervai		-
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(164)
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		901
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		(1.065)
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	9	3.589
F.	ATIDĖJINIAI		-
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai		-
2.	Mokesčių atidėjiniai		-
3.	Kiti atidėjiniai		-



Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		84.231
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		9.333
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai	10	9.333
1.2.	Skolos kredito įstaigoms		-
1.3.	Gauti avansai		-
1.4.	Skolos tiekėjams		-
1.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos		-
1.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos		-
1.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos		-
1.8.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai		-
2.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	11	74.898
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai		511
2.2.	Skolos kredito įstaigoms		-
2.3.	Gauti avansai		-
2.4.	Skolos tiekėjams		53.704
2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos		-
2.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos		-
2.7.	Asocijuotosioms įmonėms mokėtinos sumos		-
2.8.	Pelno mokesčio įsipareigojimai		309
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		1.992
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		18.383
H.	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS	12	6.079
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		110.804

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių tarpinių finansinių ataskaitų dalis.

Generalinis direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

parašas

Marius Švaikauskas

(vardas ir pavardė)

Finansų ir apskaitos skyriaus vadovė

(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)

parašas

Gerda Zabarskienė

(vardas ir pavardė)

**AKCINĖ BENDROVĖ LIETUVOS AUTOMOBILIŲ KELIŲ DIREKCIJA,
188710638**

J. Basanavičiaus g. 36, 03109 Vilnius, duomenys kaupiami ir saugomi
Juridinių asmenų registre

**2023 M. BIRŽELIO 30 D. PELNO (NUOSTOLIŲ)
ATASKAITA**

2023 m. liepos 31 d.
(ataskaitos sudarymo data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos	13	8178	7.887
2.	Pardavimo savikaina	14	(7769)	(5.827)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis		-	-
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		409	2.060
5.	Pardavimo sąnaudos		-	-
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos		-	-
7.	Kitos veiklos rezultatai	15	658	(1612)
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos		-	-
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos		-	-
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	16	78	1901
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas		-	-
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	17	-	(109)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		1145	2.240
14.	Pelno mokestis		(278)	(375)
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		866	1.865

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių tarpinių finansinių ataskaitų dalis.

Generalinis direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

parašas

Marius Švaikauskas

(vardas ir pavardė)

Finansų ir apskaitos skyriaus vadovė

(vyriausiojo buhalterio (bhalterio) arba galinčio
tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)

parašas

Gerda Zabarskienė

(vardas ir pavardė)



LIETUVOS
AUTOMOBILIŲ
KELIŲ DIREKCIJA

AKCINĖ BENDROVĖ LIETUVOS AUTOMOBILIŲ KELIŲ DIREKCIJA, 188710638

J. Basanavičiaus g. 36, 03109 Vilnius, duomenys kaupiami ir saugomi
Juridinių asmenų registre

2023 M. BIRŽELIO 30 D. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2023 m. liepos 31 d.
(ataskaitos sudarymo data)

	Įmonės savininko kapitalas	Turta, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkantis kapitalas	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai	Nepaskirsty- tasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
						Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Privalomasi s arba atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms įsigyti			
1. Likutis praėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	8.434	2.877.357	-	-	-	-	-	192	-	248	782	2.887.013
2. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)			6.723									6.723
3. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)												
4. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)												
5. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)											901	901
6. Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas(nuostoliai)												
7. Dividendai												

	Įmonės savininko kapitalas	Turta, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkantis kapitalas	Apmokėtas įstatinis arba pagrindinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (–)	Perkainojimo rezervas		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
						Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Privalomasis arba atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms įsigyti			
8. Kitos išmokos												
9. Sudaryti rezervai												
10. Panaudoti rezervai												
11. Įstatinio kapitalo didinimas (mažinimas) arba pajininkų įnašai (pajų grąžinimas)	(8.434)	(2.877.357)	10.345					(192)		(248)	(1.847)	(2.877.733)
12. Kitas įstatinio arba pagrindinio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)												
13. Įnašai nuostoliams padengti												
14. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	-	-	17.068	-	-	-	-	-	-	-	(164)	16.904

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių tarpinių finansinių ataskaitų dalis.

<u>Generalinis direktorius</u> (įmonės vadovo pareigų pavadinimas)	parašas	<u>Marius Švaikauskas</u> (vardas ir pavardė)
<u>Finansų ir apskaitos skyriaus vadovė</u> (vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)	parašas	<u>Gerda Zabarskienė</u> (vardas ir pavardė)

**AKCINĖ BENDROVĖ LIETUVOS AUTOMOBILIŲ KELIŲ DIREKCIJA,
188710638**

J. Basanavičiaus g. 36, 03109 Vilnius, duomenys kaupiami ir saugomi
Juridinių asmenų registre

2023 M. BIRŽELIO 30 D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2023 m. liepos 31 d.
(ataskaitos sudarymo data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis
1.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai		
1.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		866
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		1.233
1.3.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas		
1.4.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		
1.5.	Kitų nepiniginių sandorių rezultatų eliminavimas		3
1.6.	Iš įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		
1.7.	Kitų po vieno metų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		86
1.8.	Atidėtojo pelno mokesčio turto sumažėjimas (padidėjimas)		
1.9.	Atsargų, išskyrus sumokėtus avansus, sumažėjimas (padidėjimas)		(43)
1.10.	Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)		25.112
1.11.	Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas)		
1.12.	Įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių skolų sumažėjimas (padidėjimas)		
1.13.	Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		(42.940)
1.14.	Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)		
1.15.	Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)		393
1.16.	Atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas)		
1.17.	Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		(86)
1.18.	Pagal vekselius ir čekius po vieno metų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)		
1.19.	Ilgalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas)		
1.20.	Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		39.856
1.21.	Pagal vekselius ir čekius per vienus metus mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)		
1.22.	Trumpalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotosioms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas)		
1.23.	Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		309
1.24.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		613
1.25.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		9.121
1.26.	Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)		1.533



LIETUVOS
AUTOMOBILIŲ
KELIŲ DIREKCIJA

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		36.057
2.	Investicinės veiklos pinigų srautai		
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		(2.135)
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas		
2.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas		
2.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas		
2.5.	Paskolų suteikimas		
2.6.	Paskolų susigrąžinimas		
2.7.	Gauti dividendai, palūkanos		
2.8.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		
2.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		(2.135)
3.	Finansinės veiklos pinigų srautai		
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		
3.1.1.	Akcijų išleidimas		
3.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti		
3.1.3.	Savų akcijų supirkimas		
3.1.4.	Dividendų išmokėjimas		
3.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		(24.312)
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		
3.2.1.1.	Paskolų gavimas		
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas		
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		
3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas		
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas		
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		
3.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai		
3.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas		
3.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas		
3.2.5.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		37.132
3.2.6.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		(61.444)
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		(24.312)
4.	Valiutų kursų pokyčio įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui		-
5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		9.610
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		12.831
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		22.441

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių tarpinių finansinių ataskaitų dalis.

Generalinis direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

parašas

Marius Švaikauskas

(vardas ir pavardė)

Finansų ir apskaitos skyriaus vadovė

(vyriausiojo buhalterio (bhalterio) arba galinčio tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)

parašas

Gerda Zabarskienė

(vardas ir pavardė)



LIETUVOS
AUTOMOBILIŲ
KELIŲ DIREKCIJA

2023 M. BIRŽELIO 30 D. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI INFORMACIJA

Akcinė bendrovė Lietuvos automobilių kelių direkcija (toliau – AB Kelių direkcija arba bendrovė) iš valstybės įmonės į akcinę bendrovę pertvarkyta ir įregistruota 2023 m. sausio 2 d. Bendrovė perėmė visas valstybės įmonės Lietuvos automobilių kelių direkcijos (toliau – AB Kelių direkcija arba įmonė) teises ir pareigas. Duomenys apie įmonę buvo kaupiami ir saugomi Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registre. AB Kelių direkcija – ribotos civilinės atsakomybės juridinis asmuo, įmonės kodas 188710638, buveinės adresas J. Basanavičiaus g. 36, LT-03109 Vilnius.

Valstybės įmonės Lietuvos automobilių kelių direkcijos įvertinto turto rinkos vertė atitiko nepriklausomo turto vertintojo 2022 m. rugpjūčio 5 d. turto vertinimo ataskaitoje Nr. LAKD22/0704/KN nurodytą valstybės įmonės Lietuvos automobilių kelių Elektroninio dokumento nuorašas 2 direkcijos turto vertę ir, atskaičius mokėtinas sumas ir įsipareigojimus, yra lygi 17.068.072 (septyniolika milijonų šešiasdešimt aštuoni tūkstančiai septyniasdešimt du) eurai.

Akcinės bendrovės įstatinis kapitalas 2023 m. birželio 30 d. sudaro 17.068 tūkst. paprastųjų vardinių akcijų, kurių kiekvienos nominalioji vertė 1 (vienas) euras.

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

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

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2005 m. balandžio 21 d. nutarimo Nr. 477 „Dėl Lietuvos Respublikos kelių priežiūros ir plėtros programos finansavimo įstatymo įgyvendinimo“ 36 punktu, pagal su Susisiekimo ministerija pasirašytą 2023 m. Valstybės biudžeto lėšų, skirtų valstybės įmonei Lietuvos automobilių kelių direkcijai programai „Transporto ir ryšių politikos įgyvendinimas“ vykdyti naudojimo sutartį, Kelių direkcija vykdo specialiuosius įpareigojimus.

AB Kelių direkcija filialų ar atstovybių neturi.

2023 m. birželio 30 d. AB Kelių direkcijos vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius 286 darbuotojai.

Bendrovės 2023 m. birželio 30 d. tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys pateiktas tūkstančiais eurų, už laikotarpį nuo 2023 m. sausio 1 d. iki 2023 m. birželio 30 d.

II. APSKAITOS POLITIKA

Bendrovės tarpinės finansinės ataskaitos už 2023 metus yra parengtos vadovaujantis Lietuvos Respublikos finansinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos įmonių atskaitomybės įstatymu, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, Lietuvos finansinės atskaitomybės standartais (toliau – LFAS), kitais buhalterinę apskaitą reglamentuojančiais teisės aktais ir Kelių direkcijos direktoriaus patvirtinta akcinės bendrovės Lietuvos automobilių kelių direkcijos apskaitos politika. Tarpinė finansinė atskaitomybė parengta pagal 29-ojo LFAS „Tarpinė finansinė atskaitomybė“ nuostatas.

AB Kelių direkcija metines finansines ataskaitas už 2023 m. pirmą kartą rengs pagal Tarptautinius

finansinės atskaitomybės standartus, priimtus taikyti Europos Sąjungoje.

AB Kelių direkcijos taikomos apskaitos politikos detalus apibūdinimas pateiktas 2022 m. gruodžio 31 d. audituotame metiniame finansinių ataskaitų rinkinyje.

2023 m. sausio 2 d. Bendrovė buvo pertvarkyta iš valstybės įmonės (VĮ) į akcinę bendrovę (AB). Bendrovei pakeitus teisinį statusą buvo atlikti apskaitos politikos pakeitimai, susiję su patikėjimo teise valdomu turtu pagal 12-ojo LFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“ metodines rekomendacijas. Remiantis 12-uju LFAS, apskaitoje registruojamas ir įmonės finansinėse ataskaitose parodomas turtas, kurį įmonė valdo, naudoja ir (arba) kuriuo disponuoja, ir kurį naudodama tikisi gauti ekonominės naudos.

Bendrovė patikėjimo teise valdo valstybės turtą, tačiau iš jo neuždirba pajamų ir negauna kitos ekonominės naudos, todėl, pagal LFAS nuostatas, Bendrovė šį turtą ir su juo susijusios valstybės dotacijos išskėlė į nebalansines sąskaitas. Nuo Bendrovės teisinio statuso pertvarkymo datos minėtas turtas yra apskaitomas Lietuvos Respublikos susisiekimo ministerijos, kuri yra tikrasis šio turto savininkas, balansinėse sąskaitose. Patikėjimo teise valdomo turto apskaitos pasikeitimų įtaka praėjusio ataskaitinio laikotarpio ataskaitų sumoms atvaizduota lentelėje žemiau.

				Tūkst. Eur
Eil.Nr.	STRAIPSNIS	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio suma prieš apskaitos politikos pakeitimą	Apskaitos politikos įtaka	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio suma po apskaitos politikos pakeitimo
A	ILGALAIKIS TURTAS	3.490,689,57	(3.480.453)	10.237
2.	MATERIALUSIS TURTAS	3.488,344	(3.480.453)	7.891
2.1.	Žemė	247.404	(247.404)	-
2.2.	Pastatai ir statiniai	2.944.595	(2.941.734)	2.861
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomos st. sutartys	294.829	(291.315)	3.515
	BALANSAS	3.490.690	(3.480.453)	10.237
D	NUOSAVAS KAPITALAS	2.887.012	(2.877.733)	9.280
E	DOTACIJOS	624.653	(602.720)	21.933
	BALANSAS	3.511.665	(3.480.453)	31.212

Lentelėje išvardinti pokyčiai Bendrovės ataskaitinio laikotarpio pelno (nuostolių) ataskaitai įtakos neturi. Bendrovė patikėjimo teise valdomo turto apskaitos pasikeitimus atliko perspektyviai nuo Bendrovės teisinės formos pakeitimo dienos vadovaudamasi 35-ojo LFAS „Įmonių pertvarkymas“ nuostatomis. Taip pat vadovaujantis 35-ojo LFAS 17 p. nuostatomis, Bendrovė sudarydama pirmas tarpines finansines ataskaitas po įvykusio teisinės formos pertvarkymo, lyginamosios informacijos balanse, nuosavo kapitalo pokyčio ir pinigų srautų ataskaitose neteikia, kadangi minėta informacija būtų nepalyginama.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Nematerialusis turtas

NEMATERIALIOJO TURTO VERTĖS POKYTIS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Tūkst. Eur

Rodikliai	Programinė įranga ir licencijos	Kitas nematerialusis turtas	Sumokėti avansai	Iš viso
ĮSIGIJIMO SAVIKAINA				
Likutis 2022-12-31	9.240	108		9.348
Perkainojimas	2.029	15		2.044
Įsigijimai, t. sk.:	791			791
pirkto turto įsigijimo savikaina ir avansai				
neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina				
Parduotas, perduotas, nurašytas turtas:				
parduota				
perduota				
nurašyta				
Pergrupavimas				
Likutis 2023-06-30	12.060	123		12183
AMORTIZACIJA				
Likutis 2022-12-31	6.991	12		7.003
Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma				
Apskaičiuota amortizacijos suma	851	17		868
Sukaupta parduoto, perduoto, nurašyto turto amortizacijos suma:				
parduoto				
perduoto				
nurašyto				
Pergrupavimai				
Likutis 2023-06-30	7.842	29		7.871
Vertės pokytis 2022-12-31				
Vertės pokytis 2023 m.				
Vertės pokytis 2023-06-30				
BALANSINĖS VERTĖS				
2022-12-31	2.249	96	0	2.345
2023-06-30	4.218	94	0	4.312

2. Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto apibrėžtį ir visus jo pripažinimo kriterijus, pateiktus 12-ajame LFAS „Ilgalaikis materialusis turtas“. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO VERTĖS POKYTIS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Tūkst. Eur

Straipsniai	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įranga	Transporto priemonės	Kiti įrenginiai, įrankiai	Infrastruktūros statiniai (keliai)	Vykdomi turto kūrimo darbai	Išankstiniai mokėjimai	IŠ VISO
Išigijimo savikaina 2022-12-31	338.230	3.823	2.343	1.074	3.345	5.338.326	297.445	3.244	5.987.830
Gauta neatlygintinai	1.651								1.651
Išigyta per ataskaitinį laikotarpį			232	48	113		135.680	1.276	137.349
Perkainojimas		3.611	389	215	600		(74)		4.741
Iškelta į nebalansinės apskaitos registrus	(339.881)					(5.347.582)	(423.587)		(6.111.050)
Perkelta į 2 kl.								(3.584)	(3.584)
Pergrupavimas						9.256	(8.320)	(936)	0
Išigijimo savikaina 2023-06-30		7.434	2.964	1.337	4.058		1.144		16.937
Sukauptas nusidėvėjimas 2022-12-31		962	1.543	825	2.877	2.396.592			2.402.799
Priskaičiuotas nusidėvėjimas		82	193	69	228	75.235			75.807
Neatlygintinai gauto turto nusidėvėjimas									
Iškelta į nebalansinės apskaitos registrus						(2.471.827)			(2.471.827)
Pergrupuoto turto nusidėvėjimas									
Nurašyto turto nusidėvėjimas									
Sukauptas nusidėvėjimas 2023-06-30		1.044	1.736	894	3.105				6.779
Vertės pokytis 2022-12-31	(90.826)			(10)			(5.860)		(96.687)
Vertės pokytis 2023 m.	90.826						5.860		96.686
Vertės pokytis 2023-06-30				(1)					(1)
Likutinė vertė 2022-12-31	247.404	2.861	800	248	468	2.941.734	291.585	3.244	3.488.344
Likutinė vertė 2023-06-30		6.390	1.228	442	953		1.144		10.157

2023 m. akcinės bendrovės ilgalaikiame materialiajame turte nelieka turto, kuris pagal įstatymus gali būti tik išimtinė valstybės nuosavybė, iškeltas į nebalansinės apskaitos registrus. Į nebalansinės apskaitos registrus iškelta:

- žemė, kurios vertė 2023-06-30 būklei buvo 249.055 tūkst. Eur;
- infrastruktūros statiniai (keliai), kurių likutinė vertė 2023-06-30 būklei buvo 2.875.755 tūkst. Eur;
- vykdomi turto kūrimo darbai, kurių vertė 2023-06-30 būklei buvo 423.587 tūkst. Eur.



3. Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės

Tūkst. Eur

Pavadinimas	Likutis 2023-06-30	Likutis 2022-12-31	Pokytis
Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalių įsigijimo savikaina	59	38	21
Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalių įsigijimo savikaina kelių priežiūrai	164	152	12
Atsargos eismo saugumo priemonėms	109	99	10
Kuras	3	4	(1)
Vertės sumažėjimas	(23)	-	(23)
Iš viso:	312	293	19

Per ataskaitinį laikotarpį įsigyta atsargų už 228 tūkst. Eur, atiduota eksploatuoti ir panaudota – 186 tūkst. Eur.

4. Sumokėti avansai

Tūkst. Eur

Turinys	Likutis 2023-06-30	Likutis 2022-12-31	Pokytis
Sumokėti avansai tiekėjams už patikėjimo teise valdomo turto remonto darbus	3.585	*	3.584
Sumokėti avansai tiekėjams	5	25.459	(25.454)
Sumokėti avansai Policijos departamentui prie Vidaus reikalų ministerijos	1	-	1
Iš viso:	3.591	25.459	(21.869)

*2022-12-31 sumokėti avansai tiekėjams už patikėjimo teise valdomo turto remonto darbus sumoje 3.244 tūkst. Eur buvo apskaitomi prie sumokėtų avansų už ilgalaikį materialųjį turtą.

5. Kitos gautinos sumos

Tūkst. Eur

Turinys	Likutis 2023-06-30	Likutis 2022-12-31	Pokytis
Gautinos sumos iš valstybės biudžeto	53.316	10.577	42.739
Gautini delspinigiai ir baudos	1.880	1.525	355
Gautinos sumos už spec. įpareigojimų vykdymą	1.433	-	1.433
Gautinos sumos iš ES fondų	1.351	3.255	(1.904)
Gautinos sumos už vinjetas	1.088	1.007	81
Iš anksto sumokėtas pelno mokestis	511	244	267
Gautinos sumos iš savivaldybių biudžeto	371	398	(27)
Kitos gautinos sumos	26	32	(6)
Iš viso gautinos sumos	59.976	17.038	42.938

6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

PINIGINĖS LĖŠOS ĮMONĖS BANKO SĄSKAITOSE

Lėšų paskirtis	Likutis 2023-06-30	Likutis 2022-12-31
Bendrovės lėšos banke	9.562	8.423
Viešo pirkimo sutarčių užtikrinimo garantijos	12.544	3.411
Kelių priežiūros ir plėtros programos finansavimo lėšos	-	786
Vinječių platintojų pervesti depozitai	105	110
Iš savivaldybių administracijų gauti pinigai pagal partnerystės bendradarbiavimo sutartis	123	49
Pervestinas kelių naudotojo mokestis	1	26
Europos Sąjungos finansinės paramos lėšos	105	25
Pinigai mokėjimo kortelėse ir kelyje	1	1
Iš viso:	22.441	12.831

7. Ateinančių laikotarpių sąnaudos ir sukauptos pajamos

Ateinančių laikotarpių sąnaudos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje buvo 682 tūkst. Eur. Iš jų: 975 tūkst. Eur Palangos aplinkkelio ateinančio remonto sąnaudos, Kelių priežiūros ir plėtros programos ateinančių laikotarpių sąnaudos (nario mokestis, turto draudimo ir pan.) 91 tūkst. Eur, ir kitos įmonės ateinančių laikotarpių sąnaudos 111 tūkst. Eur (prenumerata, turto draudimas ir kt.). Sukauptos pajamos, atsižvelgiant į patirtas sąnaudas – (496) tūkst. Eur.

8. Nuosavas kapitalas

Nuosavo kapitalo pokytis per ataskaitinį laikotarpį pateikiamas 2023 m. birželio 30 d. Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaitoje.

2023 m. akcinės bendrovės nuosavame kapitale nelieka turtą, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkančio kapitalo - perkeliamas prie dotacijų, kurios iškelto į nebalansinės apskaitos registrus. Į nebalansinės apskaitos registrus iškelta 2.877.733 tūkst. Eur dotacijų, iš jų:

- valstybės biudžeto – 2.384.372 tūkst. Eur;
- Europos Sąjungos – 490.014 tūkst. Eur;
- savivaldybių biudžeto – 3.347 tūkst. Eur.

9. Dotacijos, subsidijos

GAUTOS IR PANAUDOTOS DOTACIJOS

Eil. Nr.	Dotacijų paskirtis	Gautinų dotacijų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje 2022-12-31	Gautų dotacijų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje 2022-12-31	Gautinų dotacijų padidėjimas	Gautinų dotacijų sumažėjimas	Gautinos dotacijos, susijusios su turtu, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė iškelto į nebalansinės apskaitos registrus	Gautos dotacijos	Gautos dotacijos, susijusios su turtu, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė iškelto į nebalansinės apskaitos registrus	Panaudotos dotacijos	Perduotos dotacijos	Grąžintos dotacijos	Gautinų dotacijų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2023-06-30	Gautų dotacijų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2023-06-30
1.	Valstybės biudžeto dotacijos	10.575	515.295	36.698	(30.890)	(8.916)	40.985	(489.462)	(61.382)	(10.470)	(18)	7.467	(5.052)
1.1	-su turtu susijusios dotacijos	8.916	490.210	139	20	(8.916)	(101)	(489.462)	(73)			159	574
1.2	-su pajamomis susijusios dotacijos	1.659	25.085	36.559	(30.910)		41.086		(61.309)	(10.470)	(18)	7.308	(5.626)
2.	ES dotacijos	3.256	89.637	913	(595)	(3.044)	509	(89.233)	(269)			530	644
2.1	-su turtu susijusios dotacijos	3.048	89.820	525		(3.044)	121	(89.233)	(134)			529	574
2.2	-su pajamomis susijusios dotacijos	208	(183)	388	(595)		388		(135)			70	1
3.	Savivaldybės biudžeto dotacijos	398	5.492			(398)		(5.492)					
3.1	-su turtu susijusios dotacijos	398	5.492			(398)		(5.492)					
Iš viso		14.229	610.424	37.611	(31.485)	(12.358)	41.494	(584.187)	(61.651)	(10.470)	(18)	7.997	(4.408)
Iš viso:			624.653				(621.064)						3.589

Dotacijų ir subsidijų sąskaitose AB Kelių direkcija apskaitė gautas valstybės biudžeto, Kelių priežiūros ir plėtros programos finansavimo lėšas, Europos Sąjungos finansinės paramos lėšas.

Pagal lėšų paskirtį dotacijos yra grupuojamos į su turtu susijusias (investicijas) dotacijas ir dotacijas, susijusias su pajamomis. Informacija apie gautas ir panaudotas dotacijas pateikiama lentelėje.

10. Po vienu metų mokėtinos sumos ir kiti ilgalaikiai įsipareigojimai

Skoliniai įsipareigojimai 2023-06-30 yra 9.333 tūkst. Eur, tai mokėtina suma UAB „Palangos aplinkkeliai“ pagal Valdžios ir privataus subjektų partnerystės sutartį. 2013-04-10 tarp Kelių direkcijos ir UAB „Palangos aplinkkeliai“ buvo pasirašyta valdžios ir privataus subjektų partnerystės sutartis „Palangos aplinkkelio tiesimo ir eksploatacinės priežiūros vykdymo projektas“. Pagal šios sutarties sąlygas, sutartis gali būti nutraukta sutartyje numatytais atvejais. Būsimųjų pinigų srautų dydis priklauso nuo metinio atlyginimo dalies, nuolatinės priežiūros paslaugos bei dalies būsimųjų remonto darbų pokyčio, atsižvelgiant į Lietuvos Respublikos statistikos departamento skelbiamą statybos sąnaudų indekso pokytį. Ilgalaikis įsipareigojimas apskaitomas amortizuota savikaina.

11. Per vienus metus mokėtinos sumos ir kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

Trumpalaikiai skoliniai įsipareigojimai 2023-06-30 yra 511 tūkst. Eur, tai mokėtina suma UAB „Palangos aplinkkeliai“ pagal Valdžios ir privataus subjektų partnerystės sutartį einamųjų metų dalis.

Skolos tiekėjams

Tūkst. Eur

Straipsnis	Likutis 2023-06-30	Likutis 2022-12-31	Pokytis
Skolos tiekėjams	53.704	13.849	39.855

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai

Tūkst. Eur

Straipsnis	Likutis 2023-06-30	Likutis 2022-12-31	Pokytis
Metinės kintamos atlygio dalies kaupiniai	557	887	264
Atostoginių kaupiniai	637	471	104
Mokėtinas darbo užmokestis	436	14	385
Su darbo santykiais susiję mokesčiai	362	6	323
Iš viso:	1.992	1.378	1.076

Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai

Tūkst. Eur

Straipsnis	Likutis 2023-06-30	Likutis 2022-12-31	Pokytis
Sutarčių vykdymo garantai	12.492	3.654	8.838
Gautas finansavimas iš asignavimų valdytojo avansams sumokėti tiekėjams už patikėjimo teise valdomo turto remonto darbus	3.585		3.585
Pervestinos vinječių sumos	1.083	938	145
Kitos mokėtinos sumos viešojo sektoriaus subjektams	872	0	872
Kitos mokėtinos sumos	347	229	118
Asignavimų valdytojui grąžintinos sumos	4	1.197	(1.193)
Iš viso	18.383	6.018	12.365

Asignavimų valdytojai mokėtinų sumų sumažėjimui – 1193 tūkst. Eur. įtakos turėjo grąžintina nepanaudoto avanso Kelių priežiūros ir plėtros programai suma 2022-12-31.

12. Sukauptos sąnaudos ir ateinančių laikotarpių pajamos

Straipsnis	Tūkst. Eur		
	Likutis 2023-06-30	Likutis 2022-12-31	Pokytis
Sukauptos delspinigių pajamos	6.079	4.546	1.533

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

13. Pajamos

Pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu, t. y. apskaitoje registruojamos tada, kai jos uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamos įvertinamos tikrąja verte, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Pajamų pripažinimui Kelių direkcija vadovaujasi 10-uju LFAS „Pajamos“. Pajamoms priskiriamas atlygis už specialiųjų įpareigojimų vykdymą.

Specialieji įsipareigojimai tai funkcijos, kurias vykdyti valstybės valdomai įmonei pavesta valstybės institucijų pagal sutartį.

Kelių direkcija įsipareigoja šioje Sutartyje nustatytais sąlygomis ir tvarka vykdyti specialiuosius įpareigojimus pagal Lietuvos Respublikos kelių įstatymo 5 straipsnio 3 dalyje, 7 straipsnio 1 dalyje, Lietuvos Respublikos saugaus eismo automobilių keliais įstatymo 10 straipsnio 11 dalyje įtvirtintas nuostatas.

14. Pardavimo savikaina

Straipsnis	Tūkst. Eur		
	2023 m. I pusm.	2022 m. I pusm.	Pokytis
Personalo sąnaudos (darbo užmokestis, mokymai ir pan.)	5.766	4.595	1.171
Nusidėvėjimas, amortizacija ir vertės sumažėjimas	1.233	671	563
Mokesčiai	135	120	15
Administracinių patalpų išlaikymas	110	121	(11)
Kitos sąnaudos	103	68	32
Transporto priemonių išlaikymas	157	117	40
Telekomunikacijų sąnaudos	137	75	64
Konsultacinės paslaugos	76	30	46
Kontroliniai bandymai vietinės reikšmės keliuose	52	30	22
Iš viso sąnaudų :	7.769	5.827	1.942

Per ataskaitinį laikotarpį sąnaudų, susijusių su Kelių priežiūros ir plėtros programos vykdymu suma – 60.618 tūkst. Eur Pelno (nuostolių) ataskaitoje nėra atvaizduojama, nes kompensuota ir pripažinta dotacijų panaudojimu.

15. Kitos veiklos rezultatai

Kitos veiklos rezultatas 658 tūkst. yra teigiamas, kurį sudaro pajamos iš draudimo garantų ir panašios – 646 tūkst. Eur.

16. Kitos palūkanų ir panašios pajamos

Straipsnis	2023 m. I pusr.	2022 m. I pusr.	Tūkst. Eur
			Pokytis
Baudos, delspinigiai, netesybos	78	1.901	(1.823)

Vadovaujantis 2005-04-21 Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimo Nr. 447 3 skyriaus 5 punkto nuostatomis (Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2022 m. vasario 9 d. nutarimo Nr. 112 redakcija), AB Kelių direkcija įsipareigoja gautus delspinigius ir baudas panaudoti valstybinės reikšmės keliams prižiūrėti, taisyti, remontuoti, rekonstruoti, tiesti, todėl gauti delspinigiai ir baudos atvaizduojami ateinančių laikotarpių pajamose.

2022 m. delspinigių pajamos 2022-12-31 iškeltos į ateinančių laikotarpių pajamų sąskaitą.

17. Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos

Straipsnis	2023 m. I pusr.	2022 m. I pusr.	Tūkst. Eur
			Pokytis
Finansinės veiklos sąnaudos	-	109	(109)

Finansinės veiklos sąnaudos, tai palūkanų ir panašios sąnaudos yra teismo nutartimis grąžintos piniginės išskaitos, netesybos ir kitos sąnaudos, susiję su sutarčių vykdymu.

18. Įvykiai pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui

Įvykių, kurie pasibaigus ataskaitiniam laikotarpiui suteiktų papildomos informacijos apie Kelių direkcijos finansinę padėtį, atsižvelgiant į jų reikšmę parengtoms finansinėms ataskaitoms, nebuvo.



LIETUVOS
AUTOMOBILIŲ
KELIŲ DIREKCIJA