



Akcinės bendrovės

 **Via Lietuva**

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

už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį
2025 m. birželio 30 d.

Svarbiausi 2025 m. I pusmečio įvykiai

01

Vasario 7 d. „Via Lietuva“ valdybos sprendimu atstatydintas Bendrovės generalinis direktorius Marius Švaikauskas, laikinai generalinio direktoriaus pareigas pradeda eiti Martynas Gedaminskas.

02

Kovo mėn. pasirašyta sutartis dėl valstybinės reikšmės rajoninio kelio Nr. 2505 Leipalingis–Kapčiamiestis–Kauknoris ruožo nuo 18,1 iki 28,1 km paprastojo remonto. Projektas bendrai finansuojamas iš INTERREG VI-A Lietuvos ir Lenkijos programos lėšų.

03

Kovo mėn. pradėti magistralinio kelio Vilnius–Utena ruože nuo 21,50 iki 64,332 km rekonstravimo darbai.

04

Balandžio mėn. nutrauktas 2021 m. paskelbtas elektroninės kelių rinkliavų sistemos (EKRIŠ) sukūrimo viešasis pirkimas.

05

Balandžio mėn. pradėti Tarandės tunelio (automagistralės A1 Vilnius–Panevėžys apie 10 km) statybos darbai.

06

Gegužės mėn. paskelbtas viešasis pirkimas dėl elektroninės kelių rinkliavos (e-tolling) sistemos nuomos.

07

Birželio mėn. baigti tilto per Dubysą (valstybinės reikšmės krašto kelio Nr. 196 Ariogala–Raseiniai–Kryžkalnis 13,46 km) darbai, atidarytas eismas.

	Pastabos nr.	2025 m. birželio 30 d.	2024 m. gruodžio 31 d.
TURTAS			
ILGALAIKIS TURTAS			
Nematerialusis turtas	3	1 485 685	1 585 865
Materialusis turtas	4	4 853 539	6 802 896
Naudojimosi teise valdomas turtas	5	3 923 315	2 700 324
Ilgalaikės gautinos administruojamos lėšos	6	12 421 252	12 707 194
ILGALAIKIO TURTO IŠ VISO		22 683 791	23 796 279
TRUMPALAIKIS TURTAS			
Atsargos		48 279	30 642
Išankstiniai mokėjimai	7	20 368 720	22 085 282
Gautinos administruojamos lėšos	8	54 545 965	67 819 598
Kitos gautinos sumos	9	12 733 847	2 437 158
Ilgalaikis turtas laikomas pardavimu		6 101 242	4 830 157
Būsimųjų laikotarpių sąnaudos		479 578	368 701
Iš anksto sumokėtas pelno mokestis		239 966	-
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	10	18 613 715	11 052 431
TRUMPALAIKIO TURTO IŠ VISO		113 131 312	108 623 969
TURTO IŠ VISO		135 815 103	132 420 248

	Pastabos nr.	2025 m. birželio 30 d.	2024 m. gruodžio 31 d.
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI NUOSAVAS KAPITALAS			
Įstatinis kapitalas	11	17 068 072	17 068 072
Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	12	580 030	(345 458)
NUOSAVO KAPITALO IŠ VISO		17 648 102	16 722 614

PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
Dotacijos ir subsidijos	14	798 579	953 921
Nuomos įsipareigojimai	15	3 371 521	1 906 964
Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai		210 972	210 972
Ilgalaikės mokėtinos ir sukauptos mokėtinos administruojamos lėšos	16	1 282 063	1 204 925
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas		213 679	391 047
Ilgalaikiai įsipareigojimai rangovams	17	11 139 190	11 502 269
PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI IŠ VISO		17 016 004	16 170 098

PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
Finansinės skolos	13	8 099 549	3 938 118
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		2 802 360	2 210 889
Prekybos ir kitos mokėtinos sumos	18	38 535 180	48 382 397
Mokėtinos ir sukauptos mokėtinos administruojamos lėšos	19	21 649 099	27 437 566
Įsipareigojimai, susiję su gautais, bet nepripažintais delspinigiais	20	16 888 441	7 961 809
Nuomos įsipareigojimų einamųjų metų dalis	15	522 842	724 208
Ilgalaikių įsipareigojimų rangovams einamųjų metų dalis	17	773 662	739 377
Mokėtinas pelno mokestis		190 650	127 609
Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai atidėjiniai	21	11 689 214	8 005 563
PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI IŠ VISO		101 150 997	99 527 536
NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		135 815 103	132 420 248

	Pastabos nr.	2025 m. birželio 30 d.	2024 m. birželio 30 d.
Pardavimo pajamos	22	12 068 122	10 114 330
Kitos veiklos pajamos	23	335 346	69 714
PAJAMŲ IŠ VISO		12 403 468	10 184 044

VEIKLOS SĄNAUDOS			
Darbo užmokestis ir susijusios sąnaudos		(7 723 552)	(6 655 155)
Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		(1 427 673)	(1 200 226)
Patalpų išlaikymo sąnaudos		(122 955)	(233 953)
Informacinių technologijų ir ryšių sąnaudos		(778 657)	(529 340)
Transporto sąnaudos		(117 421)	(144 547)
Mokesčių, išskyrus pelno mokestį, sąnaudos		(454 032)	(322 414)
Kontrolinių bandymų vietinės reikšmės keliuose sąnaudos		(28 033)	(46 815)
Kitos sąnaudos		(676 274)	(477 553)
VEIKLOS PELNAS		1 074 871	574 041

Finansinės veiklos pajamos	24	263 345	330 443
Finansinės veiklos sąnaudos	25	(399 446)	(359 617)
PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		938 770	544 867
Pelno mokestis		(13 282)	(161 828)
GRYNASIS PELNAS		925 488	383 039
<i>Kitos bendrosios pajamos</i>			
LAIKOTARPIO BENDRŲJŲ PAJAMŲ (NUOSTOLIŲ) IŠ VISO		925 488	383 039

	Pastabos nr.	Įstatinis (iki 2024 m. sausio 1 d. įmonės savininko) kapitalas	Įstatinio kapitalo formavimas	Privalomasis rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
Likutis 2024 m. sausio 1 d.		17 068 072	-	-	-	(2 363 180)	14 704 892
Grynasis metų pelnas		-	-	-	-	383 039	383 039
Bendrųjų pajamų iš viso		-	-	-	-	383 039	383 039
Įmonės savininko kapitalo didinimas keičiant teisinę formą		-	-	-	-	-	-
Likutis 2024 m. birželio 30 d.		17 068 072	-	-	-	(1 980 141)	15 087 931

Likutis 2025 m. sausio 1 d.	12	17.068.072	-	-	-	(345 458)	16 722 614
Grynasis metų pelnas		-	-	-	-	925 488	925 488
Bendrųjų pajamų iš viso		-	-	-	-	925 488	925 488
Likutis 2025 m. birželio 30 d.	11	17.068.072	-	-	-	580 030	17 648 102

	Pastabos nr.	2025 m. birželio 30 d.	2024 m. birželio 30 d.
PINIGŲ SRAUTAI IŠ PAGRINDINĖS VEIKLOS			
Pelnas (nuostolis) prieš apmokestinimą		938 770	544 867
<i>Nepiniginių sąnaudų (pajamų) atstatymas:</i>			
Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		1 094 473	1 345 303
Naudojimosi teise valdomo turto nusidėvėjimas		488 744	260 998
Dotacijų, susijusių su turtu, panaudojimas		(155 342)	(405 875)
Palūkanų sąnaudos		150 007	26 647
Nurašytas ilgalaikis materialusis ir nematerialusis turtas		28 584	49 253
Naudojimosi teise valdomo turto (padidėjimas) sumažėjimas		(76)	(3 219 063)
Kitų nepiniginių sąnaudų (pajamų) atstatymai		(177 368)	-
		1 429 022	(1 942 737)
<i>Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:</i>			
Ilgalaikių gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas		535 370	258 317
Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas		(17 637)	(9 261)
Išankstinių mokėjimų, kitų gautinų sumų ir kito trumpalaikio turto (padidėjimas) sumažėjimas		(8 691 004)	11 194 438
Gautinų administruojamų valstybės lėšų (padidėjimas) sumažėjimas		13 273 633	(20 813 883)
Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		591 471	476 184
Įsipareigojimų pagal sutartis su klientais padidėjimas (sumažėjimas)		8 926 632	(1 156 530)
Mokėtinų ir sukauptų mokėtinų administruojamų valstybės lėšų (padidėjimas) sumažėjimas		(5 711 329)	15 330 197
Prekybos ir kitų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)		(6 741 788)	20 324 181
(Sumokėtas) pelno mokestis		(190 207)	(189 254)
GRYNIEJI PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		4 342 933	24 016 519

	Pastabos nr.	2025 m. birželio 30 d.	2024 m. birželio 30 d.
INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI			
Ilgalaikio materialaus bei nematerialaus turto (įsigijimas)		(344 529)	(379 939)
Gautos (grąžintos) dotacijos, susijusios su turtu		-	34 630
Kiti investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimai (sumažėjimai)		-	-
GRYNIEJI INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		(344 529)	(345 309)

FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI			
Paskolų gavimas (grąžinimas)		4 088 587	2 316 859
Nuomos mokėjimai		(525 707)	-
Sumokėtos palūkanos		-	-
GRYNIEJI FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		3 562 880	2 316 859

GRYNASIS PINIGŲ SRAUTŲ PADIDĖJIMAS (SUMAŽĖJIMAS)		7 561 284	25 988 069
--	--	-----------	------------

PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI LAIKOTARPIO PRADŽIOJE		11 052 431	18 397 002
PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI LAIKOTARPIO PABAIGOJE		18 613 715	44 385 071

1. BENDROJI INFORMACIJA

Akcinė bendrovė „Via Lietuva“ (toliau – AB Via Lietuva arba Bendrovė) yra ribotos civilinės atsakomybės juridinis asmuo. Bendrovės kodas 188710638, buveinės adresas Kauno g. 22-202, LT-03212 Vilnius, Lietuvos Respublika. 2023 m. sausio 2 d. Bendrovė iš valstybės įmonės buvo pertvarkyta į akcinę bendrovę. Po pertvarkymo visas Bendrovės akcijas ir toliau valdo Lietuvos Respublikos valstybė, atstovaujama Lietuvos Respublikos susisiekimo ministerijos.

Akcinės bendrovės įstatinis kapitalas 2025 m. birželio 30 d. sudarė 17 068 072 paprastųjų vardinių akcijų, kurių kiekvienos nominalioji vertė yra 1 (vienas) euras.

Bendrovė 2025 m. birželio 30 d. ir 2024 m. gruodžio 31 d. neturėjo įsigijusi savų akcijų.

2025 m. birželio 30 d. ir 2024 m. gruodžio 31 d. vienintelis bendrovės akcininkas buvo Lietuvos valstybė, atstovaujama Lietuvos Respublikos susisiekimo ministerijos.

AB Via Lietuva 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. nutarimu Nr. 447 „Dėl Lietuvos Respublikos kelių priežiūros ir plėtros programos finansavimo įstatymo

įgyvendinimo“ patvirtintu Kelių priežiūros ir plėtros programos finansavimo lėšų naudojimo tvarkos aprašu bei su Susisiekimo ministerija 2025 m. sudarytą valstybės biudžeto lėšų naudojimo sutartį, skirtą programai „Transporto ir ryšių politikos įgyvendinimas“ AB „Via Lietuva“ vykdo specialiuosius įpareigojimus.

AB Via Lietuva filialų ar atstovybių neturi.

2025 m. birželio 30 d. vidutinis pusmečio darbuotojų skaičius buvo 313 (atitinkamai 2024 m. birželio 30 d. - 302 darbuotojai).

2. REIKŠMINGA APSKAITOS POLITIKA

Pagrindiniai apskaitos principai, pritaikyti rengiant Bendrovės finansines atskaitas už 2025 m. šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2025 m. birželio 30 d., pateikiami toliau. Šie apskaitos principai buvo taikomi visiems ataskaitose pateiktiems laikotarpiams, jei nenurodyta kitaip.

Finansiniai Bendrovės metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

Bendrovės finansinės atskaitos yra pateikiamos Lietuvos Respublikos nacionaline valiuta, eurai, kuri yra Bendrovės funkcinė valiuta.

2.1. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RENGIMO PAGRINDAS

Bendrovės tarpinės finansinės atskaitos už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2025 m. birželio 30 d. (toliau – tarpinės finansinės atskaitos), yra parengtos pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus (toliau – TFAS), priimtus taikyti Europos Sąjungoje ir taikomus tarpinei finansinei atskaitomybei (Tarptautinis apskaitos standartas (toliau – TAS) Nr. 34 „Tarpinė finansinė atskaitomybė“).

Šiose tarpinėse finansinėse ataskaitose nėra pateikiama visa informacija ir atskleidimai, kurie yra reikalaujami sudarant metines finansines atskaitas, todėl ši tarpinė informacija turėtų būti skaitoma kartu su finansinėmis atskaitomis už metus, pasibaigusius 2024 m. gruodžio 31 d., kurios buvo parengtos pagal TFAS.

Taikoma apskaitos politika yra nepasikeitusi nuo apskaitos politikos, aprašytos audituotose finansinėse ataskaitose už metus, pasibaigusius 2024 m. gruodžio 31 d.

3. NEMATERIALUSIS TURTAS

Birželio 30 d. nematerialųjų turtą sudarė:

	Programinė įranga	Kitas nematerialusis turtas	Iš viso
Įsigijimo vertė			
2024 m. sausio 1 d.	9 300 521	108 799	9 409 320
įsigijimai/pasigaminimai	140 451	-	140 451
2024 m. birželio 30 d.	9 440 972	108 799	9 549 771
2025 m. sausio 1 d.	9 764 636	108 799	9 873 435
įsigijimai/pasigaminimai	258 592	-	258 592
perleidimai ir nurašymai	(575 762)	-	(575 762)
2025 m. birželio 30 d.	9 447 466	108 799	9 556 265
Sukaupta amortizacija			
2024 m. sausio 1 d.	(7 123 959)	(34 626)	(7 158 585)
amortizacija	(541 194)	(12 034)	(553 228)
2024 m. birželio 30 d.	(7 665 153)	(46 660)	(7 711 813)
2025 m. sausio 1 d.	(8 228 875)	(58 695)	(8 287 570)
amortizacija	(345 893)	(12 035)	(357 928)
perleidimai ir nurašymai	574 918	-	574 918
2025 m. birželio 30 d.	(7 999 850)	(70 730)	(8 070 580)
Likutinė vertė:			
2024 m. birželio 30 d.	1 775 819	62 139	1 837 958
2025 m. sausio 1 d.	1 535 761	50 104	1 585 865
2025 m. birželio 30 d.	1 447 616	38 069	1 485 685

2025 m. ir 2024 m. birželio 30 d. Bendrovė neturėjo veikloje naudojamo nemokamai gauto nematerialiojo turto.

2025 m. ir 2024 m. birželio 30 d. Bendrovės ilgalaikio nematerialiojo turto amortizacija buvo apskaityta Bendrųjų pajamų ataskaitoje veiklos sąnaudų straipsniuose), dalis amortizacijos sąnaudų buvo sudengta su dotacijomis susijusiomis su turtu.

4. MATERIALUSIS TURTAS

Birželio 30 d. materialųjų turtą sudarė:

	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrengimai	Transporto priemonės	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	Sumokėti avansai ir nebaigta statyba	Iš viso
Įsigijimo vertė						
2024 m. sausio 1 d.	7 491 058	3 019 952	1 388 687	6 219 864	2 239 052	20 358 613
įsigijimai/pasigaminimai	-	-	-	92 871	146 616	239 487
perleidimai ir nurašymai	-	-	-	-	(26 646)	(26 646)
perklasifikavimai	-	-	-	2 099 990	(2 099 990)	-
2024 m. birželio 30 d.	7 491 058	3 019 952	1 388 687	8 412 725	259 032	20 571 454
2025 m. sausio 1 d.	1 691 058	3 019 952	1 277 073	8 288 948	253 397	14 530 428
įsigijimai/pasigaminimai	-	-	-	37 729	48 284	86 013
perleidimai ir nurašymai	-	-	(186 247)	(245 871)	-	(432 118)
perkėlimas į trumpalaikį turtą	(1 691 058)	-	-	-	-	(1 691 058)
2025 m. birželio 30 d.	-	3 019 952	1 090 826	8 080 806	301 681	12 493 265
Sukauptas nusidėvėjimas						
2024 m. sausio 1 d.	(1 235 685)	(2 038 816)	(1 011 320)	(3 351 212)	-	(7 637 033)
nusidėvėjimas	(80 793)	(196 717)	(78 025)	(436 540)	-	(792 075)
2024 m. birželio 30 d.	(1 316 478)	(2 235 533)	(1 089 345)	(3 787 752)	-	(8 429 108)
2025 m. sausio 1 d.	(401 149)	(2 432 164)	(1 064 872)	(3 829 347)	-	(7 727 532)
nusidėvėjimas	(18 824)	(196 198)	(63 964)	(457 559)	-	(736 545)
perleidimai ir nurašymai	-	-	171 568	232 810	-	404 378
perkėlimas į trumpalaikį turtą	419 973	-	-	-	-	419 973
2025 m. birželio 30 d.	-	(2 628 362)	(957 268)	(4 054 096)	-	(7 639 726)
Likutinė vertė:						
2024 m. birželio 30 d.	6 174 580	784 419	299 342	4 624 973	259 032	12 142 346
2025 m. sausio 1 d.	1 289 909	587 788	212 201	4 459 601	253 397	6 802 896
2025 m. birželio 30 d.	-	391 590	133 558	4 026 710	301 681	4 853 539

5. NAUDOJIMOSI TEISE VALDOMAS TURTAS

Birželio 30 d. naudojimosi teise valdomą turtą sudarė:

	Biurų pastatai ir žemės sklypai po jais	Transporto priemonės	Iš viso
Įsigijimo vertė			
2024 m. sausio 1 d.	173 897	27 235	201 132
įsigijimai	2 406 957	797 386	3 204 343
vertės padidėjimas	14 721	-	14 721
perleidimai ir nurašymai	(56 228)	(27 235)	(83 463)
2024 m. birželio 30 d.	2 539 347	797 386	3 336 733
2025 m. sausio 1 d.	2 548 636	797 385	3 346 021
įsigijimai	1 630 678	80 981	1 711 659
vertės padidėjimas	76	-	76
2025 m. birželio 30 d.	4 179 390	878 366	5 057 756
Sukauptas nusidėvėjimas			
2024 m. sausio 1 d.	(30 964)	(10 656)	(41 620)
nusidėvėjimas	(206 143)	(54 855)	(260 998)
perleidimai ir nurašymai	6 974	27 235	34 209
2024 m. birželio 30 d.	(230 133)	(38 276)	(268 409)
2025 m. sausio 1 d.	(474 523)	(171 174)	(645 697)
nusidėvėjimas	(352 442)	(136 302)	(488 744)
perklasifikavimai	14 210	(14 210)	-
2025 m. birželio 30 d.	(812 755)	(321 686)	(1 134 441)
Likutinė vertė:			
2024 m. birželio 30 d.	2 309 214	759 110	3 068 324
2025 m. sausio 1 d.	2 074 113	626 211	2 700 324
2025 m. birželio 30 d.	3 366 635	556 680	3 923 315

Bendrovės naudojimosi teise valdomą turtą sudaro nuomojamos patalpos bei žemės sklypai po nuosavybės teise valdomais pastatais. Bendrovė nesubnuomoja naudojimosi teise valdomo turto. Bendrovė neturi nuomos kontraktų su kintamais mokėjimais.

Žemės po statiniais panaudos sutartys yra 99 metų trukmės.

Patalpų nuomos sutarčių trukmė 4-5 metai (Kauno g. 22, Vilnius; Santaikos g. 27, Alytus; Tilžės g. 68, Šiauliai; Lyderystės g. 4, Kauno raj. Karmėlavos sen., Biruliškių k.)

Ilgalaikis turtas, ruošiamas parduoti ar perduoti, finansinių metų pabaigoje apskaitomas balansine verte, kuri yra mažesnė nei tokio turto tikroji vertė, atėmus pardavimo išlaidas.

6. ILGALAIKĖS GAUTINOS ADMINISTRUOJAMOS LĖŠOS

	2025 m. birželio 30 d.	2024 m. guodžio 31 d.
Ilgalaikės gautinos administruojamos lėšos	11 139 190	11 502 269
Sąnaudos Palangos aplinkkelio remontui, kurios nebus Bendrovė rezultate	1 282 063	1 204 925
Iš viso	12 421 252	12 707 194

Plačiau apie sutartį su UAB „Palangos aplinkkelis“ 17 pastaboje.

7. IŠANKSTINIAI MOKĖJIMAI

	2025 m. birželio 30 d.	2024 m. guodžio 31 d.
Sumokėti avansai už valstybinės reikšmės kelių statybos ir plėtros darbus	20 251 914	22 073 398
Sumokėti avansai tiekėjams	116 806	11 884
Iš viso	20 368 720	22 085 282

8. GAUTINOS ADMINISTRUOJAMOS LĖŠOS

	2025 m. birželio 30 d.	2024 m. guodžio 31 d.
Gautinos administruojamos valstybės lėšos	54 342 729	67 622 644
Gautinos administruojamos savivaldybių lėšos	203 236	196 954
Iš viso	54 545 965	67 819 598

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

9. KITOS GAUTINOS SUMOS

	2025 m. birželio 30 d.	2024 m. gruodžio 31 d.
Gautini delspinigiai ir netesybos	9 299 003	1 249 409
Gautinos vinječių platinimo sumos	1 332 958	821 591
Gautinos sumos už specialiųjų įpareigojimų vykdymą	2 043 005	317 663
Kitos gautinos sumos (baudos, kompensacijos ir kt.)	38 425	48 495
Kitos gautinos sumos (avansu sumokėti mokesčiai)	20 456	-
Iš viso	12 733 847	2 437 158

10. PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI

Birželio 30 d. pinigus ir pinigų ekvivalentus sudarė:

	2025 m. birželio 30 d.	2024 m. gruodžio 31 d.
Bendrovės lėšos banke	13 882 557	3 096 703
Viešo pirkimo sutarčių užtikrinimo garantijos	2 855 605	2 510 004
Kelių priežiūros ir plėtros programos finansavimo lėšos	345 133	52 451
Iš savivaldybių administracijų gauti pinigai pagal partnerystės ir bendradarbiavimo sutartis	301 112	330 564
Pervestinas kelių naudotojo mokestis	11 724	17 380
Europos Sąjungos finansinės paramos lėšos	962 224	4 951 978
Pinigai mokėjimo kortelėse ir kelyje	47 236	93 351
Kiti finansavimo šaltiniai(bendradarbiavimas)	208 124	-
Iš viso	18 613 715	11 052 431

Dėl nereikšmingos įtakos 2025 m. birželio 30 d. ir 2024 m. gruodžio 31 d. TKN pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiams nebuvo apskaityti.

11. ĮSTATINIS KAPITALAS

2025 m. birželio 30 d. ir 2024 m. gruodžio 31 d. vienintelis bendrovės akcininkas Lietuvos Respublikos valstybė, atstovaujama Lietuvos Respublikos susisiekimo ministerijos.

2023 m. sausio 2 d. Bendrovei iš valstybės įmonės tapus akcine bendrove buvo suformuotas įstatinis kapitalas. Įstatinis kapitalas suformuotas remiantis Bendrovės turto rinkos verte pagal nepriklausomo turto vertintojo UAB „Jungtinis verslas“ atliktą turto vertinimą: 2022 m. rugpjūčio 5 d. turto vertinimo ataskaitoje Nr. LAKD22/0704/KN nurodyta Bendrovės turto vertė atskaičius mokėtinas sumas ir įsipareigojimus yra lygi 17 068 072 eurai. Daugiau informacijos finansinėse atskaitose už metus, pasibaigusius 2024 m. gruodžio 31 d.

Akcinės bendrovės įstatinis kapitalas 2025 m. birželio 30 d. sudaro 17 068 072 paprastųjų vardinių akcijų, kurių kiekvienos nominalioji vertė 1 (vienas) euras.

12. PELNO PASKIRSTYMAS

2025 m. balandžio 28 d. vienintelio akcininko sprendimu patvirtinti 2024 metų paskirstytini 345 458 Eur nuostoliai.

13. FINANSINĖS SKOLOS

Paskolos davėjas	2025 m. birželio 30 d.	2024 m. guodžio 31 d.
Lietuvos Respublikos finansų ministerija	(4 010 962)	(3 938 118)
AB SEB Bankas	(4 088 587)	-
Iš viso	(8 099 549)	(3 938 118)

Išsamesnė informacija apie gautas paskolas pateikta žemiau:

Paskolos davėjas	Paskolos suteikimo data	Grąžinimo terminas	Palūkanų norma, proc.
Lietuvos Respublikos finansų ministerija	2023-10-04	2025-12-31	4,211
Lietuvos Respublikos finansų ministerija	2024-02-13	2025-12-31	3,601

Bendrovė nuo išmokėtos ir negrąžintos Paskolos dalies turi mokėti metinę palūkanų normą, kuri nustatoma kiekvienai išmokamai Paskolos daliai atskirai Paskolos dalies išmokėjimo dieną, imant valstybės vardu pasiskolintų lėšų atitinkamam terminui kainą, padidintą 0,001 procentinio punkto. Skaičiuojant palūkanas laikoma, kad mėnuo turi 30 dienų, metai – 360 dienų.

Bendrovė 2024 m. lapkričio 27 d. su SEB banku pasirašė kreditavimo sutartį apyvartinių lėšų finansavimui, kurios maksimali kredito suma – 50 mln. Eurų. Galutinis kredito grąžinimo terminas – 2027 m. lapkričio 30 d., palūkanos nustatomos pagal 3 mėn. Euribor ir pridedant 0,72 % maržą.

14. DOTACIJOS IR SUBSIDIJOS

Dotacijų ir subsidijų judėjimą sudarė:

	Dotacijos, susijusios su turtu	
	2025 m. birželio 30 d.	2024 m. gruodžio 31 d.
Likutis laikotarpio pradžioje	953 921	1 786 018
Gautos dotacijos, subsidijos	-	77 552
Grąžintos nepanaudotos/pervestos partneriams dotacijos, subsidijos	-	(105 297)
Panaudotos dotacijos, subsidijos – pripažinta pajamomis	(155 342)	(802 836)
Dotacijų koregavimas	-	(1 516)
Likutis laikotarpio pabaigoje	798 579	953 921

ES ir biudžeto projektuose įsigyto ilgalaikio turto panaudotų dotacijų amortizacija yra apskaitoma sąnaudų straipsnyje Bendrųjų pajamų ataskaitoje ir sumažina susijusio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudas, toks turtas Bendrovėje yra projektuose sukurtos informacinės sistemos, programinė įranga arba programinės įrangos licencijos.

15. NUOMA

Veiklos nuomos sutartys yra apskaitomos kaip finansinė nuoma remiantis 16-ojo TFAS reikalavimais. Teisė į nuomą apskaityta prie ilgalaikio materialiojo turto ir atskleista 5 pastaboje. Įmonės veiklos nuomos sutarčių įsipareigojimai finansinės būklės ataskaitoje patenka į šį straipsnį Nuomos įsipareigojimai. Naujoms 2025 metų nuomos sutarčių skaičiavimams taikoma diskonto norma 5,32 - 5,58 % (2024 m. – 4,211 %). Nuomos sutarčių įsipareigojimus sudarė:

	2025 m. birželio 30 d.	2024 m. gruodžio 31 d.
Ilgalaikiai įsipareigojimai	(3 894 363)	(2 631 172)
	(3 894 363)	(2 631 172)
Per vienerius metus mokėtinos sumos	522 842	724 208
Nuo metų iki dvejų mokėtinos sumos	1 086 809	754 704
Virš dvejų metų mokėtinos sumos	2 284 712	1 152 260
Iš viso:	3 894 363	2 631 172

16. ILGALAIKĖS MOKĖTINOS IR SUKAUPTOS MOKĖTINOS ADMINISTRUOJAMOS LĖŠOS

	2025 m. birželio 30 d.	2024 m. gruodžio 31 d.
Sukauptos mokėtinos administruojamos valstybės lėšos Palangos aplinkkelio projektui	(1 282 063)	(1 204 925)
Iš viso	(1 282 063)	(1 204 925)

Ilgalaikės mokėtinos ir sukauptos mokėtinos administruojamos valstybės lėšos, tai gautas finansavimas iš Kelių priežiūros ir plėtros programos, susijęs su sumokėtais avansais už valstybinės reikšmės kelių statybos ir plėtros darbais ir kelių priežiūra.

17. ĮSIPAREIGOJIMAI RANGOVAMS

	2025 m. birželio 30 d.	2024 m. gruodžio 31 d.
Ilgalaikis įsipareigojimas UAB „Palangos aplinkkelei“	11 139 190	11 502 269
Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalies suma UAB „Palangos aplinkkelei“	773 662	739 377
Iš viso	11 912 852	12 241 646

Ilgalaikiai įsipareigojimai yra mokėtina suma UAB „Palangos aplinkkelis“ pagal Valdžios ir privataus subjektų partnerystės sutartį. 2013-04-10 tarp Bendrovės ir UAB „Palangos aplinkkelis“ 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 būsimąjo remonto darbų pokyčio, atsižvelgiant į Lietuvos Respublikos statistikos departamento skelbiamą statybos sąnaudų indekso pokytį.

18. PREKYBOS IR KITOS MOKĖTINOS SUMOS

	2025 m. birželio 30 d.	2024 m. gruodžio 31 d.
Skolos tiekėjams	38 535 180	48 382 397
Iš viso	38 535 180	48 382 397

19. MOKĖTINOS IR SUKAUPTOS MOKĖTINOS ADMINISTRUOJAMOS LĖŠOS

	2025 m. birželio 30 d.	2024 m. gruodžio 31 d.
Mokėtinos ir sukaupos mokėtinos administruojamos valstybės lėšos	20 396 712	22 195 424
Mokėtinos ir sukaupos mokėtinos administruojamos ES fondų lėšos	956 652	4 952 142
Mokėtinos ir sukaupos mokėtinos administruojamos savivaldybių lėšos	295 735	290 000
Iš viso	21 649 099	27 437 566

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

20. ĮSIPAREIGOJIMAI, SUSIJĘ SU GAUTAIS, BET NEPRIPAŽINTAIS DELSPINIGIAIS

	2025 m. birželio 30 d.	2024 m. gruodžio 31 d.
Įsipareigojimai, susiję su gautais, bet nepripažintais delspinigiais	16 888 441	7 961 809
Iš viso	16 888 441	7 961 809

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 sukaupytų delspinigių įsipareigojimuose, kurie privalo būti naudojami valstybinės reikšmės keliams prižiūrėti, taisyti, remontuoti, rekonstruoti, tiesti.

21. KITOS MOKĖTINOS SUMOS IR TRUMPALAIKIAI ATIDĖJINIAI

Kitas mokėtinas sumos ir trumpalaikius įsipareigojimus sudarė:

	2025 m. birželio 30 d.	2024 m. gruodžio 31 d.
Mokėtinas PVM	6 976 639	4 469 123
Sutarčių vykdymo garantai	2 847 916	2 508 648
Pervestinos vinječių sumos	1 353 826	852 346
Kitos mokėtinų sumos	510 833	175 446
Iš viso	11 689 214	8 005 563

22. PARDAVIMO PAJAMOS

Pardavimo pajamas pagal suteiktų paslaugų pobūdį sudarė:

	2025 m. birželio 30 d.	2024 m. birželio 30 d.
Pajamos už specialiųjų įpareigojimų vykdymą	12 068 122	10 114 330
Iš viso	12 068 122	10 114 330

Pajamos už specialiųjų įpareigojimą vykdymą, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu padidėjimą lėmė su Susisiekimo ministerija 2025 m. kovo 25 d. pasirašytos sutarties Nr. 1F-25 nuostatos, t.y. turtą, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė atitinkančio kapitalo dydis bei įkainis už specialiųjų įpareigojimų vykdymą ir padidėjusios veiklos sąnaudos.

Bendrovė kiekvieno ataskaitinio laikotarpio pabaigoje neturėjo reikšmingų neįvykdytų veiklos įsipareigojimų.

23. KITOS VEIKLOS PAJAMOS

	2025 m. birželio 30 d.	2024 m. birželio 30 d.
Kitos pajamos (garantai, servitutai ir kitos panašios pajamos)	25 048	-
Kitos netipinės kitos veiklos pajamos	275 116	-
Kitos pajamos	35 182	69 714
Iš viso	335 346	69 714

24. FINANSINĖS VEIKLOS PAJAMOS

	2025 m. birželio 30 d.	2024 m. birželio 30 d.
Palūkanų pajamos	263 345	350 111
Baudos, delspinigiai, netesybos	-	(19 668)
Iš viso	263 345	330 443

25. FINANSINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS

	2025 m. birželio 30 d.	2024 m. birželio 30 d.
Finansinės veiklos sąnaudos	399 446	359 617
Iš viso	399 446	359 617

26. FINANSINIAI RYŠIAI SU BENDROVĖS VADOVAIS

	2025 m. birželio 30 d.		2024 m. birželio 30 d.	
	Administracijos darbuotojai*	Valdybos ir audito komiteto nariai	Administracijos darbuotojai*	Valdybos ir audito komiteto nariai
Darbo užmokestis ir trumpalaikės išmokos	615 589	65 987	382 384	48 684
Vidutinis vadovų skaičius per periodą	5	7	6	4

*Administracijos darbuotojams priskiriama: generalinis direktorius, departamento direktoriai, generalinio direktoriaus patarėjas, Infrastruktūros palaikymo ir vystymo grupės vadovas, paslaugų ir kompetencijų grupės vadovas, projektų valdymo grupės vadovas, finansų ir turto valdymo grupės vadovas, korporatyvinių reikalų grupės vadovas.

Nebuvo suteikta ar gauta jokių su susijusioms šalims mokėtinomis ar iš jų gautinomis sumomis susijusių garantijų ar užstatų. Susijusių šalių gautinas ir mokėtinas sumas tikimasi padengti pinigais arba užskaitomis su atitinkamoms susijusioms šalims mokėtinomis ir gautinomis sumomis iš atitinkamų susijusių šalių.

27. SUSIJUSIŲ ŠALIŲ OPERACIJOS

„Pagal 24-ąją TAS susijusios šalys gali būti:

- Lietuvos Respublikos Vyriausybė;
- Bendrovės ir institucijos, kontroliuojamos Lietuvos Respublikos Vyriausybės;
- Vadovybė ir jų artimi giminaičiai”

Šalys yra laikomos susijusiomis, kai viena šalis turi galimybę kontroliuoti kitą arba gali daryti reikšmingą įtaką kitai šaliai priimant finansinius ir veiklos sprendimus. 2025 m. birželio 30 d. ir 2024 m. birželio 30 d. Bendrovė neturėjo patronuojančios ir dukterinių įmonių.

Per 2025 m. ir 2024 m. I pusmetį Bendrovė buvo sudariusi sandorių su ūkio subjektais, kuriuos kontroliuoja Lietuvos Respublikos Vyriausybė. Bendrovės susijusios šalys ir sandoriai su jomis per 2025 m. ir 2024 m. I pusmetį buvo:

	Pusmetis	Pirkimai	Pardavimai		Pusmetis	Gautinos sumos	Mokėtinos sumos
LR susisiekimo ministerija	2025 m. I pusmetis	-	12 265 835	LR susisiekimo ministerija	2025-06-30	2 043 005	-
	2024 m. I pusmetis	-	11 020 238		2024-12-31	317 663	-
Lietuvos transporto saugos administracija	2025 m. I pusmetis	-	-	Lietuvos transporto saugos administracija	2025-06-30	-	-
	2024 m. I pusmetis	-	2 557		2024-12-31	317 663	-
AB VIAMATIKA	2025 m. I pusmetis	2 502 383	-	AB VIAMATIKA	2025-06-30	2 500	1 101 530
	2024 m. I pusmetis	3 372 451	-		2024-12-31	100	861 648
AB Smiltynės perkėla	2025 m. I pusmetis	3 256 000	-	AB Kelių priežiūra	2025-06-30	65 512	4 792 745
	2024 m. I pusmetis	2 694 700	-		2024-12-31	101 558	182 925
AB Kelių priežiūra	2025 m. I pusmetis	58 876 295	-	VŠĮ Transporto kompetencijų agentūra	2025-06-30	-	8 492
	2024 m. I pusmetis	61 687 876	-		2024-12-31	23	-
VŠĮ Transporto kompetencijų agentūra	2025 m. I pusmetis	10 932	95	AB Lietuvos geležinkeliai	2025-06-30	17 831	-
	2024 m. I pusmetis	2 924	191		2024-12-31	5 504	-
Susijusių šalių operacijos iš viso:	2025 m. I pusmetis	64 645 610	12 265 930	Susijusių šalių operacijos iš viso:	2025-06-30	2 128 848	5 902 767
	2024 m. I pusmetis	67 757 951	11 022 986		2024-12-31	742 511	1 044 573

28. NEAPIBRĖŽTUMAI, NEBALANSINIS TURTAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI

Visos reikšmingos nebalansinėse sąskaitose fiksuojamos sumos

Nebalansinėse sąskaitose apskaitomi Bendrovės patikėjimo teise valdomi valstybinės reikšmės keliai, žemė, nebaigta statyba, atsargos.

Informacija apie nebalansinėse sąskaitose apskaitomą patikėjimo teise valdomą turtą:

	Mato vnt.	2025 m. birželio 30 d.	2024 m. gruodžio 31 d.
Valstybinės reikšmės keliai	km	21 183	21 183
	Vertė, Eur	3 129 699 894	3 151 021 767
Žemės sklypai, esantys po valstybinės reikšmės keliais	ha	47 133	46 751
	vnt.	7 274	7 166
	Vertė, Eur	396 395 393	393 173 030
Nebaigta statyba	Vertė, Eur	925 959 928	841 948 704
Atsargos, kurios nekuria tiesioginės ekonominės naudos Bendrovei bei neatitinka atsargų apibrėžimo pagal TFAS	Vertė, Eur	34 067	297 968
Iš viso turto nebalansinėse sąskaitose:		4 452 089 282	4 386 441 469
Finansavimo suma		4 452 089 282	4 386 441 469
Iš viso įsipareigojimų nebalansinėse sąskaitose:		4 452 089 282	4 386 441 469

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

29. POBALANSINIAI ĮVYKIAI

Per laikotarpį nuo 2025 m. birželio 30 d. iki šių tarpinių finansinių ataskaitų parengimo datos pobalansinių įvykių, kurie turėtų reikšmingos įtakos finansinėms ataskaitoms, nebuvo.



/// Via Lietuva