



VĮ Vidaus vandens kelių direkcija, įmonės kodas 132090925, Raudondvario pl 113, Kaunas, LT-47186  
2019 m. 9 mėnesių įmonės finansinės ataskaitos

## **TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

### **BENDROJI INFORMACIJA**

VĮ Vidaus vandens kelių direkcija (toliau - Įmonė) įregistruota juridinių asmenų registre 1990 m. lapkričio 27 dieną. Įregistravimo pažymėjimo Nr. 014434, įmonės kodas 132090925. Juridinis adresas – Raudondvario pl. 113, LT-47186 Kaunas, Lietuvos Respublika.

Savarankiškų filialų, atstovybių, dukterinių ir asocijuotų įmonių valstybės įmonė neturi.

Įmonė įsteigta iš valstybės turto, kuri nuosavybės teise priklauso valstybei, o jai perduotą ir jos įgytą turtą valdo, naudoja bei juo disponuoja patikėjimo teise.

Įmonė yra ribotos civilinės atsakomybės juridinis asmuo. Įmonės teisinė forma – valstybės įmonė.

Įmonė valdo ir eksploatuoja Lietuvos Respublikos valstybinės reikšmės vidaus vandens kelių, juos tvarko ir vykdo jų priežiūrą bei sudaro tinkamas sąlygas laivybai eksploatuojamuose valstybinės reikšmės vidaus vandens keliuose pagal Lietuvos Respublikos susisiekimo ministerijos programą „Susisiekimo vandens keliais užtikrinimas“

Įmonės savininko kapitalą 2019 m. rugsėjo 30 d. sudarė 13 915 002 Eur (2018 m. gruodžio 31 d. – 13 915 002 Eur).

Vidutinis įmonės darbuotojų skaičius 2019 m. rugsėjo 30 d. buvo 76, 2018 m. gruodžio 31 d. – 99.

### **APSKAITOS POLITIKA**

Įmonės tarpinės finansinės ataskaitos už 2019 m. trijų mėnesių yra parengtos vadovaujantis LR Buhalterinės apskaitos, Įmonių finansinės atskaitomybės įstatymais ir verslo apskaitos standartais (VAS). Sutrumpinta tarpinė finansinė informacija 2019 m. rugsėjo 30 d. už pasibaigusį laikotarpį parengta pagal 29 VAS „Tarpinė finansinė atskaitomybė“.

Įmonė 2019 m. taikė Įmonės generalinio direktoriaus 2011 m. spalio 27 d. įsakymu Nr. 4S-189 patvirtiną apskaitos politiką su vėlesniais pakeitimais, kaip ir praėjusiais metais. Išsamus apskaitos politikos aprašymas pateikiamas 2018 m. metiniame finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

Įmonė apskaitą tvarko ir šiose ataskaitose visos sumos apskaitytos ir pateiktos Lietuvos Respublikos nacionaline valiuta, eurais.



VĮ Vidaus vandens kelių direkcija, įmonės kodas 132090925, Raudondvario pl 113, Kaunas, LT-47186  
2019 m. 9 mėnesių įmonės finansinės ataskaitos

## **FINANSINIŲ ATASKAITŲ PASTABOS**

### **1 PASTABA. NEMATERIALUS TURTAS**

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikio nematerialiojo turto Įmonė neturi.

### **2 PASTABA. ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS**

Ilgalaikio materialaus turto balansinė vertė 2019-09-30 buvo 26 035 602 Eur., nusidėvėjimas už ataskaitinį laikotarpį sudaro 481 357 Eur.

Naudojamas ilgalaikis materialus turtas nebuvo perkainuotas.

### **3 PASTABA. ATSARGOS**

<b>Straipsniai</b>	<b>2019 m. rugsėjo 30 d.</b>	<b>2018 m. gruodžio 31 d.</b>
<b>Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės</b>	<b>38 473</b>	<b>17 191</b>
Kuras, alyva laivams, automobiliams	36 121	14 910
Kitos atsargos	2 352	2 281
<b>Sumokėti avansai</b>	<b>2 420</b>	<b>2156</b>
<b>Iš viso:</b>	<b>40 893</b>	<b>19 347</b>

### **4 PASTABA. PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS**

Kitos gautinos sumos – 52 764 168 EUR - finansavimo suma pagal Lietuvos Respublikos susisiekimo ministerijos programą „Susisiekimo vandens keliais užtikrinimas“ ir kitos sumos, gautinos pagal vykdomus Europos Sąjungos projektus.

### **5 PASTABA. PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI**

Pinigių banko sąskaitose bei kasoje likutis 2019 m. rugsėjo 30 d. buvo 139 453 EUR.

### **6 PASTABA. ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS**

Tai ateinančių laikotarpių draudimo sąnaudos – 5600 EUR.



VĮ Vidaus vandens kelių direkcija, įmonės kodas 132090925, Raudondvario pl 113, Kaunas, LT-47186  
2019 m. 9 mėnesių įmonės finansinės ataskaitos

## 7 PASTABA. NUOSAVAS KAPITALAS

Straipsniai	2019 m. rugsėjo 30 d.	2018 m. gruodžio 31 d.
Įmonės savininko kapitalas	13 915 002	13 915 002
Turtą, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkantis kapitalas	7 716 368	7 760 330

Turto, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybe, atitinkantis kapitalą vertės sumažėjimas yra nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį.

## 8 PASTABA. DOTACIJOS, SUBSIDIJOS

Straipsniai	2019 m. rugsėjo 30 d.	2018 m. gruodžio 31 d.
<b>Likutis sausio 1d.</b>	<b>7 247 410</b>	<b>7 824 253</b>
ES fondo dotacijos	0	0
Valstybės biudžeto dotacijos	0	0
Dotacijos, susijusios su pajamomis		-159
Amortizacija	87 681	397 431
<b>Likutis kovo 31 d.</b>	<b>7 159 729</b>	<b>7 426 663</b>

## 9 PASTABA. MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI

Skolų tiekėjams 988 98 Eur suma – nesuėjusių pagal sutartinius įsipareigojimus apmokėjimų suma.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 152 628 Eur sumą sudaro mokėtinas darbo užmokestis, mokėtinas pajamų mokestis, mokėtinas socialinio draudimo mokestis.

Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai – 3331 Eur:

- Mokėtinas PVM – 3331 Eur.





VĮ Vidaus vandens kelių direkcija, įmonės kodas 132090925, Raudondvario pl 113, Kaunas, LT-47186  
2019 m. 9 mėnesių įmonės finansinės ataskaitos

## 10 PASTABA. PARDAVIMO PAJAMOS

Įmonės pardavimo pajamos sudaro komercinės veiklos pajamos:

Komercinės veiklos pajamos	2019 m. rugsėjo 30 d.	2018 m. rugsėjo 30 d.
Laivų stovėjimas	31 243	22 666
Upinio grunto pardavimas	12 260	17 763
Laivavedžių kursai	13 649	16 287
Vandens transporto remonto paslaugos	27 738	28 110
Keleivių vežimas	13 993	0
Plūdurių, prieklaukų priežiūra,	23 628	14 196
Krovinių pervežimas	6 885	0
Kitos pajamos	17 207	3346
<b>Viso:</b>	<b>146 603</b>	<b>102 368</b>

## 11 PASTABA. PARDAVIMO SAVIKAINA

Įmonės pardavimų savikainą 481 357 Eur sudaro Programos vykdymui naudojamo ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos, kurios nėra dengiamos gaunamu finansavimu.

## 12 PASTABA. KITOS VEIKLOS REZULTATAI

Kitos veiklos rezultatai sudaro ilgalaikio turto perleidimo rezultatas.

Rodikliai	2019 m. birželio 30 d.	2018 m. birželio 30 d.
Ilgalaikio turto pardavimo rezultatas	-104 235	0

## ĮVYKIAI PO BALANSO SUDARYMO DIENOS

Po šių finansinių ataskaitų rinkinio sudarymo dienos jokių reikšmingų įvykių nebuvo.

Generalinis direktorius

Vladimiras Vinokurovas

Vyr. buhalterė

Diana Agurkytė