



VĮ Vidaus vandens kelių direkcija, įmonės kodas 132090925, Raudondvario pl 113, Kaunas, LT-47186
2020 m. 3 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 vandenių kelius, juos tvarko ir vykdo jų priežiūrą bei sudaro tinkamas sąlygas laivybai eksploatuojamuose valstybinės reikšmės vidaus vandenių keliuose pagal Lietuvos Respublikos susisiekimo ministerijos programą „Susisiekimo vandens keliais užtikrinimas“

Įmonės savininko kapitalą 2020 m. kovo 31 d. sudarė 13 915 002 Eur (2019 m. gruodžio 31 d. – 13 915 002 Eur).

Vidutinis įmonės darbuotojų skaičius 2020 m. kovo 31 d. buvo 82, 2019 m. gruodžio 31 d. – 80.

APSKAITOS POLITIKA

Įmonės tarpinės finansinės ataskaitos už 2020 m. trijų mėnesių yra parengtos vadovaujantis LR Buhalterinės apskaitos, Įmonių finansinės atskaitomybės įstatymais ir verslo apskaitos standartais (VAS). Sutrumpinta tarpinė finansinė informacija 2020 m. kovo 31 d. už pasibaigusį trijų mėnesių laikotarpį parengta pagal 29 VAS „Tarpinė finansinė atskaitomybė“.

Įmonė 2020 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, eurai.



VĮ Vidaus vandens kelių direkcija, įmonės kodas 132090925, Raudondvario pl 113, Kaunas, LT-47186
2020 m. 3 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 2020 m. kovo 31 d. buvo 25 514 585 Eur., nusidėvėjimas už ataskaitinį laikotarpį sudaro 158 642 Eur.

Naudojamas ilgalaikis materialus turtas nebuvo perkainuotas.

3 PASTABA. ATSARGOS

Straipsniai	2020 m. kovo 31 d.	2019 m. gruodžio 31 d.
Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	27 121	16 971
Kuras, alyva laivams, automobiliams	25 552	14 690
Kitos atsargos	1 569	2 281
Sumokėti avansai	74 716	77 749
Iš viso:	101 837	94 720

4 PASTABA. PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS

Kitos gautinos sumos – 183 102 EUR finansavimo suma pagal Lietuvos Respublikos susisiekimo ministerijos programą „Susisiekimo vandens keliais užtikrinimas“ ir kitos sumos – 139 340 EUR

5 PASTABA. PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI

Pinigų banko sąskaitose likutis 2020 m. kovo 31 d. buvo 0 EUR. Apyvartinių lėšų užtikrinimui naudojama trumpalaikė banko paskola (*overdraft*).

6 PASTABA. ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS

Tai ateinančių laikotarpių draudimo sąnaudos – 2432 EUR, ateinančių laikotarpių atostogos – 6500 Eur.



VĮ Vidaus vandens kelių direkcija, įmonės kodas 132090925, Raudondvario pl 113, Kaunas, LT-47186
2020 m. 3 mėnesių įmonės finansinės ataskaitos

7 PASTABA. NUOSAVAS KAPITALAS

Straipsniai	2020 m. kovo 31 d.	2019 m. gruodžio 31 d.
Įmonės savininko kapitalas	13 915 002	13 915 002
Turtą, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkantis kapitalas	7 687 597	7 701 983

Turto, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkantis kapitalą vertės sumažėjimas yra 14 386 Eur nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį.

8 PASTABA. DOTACIJOS, SUBSIDIJOS

Su turtu susijusios dotacijos	2020 m. kovo 31 d.	2019 m. gruodžio 31 d.
Likutis sausio 1d.	7 072 048	7 426 663
ES fondo dotacijų panaudojimas	74 530	301 423
Valstybės biudžeto dotacijų panaudojimas	13 152	53 192
Likutis kovo 31 d.	6 984 366	7 072 048

Dotacijos susijusios su pajamomis (šnaudomis):

	Likutis 2019-12-31	Gauta per 2020 1 ketv.	Panaudota per 2020 1 ketv.	Likutis 2020-03-31
LR Susisiekimo ministerijos asignavimai pagal programą „susisiekimo vandens keliais užtikrinimas“	0	290 315	290 315	0

9 PASTABA. MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI

Skolų tiekėjams 110 860 Eur suma – nesuėjusių pagal sutartinius įsipareigojimus apmokėjimų suma.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 169 011 Eur sumą sudaro mokėtinas darbo užmokestis, mokėtinas pajamų mokestis, mokėtinas socialinio draudimo mokestis.

Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai – 2500 Eur:

- Mokėtinas PVM – 2500 Eur.



VĮ VIDAUS VANDENS KELIŲ DIREKCIJA, ĮMONĖS KODAS 132090925, Raudondvario pl 113, Kaunas, LT-47186
2020 m. 3 mėnesių įmonės finansinės ataskaitos

10 PASTABA. PARDAVIMO PAJAMOS

Įmonės pardavimo pajamas sudaro komercinės veiklos pajamos:

Komercinės veiklos pajamos	2020 m. kovo 31 d.	2019 m. kovo 31 d.
Laivų stovėjimas	7 205	6 403
Upinio grunto pardavimas	11 315	2 891
Laivavedžių kursai	0	2 764
Vandens transporto remonto paslaugos	1 661	3 605
Kitos pajamos	10 350	0
Viso:	30 531	15 663

11 PASTABA. PARDAVIMO SAVIKAINA

Įmonės pardavimų savikainą 158 642 Eur sudaro Programos vykdymui naudojamo ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos, kurios nėra dengiamos gaunamu finansavimu.

12 PASTABA. KITOS VEIKLOS REZULTATAI

Kitos veiklos rezultatą sudaro ilgalaikio turto perleidimo rezultatas.

Rodikliai	2020 m. kovo 31 d.	2019 m. kovo 31 d.
Ilgalaikio turto pardavimo rezultatas		-104 235

ĮVYKIAI PO BALANSO SUDARYMO DIENOS

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

Generalinis direktorius

Vladimiras Vinokurovas

Vyr. buhalterė

Diana Agurkytė

VI VIDAUS VANDENS KELIŲ DIREKCIJA, 132090925

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

RAUDONDVARIO PL. 113, KAUNAS

(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

(teisinių statusas, jei įmonė likviduojama, reorganizuojama ar yra bankrutavusi)

(Tvirtinimo žyma)

2020 M. KOVO 31 D. BALANSAS

2020-04-23 Nr.2020/1
(ataskaitos sudarymo data)

2020.01.01-2020.03.31

Eurais

(ataskaitinis laikotarpis)

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2020 m. kovo 31 d.	2019 m. gruodžio 31 d.
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	25514585	25775093
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS		-	-
1.1.	Pietros darbai			
1.2.	Programinė įranga			
1.3.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			
1.4.	Kitas nematerialusis turtas			
1.5.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS	2	25514585	25775093
2.1.	Žemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai		11582388	11686483
2.3.	Mašinos ir įranga		179843	9968570
2.4.	Transporto priemonės		12918676	3285492
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		9233	10103
2.6.	Investicinis turtas		-	-
2.6.1.	Žemė			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai		824445	824445
3.	FINANSINIS TURTAS		-	-
3.1.	Po vienu metų gautinos sumos			
3.2.	Kitas finansinis turtas			
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		-	-
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas			
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		471571	271346
1.	ATSARGOS	3	101837	94720
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		27121	16971
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		74716	77749
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS	4	369734	153213
2.1.	Pirkėjų skolos		47292	89893
2.2.	Kitos gautinos sumos		322442	63320
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EK VIVALENTAI	5		23413
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS		8953	5934
	TURTO IŠ VISO		25995109	26052373

	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS	6	18679891	18865579
1.	ĮMONĖS SAVININKO KAPITALAS		13915002	13915002
2.	TURTA, KURIS PAGAL ĮSTATYMUS GALI BŪTI TIK VALSTYBĖS NUOSAVYBĖ, ATITINKANTIS KAPITALAS		7687597	7701983
3.	CENTRALIZUOTAI VALDOMĄ VALSTYBĖS TURTA ATITINKANTIS KAPITALAS			
4.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
5.	REZERVAI		-	-
5.1.	Privalomasis			
5.2.	Kiti rezervai			
6.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(2922708)	(2751406)
6.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		(171302)	(686436)
6.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		(2751406)	(2064970)
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	7	6984366	7072048
F.	ATIDĖJINIAI		-	-
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai			
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI	8	330852	114746
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		-	-
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
1.2.	Skolos kredito įstaigoms			
1.3.	Gauti avansai			
1.4.	Skolos tiekėjams			
1.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
1.6.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai			
2.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		330852	114746
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
2.2.	Skolos kredito įstaigoms		46713	
2.3.	Gauti avansai		1768	1462
2.4.	Skolos tiekėjams		110860	47208
2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
2.6.	Pelno mokesčio įsipareigojimai			
2.7.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		169011	47025
2.8.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		2500	19051
H.	SUKAUPOTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS			
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		25995109	26052373

Generalinis direktorius
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Vladimiras Vinokurovas
(vardas ir pavardė)

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

(parašas)

Diana Agurkytė
(vardas ir pavardė)

VĮ VIDAUS VANDENS KELIŲ DIREKCIJA, 132090925

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Raudondvario pl. 113, Kaunas

(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

(teisinis statusas, jei įmonė likviduojama, reorganizuojama ar yra bankrutavusi)

2020 M. KOVO 31 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2020-04-23 Nr. 2020/1

(ataskaitos sudarymo data)

2020.01.01-2020.03.31

(ataskaitinis laikotarpis)

eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2020 m. kovo 31 d.	2019 m. kovo 31 d.
1.	Pardavimo pajamos		30531	15663
2.	Pardavimo savikaina		(158642)	(162633)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(128111)	(146970)
5.	Pardavimo sąnaudos		(35319)	(20471)
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos		(7307)	(4921)
7.	Kitos veiklos rezultatai			(104235)
8.	Investicijų į patronuojančiosios, patronuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos			
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos		(565)	(451)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		(171302)	(277048)
14.	Pelno mokestis			
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(171302)	(277048)

Pastaba. Biologinio turto tikrosios vertės pokyčio eilutėje tikrosios vertės sumažėjimas rodomas skliaustuose arba su minuso ženklu. Sąnaudos, t. y. grynąjį pelną mažinanti suma, įrašomos skliaustuose arba su minuso ženklu.

Generalinis direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

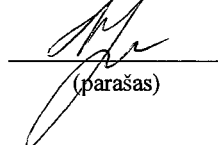

(parašas)

Vladimiras Vinokurovas

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

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


(parašas)

Diana Agurkytė

(vardas ir pavardė)

Netiesioginiu būdu sudaromos valstybės
įmonių ir savivaldybės įmonių pinigų srautų
ataskaitos forma

VĮ VIDAUS VANDENS KELIŲ DIREKCIJA 132090925

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

RAUDONDVARIO PL 113, KAUNAS

(buveinė (adresas), registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys)

(teisinis statusas, jei įmonė likviduojama, reorganizuojama ar yra bankrutavusi)

(Tvirtinimo žyma)

2020 M. KOVO 31 D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2019-04-23 Nr.2019/1
(ataskaitos sudarymo data)

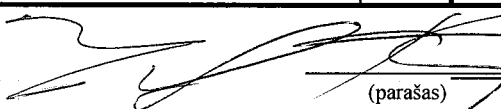
2020.01.01-2020.03.31
(ataskaitinis laikotarpis)

Eurais
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2020 m. kovo 31 d.	2019 m. kovo 31 d.
1.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
1.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		(171302)	(277048)
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		158642	163503
1.3.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas			104235
1.4.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		565	451
1.5.	Kitų nepiniginių sandorių rezultatų eliminavimas		(184)	
1.6.	Po vienu metų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.7.	Atidėtojo pelno mokesčio turto sumažėjimas (padidėjimas)			
1.8.	Atsargų, išskyrus sumokėtus avansus, sumažėjimas (padidėjimas)		(10150)	271
1.9.	Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)		3033	(264)
1.10.	Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas)		42601	23050
1.11.	Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		(259122)	(141099)
1.12.	Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.13.	Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)		(3019)	1495
1.14.	Atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas)			
1.15.	Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.16.	Pagal vekselius ir čekius po vienu metų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.17.	Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		63958	(7287)
1.18.	Pagal vekselius ir čekius per vienus metus mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.19.	Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)			

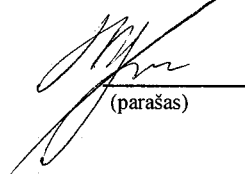
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2020 m. kovo 31 d.	2019 m. kovo 31 d.
1.20.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		121986	61361
1.21.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		(16551)	67609
1.22.	Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)			
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srantai		(69543)	(3723)
2.	Investicinės veiklos pinigų srantai			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas			
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas			3
2.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas			
2.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas			
2.5.	Paskolų suteikimas			
2.6.	Paskolų susigrąžinimas			
2.7.	Gautos palūkanos			
2.8.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas			
2.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas			
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srantai		-	3
3.	Finansinės veiklos pinigų srantai			
3.1.	Pinigų srantai, susiję su įmonės savininkais		-	-
3.1.1.	Įmonės savininko kapitalo didinimas			
3.1.2.	Į valstybės ar savivaldybės biudžetą mokama įmonės pelno įmoka			
3.2.	Pinigų srantai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		46130	(451)
3.2.1.	Paskolų gavimas		46713	16276
3.2.2.	Paskolų grąžinimas		-	(16276)
3.2.3.	Sumokėtos palūkanos		(565)	(451)
3.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokejimai			
3.2.5.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas		(202)	
3.2.6.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas		184	
3.2.7.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		290315	
3.2.8.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		(290315)	
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srantai		46130	(451)
4.	Valiutų kursų pokyčio įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui			
5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		(23413)	(4171)
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		23413	91621
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		-	87450

Generalinis direktorius
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)


(parašas)

Vladimiras Vinokurovas
(vardas ir pavardė)

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


(parašas)

Diana Agurkytė
(vardas ir pavardė)