



VĮ Vidaus vandens kelių direkcija, įmonės kodas 132090925, Raudondvario pl 113, Kaunas, LT-47186
2018 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 vandenų kelius, juos tvarko ir vykdo jų priežiūrą bei sudaro tinkamas sąlygas laivybai eksploatuojamuose valstybinės reikšmės vidaus vandenų keliuose pagal Lietuvos Respublikos susisiekimo ministerijos programą „Susisiekimo vandens keliais užtikrinimas“

Įmonės savininko kapitalą 2018 m. kovo 31 d. sudarė 10 815 067 Eur (2017 m. kovo 31 d. – 9 897 988 Eur).

Vidutinis įmonės darbuotojų skaičius 2018 m. kovo mėn. 31 d. buvo 99, 2017 m. kovo mėn. 31 d. – 102.

APSKAITOS POLITIKA

Įmonės tarpinės finansinės ataskaitos už 2018 m. trijų mėnesių yra parengtos vadovaujantis LR Buhalterinės apskaitos, Įmonių finansinės atskaitomybės įstatymais ir verslo apskaitos standartais (VAS). Sutrumpinta tarpinė finansinė informacija 2018 m. kovo 31 d. už pasibaigusį trijų mėnesių laikotarpį parengta pagal 29 VAS „Tarpinė finansinė atskaitomybė“.

Įmonė 2018 m. taikė tą pačią 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 2017 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
2018 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 2018 m. kovo 31 d. yra 27 812 641 Eur, nusidėvėjimas už 2018 m. 3 mėnesius sudaro 246 605 Eur, ilgalaikio materialaus turto, kuris nėra naudojamas įmonės veikloje ir kurį įmonė ketina parduoti, iškelto į atsargų balansinę sąskaitą likutinė vertė – 10 410 Eur. Įsigyto materialaus turto per ataskaitinį laikotarpį, nebuvo.

Naudojamas ilgalaikis materialus turtas nebuvo perkainuotas.

3 PASTABA. ATSARGOS

Straipsniai	2018 m. kovo 31 d.	2017 m. gruodžio 31 d.
Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	12 973	12 926
Kuras, alyva laivams, automobiliams	11 068	11 020
Kitos atsargos (mažavertis inventorius, bilietai)	1 906	1 906
Sumokėti avansai	34	652
Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti	10 410	-
Iš viso:	23 417	13 577

4 PASTABA. PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS

Kitos gautinos sumos - tai gautina 147 592 EUR finansavimo suma pagal Lietuvos Respublikos susisiekimo ministerijos programą „Susisiekimo vandens keliais užtikrinimas“ ir kitos - 473 Eur.

Valstybės biudžeto lėšų, skirtų VĮ Vidaus vandens kelių direkcijai programai „Susisiekimo vandens keliais užtikrinimas“ vykdyti, naudojimo sutartis Nr. 1F-20 pasirašyta 2018 m. kovo 22 d.

5 PASTABA. PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI

Pinigai banko sąskaitose padidėjo nuo 21 039 Eur iki 88 877 Eur, kadangi 2018 m. kovo 29 d. buvo gautas finansavimas programos sąnaudoms kompensuoti, kurios buvo apmokėtos panaudojant kredito liniją.

6 PASTABA. ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS

Tai ateinančių laikotarpių sąnaudos už valstybės turto naudojimą patikėjimo teise mokėti.



VĮ Vidaus vandens kelių direkcija, įmonės kodas 132090925, Raudondvario pl 113, Kaunas, LT-47186
2018 m. 3 mėnesių įmonės finansinės ataskaitos

7 PASTABA. NUOSAVAS KAPITALAS

Straipsniai	2018 m. kovo 31 d.	2017 m. gruodžio 31d.
Įmonės savininko kapitalas	10 815 067	10 815 067
Turtą, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkantis kapitalas	7 810 827	7 827 690

Turto, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkantis kapitalą vertės sumažėjimas yra 16 863 Eur nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį.

8 PASTABA. DOTACIJOS, SUBSIDIJOS

Straipsniai	2018 m. kovo 31 d.	2017 m. kovo 31 d.
Likutis sausio 1d.	7 824 253	8 221 843
ES fondo dotacijos	0	0
Valstybės biudžeto dotacijos	0	0
Dotacijos, susijusios su pajamomis	154	
Amortizacija	99 372	99 514
Likutis kovo 31 d.	7 724 727	8 122 329

9 PASTABA. MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI

Skola kredito įstaigoms po vienerių metų, tai 105 200 Eur įsipareigojimas AB SEB bankui. 2017 m. gruodžio 29 d. įmonė pasirašė su AB SEB banku dviejų metų 140 000 EUR kredito limitu sutartį, ankstesniosios paskolos refinansavimui ir įmonės apyvartinių lėšų finansavimui.

Skolos tiekėjams - tai neapmokėtos 2018 m. kovo mėn. tiekėjų sąskaitos, kurių apmokėjimo terminas yra nesuėjęs, nes daugumai yra taikomas 30 dienų apmokėjimo terminas.

Su darbo santykiai susiję 143 039 Eur įsipareigojimai – tai darbo užmokestis – 40 388 Eur, atostogų kaupimai – 71 132 Eur, įsipareigojimas socialiniam draudimui – 27 046 Eur, gyventojų pajamų mokestis – 4 157 Eur ir kitos – 316 Eur.

Kitos skolos 3 316 237 EUR – tai, 3 099 935 Eur įsipareigojimas už gautas valstybės biudžeto lėšas ilgalaikiam turtui įsigyti apskaitytas pagal LR Vyriausybės 2012 m. gegužės 16 d. nutarimo Nr. 536 7 punktą ir 8 VAS metodines rekomendacijas, kai iki sprendimo dėl savininko kapitalo didinimo įsigaliojimo įmonė gautas lėšas teisės aktų nustatyta tvarka apskaitoje registruoja kaip įsipareigojimą, ir iki š. m. liepos 1 d. 216 301 Eur mokėtinas mokestis už valstybės turto naudojimą patikėjimo teise.



VĮ Vidaus vandens kelių direkcija, įmonės kodas 132090925, Raudondvario pl 113, Kaunas, LT-47186
2018 m. 3 mėnesių įmonės finansinės ataskaitos

10 PASTABA. PARDAVIMO SAVIKAINA

Įmonės pardavimų savikainą 129 447 Eur sudaro Programos vykdymui naudojamo ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos.

11 PASTABA. KITOS VEIKLOS REZULTATAI

Rodikliai	2018 m. kovo 31 d.	2017 m. kovo 31 d.
Pajamos:	7 498	22 251
Kitos veiklos (komercinės) pajamos	7 498	22 251
Sąnaudos:	12 834	10 309
Kitos veiklos (komercinės) sąnaudos	12 834	10 309
KITOS VEIKLOS REZULTATAS:	(5 336)	11 942

Didžiąją dalį kitos veiklos (komercinės) sąnaudų sudarė plūdurių priežiūros sąnaudos pajamoms uždirbti. Šios pajamos bus pripažintos kitą ataskaitinį laikotarpį.

MOKESTIS UŽ VALSTYBĖS TURTO NAUDOJIMĄ PATIKĖJIMO TEISE

Rodikliai	2018 m. sausio 01 d.	2017 m. sausio 01 d.
Savininko kapitalas	10 815 067	9 897 988
Mokesčio tarifas	2%	2%
Mokestis už valstybės turto naudojimą patikėjimo teise	216 301	197 960

ĮVYKIAI PO BALANSO SUDARYMO DIENOS

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

L. e. generalinio direktoriaus pareigas

Karolis Matickas

Vyr. finansininkė

Vaida Grabauskienė