



VĮ Vidaus vandens kelių direkcija, įmonės kodas 132090925, Raudondvario pl 113, Kaunas, LT-47186
2019 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 2019 m. kovo 31 d. sudarė 13 915 002 Eur (2018 m. gruodžio 31 d. – 13 915 002 Eur).

Vidutinis įmonės darbuotojų skaičius 2019 m. kovo 31 d. buvo 64, 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. kovo 31 d. už pasibaigusį trijų mėnesių 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, eurai.



VĮ Vidaus vandens kelių direkcija, įmonės kodas 132090925, Raudondvario pl 113, Kaunas, LT-47186
2019 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 2019 m. kovo 31 d. buvo 26 557 587 Eur., nusidėvėjimas už ataskaitinį laikotarpį sudaro 163 503 Eur.

Naudojamas ilgalaikis materialus turtas nebuvo perkainuotas.

3 PASTABA. ATSARGOS

Straipsniai	2019 m. kovo 31 d.	2018 m. gruodžio 31 d.
Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	16 920	17 191
Kuras, alyva laivams, automobiliams	12 183	14 910
Kitos atsargos	4 737	2 281
Sumokėti avansai	2 420	2156
Iš viso:	19 347	19 347

4 PASTABA. PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS

Kitos gautinos sumos – 149 526 EUR finansavimo suma pagal Lietuvos Respublikos susisiekimo ministerijos programą „Susisiekimo vandens keliais užtikrinimas“ ir kitos sumos – 13 596 EUR

5 PASTABA. PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI

Pinigų banko sąskaitose bei kasoje likutis 2019 m. kovo 31 d. buvo 87 450 EUR.

6 PASTABA. ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS

Tai ateinančių laikotarpių draudimo sąnaudos – 2432 EUR.



VĮ Vidaus vandens kelių direkcija, įmonės kodas 132090925, Raudondvario pl 113, Kaunas, LT-47186
2019 m. 3 mėnesių įmonės finansinės ataskaitos

7 PASTABA. NUOSAVAS KAPITALAS

Straipsniai	2019 m. kovo 31 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	7 745 139	7 760 330

Turto, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkantis kapitalą, vertės sumažėjimas yra 15 191 Eur nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį.

8 PASTABA. DOTACIJOS, SUBSIDIJOS

Straipsniai	2019 m. kovo 31 d.	2018 m. gruodžio 31 d.
Likutis sausio 1d.	7 426 663	7 824 253
ES fondo dotacijos	0	0
Valstybės biudžeto dotacijos	0	0
Dotacijos, susijusios su pajamomis	0	-159
Amortizacija	91 572	397 431
Likutis kovo 31 d.	7 335 091	7 426 663

9 PASTABA. MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI

Skolų tiekėjams 23 776 Eur suma – nesuėjusių pagal sutartinius įsipareigojimus apmokėjimų suma.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 96 786 Eur sumą sudaro mokėtinas darbo užmokestis, mokėtinas pajamų mokestis, mokėtinas socialinio draudimo mokestis.

Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai – 70 729 Eur:

- Mokėtinas PVM – 646 Eur.
- Mokėtinas mokestis už valstybės turto naudojimą patikėjimo teise – 70 083 Eur.

10 PASTABA. PARDAVIMO PAJAMOS

Įmonės pardavimo pajamas sudaro komercinės veiklos pajamos:

Komercinės veiklos pajamos	2019 m. kovo 31 d.	2018 m. kovo 31 d.
Laivų stovėjimas	6 403	3 933



VĮ Vidaus vandens kelių direkcija, įmonės kodas 132090925, Raudondvario pl 113, Kaunas, LT-47186
2019 m. 3 mėnesių įmonės finansinės ataskaitos

Upinio grunto pardavimas	2 891	2 505
Laivavedžių kursai	2 764	803
Vandens transporto remonto paslaugos	3 605	257
Viso:	15 663	7 498

11 PASTABA. PARDAVIMO SAVIKAINA

Įmonės pardavimų savikainą 162 633 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 rezultatus.

Rodikliai	2019 m. kovo 31 d.	2018 m. kovo 31 d.
Ilgalaikio turto pardavimo rezultatas	-104 235	0

MOKESTIS UŽ VALSTYBĖS TURTO NAUDIJIMĄ PATIKĖJIMO TEISE

Rodikliai	2019 m. sausio 01 d.	2018 m. sausio 01 d.
Savininko kapitalas	13 915 002	10 815 067
Mokesčio tarifas	2%	2%
Mokestis už valstybės turto naudojimą patikėjimo teise	278 300	216 301

ĮVYKIAI PO BALANSO SUDARYMO DIENOS

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

Generalinis direktorius

Vladimiras Vinokurovas

Vyr. buhalterė

Diana Agurkytė