

VĮ KLAIPĖDOS VALSTYBINIO JŪRŲ UOSTO DIREKCIJA

**VĮ KLAIPĖDOS VALSTYBINIO JŪRŲ UOSTO DIREKCIJOS
2013 M. TRIJŲ MĖNESIŲ TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
RINKINYS**

Klaipėda
2013 m.

VĮ KLAIPĖDOS VALSTYBINIO JŪRŲ UOSTO DIREKCIJA

(monės pavadinimas)

240329870, J. JANONIO g. 24, LT-92251 KLAIPĖDA

(monės kodas, adresas, kiti duomenys)

20 13 m. kovo 31 d. **BALANSAS**

20 13 m. gegužės 20 d. Nr. B-2013-122

(ataskaitos sudarymo data)

2013 m. 01-03 mėn.

(ataskaitinis laikotarpis)

Litai

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Turtas	Pastabos Nr.	Finansiniai metai 2013-03-31	Praėję finansiniai metai 2012-12-31
A.	Ilgalaikis turtas		1488285642	1420049417
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS	1	3436761	3023990
I.1	Licenzijos	1	90270	105095
I.2	Programinė įranga	1	2935562	2450655
I.3	Kitas nematerialusis turtas	1	410929	468240
II.	MATERIALUSIS TURTAS	2	1484848071	1417024617
II.1	Žemė	2	191949185	191949185
II.2	Pastatai ir statiniai	2	961382966	908096877
II.3	Mašinos ir įrengimai	2	74745	80205
II.4	Transporto priemonės	2	10809137	11267121
II.5	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	2	5441085	5675629
II.6	Nebaigta statyba	2	311272973	295922031
II.7	Kitas materialusis turtas	2	3917980	4033569
III.	FINANSINIS TURTAS			
III.1	Kitas finansinis turtas			
IV.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS	3	810	810
IV.1	Kitas ilgalaikis turtas	3	810	810
B.	Trumpalaikis turtas		238718607	217310297
I.	ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS	4	4950191	3304671
I.1	Atsargos	4	2819734	2798492
I.1.1	Žaliavos ir komplektavimo gaminiai	4	2819734	2798492
I.2	Išankstiniai apmokėjimai	4	2130457	506179
II.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS		149779125	151703224
II.1	Pirkėjų įsiskolinimas	5	16129313	16504101
II.2	Kitos gautinos sumos	6	133649812	135199123
III.	KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS	7	20358400	20358400
III.1	Trumpalaikės investicijos	7		
III.2	Terminuoti indėliai	7	20358400	20358400
IV.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	7	63630891	41944002
IV.1	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	7	63630891	41944002
	TURTAS IŠ VISO		1727004249	1637359714

VĮ KLAIPĖDOS VALSTYBINIO JŪRŲ UOSTO DIREKCIJA

(monės pavadinimas)

240329870, J. JANONIO g. 24, LT-92251 KLAIPĖDA

(monės kodas, adresas, kiti duomenys)

20 13 m. kovo 31 d. **PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA**

20 13 m. gegužės 20 d. Nr. B-2013-122

(ataskaitos sudarymo data)

2013 m. 01-03 mėn.

(ataskaitinis laikotarpis)

Litai

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Turtas	Pastabos Nr.	Finansiniai metai 2013-03-31	Praėję finansiniai metai 2012-03-31
I.	PARDAVIMO PAJAMOS	13	42711591	38459379
II.	PARDAVIMO SAVIKAINA			
III.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		42711591	38459379
IV.	VEIKLOS SAŃAUDOS		19896109	16277357
IV.1	Bendrosios ir administracinės	14	19896109	16277357
V.	TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)		22815482	22182022
VI.	KITA VEIKLA		180116	
VI.1.	Pajamos	13	180116	87025
VI.2.	SaŃaudos	14		87025
VII.	FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA		(1677577)	(2209528)
VII.1.	Pajamos	13	138383	1714686
VII.2.	SaŃaudos	14	1815960	3924214
VIII.	PRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)		21318021	19972494
IX.	PAGAUTĖ			
X.	NETEKIMAI			
XI.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIĖŠ APMOKESTINIMĄ		21318021	19972494
XII.	PELNO MOKESTIS			
XIII.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		21318021	19972494

GENERALINIS DIREKTORIUS

(monės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

ARVYDAS VAITKUS

(vardas ir pavardė)

EKONOMIKOS IR FINANSŲ DIREKTORIUS -
VYRIAUSIASIS FINANSININKAS

(vyriausiojo buhalterio pareigų pavadinimas)

(parašas)

MARTYNAS ARMONAITIS

(vardas ir pavardė)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai 2013-03-31	Praeję finansiniai metai 2012-03-31
III.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
III.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		-	-
III.1.1.	Įmonės savininko kapitalo didinimas			
III.1.2.	Į valstybės biudžetą sumokėta įmonės pelno dalis			
III.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		2117741	(2539612)
III.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas			
III.2.1.1.	Paskolų gavimas			
III.2.1.2.	Obligacijų išleidimas			
III.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		(2814676)	(2979981)
III.2.2.1.	Paskolų grąžinimas		(2714269)	(2714269)
III.2.2.2.	Sumokėtos palūkanos		(100407)	(265712)
III.2.2.3.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai			
III.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas			
III.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas			
III.2.5.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimai		4932417	440403
III.2.6.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai		-	(34)
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		2117741	(2539612)
IV.	Valiutų kursų pasikeitimo įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui		-	30
V.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)	7	21686889	7206056
VI.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		41944002	37484381
VII.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	7	63630891	44690437

GENERALINIS DIREKTORIUS

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

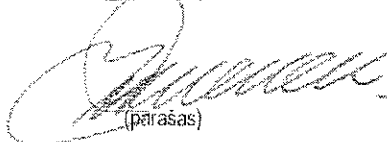

(parašas)

ARVYDAS VAIKTUS

(vardas ir pavardė)

EKONOMIKOS IR FINANSŲ DIREKTORIUS -
VYRIAUSIASIS FINANSININKAS

(vyriausiojo buhalterio pareigų pavadinimas)


(parašas)

MARTYNAS ARMONAITIS

(vardas ir pavardė)

**VĮ KLAIPĖDOS VALSTYBINIO JŪRŲ UOSTO DIREKCIJOS
2013 M. TRIJŲ MĖNESIŲ TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

I. BENDROJI DALIS

1991-08-06 VĮ Klaipėdos valstybinio jūrų uosto direkcija (toliau – Uosto direkcija) įregistruota Lietuvos Respublikos juridinių asmenų centre. Įmonės kodas 240329870.

Įmonė veiklą vykdo vadovaudamasi LR valstybės ir savivaldybės įmonių įstatymu, kitais LR įstatymais ir teisės aktais, įmonės savininko teises ir pareigas įgyvendinančios institucijos – Susisiekimo ministerijos – teisės aktais ir įstatais.

Uosto direkcijos tikslas – teikti viešąsias paslaugas eksploatuojant Klaipėdos valstybinį jūrų uostą, Šventosios valstybinį jūrų uostą ir valdant uostuose esančius valstybės nuosavybės objektus, atlikti LR Klaipėdos valstybinio jūrų uosto įstatyme (Žin., 1996, Nr. 53-1245) ir Šventosios valstybinio jūrų uosto įstatyme (Žin., 2010, Nr. 153-7787) Uosto direkcijai numatytas funkcijas ir vykdyti kitą veiklą, siekiant tenkinti viešuosius interesus.

Pateiktose finansinėse ataskaitose sumos nurodytos nacionaline Lietuvos valiuta – litais (Lt).

II. APSKAITOS POLITIKA

Uosto direkcijos finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis Lietuvos Respublikoje buhalterinę apskaitą reglamentuojančiais teisės aktais, Verslo apskaitos standartais (toliau – VAS) ir Uosto direkcijoje patvirtintomis metodikomis.

LRV 2010-07-14 nutarimu Nr. 1052 patvirtintų Valstybės valdomų įmonių veiklos skaidrumo užtikrinimo gairių apraše (Žin., 2010, Nr. 88-4637) (toliau – Skaidrumo gairės) numatyta, kad įmonė apskaitą turėtų tvarkyti pagal tarptautinius apskaitos standartus, tačiau Uosto direkcija, atsižvelgdama į tai, kad Skaidrumo gairių nuostatų taikymas yra pagrįstas principu „laikykis arba paaiškink“ ir tarptautinių verslo apskaitos standartų taikymo reikalavimas nėra imperatyvus, ir vadovaudamasi LR buhalterinės apskaitos įstatymo (Žin., 2001, Nr. 99-3515) 3 str. nuostatomis pasirinko apskaitą tvarkyti pagal VAS.

Rengiant 2013 metų finansines ataskaitas, vadovautasi šiais bendraisiais apskaitos principais: įmonės principu, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo, turinio svarbos.

Finansiniai Uosto direkcijos metai sutampa su kalendoriniais metais.

Tarpinės finansinės ataskaitos rengiamos pagal apskaitos politiką, aprašytą 2012 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinyje.

2. Ilgalaikis materialusis turtas.

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto judėjimą, sukauptą nusidėvėjimą pateikta lentelėje (litas):

Rodikliai	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	Kitas materialus turtas	Nebaigta statyba	Is viso
Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	191.949.185	908.096.876	80.205	11.267.121	5.675.629	4.033.570	295.922.031	1.417.024.617
a) Įsigijimo savikaina								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	191.949.185	1.188.632.543	5.288.512	34.631.095	23.426.941	9.256.628	296.009.013	1.749.193.917
Finansinių metų pokyčiai:								
- turto įsigijimas	0	0	0	0	260.870	14.934	76.921.548	77.197.352
- perleistas ir nurašytas turtas (-)	0	26.456	0	0	26.965	0	0	53.421
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-	0	61.570.606	0	0	0	0	-61.570.606	0
Finansinio laikotarpio pabaigoje	191.949.185	1.250.176.693	5.288.512	34.631.095	23.660.846	9.271.562	311.359.955	1.826.337.848
b) Perkainojimas								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	0	132.188.800	2.013	216.014	1.237	168.866	0	132.576.930
Finansinių metų pokyčiai:								
- vertės padidėjimas (sumažėjimas) +/-	0	0	0	0	0	0	0	0
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)	0	0	0	0	0	0	0	0
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-	0	0	0	0	0	0	0	0
Finansinio laikotarpio pabaigoje	0	132.188.800	2.013	216.014	1.237	168.866	0	132.576.930
c) Nusidėvėjimas								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	0	412.243.544	5.164.694	23.579.988	17.751.165	5.388.848	0	464.128.239
Finansinių metų pokyčiai:								
- finansinių metų nusidėvėjimas	0	8.282.334	5.460	457.984	468.449	130.524	0	9.344.751
- atstatantys įrašai (-)	0	0	0	0	0	0	0	0
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto nusidėvėjimas (-)	0	4.630	0	0	0	0	0	4.630
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-	0	0	0	0	0	0	0	0
Finansinio laikotarpio pabaigoje	0	420.521.248	5.170.154	24.037.972	18.219.614	5.519.372	0	473.468.360
d) Vertės sumažėjimas								
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	0	480.923	45.626	0	1.384	3.076	86.982	617.991
Finansinių metų pokyčiai:								
- finansinių metų vertės sumažėjimas	0	0	0	0	0	0	0	0
- atstatantys įrašai (-)	0	0	0	0	0	0	0	0
- kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)	0	19.644	0	0	0	0	0	19.644
- perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-	0	0	0	0	0	0	0	0
Finansinio laikotarpio pabaigoje	0	461.279	45.626	0	1.384	3.076	86.982	598.347
c) Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė finansinio laikotarpio pabaigoje (a)+(b)-(c)-(d)	191.949.185	961.382.966	74.745	10.809.137	5.441.085	3.917.980	311.272.973	1.484.848.071

5. Pirkėjų įsiskolinimas.

Pirkėjų įsiskolinimas už	Likutis, Lt	
	2013-03-31	2012-12-31
Uosto rinkliavas	8.352.775	8.312.496
Uosto žemės nuomą	7.387.128	7.434.402
Kitas paslaugas	389.410	757.203
IŠ VISO	16.129.313	16.504.101

Pirkėjų skolos, kurių mokėjimo terminas pradelstas daugiau negu 90 dienų, sudaro 3 321 279 Lt, iš šios sumos 1 807 046 Lt sudaro ginčijama teismuose AB „Klaipėdos jūrų krovinių kompanija“ skola už žemės nuomą (žr. IV skyrių apie neapibrežtuosius įsipareigojimus ir turta).

Kitoms skoloms (1 514 233 Lt) sumokėti yra pritaikytos teisinės skolų išieškojimo priemonės, tačiau dauguma šių pirkėjų yra nemokūs, todėl ateityje gali būti pripažintos šio finansinio turto dalies nuvertėjimo sąnaudos.

6. Kitos gautinos sumos.

Gautinų sumų straipsniai	Likutis, Lt	
	2013-03-31	2012-12-31
Sumos, gautinos už dotacijas	128.749.027	133.669.059
Biudžeto skola įmonei už PVM	4.817.391	1.425.974
Kita biudžeto skola	5.172	41.166
Gautinos palūkanos už terminuotus indėlius bankuose	39.494	4.653
Kitos gautinos sumos	38.728	58.271
IŠ VISO	133.649.812	135.199.123

7. Kitas trumpalaikis turtas, pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Straipsniai	Likutis, Lt	
	2013-03-31	2012-12-31
Terminuoti indėliai bankuose	20.358.400	20.358.400
Pinigai banke	63.630.891	41.944.002
IŠ VISO	83.989.291	62.302.402

Pinigų judėjimas ir pinigų srautų pokytis per 2013 metų I ketvirtį, palyginti su 2012 metų I ketvirčiu, pateiktas pinigų srautų ataskaitoje, kuri rengiama netiesioginiu būdu.

Pinigų srautų ataskaitoje operacijos, susijusios su bankų vertybiniais popieriais, terminuotais indėliais bankuose, bankų mokamos palūkanos rodomi kaip investicinės veiklos pinigų srautai. Susumavus visus veiksnius, turėjusius įtakos pinigų srautams, 2013 metų I ketvirčio rezultatas – grynujų pinigų srautų padidėjimas 21 686 889 Lt, o 2012 metų to paties laikotarpio rezultatas – grynujų pinigų srautų padidėjimas 7 206 056 Lt.

8. Kapitalas.

Uosto direkcijos nuosavas kapitalas 100 % priklauso valstybei.

2013-03-31 įmonės savininko kapitalas sudarė 81 031 932 Lt. Per 2013 metų I ketvirtį įmonės savininko kapitalo pokyčių nebuvo. Savininko kapitalo judėjimas nuo 2012 metų pateiktas lentelėje:

Įmonės savininko kapitalo straipsniai	Sumos, Lt
Likutis 2011-12-31	84.490.436
Turtas, perduotas Lietuvos saugios laivybos administracijai pagal LRV 2011-12-14 nutarimą Nr. 1469.	-1.591.859
Turtas, perimtas iš Klaipėdos m. savivaldybės pagal LRV 2012-04-11 nutarimą Nr. 397.	28.248

- su pajamomis susijusios dotacijos	944.662	955.645
Per 2013 metų I ketvirtį ir 2012 metus gautų dotacijų lėšų duomenys pateikti lentelėje:		
Dotacijų straipsniai	Sumos, Lt	
	2013 m. 01-03 mėn.	2012 metai
Iš viso gauta per laikotarpį:	4.920.032	42.492.290
- su turtu susijusios dotacijos	4.889.145	42.136.488
- su pajamomis susijusios dotacijos	30.887	355.802

VĮ Klaipėdos valstybinio jūrų uosto direkcijos gautos ir gautinos dotacijos didžiąja dalimi yra skirtos investiciniams ir kitokiems projektams finansuoti, dotacijų likučiai 2013-01-01 pagal finansavimo programas, fondus ir projektus:

- pagal techninės pagalbos sutartį su Olandijos ir Japonijos Vyriausybėmis per Tarptautinį rekonstrukcijos ir plėtros banką:
 - 5 253 444 Lt Klaipėdos uosto įplaukos kanalo tobulinimo projektui paruošti;
- pagal Lietuvos 2004–2006 m. bendrojo programavimo dokumentą iš Europos regioninės plėtros fondo (toliau – ERPF) ir Lietuvos bendrojo finansavimo lėšų:
 - 1 153 493 Lt projektui „Krovinių ir prekių, gabenamų per Klaipėdos valstybinį jūrų uostą, informacinės sistemos (KIPIS) sukūrimas ir diegimas“ įgyvendinti, vykdant 3 prioriteto įgyvendinimo priemonę „Informacinių technologijų paslaugų ir infrastruktūros plėtra“;
 - 10 919 825 Lt projektui „Geležinkelių pertvarkymas atkarpoje nuo Varnėnų iki Nevėžio gatvės“ įgyvendinti, vykdant 1 prioriteto įgyvendinimo priemonę „Transporto infrastruktūros prieinamumo ir paslaugų kokybės gerinimas“;
- pagal Ispanijos Vyriausybės paramą iš Ispanijos plėtros paramos fondo:
 - 881 469 Lt Šventosios uosto galimybių studijai sukurti;
- pagal ES finansinę pagalbą transeuropinio transporto tinklo (toliau TEN-T) plėtros projektams įgyvendinti iš TEN-T fondo:
 - 2 460 449 Lt projektui „IX B koridoriaus sujungimas su Klaipėdos valstybiniu jūrų uostu, rekonstruojant centrinį privažiavimą“ įgyvendinti;
 - 847 617 Lt projektui „Klaipėdos uosto plėtros, pastatant išorinį uostą, galimybių studija ir poveikio aplinkai vertinimas“ įgyvendinti;
- pagal Lietuvos 2007-2013 metų Europos Sąjungos struktūrinės paramos panaudojimo strategiją ir Ekonominio augimo veiksmų programą:
 - 4 284 657 Lt projektui „Privažiavimo kelių sutvarkymas į multimodalinių krovinių terminalus pietinėje uosto dalyje. Perkėlos g. (įskaitant automobilių tiltą per Klaipėdos kanalą) nuo įvažiavimo į Vakarų laivų gamyklą iki konteinerių terminalo rekonstrukcija“ įgyvendinti, vykdant 5 prioriteto įgyvendinimo VP2-5.2-SM-01-V priemonę „Krovinių ir keleivių aptarnavimo infrastruktūros plėtra Klaipėdos valstybiniame jūrų uoste“ iš ES sanglaudos fondo;
 - 61 793 438 Lt projektui „Keleivinių ir krovinių keltų terminalo infrastruktūros įrengimas“ įgyvendinti, vykdant 5 prioriteto įgyvendinimo VP2-5.2-SM-01-V priemonę „Krovinių ir keleivių aptarnavimo infrastruktūros plėtra Klaipėdos valstybiniame jūrų uoste“ iš ES sanglaudos fondo;
 - 21 290 839 Lt projektui „Privažiavimo kelių sutvarkymas į multimodalinių krovinių terminalus pietinėje uosto dalyje. Kairių g. nuo skirtingų lygių sankryžos, Taikos prospekto su Kairių gatve iki Klaipėdos kanalo rekonstrukcija (su 110 kV orinės linijos kabeliavimu). Kairių g. automobilių tilto per Klaipėdos kanalą rekonstrukcija. Kairių gatvės (vakarinis kelias) nuo Klaipėdos kanalo iki geležinkelio pervažos rekonstrukcija“ įgyvendinti, vykdant 5 prioriteto įgyvendinimo VP2-5.2-SM-01-V priemonę „Krovinių ir keleivių aptarnavimo infrastruktūros plėtra Klaipėdos valstybiniame jūrų uoste“ iš ES sanglaudos fondo;

11. Po vienerių metų mokėtinos sumos ir įsipareigojimai.

Po vienerių metų mokėtinas sumas ir įsipareigojimus sudaro gautų ilgalaikių paskolų po vienerių metų mokėtina dalis.

Gautų ilgalaikių paskolų būklė 2013-03-31 pateikta lentelėje:

Paskolos davėjas, paskolos tikslas, sąlygos	Valiuta	Grąžinimo terminas, metai	Paskolos likutis, Lt	
			2013-03-31	2012-12-31
Finansų ministerija (konteinerių terminalo statybai).	EUR	2013	1.697.661	1.697.661
Europos investicijų bankas (krantinėms rekonstruoti ir geležinkeliams plėsti). Paskola su valstybės garantija.	EUR	2017	13.279.999	13.279.999
Tarptautinis rekonstrukcijos ir plėtros bankas (uosto įplaukos tobulinimo projektui). Paskola su valstybės garantija.	USD	2017	37.953.179	36.653.567
Šiaurės investicijų bankas (krantinėms rekonstruoti). Paskola su valstybės garantija.	EUR	2017	6.428.571	7.142.857
Šiaurės investicijų bankas (akvatorijai gilinti ir krantinėms rekonstruoti).	EUR	2015	7.999.935	9.999.918
Iš viso			67.359.345	68.774.002
- iš jų po vienerių metų mokėtinos sumos			49.125.353	50.829.421
- iš jų per vienerius metus mokėtinos sumos			18.233.992	17.944.581

Per ataskaitinį laikotarpį grąžinta paskolų už 2 714 269 Lt, grąžintinių paskolų vertė padidėjo 1 299 612 Lt dėl JAV dolerio kurso pokyčio.

2013-03-12 pasirašyta paskolos sutartis Nr. L 5072 su Šiaurės investicijų banku dėl 44 340 000 EUR paskolos, kuri 2013-03-31 dar nebuvo paimta.

12. Per vienerius metus mokėtinos sumos ir įsipareigojimai.

Mokėtinų sumų ir trumpalaikių įsipareigojimų straipsniai	Likutis, Lt	
	2013-03-31	2012-12-31
Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis	18.233.992	17.944.581
Skolos tiekėjams už atliktus rangos darbus, suteiktas paslaugas ir patiektas prekes	41.842.701	26.379.755
Gauti išankstiniai mokėjimai už uosto rinkliavas, žemės nuomą ir kt.	167.086	166.042
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	2.723.331	1.946.172
- iš jų mokėtini atlyginimai	667.525	9.933
- iš jų atostogų kaupimai	1.563.639	1.476.126
- iš jų skola „Sodrai“	378.466	460.113
- iš jų skola biudžetui už gyventojų pajamų mokestį	113.701	0
Kitos mokėtinos sumos	54.281.519	232.302
- iš jų mokėtinos paūkanos ir pradiniai sutarties mokesčiai už paskolas	556.598	141.383
- iš jų mokėtinos sumos tiekėjams už atliktus darbus per ataskaitinį laikotarpį, kai sąskaitos išrašytos po ataskaitinio laikotarpio	52.097.490	79.552
- iš jų mokėtinas mokestis už valstybės turto naudojimą patikėjimo teise	1.620.639	0
- iš jų kitos mokėtinos sumos	6.792	11.367
IŠ VISO	117.248.629	46.668.852

Iš viso finansinės ir investicinės veiklos sąnaudų	1.816	3.924
Iš viso sąnaudų	21.712	20.289

IV. NEAPIBRĖŽTIEJI ĮSIPAREIGOJIMAI IR TURTAS

Uosto direkcijos finansinėje atskaitomybėje užfiksuotas turtas – debitorinė skola už žemės mokesį 1 807 201,70 Lt, dėl kurio vyksta teisminiai ginčai su klientu:

1. VĮ Klaipėdos valstybinio jūrų uosto direkcija 2006 m. AB „Klaipėdos jūrų krovinių kompanija“ pareiškė ieškinį dėl trūkstamos žemės mokesčio dalies (1 807 201,70 Lt) sumokėjimo po to, kai Valstybės kontrolė nustatė, kad neteisingai apskaičiuojamas žemės nuomos mokesčio dydis. Klaipėdos apygardos teismas 2011-10-17 ieškinį tenkino iš dalies ir priteisė 646 518,39 Lt nesumokėto žemės nuomos mokesčio. Ginčas kilo dėl to, kaip turi būti skaičiuojami krantinės ilgiai ir ar apskaičiuojant žemės nuomos mokesį turi būti atsižvelgiama į krantinės projektines apkrovas ir į faktines leidžiamas apkrovas po krantinės statybos darbų. Uosto direkcija pateikė apeliacinį skundą dėl netenkintos ieškinio dalies pinigų priteisimo. Apeliacinis skundas neišnagrinėtas.

Uosto direkcijos finansinėje atskaitomybėje neparodomas **neapibrėžtasis turtas**, dėl kurio vyksta teisminiai ginčai su klientais:

1. 2009 m. liepos 7 d. rangos sutartimi Nr. 34-2009-375 UAB „Klaipėdos hidrotechnika“ įsipareigojo savo rizika ir savo lėšomis atlikti objekto „Pirso statyba prie krantinės Nr. 26“ statybos darbus pagal užsakovo pateiktą užduotį (projektą). Dėl rangovo kaltės nutraukus sutartį pasikeitė rangovas, todėl VĮ Klaipėdos valstybinio jūrų uosto direkcija patyrė nuostolių dėl pabrangusių statybos rangos darbų. Vadovaujantis 2009 m. liepos 7 d. rangos sutartimi Nr. 34-2009-375 (sutarties 10.2 p.), UAB „Klaipėdos hidrotechnika“ 2011-04-22 raštu Nr. UD-7.3.65-1739 buvo pateikta sąskaita faktūra Nr. FS3-46 patirtiems nuostoliams dėl pabrangusių statybos rangos darbų kompensuoti. Pagal šią sąskaitą VĮ Klaipėdos valstybinio jūrų uosto direkcija patyrė nuostolių už 81 664,53 Lt. Vadovaujantis 2009 m. liepos 7 d. rangos sutarties Nr. 34-2009-375 10.2 p., UAB „Klaipėdos hidrotechnika“ privalo sumokėti už VĮ Klaipėdos valstybinio jūrų uosto direkcijos patirtus nuostolius.

2010 m. balandžio 15 d. VĮ Klaipėdos valstybinio jūrų uosto direkcijos sudaryta komisija objekto „Palo statyba prie krantinių Nr. 135–136“ faktinės situacijos užfiksavimo ir atliktų darbų priėmimo aktu Nr. 1 užfiksavo minėto objekto defektus ir pasiūlė rangovui juos ištaisyti. UAB „Klaipėdos hidrotechnika“ to nepadarė. Dėl to VĮ Klaipėdos valstybinio jūrų uosto direkcija 2010 m. gruodžio 10 d. raštu Nr. 7.3.65-4212 UAB „Klaipėdos hidrotechnika“ pateikė debetinį dokumentą Nr. 501335 dėl netinkamai atliktų darbų pagal 2009 m. rugsėjo 24 d. rangos sutartį Nr. 34-2009-530. Pagal šį debetinį dokumentą VĮ Klaipėdos valstybinio jūrų uosto direkcija patyrė nuostolių už 156 392,74 Lt. Vadovaudamasi 2009 m. rugsėjo 24 d. rangos sutarties Nr. 34-2009-530 10.2 p., UAB „Klaipėdos hidrotechnika“ privalo sumokėti už VĮ Klaipėdos valstybinio jūrų uosto direkcijos patirtus nuostolius. 2011 m. gegužės mėn. pateiktas priešieškiny s priteisti iš UAB „Klaipėdos hidrotechnika“ 238 857,27 Lt. Klaipėdos apygardos teismas 2013-02-21 sprendimu Uosto direkcijos naudai priteisė 134 481,45 Lt ir 5 proc. metinių palūkanų. Uosto direkcija nesutinka su prieš tai minėtu Klaipėdos apygardos teismo sprendimu, todėl pateikė apeliacinį skundą. Teisminis ginčas nebaigtas.

2. Vilniaus arbitražo teismas tenkino VĮ Klaipėdos valstybinio jūrų uosto direkcijos ieškinį prieš UAB „Klaipėdos hidrotechnika“ dėl defektų statant krantinę Nr. 68 ir priteisė 6 635 695,99 Lt žalos, 98 910,67 Lt arbitražo mokesčių, 7 935,69 Lt sumokėti už advokato teisinę pagalbą, 115 500 Lt ekspertizės išlaidų ir 10,27 proc. palūkanų nuo priteistos sumos jas skaičiuojant nuo bylos iškėlimo dienos iki sprendimo visiško įvykdymo. Sprendimas yra įsiteisėjęs, iš Vilniaus m. 2 apylinkės teismo paimtas vykdomasis dokumentas, tačiau Lietuvos

valstybinio jūrų uosto direkcija prašė sumokėti 10 procentų nuo visos sutarties kainos dydžio baudą 204 868,83 Lt.

Teikti ieškinius dėl šiuose punktuose išvardintų sumų priteisimo pagal susiklosčiusią situaciją neracionalu, nes UAB „Klaipėdos hidrotechnika“ yra faktiškai nemoki įmonė ir jai yra inicijuota bankroto byla, tačiau akcininkai, vengdami bankroto ir vilkindami bankroto bylos išskėlimą, inicijavo restruktūrizavimo bylą. Lietuvos apeliacinis teismas atsisakė kelti UAB „Klaipėdos hidrotechnika“ restruktūrizavimo bylą, motyvuodamas tuo, kad įmonė turi ilgalaikių finansinių sunkumų ir yra nemoki, todėl Klaipėdos apygardos teismas artimiausiu metu turi priimti sprendimą dėl UAB „Klaipėdos hidrotechnika“ bankroto bylos išskėlimo. Atsižvelgiant į tai, būtų racionalu pateikti kreditorinius reikalavimus bankroto byloje, nepatiriant papildomų išlaidų dėl bylinėjimosi teisme (žyminis mokestis, atstovavimo išlaidos).

7. 2011-05-30 rangos sutartimi Nr. 34-2011-382 UAB „Skinest Baltija“ įsipareigojo iki 2011-09-15 atlikti ir perduoti objekto „Grūdų terminalo geležinkelio kelio atšakos statyba, Naujoji Uosto g. 23, Klaipėdoje“ statybos rangos darbus pagal Uosto direkcijos pateiktą techninį projektą. Kadangi rangovas neužbaigė objekto laiku, pagal rangos sutarties 13.4 punktą buvo paskaičiuoti delspinigiai 266 070,32 Lt ir 2012-04-04 pateikta sąskaita Nr. 44 apmokėti, kurią UAB „Skinest Baltija“ atsisakė apmokėti. Be to, 2012-05-16 Uosto direkcija atliko vienašalį įskaitymą už 23 741,76 Lt sumą. 2013-01-10 ieškiniu Nr. UD-3.1.3-148 Uosto direkcija paprašė teismo priteisti iš UAB „Skinest Baltija“ 242 328,56 Lt delspinigių ir bylinėjimosi išlaidas. Šiuo metu teisminis ginčas nebaigtas.

Iš viso Uosto direkcijos apskaitoje užfiksuota neapibrėžtojo turto už 34 372 tūkst. Lt, kurį sudaro prieš tai paminėtos ir kitos netesybų, žalos atlyginimo, bylinėjimosi išlaidų kompensavimo, abejotinių skolų sumos (tarp kurių bankrutavusio banko „Snoras“ skola sudaro 17 264 tūkst. Lt), kurių mažai tikimasi gauti.

VĮ Klaipėdos valstybinio jūrų uosto direkcijos **neapibrėžtieji įsipareigojimai**, kurių dauguma nėra užfiksuoti finansinėje atskaitomybėje ir dėl kurių gali įvykti arba vyksta teisminiai ginčai su klientais:

1. Pateiktas ieškovės UAB „Klaipėdos hidrotechnika“ (atsakovė VĮ Klaipėdos valstybinio jūrų uosto direkcija) ieškinys dėl atliktų krantinės Nr. 142 grunto nutekėjimo ir antžeminės dalies atstatymo darbų už 1 299 606,04 Lt. Ieškovė minėtoje krantinėje ištaisė statybos rangos darbų broką. Pirmos instancijos teismas ieškinį tenkino ir konstatavo, kad atsirado naujos sutarties santykiai pagal darbo posėdžio protokolą. Uosto direkcija su tokia motyvacija nesutiko ir sprendimą apskundė Lietuvos apeliaciniam teismui, prašydama ieškinį atmesti. Kaip motyvus nurodė, kad rangovas ištaisė defektus ir tai nėra nauja sutartis. Lietuvos apeliacinis teismas 2013-05-07 sprendimu tenkino Uosto direkcijos apeliacinį skundą ir atmetė UAB „Klaipėdos hidrotechnika“ ieškinį. Be to, papildomai iš UAB „Klaipėdos hidrotechnika“ priteisė 19 206,85 Lt bylinėjimosi išlaidų. Šiuo metu kreiptasi į Klaipėdos apygardos teismą dėl vykdomojo rašto išdavimo.

2. 2011-03-25 iš Klaipėdos apygardos teismo gautas pranešimas Nr. 2-1461-538/2011 dėl atsiliepimo į pareikštą UAB „Klaipėdos hidrotechnika“ ieškinį (atsakovė VĮ Klaipėdos valstybinio jūrų uosto direkcija) dėl 9 653 619,95 Lt skolos priteisimo. Pateiktas atsiliepimas, kad su ieškiniu atsakovė nesutinka. UAB „Klaipėdos hidrotechnika“ pareiškė ieškinį dėl pagal rangos sutarčių nuostatas Uosto direkcijos sulaukytų sumų ir dėl UAB „Klaipėdos hidrotechnika“ priskaičiuotų palūkanų priteisimo. UAB „Klaipėdos hidrotechnika“ patikslino ieškinį ir ieškiniu reikalauja 10 905 866,64 Lt. Klaipėdos apygardos teismas sujungė keturias civilines bylas, kurių bendra reikalaujama priteisti iš Uosto direkcijos suma apie 16,4 mln. Lt. UAB „Klaipėdos hidrotechnika“ 2012-12-20 ieškinį patikslino ir bendra reikalavimų suma sudaro 16 384 157,69 Lt. Klaipėdos apygardos teismas 2013-02-21 sprendimu iš Uosto direkcijos priteisė 9 213 872,25 Lt ir 8,5 proc. metinių palūkanų iki visiško sprendimo įvykdymo. Uosto direkcija nesutinka su prieš tai minėtu Klaipėdos apygardos teismo sprendimu, todėl pateikė apeliacinį skundą. Teisminis ginčas nebaigtas.

ir pareigas įgyvendinanti institucija privalo užtikrinti, kad iš įmonės paskirstytinojo pelno į valstybės ar savivaldybės biudžetą įmokama įmonės pelno įmoka būtų 50 procentų įmonės ataskaitinių finansinių metų pelno, ir į tai, kad VĮ Klaipėdos valstybinio jūrų uosto direkcijos valdyba, vadovaudamasi prieš tai minėta įstatymo pataisa, pritarė strateginiam 2012–2014 metų Uosto direkcijos veiklos planui, kuriame nenumatyta objekto „Mažųjų ir pramoginių laivų prieklauskos statyba ir akvatorijos gilinimas, Kairių g. 17, skaidant statybą į keturis etapus: I statybos etapas – apsauginių molų įrengimas; II statybos etapas – krantinės įrengimas; III statybos etapas – akvatorijos gilinimo ir farvaterio formavimo darbai; IV statybos etapas – tiltelių ir švartavimo sistemos įrengimas“ statyba, ir vadovaudamasi sutarties Nr. 34-2011-609 FIDIC konkrečių sąlygų 14.7 punktu, Uosto direkcija paprašė rangovo Josef Möbius Bau-GmbH sustabdyti sutarties vykdymą ir nedelsiant informuoti ją apie iki 2011-12-22 objekte atliktus darbus ir kitus veiksmus, susijusius su sutarties vykdymu, ir pateikti tai patvirtinančius įrodymus.

Josef Möbius Bau-GmbH 2012-02-02 raštu Nr. 2012-42 pateikė pretenziją, pagal kurią reikalauja iš Uosto direkcijos sumokėti 4 262 827,71 Lt (už medžiagas, garantijas, darbo projektus, pridėtines išlaidas ir avansą) ir reikalauja kiekvieną mėnesį po sutarties vykdymo sustabdymo mokėti po 89 026 Lt per mėnesį pridėtinėms išlaidoms kompensuoti ir 363 Lt už medžiagų sandėliavimą. Uosto direkcija su rangovo pateikta pretenzija nesutinka, nes pagal pasirašytos sutarties nuostatas yra prievolė sumokėti tik už darbo projektų parengimą. Mokėti už medžiagas nėra pagrindo, nes jas rangovas įsigijo pažeisdamas sutarties nuostatas. Tikėtina, kad rangovas gali kreiptis į teismą.

11. Buvęs Uosto direkcijos darbuotojas A. Jocys pateikė ieškinį dėl neteisėto atleidimo iš darbo, reikalaujama priteisti kompensaciją už priverstinę pravaikštą. Galutinė reikalavimo suma šiuo metu dar nėra žinoma. Šiuo metu teisminis ginčas nebaigtas.

12. 2011-05-30 rangos sutartimi Nr. 34-2011-382 UAB „Skinest Baltija“ įsipareigojo iki 2011-09-15 atlikti ir perduoti objekto „Grūdų terminalo geležinkelio kelio atšakos statyba, Naujoji Uosto g. 23, Klaipėdoje“ statybos rangos darbus pagal Uosto direkcijos pateiktą techninį projektą. Rangovas UAB „Skinest Baltija“ objekto neužbaigė laiku, darbus atliko su trūkumais. Objekto užbaigimo komisija atsisakė priimti objektą dėl nustatytų trūkumų. Kadangi nebuvo pasirašytas objekto užbaigimo aktas, pagal rangos sutarties 2.2, 3.11 ir 3.13 p. nebuvo pagrindo rangovui sumokėti už atliktus darbus. Rangovas nesutikdamas su tokia Uosto direkcijos pozicija 2013-01-14 Klaipėdos apygardos teismui pateikė ieškinį, kuriuo reikalauja iš Uosto direkcijos priteisti 439 711,18 Lt sumą ir bylinėjimosi išlaidas. Šiuo metu teisminis ginčas nebaigtas.

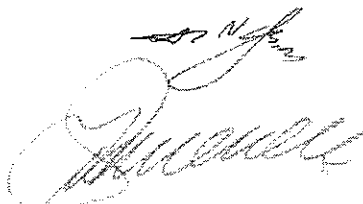
V. SUSIJĘ ASMENYS

Per ataskaitinį ir praėjusį ataskaitinį laikotarpį priskaičiuotos sumos susijusiems asmenims:

Straipsniai	Sumos, Lt	
	2013 m. 01–03 mėn.	2012 m. 01–03 mėn.
Generalinis direktorius:		
Darbo užmokestis	30.272	37.134
Iš viso	30.272	37.134

Generalinis direktorius

Ekonomikos ir finansų direktorius-
vyriausiasis finansininkas



Arvydas Vaitkus

Martynas Armonaitis