



VĮ VIDAUS VANDENS KELIŲ DIREKCIJA, ĮMONĖS KODAS 132090925, Raudondvario pl. 113, Kaunas, LT-47186
2021 m. 6 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, kuris 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 2021 m. birželio 30 d. sudarė 13 915 002 Eur (2020 m. gruodžio 31 d. – 13 915 002 Eur).

Vidutinis įmonės darbuotojų skaičius 2021 m. birželio 30 d. buvo 77, 2020 m. gruodžio 31 d. – 77.

APSKAITOS POLITIKA

Įmonės tarpinės finansinės ataskaitos už 2021 m. trijų mėnesių yra parengtos vadovaujantis LR Buhalterinės apskaitos, Įmonių finansinės atskaitomybės įstatymais ir verslo apskaitos standartais (VAS). Sutrumpinta tarpinė finansinė informacija 2021 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, eurais.



VĮ Vidaus vandens kelių direkcija, įmonės kodas 132090925, Raudondvario pl 113, Kaunas, LT-47186
2021 m. 6 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 2021 m. birželio 30 d. buvo 32 225 082 Eur., nusidėvėjimas už ataskaitinį laikotarpį sudaro 316 818 Eur.

Naudojamas ilgalaikis materialus turtas nebuvo perkainuotas.

3 PASTABA. ATSARGOS

Straipsniai	2021 m. birželio 30 d.	2020 m. gruodžio 31 d.
Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	27 408	17 553
Kuras, alyva laivams, automobiliams	25 388	14 072
Kitos atsargos	2 020	3 482
Sumokėti avansai	18 187	29 400
Iš viso:	45 595	46 954

4 PASTABA. PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS

Kitos gautinos sumos – 261 758 EUR finansavimo suma pagal Lietuvos Respublikos susisiekimo ministerijos programą „Susisiekimo vandens keliais užtikrinimas“ ir gautinos sumos pagal vykdomus Europos Sąjungos projektus – 81 062 EUR.

5 PASTABA. PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI

P pinigų banko sąskaitose likutis 2021 m. birželio 30 d. buvo 2 852 781 EUR.

6 PASTABA. ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS

Ateinančių laikotarpių automobilių ir vandens transporto priemonių draudimo sąnaudos – 1 794 EUR.



VĮ Vidaus vandens kelių direkcija, įmonės kodas 132090925, Raudondvario pl 113, Kaunas, LT-47186
2021 m. 6 mėnesių įmonės finansinės ataskaitos

7 PASTABA. NUOSAVAS KAPITALAS

Straipsniai	2021 m. birželio 30 d.	2020 m. gruodžio 31 d.
Įmonės savininko kapitalas	13 915 002	13 915 002
Turtą, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkantis kapitalas	7 616 273	7 644 743

Turto, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkantis kapitalą vertės sumažėjimas yra 28 470 Eur nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį.

8 PASTABA. DOTACIJOS, SUBSIDIJOS

Su turtu susijusios gautos finansavimo lėšos	2021 m. birželio 30 d.	2020 m. gruodžio 31 d.
Likutis sausio 1d.	6 721 323	7 072 048
ES fondo dotacijų panaudojimas	149 059	298 116
Valstybės biudžeto dotacijų panaudojimas	26 304	52 609
	6 545 960	6 721 323

9 PASTABA. MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI

9 542 245 eurų ilgalaikis įsipareigojimas už gautas lėšas pagal Europos Sąjungos projektą, apskaitoje registruojamas kaip įsipareigojimas iki projekto užbaigimo dienos (2023 m. IV ketv.).

Skolų tiekėjams 760 201 Eur suma – nesuėjusių pagal sutartinius įsipareigojimus apmokėjimų suma.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 288 614 Eur sumą sudaro ataskaitinio laikotarpio mokėtinas darbo užmokestis, mokėtinas gyventojų pajamų mokestis, mokėtinos socialinio draudimo įmokos.

Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai – 1 609 853 Eur:

- Mokėtinas PVM – 21 187 Eur.
- 1 300 000 Eur įsipareigojimas už gautas valstybės biudžeto lėšas ilgalaikiam turtui įsigyti apskaitytas pagal LR Vyriausybės 2012 m. gegužės 16 d. nutarimą Nr. 536 ir 8 VAS rekomendacijas, kai iki sprendimo dėl savininko kapitalo didinimo įsigaliojimo įmonė gautas lėšas teisės aktų nustatyta tvarka apskaitoje registruoja kaip įsipareigojimą.
- 278 300 Eur mokėtinas mokestis už valstybės turto naudojimą patikėjimo teise.
- Kitos mokėtinos sumos – 10 366 Eur.



VĮ Vidaus vandens kelių direkcija, įmonės kodas 132090925, Raudondvario pl 113, Kaunas, LT-47186
2021 m. 6 mėnesių įmonės finansinės ataskaitos

10 PASTABA. PARDAVIMO PAJAMOS

Įmonės pardavimo pajamas sudaro komercinės veiklos pajamos:

Komercinės veiklos pajamos	2021 m. birželio 30 d.	2020 m. birželio 30 d.
Laivų stovėjimas	20 996	21 106
Upinių sąnašų pardavimas	60 640	33 215
Laivavedžių kursai	13 004	10 215
Vandens transporto remonto paslaugos	18 155	4 423
Keleivių vežimas	14 836	3 719
Plūdurių, prieklaukų priežiūra	6 413	8 381
Batimetriniai matavimai	48 065	30 100
Įrangos nuoma	125 063	0
Krovinių plukdymo pajamos	48 900	0
Viso:	356 072	111 159

11 PASTABA. PARDAVIMO SAVIKAINA

Įmonės pardavimų savikainą 315 094 Eur sudaro Programos vykdymui naudojamo ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos, kurios nėra dengiamos gaunamu finansavimu.

ĮVYKIAI PO BALANSO SUDARYMO DIENOS

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

Generalinis direktorius

Vladimiras Vinokurovas

Vyr. buhalterė

Diana Agurkytė

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)

2021 M. BIRŽELIO 30 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2021-07-15 Nr. 2021/2
(ataskaitos sudarymo data)

2021.01.01-2021.06.30

(ataskaitinis laikotarpis)

eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotaris	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos		356072	111160
2.	Pardavimo savikaina		(315904)	(332028)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		40168	(220868)
5.	Pardavimo sąnaudos		(161219)	(259209)
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos		(39852)	(88135)
7.	Kitos veiklos rezultatai		4307	
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų 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		(818)	(1199)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		(157414)	(569411)
14.	Pelno mokestis			
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(157414)	(569411)

Generalinis direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr. buhalterė

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

(parašas)

(parašas)

Vladimiras Vinokurovas

(vardas ir pavardė)

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)

(Tvirtinimo žyma)

2021 M. BIRŽELIO 30 D. BALANSAS

2021-07-15 Nr.2021/2

(ataskaitos sudarymo data)

2021.01.01-2021.06.30

Eurais

(ataskaitinis laikotarpis)

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	33225082	32935712
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS		-	-
1.1.	Plėtos 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	33225082	32935712
2.1.	Žemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai		11061908	11270099
2.3.	Mašinos ir įranga		138211	154783
2.4.	Transporto priemonės		12094286	12476905
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		4805	6480
2.6.	Investicinis turtas		-	-
2.6.1.	Žemė			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai		9925872	9027445
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		3506110	372456
1.	ATSARGOS	3	45595	46954
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		27408	17553
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		18187	29401
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS	4	607734	266561
2.1.	Pirkėjų skolos		264914	56761
2.2.	Kitos gautinos sumos		342820	209800
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	5	2852781	58941
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SAŪNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS		1794	3201
	TURTO IŠ VISO		36732986	33311369

	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS	6	17984885	18170768
1.	ĮMONĖS SAVININKO KAPITALAS		13915002	13915002
2.	TURTĄ, KURIS PAGAL ĮSTATYMUS GALI BŪTI TIK VALSTYBĖS NUOSAVYBĖ, ATITINKANTIS KAPITALAS		7616273	7644742
3.	CENTRALIZUOTAI VALDOMĄ VALSTYBĖS TURTĄ ATITINKANTIS KAPITALAS			
4.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
5.	REZERVAI		-	-
5.1.	Privalomasis			
5.2.	Kiti rezervai			
6.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(3546390)	(3388976)
6.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		(157414)	(637570)
6.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		(3388976)	(2751406)
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	7	6545960	6721323
F.	ATIDĖJINIAI		-	-
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai			
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI	8	12202141	8419278
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		9542245	6903000
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		9542245	6903000
2.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		2659896	1516278
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
2.2.	Skolos kredito įstaigoms			
2.3.	Gauti avansai		1228	3082
2.4.	Skolos tiekėjams		760201	56901
2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
2.6.	Pelno mokesčio įsipareigojimai			
2.7.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		288614	148791
2.8.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		1609853	1307504
H.	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS			
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		36732986	33311369

Generalinis direktorius
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

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

(parašas)

(parašas)

Vladimiras Vinokurovas
(vardas ir pavardė)

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)

2021 M. BIRŽELIO 30 D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2021-07-15 Nr.2021/2

(ataskaitos sudarymo data)

2021.01.01-2021.06.30

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2021 m. birželio 30 d.	2020 m. birželio 30 d.
1.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
1.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		(157414)	(569411)
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		316818	332028
1.3.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas		(4307)	
1.4.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		(9182)	1199
1.5.	Kitų nepiniginių sandorių rezultatų eliminavimas		88407	
1.6.	Po vieno metų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.7.	Atidėtojo pelno mokesčio turto sumažėjimas (padidėjimas)			
1.8.	Atsargų, išskyrus sumokėtus avansus, sumažėjimas (padidėjimas)		(9855)	13006
1.9.	Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)		11214	(4760)
1.10.	Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas)		(208153)	45152
1.11.	Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		(133020)	(360799)
1.12.	Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.13.	Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)		1407	1318
1.14.	Atidėtinių padidėjimas (sumažėjimas)			
1.15.	Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		2639245	
1.16.	Pagal vekselius ir čekius po vieno metų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.17.	Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		701446	30038
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.	2021 m. birželio 30 d.	2020 m. birželio 30 d.
1.20.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		139823	141902
1.21.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		302349	265269
1.22.	Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)			
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srantai		3678778	(105058)
2.	Investicinės veiklos pinigų srantai			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		(898427)	
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas		4307	
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		(894120)	-
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		9182	81645
3.2.1.	Paskolų gavimas			97988
3.2.2.	Paskolų grąžinimas			(15144)
3.2.3.	Sumokėtos palūkanos		(818)	(1199)
3.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai			
3.2.5.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas		10000	
3.2.6.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas			
3.2.7.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		1200077	
3.2.8.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		(1200077)	
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srantai		9182	81645
4.	Valiutų kursų pokyčio įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui			
5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		2793840	(23413)
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		58941	23413
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		2852781	-

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)

