



AB Vidaus vandens kelių direkcija, įmonės kodas 132090925, Raudondvario pl 113, Kaunas, LT-47186  
2024 m. 6 mėnesių Bendrovės finansinės ataskaitos

## **AB VIDAUS VANDENS KELIŲ DIREKCIJA**

### **TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS**

UŽ ŠEŠIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2024 M. BIRŽELIO 30 D.



AB Vidaus vandens kelių direkcija, įmonės kodas 132090925, Raudondvario pl 113, Kaunas, LT-47186  
2024 m. 6 mėnesių Bendrovės finansinės ataskaitos

**AB Vidaus vandens kelių direkcija, 132090925**

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

**Raudondvario pl. 113, Kaunas**

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

**2024 M. BIRŽELIO 30 D. BALANSAS**

2024-07-23 Nr. 2024-2

(ataskaitos sudarymo data)

2024.01.01-2024.06.30

(ataskaitinis laikotarpis)

EUR

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

eil. Nr.	Stripsiniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Pradžios ataskaitinis laikotarpis
	<b>TURTAS</b>			
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>39349282</b>	<b>38296899</b>
1.	<b>NEMATERIALUSIS TURTAS</b>	1	5222	6871
1.1.	Pleštos darbai			
1.2.	Prestižas			
1.3.	Programinė įranga			
1.4.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			
1.5.	Kitais nematerialusis turtas		5222	6871
1.6.	Sumokėti avansai			
2.	<b>MATERIALUSIS TURTAS</b>	2	39364060	38290028
2.1.	Žemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai		30456885	30494834
2.3.	Mėšinos ir įranga		1453376	686585
2.4.	Transporto priemonės		6676366	647232
2.5.	Kiti įranginiai, prietaisai ir įrankiai		148735	165606
2.6.	Investicinis turtas		-	-
2.6.1.	Žemė			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialio turto statybos (gamybos) darbai		628698	470771
3.	<b>FINANSINIS TURTAS</b>		-	-
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Paskolos įmonių grupės įmonėms			
3.3.	Iš įmonių grupės įmonių gautinos sumos			
3.4.	Asocijotųjų įmonių akcijos			
3.5.	Paskolos asocijotosioms įmonėms			
3.6.	Iš asocijotųjų įmonių gautinos sumos			
3.7.	Ilgalaikės investicijos			
3.8.	Po vienerių metų gautinos sumos			
3.9.	Kitais finansinis turtas			
4.	<b>KITAS ILGALAIKIS TURTAS</b>		-	-
4.1.	Atidėtojo pelno mokėscio turtas			
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitais turtas			
<b>B.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>1342118</b>	<b>2238766</b>
1.	<b>ATSARGOS</b>	3	258755	88347
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		157006	50058
1.2.	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai			
1.3.	Produkcija			
1.4.	Pakotos prekės, skirtos parduoti			
1.5.	Biologinis turtas			
1.6.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti			
1.7.	Sumokėti avansai		101749	38289
2.	<b>PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS</b>	4	799286	1121155
2.1.	Pakėtų skolos		178204	942743
2.2.	Įmonių grupės įmonių skolos			
2.3.	Asocijotųjų įmonių skolos			
2.4.	Kitais gautinos sumos		621082	178412
3.	<b>TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS</b>		-	-
3.1.	Įmonių grupės įmonių akcijos			
3.2.	Kitais investicijos			
4.	<b>PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI</b>	5	304069	1021264
<b>C.</b>	<b>ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SAŪNAUDOS IR SUKAUPTOS</b>	6	<b>178</b>	<b>11363</b>
	<b>TURTO IŠ VISO</b>		<b>48731578</b>	<b>48539828</b>



AB Vidaus vandens kelių direkcija, įmonės kodas 132090925, Raudondvario pl 113, Kaunas, LT-47186  
2024 m. 6 mėnesių Bendrovės finansinės ataskaitos

NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI				
D.	NUOSAVAS KAPITALAS	7	8023495	8213072
1.	KAPITALAS		12630306	12630306
1.1.	Įstatinis (pasirašytasis) arba pagrindinis kapitalas		12630306	12630306
1.2.	Pasirašytasis nepašauktas kapitalas (-)			
1.3.	Savos akcijos, pajai (-)			
2.	AKCIJŲ PRIEDAI			
3.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
4.	REZERVAI		-	-
4.1.	Privalomasis rezervas arba atsargos (rezervinis) kapitalas			
4.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
4.3.	Kiti rezervai			
5.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(4606811)	(4417234)
5.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		(189577)	32233
5.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		(4417234)	(4449467)
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	8	6108683	6129234
F.	ATIDĖJINIAI		-	-
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjimai			
2.	Mokesčių atidėjimai			
3.	Kiti atidėjimai			
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		26599392	26196722
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI	9	123158	-
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
1.2.	Skolos kredito įstaigoms		123158	
1.3.	Gauti avansai			
1.4.	Skolos tiekėjams			
1.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
1.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos			
1.7.	Asocijuotoms įmonėms mokėtinos sumos			
1.8.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai			
2.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI	10	26476234	26196722
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
2.2.	Skolos kredito įstaigoms		11842	
2.3.	Gauti avansai		96278	69988
2.4.	Skolos tiekėjams		463627	312670
2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
2.6.	Įmonių grupės įmonėms mokėtinos sumos			
2.7.	Asocijuotoms įmonėms mokėtinos sumos			
2.8.	Pelno mokėšio įsipareigojimai			
2.9.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		270874	147161
2.10.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		25633613	25666297
H.	SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IS VISO		40731570	40539028

Generalinis direktorius  
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Vladimiras Vinokurovas

(vardas ir pavardė)

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

(parašas)

Lindvilas Mickevičius

(vardas ir pavardė)



AB Vidaus vandens kelių direkcija, įmonės kodas 132090925, Raudondvario pl 113, Kaunas, LT-47186  
2024 m. 6 mėnesių Bendrovės finansinės ataskaitos

**AB 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)

**2024 M. BIRŽELIO 30 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA**

2024-07-23 Nr. 2024-2

(ataskaitos sudarymo data)

2024.01.01-2024.06.30

(ataskaitinis laikotarpis)

EUR

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Fl. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos	11	712445	1018669
2.	Pardavimo savikaina	12	(270859)	(183573)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	<b>BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>		<b>441586</b>	<b>835096</b>
5.	Pardavimo sąnaudos	13	(544776)	(528156)
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	14	(243802)	(65675)
7.	Kitos veiklos rezultatai	15	149730	
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palikanų ir panašios pajamos		10552	
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palikanų ir kitos panašios sąnaudos		(2867)	(1892)
13.	<b>PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ</b>		<b>(189577)</b>	<b>239373</b>
14.	Pelno mokestis			
15.	<b>GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>		<b>(189577)</b>	<b>239373</b>

Generalinis direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Vladimiras Vinokurovas

(vardas ir pavardė)

Finansų direktorius

(vyriausiojo buhalterio (bualterio) arba galinčio

tvarkyti apskaitą kito asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Ludvikas Mickevičius

(vardas ir pavardė)



AB Vidaus vandens kelių direkcija, įmonės kodas 132090925, Raudondvario pl 113, Kaunas, LT-47186  
2024 m. 6 mėnesių Bendrovės finansinės ataskaitos

AB Vidaus vandens kelių direkcija, 132090925  
(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

RAUDONDVARIO PL. 113, KAUNAS  
(buveinė (adresas), registras, kuriamse kaupiami ir saugomi duomenys)

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

**2024 M. BIRŽELIO 30 D. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA**

2024-07-23 Nr. 2024-2  
(ataskaitos uždarymo data)

2024.01.01 - 2024.06.30  
(ataskaitinis laikotarpis)

EUR

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

	Apmokintas įstatinis arba papildomasis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Pekainojimo rezervas		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai	Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Privalomasis arba atsargos (rezervinis) kapitalas	Savoms akcijoms įgyti			
1. Likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	12630306								(4449467)	8180839
2. Apieškaitos politikos pakeitimo rezultatas										-
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas										-
4. Perkaikšintomas likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	12630306	-	-	-	-	-	-	-	(4449467)	8180839
5. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)										-
6. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)										-
7. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)										-
8. Pelnas (nuostoliai) ataskaitoje nepripažintus pelnus (nuostoliai)										-
9. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)									32233	32233
10. Dividendai										-
11. Kitos išmokos										-
12. Sudaryti rezervai										-
13. Pasmuoti rezervai										-
14. Įstatinio kapitalo didinimas (sumažinimas) arba pajaminių įnešnių (paųų grąžinimas)										-
15. Kitas įstatinio arba papildomio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										-
16. Įnešni nuostolius padengti										-
17. Likutis praėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	12630306	-	-	-	-	-	-	-	(4417234)	8213072
18. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)										-
19. Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)										-
20. Savų akcijų įsigijimas (pardavimas)										-
21. Pelnas (nuostoliai) ataskaitoje nepripažintus pelnus (nuostoliai)										-
22. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)									(189577)	(189577)
23. Dividendai										-
24. Kitos išmokos										-
25. Sudaryti rezervai										-
26. Pasmuoti rezervai										-
27. Įstatinio kapitalo didinimas (sumažinimas) arba pajaminių įnešnių (paųų grąžinimas)										-
28. Kitas įstatinio arba papildomio kapitalo padidėjimas (sumažėjimas)										-
29. Įnešni nuostolius padengti										-
30. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	12630306	-	-	-	-	-	-	-	(4606011)	8023495

Generalinis direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Vladimiras Vinokurovas

(vardas ir pavardė)

Finansų direktorius

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

(parašas)

Lindvilas Mickrovičius

(vardas ir pavardė)



AB Vidaus vandens kelių direkcija, įmonės kodas 132090925, Raudondvario pl 113, Kaunas, LT-47186  
2024 m. 6 mėnesių Bendrovės finansinės ataskaitos

AB Vidaus vandens kelių direkcija, 132090925

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

Raudondvario pl. 113, Kaunas

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

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

**2024 M. BIRŽELIO 30 D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA**

2023-07-23 Nr.2024-2

(ataskaitos sudarymo data)

2024.01.01 - 2024.06.30

(ataskaitinis laikotarpis)

EUR

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

eil. Nr.	Stripsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Prėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>1.</b>	<b>Pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>			
1.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		(189577)	239373
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		186308	183573
1.3.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perdavimo rezultatų eliminavimas		(26104)	
1.4.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		(132133)	7252
1.5.	Kitų nepiniginį sandorių rezultatų eliminavimas			
1.6.	Iš įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.7.	Kitų po vienerių metų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.8.	Atidėtojo pelno mokesčio turto sumažėjimas (padidėjimas)			
1.9.	Atsargų, išskyrus sumokėtus avansus, sumažėjimas (padidėjimas)		(106948)	(69296)
1.10.	Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)		(63460)	(870)
1.11.	Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas)		764536	(498052)
1.12.	Įmonių grupės įmonių ir asocijuotųjų įmonių skolų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.13.	Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		(442670)	(150494)
1.14.	Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.15.	Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sulauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)		11185	2990
1.16.	Atidėjamų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.17.	Ilgalaikių skolų tiekiams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.18.	Pagal vekselius ir čekius po vienerių metų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.19.	Ilgalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotoms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas)			
1.20.	Trumpalaikių skolų tiekiams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		177247	1676870
1.21.	Pagal vekselius ir čekius per vienerius metus mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.22.	Trumpalaikių skolų įmonių grupės įmonėms ir asocijuotoms įmonėms padidėjimas (sumažėjimas)			
1.23.	Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.24.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		123107	87374
1.25.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		(32684)	(9750)
1.26.	Sulauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)			
	<b>Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>		<b>268807</b>	<b>1468970</b>
<b>2.</b>	<b>Investicinės veiklos pinigų srautai</b>			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		(1307725)	(4766490)
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perdavimas		189590	
2.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas			
2.4.	Ilgalaikių investicijų perdavimas			
2.5.	Paskolų suteikimas			
2.6.	Paskolų susigrąžinimas			
2.7.	Gauti dividendai, palūkanos			
2.8.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimas			1919962
2.9.	Kitas investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas			
	<b>Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai</b>		<b>(1118135)</b>	<b>(2846528)</b>



AB Vidaus vandens kelių direkcija, įmonės kodas 132090925, Raudondvario pl 113, Kaunas, LT-47186  
2024 m. 6 mėnesių Bendrovės finansinės ataskaitos

<b>3.</b>	<b>Finansinės veiklos pinigų srautai</b>			
3.1.	P pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais			-
3.1.1.	Akcijų išleidimas			
3.1.2.	Savininkų pnašai nurostomiems padengti			
3.1.3.	Savų akcijų supirkimas			
3.1.4.	Dividendų išmokėjimas			
3.2.	P pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		132133	(7252)
3.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		135000	-
3.2.1.1.	Paskolų gavimas		135000	
3.2.1.2.	Obligacijų išleidimas			
3.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		(2867)	(1892)
3.2.2.1.	Paskolų grąžinimas			
3.2.2.2.	Obligacijų supirkimas			
3.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		(2867)	(1892)
3.2.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokaėjimai			
3.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas			(5360)
3.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas			
3.2.5.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		1375354	
3.2.6.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		(1375354)	
	<b>Grynėji finansinės veiklos pinigų srautai</b>		<b>132133</b>	<b>(7252)</b>
4.	Valutų kursų pokyčio įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likuėiams			
5.	<b>Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)</b>		<b>(717195)</b>	<b>(1384810)</b>
6.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		1021264	2014798
7.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		304069	629988

Generalinis direktorius  
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

\_\_\_\_\_ (parašas)

Vladimiras Vinokruovas  
(vardas ir pavardė)

Finansų direktorius  
(vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba galinčio  
tvarkyti apkaiztą kito asmens pareigų pavadinimas)

\_\_\_\_\_ (parašas)

Laudvikas Mackevičius  
(vardas ir pavardė)



AB Vidaus vandens kelių direkcija, įmonės kodas 132090925, Raudondvario pl 113, Kaunas, LT-47186  
2024 m. 6 mėnesių Bendrovės finansinės ataskaitos

## **TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

### **BENDROJI INFORMACIJA**

AB Vidaus vandens kelių direkcija (toliau – Bendrovė) 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 Bendrovė neturi.  
Bendrovės 100 procentų akcijų valdo Lietuvos Respublika.

Bendrovė yra ribotos civilinės atsakomybės juridinis asmuo. Bendrovės teisinė forma – akcinė bendrovė.

Bendrovė eksploatuoja Lietuvos Respublikos valstybinės reikšmės vidaus vandens kelius, juos tvarko ir vykdo jų priežiūrą bei sudaro tinkamas sąlygas laivybai eksploatuojamuose valstybinės reikšmės vidaus vandenų keliuose pagal Lietuvos Respublikos susisiekimo ministerijos programą „Transporto ir ryšių politikos įgyvendinimas“ (toliau – Programa).

Bendrovės įstatinis kapitalas 2024 m. birželio 30 d. sudarė 12 630 306 Eur.

Bendrovės darbuotojų skaičius 2024 m. birželio 30 d. buvo 87, 2023 m. gruodžio 31 d. – 80.

### **APSKAITOS POLITIKA**

Bendrovės tarpinės finansinės ataskaitos už 2024 metus yra parengtos vadovaujantis LR Finansinės apskaitos, Įmonių finansinės atskaitomybės įstatymais ir Lietuvos finansinės apskaitos standartais (LFAS). Sutrumpinta tarpinė finansinė informacija 2024 m. birželio 30 d. už pasibaigusį šešių mėnesių laikotarpį parengta pagal 29 LFAS „Tarpinė finansinė atskaitomybė“.

Bendrovė 2024 m. taikė Bendrovės generalinio direktoriaus 2023 m. gruodžio 21 d. įsakymu Nr. 4S-168 patvirtiną apskaitos politiką su vėlesniais pakeitimais.

Bendrovė apskaitą tvarko ir šiose ataskaitose visos sumos apskaitytos ir pateiktos Lietuvos Respublikos nacionaline valiuta, eurai.





AB Vidaus vandens kelių direkcija, įmonės kodas 132090925, Raudondvario pl 113, Kaunas, LT-47186  
2024 m. 6 mėnesių Bendrovės finansinės ataskaitos

## FINANSINIŲ ATASKAITŲ PASTABOS

### 1 PASTABA. NEMATERIALUS TURTAS

Ilgalaikio nematerialaus turto vertė 2024 m. birželio 30 d. buvo 5 222 Eur, amortizacija už ataskaitinį laikotarpį sudarė 1 649 Eur.

### 2 PASTABA. ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS

Ilgalaikio materialaus turto balansinė vertė 2024 m. birželio 30 d. buvo 39 364 060 Eur., nusidėvėjimas už ataskaitinį laikotarpį sudaro 205 548 Eur.

### 3 PASTABA. ATSARGOS

Straipsniai	2024 m. birželio 30 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	157 006	50 058
Kuras, alyva laivams, automobiliams	54 268	49 768
Kitos atsargos	102 738	290
<b>Sumokėti avansai</b>	<b>101 749</b>	<b>38 289</b>
<b>Iš viso:</b>	<b>258 755</b>	<b>88 347</b>

Bendrovės kuro, alyvos atsargos naudojamos nuosavų automobilių ir laivų reikmėms. Kitos atsargos – navigaciniai įrenginiai, skirti ruošiamiems eksploatuojamiems vandens keliams.

Pagal pasirašytų su tiekėjais sutarčių sąlygas avansu sumokėta suma už numatomas suteikti paslaugas.

### 4 PASTABA. PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS

Pirkėjų skolos – 178 204 Eur. Pradelstų daugiau nei 270 dienų pirkėjų skolų nėra.

Kitos gautinos sumos 621 082 Eur detalizacija:

- gautinos sumos pagal vykdomus Europos Sąjungos projektus – 85 652 Eur;
- gautinos finansavimo lėšos pagal programos „Transporto ir ryšių politikos įgyvendinimas“ finansavimo sutartį – 392 309 Eur;
- gautinas PVM – 140 315 Eur.
- biudžeto skola dėl kitų mokesčių – 2 806 Eur.

### 5 PASTABA. PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI

Pinigų banko sąskaitose likutis 2024 m. birželio 30 d. buvo 304 069 Eur.

### 6 PASTABA. ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SAŃAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS

Ateinančių laikotarpių automobilių, vandens transporto priemonių, kitų rūšių draudimo, leidinių prenumeratos sąnaudos – 178 Eur.



AB Vidaus vandens kelių direkcija, įmonės kodas 132090925, Raudondvario pl 113, Kaunas, LT-47186  
2024 m. 6 mėnesių Bendrovės finansinės ataskaitos

## 7 PASTABA. NUOSAVAS KAPITALAS

<b>Straipsniai</b>	<b>2024 m. birželio 30 d.</b>	<b>2023 m. gruodžio 31 d.</b>
Įstatinis (pasirašytasis) kapitalas	12 630 306	12 630 306
Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	-4 606 811	-4 417 234
	<b>8 023 495</b>	<b>8 213 072</b>

## 8 PASTABA. DOTACIJOS, SUBSIDIJOS

<b>Su turtu susijusios gautos finansavimo lėšos</b>	<b>2024 m. birželio 30 d.</b>	<b>2023 m. gruodžio 31 d.</b>
<b>Likutis sausio 1d.</b>	<b>6 129 234</b>	<b>6 172 604</b>
ES fondo dotacijų panaudojimas	17 468	36 864
Valstybės biudžeto dotacijų panaudojimas	3 083	6 506
	<b>6 108 683</b>	<b>6 129 234</b>

## 9 PASTABA. PO VIENERIŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI

Po vienerių metų mokėtina banko paskolos suma – 123 158 Eur.

## 10 PASTABA. PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI

Einamųjų metų mokėtina banko paskolos dalis – 11 842 Eur.

Skolų tiekėjams 463 627 Eur suma – nesuėjusių pagal sutartinius įsipareigojimus apmokėjimų suma.

Gauti avansai – iš pirkėjų pagal ilgalaikes paslaugų teikimo sutartis gauti avansai – 96 278 Eur.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 270 874 Eur sumą sudaro mokėtinas darbo užmokestis ir socialinio draudimo įmokų suma už ataskaitinį laikotarpį, atostoginių kaupimai.

Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai – 25 633 613 Eur:

- Kiti įsipareigojimai - mokėtino turto mokesčio, žalų atlyginimo įsipareigojimai – 7 746 Eur.
- Mokėtinas atlygis valdybos nariams – 2 687 Eur.
- 25 623 180 eurų įsipareigojimas už gautas valstybės biudžeto lėšas ilgalaikiam turtui įsigyti apskaitytas pagal LFAS rekomendacijas, kai iki sprendimo dėl akcinio kapitalo didinimo įsigaliojimo Bendrovė gautas lėšas teisės aktų nustatyta tvarka apskaitoje registruoja kaip įsipareigojimą.



AB Vidaus vandens kelių direkcija, įmonės kodas 132090925, Raudondvario pl 113, Kaunas, LT-47186  
2024 m. 6 mėnesių Bendrovės finansinės ataskaitos

## 11 PASTABA. PARDAVIMO PAJAMOS

### Bendrovės komercinės veiklos pajamos:

Komercinės veiklos pajamos	2024 m. birželio 30 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
Laivų stovėjimas	48 632	79 510
Upinių sąrašų pardavimas	147 732	221 121
Laivavedžių kursai	19 174	37 434
Vandens transporto remonto paslaugos	295 069	375 777
Keleivių vežimas	22 468	53 114
Plūdurių, prieplaukų priežiūra	11 280	19 423
Batimetriniai matavimai	19 971	91 800
Įrangos nuoma	0	536 689
Krovinių plukdymo pajamos	113 733	170 725
Kitos pajamos	34 386	72 365
<b>Viso:</b>	<b>712 445</b>	<b>1 271 162</b>

## 12 PASTABA. PARDAVIMO SAVIKAINA

Bendrovės pardavimų savikainą 270 859 Eur sudaro krovinių laivų eksploatacijos sąnaudos, darbo užmokestis, gamybos ir hidrografijos įrenginių sąnaudos.

## 13 PASTABA. PARDAVIMO SĄNAUDOS

Pelno (nuostolių) ataskaitoje pateikiamos tik tos sąnaudos, kurios buvo patirtos Progamos vykdymui, bet kurios nėra finansuojamos arba joms pritrūko finansavimo lėšų, paslaugų teikimo pajamoms tenkančios kitos sąnaudos ir nuosavas įnašas dalyvaujamosiose ES projektuose.

Sąnaudos	Ataskaitinis laikotarpis	2024 m. 6 mėn proc. pasiskirstymas	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	2023 m. proc. pasiskirstymas
Hidrografijos, laivų įgulių, gamybos sk. darbuotojų sąnaudos	108 955	20%	118 269	16%
Transporto priemonių sąnaudos	229 550	42%	332 112	45%
Vandens kelio infrastruktūros, pastatų, statinių priežiūros sąnaudos	206 271	38%	292 852	39%
<b>Iš viso:</b>	<b>544 776</b>	<b>100%</b>	<b>743 231</b>	<b>100%</b>

## 14 PASTABA. BENDROSIS IR ADMINISTRACINIS SĄNAUDOS



AB Vidaus vandens kelių direkcija, įmonės kodas 132090925, Raudondvario pl 113, Kaunas, LT-47186  
2024 m. 6 mėnesių Bendrovės finansinės ataskaitos

Sąnaudos	Ataskaitinis laikotarpis	2024 m. 6 mėn proc. pasiskirstymas	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis	2023 m. proc. pasiskirstymas
Administracijos darbuotojų darbo užmokestis	107 521	44%	79 397	43%
Pirktos paslaugos	132 603	54%	73 870	40%
ES projektų nuosavas įnašas	3 678	2%	31 390	17%
<b>Iš viso:</b>	<b>243 802</b>	<b>100%</b>	<b>184 657</b>	<b>100%</b>

### 15 PASTABA. KITOS VEIKLOS REZULTATAI

Bendrovė pardavė pripažinto netinkamu materialaus ilgalaikio turto už 149 730 Eur.

### ĮVYKIAI PO BALANSO SUDARYMO DIENOS

Po šių finansinių ataskaitų rinkinio sudarymo dienos jokių reikšmingų įvykių, galinčių turėti įtakos finansinėse ataskaitose pateiktai informacijai, nebuvo.

Generalinis direktorius

Vladimiras Vinokurovas

Finansų direktorius

Liudvikas Mickevičius

**DETALŪS METADUOMENYS**

<b>Dokumento sudarytojas (-ai)</b>	Vidaus vandens kelių direkcija, AB
<b>Dokumento pavadinimas (antraštė)</b>	TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS UŽ ŠEŠIŲ MĖNESIŲ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2024 M. BIRŽELIO 30 D.
<b>Dokumento registracijos data ir numeris</b>	2024-08-28 Nr. 3S-121
<b>Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris</b>	-
<b>Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo</b>	ADOC-V1.0
<b>Parašo paskirtis</b>	Pasirašymas
<b>Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos</b>	Liudvikas Mickevičius Finansų direktorius
<b>Parašo sukūrimo data ir laikas</b>	2024-08-28 14:05
<b>Parašo formatas</b>	Trumpalaikio galiojimo (XAdES-T)
<b>Laiko žymoje nurodytas laikas</b>	2024-08-28 14:06
<b>Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją</b>	EID-SK 2016
<b>Sertifikato galiojimo laikas</b>	2024-05-23 14:12 - 2029-05-22 23:59
<b>Parašo paskirtis</b>	Pasirašymas
<b>Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos</b>	Vladimiras Vinokurovas Generalinis direktorius
<b>Parašo sukūrimo data ir laikas</b>	2024-08-28 15:31
<b>Parašo formatas</b>	Trumpalaikio galiojimo (XAdES-T)
<b>Laiko žymoje nurodytas laikas</b>	2024-08-28 15:31
<b>Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją</b>	EID-SK 2016
<b>Sertifikato galiojimo laikas</b>	2023-05-26 15:57 - 2028-05-24 23:59
<b>Parašo paskirtis</b>	Registravimas
<b>Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos</b>	Giedre Keriniene Administratorė
<b>Parašo sukūrimo data ir laikas</b>	2024-08-28 15:51
<b>Parašo formatas</b>	Trumpalaikio galiojimo (XAdES-T)
<b>Laiko žymoje nurodytas laikas</b>	2024-08-28 15:52
<b>Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją</b>	EID-SK 2016
<b>Sertifikato galiojimo laikas</b>	2023-06-01 17:19 - 2028-05-30 23:59
<b>Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti</b>	-
<b>Pagrindinio dokumento priedų skaičius</b>	0
<b>Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius</b>	0
<b>Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas</b>	Elpako v.20240826.1
<b>Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)</b>	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2024-08-28)
<b>Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas</b>	2024-08-28 nuorašą suformavo Liudvikas Mickevičius
<b>Paieškos nuoroda</b>	-
<b>Papildomi metaduomenys</b>	-