



AB Vidaus vandens kelių direkcija, įmonės kodas 132090925, Raudondvario pl 113, Kaunas, LT-47186
2022 m. 6 mėnesių įmonės finansinės ataskaitos

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

BENDROJI INFORMACIJA

AB 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 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 2022 m. gruodžio 31 d. sudarė 13 915 002 Eur (2021 m. gruodžio 31 d. – 13 915 002 Eur).

Įmonės darbuotojų skaičius 2022 m. birželio 30 d. buvo 88, 2021 m. gruodžio 31 d. – 81.

APSKAITOS POLITIKA

Įmonės tarpinės finansinės ataskaitos už 2022 metus yra parengtos vadovaujantis LR Finansinės apskaitos, Įmonių finansinės atskaitomybės įstatymais ir verslo apskaitos standartais (VAS). Sutrumpinta tarpinė finansinė informacija 2022 m. birželio 30 d. už pasibaigusį šešių mėnesių laikotarpį parengta pagal 29 VAS „Tarpinė finansinė atskaitomybė“.

Įmonė 2022 m. taikė Įmonės generalinio direktoriaus 2011 m. spalio 27 d. įsakymu Nr. 4S-189 patvirtiną apskaitos politiką su vėlesniais pakeitimais, kaip ir praėjusiais metais.

Įmonė 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
2022 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 2022 m. birželio 30 d. buvo 40 241 728 Eur., nusidėvėjimas už ataskaitinį laikotarpį sudaro 318 679 Eur.

Naudojamas ilgalaikis materialus turtas buvo perkainuotas, bet vadovaujantis 35 VAS standarto „Įmonių pertvarkymas“ nuostatomis iki įmonės pertvarkymo į akcinę bendrovę dienos turto vertinimo rezultatai apskaitoje neregistruojami. .

3 PASTABA. ATSARGOS

Straipsniai	2022 m. birželio 30 d.	2021 m. gruodžio 31 d.
Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	161 324	46 043
Kuras, alyva laivams, automobiliams	124 142	38 336
Kitos atsargos	37 182	7 707
Sumokėti avansai	4 911	4 781
Iš viso:	166 235	50 824

4 PASTABA. PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS

Kitos gautinos sumos – gautinos sumos pagal vykdomus Europos Sąjungos projektus – 218 312 EUR.

5 PASTABA. PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI

Pinigų banko sąskaitose likutis 2022 m. birželio 30 d. buvo 447 311 EUR.

6 PASTABA. ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS

Ateinančių laikotarpių automobilių, vandens transporto priemonių, kitų rūšių draudimo, leidinių prenumeratos sąnaudos – 1891 EUR.



AB Vidaus vandens kelių direkcija, įmonės kodas 132090925, Raudondvario pl 113, Kaunas, LT-47186
2022 m. 6 mėnesių įmonės finansinės ataskaitos

7 PASTABA. NUOSAVAS KAPITALAS

Straipsniai	2022 m. birželio 30 d.	2021 m. gruodžio 31 d.
Įmonės savininko kapitalas	13 915 002	13 915 002
Turtą, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkantis kapitalas	7 468 020	7 587 503

Turto, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybe, atitinkantis kapitalą vertės sumažėjimas yra nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį bei perduoto turto savivaldybėms turto vertė.

8 PASTABA. DOTACIJOS, SUBSIDIJOS

Su turtu susijusios gautos finansavimo lėšos	2022 m. birželio 30 d.	2021 m. gruodžio 31 d.
Likutis sausio 1d.	6 370 598	6 721 323
ES fondo dotacijų panaudojimas	149 058	298 116
Valstybės biudžeto dotacijų panaudojimas	26 304	52 609
	6 195 236	6 370 598

9 PASTABA. MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI

12 484 797 eurų ilgalaikis įsipareigojimas už gautas lėšas pagal Europos Sąjungos projektą, apskaitoje registruojamas kaip įsipareigojimas iki projekto užbaigimo dienos (2023 m. IV ketv.).

Skolų tiekėjams 2 329 400 Eur suma – nesuėjusių pagal sutartinius įsipareigojimus apmokėjimų suma.

Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 258 153 Eur sumą sudaro mokėtinas darbo užmokestis ir socialinio draudimo įmokų suma už ataskaitinį laikotarpį.

Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai – 3 364 545 Eur:

- 3 211 932 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.
- Kitos mokėtinos sumos – 13 294 Eur yra mokėtinas PVM, 135 160 Eur – mokėtinas mokestis už valstybės turto naudojimą patikėjimo teise.



AB Vidaus vandens kelių direkcija, įmonės kodas 132090925, Raudondvario pl 113, Kaunas, LT-47186
2022 m. 6 mėnesių įmonės finansinės ataskaitos

10 PASTABA. PARDAVIMO PAJAMOS

Įmonės pardavimo pajamas sudaro komercinės veiklos pajamos:

Komercinės veiklos pajamos	2022 m. birželio 30 d.	2021 m. gruodžio 31 d.
Laivų stovėjimas	30 173	47 236
Upinių sąrašų pardavimas	70 788	105 500
Laivavedžių kursai	7 810	36 090
Vandens transporto remonto paslaugos	47 521	142 023
Keleivių vežimas	27 941	59 938
Plūdurių, prieplaukų priežiūra	4 623	8 934
Batimetriniai matavimai ir kt. laivybos paslaugos	63 047	116 010
Įrangos nuoma	255 516	358 274
Krovinių plukdymo pajamos		82 450
Kitos pajamos	7 153	
Viso:	514 571	956 457

11 PASTABA. PARDAVIMO SAVIKAINA

Įmonės pardavimų savikainą 318 679 Eur sudaro Programos vykdymui naudojamo ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos bei atostoginių kaupinių sąnaudos, kurios nėra dengiamos gaunamu finansavimu.

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

Vyr. buhalterė

Diana Agurkytė

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)

(Tvirtinimo žyma)

2022 M. BIRŽELIO 30 D. BALANSAS

2022-07-18 Nr.2022-2
(ataskaitos sudarymo data)

2022.01.01-2022.06.30

Eurais

(ataskaitinis laikotarpis)

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
	TURTAS			
A.	ILGALAIKIS TURTAS	1	40241728	37959734
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS		-	-
1.1.	Plėtros 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	1	40241728	37959734
2.1.	Žemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai		10552505	10853716
2.3.	Mašinos ir įranga		73044	121638
2.4.	Transporto priemonės		11564923	11844535
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		307610	327592
2.6.	Investicinis turtas		-	-
2.6.1.	Žemė			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai		17743646	14812253
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		1064637	1325969
1.	ATSARGOS	2	166236	50825
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		161325	46044
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		4911	4781
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS	3	451090	284163
2.1.	Pirkėjų skolos		162778	91755
2.2.	Kitos gautinos sumos		288312	192408
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS			
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	4	447311	990981
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SAŪNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS	5	1891	4394
	TURTO IŠ VISO		41308256	39290097

	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS	6	16632233	17544427
1.	ĮMONĖS SAVININKO KAPITALAS		13915002	13915002
2.	TURTĄ, KURIS PAGAL ĮSTATYMUS GALI BŪTI TIK VALSTYBĖS NUOSAVYBĖ, ATITINKANTIS KAPITALAS		7468020	7587503
3.	CENTRALIZUOTAI VALDOMĄ VALSTYBĖS TURTĄ ATITINKANTIS KAPITALAS			
4.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
5.	REZERVAI		-	-
5.1.	Privalomasis			
5.2.	Kiti rezervai			
6.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	7	(4750789)	(3958078)
6.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		(792711)	(569102)
6.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		(3958078)	(3388976)
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	8	6195236	6370598
F.	ATIDĖJINIAI		-	-
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai			
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI	9	18439787	15334072
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		12484797	10749094
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		12484797	10749094
2.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	10	5954990	4584978
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
2.2.	Skolos kredito įstaigoms			
2.3.	Gauti avansai		2892	1365
2.4.	Skolos tiekėjams		2329400	1789115
2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
2.6.	Pelno mokesčio įsipareigojimai			
2.7.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		258153	131467
2.8.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		3364545	2663031
H.	SUKAUPTOS SAŃNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS		41000	41000
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		41308256	39290097

Generalinis direktorius
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Vladimiras Vinokurovas
(vardas ir pavardė)

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

(parašas)

Diana Agurkytė
(vardas ir pavardė)

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)

2022 M. BIRŽELIO 30 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2022-07-18 Nr. 2021-2

(ataskaitos sudarymo data)

2022.01.01-2022.06.30

(ataskaitinis laikotarpis)

eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotaris	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos	11	514571	356072
2.	Pardavimo savikaina	12	(318679)	(315904)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		195892	40168
5.	Pardavimo sąnaudos	13	(758281)	(161219)
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos	14	(219272)	(39852)
7.	Kitos veiklos rezultatai	15		4307
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos			
10.	Kitos palūkanų ir panašios pajamos	16		
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos		(11050)	(818)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ	17	(792711)	(157414)
14.	Pelno mokestis			
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(792711)	(157414)

Generalinis direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Vladimiras Vinokurovas

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė

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

(parašas)

Diana Agurkytė

(vardas ir pavardė)

Netiesioginiu būdu sudaromos valstybės
įmonių ir savivaldybės įmonių pinigų srautų
ataskaitos forma

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)

(Tvirtinimo žyma)

2022 M. BIRŽELIO 30 D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2022-07-18 Nr.2021-2

(ataskaitos sudarymo data)

2022.01.01-2022.06.30

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurais

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2022 m. birželio 30 d.	2021 m. birželio 30 d.
1.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
1.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		(792711)	(157414)
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		318679	316818
1.3.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas			(4307)
1.4.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		2125	(9182)
1.5.	Kitų nepiniginių sandorių rezultatų eliminavimas		29890	88407
1.6.	Po vienu metų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.7.	Atidėtojo pelno mokesčio turto sumažėjimas (padidėjimas)			
1.8.	Atsargų, išskyrus sumokėtus avansus, sumažėjimas (padidėjimas)		(115281)	(9855)
1.9.	Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)		(130)	11214
1.10.	Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas)		(71023)	(208153)
1.11.	Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		(95904)	(133020)
1.12.	Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.13.	Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)		2503	1407
1.14.	Atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas)			
1.15.	Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		1735703	2639245
1.16.	Pagal vekselius ir čekius po vienu metų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.17.	Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		541812	701446
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.	2022 m. birželio 30 d.	2021 m. birželio 30 d.
1.20.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		126686	139823
1.21.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		701514	302349
1.22.	Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)			
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		2383863	3678778
2.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		(2931393)	(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 srautai		(2931393)	(894120)
3.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
3.1.	P pinigų srautai, 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.	P pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		3860	9182
3.2.1.	Paskolų gavimas			
3.2.2.	Paskolų gražinimas			
3.2.3.	Sumokėtos palūkanos		(2125)	(818)
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		1266792	1200077
3.2.8.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		(1260807)	(1200077)
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		3860	9182
4.	Valiutų kursų pokyčio įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui			
5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		(543670)	2793840
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		990981	58941
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		447311	2852781

Generalinis direktorius
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas) Vladimiras Vinokurovas
(vardas ir pavardė)

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

(parašas) Diana Agurkytė
(vardas ir pavardė)

