



VALSTYBĖS ĮMONĖ VIDAUS VANDENS KELIŲ DIREKCIJA

2018 M. 6 MĖN. TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS



VĮ VIDAUS VANDENS KELIŲ DIREKCIJA 132090925

(įmonės teisinė forma, pavadinimas, kodas)

RAUDONDVARIO PL.113, KAUNAS

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

**2018 M. BIRŽELIO 30 D. BALANSAS**

2018-07-24 Nr. 2  
(ataskaitos sudarymo data)

2018.01.01 - 2018.06.30

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurais

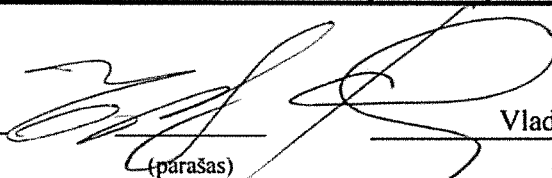
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2018 m. birželio 30 d.	2017 m. gruodžio 31 d.
	<b>TURTAS</b>			
A.	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>27549752</b>	<b>28069656</b>
1.	<b>NEMATERIALUSIS TURTAS</b>	1	0	0
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.	<b>MATERIALUSIS TURTAS</b>	2	27549752	28069656
2.1.	Žemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai		12343943	12611401
2.3.	Mašinos ir įranga		10784886	10946680
2.4.	Transporto priemonės		3581970	3670516
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		14508	16615
2.6.	Investicinis turtas		0	0
2.6.1.	Žemė			
2.6.2.	Pastatai			
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos		824445	824445
3.	<b>FINANSINIS TURTAS</b>		0	0
3.1.	Po vienų metų gautinos sumos			
3.2.	Kitas finansinis turtas			
4.	<b>KITAS ILGALAIKIS TURTAS</b>		0	0
4.1.	Atidėtojo pelno mokesčio turtas			
4.2.	Biologinis turtas			
4.3.	Kitas turtas			
B.	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>346558</b>	<b>76344</b>
1.	<b>ATSARGOS</b>	3	56380	13577
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		45934	12926
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		10410	
1.7.	Sumokėti avansai		36	652
2.	<b>PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS</b>	4	154327	41729
2.1.	Pirkėjų skolos		32157	28938
2.2.	Kitos gautinos sumos		122170	12791
3.	<b>TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS</b>			
4.	<b>PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI</b>	5	135851	21039
C.	<b>ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS</b>	6	<b>109236</b>	<b>284</b>
	<b>TURTO IŠ VISO</b>		<b>28005546</b>	<b>28146285</b>

	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D.	NUOSAVAS KAPITALAS	7	19941158	17114629
1.	ĮMONĖS SAVININKO KAPITALAS		13915002	10815067
2.	VALSTYBĖS NUOSAVYBĖ, ATITINKANTIS KAPITALAS		7793958	7827691
3.	CENTRALIZUOTAI VALDOMĄ VALSTYBĖS TURŲĄ			
4.	PERKAINOJIMO REZERVAS			
5.	REZERVAI		0	0
5.1.	Privalomasis			
5.2.	Kiti rezervai			
6.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		-1767802	-1528129
6.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		-239673	-575781
6.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		-1528129	-952348
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	8	7760238	7824253
F.	ATIDĖJINIAI		0	0
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai			
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai			
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI	9	304150	3207403
1.	PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI		0	22500
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
1.2.	Skolos kredito įstaigoms		0	22500
1.3.	Gauti avansai			
1.4.	Skolos tiekėjams			
1.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
1.6.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai			
2.	PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI		304150	3184903
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai			
2.2.	Skolos kredito įstaigoms			
2.3.	Gauti avansai		1561	1376
2.4.	Skolos tiekėjams		14006	7753
2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
2.6.	Pelno mokesčio įsipareigojimai			
2.7.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		170786	70806
2.8.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		117797	3104967
H.	SUKAUPOTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS		0	0
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		28005546	28146285

Generalinis direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)



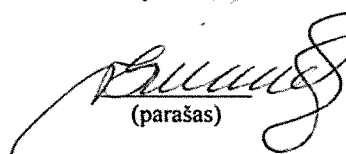
(parašas)

Vladimiras Vinokurovas

(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė

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



(parašas)

Vaida Grabauskienė

(vardas ir pavardė)

## Pelno (nuostolių) ataskaitos forma

VĮ VIDAUS VANDENS KELIŲ DIREKCIJA, Įmonės kodas 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)

## 2018 M. BIRŽELIO 30 D. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2018-07-20 Nr. 2

(ataskaitos sudarymo data)

2018 01 01-2018 06 30

(ataskaitinis laikotarpis)

EUR

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2018 m. birželio 30 d.	2017 m. birželio 30 d.
1.	Pardavimo pajamos		-	
2.	Pardavimo savikaina	10	(275195)	(43201)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	<b>BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>		<b>(275195)</b>	<b>(43201)</b>
5.	Pardavimo sąnaudos			
6.	Bendrosios ir administracinės sąnaudos		-	-
7.	Kitos veiklos rezultatai	11	36187	14860
8.	Investicijų į patronuojančiosios, patronuojamųjų 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		(664)	(162)
13.	<b>PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ</b>		<b>(239673)</b>	<b>(28503)</b>
14.	Pelno mokestis			
15.	<b>GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>		<b>(239673)</b>	<b>(28503)</b>

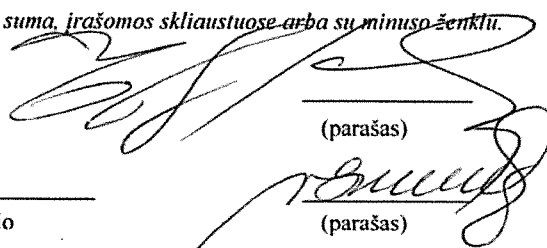
Pastaba. Biologinio turto tikrosios vertės pokyčio eilutėje tikrosios vertės sumažėjimas rodomas skliaustuose arba su minuso ženklu. Sąnaudos, t. y. grynąjį pelną mažinanti suma, įrašomos skliaustuose arba su minuso ženklu.

Generalinis direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Vyr. finansininkė

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



(parašas)

(parašas)

Vladimiras Vinokurovas

(vardas ir pavardė)

Vaida Grabauskienė

(vardas ir pavardė)



	Iņones savienko kapitāls	Turta, kuris pagai īstajumus gati būt tik valstības nosaušybē, atitinkantis kapitāls	Centralizuoia valdono valstības turā atitinkantis kapitāls	Pekāinjumo rezervas		Privādomāsis rezervas	Kiti rezervi	Nepakirts- pīssis peļnas (nosuošioā)	Is rīso
				Ilgātkāisio materiālojo turto	Finansāno turto				
12. Sudarāti rezervi									-
13. Panuoāioi rezervi									-
14. Iņones savienko kapitālo dūānoms (māzānoms)	917079								917079
15. Likvīs pīrāisio atāskāioāio (nosuošio) ātkotāro pāhākoje	10815067	7827091	-	-	-	-	(1528129)		17114629
16. Ilgātkāisio materiālojo turto vēres pādūējoms (suoāzējoms)									-
17. Vekšmānos āpsiduoāno pīrēnoes vēres pādūējoms (suoāzējoms)									-
18. Peļno (nosuošio) atāskāioje nepīrāzānoms peļnas (nosuošio)									-
19. Atāskāioāio ātkotāro gīymāsis peļnas (nosuošio)							(239673)		(239673)
20. I valstības ār sāvāvaldības būdzoā mēkāmā pīrēnoes peļno dālis									-
21. Turā, kuris pagai īstajumus gati būt tik valstības nosaušybē, atitinkāioio kapitālo dūānoms (māzānoms)		(33733)							(33733)
22. Centralizuoā valdono valstības turā atitinkāioio kapitālo dūānoms (māzānoms)									-
23. Sudarāti rezervi									-
24. Panuoāioi rezervi									-
25. Iņones savienko kapitālo dūānoms (māzānoms)	3099935								3099935
26. Likvīs atāskāioāio ātkotāro pāhākoje	13915002	7703958	-	-	-	-	(1767802)		19941158

Ģenerālis dīrēkoāos  
(Iņones vādošo pārešo pāvānoms)

Vāānānāras Vīnoāurovāsis  
(vārds ār pāvārdē)

Vīr, Iņnosānānko  
(Vīrānosāoio būhāloāro (būhāloāro) ārā gāllāio  
ovārkyti āpāskāioā kīo āsmāsis pārešo pāvānoms)

Vāāā Gīrānākoākoā  
(vārds ār pāvārdē)

(parāsis)

(parāsis)

Netiesioginiu būdu sudaromos valstybės ir savivaldybės  
įmonių pinigų srautų ataskaitos forma

**VĮ Vidaus vandens kelių direkcija**

(įmonės pavadinimas)

Įmonės kodas 132090925, Raudondvario pl.113, Kaunas

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

**2018 M. BIRŽELIO 30 D. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA**

2018-07-24 Nr. 2

(ataskaitos sudarymo data)

2018.01.01 - 2018.06.30

(ataskaitinis laikotarpis)

Eurais

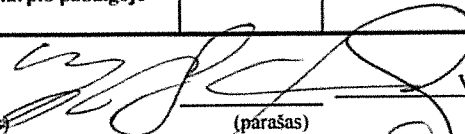
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2018 m. birželio 30 d.	2017 m. birželio 30 d.
<b>I.</b>	<b>Pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>			
1.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		(239673)	(28503)
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		277036	63740
1.3.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas			
1.4.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		631	162
1.5.	Kitų nepiniginių sandorių rezultatų eliminavimas		-	-
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)		(33008)	(16087)
1.9.	Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)		616	1023266
1.10.	Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas)		(3219)	31456
1.11.	Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		(109379)	(34489)
1.12.	Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.13.	Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)		(108952)	(710)
1.14.	Atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas)			
1.15.	Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		-	(0)
1.16.	Pagal vekselius ir čekius po vienu metų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.17.	Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)		6438	559805
1.18.	Pagal vekselius ir čekius per vienus metus mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.19.	Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)			
1.20.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		99980	1167
1.21.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		112765	315793
1.22.	Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)			
	<b>Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>		<b>3233</b>	<b>1915601</b>

<b>2.</b>	<b>Investicinės veiklos pinigų srautai</b>			
2.1.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, įsigijimas		-	(1883935)
2.2.	Ilgalaikio turto, išskyrus investicijas, perleidimas			
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			
	<b>Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai</b>		-	<b>(1883935)</b>
<b>3.</b>	<b>Finansinės veiklos pinigų srautai</b>			
3.1.	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.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		111579	(75162)
3.2.1.	Paskolų gavimas		(22500)	-
3.2.2.	Paskolų grąžinimas		-	(75000)
3.2.3.	Sumokėtos palūkanos		(648)	(1148)
3.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai			
3.2.5.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas			
3.2.6.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas			
3.2.7.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimas		134710	985
3.2.8.	Kitas finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimas		17	-
	<b>Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai</b>		<b>111579</b>	<b>(75162)</b>
<b>4.</b>	<b>Valiutų kursų pokyčio įtaka grynųjų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui</b>			
<b>5.</b>	<b>Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)</b>		<b>114813</b>	<b>(43496)</b>
<b>6.</b>	<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje</b>		<b>21039</b>	<b>44648</b>
<b>7.</b>	<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje</b>		<b>135851</b>	<b>1152</b>

Generalinis direktorius

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)



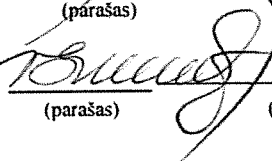
(parašas)

Vladimiras Vinokurovas

(vardas ir pavardė)

Vyr. finansininkė

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



(parašas)

Vaida Grabauskienė

(vardas ir pavardė)





VĮ VIDAUS VANDENS KELIŲ DIREKCIJA, ĮMONĖS KODAS 132090925, Raudondvario pl 113, Kaunas, LT-47186  
2018 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, 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 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 2018 m. birželio 30 d. sudarė 13 915 002 (2017 m. birželio 30 d. – 10 815 067 Eur).

Vidutinis įmonės darbuotojų skaičius 2018 m. birželio mėn. 30 d. buvo 104, 2017 m. birželio mėn. 30 d. – 105.

### APSKAITOS POLITIKA

Įmonės tarpinės finansinės ataskaitos už 2018 m. šešių mėnesių yra parengtos vadovaujantis LR Buhalterinės apskaitos, Įmonių finansinės atskaitomybės įstatymais ir verslo apskaitos standartais (VAS). Sutrumpinta tarpinė finansinė informacija 2018 m. birželio 30 d. už pasibaigusį šešių mėnesių laikotarpį parengta pagal 29 VAS „Tarpinė finansinė atskaitomybė“.

Įmonė 2018 m. taikė tą pačią 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 2017 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  
2018 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 2018 m. birželio 30 d. yra 27 549 752 Eur, nusidėvėjimas už 2018 m. 6 mėnesius sudaro 506 659 Eur, ilgalaikio materialaus turto, kuris nėra naudojamas įmonės veikloje ir kurį įmonė ketina parduoti, iškelto į atsargų balansinę sąskaitą likutinė vertė – 10 410 Eur ir nurašyto turto likutinė vertė – 2 835 Eur. Įsigyto materialaus turto per ataskaitinį laikotarpį, nebuvo.

Naudojamas ilgalaikis materialus turtas nebuvo perkainuotas.

### 3 PASTABA. ATSARGOS

Straipsniai	2018 m. birželio 30 d.	2017 m. gruodžio 31 d.
Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	12 973	12 926
Kuras, alyva laivams, automobiliams	42 297	11 020
Kitos atsargos (mažavertis inventorių, bilietai)	3 637	1 906
Sumokėti avansai	36	652
Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti	10 410	-
Iš viso:	56 380	13 577

### 4 PASTABA. PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS

Kitos gautinos sumos - tai gautina 121 939 EUR finansavimo suma pagal Lietuvos Respublikos susisiekimo ministerijos programą „Susisiekimo vandens keliais užtikrinimas“ ir kitos - 231 Eur.

### 5 PASTABA. PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI

Pinigai banko sąskaitose padidėjo nuo 21 039 Eur iki 135 851 Eur, kadangi 2018 m. birželio 29 d. buvo gautas finansavimas programos sąnaudoms kompensuoti, iš jų 102 032 Eur apmokėta likusi dalis mokesčio už valstybės naudojimą patikėjimo teise š. m. liepos 1 d.

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

Tai ateinančių laikotarpių sąnaudos už valstybės turto naudojimą patikėjimo teise mokėstį.



VĮ Vidaus vandens kelių direkcija, įmonės kodas 132090925, Raudondvario pl 113, Kaunas, LT-47186  
2018 m. 6 mėnesių įmonės finansinės ataskaitos

## 7 PASTABA. NUOSAVAS KAPITALAS

Straipsniai	2018 m. birželio 30 d.	2017 m. gruodžio 31d.
Įmonės savininko kapitalas	13 915 002	10 815 067
Turtą, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkantis kapitalas	7 793 958	7 827 690

Savininko kapitalas padidintas 3 099 935 Eur LR Vyriausybės 2018 m. birželio 13 d. nutarimu Nr. 563.

Turto, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkantis kapitalą vertės sumažėjimas yra 33 733 Eur nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį.

## 8 PASTABA. DOTACIJOS, SUBSIDIJOS

Straipsniai	2018 m. birželio 30 d.	2017 m. birželio 30 d.
<b>Likutis sausio 1d.</b>	<b>7 824 253</b>	<b>8 221 843</b>
ES fondo dotacijos	0	0
Valstybės biudžeto dotacijos	0	0
Dotacijos, susijusios su pajamomis	134 710	0
Amortizacija	198 725	198 926
<b>Likutis birželio 31 d.</b>	<b>7 760 238</b>	<b>8 022 917</b>

## 9 PASTABA. MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI

2018 m. birželio 30 d. padengtas įsiskolinimas kredito įstaigoms po vienerių metų. 2017 m. gruodžio 29 d. įmonė pasirašė su AB SEB banku dviejų metų 140 000 EUR kredito limitu sutartį, ankstesniosios paskolos refinansavimui ir įmonės apyvartinių lėšų finansavimui.

Skolos tiekėjams - tai neapmokėtos 2018 m. birželio mėn. tiekėjų sąskaitos, kurių apmokėjimo terminas yra nesuejęs, nes daugumai yra taikomas 30 dienų apmokėjimo terminas.

Su darbo santykiais susiję 170 786 Eur įsipareigojimai – tai darbo užmokestis – 58 807 Eur, atostogų kaupimai – 71 132 Eur, įsipareigojimas socialiniam draudimui – 32 609 Eur, gyventojų pajamų mokestis – 7 902 Eur ir kitos – 336 Eur.

Kitos skolos sumažėjo nuo 3 104 967 Eur iki 1 177 797 EUR – tai, 3 099 935 Eur įsipareigojimas už gautas valstybės biudžeto lėšas ilgalaikiam turtui įsigyti, kuris buvo apskaitytas pagal LR Vyriausybės 2012 m. gegužės 16 d. nutarimo Nr. 536 7 punktą ir 8 VAS metodines rekomendacijas, kai iki sprendimo dėl savininko kapitalo didinimo įsigaliojimo įmonė gautas lėšas teisės aktų nustatyta tvarka apskaitoje registruoja kaip įsipareigojimą, perkeltas į savininko kapitalo balansinę eilutę, mokestis už valstybės



VĮ VIDAUS VANDENS KELIŲ DIREKCIJA, įmonės kodas 132090925, Raudondvario pl 113, Kaunas, LT-47186  
2018 m. 6 mėnesių įmonės finansinės ataskaitos

turto naudojimą patikėjimo teise – 116 301 Eur, kuris sumokėtas 2018 m. liepos 1 d., mokėtinas pridėtinės vertės mokestis – 1 094 Eur ir kt. – 402 Eur.

#### 10 PASTABA. PARDAVIMO SAVIKAINA

Įmonės pardavimų 275 195 Eur sudaro Programos vykdymui naudojamo ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos.

#### 11 PASTABA. KITOS VEIKLOS REZULTATAI

Rodikliai	2018 m. birželio 30 d.	2017 m. birželio 30 d.
<b>Pajamos:</b>	<b>66 724</b>	<b>59 322</b>
Kitos veiklos (komercinės) pajamos	66 724	59 322
<b>Sąnaudos:</b>	<b>30 538</b>	<b>41 248</b>
Kitos veiklos (komercinės) sąnaudos	30 538	41 248
<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS:</b>	<b>36 186</b>	<b>18 074</b>

#### MOKESTIS UŽ VALSTYBĖS TURTO NAUDOJIMĄ PATIKĖJIMO TEISE

Rodikliai	2018 m. sausio 01 d.	2017 m. sausio 01 d.
Savininko kapitalas	10 815 067	9 897 988
Mokesčio tarifas	2%	2%
Mokestis už valstybės turto naudojimą patikėjimo teise	<b>216 301</b>	<b>197 960</b>

#### ĮVYKIAI PO BALANSO SUDARYMO DIENOS

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

Generalinis direktorius

Vyr. finansininkė

Vladimiras Vinokurovas

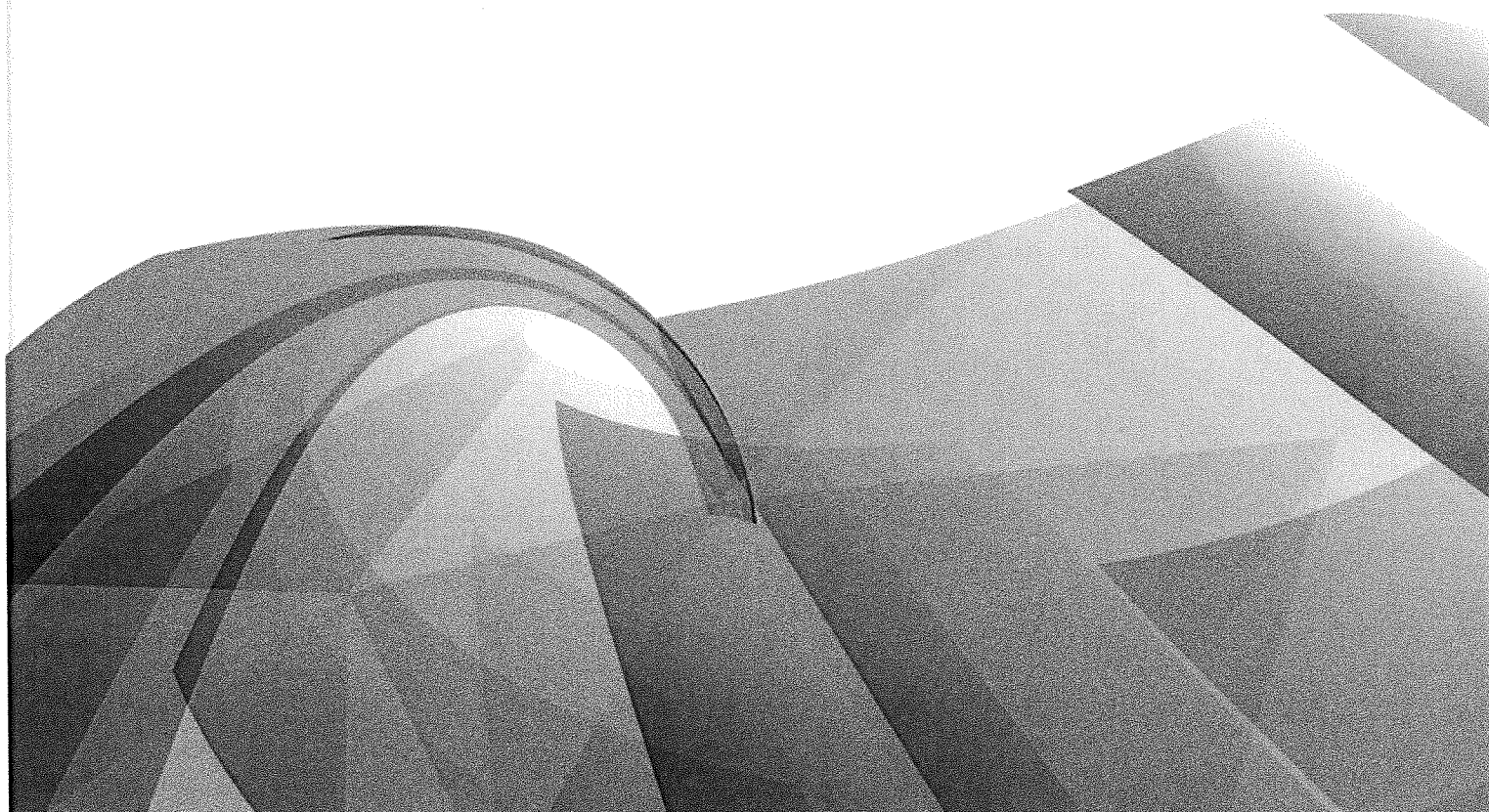
Vaida Grabauskienė



VĮ VIDAUS VANDENS KELIŲ DIREKCIJA

2018 - 2021 M. STRATEGINIO  
VEIKLOS PLANO VYKDYMO  
FINANSINĖS ATASKAITOS

2018 m. 6 mėn.



## 2018-2021 M. STRATEGINIO VEIKLOS PLANO VYKDYMO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

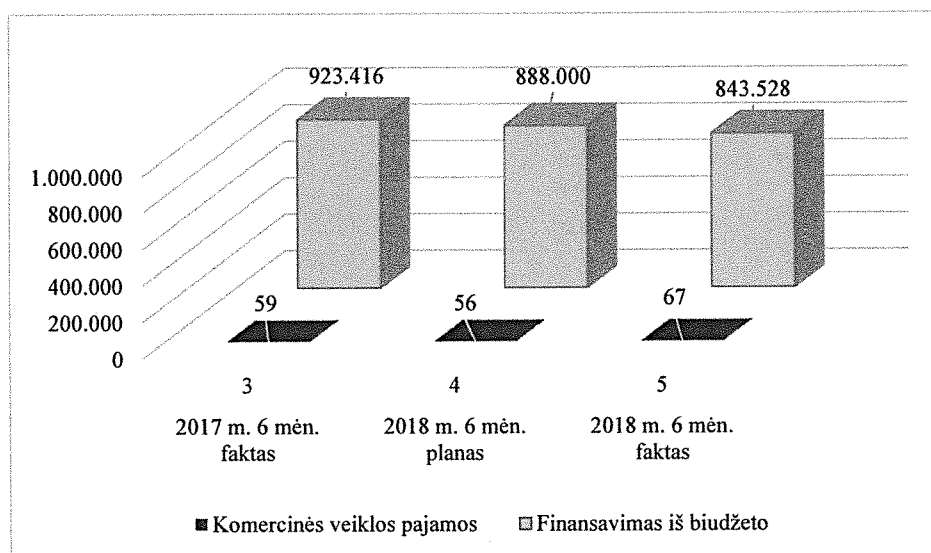
### 1. Finansiniai rodikliai

#### 1.1. Pajamos

Įmonės pajamos per 2018 m. 6 mėn. sudarė 67 tūkst. Eur (Forma FP-1). Lyginant su 2017 m. tuo pačiu laikotarpiu, pajamos padidėjo 12 %. Pajamų planas įvykdytas 119 %.

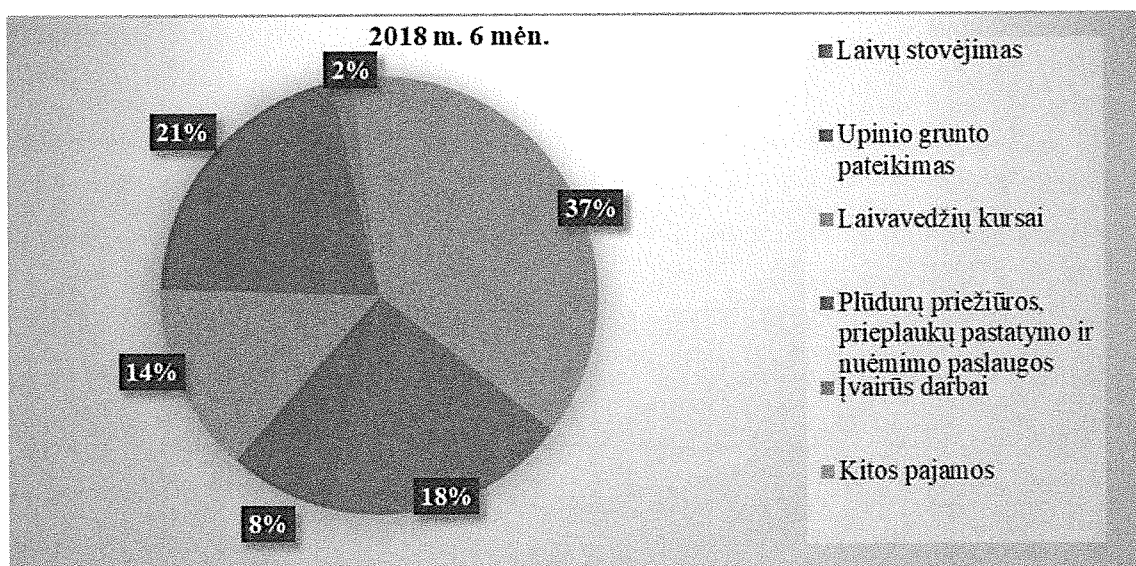
Gautas finansavimas iš biudžeto Programos vykdymui sudarė 844 tūkst. Eur.

1 pav. Įmonės pajamos ir finansavimas iš biudžeto, tūkst. Eur



Detalesnis komercinės veiklos pajamų pasiskirstymas pagal pajamų grupes pateikiamas 2 paveiksle.

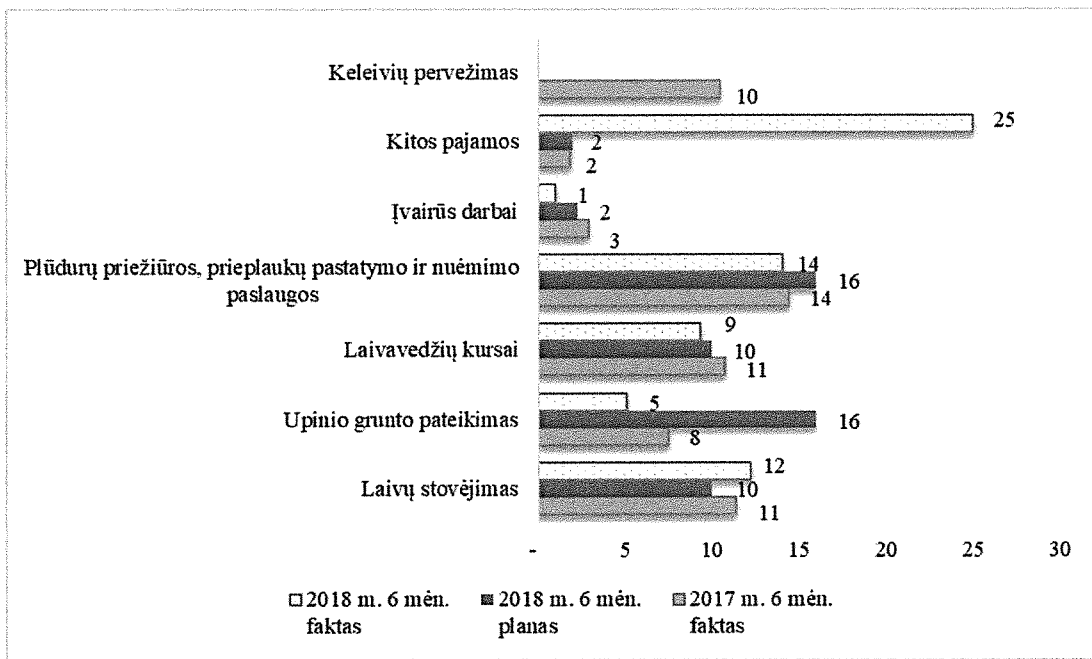
2 pav. 2018 m. 6 mėn. pajamų pasiskirstymas, proc.



Pagrindinius pajamų šaltinius per 2018 m. 6 mėn., kaip ir planuota, sudarė pajamos iš plūdurių priežiūros bei prieplaukų statymo, laivų stovėjimo bei laivavedžių kursų bei vienkartinės kitos pajamos (vandens ėmyklos Neries upėje statybos darbai).

3 paveiksle pateikiamas komercinės veiklos pajamų grupių pokytis palyginus su 2017 m. 6 mėn. faktu ir 2018 m. 6 mėn. planu.

3 pav. 2018 m. 6 mėn. komercinės veiklos pajamų pokytis, Eur



Didžiausias pajamų nuokrypį nuo 2017 m. 6 mėn. fakto ir plano sudarė kitos pajamos dėl vienkartinių pajamų už vandens ėmyklos Neries upėje statybos darbus. Per šį laikotarpį planą apie 20% viršijo pajamos už laivų stovėjimą Įmonės valdomose prieplaukose ir uostuose.

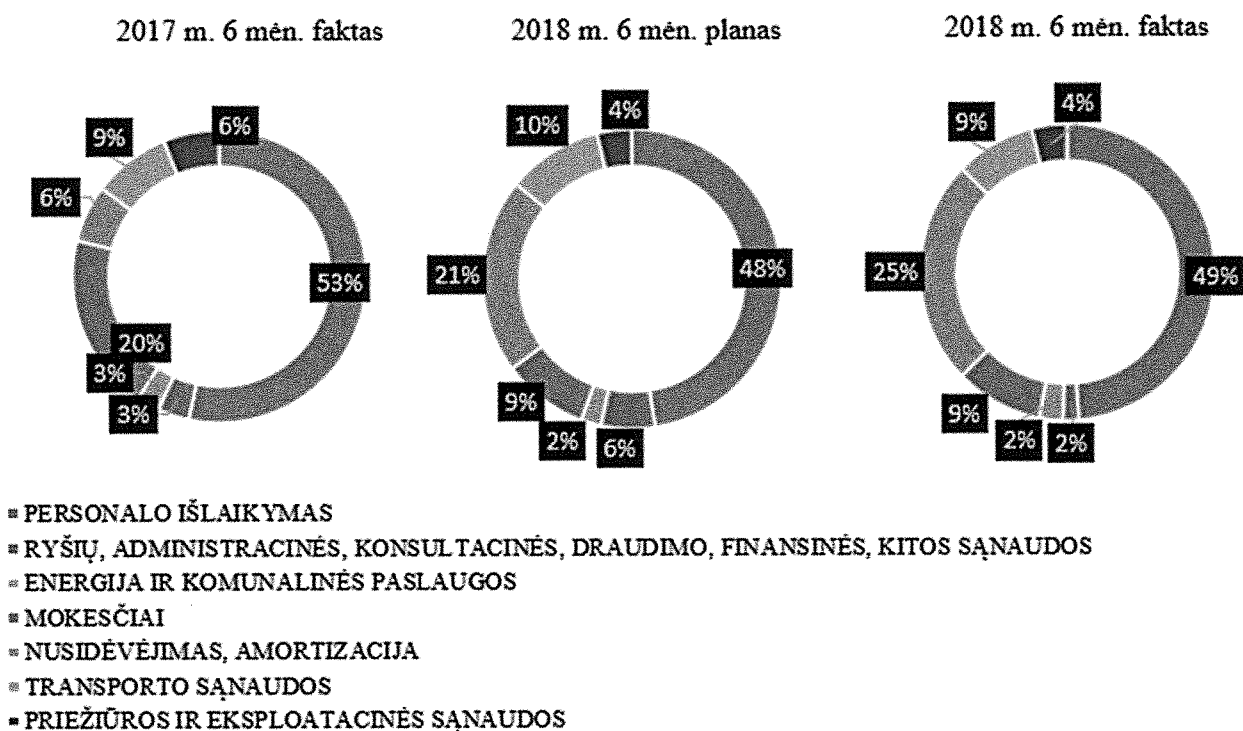
Dėl žemo vandens lygio, kurį sąlygojo sausringas laikotarpis, ir grimzlės buvo apribota technikos darbo zona, todėl upinio grunto pateikimo pajamos ataskaitiniu laikotarpiu buvo 70% mažesnės nei planuotos.

2018 m. buvo nuspręsta neteikti keleivių vežimo paslaugų.

## 1.2. Sąnaudos

Įmonė per 2018 m. 6 mėn. patyrė 1.125 tūkst. Eur sąnaudų – 4% mažiau nei planuota. Lyginant su 2017 m. tuo pačiu laikotarpiu Įmonės sąnaudos padidėjo 11 % (Forma FP-2). 3 pav. pateikiama Įmonės sąnaudų struktūra.

4 pav. Įmonės sąnaudų struktūra, proc.



Įmonės personalo sąnaudos per 2018 m. 6 mėn. sudarė 549 tūkst. Eur, iš jų: darbo užmokesčiui - 413 tūkst. Eur, socialiniam draudimui – 129 tūkst. Eur, mokymams - 3 tūkst. Eur. Darbo užmokesčiui buvo išleista 1% mažiau nei planuota, nes nebuvo įgyvendinti planuoti darbuotojų struktūriniai pokyčiai, t. y., neišmokėtos planuotos kovo mėn. išeitinės kompensacijos.

Ryšių paslaugų sąnaudos sudarė 5 tūkst. Eur, 20% mažiau nei planuota.

Sąnaudos elektros energijai ir komunalinėms paslaugoms per 2018 m. 6 mėn. sudarė 29 tūkst. Eur. Palyginus su 2017 m. atitinkamo laikotarpio faktu ir 2018 m. 6 mėn. planu, padidėjo apie 15%.

Administracinės sąnaudos sudarė 10 tūkst. Eur. Ženklaus pokyčio, palyginus su 2017 m. atitinkamu laikotarpiu ir 2018 m. planu, nebuvo.

Sąnaudos konsultacinėms ir kitoms paslaugoms ataskaitinį laikotarpį sudarė 3 tūkst. Eur – 46 tūkst. Eur mažiau nei planuota ir 16 tūkst. Eur mažiau palyginus su 2017 m. atitinkamu laikotarpiu. Sumažėjimą sąlygojo planuotų konsultacijų pirkimo atidėjimas vėlesniam laikotarpiui.

Mokesčių sąnaudos per 2018 m. 6 mėn., kaip ir planuota, sudarė 108 tūkst. Eur.

Dėl generalinio direktoriaus 2017 m. gruodžio 13 d. įsakymu Nr. 4S-187 pakeistos nusidėvėjimo apskaitos politikos, kai nusidėvėjimo sąnaudos yra skaičiuojamos kiekvieną ataskaitinį laikotarpį, per 2018 m. 6 mėn. nusidėvėjimo sąnaudos padidėjo 213 tūkst. Eur palyginus su 2017 m. atitinkamu laikotarpiu, ir sudarė 277 tūkst. Eur. Lyginant su 2018 m. planu, nusidėvėjimo sąnaudos padidėjo 31 tūkst. Eur, dėl neįgyvendinto planuoto Įmonės funkcijoms nereikalingo turto atsisakymo.

Transporto sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį (degalai, remontas, atsarginės dalys) buvo mažesnės 22 tūkst. Eur nei planuota dėl vėliau pradėtos žemsiurbės eksploatacijos.



Priežiūros ir eksploatacinių sąnaudos sudarė 43 tūkst. Eur, palyginus su 2017 m. 6 mėn. faktu ir 2018 m. 6 mėn. planu, sumažėjo atitinkamai 19 tūkst. Eur ir 1 tūkst. Eur.

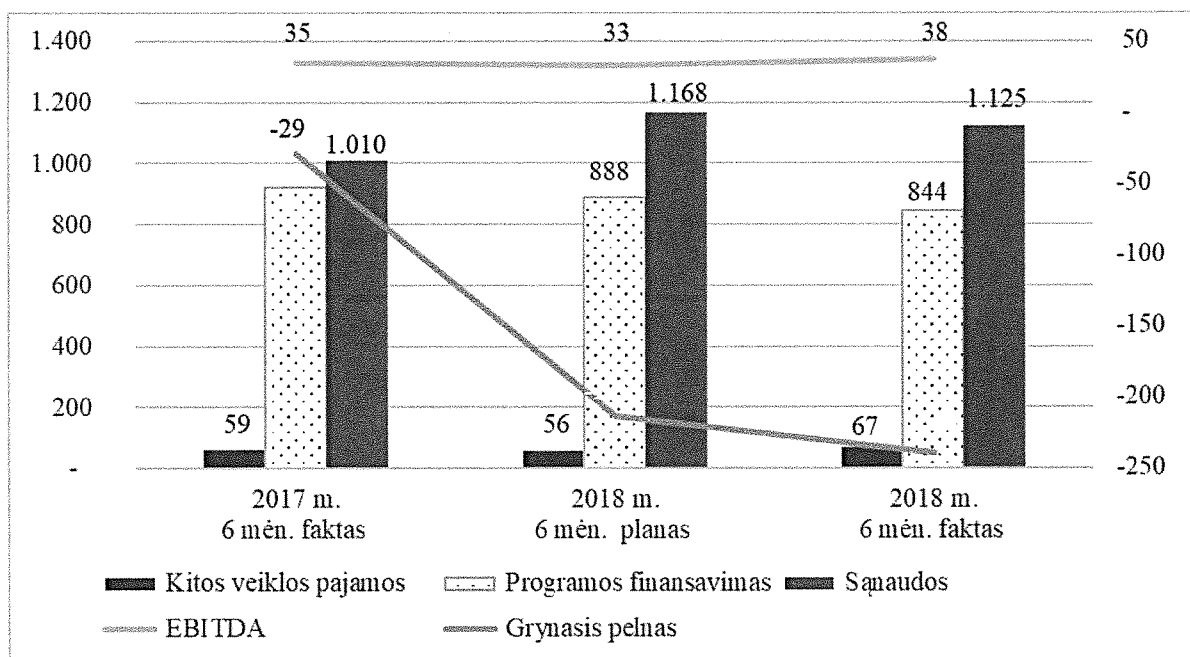
### 1.3. Įmonės veiklos rezultatas

2018 m. 6 mėn. Įmonės pardavimo savikaina yra 275 tūkst. Eur (Forma FP-3), kurią sudaro Programos vykdymui naudojamo ilgalaikio turto nusidėvėjimas. Lyginant su 2017 m. atitinkamo laikotarpio faktu, pardavimo savikaina padidėjo 232 tūkst., kur didžiausią įtaką dėl atlikto Įmonės nusidėvėjimo apskaitos politikos pakeitimo sudarė padidėjusios ilgalaikio turto nusidėvėjimo sąnaudos, kurios taip pat įtakojo Įmonės finansinį rezultatą.

Kitos veiklos rezultatas yra 36 tūkst. Eur, 2 tūkst. Eur daugiau nei planuota.

2018 m. 6 mėn. Įmonės grynasis nuostolis yra 240 tūkst. Eur, lyginant su 2017 m. 6 mėn. faktu ir ataskaitinio laikotarpio planu atitinkamai 211 tūkst. Eur ir 26 tūkst. Eur didesnis. 2018 m. 6 mėn. EBITDA (pelnas prieš pelno mokestį, palūkanas, nusidėvėjimą ir amortizaciją) yra 38 tūkst. Eur, 5 tūkst. Eur didesnė nei planuota.

5 pav. Įmonės finansiniai rezultatai, tūkst. Eur



### 1.4. Balansiniai straipsniai

#### 1.4.1. Įmonės turto pokyčiai

Ilgalaikio materialaus turto balansinė vertė 2018 m. birželio 30 d. sudarė 27.550 tūkst. Eur (Forma FP-6). Ilgalaikio materialaus turto kitimą, palyginus su 2017 m. gruodžio 31 d., sąlygojo nusidėvėjimas ir ilgalaikio materialaus turto, kuris nėra naudojamas Įmonės veikloje ir kurį Įmonė ketina parduoti, iškelto į atsargų balansinę sąskaitą likutinė vertė.

#### 1.4.2. Nuosavo kapitalo pokyčiai

Įmonės savininko kapitalą 2018 m. birželio 30 d. sudarė 13.915 tūkst. Eur. 3.100 tūkst. Eur padidėjimą sąlygojo sprendimas (pagal Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2012 m. gegužės 16 d. nutarimą Nr. 536 „Dėl valstybės ir savivaldybės Įmonės turto vertės padidėjimo registravimo Įmonės savininko kapitalo ar turto, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkančio kapitalo dalyse tvarkos aprašo patvirtinimo“) įsigyto ilgalaikio turto verte (naujos žemsiurbės – 2795 tūkst. Eur ir plaukiojančio krano paskutinio modernizavimo etapo – 305 tūkst. Eur) padidinti savininko kapitalą.

Turtą, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkantis kapitalas sumažėjo iki 7.794 tūkst. Eur. Šios vertės sumažėjimą sąlygojo 34 tūkst. Eur nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį.

#### 1.4.3. Debitoriniai ir kreditoriniai įsipareigojimai

Pirkėjų įsipareigojimus 2018 m. birželio 30 d. sudarė 32 tūkst. Eur.

Mokėtinos sumos ir kiti įsipareigojimai 2018 m. birželio 30 d. sudarė 304 tūkst. Eur trumpalaikių mokėtinų sumų ir kitų įsipareigojimų. Iš jų: 2 tūkst. - gauti avansai, 14 tūkst. Eur – skolos tiekėjams, 171 tūkst. Eur – su darbo santykiais susiję įsipareigojimai ir 118 tūkst. Eur – kiti įsipareigojimai (mokėtinas mokestis už valstybės turto naudojimą patikėjimo teise).

Generalinis direktorius



Vladimiras Vinokurovas