



VĮ KLAIPĖDOS VALSTYBINIO JŪRŲ UOSTO DIREKCIJA

VĮ KLAIPĖDOS VALSTYBINIO JŪRŲ UOSTO DIREKCIJOS 2011 METŲ DEVYNIŲ MĖNESIŲ TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS, PARENGTAS PAGAL VERSLO APSKAITOS STANDARTUS

Klaipėda
2011 m.

TURINYS

Balansas

Pelno (nuostolių) ataskaita

Pinigų srautų ataskaita

Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita

Aiškinamasis raštas

VĮ KLAIPĖDOS VALSTYBINIO JŪRŲ UOSTO DIREKCIJA

(įmonės pavadinimas)

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

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

20 11 m. rugsėjo 30 d. **BALANSAS**20 11 m. spalio 27 d. Nr. B-2011-84
(ataskaitos sudarymo data)

2011 m. 01–09 mėn.

(ataskaitinis laikotarpis)

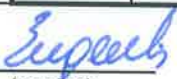
Litai

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Turtas	Pastabos Nr.	Finansiniai metai 2011-09-30	Praėję finansiniai metai 2010-12-31
A.	Ilgalaikis turtas		1159752191	1096204727
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS	1	3484765	3428508
I.1	Licenzijos	1	126223	199572
I.2	Programinė įranga	1	3179720	2984698
I.3	Kitas nematerialusis turtas	1	178822	244238
II.	MATERIALUSIS TURTAS	2	1156267426	1092776219
II.1	Pastatai ir statiniai	2	920411720	902437377
II.2	Mašinos ir įrengimai	2	6248720	7149469
II.3	Transporto priemonės	2	13361031	14577575
II.4	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	2	3210961	1531969
II.5	Nebaigta statyba	2	211871538	165930151
II.6	Kitas materialusis turtas	2	1163456	1149678
III.	FINANSINIS TURTAS			
III.1	Kitas finansinis turtas			
IV.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS			
B.	Trumpalaikis turtas		105810218	92987039
I.	ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS	3	1883072	2086838
I.1	Atsargos	3	1504136	1611664
I.1.1	Žaliavos ir komplektavimo gaminiai	3	1504136	1611664
I.2	Išankstiniai apmokėjimai	3	378936	475174
II.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS		23391442	27979961
II.1	Pirkėjų įsiskolinimas	4	15136599	13094438
II.2	Kitos gautinos sumos	5	8254843	14885523
III.	KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS	6	32000000	19905600
III.1	Trumpalaikės investicijos	6	32000000	
III.2	Terminuoti indėliai	6		19905600
III.3	Kitas trumpalaikis turtas			
IV.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	6	48535704	43014640
IV.1	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	48535704	43014640
	TURTAS IŠ VISO		1265562409	1189191766

Eil. Nr.	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabos Nr.	Finansiniai metai 2011-09-30	Praėję finansiniai metai 2010-12-31
C.	Nuosavas kapitalas		1097906588	1029685533
I.	ĮMONĖS SAVININKO KAPITALAS	7	84580421	86335546
II.	TURTA, KURIS PAGAL ĮSTATYMUS GALI BŪTI TIK VALSTYBĖS NUOSAVYBĖ, ATITINKANTIS KAPITALAS	7	932232507	878098212
III.	PERKAINOJIMO REZERVAS (REZULTATAI)			
IV.	REZERVAI	8	10663555	9057969
IV.1	Privalomasis	8	8633555	8604045
IV.2	Kiti rezervai	8	2030000	453924
V.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		70430105	56193806
V.1	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		69976181	54467786
V.2	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		453924	1726020
D.	Dotacijos, subsidijos	9	35291925	38920844
E.	Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		132363896	120585389
I.	PO VIENERIŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	10	87251992	88483313
I.1	Finansinės skolos	10	87251992	88483313
I.1.1	Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai			
I.1.2	Kredito įstaigoms	10	87251992	88483313
II.	PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	11	45111904	32102076
II.1	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis	11	7000828	19654457
II.2	Skolos tiekėjams	11	35017980	10722433
II.3	Gauti išankstiniai apmokėjimai	11	473303	264801
II.4	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	11	2112901	1179417
II.5	Kitos mokėtinos sumos	11	506892	280968
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO:		1265562409	1189191766

GENERALINIS DIREKTORIUS
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)


(parašas)

EUGENIJUS GENTVILAS
(vardas ir pavardė)

VĮ KLAIPĖDOS VALSTYBINIO JŪRŲ UOSTO DIREKCIJA

(įmonės pavadinimas)

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

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

20 11 m. rugsėjo 30 d. **PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA**

20 11 m. spalio 27 d. Nr. B-2011-84
(ataskaitos sudarymo data)

2011 m. 01–09 mėn.

(ataskaitinis laikotarpis)

Litai

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Turtas	Pastabos Nr.	Finansiniai metai 2011-09-30	Praėję finansiniai metai 2010-09-30
I.	PARDAVIMO PAJAMOS	12	125037073	107841441
II.	PARDAVIMO SAVIKAINA			
III.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		125037073	107841441
IV.	VEIKLOS SAŃAUDOS		54103949	63904868
IV.1	Bendrosios ir administracinės	13	54103949	63904868
V.	TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)		70933124	43936573
VI.	KITA VEIKLA			
VII.	FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA		(956943)	(2760741)
VII.1.	Pajamos	12	2807067	1770648
VII.2.	SaŃaudos	14	3764010	4531389
VIII.	IPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)		69976181	41175832
IX.	PAGAUTĖ			
X.	NETEKIMAI			
XI.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIĖŠ APMOKESTINIMĄ		69976181	41175832
XII.	PELNO MOKESTIS			
XIII.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		69976181	41175832

GENERALINIS DIREKTORIUS
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)


(paršas)

EUGENIJUS GENTVILAS
(vardas ir pavardė)

VI KLAIPĖDOS VALSTYBINIO JŪRŲ UOSTO DIREKCIJA

(įmonės pavadinimas)

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

20 11 m. rugsejo 30 d. d. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

20 11 m. spalio mėn. 27 d. Nr. B-2011-84

(ataskaitos sudarymo data)

2011 m. 01-09 mėn.

(ataskaitinis laikotarpis)

Litai

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

	[monės savininko kapitalas	Turta, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkantis kapitalas	Privalomas rezervas	Kiti rezervai						Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	IS VISO
				Rezervas kasiniam atostogų pašalpinimui	Rezervas vienam pašalpinimui	Rezervas kultūrinėms priemonėms	Rezervas apmokui darbuotojų mokslui	Rezervas kitiems reikiams	Rezervas meliniam paskaitinimui		
1. 2009 m. gruodžio 31 d. likutis	86040453	776944418	39325559	26650	20107	13993	3748		71704733	974165106	
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas											
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas											
4. 2009 m. gruodžio 31 d. perskaiciuotas likutis	86040453	776944418	39325559	26650	20107	13993	3748		71704733	974165106	
5. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (2010 m. rugsejo 30 d.)											
6. Sudaryti rezervai			-30721514	200000	100000	30000	100000	800000	41175832	41175832	
7. Panaudoti rezervai			-660472	-107804	-78191	-30287	-49255	-800000	-71704733		
8. Turta, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkancio kapitalo didinimas (mažinimas)		100403794						-100396247	1726019	7547	
9. Įmonės savininko kapitalo didinimas (mažinimas)	1407067									1407067	
10. 2010 m. rugsejo 30 d. likutis	87447520	877348212	8604045	118846	41916	13706	54483		42901851	1016755552	
11. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai) (2010 m. spalio 01 d. – gruodžio 31 d.)									13291954	36178578	
12. Sudaryti rezervai											
13. Panaudoti rezervai											
14. Turta, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkancio kapitalo didinimas (mažinimas)		750000								750000	
15. Įmonės savininko kapitalo didinimas (mažinimas)	-1111974									-1111974	
16. 2010 m. gruodžio 31 d. likutis	86335546	878098212	8604045	118846	41916	13706	54483		56193805	1029685532	
17. Pelnas (nuostoliai) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)											
18. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai) (2011 m. rugsejo 30 d.)									69976181	69976181	
19. Turta, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkancio kapitalo didinimas (mažinimas)			29510	200000	100000	30000	100000	800000	54134295	-56193805	
20. Sudaryti rezervai			-224973	-118846	-41916	-13706	-54483		453924		
21. Panaudoti rezervai											
22. Turta, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkancio kapitalo didinimas (mažinimas)		54134295						-54134295			
23. Įmonės savininko kapitalo didinimas (mažinimas)	-1755125									-1755125	
24. 2011 m. rugsejo 30 d. likutis	84580421	93232507	8633555	200000	100000	30000	100000	800000	70430105	1097906588	

GENERALINIS DIREKTORIUS
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

Eugenijus Genvilas
(paršasas)

EUGENIJUS GENVILAS
(vardas ir pavardė)

VĮ KLAIPĖDOS VALSTYBINIO JŪRŲ UOSTO DIREKCIJA

(įmonės pavadinimas)

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

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

2011 m. rugsėjo 30 d. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

2011 m. spalio 27 d. Nr. B-2011-84

(ataskaitos sudarymo data)

2011 m. 01–09 mėn.

(ataskaitinis laikotarpis)

Litai

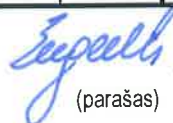
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai 2011-09-30	Praėję finansiniai metai 2010-09-30
I.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
I.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		69976181	41175832
I.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		28148759	26796171
I.3.	Po vienerių metų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas			
I.4.	Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas		107528	(1188228)
I.5.	Išankstinių apmokėjimų (padidėjimas) sumažėjimas		96238	(179084)
I.6.	Nebaigtų vykdyti sutarčių (padidėjimas) sumažėjimas			
I.7.	Pirkėjų įsiskolinimo (padidėjimas) sumažėjimas		(2042161)	(723747)
I.8.	Kitų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas		6630680	1298001
I.9.	Kito trumpalaikio turto (padidėjimas) sumažėjimas			
I.10.	Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų išankstinių apmokėjimų padidėjimas (sumažėjimas)			
I.11.	Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų išankstinių apmokėjimų padidėjimas (sumažėjimas)		24504049	4731745
I.12.	Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)			
I.13.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		933484	(35662)
I.14.	Atidėjinių padidėjimas (sumažėjimas)			
I.15.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		225924	220326
I.16.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas		17000	
I.17.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		(1206250)	4582812
I.18.	Kitų nepiniginių straipsnių eliminavimas			45883
	Gryniesi pagrindinės veiklos pinigų srautai		127391432	76724049
II.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
II.1.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas		(93468348)	(38518980)
II.2.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) perleidimas			
II.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas			
II.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas			
II.5.	Paskolų suteikimas			
II.6.	Paskolų susigrąžinimas			
II.7.	Gautos palūkanos		803600	
II.8.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimai			
II.9.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai	6	(32000000)	
	Gryniesi investicinės veiklos pinigų srautai		(124664748)	(38518980)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai 2011-09-30	Praėję finansiniai metai 2010-09-30
III.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
III.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		-	-
III.1.1.	Įmonės savininko kapitalo didinimas			
III.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		(17114168)	(10774808)
III.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		-	-
III.2.1.1.	Paskolų gavimas			
III.2.1.2.	Obligacijų išleidimas			
III.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		(13502399)	(13947777)
III.2.2.1.	Paskolų grąžinimas		(12216851)	(12420597)
III.2.2.2.	Sumokėtos palūkanos		(1285548)	(1527180)
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		71529	3172969
III.2.6.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai		(3683298)	
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		(17114168)	(10774808)
IV.	Valiutų kursų pasikeitimo įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui		2948	(3586)
V.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)	6	(14384536)	27426675
VI.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		62920240	37412494
VII.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		48535704	64839169

GENERALINIS DIREKTORIUS

(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)


(parašas)

EUGENIJUS GENTVILAS

(vardas ir pavardė)

VĮ KLAIPĖDOS VALSTYBINIO JŪRŲ UOSTO DIREKCIJOS
(įmonės kodas 240329870)
2011 M. DEVYNIŲ MĖNESIŲ TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

1991-08-06 VĮ Klaipėdos valstybinio jūrų uosto direkcija įregistruota valstybės įmonėje Registru centre (registracijos Nr. VĮ 91-51).

Senas įmonės kodas 4032987.

Naujas įmonės kodas 240329870 (2004-12-15 Nr. 027784).

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 bei įstatais.

VĮ Klaipėdos valstybinio jūrų uosto direkcijos tikslas – teikti viešąsias paslaugas eksploatuojant Klaipėdos valstybinį jūrų uostą, Šventosios valstybinį jūrų uostą (2010-12-09 Lietuvos Respublikos Šventosios valstybinio jūrų uosto įstatymo 27 str. pakeitimo įstatymas Nr. XI-1218) ir valdant uostuose esančius valstybės nuosavybės objektus, atlikti LR Klaipėdos valstybinio jūrų uosto įstatyme ir Šventosios valstybinio jūrų uosto įstatyme Uosto direkcijai numatytas funkcijas ir vykdyti kitą veiklą, siekiant tenkinti viešuosius interesus.

Pagal LR Vyriausybės nutarimus Klaipėdos valstybiniam jūrų uostui, Šventosios valstybiniam jūrų uostui priskirta žemė ir akvatorija, kurias valdyti, naudoti ir disponuoti jomis patikėjimo teise pavesta VĮ Klaipėdos valstybinio jūrų uosto direkcijai.

II. APSKAITOS POLITIKA

2010-07-14 LRV nutarimo Nr. 1052 Skaidrumo gairių aprašo VII dalies 23 p. numatyta, kad įmonė apskaitą turėtų tvarkyti pagal tarptautinius apskaitos standartus, tačiau, atsižvelgdama į tai, kad pagal šį nutarimą patvirtinto Skaidrumo gairių aprašo nuostatų taikymas yra pagrįstas principu „laikykis arba paaiškink“, ir tarptautinių verslo apskaitos standartų taikymo reikalavimas nėra imperatyvus, VĮ Klaipėdos valstybinio jūrų uosto direkcija, vadovaudamasi 2001-11-06 LR buhalterinės apskaitos įstatymo Nr. IX-574 3 str. nuostatomis, pasirinko apskaitą tvarkyti pagal verslo apskaitos standartus. Remiantis to paties įstatymo 9 str. 2 p., buvo parengta ir generalinio direktoriaus įsakymu patvirtinta VĮ Klaipėdos valstybinio jūrų uosto direkcijos apskaitos politika.

Tarpinės finansinės ataskaitos rengiamos pagal apskaitos politiką, aprašytą 2010 metų finansinių ataskaitų rinkinyje.

Rengiant 2011 metų devynių mėnesių finansines ataskaitas, vadovautasi šiais bendraisiais apskaitos principais: įmonės principu, veiklos tęstinumo, periodiškumo, pastovumo, piniginio mato, kaupimo, palyginimo, atsargumo, neutralumo, turinio svarbos principais.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Nematerialusis turtas

2011 metų devynių mėnesių balanse parodyta ilgalaikio nematerialiojo turto likutinė vertė pagal straipsnius:

1. Licencijos – 126 223 Lt.
2. Programinė įranga – 3 179 720 Lt.
3. Kitas nematerialusis turtas – 178 822 Lt.

Per tris 2011 metų ketvirčius nematerialusis turtas padidėjo 56 257 litais.

Finansinių metų 9 mėnesių amortizacija – 846 187 Lt.

2. Materialusis turtas

2011 metų trijų ketvirčių balanse parodyta ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė pagal straipsnius:

1. Pastatai ir statiniai – 920 411 720 Lt.
2. Mašinos ir įrengimai – 6 248 720 Lt.
3. Transporto priemonės – 13 361 031 Lt.
4. Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai – 3 210 961 Lt.
5. Nebaigta statyba – 211 871 538 Lt.
6. Kitas materialusis turtas – 1 163 456 Lt.

Palyginti su 2010 metais, per 2011 m. 9 mėnesius materialusis turtas padidėjo 63 491 207 Lt.

Per 2011 m. 9 mėnesius pripažinti eksploatuojamais naujai pastatyti, rekonstruoti ir suremontuoti statiniai už 29 591 639 Lt.

Per tą patį laikotarpį įsigyti pastatai ir statiniai už 14 039 449 Lt.

Įsigyti įrengimai – 723 728 Lt.

Įsigytos ir pagerintos transporto priemonės – 144 357 Lt.

Įsigyta kita įranga – 2 093 508 Lt.

Investuota į nebaigtą statybą – 75 533 026 Lt.

Finansinių metų trijų ketvirčių nusidėvėjimas – 27 302 572 Lt.

Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis materialusis turtas

Įmonė savo veikloje naudoja nusidėvėjusį ilgalaikį materialųjį turtą:

Pavadinimas	Įsigijimo vertė 2010-12-31	Likvidacinė vertė 2010-12-31	Įsigijimo vertė 2011-09-30	Likvidacinė vertė 2011-09-30
Pastatai	0	0	0	0
Statiniai	31 335 564	1 948 493	37 477 803	1 976 996
Transporto priemonės	2 197 088	38 889	2 105 297	17 481
Kiti įrengimai	12 563 771	25 000	11 736 814	679
Įranga	3 370 953	62	3 715 602	68
Įrankiai	4 969	2	4 969	2
Iš viso	49 472 345	2 012 445	55 040 485	1 995 226

3. Atsargos ir išankstiniai apmokėjimai

Per 2011 m. tris ketvirčius atsargų ir išankstinių apmokėjimų likutis sumažėjo 203 766 Lt.

4. Pirkėjų įsiskolinimas

Trijų ketvirčių 2011 m. balanse pirkėjų įsiskolinimas yra 15 136 599 Lt;

iš to skaičiaus:

įsiskolinimo likutis už uosto rinkliavas 7 251 281 Lt;

įsiskolinimas už uosto žemės nuomą 7 547 427 Lt.

Palyginti su 2010 m. gruodžio 31 d., pirkėjų įsiskolinimas per devynis mėnesius padidėjo 2 042 161 Lt.

5. Kitos gautinos sumos

Kitas gautinas sumas sudaro:

1. Apskaitoje užregistruotos dotacijos – 5 094 845 Lt.
2. Biudžeto skola įmonei už PVM – 2 394 309 Lt.
3. Gyventojų pajamų mokesčio permoka – 111 500 Lt.
4. Kita biudžeto skola – 4 176 Lt.

5. Delspinigiai už uosto rinkliavas, teismų sprendimais priteistos palūkanos už uosto rinkliavų nesumokėjimą laiku, priteistos bylinėjimosi išlaidos, visos šios sumos yra abejotinos – 342 795 Lt.

6. Delspinigiai už žemės nuomą, teismų sprendimais priteistos palūkanos už žemės nuomos mokesčio nemokėjimą laiku, priteistos bylinėjimosi išlaidos, visos šios sumos yra abejotinos – 67 571 Lt.

7. Priskaičiuotos palūkanos už bankų vertybinius popierius, indėlius – 227 219 Lt.

8. Kitos skolos – 12 428 Lt.

Palyginti su 2010 metais, per 2011 m. tris ketvirčius kitos gautinos sumos sumažėjo 6 630 680 Lt. Šis pokytis įvyko dėl socialinio draudimo skolos sumažėjimo – 981 213 Lt, dėl biudžeto skolos už mokesčius sumažėjimo – 988 038 Lt, dėl gautinų dotacijų sumažėjimo – 4 725 864 Lt, dėl kitų gautinų sumų padidėjimo – 64 435 Lt.

6. Kitas trumpalaikis turtas, pinigai ir pinigų ekvivalentai:

Straipsniai	2011-09-30	2010-12-31
Trumpalaikės investicijos	32 000 000	
Pinigai banke ir kasos aparate Šventosios uoste	48 535 704	43 014 640
Terminuoti indėliai		19 905 600
IŠ VISO	80 535 704	62 920 240

Trumpalaikės investicijas sudaro trumpalaikės bankų obligacijos.

Pinigų judėjimas ir pinigų srautų pokytis per devynis 2011 m. mėnesius, palyginus su devynių 2010 m. mėnesių laikotarpiu, pateiktas pinigų srautų ataskaitoje, kuri pagal įmonėje patvirtintą apskaitos politiką rengiama netiesioginiu būdu.

Pinigų srautų ataskaitoje terminuoti indėliai rodomi prie pinigų ir pinigų ekvivalentų kaip trumpalaikės likvidžios investicijos, bankų vertybiniai popieriai – kaip investicinės veiklos pinigų srautai. Susumavus visus veiksnius, turėjusius įtakos pinigų srautams, 2011 metų trijų ketvirčių rezultatas – grynujų pinigų srautų sumažėjimas 14 384 536 Lt, kuriam didelę (32 mln. Lt) įtaką turėjo bankų vertybinių popierių pirkimas, kuris atsispindi grynuose investicinės veiklos pinigų srautuose.

7. Kapitalas

VĮ Klaipėdos valstybinio jūrų uosto nuosavas kapitalas 100 % priklauso valstybei.

2011 m. rugsėjo 30 d. įmonės savininko kapitalas – 84 580 421 Lt.

2011 m. rugsėjo 30 d. įmonės turta, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkantis kapitalas – 932 232 507 Lt.

Turta, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkančio kapitalo būklė per 2011 m. 9 mėnesius padidėjo 54 134 295 Lt, paskirstant 2010 m. pelną.

Per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo įmonės savininko kapitalas 1 755 125 Lt, perdavus turta Lietuvos kariuomenei pagal 2011-02-17 LR Vyriausybės nutarimą Nr. 183.

8. Rezervai

Privalomasis rezervas, skirstant 2010 m. pelną, suformuotas iki 10 % nuo įmonės savininko kapitalo ir padidėjo 29 510 Lt. Į kitus rezervus iš 2010 m. pelno paskirstyta 2 030 000 Lt.

9. Dotacijos ir subsidijos

Palyginti su 2010 metais, dotacijų likutinė vertė per devynis 2011 metų mėnesius sumažėjo 3 628 919 Lt. Šis pokytis susidarė dėl dotacijų koregavimo (-2 315 525 Lt), dėl dotacijų mažinimo turto nusidėvėjimo ir amortizacijos suma 1 473 132 Lt bei sąnaudų atstatymo suma 115 115 Lt ir dėl per 2011 m. tris ketvirčius apskaitoje užregistruotų naujų dotacijų 274 853 Lt.

Per 2011 m. tris ketvirčius gauta dotacijų lėšų 2 603 056 Lt.

10. Po vienerių metų mokėtinos sumos ir įsipareigojimai

Po vienerių metų mokėtinas sumas ir įsipareigojimus sudaro gautų ilgalaikių paskolų ateinančių 2012 ir vėlesnių metų mokėtina dalis.

Gautų ilgalaikių paskolų būklė 2011-09-30:

Paskolos davėjas	Paskolos suma	Gražinta	Liko gražinti Valiuta	Liko gražinti Lt
Finansų ministerija (konteinerių terminalo statybai). Paskolos gražinimo terminas – 2013 metai	6 883 471 EUR	4 916 765 EUR	1 966 706 EUR	6 790 643 Lt
Europos investicijų bankas (krantinėms rekonstruoti ir geležinkeliams plėsti). Paskolos gražinimo terminas – 2017 metai	10 000 000 EUR	5 000 000 EUR	5 000 000 EUR	17 263 999 Lt
Tarptautinis rekonstrukcijos ir plėtros bankas (uosto įplaukos tobulinimo projektui). Paskolos gražinimo terminas – 2017 metai	35 360 000 USD	16 596 708 USD	18 763 292 USD	47 626 865 Lt

Šiaurės investicijų bankas (krantinėms rekonstruoti). Paskolos gražinimo terminas – 2017 metai	4 344 300 EUR	1 861 843 EUR	2 482 457 EUR	8 571 428 Lt
Šiaurės investicijų bankas (akvatorijai gilinti ir krantinėms rekonstruoti). Gražinimo terminas – 2015 metai	9 847 000 EUR	5 792 353 EUR	4 054 647 EUR	13 999 885 Lt
IŠ V I S O				94 252 821 Lt
<i>Iš jų po vienerių metų mokėtinos sumos</i>				87 251 993 Lt
<i>Iš jų ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis</i>				7 000 828 Lt

Palyginti su 2010 metais, iš viso per tris 2011 metų ketvirčius finansinės skolos sumažėjo 13 884 950 Lt, iš jų ilgalaikės sumažėjo 1 231 321 Lt, ilgalaikės paskolos sumažėjo dėl USD valiutos kurso kritimo.

11. Per vienerius metus mokėtinos sumos ir įsipareigojimai

Trumpalaikiai įsipareigojimai yra šie:

1. Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis	7 000 828 Lt.
2. Skolos tiekėjams	35 017 980 Lt.
3. Gauti išankstiniai apmokėjimai	473 303 Lt.
4. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	2 112 901 Lt.
5. Kitos mokėtinos sumos	506 892 Lt.
Iš viso	45 111 904 Lt.

Palyginti su 2010 metais, trumpalaikiai įsipareigojimai per tris 2011 metų ketvirčius padidėjo 13 009 828 Lt, iš jų :

sumažėjo ilgalaikių paskolų einamaisiais metais dalis	12 653 629 Lt;
ją sudaro:	
grąžintos paskolos	12 216 851 Lt;
dėl sumažėjusio USD valiutos kurso	436 778 Lt;
padidėjo skolos tiekėjams	24 295 547 Lt;
padidėjo gauti išankstiniai apmokėjimai	208 502 Lt;
padidėjo įsipareigojimai, susiję su darbo santykiais	933 484 Lt;
padidėjo kitos mokėtinos sumos	225 924 Lt.

12. Pardavimo ir finansinės veiklos pajamos

VĮ Klaipėdos valstybinio jūrų uosto direkcijos pagrindinė veikla – jūrų uosto eksploatacija. Pagrindinės veiklos pajamos per devynis 2011 metų mėnesius sudarė 125 037 073 Lt, palyginti su 2010 m. devynių mėnesių laikotarpiu jos išaugo 17 196 tūkst. Lt.

Per tris 2011 m. ketvirčius iš viso priskaičiuota 2 807 067 Lt finansinės veiklos pajamų, iš jų palūkanų pajamos iš atsiskaitomųjų sąskaitų, terminuotų indėlių bankuose bei bankų vertybinių popierių sudarė 1 030 819 Lt, pajamos dėl valiutos kurso pasikeitimo įtakos (išvestas grynas rezultatas) – 1 671 047 Lt.

Paslaugų pardavimo ir finansinės veiklos pajamų palyginimo duomenys pateikti 1 priede.

13. Veiklos sąnaudos

Pagal nusistovėjusią apskaitos tvarką pagrindinės veiklos pajamoms uždirbti teko 54 103 949 Lt sąnaudų. Palyginti su 2010 m. trijų ketvirčių laikotarpiu, pagrindinės veiklos sąnaudų per tris 2011 metų ketvirčius patirta 9 801 tūkst. Lt mažiau dėl sumažėjusių uosto akvatorijos valymo darbų (10 789 tūkst. Lt), neatskaitomo PVM (1 325 tūkst. Lt) ir kt.

Tipinės veiklos sąnaudų struktūra ir palyginimas su 2010 metų tuo pačiu laikotarpiu pateiktas 2 priede.

14. Finansinės veiklos sąnaudos

Per tris 2011 metų ketvirčius finansinės veiklos sąnaudos sudarė 3 764 010 Lt ir, palyginti su 2010 m. trijų ketvirčių sąnaudomis, jos sumažėjo 767 tūkst. Lt. Šiam pasikeitimui įtakos turėjo valiutos kurso pasikeitimo įtakos sumažėjimas – 3 069 tūkst. Lt, savivaldybei perduotų lėšų pagal Vyriausybės nutarimus padidėjimas – 2 184 tūkst. Lt, palūkanų už kreditus padidėjimas – 94 tūkst. Lt, nuostolio dėl valiutos pirkimo padidėjimas – 16 tūkst. Lt ir kt.

IV. NEAPIBRĖŽTIEJI ĮSIPAREIGOJIMAI IR TURTAS

VĮ Klaipėdos valstybinio jūrų uosto direkcijos finansinėje atskaitomybėje užfiksuotas turtas 2 577 758,23 Lt, dėl kurio vyksta teisminiai ginčai su klientais:

1. VĮ Klaipėdos valstybinio jūrų uosto direkcija 2011 m. AB „Klaipėdos krovinių kompanija“ pareiškė ieškinį dėl trūkstamos žemės mokesčio dalies – 770 556,53 Lt – sumokėjimo. Klaipėdos apygardos teismas 2011-05-23 ieškinį tenkino visiškai ir priteisė 770 556,53 Lt nuompinigių, 230 396,74 Lt delspinigių, 13 124,92 Lt atstovavimo išlaidų, 14 010 Lt žyminio 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. AB „Klaipėdos krovinių kompanija“ pateikė apeliacinį skundą. Bylos nagrinėjimas nepaskirtas.

2. VĮ Klaipėdos valstybinio jūrų uosto direkcija 2006 m. AB „Klaipėdos krovinių kompanijai“ pareiškė ieškinį dėl trūkstamos žemės mokesčio dalies –1 807 201,7 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 mokesčių turi būti atsižvelgiama į krantinės projektines apkrovas ir į faktines leidžiamas apkrovas po krantinės statybos darbų. Uosto direkcija rengia apeliacinį skundą dėl netenkintos ieškinio dalies pinigų priteisimo.

VĮ Klaipėdos valstybinio jūrų uosto direkcijos finansinėje atskaitomybėje neapskaitomas 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“ raštu 2011-04-22 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 sutartimi Nr. 34-2009-375 (sutarties 10.2. p), UAB „Klaipėdos hidrotechnika“ privalo apmokėti 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. Todėl 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. Vadovaujantis 2009 m. rugsėjo 24 d. rangos sutartimi Nr. 34-2009-530 (sutarties 10.2 p.), UAB „Klaipėdos hidrotechnika“ privalo apmokėti VĮ Klaipėdos valstybinio jūrų uosto direkcijos patirtus nuostolius. 2011 m. gegužės mėn. pateiktas priešieškinys priteisti iš UAB „Klaipėdos hidrotechnika“ 238 857,27 Lt.

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 advokato teisinei pagalbai apmokėti, 115 500 Lt ekspertizės išlaidų bei 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 apeliacinis teismas vykdymą sustabdė dėl paduoto UAB „Klaipėdos hidrotechnika“ skundo. Lietuvos apeliacinis teismas kitų sprendimų nėra priėmęs. Šią dieną išieškojimas negalimas.

3. 2010-08-30 Klaipėdos apygardos teismas priteisė iš atsakovės UAB „Klaipėdos hidrotechnika“ ieškovės VĮ Klaipėdos valstybinio jūrų uosto direkcijos naudai 450 000,00 Lt baudą už netinkamą prievolių pagal 2007 m. gegužės 18 d. rangos sutartį Nr. 34-2007-324 vykdymą, 5 procentus metinių palūkanų nuo bylos iškėlimo teisme iki teismo sprendimo visiško įvykdymo, 4 250,00 Lt žyminio mokesčio ir 2 000,00 Lt už advokato paslaugas. UAB „Klaipėdos hidrotechnika“ padavė apeliacinį skundą. Ginčas nebaigtas.

4. 2010-07-15 Klaipėdos apygardos teismas priteisė iš atsakovės UAB „Klaipėdos hidrotechnika“ ieškovės VĮ Klaipėdos valstybinio jūrų uosto direkcijos naudai 869 011,70 Lt delspinigių už netinkamą prievolių pagal 2007 m. gruodžio 14 d. statybos rangos sutartį Nr. 34-2007-611 vykdymą, 5 procentų dydžio metinių palūkanų už priteistą sumą nuo bylos iškėlimo teisme (2010-07-13) iki teismo sprendimo visiško įvykdymo bei 6 345 Lt sumokėto žyminio mokesčio. UAB „Klaipėdos hidrotechnika“ padavė apeliacinį skundą. Ginčas nebaigtas.

5. 2010-11-18 pateiktas ieškinys Klaipėdos apygardos teismui iš atsakovės UAB „Klaipėdos hidrotechnika“ VĮ Klaipėdos valstybinio jūrų uosto direkcijai priteisti 855 217,86 Lt netesybų už netinkamą prievolių pagal 2007 m. gruodžio 14 d. statybos rangos sutartį Nr. 34-2007-611 vykdymą, 5 procentus metinių palūkanų nuo bylos iškėlimo teisme iki teismo sprendimo visiško įvykdymo ir visas bylinėjimosi išlaidas. 2010-11-26 Klaipėdos apygardos teismas priėmė preliminarų sprendimą (neįsiteisėjusį): iš atsakovės UAB „Klaipėdos hidrotechnika“ priteisti ieškovei VĮ Klaipėdos valstybinio jūrų uosto direkcijai 855 217,86 Lt delspinigių, 5 procentų dydžio metines palūkanas nuo priteistos sumos (855 217,86 Lt) nuo bylos iškėlimo teisme, t. y. nuo 2010-11-23, iki teismo sprendimo visiško įvykdymo, 6 279,09 Lt žyminio mokesčio. Teismas ieškinį atmetė. VĮ Klaipėdos valstybinio jūrų uosto direkcija padavė apeliacinį skundą. Ginčas nebaigtas.

6. VĮ Klaipėdos valstybinio jūrų uosto direkcija turi reikalavimų rangovui UAB „Klaipėdos hidrotechnika“, kurie yra neperduoti teismui:

6.1. netesybas, nes 2009-09-24 sutartis Nr. 34-2009-530 dėl objekto „Palo statyba prie krantinių Nr. 135–136“ buvo vienašališkai nutraukta VĮ Klaipėdos valstybinio jūrų uosto

direkcijos 2010-03-26 raštu Nr. UD-9.2.135-136.1111. Rangovas UAB „Klaipėdos hidrotechnika“ nevykdė sutartinių įsipareigojimų. Vadovaujantis nutrauktos sutarties 13.4 punktu, VĮ Klaipėdos valstybinio jūrų uosto direkcija prašė sumokėti 10 procentų nuo visos sutarties kainos dydžio baudą, t. y. 519 804,32 Lt;

6.2. netesybas, nes 2009-07-07 sutartis Nr. 34-2009-375 dėl objekto „Pirso statyba prie krantinės Nr. 26“ buvo vienašališkai nutraukta VĮ Klaipėdos valstybinio jūrų uosto direkcijos 2010-03-25 raštu Nr. UD-3.1.1.1100. Rangovas UAB „Klaipėdos hidrotechnika“ nevykdė sutartinių įsipareigojimų. Vadovaujantis nutrauktos sutarties 13.4 punktu, VĮ Klaipėdos valstybinio jūrų uosto direkcija prašė sumokėti 10 procentų nuo visos sutarties kainos dydžio baudą 204 868,83 Lt.

Teikti ieškinius dėl šiame punkte 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 iškelimą, inicijavo restruktūrizavimo bylą. Bankroto bylos iškelimas praktiškai neišvengiamas, todėl racionalu pateikti kreditorinius reikalavimus bankroto byloje, nepatiriant papildomų išlaidų dėl bylinėjimosi teisme (žyminis mokestis, atstovavimo išlaidos).

VĮ Klaipėdos valstybinio jūrų uosto direkcijos įsipareigojimais, kurių dauguma nėra užfiksuoti finansinėje atskaitomybėje ir dėl kurių vyksta teisminiai ginčai su klientais:

1. Pateiktas ieškovo UAB „Klaipėdos hidrotechnika“ (atsakovė VĮ Klaipėdos valstybinio jūrų uosto direkcija) ieškinys dėl atlikų krantinės Nr. 142 grunto nutekėjimo ir antžeminės dalies atstatymo darbų už 1 299 606,04 Lt. Ieškovas minėtoje krantinėje ištaisė ieškovo statybos rangos darbų broką. Šis ginčas jau yra nagrinėjamas teisme, civilinėje byloje Nr. 2-1759-460/2009 yra paskirta ekspertizė, todėl ieškovas negali reikšti dar vieno ieškinio dėl to paties dalyko ir tuo pačiu pagrindu. Vadovaujantis LR CPK 296 str. 1 d. 4 p., toks ieškinys turi būti paliktas nenagrinėtas. Atlikta ekspertizė, kuri nustatė, kad dėl defektų atsiradimo kaltas rangovas ir techninę priežiūrą atlikęs asmuo (VĮ KVJUD darbuotoja V. Pilipavičienė). Susipažinus su išvadomis galima konstatuoti, kad V. Pilipavičienė apkaltinta nepagrįstai ir be įrodymų. Pirmos instancijos teismas ieškinį tenkino ir konstatavo, kad atsirado naujos sutarties santykiai pagal gamybinio 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.

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 atsakovas nesutinka. UAB „Klaipėdos hidrotechnika“ pareiškė ieškinį dėl pagal rangos sutarčių nuostatas Uosto direkcijos sulaikytų sumų ir dėl UAB „Klaipėdos hidrotechnika“ priskaičiuotų palūkanų priteisimo. Teismo posėdis paskirtas 2011-11-22. Iš šios sumos VĮ Klaipėdos valstybinio jūrų uosto direkcija finansinėje atskaitomybėje apskaitomi įsipareigojimai už 3 698 991,15 Lt.

Skola susideda iš:

2.1. Dėl atsakovo 1 393 755,56 Lt skolos pagal 2006-12-04 statybos rangos sutartį Nr. 34-2006-521. Minėta sutartis iki šios dienos neįvykdyta, objektas nepripažintas eksploatuojamu, todėl sulaikytos sumos mokėjimo terminas pagal sutarties 3.4 punktą yra nesuėjęs. Pagal 2006-12-04 statybos rangos sutartį su AB „Klaipėdos hidrotechnika“ ir Josef Mobius Bau-Aktiengesellschaft Nr. 34-2006-521, atstovaujama AB „Klaipėdos hidrotechnika“, veikiančiomis jungtinės veiklos pagrindu, dėl objekto „Krantinių Nr. 90–100 statyba Klaipėdoje. I statybos etapas – krantinių Nr. 90–96 statyba, II statybos etapas – geležinkelio kelių įrengimas krantinėse Nr. 90–96“ statybos su vėlesniais pakeitimais: 2008-01-31 Nr. 1 34-2008-59, 2008-06-30 Nr. 2 34-2008-356, 2009-01-23 Nr. 3 34-2009-43, 2009-05-08 Nr. 4 34-2009-278, 2010-02-08 Nr. 34-2010-100 sulaikyta suma yra 1 393 755,57 Lt. Atsižvelgiant į 2010-02-08 susitarimą dėl 2006-06-09 jungtinės veiklos sutarties pakeitimo, kuria atsakingu partneriu paskirtas Josef Mobius Bau-Aktiengesellschaft ir pakeista apmokėjimo tvarka, 2010-02-08 buvo pasirašytas 2006-12-04 sutarties Nr. 34-2006-521 pakeitimas Nr. 34-2010-100 dėl apmokėjimo tvarkos pakeitimo. Pagal 2006-12-04 sutarties Nr. 34-2006-521 3.4 punktą galimiems defektams ir kitiems trūkumams pašalinti bei galimiems nuostoliams padengti 5 proc. sumokėjimas sulaikomas. Likusioji nesumokėta dalis (5 proc.) sumokama per 1 (vieną) mėnesį pašalinus visus defektus ir objektą priėmus eksploatuoti. 2009-05-08 pasirašytas 2006-12-04 statybos rangos sutarties Nr. 34-2006-521 dalinis pakeitimas Nr. 4, 34-2009-278, kuriuo pakeistas šios sutarties 3.4 punktas: „Pagal atliktų darbų aktą rangovui sumokama 98 procentai atliktų darbų vertės. Galimiems defektams ir kitiems trūkumams pašalinti bei galimiems nuostoliams padengti likusios dalies (2 procentų) sumokėjimas sulaikomas. Likusioji nesumokėta dalis (2 procentai) sumokama per (vieną) mėnesį pašalinus visus defektus ir priėmus objektą eksploatacijon“. Darbai pagal šią sutartį dar nėra užbaigti, objektas nėra priimtas eksploatuoti, nėra patvirtintas pripažinimo tinkamu naudoti aktas. Todėl sulaikyta suma 1 393 755,57 Lt šiuo metu nėra mokėtina suma. Be to, UAB „Klaipėdos hidrotechnika“ 2010-11-04 raštu Nr. 9.2.90-3716 buvo informuota, kad dalis darbų yra atlikta nekokybiškai. Sulaikytų lėšų gali neužtekti defektų pašalinimo išlaidoms padengti. UAB „Klaipėdos hidrotechnika“ 2010-08-27 rašte Nr. 1.13-401-239/1 nurodo, kad darbai pagal sutartį Nr. 34-2006-521 yra užsakovo priimti ir Valstybinės teritorijų planavimo ir statybos inspekcijos išduota pažyma Nr. NSP-30-100602-00066 pripažinti tinkamais. Ši pažyma buvo

išduota tam, kad būtų galima Nekilnojamojo turto registro centriniame duomenų banke įregistruoti nebaigtą statybą. Ši pažyma konstatuoja, kad statinys statomas be esminių nukrypimų nuo projekto ir joje nepasisakoma apie darbų pripažinimą tinkamais.

2.2. Dėl atsakovo 3 895 670,42 Lt skolos pagal 2007-12-14 statybos rangos sutartį Nr. 34-2007-611. Šios sutarties ieškovas neįvykdė, darbai atlikti su defektais, nustatyta tvarka neperduoti. Pagal 2007-12-14 statybos rangos sutarties Nr. 34-2007-611 9.3 punktą rangovas raštu turėjo pateikti užsakovui išgilintos akvatorijos batimetrinius matavimus ir hidrografinio tralavimo ataskaitą. Ir tik gavęs šiuos dokumentus užsakovas organizuoja darbų priėmimą (sutarties 9.5 p.). Šie veiksmai neatlikti. Atsakovas 10 procentų nuo sumokėtos sumos sulaukė galimiams defektams pašalinti pagal sutarties 4.8 punktą. Šis punktas numato, kad sulaikyta suma gražinama per vieną mėnesį po objekto pripažinimo tinkamu naudoti akto patvirtinimo. Pažymėtina, kad darbai pagal sutartį atlikti su defektais, defektų galutinį tikslų dydį bus galima nustatyti tik po to, kai jie bus ištaisyti. Atsakovas panaudojo dalį sulaikytos sumos defektams taisyti, nes pagal pakeistą sutarties 5.1.6 punktą „pridavus gilinimo darbų rajoną atsakomybė už to rajono gylių palaikymą pereina užsakovui“. Atsakovas sutarties galiojimo metu gilinimo darbų baruose turėjo atlikti dugno valymo darbus, nors tai buvo rangovo prievolė, kurios ieškovas nevykdė. Vadovaujantis šalių pasirašyta sutartimi dėl Klaipėdos valstybinio jūrų uosto įplaukos kanalo nuo PK-17 iki PK28 gilinimo darbų, VĮ Klaipėdos valstybinio jūrų uosto direkcija dalį sulaikytos sumos yra panaudojusi rangovo padarytiems defektams šalinti. Tačiau dar nėra pašalinti visi defektai ir sulaikyta suma dar mažės. Atsižvelgiant į tai, UAB „Klaipėdos hidrotechnika“ pagal gilinimo darbų sutartį skaičiuojama 3 895 670,42 Lt sulaikyta suma jau dabar yra mažesnė 1 698 368,28 Lt ir šiuo metu yra 2 197 302,14 Lt.

2.3. Dėl atsakovo 45 809,40 Lt skolos pagal 2009-07-07 statybos rangos sutartį Nr. 34-2007-375, pagal kurią buvo vykdoma pirmo statyba prie krantinės Nr. 26. Dėl minėtos sutarties netinkamo vykdymo ir vėlesnio jos nutraukimo atsakovas patyrė žalą. LR CK 6.221 str. 2 d. numato, kad sutarties nutraukimas nepanaikina teisės reikalauti atlyginti nuostolius dėl sutarties neįvykdymo bei netesybas. Uosto direkcijos patirti nuostoliai susideda iš pagal sutartį neatliktų ir pabrangusių statybos rangos darbų po naujai atliktų viešojo pirkimo procedūrų bei išlaidų, antstoliui fiksuojant faktines aplinkybes nutraukus sutartį. Pagal nutrauktą sutartį neatliktų darbų kainų skirtumas be PVM yra 54 964,70 Lt (1 069 409,41 (naujo pasiūlymo kaina) – 78 494,00 (papildomų darbų kaina naujame pasiūlyme) – 935 950,71 (neatliktų darbų likutis pagal nutrauktą sutartį) = 54 964,70 Lt), išlaidos antstoliui už faktinių aplinkybių konstatavimą yra 400,00 Lt be PVM. Bendras nuostolių dydis be PVM yra 55 364,70 Lt (penkiasdešimt penki tūkstančiai trys šimtai šešiasdešimt keturi litai, 70 ct). VĮ Klaipėdos valstybinio jūrų uosto

direkcija prašė nuostolius atlyginti iki 2010-09-24. Tai patvirtina 2010-09-14 pretenzija Nr. UD-3.1.1-3127. Nuostoliams atlyginti ginčo suma buvo sulaikyta pagal sutarties 3.3 punktą.

2.4. Dėl atsakovo 62 124,04 Lt skolos pagal 2009-09-24 statybos rangos sutartį Nr. 34-2009-530 objekte „Palo statyba prie krantinių Nr. 135-136“. Atsakovas pagal sutartį atliko ne visus darbus, dalis darbų buvo atlikta su defektais. 2009-09-34 statybos rangos sutartis Nr. 34-2009-530 dėl objekto „Palo statyba prie krantinių Nr. 135–136“ buvo vienašališkai nutraukta 2010-03-26 VĮ Klaipėdos valstybinio jūrų uosto direkcijos raštu Nr. UD-9.2.135-136.1111, nes rangovas UAB „Klaipėdos hidrotechnika“ nevykdė sutartinių įsipareigojimų. Vadovaujantis nutrauktos sutarties 13.4 punktu, pagal 2010-12-20 baudos priskaičiavimo aktą Nr. A2.169 dėl sutartinių įsipareigojimų nevykdymo UAB „Klaipėdos hidrotechnika“ buvo pateikta 10 procentų nuo visos sutarties kainos dydžio bauda, t. y. 519 804,32 Lt (2010-12-20 baudos sąskaita Nr. 223). Be to, darbai pagal 2009-09-24 sutartį Nr. 34-2009-530 buvo atlikti su defektais (2010-12-10 raštu Nr. UD-7.3-65-4212 UAB „Klaipėdos hidrotechnika“ pateiktas debetinis dokumentas dėl netinkamai atliktų darbų objekte „Palo statyba prie krantinių Nr. 135–136“ už 156 392,74 Lt). Nuostoliams atlyginti ginčo suma buvo sulaikyta pagal sutarties 3.3 punktą.

2.5. Dėl ieškovo atliktų krantinės Nr. 142 grunto nutekėjimo ir antžeminės dalies atstatymo darbų už 1 299 606,04 Lt. Ieškovas minėtoje krantinėje ištaisė ieškovo statybos rangos darbų broką. Šis ginčas jau yra nagrinėjamas teisme, civilinėje byloje Nr. 2-1759-460/2009 yra paskirta ekspertizė, todėl ieškovas negali reikšti dar vieno ieškinio dėl to paties dalyko ir tuo pačiu pagrindu. Vadovaujantis LR CPK 296 str. 1 d. 4 p., toks ieškinys turi būti paliktas nenagrinėtas.

2.6. Dėl papildomų darbų objekte „Krantinių Nr. 90–100 statyba Klaipėdoje“ už 503 634,36 Lt. Neaišku, kokius darbus ieškovas atliko, darbai atsakovo ir objekte techninę priežiūrą atlikusio asmens nepriimti, pridėtos sąmatos nepasirašytos, todėl ieškinys dėl šios sumos yra nepagrįstas. Atsakovas šias aplinkybes jau buvo nurodęs 2011-01-10 rašte Nr. UD-7.3.65-100.

2.7. Dėl 2 469 048,23 Lt pretenzijos dėl sustabdytų darbų pagal 2006-12-04 statybos rangos sutartį Nr. 34-2006-521. Ieškovas dėl šios sumos jau buvo pareiškęs ieškinį ir jo atsisakė. Klaipėdos apylinkės teismui ieškovas buvo pateikęs ieškinį dėl nuostolių atlyginimo už sustabdytus darbus ir šio ieškinio atsisakė civilinėje byloje Nr. 2-9765-328/2009. Todėl ginčas dėl to paties dalyko tuo pačiu pagrindu yra negalimas (LR CPK 140 str., 137 str. 2 d. 4 p., 293 str. 3 p. ir 294 str. 2 d.). Apie tai ieškovas buvo informuotas 2010-12-30 raštu Nr. UD-3.1.1-4482.

2.8. Ieškovas yra pridėjęs palūkanų pagal prieš tai paminėtus reikalavimus apskaičiavimą ir prašo jas priteisti. Pažymėtina, kad palūkanos apskaičiuotos neturint nei faktinio, nei teisinio

pagrindo. Pirma, palūkanos skaičiuotos nepagrįstai, nes atsakovas nėra praleidęs mokėjimo termino; antra, neaišku, kuo vadovaujantis ieškovas nustato pradinį palūkanų skaičiavimo terminą; trečia, neaišku, kokių teisės aktų pagrindu skaičiuotos palūkanos.

3. UAB „Hidrostatyba“ 2011-08-23 (vidinės registracijos Nr. G-5419) pateikė pasirašyti atliktų darbų aktus už 188 470,4 Lt pagal 2010-06-23 statybos rangos sutartį Nr. 35-2010-387 dėl 62 krantinės remonto. VĮ Klaipėdos valstybinio jūrų uosto direkcija aktus pasirašyti atsisakė, nes darbai atlikti be viešojo pirkimo procedūrų ir VPT išaiškino, kad procedūros negali būti vykdomos atliktiems darbams. Uosto direkcijos manymu, rangovas darbus atliko be sutarties savo rizika ir nėra pagrindo už juos mokėti. UAB „Hidrostatyba“ minėtu raštu informavo, kad bandys skolą išsiieškoti LR teisės aktų nustatyta tvarka.

4. 2011-04-08 Klaipėdos m. apylinkės prokuratūros prokurorė K. Prialgauskienė surašė įtariamajam Vytui Šaulauskui kaltinamąjį aktą baudžiamojoje byloje Nr. 30-1-000178-08 dėl nusikalstamų veikų, numatytų Lietuvos Respublikos baudžiamojo kodekso 132 straipsnio 3 dalyje ir 188 straipsnio 2 dalyje, padarymo.

V. Šaulauskas kaltinamas esą jis 2008-04-10, dirbdamas Klaipėdos valstybiniame jūrų uoste I klasės locmanu ir būdamas atsakingas už laivo „Magdalena“ vilkimą, dėl neatsargumo, pažeisdamas teisės aktais nustatytas specialias elgesio taisykles, atėmė gyvybę dviem žmonėms susidūrus laivui „Magdalena“ ir vilkikui „Barta“, sugadino svetimą turtą bei padarė didelės turtinės žalos nukentėjusiam asmeniui.

Dėl šio įvykio Uosto direkcijai, kaip darbdaviui, AB „Lietuvos draudimas“ pareiškė 261 562,62 Lt ieškinį.

5. Civil. byla Nr. 2-4536-639/2011. Buvusios darbuotojos Beatos Kulevičiūtės ieškiny s dėl Drausminių nuobaudų panaikinimo ir atleidimo iš darbo pripažinimo neteisėtu. Ieškinių reikalavimo suma neturtinei žalai atlyginti – 50 000 Lt ir suma už pravaikštas, kuri gali būti priteista, jei teismas tenkintų ieškinį. VĮ Klaipėdos valstybinio jūrų uosto direkcija su ieškiniu nesutinka iš esmės. Teismo posėdis 2011-11-16.

6. Civil. byla Nr. 2-11571-777/2011. Buvusio darbuotojo Hiliaro Sasnausko ieškiny s dėl atleidimo iš darbo pripažinimo neteisėtu. Ieškinių reikalavimo suma neturtinei žalai atlyginti – 10 000 Lt ir suma už pravaikštas, kuri galėtų būti priteista, jei teismas tenkintų ieškinį. VĮ Klaipėdos valstybinio jūrų uosto direkcija su ieškiniu nesutinka iš esmės. 2011-12-07 paskirtas teismo posėdis, kuriame bus pradėtas bylos nagrinėjimas iš esmės.

V. POBALANSINIAI ĮVYKIAI

VĮ Klaipėdos valstybinio jūrų uosto direkcijos finansinės ataskaitos koreguojamos, jei pobalansiniai įvykiai turi tiesioginę įtaką dar nesudarytų finansinių ataskaitų duomenims.

VI. SUSIJĘ ASMENYS

Per 2010 ir 2011 metus priskaičiuotos sumos asmenims, susijusiems su darbo santykiais:

		Finansinių metų 9 mėn.	Praėjusių finansinių metų 9 mėn.
1.	Generalinis direktorius Pagrindinis darbo užmokestis	96 879	90 586

Generalinis direktorius

Eugenijus Gentvilas

VĮ Klaipėdos valstybinio jūrų uosto direkcijos
2011 m. devynių mėnesių tarpinių finansinių ataskaitų
aiškinamojo rašto
1 priedas

TIPINĖS IR FINANSINĖS VEIKLOS PAJAMOS

tūkst. litų

Nurodyti litais ar tūkstančiais litų

Pajamų straipsniai	2011 9 mėn.	2010 9 mėn.
Rinkliavų pajamos	109265	91073
Žemės nuomos pajamos	15535	15539
Nuomos paslaugų pajamos	17	1074
Kitos pajamos	220	155
IŠ VISO TIPINĖS VEIKLOS PAJAMŲ	125037	107841
Valiutos kurso pasikeitimo įtaka (grynasis rezultatas)	1671	
Delspinigiai ir baudos	71	915
Banko palūkanos	1031	785
Kitos	34	71
IŠ VISO FINANSINĖS VEIKLOS PAJAMŲ	2807	1771
IŠ VISO PAJAMŲ	127844	109612

VĮ Klaipėdos valstybinio jūrų uosto direkcijos
 2011 m. devynių mėnesių tarpinių finansinių ataskaitų
 aiškinamojo rašto
 2 priedas

TIPINĖS IR FINANSINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS

tūkst. litų
 Nurodyti litais ar tūkstančiais litų

Sąnaudų straipsniai	2011 9 mėn.	2010 9 mėn.
Ilgalaikio turto nusidėvėjimas	26676	25478
Atlygis už darbą	10009	10332
Socialinis draudimas	3092	3189
Krantinių remontas ir eksploatacija	1653	741
Uosto akvatorijos valymo darbai	1395	12184
Projekt. inžiner. tyrinėjimo, gamtosauginiai, moksliniai darbai	644	355
Neatskaitomas PVM	1155	2480
Rinkodaros išlaidos, reklama	938	850
Užterštų vandenų surinkimo išlaidos	530	879
Mokesčiai	1852	1853
Turto privalomas draudimas	544	735
Laiivų remontas ir eksploatacija	1882	1758
Audito paslaugos	36	42
Kitos sąnaudos	3698	3029
IŠ VISO TIPINĖS VEIKLOS SĄNAUDŲ	54104	63905
Palūkanos už kreditus	1516	1422
Valiutos kurso pasikeitimo įtaka (grynasis rezultatas)		3069
Nuostolis dėl valiutos pirkimo	53	37
Kitos išlaidos	11	3
Savivaldybei perduotos lėšos	2184	
IŠ VISO FINANSINĖS VEIKLOS SĄNAUDŲ	3764	4531
IŠ VISO TIPINĖS IR FINANSINĖS VEIKLOS SĄNAUDŲ	57868	68436