

VIPA

NACIONALINĖ
PLĖTROS
ĮSTAIGA

DAUGIABUČIŲ NAMŲ MODERNIZAVIMO FONDO

TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS

UŽ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ
2020 M. RUGSĖJO 30 D.

Plėtra

Finansai

Inovacijos

2020 m. lapkričio 13 d.

DAUGIABUČIŲ NAMŲ MODERNIZAVIMO FONDAS

Uždaroji akcinė bendrovė Viešųjų investicijų plėtros agentūra
Įmonės kodas 303039520, Gedimino pr. 18 / Jogailos g. 2, LT-01103 Vilnius,

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA PAGAL 2020 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2020 m. lapkričio 13 d. Nr. 1

2020 01 01 - 2020 09 30

(ataskaitinis laikotarpis)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pas- tabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		139.439.459	77.828.721
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	1	139.439.459	77.828.721
	<i>Paskolų portfelis - DNMF dalis</i>		35.227.728	35.726.935
	<i>Paskolų portfelis - ERPB dalis</i>		35.926.362	33.402.812
	<i>Paskolų portfelis - VID dalis</i>		56.249.237	9.391.426
	<i>Paskolų portfelis - CEB dalis</i>		14.712.234	
	<i>Turto nuvertėjimas</i>		(2.676.102)	(2.367.518)
	<i>Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą</i>	1		1.675.066
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		35.877.026	37.995.282
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos	1, 2	941.129	2.286.666
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		941.129	2.286.666
	<i>Paskolų portfelis - DNMF dalis</i>		533.916	1.987.145
	<i>Paskolų portfelis - ERPB dalis</i>		395.866	299.521
	<i>Paskolų portfelis - VID dalis</i>		11.347	
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			

III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos	1, 3	4.000.000	2.000.000
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3	30.935.897	33.708.616
	IŠ VISO TURTO:		175.316.485	115.824.003
D.	FINANSAVIMO SUMOS	4	57.067.607	58.896.452
I.	Iš valstybės biudžeto		4.336.135	3.454.096
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		52.738.642	55.461.473
	<i>Gauta finansavimo suma</i>		<i>74.000.000</i>	<i>74.000.000</i>
	<i>Panaudotos finansavimo sumos:</i>			
	<i>valstybės parama sutektoms paskoloms</i>		<i>(10.111.461)</i>	<i>(10.111.461)</i>
	<i>paskolų portfelio vertės sumažėjimas</i>		<i>(2.676.102)</i>	<i>(2.367.518)</i>
	<i>valdymo mokestis - DNMF dalis</i>		<i>(4.102.736)</i>	<i>(3.357.752)</i>
	<i>valdymo mokestis - ERPB dalis</i>		<i>(943.906)</i>	<i>(489.418)</i>
	<i>valdymo mokestis - VID dalis</i>		<i>(1.086.780)</i>	<i>(515.705)</i>
	<i>valdymo mokestis - CEB dalis</i>		<i>(36.263)</i>	
	<i>mokėjimai susiję su DNMF (neigiamos palūkanos)</i>		<i>(6.880)</i>	<i>(664)</i>
	<i>mokėjimai susiję su ERPB paskolos aptarnavimu</i>		<i>(1.549.588)</i>	<i>(1.247.608)</i>
	<i>priskaičiuotos palūkanos už VID paskolą</i>		<i>(680.123)</i>	<i>(421.379)</i>
	<i>priskaičiuotos palūkanos už CEB paskolą</i>		<i>(20.271)</i>	
	<i>mokėjimai susiję su VID paskolos aptarnavimu</i>		<i>(44.308)</i>	<i>(27.022)</i>
	<i>mokėjimai susiję su CEB paskolos aptarnavimu</i>		<i>(2.940)</i>	
IV.	Iš kitų šaltinių		(7.170)	(19.117)
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	5	118.248.878	56.927.551
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		112.553.571	53.000.000
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		112.553.571	53.000.000
	Valstybės išdo paskola VID		68.000.000	20.000.000
	Valstybės išdo paskola CEB		20.000.000	
	ERPB paskola		24.553.571	33.000.000
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	6	5.695.307	3.927.551
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		2.187.820	2.286.089
	<i>Sukauptos mokėtinos sumos į valstybės biudžetą</i>		<i>1.822.674</i>	<i>1.897.126</i>
	<i>pervestinos sumos ERPB</i>		<i>65.728</i>	<i>82.004</i>
	<i>pervestinos sumos VID</i>		<i>3</i>	
	<i>pervestinos kitos sumos</i>		<i>6.193</i>	<i>5.637</i>
	<i>pervestinos palūkanos į valstybės biudžetą</i>		<i>293.222</i>	<i>301.322</i>
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		3.507.487	1.641.462
	<i>gauti išankstiniai mokėjimai</i>		<i>83.967</i>	<i>10.902</i>
	<i>mokėtinas valdymo mokestis</i>		<i>680.855</i>	<i>506.980</i>
	<i>sukauptos palūkanos - ERPB dalis</i>		<i>1.707.124</i>	<i>912.352</i>
	<i>sukauptos palūkanos - VID dalis</i>		<i>787.041</i>	<i>38.484</i>
	<i>sukauptos palūkanos - CEB dalis</i>		<i>60.899</i>	

	<i>mokėtinos palūkanos už VID paskolą</i>		167.330	172.744
	<i>mokėtinos palūkanos už CEB paskolą</i>		20.271	
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas			
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		175.316.485	115.824.003

DAUGIABUČIŲ NAMŲ MODERNIZAVIMO FONDAS

Uždaroji akcinė bendrovė Viešųjų investicijų plėtros agentūra
Įmonės kodas 303039520, Gedimino pr. 18 / Jogailos g. 2, LT-01103 Vilnius,

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2020 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2020 m. lapkričio 13 d. Nr. 2

2020 01 01 - 2020 09 30

(ataskaitinis laikotarpis)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pas- tabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	7	2.693.826	1.671.192
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		2.693.826	1.671.192
I.1.	Iš valstybės biudžeto			
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2.693.826	1.671.192
	-valdymo mokestis - DNMF dalis		744.984	558.459
	-valdymo mokestis - ERPB dalis		454.487	273.964
	-valdymo mokestis - VID dalis		571.075	275.625
	-valdymo mokestis - CEB dalis		36.263	
	-priskaičiuotos palūkanos		783.526	905.734
	-mokėtinos palūkanos į biudžetą		(783.526)	(905.734)
	-priskaičiuotos palūkanos - ERPB dalis		794.772	489.423
	-mokėtinos/sukauptos palūkanos - ERPB dalis		(794.772)	(489.423)
	-priskaičiuotos palūkanos - VID dalis		748.556	1.281
	-mokėtinos/sukauptos palūkanos - VID dalis		(748.556)	(1.281)
	-priskaičiuotos palūkanos - CEB dalis		60.899	
	-mokėtinos/sukauptos palūkanos - CEB dalis		(60.899)	
	-priskaičiuoti delspinigiai - DNMF		16.518	18.011
	-mokėtini delspinigiai į biudžetą - DNMF		(16.518)	(18.011)
	-priskaičiuoti delspinigiai - ERPB		943	136
	-mokėtini delspinigiai į biudžetą - ERPB		(943)	(136)
	-priskaičiuoti delspinigiai - VID		3	
	-mokėtini delspinigiai į biudžetą - VID		(3)	
	-finansinio turto nuvertėjimas		308.584	121.807
	-mokėjimai susiję su ERPB paskola		299.418	244.019
	-priskaičiuotos VID paskolos palūkanos		258.744	197.318
	-priskaičiuotos CEB paskolos palūkanos		20.271	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS	8	2.693.826	1.671.192
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO			
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS			
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ			
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			

VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		308.584	121.807
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2.385.242	1.549.385
	-valdymo mokestis - DNMF dalis		744.984	558.459
	-valdymo mokestis - ERPB dalis		454.487	273.964
	-valdymo mokestis - VID dalis		571.075	275.625
	-valdymo mokestis - CEB dalis		36.263	
	-mokėjimai susiję su ERPB paskola		299.418	244.019
	-mokėtinos/sukauptos VID paskolos palūkanos		258.744	197.318
	-mokėtinos/sukauptos CEB paskolos palūkanos		20.271	
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

DAUGIABUČIŲ NAMŲ MODERNIZAVIMO FONDAS

Uždaroji akcinė bendrovė Viešųjų investicijų plėtros agentūra
Įmonės kodas 303039520, Gedimino pr. 18 / Jogailos g. 2, LT-01103 Vilnius,

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2020 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2020 m. lapkričio 13 d. Nr. 3

2020 01 01 - 2020 09 30

(ataskaitinis laikotarpis)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		(62.013.371)		(62.013.371)	(24.595.112)		(24.595.112)
I.	Įplaukos		11.370.657		11.370.657	9.069.426		9.069.426
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:							
I.1.1	Iš valstybės biudžeto							
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto							
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių							
I.2.	Iš mokesčių							
I.3.	Iš socialinių įmokų							
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų							
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6.	Gautos palūkanos							
I.7.	Kitos įplaukos		11.370.657		11.370.657	9.069.426		9.069.426
	<i>valstybės parama suteiktoms paskoloms</i>		6.060.466		6.060.466	4.266.106		4.266.106
	<i>paskolų gavėjų įmokos</i>		4.020.052		4.020.052	3.443.379		3.443.379
	<i>gautos palūkanos</i>		1.195.863		1.195.863	1.323.160		1.323.160
	<i>gauti delspinigiai</i>		17.463		17.463	23.934		23.934
	<i>išankstiniai mokėjimai</i>		76.813		76.813	12.847		12.847
	<i>kitos sumos</i>							
II.	Pervestos lėšos							
II.1	Į valstybės biudžetą							
II.2	Į savivaldybių biudžetus							
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	Į kitus išteklių fondus							

II.5	Viešojo sektoriaus subjektams						
II.6	Kitiems subjektams						
III.	Išmokos	(73.384.028)	(73.384.028)	(33.664.538)		(33.664.538)	
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo						
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių						
III.3	Komandiruočių						
III.4	Transporto						
III.5	Kvalifikacijos kėlimo						
III.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo						
III.7	Atsargų įsigijimo						
III.8	Socialinių išmokų						
III.9	Nuomos						
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo						
III.11	Sumokėtos palūkanos						
III.12	Kitos išmokos	(73.384.028)	(73.384.028)	(33.664.538)		(33.664.538)	
	<i>paskolų išmokėjimas - DNMF</i>	(11.581)	(11.581)	(79.205)		(79.205)	
	<i>paskolų išmokėjimas - ERPB</i>	(9.002.681)	(9.002.681)	(22.273.470)		(22.273.470)	
	<i>paskolų išmokėjimas - VID</i>	(47.470.487)	(47.470.487)	(9.352.942)		(9.352.942)	
	<i>paskolų išmokėjimas - CEB</i>	(14.651.334)	(14.651.334)				
	<i>valdymo mokestis</i>	(1.636.925)	(1.636.925)	(1.363.174)		(1.363.174)	
	<i>susiję su ERPB paskola mokėjimai</i>	(316.636)	(316.636)	(315.308)		(315.308)	
	<i>sumokėtos VID palūkanos</i>	(264.158)	(264.158)	(248.636)		(248.636)	
	<i>banko mokesčiai, neigiamos palūkanos už sąskaitos likutį</i>	(25.083)	(25.083)	(31.295)		(31.295)	
	<i>permokų grąžinimas</i>	(5.143)	(5.143)	(508)		(508)	
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	(312.919)	(312.919)	(12.693.126)		(12.693.126)	
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas						
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas						
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas			(2.823.008)		(2.823.008)	
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas	1.677.356	1.677.356	1.120.082		1.120.082	
V.	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas	(2.000.000)	(2.000.000)	(11.000.000)		(11.000.000)	
VI.	Gauti dividendai						
VII.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai	9.725	9.725	9.800		9.800	
C.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	59.553.571	59.553.571	29.000.000		29.000.000	
I.	Įplaukos iš gautų paskolų ERPB			20.000.000		20.000.000	
	Įplaukos iš gautų paskolų VID	48.000.000	48.000.000				

	Įplaukos iš gautų paskolų CEB		20.000.000		20.000.000			
II.	Gautų paskolų grąžinimas		(8.446.429)		(8.446.429)			
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti:							
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V.	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI.	Gauti dalininko įnašai							
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai					9.000.000		9.000.000
D.	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I.	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		(2.772.719)		(2.772.719)	(8.288.238)		(8.288.238)
II.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		33.708.616		33.708.616	41.996.854		41.996.854
III.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		30.935.897		30.935.897	33.708.616		33.708.616

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMOJO RAŠTO

BENDROJI DALIS

2015 m. kovo 27 d. Lietuvos Respublikos finansų ministerija, Lietuvos Respublikos aplinkos ministerija ir uždaroji akcinė bendrovė Viešųjų investicijų plėtros agentūra (toliau - VIPA) pasirašė Daugiabučių namų modernizavimo fondo (toliau - DNMF), finansuojamo Europos regioninės plėtros fondo lėšomis, steigimo ir finansavimo sutartį. DNMF įsteigtas kaip finansinė priemonė. DNMF pagrindinis tikslas - skatinti energijos vartojimo efektyvumo didinimą, investuojant į daugiabučių namų modernizavimą. DNMF įnašo suma - 74 mln. Eur.

VIPA paskirta DNMF valdytoja.

Bendrovė yra ribotos civilinės atsakomybės juridinis asmuo, Juridinių asmenų registre įregistruota 2013 m. balandžio 11 d., įmonės kodas 303039520, registracijos adresas - Lukiškių g. 2, Vilnius, Lietuva. VIPA vykdomos ūkinės veiklos pobūdis yra finansinių paslaugų teikimas, finansinių priemonių, skirtų viešosios infrastruktūros bei viešųjų paslaugų modernizavimui įgyvendinti, administravimas ir įgyvendinimas.

VIPA, vykdydama savo veiklą, teikia finansines paslaugas, įgyvendina ir administruoja finansines priemones, skirtas viešojo sektoriaus investicijoms viešosios infrastruktūros, viešųjų paslaugų gerinimui ir plėtrai, bei viešojo intereso sričių projektams vystyti. VIPA teikia paskolas, garantijas už grąžinamas investicijas arba įgyvendina panašias priemones, finansuojamas nacionalinėmis, Europos Sąjungos ir kitų finansinės paramos programų ar finansavimo šaltinių lėšomis (pvz., Europos investicijų banko ar kitų tarptautinių finansinių institucijų). VIPA per valdomus fondus ir finansines iniciatyvas sėkmingai prisideda įgyvendinant klimato kaitos sušvelninimą ir didinat energinį efektyvumą viešosios infrastruktūros (ar viešojo intereso) objektuose. 2018 m. VIPA suteiktas Nacionalinės plėtros įstaigos statusas.

VIPA administracijos vadovas - generalinis direktorius Gvidas Dargužas, einantis šias pareigas nuo 2013 m. gegužės 2 d.

Siekiant išplėsti DNMF apimtį ir pritraukti papildomo finansavimo lėšas DNMF tikslams pasiekti, 2017 m. sausio 10 d. buvo pasirašytas DNMF steigimo sutarties pakeitimas, kuriame numatyti papildomo finansavimo lėšų DNMF tikslams įgyvendinti pritraukimo principai. 2017 m. gegužės 10 d. VIPA pasirašė sutartį su Europos rekonstrukcijos ir plėtros banku (ERP) dėl 50 mln. Eur paskolos daugiabučių namų renovacijai Lietuvoje. Gautas ERP finansavimas skirtas daugiabučių namų atnaujinimo lengvatinėms paskoloms, kurioms taikomos VIPA daugiabučių namų renovacijos (modernizacijos) tvarkos apraše numatytos sąlygos.

2018 m. balandžio 30 d. VIPA pasirašė sutartį su LR Finansų ministerija dėl 68 mln. Eur paskolos (valstybės perskolinimo paskola-VID), skirtos valstybės investicijų projektui DNMF. 2018 m. gegužės mėn. buvo gauta 20 mln. Eur, 2020 m. kovo 10 d. gauta 20 mln. Eur ir gegužės 20 d. 28 mln. Eur.

2019 m. rugsėjo 4 d. VIPA pasirašė sutartį su LR Finansų ministerija dėl 100 mln. Eur paskolos, skirtos valstybės investicijų projektui DNMF, bendrai finansuojamam iš Europos Sąjungos lėšų, finansuoti. 2020 m. gegužės 8 d. buvo gauta 2 mln. Eur, birželio 10 d. 4 mln. Eur, rugpjūčio 7 d. 4 mln. Eur, rugpjūčio 31 d. 4 mln. Eur ir rugsėjo 23 d. 6 mln. Eur.

DNMF nuo 2016 m. sausio 1 d. laikomas viešojo sektoriaus subjektu ir jo apskaita tvarkoma vadovaujantis viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS).

DNMF fonde ataskaitiniu laikotarpiu darbuotojų nebuvo.

DNMF kontroliuojamų, asocijuotų subjektų, filialų ir atstovybių neturi.

Svarbių sąlygų, kurios gali paveikti tolesnę DNMF veiklą, nenustatyta.

DNMF ataskaitinio laikotarpio trukmė sutampa su kalendoriniais metais ir Fondas veikė visus finansinius metus.

DNMF reikšmingų pobalansinių įvykių neturėjo.

APSKAITOS POLITIKA

DNMF taikoma apskaitos politika, užtikrinanti apskaitos duomenų atitikimą kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimams. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, vadovaujamosi bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“. Finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2013 m. rugpjūčio 28 d. nutarimo Nr. 791 „Dėl įgyvendinant finansų inžinerijos priemones grįžusių ir grįšiančių lėšų panaudojimo tvarkos aprašo patvirtinimo“ nuostatomis ir kitais teisės aktais.

DNMF buhalterinė apskaita tvarkoma vadovaujantis LR Finansų ministerijos Audito, apskaitos ir nemokumo valdymo departamento parengtomis rekomendacijomis „Dėl fondų fondo buhalterinės apskaitos“. Ūkinių įvykių ir ūkinių operacijų registravimo tvarka užtikrina, kad finansinėse ataskaitose pateikiama informacija yra svarbi vartotojų sprendimams priimti, patikima, nes teisingai nurodo Fondų fondo finansinius rezultatus, finansinę būklę ir pinigų srautus.

Ilgalaikis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio turto apibrėžimą ir visus jo pripažinimo kriterijus, pateiktus 12-ajame ir 13-ajame viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartuose.

Gautinos sumos yra apskaitomos tikrąja verte, pripažįstamos turtu.

Pagal VSAFAS 25-ojo standarto „Segmentai“ klasifikavimą, visa DNMF finansinėse ataskaitose pateikta informacija, priskiriama bendroms valstybės paslaugoms.

Pagal 20-ąjį VSAFAS „Finansavimo sumos“, DNMF gautas finansavimo sumas, priskiria prie finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti. Finansavimo sumos pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos sąnaudos, kurioms kompensuoti buvo skirtos finansavimo sumos, tai yra kai jos panaudojamos. Tą patį ataskaitinį laikotarpį, kai užregistruojamos sąnaudos, ta pačia suma registruojamas ir finansavimo sumų sumažėjimas (panaudojimas) bei finansavimo pajamos. Įsipareigojimai apskaitoje registruojami, atsiradus įsipareigojimams vykdant veiklą. Sąnaudos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

Apskaitos politika keičiama tik vadovaujantis 7-uoju VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“ ir taikoma vienodai visiems finansinių ataskaitų straipsniams, kuriems turi įtakos apskaitos politikos keitimas.

Pinigams ir pinigų ekvivalentams priskiriama į DNMF administravimo sąskaitą banke gautas ES struktūrinių fondų lėšų įnašas.

DNMF pajamos - lėšos, sukauptos nuo investicijų dalies, finansuotos įnašo lėšomis, įskaitant pelną ir kitas pajamas (palūkanos ir pan.).

VIPA už DNMF valdymą mokamas Valdymo mokestis.

Turtas ir įsipareigojimai, pajamos ir sąnaudos bei pinigų įplaukos ir išmokos finansinėse ataskaitose nurodomi atskirai. Jų tarpusavio užskaita atliekama, tik jei kitas VSAFAS reikalauja arba leidžia ją atlikti.

Finansinis turtas valdomas vadovaujantis pirmiausia saugumo principu, kuris yra prioritetas likvidumo ir pelningumo principų atžvilgiu. Siekiant apsaugoti fondų turtą ir užtikrinti tinkamą diversifikavimo lygį, vadovaujamosi Lietuvos Respublikos finansų ministro 2001 m. vasario 28 d. įsakymu Nr. 49 patvirtintomis „Laikinais laisvų valstybės piniginių išteklių investavimo taisyklėmis“.

Kadangi sudaromose daugiabučių namų atnaujinimo (modernizavimo) paskolos sutartyse yra fiksuota palūkanų norma, o finansavimosi sąnaudos irgi pritrauktos skolinantis fiksuota norma (išskyrus EBRD dalį), tai palūkanų normos rizika yra minimali. Atsižvelgiant į nusistovėjusią neigiamų palūkanų normų aplinką ir ekonominę krizę Europoje tarpbankiniame sektoriuje, tikimybė, kad Euribor artimiausiu metu didės yra itin maža. Likvidumo rizika valdoma

investuojant į vertybinius popierius ar terminuotus indėlius, derinant įsipareigojimų ir gautinų sumų dydį bei trukmę. Kredito rizika stebima, įvertinant paskolų nuvertėjimo lygį, bei jų kitimo tendencijas. Valiutos kurso rizikos nepatiriame, nes sandoriai vykdomi Lietuvos Respublikos nacionaline valiuta (eurais).

Apskaita tvarkoma ir finansinės ataskaitos sudaromos laikantis veiklos tęstinumo, periodiškumo, kaupimo, palyginamumo, reikšmingumo, pastovumo principų.

AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. ILGALAIKIS FINANSINIS TURTAS

DNMF ilgalaikiam finansiniam turtui priskiriama po vienerių metų gautinos sumos (suteiktos paskolos, gautinos palūkanos) ir kitas panašus ilgalaikis finansinis turtas:

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	2020 m. rugsėjo 30 d.	2019 m. gruodžio 31 d.
1.	Gautinos palūkanos (paskolos suteiktos DNMF lėšomis)	1.794.622	1.788.691
	Gautinos palūkanos (paskolos suteiktos ERPB lėšomis)	1.246.729	780.371
	Gautinos palūkanos (paskolos suteiktos VID lėšomis)	779.643	38.484
	Gautinos palūkanos (paskolos suteiktos CEB lėšomis)	60.900	
2.	Suteiktos paskolos DNMF lėšomis	33.433.106	33.938.244
	Suteiktos paskolos ERPB lėšomis	34.679.633	32.622.441
	Suteiktos paskolos VID lėšomis	55.469.594	9.352.942
	Suteiktos paskolos CEB lėšomis	14.651.334	
3.	Paskolų portfelio vertės sumažėjimas	(2.676.102)	(2.367.518)
	<i>t.sk. ERPB dalis</i>	(567.438)	(121.533)
	<i>t.sk. VID dalis</i>	(8.980)	
4.	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą		1.675.066
	Iš viso:	139.439.459	77.828.721

Suteiktų paskolų portfelio vertei apskaičiuoti paskolos yra įvertinamos ir suskirstomos į rizikos grupes. Kiekvienai paskolų rizikos grupei yra taikomi skirtingi nuostolingumo koeficientai:

- II rizikos grupei (mokėjimo terminai praleisti nuo 31 iki 60 kalendorinių dienų (imtinai)) - ne mažiau kaip 5 proc. neapdraustosios paskolos dalies;
- III rizikos grupei (mokėjimo terminai praleisti nuo 61 iki 90 kalendorinių dienų (imtinai)) - ne mažiau kaip 25 proc. neapdraustosios paskolos dalies;
- IV rizikos grupei (mokėjimo terminai praleisti nuo 91 iki 120 kalendorinių dienų (imtinai)) - ne mažiau kaip 50 proc. neapdraustosios paskolos dalies;
- V rizikos grupei (mokėjimo terminai praleisti daugiau kaip 120 kalendorinių dienų) - 100 proc. neapdraustosios paskolos dalies.

Iki 2020 m. rugsėjo 30 d. buvo sudarytos 238 daugiabučių namų atnaujinimo (modernizavimo) sutartys už 80,2 mln. EUR (221 sutartis sudaryta 2015 m., 16 sutarčių 2016 m., 1 sutartis 2018 m., vėliau naujų sutarčių sudaryta nebuvo). Išmokėtų paskolų suma per 2015 - 2020 m. 78,7 mln. EUR.

Iki ataskaitinio laikotarpio pabaigos viso baigti įgyvendinti 235 DNMF projektai, iš kurių per 2020 m. 9 mėnesius baigta įgyvendinti 1 projektas, per 2019 metus - 3 projektai, per 2018 metus - 8 projektai, per 2017 metus - 69 projektai, per 2016 metus - 128 projektai, per 2015 metus - 26 projektai.

Už baigtus įgyvendinti projektus per 2019 m. buvo suteikta 0,4 mln. EUR valstybės paramos energetinį efektyvumą didinančioms priemonėms, 2020 m. 9 mėnesius paramos suteikta 0,1 mln. EUR. Viso už baigtus įgyvendinti projektus per 2016 - 2019 m. suteikta 29,6 mln. EUR valstybės parama energinį efektyvumą didinančioms priemonėms.

Vadovaujantis pasirašyta sutartimi su ERPB dėl 50 mln. EUR paskolos ir Reglamento (ES) Nr. 1303/2013 44 straipsnio bei kitų taikytinų ES ir Lietuvos Respublikos teisės aktų nuostatomis, DNMF sutarties galiojimo laikotarpiu grįžusios ir (ar) grįžiančios į DNMF lėšos yra naudojamos daugiabučių namų atnaujinimo (modernizavimo) projektams finansuoti bei su DNMF tikslais susijusio papildomo finansavimo iš ERPB paskolos susijusiems mokėjimams vykdyti ir valdymo mokesčiui sumokėti.

Iki 2020 m. rugsėjo 30 d. ERPB paskolos lėšomis buvo sudarytos 134 daugiabučių namų atnaujinimo (modernizavimo) sutartys už 50,8 mln. EUR (34 sutartys sudarytos 2017 m., 57 sutartys 2018 m., 43 sutartys 2019 m.). Išmokėtų paskolų suma iki 2020 m. rugsėjo 30 d. sudarė 47,5 mln. EUR., per 2020 m. 9 mėnesius išmokėta 9 mln. EUR, per 2019 m. buvo išmokėta 22,2 mln. EUR. Iki ataskaitinio laikotarpio pabaigos viso baigta įgyvendinti 106 projektai, iš kurių 50 projektų baigti įgyvendinti per 2020 metų 9 mėnesius, 43 projektai per 2019 metus. Iki 2020 m. rugsėjo 30 d. buvo suteikta 9,3 mln. EUR valstybės parama energinį efektyvumą didinančioms priemonėms (iš jų per 2020 m. 9 mėnesius suteikta 4,7 mln. EUR, per 2019 metus - 3,9 mln. EUR, per 2018 metus - 0,7 mln. EUR valstybės parama).

Iki 2020 m. rugsėjo 30 d. VID paskolos lėšomis buvo sudarytos 170 daugiabučių namų atnaujinimo (modernizavimo) sutartys už 68,7 mln. EUR (2019 metais sudarytos 102 sutartys už 38 mln. EUR). Iki ataskaitinio laikotarpio pabaigos išmokėtų (VID lėšomis) paskolų suma sudarė 56,8 mln. EUR (per 2019 metus išmokėta 9,4 mln. EUR). Baigtų įgyvendinti projektų iš viso 32 (per 2019 metus buvo baigtas įgyvendinti 1 projektas). Iki 2020 m. rugsėjo 30 d. buvo suteikta 1,2 mln. EUR valstybės parama energinį efektyvumą didinančioms priemonėms.

Iki 2020 m. rugsėjo 30 d. CEB paskolos lėšomis buvo sudaryta 137 daugiabučių namų atnaujinimo (modernizavimo) sutartys už 60 mln. EUR. Iki ataskaitinio laikotarpio pabaigos išmokėtų (CEB lėšomis) paskolų suma sudarė 14,6 mln. EUR.

PO VIENŲ METŲ GAUTINOS SUMOS PAGAL GRAŽINIMO LAIKOTARPIUS IR JŲ EINAMŲJŲ METŲ DALIS

Eil. Nr.	Gražinimo terminas	2020 m. rugsėjo 30 d.		2019 m. gruodžio 31 d.	
		Įsigijimo savikaina	Balansinė vertė	Įsigijimo savikaina	Balansinė vertė
1.	Suteiktų paskolų:	139.135.960	136.459.858	78.079.134	75.711.616
1.1.	Per vienus metus *	902.293	902.293	2.165.507	2.165.507
	<i>tame tarpe ERPB lėšomis suteiktos paskolos</i>	385.432	385.432	286.796	286.796
	<i>tame tarpe VID lėšomis suteiktos paskolos</i>	10.996	10.996		
1.2.	Nuo vieno iki penkerių metų				
1.3.	Po penkerių metų	138.233.667	135.557.565	75.913.627	73.546.109
	<i>tame tarpe ERPB lėšomis suteiktos paskolos</i>	34.679.633	34.112.195	32.622.441	32.500.908
	<i>tame tarpe VID lėšomis suteiktos paskolos</i>	55.469.594	55.460.614	9.352.942	9.352.942
	<i>tame tarpe CEB lėšomis suteiktos paskolos</i>	14.651.334	14.651.334		

2.	Kitų ilgalaikių gautinų sumų:	3.920.730	3.920.730	2.728.705	2.728.705
2.1.	Per vienus metus *	38.836	38.836	121.159	121.159
	<i>tame tarpe ERPB lėšomis suteiktos paskolos</i>	10.433	10.433	12.725	12.725
	<i>tame tarpe VID lėšomis suteiktos paskolos</i>	351	351		
2.2.	Nuo vieno iki penkerių metų				
2.3.	Po penkerių metų	3.881.894	3.881.894	2.607.546	2.607.546
	<i>tame tarpe ERPB lėšomis suteiktos paskolos</i>	1.246.729	1.246.729	780.371	780.371
	<i>tame tarpe VID lėšomis suteiktos paskolos</i>	779.643	779.643	38.484	38.484
	<i>tame tarpe CEB lėšomis suteiktos paskolos</i>	60.900	60.900		
3.	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą	-	-	1.707.235	1.675.066
4.	Iš viso	143.056.690	140.380.588	82.515.074	80.115.387

* Nurodoma einamųjų metų dalis

Siekiant išvengti banko likučio apmokestinimo, VIPA, vadovaujantis DNMF investavimo gairėmis, 2019 m. lėšas investavo į Lietuvos Respublikos vyriausybės vertybinius popierius (obligacijas).

2020 m. sausio mėn. atsiradus VID piniginių lėšų poreikiui „Swedbank“ AB banko sąskaitoje, 2020.01.21 sudarytas iki išpirkimo termino laikomų vertybinių popierių pardavimo sandoris, sandorio suma 1 677 355,56 EUR (2019.12.31 užregistruota rinkos vertė 1 675 066,20 EUR).

INFORMACIJA APIE ILGALAIKĮ FINANSINĮ TURTA

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius		
1.1.	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus		
1.2.	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus		
1.3.	Investicijos į kitus subjektus		
2.	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius		1.675.066
2.1.	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą		1.675.066
2.2.	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą		
3.	Po vieno metų gautinos sumos		
4.	Ilgalaikiai terminuoti indėliai		
5.	Kitas ilgalaikis finansinis turtas		
6.	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą		
7.	Iš viso	-	1.675.066

IKI IŠPIRKIMO TERMINO LAIKOMO FINANSINIO TURTO IR SUTEIKTŲ PASKOLŲ POKYČIAI PER 2020 M. LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansinio turto pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį								Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			įsigyta (įsigijimo savikaina)	parduota (balansinė vertė pardavimo momentu)	perkelta į (iš) kitą finansinio turto grupę	amortizacijos suma	valiutos kurso pokyčio įtaka	piniginės įplaukos	nurašyta	nuvertėjimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Ilgalaikis finansinis turtas ir suteiktos paskolos	1.675.066		(1.677.355)						2.289	-
1.1.	Suteiktos paskolos										
1.2.	Obligacijos	1.675.066		(1.677.355)						2.289	-
1.3.	Vekseliai										
1.4.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai										
1.5.	Ilgalaikiai terminuotieji indėliai										
2.	Trumpalaikis finansinis turtas ir suteiktos paskolos	2.000.000	15.000.000	(13.000.000)							4.000.000
2.1.	Suteiktos paskolos										
2.2.	Obligacijos										
2.3.	Vekseliai										
2.4.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai										
2.5.	Trumpalaikiai terminuotieji indėliai	2.000.000	15.000.000	(13.000.000)							4.000.000
3.	Iš viso	3.675.066	15.000.000	(14.677.355)						2.289	4.000.000

2. PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1.	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	941.129			2.286.666		
1.1.	Gautinos finansavimo sumos						
1.2.	Gautini mokesčiai ir soc. įmokos						
1.2.1.	Gautini mokesčiai						
1.2.2.	Gautinos socialinės įmokos						
1.3.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas						
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta						
1.3.5.	Kitos						
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos						
1.5.	Sukauptos gautinos sumos						
1.5.1.	Iš biudžeto						
1.5.2.	Kitos - gautinos sumos finansavimo didinimui iš biudžeto						
1.6.	Kitos gautinos sumos - ilgalaikio finansinio turto einamųjų metų dalis	941.129			2.286.666		
	<i>Paskolų portfelis - DNMF dalis</i>	<i>533.916</i>			<i>1.987.145</i>		
	<i>Paskolų portfelis - ERPB dalis</i>	<i>395.866</i>			<i>299.521</i>		
	<i>Paskolų portfelis - VID dalis</i>	<i>11.347</i>					
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	941.129			2.286.666		

Kitos gautinos sumos - tai ilgalaikio finansinio turto einamųjų metų dalis:

- gražintinos paskolų sumos - 2020 m. rugsėjo 30 d. buvo 505 864 EUR DNMF, 385 433 EUR ERPB ir 10 996 EUR VID (2019 m. gruodžio 31 d. buvo 1 878 710 EUR DNMF ir 286 796 EUR ERPB);
- gautinos palūkanos - 2020 m. rugsėjo 30 d. buvo 28 052 EUR DNMF, 10 433 EUR ERPB ir 351 EUR VID (2019 m. gruodžio 31 d. buvo 108 435 EUR DNMF ir 12 725 EUR ERPB).

3. PINIGAI IR PINIGŲ EKIVALENTAI

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		iš viso	biudžeto asignavimai	iš viso	biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1.	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4-1.5+1.6)				
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2.	Pinigai kasoje				
1.3.	Pinigai kelyje				
1.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6.	Pinigų ekvivalentai				
2.	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4-2.5+2.6)				
2.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2.	Pinigai kasoje				
2.3.	Pinigai kelyje				
2.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6.	Pinigų ekvivalentai				
3.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4-3.5+3.6+3.7)	30.935.897		33.708.616	
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose - DNMF lėšos	1.146.278		1.738.305	
	Pinigai bankų sąskaitose - DNMF grįžusios lėšos ir ERPB paskola	11.145.845		15.020.938	
	Pinigai bankų sąskaitose - VID paskola	9.295.110		2.949.373	
	Pinigai bankų sąskaitose - CEB paskola	5.348.664			
3.2.	Pinigai kasoje				
3.3.	Pinigai kelyje				
3.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6.	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių - DNMF lėšos	1.000.000		5.000.000	
	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių - ERPB lėšos			3.000.000	
	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių - VID lėšos	3.000.000		6.000.000	
3.7.	Kiti pinigų ekvivalentai				
4.	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	30.935.897		33.708.616	
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos				

DNMF lėšos laikomos „Swedbank“ AB (1 143 165 EUR) ir Luminor Bank AB (3 113 EUR).
Siekiant išvengti banko sąskaitų apmokestinimo neigiamomis palūkanomis, 2020 m. balandžio 8 d. Luminor Bank AB buvo sudarytos trumpalaikės 1 000 000 EUR terminuotų indėlių sutartis (nuo 2020.04.08 iki 2020.10.08) ir 4 000 000 EUR terminuotų indėlių sutartis (nuo 2020.04.08 iki 2021.01.08), kurių palūkanų norma lygi 0,07 proc.

DNMF grįžusios lėšos, skirtos ERPB paskolos administravimui ir gauta ERPB paskola, (11 145 845 EUR) laikomos AB Šiaulių bankas.

2018 m. balandžio 30 d. VIPA pasirašė sutartį su LR Finansų ministerija dėl 68 mln. Eur paskolos (VID paskola), skirtos valstybės investicijų projektui DNMF. Iki ataskaitinio laikotarpio pabaigos gauta visa paskola (2018 m. gegužės mėn. 20 mln. Eur, 2020 m. kovo 10 d. 20 mln. Eur ir gegužės 20 d. 28 mln. Eur).

VID lėšos laikomos „Swedbank“ AB (3 294 510 EUR) ir Luminor Bank AB (6 000 600 EUR).

Siekiant išvengti banko sąskaitų apmokestinimo neigiamomis palūkanomis, 2020 m. gegužės 29 d. Luminor Bank AB buvo sudaryta trumpalaikė terminuotų indėlių sutartis 3 000 000 EUR (nuo 2020.05.29 iki 2020.12.29), kurios palūkanų norma 0,07 proc.

2019 m. rugsėjo 4 d. VIPA pasirašė sutartį su LR Finansų ministerija dėl 100 mln. Eur paskolos (CEB paskola), skirtos valstybės investicijų projektui DNMF, bendrai finansuojamam iš Europos Sąjungos lėšų, finansuoti. 2020 m. gegužės 8 d. buvo gauta 2 mln. Eur, birželio 10 d. 4 mln. Eur, rugpjūčio 7 d. 4 mln. Eur, rugpjūčio 31 d. 4 mln. Eur ir rugsėjo 23 d. 6 mln. Eur.

CEB lėšos laikomos „Swedbank“ AB (5 348 664 EUR).

Pasirašant paskolos sutartį 2017 m. gegužės mėn. su ERPB, DNMF fondo lėšų likutis banko sąskaitose, kuris liko administruojamas VIPA, buvo 6,8 mln. EUR. 2020 m. rugsėjo 30 d. VIPA buvo panaudojusi 2 mln. EUR šios sumos. Lentelėje detalizuojamas lėšų panaudojimas:

DNMF likutis pasirašant paskolos sutartį ERPB	6.764.383
<i>Sumokėta pradinė įmoka ERPB ("Front-end fee")</i>	(500.000)
<i>Apmokėtas proceso agento mokestis ERPB</i>	(1.273)
<i>Išmokėjimas iš grįžusių lėšų - suteikta paskola ERPB dalis</i>	(106.492)
<i>Valstybės perskolinamos paskolos (68 mln. EUR) valdymo mokestis</i>	(721.660)
<i>Palūkanos už Valstybės perskointą paskolą</i>	(512.793)
<i>Neigiamos palūkanos už banko sąskaitose esančias laisvas lėšas</i>	(28.031)
<i>Valstybės perskolinamos paskolos (100 mln. EUR) valdymo mokestis</i>	(4.493)
<i>Įsipareigojimo raštų valdymo mokestis</i>	(109.490)
Lėšų likutis DNMF reikmėms 2020-09-30	4.780.151

2020 m. rugsėjo 30 d. nepervestas ERPB DNMF grįžusių lėšų likutis buvo 19 002,81 EUR.

4. FINANSAVIMO SUMOS

DNMF finansuojamas Europos regioninės plėtros fondo lėšomis (74 mln. EUR) DNMF sutarties galiojimo laikotarpiu grįžusios ir (ar) grįšiančios į DNMF lėšos gali būti naudojamos daugiabučių namų atnaujinimo (modernizavimo) projektams finansuoti bei su DNMF tikslais susijusio papildomo finansavimo iš ERPB paskolos susijusiems mokėjimams vykdyti ir valdymo mokesčiui sumokėti, vadovaujantis Reglamento (ES) Nr. 1303/2013 44 straipsnio bei kitų taikytinų ES ir Lietuvos Respublikos teisės aktų nuostatomis.

Gautos palūkanos už paskolas skiriamos DNMF finansavimo didinimui iš valstybės biudžeto.

Per ataskaitinių 2020 m. 9 mėnesius DNMF finansavimo panaudojimui priskiriamos sumos:

- valdymo mokestis fondo valdytojui - 1 806 810 EUR, tame tarpe už ERPB sutartis 454 487 EUR, VID paskolą 571 075 EUR ir CEB paskolą 36 263 EUR,
- mokėjimai susiję su ERPB paskola - 299 418 EUR,
- neigiamos banko palūkanos - 29 004 EUR
- paskolų portfelio vertės sumažėjimas - 308 584 EUR,
- priskaičiuotos palūkanos už VID paskolą - 258 744 EUR (pirmas mokėjimas 20 mln. EUR - 195 150 EUR, antras mokėjimas 20 mln. EUR - 15 298 EUR, trečias mokėjimas 28 mln. EUR - 48 296 EUR).
- priskaičiuotos palūkanos už CEB paskolą - 20 271 EUR.

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		3.454.096	3.454.096		4.336.135	4.336.135
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)						
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)		55.461.473	55.461.473		52.738.642	52.738.642
4.	Iš kitų šaltinių		(19.117)	(19.117)		(7.170)	(7.170)
5.	Iš viso		58.896.452	58.896.452		57.067.607	57.067.607

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	3.454.096	882.039									4.336.135
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	3.454.096	882.039									4.336.135
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):											
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš ES, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	55.461.473						(2.722.831)				52.738.642
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	55.461.473						(2.722.831)				52.738.642
4.	Iš kitų šaltinių:	(19.117)									11.947	(7.170)
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	(19.117)									11.947	(7.170)
5.	Iš viso finansavimo sumų	58.896.452	882.039					(2.722.831)			11.947	57.067.607

5. ĮSIPAREIGOJIMAI

ĮSIPAREIGOJIMŲ, APSKAITOJE UŽREGISTRUOTŲ AMORTIZUOTA SAVIKAINA, POKYTIS PER 2020 M.

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį						Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			prisiimti įsipareigojimai (įsigijimo savikaina)	finansinių įsipareigojimų pergrupavimas	amortizacijos suma*	valiutos kurso pokyčio įtaka	įvykdyti įsipareigojimai (grąžintos skolos, sumokėtos palūkanos, išpirkti VVP)	nurašyti įsipareigojimai	
1.	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai	53.000.000	68.000.000				(8.446.429)	112.553.571	
1.1.	Išleistos obligacijos								
1.2.	Išleisti išdo vekseliai								
1.3.	Gautos paskolos	53.000.000	68.000.000				(8.446.429)	112.553.571	
1.4.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai								
1.5.	Kiti įsipareigojimai								
2.	Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	3.927.551	6.183.236				(4.415.480)	5.695.307	
2.1.	Išleistos obligacijos								
2.2.	Išleisti išdo vekseliai								
2.3.	Gautos paskolos - ERPB ir VID paskolos								
2.4.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai								
2.5.	Kiti įsipareigojimai	3.927.551	6.183.236				(4.415.480)	5.695.307	
	<i>ERPB pervestinos sumos</i>	<i>82.004</i>	<i>300.360</i>				<i>(316.636)</i>	<i>65.728</i>	
	<i>VID pervestinos sumos</i>		<i>3</i>					<i>3</i>	
	<i>VID paskolos priskaičiuotos palūkanos</i>	<i>172.744</i>	<i>258.744</i>				<i>(264.158)</i>	<i>167.330</i>	
	<i>CEB paskolos priskaičiuotos palūkanos</i>		<i>20.271</i>					<i>20.271</i>	
	<i>Pervestinos palūkanos į Valstybės biudžetą</i>	<i>301.322</i>	<i>857.978</i>				<i>(866.078)</i>	<i>293.222</i>	
	<i>Kitos mokėtinos sumos</i>	<i>5.637</i>	<i>16.518</i>				<i>(15.962)</i>	<i>6.193</i>	
	<i>sukauptos mokėtinos sumos į valstybės biudžetą</i>	<i>1.897.126</i>	<i>783.526</i>				<i>(857.978)</i>	<i>1.822.674</i>	
	<i>gauti išankstiniai mokėjimai</i>	<i>10.902</i>	<i>505.320</i>				<i>(432.255)</i>	<i>83.967</i>	
	<i>mokėtinas valdymo mokestis</i>	<i>506.980</i>	<i>1.836.288</i>				<i>(1.662.413)</i>	<i>680.855</i>	
	<i>priskaičiuotos / sukauptos palūkanos už paskolas ERPB dalis</i>	<i>912.352</i>	<i>794.772</i>					<i>1.707.124</i>	
	<i>priskaičiuotos / sukauptos palūkanos už paskolas VID dalis</i>	<i>38.484</i>	<i>748.557</i>					<i>787.041</i>	
	<i>priskaičiuotos / sukauptos palūkanos už paskolas CEB dalis</i>		<i>60.899</i>					<i>60.899</i>	
3.	Kiti įsipareigojimai								
3.1.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai								
3.2.	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis								
	Iš viso	56.927.551	74.183.236				(12.861.909)	118.248.878	

Gautų paskolų likutį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro VID paskola 68 mln. EUR (sutartis sudaryta 2018.04.30, pirmo mokėjimo 20 mln. EUR paskolos palūkanų norma 1,301, antro mokėjimo 20 mln. EUR paskolos palūkanų norma 0,137, trečio mokėjimo 28 mln. EUR paskolos palūkanų norma 0,474), CEB paskola 20 mln. EUR (sutartis sudaryta 2019.09.04, paskolos palūkanų norma 0,661) ir ERPB paskola 24,6 mln. EUR (sutartis sudaryta 2017.05.10, paskolos palūkanų norma 1,5).

INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGOJIMUS) EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1.	Eurais	56 927 551	118 248 878
2.	JAV doleriais		
3.	Kitomis		
4.	Iš viso		

6. TRUMPALAIKĖS MOKĖTINOS SUMOS

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai						
3.	Tiekėjams mokėtinos sumos						
4.	Sukauptos mokėtinos sumos	4.377.738	1.822.674		2.847.962	1.897.126	
4.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos						

4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinios sumos	4.377.738	1.822.674		2.847.962	1.897.126	
5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	1.317.569	299.418		1.079.589	306.959	
5.1.	Mokėtiniai veiklos mokesčiai						
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai	83.967			10.902		
5.3.	Kitos mokėtinios sumos	1.233.602	299.418		1.068.687	306.959	
6.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	5.695.307	2.122.092		3.927.551	2.204.085	

77 proc. trumpalaikių mokėtinų sumų sudaro sukauptos mokėtinios sumos, tai yra sukaupta mokėtina suma į valstybės biudžetą 1 822 674 EUR, ERPB sukauptos mokėtinios palūkanos 1 707 124 EUR, VID sukauptos mokėtinios palūkanos 787 041 EUR ir CEB sukauptos mokėtinios palūkanos 60 899 EUR.

23 proc. sudaro kiti trumpalaikiai įsipareigojimai, tai yra pervestinos į valstybės biudžetą gautos palūkanos 293 222 EUR ir delspinigiai 6 193 EUR, pervestinos sumos ERPB už paskolą 65 728 EUR, pervestinos palūkanos už VID paskolą 167 330 EUR, pervestinos palūkanos už CEB paskolą 20 271 EUR ir mokėtinis valdymo mokestis 680 855 EUR.

7. PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS

Pagrindinėms veiklos pajamoms priskiriamas apskaičiuotas valdymo mokestis, mokamas iš DNMF lėšų, paskolų vertės sumažėjimas, mokėjimai susiję su ERPB paskolos administravimu.

Straipsnis	2020 09 30	2019 09 30
Pagrindinės veiklos pajamos	2.693.826	1.671.192
-valdymo mokestis - DNMF dalis	744.984	558.459
-valdymo mokestis - ERPB dalis	454.487	273.964
-valdymo mokestis - VID dalis	571.075	275.625
-valdymo mokestis - CEB dalis	36.263	
-priskaičiuotos palūkanos	783.526	905.734
-mokėtinios palūkanos į biudžetą	(783.526)	(905.734)
-priskaičiuotos palūkanos - ERPB dalis	794.772	489.423
-priskaičiuotos mokėtinios palūkanos - ERPB dalis	(794.772)	(489.423)
-priskaičiuotos palūkanos - VID dalis	748.556	1.281
-priskaičiuotos mokėtinios palūkanos - VID dalis	(748.556)	(1.281)
-priskaičiuotos palūkanos - CEB dalis	60.899	

-priskaičiuotos mokėtinos palūkanos - CEB dalis	(60.899)	
-priskaičiuoti delspinigiai - DNMF	16.518	18.011
-mokėtini delspinigiai į biudžetą - DNMF	(16.518)	(18.011)
-priskaičiuoti delspinigiai - ERPB	943	136
-mokėtini delspinigiai į biudžetą - ERPB	(943)	(136)
-priskaičiuoti delspinigiai - VID	3	
-mokėtini delspinigiai į biudžetą - VID	(3)	
-finansinio turto nuvertėjimas DNMF dalis	(146.301)	33.279
-finansinio turto nuvertėjimas ERPB dalis	445.905	88.528
-finansinio turto nuvertėjimas VID dalis	8.980	
-mokėjimai susiję su ERPB paskola	299.418	244.019
-priskaičiuotos VID paskolos palūkanos	258.744	197.318
-priskaičiuotos CEB paskolos palūkanos	20.271	

8. PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS

Pagrindinės veiklos sąnaudoms priskiriamas apskaičiuotas valdymo mokestis, mokamas iš DNMF lėšų, finansinio turto nuvertėjimas ir mokėjimai, susiję su ERPB paskolos administravimu, priskaičiuotos mokėtinos palūkanos už valstybės perskolinimo paskolą.

Straipsnis	2020 09 30	2019 09 30
Pagrindinės veiklos sąnaudos:	2.693.826	1.671.192
Finansinio turto nuvertėjimas	308.584	121.807
<i>tame tarpe ERPB dalis</i>	<i>445.905</i>	<i>88.528</i>
<i>tame tarpe VID dalis</i>	<i>8.980</i>	
Kitos paslaugos:	2.385.242	1.549.385
-valdymo mokestis - DNMF dalis	744.984	558.459
-valdymo mokestis - ERPB dalis	454.487	273.964
-valdymo mokestis - VID dalis	571.075	275.625
-valdymo mokestis - CEB dalis	36.263	
-mokėjimai susiję su ERPB paskola	299.418	244.019
-priskaičiuotos VID paskolos palūkanos	258.744	197.318
-priskaičiuotos CEB paskolos palūkanos	20.271	

3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo											
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploataavimo											
3.1.7.	Atsargų įsigijimo											
3.1.8.	Socialinių išmokų											
3.1.9.	Nuomos											
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo											
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12.	Kitos išmokos	(73.384.028)										(73.384.028)

2019 M. 9 MĖNESIŲ INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	(1.671.192)										(1.671.192)
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo											
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos											
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių											
1.4.	Komandiruočių											
1.5.	Transporto											
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo											
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploataavimo											
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų	(121.807)										(121.807)
1.9.	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina											
1.10.	Socialinių išmokų											
1.11.	Nuomos											
1.12.	Finansavimo											

1.13.	Kitų paslaugų											
1.14.	Kitos	(1.549.385)										(1.549.385)
2.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAI-SYMO ĮTAKA											
3.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	(19.799.719)										(19.799.719)
3.1.	Išmokos:	(19.799.719)										(19.799.719)
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo											
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių											
3.1.3.	Komandiruočių											
3.1.4.	Transporto											
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo											
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploata-vimo											
3.1.7.	Atsargų įsigijimo											
3.1.8.	Socialinių išmokų											
3.1.9.	Nuomos											
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo											
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12.	Kitos išmokos	(19.799.719)										(19.799.719)

Per 2020 m. 9 mėnesius padidėjo valdymo mokesčio sąnaudos 698 761 EUR, lyginant su 2019 metų 9 mėnesiais, ne tik padidėjus išmokėjimų srautams, bet ir dėl papildytos valdymo mokesčio skaičiavimo metodikos. 146 075 EUR daugiau priskaičiuota palūkanų sąnaudų, nes papildomai gauta ERPB paskolos dalis, 2020.03.10 gautas antrasis VID paskolos 20 mln. EUR įnašas ir trečiasis 28 mln. EUR įnašas iš LR Finansų ministerijos, bei per 2020 m. 9 mėnesius gauta CEB paskolos 14 mln. EUR įnašas.

Nuvertėjimo sąnaudos ataskaitiniais metais padidėjo 186 777 EUR, lyginant su 2019 m. 9 mėnesiais.

Pagrindinės veiklos pinigų srautų išmokos per 2020 metų 9 mėnesius padidėjo, nes daugiau išmokėta paskolų 34,5 mln. EUR, valdymo mokesčio sumokėta 0,5 mln. EUR daugiau, lyginant su 2019 metų 9 mėnesiais.

9. FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	68	33.226
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos	9.725	9.800
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	2.289	4.309
	<i>VP perkainojimo pelnas</i>	2.289	4.309
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	(11.946)	19.117
2.	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	68	33.226
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos		
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	68	33.226
	<i>VP sąnaudos</i>	68	1.057
	<i>VP perkainojimo nuostolis</i>		32.169
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-	-

Investavus į trumpalaikius terminuotus indėlius, per 2020 m. 9 mėnesius gautos palūkanos 9 725 EUR, 2019 metais - 9 800 EUR.

2019.08.26 įsigyti vertybiniai popieriai įsigijimo savikaina 1 115 773 EUR, jie ataskaitinio laikotarpio pabaigoje perkainoti rinkos verte (1 675 066 EUR), perkainavimo nuostolis sudarė 32 169 EUR. 2020.01.21 sudarytas pardavimo sandoris, sandorio suma 1 677 355,56 EUR. Pardavimo pelnas 2 289 EUR.

Generalinis direktorius

Gvidas Dargužas

Vyr. finansininkė

Raimonda Lauraitytė