



UAB „INVESTICIJŲ IR VERSLO GARANTIJOS“

**FINANSINĖS PRIEMONĖS
“KO-INVESTICINIS FONDAS
SUSISIEKIMUI”
TARPINĖS FINANSINĖS
ATASKAITOS**

už laikotarpį, pasibaigusį
2022 m. kovo 31 d.



TURINYS

| | |
|--|-----------|
| FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA | 3 |
| VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA | 5 |
| AIŠKINAMASIS RAŠTAS | 6 |
| PRIEDAS NR. 1 | 12 |
| PRIEDAS NR. 2 | 13 |



**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2022-05-17

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | 2022 m. kovo 31 d. | 2021 m. gruodžio 31 d |
|-----------|--|--------------|---------------------|-----------------------|
| A. | ILGALAIKIS TURTAS | | 1 046 535,32 | 1 000 000,00 |
| I. | Nematerialusis turtas | | - | - |
| II. | Ilgalaikis materialusis turtas | | - | - |
| III. | Ilgalaikis finansinis turtas | 3.1. | 1 046 535,32 | 1 000 000,00 |
| IV. | Kitas ilgalaikis turtas | | - | - |
| B. | BIOLOGINIS TURTAS | | - | - |
| C. | TRUMPALAIKIS TURTAS | | 49 223,25 | 86 982,41 |
| I. | Atsargos | | - | - |
| I.1 | Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turtą, skirtą parduoti | | - | - |
| I.2 | Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti | | - | - |
| II. | Išankstiniai apmokėjimai | 3.2. | 33 778,19 | 59 221,84 |
| III. | Per vienus metus gautinos sumos | | - | - |
| III.1 | Gautinos trumpalaikės finansinės sumos | | - | - |
| III.2 | Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos | | - | - |
| III.3 | Gautinos finansavimo sumos | | - | - |
| III.4 | Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas | | - | - |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | | - | - |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | - | - |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | - | - |
| V. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | 3.5. | 15 445,06 | 27 760,57 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 1 095 758,57 | 1 086 982,41 |
| D. | FINANSAVIMO SUMOS | 3.6. | 1 049 187,64 | 1 066 594,32 |
| I. | Iš valstybės biudžeto | | 2 298,15 | 2 321,99 |
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | | - | - |
| III. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | 1 046 889,49 | 1 064 272,33 |
| IV. | Iš kitų šaltinių | | - | - |
| E. | ĮSIPAREIGOJIMAI | | 35,61 | 20 388,09 |
| I. | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | - | - |
| I.1 | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | - | - |
| I.2 | Ilgalaikiai atidėjiniai | | - | - |
| I.3 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | - | - |
| II. | Trumpalaikiai įsipareigojimai | 3.7. | 35,61 | 20 388,09 |
| II.1 | Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai | | - | - |
| II.2 | Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis | | - | - |
| II.3 | Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | - | - |
| 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 | | 35,61 | 294,96 |
| II.10 | Sukauptos mokėtinos sumos | | - | 20 093,13 |
| II.11 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | - | - |

(tęsinys kitame lape)



| | | | | |
|-----------|---|--|---------------------|---------------------|
| F. | GRYNASIS TURTAS | | 46 535,32 | - |
| I. | Rezervai | | - | - |
| II. | Nuosavybės metodo įtaka | | - | - |
| III. | Sukauptas perviršis ar deficitas | | 46 535,32 | - |
| III.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | 46 535,32 | - |
| III.2 | Ankstesniųjų metų perviršis ar deficitas | | - | - |
| | IŠ VISŲ FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNOJO TURTO: | | 1 095 758,57 | 1 086 982,41 |

(pabaiga)

Generalinis direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

_____ parašas

Kęstutis Motiejūnas

(vardas ir pavardė)

Vyresnioji projektų finansininkė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

_____ parašas

Gražina Balašaitė

(vardas ir pavardė)



3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
1 priedas

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2022-05-17
(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | 2022 m. 3 mėn. | 2021 m. 3 mėn. |
|-----------|--|--------------|--------------------|--------------------|
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | | 17 406,68 | 12 232,94 |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 17 406,68 | 12 232,94 |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | - | - |
| II.1. | Mokesčių pajamos grynąja verte | | - | - |
| II.1.1. | Mokesčių pajamos | | - | - |
| II.1.2. | Pervestinių mokesčių suma | | - | - |
| II.2. | Socialinių įmokų pajamos grynąja verte | | - | - |
| II.2.1. | Socialinių įmokų pajamos | | - | - |
| II.2.2. | Pervestinių socialinių įmokų suma | | - | - |
| III. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | | - | - |
| III.1. | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | | - | - |
| III.2. | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | - | - |
| B. | PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS | 3.8. | (17 406,68) | (12 232,94) |
| I. | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | - | - |
| II. | SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ | | - | - |
| III. | FINANSAVIMO | | - | - |
| IV. | KITOS | | (17 406,68) | (12 232,94) |
| C. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | - | - |
| D. | KITOS VEIKLOS REZULTATAS | | - | - |
| I. | KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | - | - |
| II. | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | - | - |
| III. | KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS | | - | - |
| E. | FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS | 3.9. | - | - |
| F. | APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA | | - | - |
| G. | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ | | 46 535,32 | - |
| H. | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | - | - |
| I. | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | 46 535,32 | - |

Generalinis direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

parašas

Kęstutis Motiejūnas
(vardas ir pavardė)

Vyresnioji projektų finansininkė
(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

parašas

Gražina Balašaitė
(vardas ir pavardė)



AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. BENDROJI INFORMACIJA

| | |
|--|---|
| Viešojo sektoriaus subjekto pavadinimas | Finansinė priemonė „Ko-investicinis fondas susisiekimui“ |
| Projekto kodas | 04.5.1-FM-F-520-01-0001 |
| Projekto vykdytojas | Uždaroji akcinė bendrovė "Investicijų ir verslo garantijos" |
| Projekto vykdytojas kodas | 110084026 |
| Projekto vykdytojas adresas | Konstitucijos pr. 7, 16 a., 09308 Vilnius |
| Projekto vykdytojo telefono numeris | (8-5) 210 7510 |
| Projekto vykdytojo el. pašto adresas | info@invega.lt |
| Projekto vykdytojo interneto tinklalapis | www.invega.lt |

Remiantis trišale Finansinės priemonės „Ko-investicinis fondas susisiekimui“ (toliau – Priemonė) finansavimo sutartimi, sudaryta 2019 m. gegužės 6 d. tarp Lietuvos Respublikos susisiekimą ministerijos, Lietuvos Respublikos finansų ministerijos ir UAB „Investicijų ir verslo garantijos“ (toliau – „Invega“), „Invega“ paskirta valdyti Priemonę ir administruoti valstybės lėšas (piniginius išteklius) su sąlyga, kad Lietuvos Respublika bus galutinė finansavimo ekonominės naudos gavėja ir turės teisę į galutinius suteikto finansavimo rezultatus.

Priemonė neturi juridinio asmens teisių, yra įsteigta tam tikroms valstybės pavestoms funkcijoms atlikti, gauna tik šiai Priemonei būdingas pajamas, kaupia lėšas atskiroje sąskaitoje bei nustatyta tvarka naudoja lėšas nustatytiems uždaviniams įgyvendinti.

Priemonė, remiantis Europos Parlamento ir Tarybos Reglamento (ES) Nr. 1303/2013 38 straipsnio 6 dalimi, yra steigama kaip atskiras „Invega“ finansų padalinys, kuriam taikomos konkrečios įgyvendinimo taisyklės bei sąlygos, numatytos steigimo ir finansavimo sutartyje. Siekiant tvarkyti Priemonės apskaitą atskirai nuo kitų „Invegos“ valdomų finansinių srautų, „Invega“ naudoja atskirą finansinės apskaitos sistemą su atskiru sąskaitų planu, kuriame registruojamos visos pagal pobūdį grupuojamos ūkinės operacijos, susijusios tik su Priemonės lėšomis. Priemonė neturi kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų.

LR susisiekimą ministerija, vadovaujantis Europos parlamento ir tarybos reglamento (ES) Nr. 1303/2013, 2 straipsnio 11 punktu, siekdama įgyvendinti Priemonę vadovaujantis steigimo ir finansavimo sutartimi įsipareigojo Priemonei perduoti administruoti 5 000 000 eurų sumą. Remiantis 2022 m. gegužės m 11 d. susitarimu Nr. 3, įnašas sumažintas iki 920 000 eurų sumos.

Priemonė įsteigta 2019 m. gegužės 6 d. sudarius trišalę steigimo ir finansavimo sutartį tarp Lietuvos Respublikos susisiekimą ministerijos, Lietuvos Respublikos finansų ministerijos ir „Invegos“.

Kadangi Priemonė nėra juridinis asmuo, sandomų darbuotojų ji neturi. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai Priemonės valdymui buvo iš dalies paskirti 3 tiesiogiai dirbantys ir 49 netiesiogiai dirbantys „Invegos“ darbuotojai (netiesiogiai dirbantys darbuotojai yra administracijos darbuotojai, finansininkai, teisininkai ir pan.).

2. APSKAITOS POLITIKA

Pagrindiniai apskaitos principai, pritaikyti rengiant Priemonės tarpines finansines ataskaitas už laikotarpį, pasibaigusį 2022 m. kovo 31 d., aprašyti Priemonės finansinėse ataskaitose už laikotarpį pasibaigusį 2021 m. gruodžio 31 d.



3. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

3.1. ILGALAIKIS FINANSINIS TURTAS

2022 m. kovo 31 d. ir 2021 m. gruodžio 31 d. Priemonės ilgalaikį finansinį turtą sudarė investicijos į priemonę:

6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“
5 priedas

INFORMACIJA APIE ILGALAIKĮ FINANSINĮ TURTA

| Eil. Nr. | Straipsnio pavadinimas | Pastabos Nr. | 2022 m. kovo 31 d. | 2021 m. gruodžio 31 d. |
|----------|---|--------------|---------------------|------------------------|
| 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 | | - | - |
| 2.1. | Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą | | - | - |
| 2.2. | Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą | | - | - |
| 3. | Po vienu metų gautinos sumos | | - | - |
| 4. | Ilgalaikiai terminuoti indėliai | | - | - |
| 5. | Kitas ilgalaikis finansinis turtas* | | 1 046 535,32 | 1 000 000,00 |
| 6. | Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą | | - | - |
| 7. | Iš viso | | 1 046 535,32 | 1 000 000,00 |

Kitą ilgalaikį finansinį turtą sudaro investicijos į rizikos kapitalo priemonę „Koinvest susisiekimui“:

| | 2022 m. kovo 31 d. | 2021 m. gruodžio 31 d. |
|--|---------------------|------------------------|
| Investicija į rizikos kapitalo priemonę „Koinvest susisiekimui“ | | |
| Apskaitinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžia: | 1 000 000,00 | 315 789,00 |
| Įsigyta | | 684 211,00 |
| Kapitalo grįžimas | | |
| Tikrosios vertės pokytis | 46 535,32 | |
| Apskaitinė vertė laikotarpio pabaigai: | 1 046 535,32 | 1 000 000,00 |

Priemone „Ko-investicinis fondas susisiekimui“ siekiama vystyti Lietuvos rizikos kapitalo rinką, auginti naujus rizikos kapitalo rinkos dalyvius ir tokiu būdu suteikti platesnį kapitalo prieinamumą naujoms perspektyvioms įmonėms, kuriančioms mobilumo paslaugas ir produktus, intelektines transporto sistemas ir inovatyvias transporto technologijas, mažinančias transporto sukuriamą CO2 emisiją.

Pagal sudarytas sutartis dėl Rizikos kapitalo priemonių įgyvendinimo (toliau – RK Sutartys) su fondo valdytojais, jiems yra mokamas valdymo mokestis ir kompensuojamos susijusios fondo valdymo išlaidos. Atitinkamose RK Sutartyse numatyta, kad valdymo mokestis bei kompensuotos susijusios fondo valdymo išlaidos gražinamos dalyviams skirstant fondo pajamas iš investicijų. „Ko-investicinis fondas susisiekimui“ savo apskaitoje, atsižvelgiant į tai, kad Rizikos kapitalo fondų investicijos yra ilgalaikės trukmės ir investuojama padidintos rizikos įmonių segmente, pajamų gavimas iš jų gali užtrukti laike, t. y. dėl egzistuojančio objektyvaus neapibrėžtumo, susijusio su pajamų iš investuotų lėšų atgavimo laikotarpiu, aplinkybę, kai investicijų tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai dėl trumpo investavimo laikotarpio (iki 12 mėn.) yra apskaitoma įsigijimo verte arba įvertinta tikroji vertė yra artima įsigijimo vertei, visas fondo valdytojams mokamas valdymo mokestis ir kompensuojamos susijusios išlaidos yra pripažįstamos ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis.

Investicijos į rizikos kapitalo priemones yra apskaitomos Fondo apskaitoje tikrąja verte atsižvelgiant į rizikos kapitalo priemonių valdytojų pateiktas ketvirtines neauditutas fondų veiklos ataskaitas. Gavus metines



nepriklausomo auditoriaus patvirtintas finansines ataskaitas, kurios už praėjusius finansinius metus pateikiamos per 80 dienų pasibaigus finansiniams metams, atliekami koreguojantys įrašai, jeigu jie reikalingi.

*Papildoma informacija apie parduoti laikomo finansinio turto pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama [Priede Nr. 2](#) pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 4 priedu nustatyta formą „Parduoti laikomo finansinio turto pokyčiai“.

3.2. IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI

2022 m. kovo 31 d. ir 2021 m. gruodžio 31 d. Priemonės išankstinius apmokėjimus sudarė išankstiniai apmokėjimai Priemonės valdytojui „Invegai“ už patirtų valdymo išlaidų kompensavimą ir išankstiniai apmokėjimai KŪB Koinvesticinis fondas už finansinės priemonės „Ko-investicinis fondas susisiekimui“ kasdienį valdymą ir investavimo strategijos įgyvendinimą bei investavimui, kitiems tiekėjams.

6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis
raštas“
6 priedas

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

| Eil. Nr. | Straipsnio pavadinimas | 2022 m. kovo 31 d. | 2021 m. gruodžio 31 d. |
|-----------|---|--------------------|------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina | 33 778,19 | 59 221,84 |
| 1.1. | Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams | - | - |
| 1.2. | Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti | - | - |
| 1.3. | Išankstiniai mokesčių mokėjimai | - | - |
| 1.4. | Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai | - | - |
| 1.5. | Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams | - | - |
| 1.6. | Kiti išankstiniai apmokėjimai | 33 778,19 | 59 221,84 |
| 1.7. | Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti | - | - |
| 1.8. | Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos | - | - |
| 2. | Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas | - | - |
| 3. | Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)* | 33 778,19 | 59 221,84 |

* Detalus atskleidimas:

Išankstiniai apmokėjimai Priemonės valdytojui sudarė:

| | 2022 m. kovo 31 d. | 2021 m. gruodžio 31 d. |
|--|--------------------|------------------------|
| Likutis sausio 1 d. | 19 543,58 | 11 724,73 |
| Metų ketvirtiniai avansai pagal patvirtintą Biudžetą | 8 842,00 | 26 864,91 |
| Priemonės tiesioginių valdymo išlaidų kompensavimas | (8 692,17) | (16 600,00) |
| Grąžinti nepanaudoti avansai pagal sutartį | 0,00 | (2 446,06) |
| Grąžinti nepanaudoti avansai pagal patvirtintą išlaidų ataskaitą | | |
| Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | 19 693,41 | 19 543,58 |

Išankstiniai apmokėjimai KŪB "Koinvesticinis fondas" sudarė:

| | 2022 m. kovo 31 d. | 2021 m. gruodžio 31 d. |
|---|--------------------|------------------------|
| Likutis sausio 1 d. | 38 578,26 | 17 766,42 |
| Avanso suma valdymo išlaidoms | 0,00 | 45 284,64 |
| Valdymo išlaidų kompensavimas | (23 342,95) | (24 472,80) |
| Grąžinta nepanaudoto avanso dalis | (1 150,53) | |
| Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | 14 084,78 | 38 578,26 |



3.3. PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS

Ataskaitiniu laikotarpiu Priemonės per vienerius metus gautinų sumų nebuvo.

3.4. TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS

2022 m. kovo 31 d. ir 2021 m. gruodžio 31 d. Priemonė trumpalaikių investicijų neturėjo.

3.5. PINIGAI IR PINIGŲ EKIVALENTAI

2022 m. kovo 31 d. ir 2021 m. gruodžio 31 d. pinigus ir jų ekvivalentus sudarė pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą):

| | | |
|---|-------------------------------|-----------------------------------|
| | 2022 m. kovo 31 d. | 2021 m. gruodžio 31 d. |
| Pinigai atsiskaitomojoje sąskaitoje „Swedbank“, AB (Reitingas Aa3/AA-/AA-) | 15 445,06 | 27 760,57 |
| | 15 445,06 | 27 760,57 |

17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai
įsipareigojimai“
8 priedas

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKIVALENTUS

| Eil. Nr. | Straipsnio pavadinimas | 2022 m. kovo 31 d. | | 2021 m. gruodžio 31 d. | |
|-----------|--|--------------------|----------------------|------------------------|----------------------|
| | | 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) | 15 445,06 | - | 27 760,57 | - |
| 1.1. | Pinigai bankų sąskaitose | 15 445,06 | - | 27 760,57 | - |
| 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) | - | - | - | - |
| 3.1. | Pinigai bankų sąskaitose | - | - | - | - |
| 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 | - | - | - | - |
| 3.7. | Kiti pinigų ekvivalentai | - | - | - | - |
| 4. | Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3) | 15 445,06 | - | 27 760,57 | - |
| 5. | Iš jų išteklių fondų lėšos | 15 445,06 | - | 27 760,57 | - |



3.6. FINANSAVIMO SUMOS

2022 m. kovo 31 d. Priemonės finansavimo sumų likučiai bei finansavimo sumų detalizavimas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius pagal 20-ąjį VSAFAS „Finansavimo sumos“ pateikiamas [Priede Nr. 1](#).

2019 m. gegužės 21 d. pateiktas mokėjimo prašymas pirmai piniginio įnašo daliai – 1 250 000,00 eurų – buvo apmokėtas 2019 m. liepos 23 d.

Remiantis 2022 m. gegužės m 11 d. susitarimu Nr. 3, įnašas sumažintas iki 920 000 eurų sumos, todėl kiti mokėjimo prašymai bus teikiami nuliniai.

3.7. TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGIJIMAI

2022 m. kovo 31 d. ir 2021 m. gruodžio 31 d. Priemonės trumpalaikius įsipareigojimus sudarė sukauptos mokėtinos sumos ir tiekėjams mokėtinos sumos:

17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“
12 priedas

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

| Eil. Nr. | Straipsnio pavadinimas | 2022 m. kovo 31 d. | | | 2021 m. gruodžio 31 d. | | |
|----------|--|--------------------|---------------------------------------|--|------------------------|---------------------------------------|--|
| | | 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 | 35,61 | - | - | 294,96 | - | - |
| 4. | Sukauptos mokėtinos sumos | - | - | - | 20 093,13 | - | - |
| 4.1. | Sukauptos finansavimo sąnaudos | - | - | - | - | - | - |
| 4.2. | Sukauptos atostoginių sąnaudos | - | - | - | - | - | - |
| 4.3. | Kitos sukauptos sąnaudos | - | - | - | 20 093,13 | - | - |
| 4.4. | Kitos sukauptos mokėtinos sumos | - | - | - | - | - | - |
| 5. | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | - | - | - | - | - | - |
| 5.1. | Mokėtini veiklos mokesčiai | - | - | - | - | - | - |
| 5.2. | Gauti išankstiniai apmokėjimai | - | - | - | - | - | - |
| 5.3. | Kitos mokėtinos sumos | - | - | - | - | - | - |
| 6. | Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5) | 35,61 | - | - | 20 388,09 | - | - |



3.8. PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS

Pagrindines veiklos sąnaudas už ataskaitinį laikotarpį pasibaigusį 2022 m. kovo 31 d. sudarė Priemonės valdymo išlaidos:

| | 2022 m. 3 mėn. | 2021 m. 3 mėn. |
|--|---------------------------|---------------------------|
| „Invega“ darbuotojų tiesiogiai ir netiesiogiai dirbančių įgyvendinant ir administruojant Priemonę darbo užmokesčio sąnaudų | (7 057,30) | (2 917,02) |
| Bendrųjų paskirstytinų sąnaudų tinkamų kompensuoti ES lėšomis Priemonei priskirta dalis | (1 634,87) | (828,88) |
| Susijusių išlaidų | (8 690,67) | (8 310,90) |
| Neigiamų palūkanų išlaidų | (23,84) | (176,14) |
| Priemonės valdymo išlaidos iš viso ataskaitinio laikotarpio pabaigai, Eur: | (17 406,68) | (12 232,94) |

Priemonės apskaitoje registruojamos pagrindinės veiklos sąnaudos priskiriamos ekonomikos segmentui.

3.9. FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS

Per ataskaitinį laikotarpį Priemonėje finansinės ir investicinės veiklos nebuvo.

3.10. KONTROLIUOJAMIEJI, ASOCIJUOTIEJI IR SUSIJĘ SUBJEKTAI

Susijusios šalys:

- ✓ LR ekonomikos ir inovacijų ministerija – valstybei priklausančių projekto vykdytojo „Invega“ akcijų (100 proc. visų akcijų) valdytoja, atliekanti veiklos priežiūros ir visuotinio akcininkų susirinkimo funkcijas;
- ✓ LR finansų ministerija – ES struktūrinės paramos administravimo srityje vadovaujančios institucijos funkcijas atliekanti institucija, pavedusi „Invegai“ atlikti tam tikras projekto vykdytojo funkcijas;
- ✓ LR susisiekiimo ministerija – ES struktūrinės paramos administravimo srityje asignavimus valdančios institucijos funkcijas atliekanti institucija, pavedusi „Invegai“ atlikti tam tikras projekto vykdytojo funkcijas;
- ✓ UAB „Investicijų ir verslo garantijos“ („Invega“) – projekto vykdytoja.

Sandoriai, vykę per ataskaitinį laikotarpį ir per 2021 metus tarp Priemonės ir priemonės valdytojo „Invega“, atskleisti 3.2. ir 3.7. pastabose.

Kontroliuojamųjų ir asocijuotųjų subjektų per ataskaitinį laikotarpį ir 2021 metus Priemonė neturėjo.

3.11. POATASKAITINIAI ĮVYKIAI

Koreguojančių poataskaitinių įvykių, galinčių turėti reikšmingos įtakos informacijai, pateiktai finansinėse ataskaitose, nėra.



PRIEDAS Nr. 1

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
4 priedas

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

| Eil. Nr. | Finansavimo sumos | Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje* | Per 2022 m. 3 mėn. | | | | | | | | | 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 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 1. | Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų): | 2 321,99 | - | - | - | - | - | (23,84) | - | - | - | 2 298,15 |
| 1.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | 2 321,99 | - | - | - | - | - | (23,84) | - | - | - | 2 298,15 |
| 2. | Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų): | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 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): | 1 064 272,33 | - | - | - | - | - | (17 382,84) | - | - | - | 1 046 889,49 |
| 3.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | 1 064 272,33 | - | - | - | - | - | (17 382,84) | - | - | - | 1 046 889,49 |
| 4. | Iš kitų šaltinių: | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5. | Iš viso finansavimo sumų | 1 066 594,32 | - | - | - | - | - | (17 406,68) | - | - | - | 1 046 889,49 |



PRIEDAS Nr. 2

17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“
4 priedas

PARDUOTI LAIKOMO FINANSINIO TURTO POKYČIAI PER 2022 M. 3 MĖN.

| Eil. Nr. | Finansinio turto pavadinimas | Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Įsigyta | Parduota (balansine verte pardavimo momentu) | Perkelta į (iš) kitas finansinio turto grupes | Nuvertėjimas | Nurašyta (balansine verte nurašymo momentu) | Tikrosios vertės pokytis | Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |
|-----------|--|--|---------|--|---|--------------|---|--------------------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1. | Ilgalaikis finansinis turtas | 1 000 000,00 | - | - | - | - | - | 46 535,32 | 1 046 535,32 |
| 1.1. | Nuosavybės vertybiniai popieriai | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.2. | Ne nuosavybės vertybiniai popieriai | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.3. | Finansinis turtas iš išvestinės finansinės priemonės | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.4. | Kitas | 1 000 000,00 | - | - | - | - | - | 46 535,32 | 1 046 535,32 |
| 2. | Trumpalaikis finansinis turtas | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.1. | Nuosavybės vertybiniai popieriai | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.2. | Ne nuosavybės vertybiniai popieriai | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.3. | Finansinis turtas iš išvestinės finansinės priemonės | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.4. | Kitas | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. | Iš viso | 1 000 000,00 | - | - | - | - | - | 46 535,32 | 1 046 535,32 |