



ENERGIJOS EFEKTYVUMO FONDO, FINANSUOJAMO EUROPOS REGIONINĖS PLĖTROS FONDO LĖŠOMIS, TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS UŽ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ 2020 M. KOVO 31 D.

Plėtra

Finansai

Inovacijos

2020 m. balandžio 14 d.

ENERGIJOS EFEKTYVUMO FONDAS

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2020 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2020 m. balandžio 14 d. Nr. 1

2020 01 01-2020 03 31
(ataskaitinis laikotarpis)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		8.469.350	16.761.217
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, 2	8.469.350	16.761.217
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		10.067.866	1.802.582
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius			
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		61.489	75.688
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, turta, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3	10.006.377	1.726.894
	IŠ VISO TURTO:		18.537.215	18.563.799

D.	FINANSAVIMO SUMOS	4	18.511.002	18.537.845
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		18.511.002	18.537.845
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	5	26.213	25.954
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		26.213	25.954
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.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos			
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		26.213	25.954
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, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		18.537.215	18.563.799

Generalinis direktorius

Gvidas Dargužas

Vyr. finansininkė

Raimonda Lauraitytė

ENERGIJOS EFEKTYVUMO FONDAS

Uždaroji akcinė bendrovė Viešųjų investicijų plėtros agentūra, įm. k. 303039520, Gedimino pr. 18/Jogailos g. 2,
01103 Vilnius

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA PAGAL 2020 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2020 m. balandžio 14 d. Nr. 2

2020 01 01-2020 03 31
(ataskaitinis laikotarpis)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	6	26.233	25.214
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		26.233	25.214
I.1.	Iš valstybės biudžeto			
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		26.233	25.214
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 SĄNAUDOS	7	26.233	25.214
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			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		26.233	25.214
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS 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 PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Generalinis direktorius

Gvidas Dargužas

Vyr. finansininkė

Raimonda Lauraitytė

ENERGIJOS EFEKTYVUMO FONDAS

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

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA PAGAL 2020 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2020 m. balandžio 14 d. Nr. 3

2020 01 01-2020 03 31

(ataskaitinis laikotarpis)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

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		3.957		3.957	(90.033)		(90.033)
I.	Iplaukos							
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, užsien. valstyb. ir tarpt. 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		29.922		29.922	11.422		11.422
II.	Pervestos lėšos							
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus							
II.3.	ES, užsien. valstyb. ir tarpt. org.							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III.	Išmokos		(25.965)		(25.965)	(101.455)		(101.455)
III.1	Darbo užmokesčio ir soc. dr.							
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	(25.965)		(25.965)	(101.455)		(101.455)
III.11	Sumokėtos palūkanos						
III.12	Kitos išmokos						
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	8.276.972		8.276.972	(3.854.627)		(3.854.627)
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finan.) ir biologinio turto įsigijimas						
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finan.) ir biologinio turto perleidimas						
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas	(8.278.215)		(8.278.215)	(3.868.365)		(3.868.365)
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas						
V.	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas						
VI.	Gauti dividendai						
VII.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai	(1.243)		(1.243)	13.738		13.738
C.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	(1.446)		(1.446)	(10.044)		(10.044)
I.	Įplaukos iš gautų paskolų						
II.	Gautų paskolų grąžinimas						
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas						
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaik. ir biologiniam turtui įsigyti:						
IV.1	Iš valstybės biudžeto						
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto						
IV.3	Iš ES, užsien. valst. ir tarpt. org.						
IV.4	Iš kitų šaltinių						
V.	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti						
VI.	Gauti dividendai						
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai	(1.446)		(1.446)	(10.044)		(10.044)
D.	VALIOTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI						
I.	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)	8.279.483		8.279.483	(3.954.704)		(3.954.704)
II.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje	1.726.894		1.726.894	5.681.598		5.681.598
III.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	10.006.377		10.006.377	1.726.894		1.726.894

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMOJO RAŠTO BENDROJI DALIS

2015 m. vasario 18 d. Lietuvos Respublikos finansų ministerija, Lietuvos Respublikos energetikos ministerija ir uždaroji akcinė bendrovė Viešųjų investicijų plėtros agentūra pasirašė Energijos efektyvumo fondo (toliau - ENEF), finansuojamo Europos regioninės plėtros fondo lėšomis, steigimo ir finansavimo sutartį. ENEF pagrindinis tikslas yra energijos efektyvumo didinimas investuojant į viešąją struktūrą. ENEF įsteigtas kaip fondų fondas.

Lietuvos Respublikos finansų ministerija yra vadovaujančioji institucija. ENEF patikėjimo teise valdo ir administruoja uždaroji akcinė bendrovė Viešųjų investicijų plėtros agentūra (toliau - VIPA).

VIPA 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.

Bendrovės 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 didinant 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.

Bendra įnašo į ENEF suma - 79.645.505 Eur Europos sąjungos struktūrinių fondų lėšų. ENEF apimtyje yra įgyvendinamos dvi finansinės priemonės: paskolų finansinė priemonė, pagal kurią teikiamos paskolos centrinės valdžios viešųjų pastatų (toliau - CVVP) atnaujinimo (modernizavimo) projektams finansuoti ir garantijų finansinė priemonė, kuri skirta garantuoti gatvių apšvietimo modernizavimo projektų vykdytojų mokėjimus projektų finansuotojams.

ENEF lėšomis finansuojamos lengvatinės paskolos CVVP atnaujinimui didinant energijos vartojimo efektyvumą, siekiant užtikrinti Europos Parlamento ir Tarybos direktyvos 2012/27/ES įpareigojimą 2014-2020 metų laikotarpiu kiekvienais metais renovuoti ne mažiau kaip 3 proc. bendro valstybės subjektams priklausančių ir jų naudojamų šildomų ir (arba) vėsinamų viešųjų pastatų patalpų ploto, kad būtų įvykdyti bent minimalūs energinio naudingumo reikalavimai, t.y. pasiekti ne mažesnę kaip C energinio naudingumo klasę ir ne mažiau kaip 30 proc. sumažinti energijos suvartojimą centrinės valdžios viešajame pastate. Centrinės valdžios viešųjų pastatų modernizavimui iš fondo numatoma skirti iki 65,1 mln. eurų. Finansavimas CVVP modernizavimui teikiamas vadovaujantis 2014 m. lapkričio 26 d. Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimu Nr. 1328 patvirtinta Viešųjų pastatų energinio efektyvumo didinimo programa.

14,5 mln. eurų ENEF fondo lėšų yra planuojama skirti garantijų finansinei priemonei, kuria gali pasinaudoti savivaldybės ar jų įmonės, įgyvendinančios miestų gatvių apšvietimo sistemos modernizavimo projektus. Šie projektai turi pasiekti ne mažesnę kaip 40 proc. elektros energijos sutaupymą.

ENEF užbalansėje apskaitoma suteikta 403.000 Eur paskolos garantiją Jonavos rajono savivaldybei.

ENEF laikomas viešojo sektoriaus subjektu ir jo apskaita tvarkoma vadovaujantis viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS).

ENEF ataskaitiniu laikotarpiu darbuotojų nebuvo.

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

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

VIPA, ENEF kontroliuojamų, asocijuotų subjektų, filialų ir atstovybių neturi.

APSKAITOS POLITIKA

ENEF 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 įstatymo nuostatomis.

ENEF 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.

Gautinos sumos yra apskaitomos tikraja verte, pripažįstamos turtu. 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 ENEF administravimo sąskaitą banke gautas ES struktūrinių fondų lėšų įnašas.

Nematerialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka nematerialiojo turto apibrėžimą ir visus nematerialiojo turto pripažinimo kriterijus, pateiktus 13-ajame VSAFAS „Nematerialusis turtas“.

Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto apibrėžimą ir visus jo pripažinimo kriterijus, pateiktus 12-ajame viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarte „Ilgalaikis materialusis turtas“.

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

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 Agentūros ir valdomų fondų turtą ir užtikrinti tinkamą diversifikavimo lygį, Agentūroje yra vadovaujamosi Lietuvos Respublikos finansų ministro 2001 m. vasario 28 d. įsakymu Nr. 49 patvirtintomis Laikinais laisvų valstybės piniginių išteklių investavimo taisyklėmis.

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

AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. ILGALAIKIS FINANSINIS TURTAS

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

Prie ilgalaikio finansinio turto priskiriamos suteiktos paskolos.

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	4.294.867	12.926.464
2.1.	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turta	4.294.867	12.926.464
2.2.	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turta		
3.	Po vienų metų gautinos sumos	4.174.483	3.834.753
3.1	Suteiktos paskolos	4.174.483	3.834.753
4.	Ilgalaikiai terminuoti indėliai		
5.	Kitas ilgalaikis finansinis turtas		
6.	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turta		
7.	Iš viso	8.469.350	16.761.217

2. IKI IŠPIRKIMO TERMINO LAIKOMAS FINANSINIS TURTAS

Vyriausybės vertybinių popierių (obligacijų), kurių ISIN kodas LT0000650020 0,300 % išpirkimas prasidės 2021 m. gegužės mėn. 4 d., ISIN kodas LT0000610073 1,100 % išpirkimas prasidės 2027 m. balandžio mėn. 26 d., ISIN kodas LT0000630063 0 % išpirkimas prasidės 2022 m. kovo mėn. 20 d., ISIN kodas LT0000670036 0,800 % išpirkimas prasidės 2025 m. lapkričio mėn. 21 d.

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

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	16.761.217	347.642	(8.636.031)	-	-	-	(3.478)	-	-	8.469.350
1.1.	Suteiktos paskolos	3.834.753	343.208					(3.478)			4.174.483
1.2.	Obligacijos	12.926.464	4.434	(8.636.031)							4.294.867
1.3.	Vekseliai										
1.4.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai										
1.5.	Ilgalaikiai terminuotieji indėliai										
2.	Trumpalaikis finansinis turtas ir suteiktos paskolos	75.688	-	-	-	-	-	(14.199)	-	-	61.489
2.1.	Suteiktos paskolos	55.595						(13.899)			41.696
2.2.	Obligacijos	20.093						(300)			19.793
2.3.	Vekseliai										
2.4.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai										
2.5.	Trumpalaikiai terminuotieji indėliai										
3.	Iš viso	16.836.905	347.642	(8.636.031)	-	-	-	(17.677)	-	-	8.530.839

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

Straipsnyje pateikta informacija apie suteiktų paskolų ir Vyriausybės vertybinių popierių (obligacijų) po vienu metų gautinas sumas pagal grąžinimo laikotarpius ir jų einamųjų metų dalis.

Eil. Nr.	Grąžinimo terminas	Įsigijimo savikaina	Balansinė vertė
1	2	3	4
1.	Suteiktų paskolų:		
1.1.	Per vienus metus *	41.696	41.696
1.2.	Nuo vienu iki penkerių metų	4.174.483	4.174.483
1.3.	Po penkerių metų		
2.	Kitų ilgalaikių gautinų sumų:		
2.1.	Per vienus metus *		19.793
2.2.	Nuo vienu iki penkerių metų	4.261.053	4.294.867
2.3.	Po penkerių metų		
3.	Iš viso	8.477.232	8.530.839

* Nurodoma einamųjų metų dalis

4. INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Straipsnyje pateikta informacija apie per vienus metus suteiktų paskolų ir Vyriausybės vertybinių popierių (obligacijų) 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	2	3	4	5	6	7	8
1.	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	61.489	-		75.688	-	
1.1.	Gautinos finansavimo sumos						
1.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės 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	61.489			75.688		
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						
1.6.	Kitos gautinos sumos						
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	61.489	-		75.688	-	

5. PINIGAI IR JŲ EKVIVALENTAI

Straipsnyje apskaitomas ENEF administravimo sąskaitose banke esantis Europos regioninės plėtros fondo lėšų įnašo likutis.

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

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)	10.006.377		1.726.894	
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose	10.006.377		1.726.894	
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)	10.006.377		1.726.894	
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos				

6. FINANSAVIMO SUMOS

ENEF įsteigtas kaip fondų fondas ir yra finansuojamas Europos regioninės plėtros fondo lėšomis. ENEF projektams įgyvendinti gali būti teikiama papildoma iki 10 proc. subsidija ENEF lėšomis techninės dokumentacijos parengimo išlaidoms kompensuoti. Per 2020 m. I ketv. išmokėta 12.278 Eur negražinamų subsidijų.

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pr.	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turta	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	6	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto:											
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
2.	Iš savivaldybės biudžeto:											
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų:	18.537.845						(26.843)				18.511.002
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	18.537.845						(26.843)				18.511.002
4.	Iš kitų šaltinių:											
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
5.	Iš viso finansavimo sumų	18.537.845						(26.843)				18.511.002

7. ĮSIPAREIGOJIMAI

Trumpalaikiai įsipareigojimai - valdymo mokesčio įsipareigojimai ENEF valdytojiui.

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

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį						Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			prisiimti įsipareigojimai (įsigijimo)	finansinių įsipareigojimų pergrupavimas	amortizacijos suma	valiutos kurso pokyčio įtaka	įvykdyti įsipareigojimai (grąžintos skolos, sumokėtos palūkanos, išpirkti vertybiniai)	nurašyti įsipareigojimai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai								
1.1.	Išleistos obligacijos								
1.2.	Išleisti išdo vekseliai								
1.3.	Gautos paskolos								
1.4.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai								
1.5.	Kiti įsipareigojimai								
2.	Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	25.954	26.213				(25.954)		26.213
2.1.	Išleistos obligacijos								
2.2.	Išleisti išdo vekseliai								
2.3.	Gautos paskolos								
2.4.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai								
2.5.	Kiti įsipareigojimai	25.954	26.213				(25.954)		26.213
3.	Kiti įsipareigojimai								
3.1.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai								
3.2.	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis								
4.	Iš viso	25.954	26.213				(25.954)		26.213

8. INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Straipsnyje pateikiama informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas - valdymo mokesčio įsipareigojimus ENEF valdytojai.

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						
4.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos						
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos						
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	26.213			25.954		
6.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	26.213			25.954		

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

Straipsnyje pateikiama informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas - valdymo mokesčio įsipareigojimus ENEF valdytoji.

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1.	Eurais	25.954	26.213
2.	JAV doleriais		
3.	Kitomis		
4.	Iš viso		

10. FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

ENEF įsteigtas kaip fondų fondas ir yra finansuojamas Europos regioninės plėtros fondo lėšomis. Straipsnyje pateikiama informacija apie gautas finansavimo sumas.

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)						
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)		19.006.314	19.006.314		19.006.314	19.006.314
4.	Iš kitų šaltinių						
5.	Iš viso	-	19.006.314	19.006.314	-	19.006.314	19.006.314

11. PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS

Pagrindinės veiklos pajamoms priskiriamas apskaičiuotas valdymo mokestis - iš ENEF įnašo mokamas fondo valdymo mokestis.

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos pajamos	26.233	25.214
1.1.	Suteiktų paslaugų pajamos - fondo valdymo mokestis	26.233	25.214
2.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos		
2.1.	Pajamos iš rinkliavų		
2.2.	Pajamos iš administracinių baudų		
2.3.	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
2.4.	Pajamos iš atsargų pardavimo		
2.5.	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
2.6.	Suteiktų paslaugų pajamos - fondo valdymo mokestis		
2.7.	Kitos		
3.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
4.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		

13. FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS ir SAŃAUDOS

Siekiant išvengti banko likučio apmokestinimo, VIPA, vadovaujantis ENEF investavimo gairėmis, lėšas investavo į Lietuvos Respublikos vyriausybės vertybinius popierius (obligacijas). Straipsnyje pateikiama informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas.

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SAŃAUDOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	4.434	74.302
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos		
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos : <i>VP priskaičiuotos (uždirbtos) palūkanos</i> <i>VP perkainojimo pelnas</i>	4.434 4.434	74.302 11.814 62.488
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
2.	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	(4.434)	(74.302)
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: <i>VP portfelio sąnaudos</i> <i>VP perkainojimo nuostolis</i>	(4434) (4434)	(74.302) (11.814) (62.488)
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-	-

Generalinis direktorius

Gvidas Dargužas

Vyr. finansininkė

Raimonda Lauraitytė