



UAB „Investicijų ir verslo garantijos“

Fondų fondo „Žemės ūkio fondas“ metinės finansinės ataskaitos

už laikotarpį, pasibaigusį
2024 m. kovo 31 d.



Turinys

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA	3
VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA	5
AIŠKINAMASIS RAŠTAS.....	6
PRIEDAS NR. 1	17
PRIEDAS NR. 2.....	18

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2024 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2024-05-15
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2024 m. kovo 31 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
A.	ILGALAIKIS TURTAS		84 449 632,33	102 426 845,86
I.	Nematerialusis turtas		-	-
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		-	-
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	3.1	84 449 632,33	102 426 845,86
IV.	Mineraliniai ištekliai		-	-
V.	Kitas ilgalaikis turtas		-	-
B.	BIOLOGINIS TURTAS		-	-
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		50 641 978,07	35 885 497,63
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		-	-
III.	Per vienus metus gautinos sumos	3.2	20 247 263,41	27 433 762,45
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		20 247 263,41	27 121 070,04
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		560 384,86	312 692,41
IV.	Trumpalaikės investicijos	3.4	27 500 000,00	
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3.4	2 334 329,80	8 451 735,18
	<i>IŠ VISO TURTO:</i>		135 091 610,40	138 312 343,49
D.	FINANSAVIMO SUMOS	3.5	132 744 205,41	136 435 764,20
I.	Iš valstybės biudžeto		132 744 205,41	136 435 764,20
II.	Iš savivaldybės biudžeto		-	-
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		-	-
IV.	Iš kitų šaltinių		-	-
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		2 347 404,99	1 876 579,29
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		-	-
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		-	-
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		-	-

(tęsinys kitame lape)

Paskolų fondo metinės finansinės ataskaitos
už laikotarpį, pasibaigusį 2024 m. kovo 31 d.

I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		-	-
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		2 347 404,99	1 876 579,29
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai	3.6	1 121 366,56	961 980,69
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	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		-	-
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	3.7	292 646,91	313 897,14
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos	3.7	553 872,84	316 711,58
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	3.7	379 518,68	283 989,88
F.	GRYNASIS TURTAS		-	-
I.	Rezervai		-	-
II.	Nuosavybės metodo įtaka		-	-
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-	-
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-	-
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-	-
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNOJO TURTO:		135 091 610,40	138 312 343,49

(pabaiga)

Generalinis direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas)

parašas

Dainius Vilčinskas
(vardas ir pavardė)

Produktų finansų valdymo skyriaus vyr. finansininkė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

parašas

Vitalija Borunova
(vardas ir pavardė)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2024 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2024-05-15
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2024 m. kovo 31 d.	2023 m. kovo 31 d.
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	3.8	3 968 645,05	17 344 334,14
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		3 968 645,05	17 344 334,14
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		343 261,84	129 947,23
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		(343 261,84)	(129 947,23)
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	3.9	(3 968 645,05)	(17 344 334,14)
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-	-
II.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ		-	-
III.	FINANSAVIMO		-	-
IV.	KITOS		(3 968 645,05)	(17 344 334,14)
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	3.10	-	-
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA		-	-
G.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-	-
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		-	-
I.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-	-

Generalinis direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas)

parašas

Dainius Vilčinskas
(vardas ir pavardė)

Produktų finansų valdymo skyriaus vyr. finansininkė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

parašas

Vitalija Borunova
(vardas ir pavardė)

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. BENDROJI DALIS

Viešojo sektoriaus subjekto pavadinimas	Fondų fondas „Žemės ūkio fondas“
Viešojo sektoriaus subjekto kodas	MVAL76
Valdytojas	Uždaroji akcinė bendrovė „Investicijų ir verslo garantijos“
Valdytojo kodas	110084026
Valdytojo adresas	Konstitucijos pr. 7, 16 a., 09308 Vilnius
Valdytojo telefono numeris	(8-5) 210 7510
Valdytojo el. pašto adresas	info@invega.lt
Valdytojo interneto tinklalapis	www.invega.lt

Siekiant padidinti finansinių paslaugų prieinamumą ūkio subjektams, veikiantiems žemės ūkio veiklos, žemės ūkio produktų gamybos, perdirbimo ir kaimo plėtros srityse, įgyvendinant finansines priemones, ir tokiu būdu skatinti ekonominę žemės ūkio sektoriaus plėtrą, didinti žemės ūkio ir maisto sektoriaus konkurencingumą, sudaryti kuo palankesnes kreditavimo sąlygas ūkio subjektams, susiduriantiems su laikinu lėšų trūkumu, mažinti ūkio subjektų veiklos finansinę riziką, Lietuvos Respublikos žemės ūkio ministerijos ir UAB Žemės ūkio paskolų garantijų fondas (toliau – ŽŪPGF) 2020 m. birželio 23 d. pasirašė finansavimo sutartį (toliau – Sutartis). Šia Sutartimi buvo įsteigtas fondų fondas „Žemės ūkio fondas“ (toliau – Fondas). Šio Fondo valdytoju paskirtas ŽŪPGF, kuris nuo 2023 m. rugpjūčio 1 d. buvo prijungtas prie UAB „Investicijų ir verslo garantijos“ (toliau – INVEGA) ir tapo veikianti kaip ŽŪPGF visų teisių, pareigų ir įsipareigojimų perėmėja po ŽŪPGF reorganizavimo prijungimo prie INVEGOS būdu. Fondas laikomas atskira finansine grupe INVEGOS sudėtyje (atskiru apskaitos vienetu), kurio buhalterinė apskaita tvarkoma atskirai nuo INVEGOS buhalterinės apskaitos. Fondo veiklos pradžia laikoma Sutarties pasirašymo data.

Sutartis sudaryta vadovaujantis Lietuvos Respublikos nacionalinių plėtros įstaigų įstatymu, Skatinamųjų finansinių priemonių, finansuojamų Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto lėšomis, įgyvendinimo taisyklėmis, patvirtintomis Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2018 m. rugsėjo 12 d. nutarimu Nr. 910 „Dėl Lietuvos Respublikos nacionalinių plėtros įstaigų įstatymo įgyvendinimo“, fondo „Žemės ūkio fondas“ finansavimo sąlygų aprašu, patvirtintu Lietuvos Respublikos žemės ūkio ministro 2020 m. birželio 8 d. įsakymu Nr. 3D-422 „Dėl fondo „Žemės ūkio fondas“ finansavimo sąlygų aprašo patvirtinimo“ ir atsižvelgiant į fondo skatinamųjų finansinių priemonių: „Paskolos nukentėjusiems nuo nepalankių klimato reiškinių“, „Paskolos ūkio subjektų, veikiančių žemės ūkio ir žuvininkystės produktų gamybos, perdirbimo ir prekybos srityse, likvidumui užtikrinti COVID-19 ligos protrūkio laikotarpiu“ ir „Paskolos ūkio subjektų, veikiančių žemės ūkio ir žuvininkystės produktų gamybos, perdirbimo ir prekybos srityse, likvidumui užtikrinti reaguojant į Rusijos agresiją prieš Ukrainą“, „Pagalbos garantijų išmokų vykdymas“, investavimo strategiją.

Skatinamajai finansinei priemonei „Paskolos nukentėjusiems nuo nepalankių klimato reiškinių“ skirta finansinės priemonės finansavimui pagal Schemą 1,185 mln. Eur Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto lėšų, iš kurių lėšos paskoloms teikti sudarė 0,988 mln. Eur. Šios priemonės tikslas užtikrinti finansavimą žemės ūkio veiklą vykdančioms subjektams, nukentėjusiems nuo nepalankių klimato sąlygų. Su didžiausiu finansavimo poreikiu rinkoje susiduria vaismedžių ir uogų ūkiai, nes jų auginama produkcija nėra draudžiama nuo nepalankių klimato reiškinių rizikos, dominuoja maži, žemo pelningumo ūkiai, jiems nebuvo išmokėtos kompensacijos už 2019 m. pavasarinės šalnos sukeltus nuostolius.

Skatinamajai finansinei priemonei „Paskolos ūkio subjektų, veikiančių žemės ūkio ir žuvininkystės produktų gamybos, perdirbimo ir prekybos srityse, likvidumui užtikrinti COVID-19 ligos protrūkio laikotarpiu“ skirta 159,818 mln. Eur valstybės biudžeto lėšų. Šios priemonės tikslas yra padidinti finansinių paslaugų prieinamumą ir sumažinti ūkio subjektų, veikiančių žemės ūkio ir žuvininkystės produktų gamybos, perdirbimo ir prekybos srityse, skolinimosi kaštus COVID-19 ligos protrūkio laikotarpiu, teikiant paskolas apyvartinėms lėšoms papildyti.

Skatinamajai finansinei priemonei „Paskolos ūkio subjektų, veikiančių žemės ūkio ir žuvininkystės produktų gamybos, perdirbimo ir prekybos srityse, likvidumui užtikrinti reaguojant į Rusijos agresiją prieš Ukrainą“ skirta 84 mln. Eur, iš jų 41,5 mln. Eur – gražintos ir gražintinos paskolų lėšos. Šios priemonės tikslas yra užtikrinti ūkio subjektų, veikiančių žemės ūkio ir žuvininkystės produktų gamybos, perdirbimo ir prekybos srityse, kurie per Rusijos agresijos prieš Ukrainą sukeltą krizę susiduria su ekonominiais sunkumais, likvidumą ir galimybes gauti finansavimą.

„Pagalbos garantijų išmokų vykdymas“ (toliau – Priemonė), kurios tikslas – užtikrinti tinkamą garantinių įsipareigojimų vykdymą finansų įstaigoms už į Priemonės portfelį įtrauktas individualias garantijas, suteiktas pagal 2020 m. kovo 19 d. Europos Komisijos komunikatą „Laikinoji valstybės pagalbos priemonių, skirtų ekonomikai remti reaguojant į dabartinį COVID-19 protrūkį, sistema“ ir 2022 m. kovo 24 d. Europos Komisijos komunikatą „Laikinoji valstybės pagalbos priemonių, skirtų ekonomikai remti krizės sąlygomis reaguojant į Rusijos agresiją prieš Ukrainą, sistema“ (toliau – Pagalbos garantijos), tam skiriant į Žemės ūkio fondą pagal skatinamąją finansinę priemonę „Paskolos ūkio subjektų, veikiančių žemės ūkio ir žuvininkystės produktų gamybos, perdirbimo ir prekybos srityse, likvidumui užtikrinti COVID-19 ligos protrūkio laikotarpiu“, patvirtintą Lietuvos Respublikos žemės ūkio ministro 2020 m. liepos 16 d. įsakymu Nr. 3D-539 (toliau – COVID-19 paskolų priemonė), ir skatinamąją finansinę priemonę „Paskolos ūkio subjektų, veikiančių žemės ūkio ir žuvininkystės produktų gamybos, perdirbimo ir prekybos srityse, likvidumui užtikrinti reaguojant į Rusijos agresiją prieš Ukrainą“, patvirtintą Lietuvos Respublikos žemės ūkio ministro 2022 m. rugpjūčio 29 d. įsakymu Nr. 3D-518 (toliau – UKR paskolų priemonė), grįžusias ir (ar) grįšiančias lėšas ir sukauptas Pagalbos garantijų garantinės įmokos sumokėtas lėšas, skirtas galimiems įsipareigojimams pagal suteiktas Pagalbos garantijas vykdyti (toliau – Sukauptos lėšos įsipareigojimams vykdyti).

Priemonei skiriama iki 6.996.638 Eur į Žemės ūkio fondą pagal COVID -19 paskolų priemonę ir UKR paskolų priemonę grįžusių ir (ar) grįšiančių lėšų suma, iš kurių 6.110.482 Eur pagalbos garantijų išmokoms vykdyti ir 886.156 Eur valdymo išlaidoms kompensuoti bei 128.491 Eur jau sukauptų lėšų įsipareigojimams vykdyti.

Finansiniai Fondo metai sutampa su kalendoriniais metais.

2. APSKAITOS POLITIKA

Pagrindiniai apskaitos principai, pritaikyti rengiant Fondo tarpines finansines ataskaitas už laikotarpį, pasibaigusį 2024 m. kovo 31 d., aprašyti Fondo finansinėse ataskaitose už laikotarpį pasibaigusį 2023 m. gruodžio 31 d.

3. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

3.1 Ilgalaikis finansinis turtas

Fondo ilgalaikį finansinį turtą sudarė finansiniams tarpininkams suteiktos lengvatinės paskolos bei laikinai laisvų lėšų investavimas į ne nuosavybės vertybinius popierius.

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

INFORMACIJA APIE ILGALAIKĮ FINANSINĮ TURTA

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Pastabos Nr.	2024 m. kovo 31 d.	2023 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		3 007 401,91	3 007 980,55
2.1.	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą	3.1.2	3 007 401,91	3 007 980,55
2.2.	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą		-	-
3.	Po vieno metų gautinos sumos	3.1.1	81 442 230,42	99 418 865,31
4.	Ilgalaikiai terminuoti indėliai		-	-
5.	Kitas ilgalaikis finansinis turtas		-	-
6.	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą		-	-
7.	Iš viso:		84 449 632,33	102 426 845,86

3.1.1 Po vienu metų gautinos sumos

Pavadinimas	2023.12.31	2023.12.31
Paskolos nukentėjusiems nuo nepalankių klimato reiškinių	149 535,44	156 044,75
Paskolos ūkio subjektų, veikiančių žemės ūkio ir žuvininkystės produktų gamybos, perdirbimo ir prekybos srityse, likvidumui užtikrinti COVID-19 ligos protrūkio laikotarpiu	19 729 894,57	35 682 180,83
Paskolos ūkio subjektų, veikiančių žemės ūkio ir žuvininkystės produktų gamybos, perdirbimo ir prekybos srityse, likvidumui užtikrinti reaguojant į Rusijos agresiją prieš Ukrainą	61 562 800,41	63 580 639,73
Iš viso:	81 442 230,42	99 418 865,31

Gautinų paskolų vertės sumažėjimas

2024 m. kovo 31 d. ir 2023 m. gruodžio 31 d. gautinų paskolų galimo vertės sumažėjimo nustatymui taikoma 2024 m. kovo 1 d. generalinio direktoriaus įsakymu Nr. B-44 patvirtinta UAB „Investicijų ir verslo garantijos“ Tikėtinų kredito nuostolių apskaičiavimo tvarka:

Priemonė	2024 m. kovo 31 d		2023 m. gruodžio 31 d	
	Įsipareigojimų pagal priemonę likutis, Eur	Vertės sumažėjimas prisiimtos rizikos daliai, Eur	Įsipareigojimų pagal priemonę likutis, Eur	Vertės sumažėjimas prisiimtos rizikos daliai, Eur
Paskolos nukentėjusiems nuo nepalankių klimato reiškinių	160 769,04	11 233,60	160 769,04	4 724,29
Paskolos ūkio subjektų, veikiančių žemės ūkio ir žuvininkystės produktų gamybos, perdirbimo ir prekybos srityse, likvidumui užtikrinti COVID-19 ligos protrūkio laikotarpiu	22 617 067,63	2 887 173,06	41 477 839,24	5 795 658,41
Paskolos ūkio subjektų, veikiančių žemės ūkio ir žuvininkystės produktų gamybos, perdirbimo ir prekybos srityse, likvidumui užtikrinti reaguojant į Rusijos agresiją prieš Ukrainą	68 214 679,82	6 651 879,41	68 214 679,82	4 634 040,09
Iš viso:	90 992 516,49	9 550 286,07	109 853 288,10	10 434 422,79

3.1.2 Investicijos į iki išpirkimo laikomą finansinį turtą

2024 m. kovo 31 d. ir 2023 m. gruodžio 31 d. investicijas į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą sudarė Lietuvos Respublikos vyriausybės obligacijos, laikomos iki išpirkimo:

Emisijos Nr.	Išpirkimo data	Pajamingumas, proc.	Nominali vertė	Amortizuota savikaina 2024.03.31	Amortizuota savikaina 2023.12.31
XS168038847	2030-05-06	0,11-0,14	2 305 000,00	2 407 165,15	2 406 387,63
LT0000612012	2032-02-12	0,30	600 000,00	600 236,76	601 592,92
Iš viso:			2 905 000,00	3 007 401,91	3 007 980,55

Papildoma informacija apie finansinio turto pokytį pateikiama Priede Nr. 2 pagal 17-ojo VSAFAS 5 priedu nustatytą formą „Iki išpirkimo termino laikomo finansinio turto ir suteiktų paskolų pokyčiai“.

3.2. Per vienus metus gautinos sumos

Per vienus metus gautinas sumas 2024 m. kovo 31 d. sudarė:

- finansų tarpininkams suteiktų ilgalaikių lengvatinių paskolų einamųjų metų dalis ir perimtos paskolos;
- kitos gautinos sumos:
 - o už finansų tarpininkams suteiktas lengvatines paskolas gautinos palūkanos;
 - o iš ūkio subjektų, kurių skolos buvo perimtos iš finansų tarpininkų, gautinos lengvatinės palūkanos;

Paskolų fondo metinės finansinės ataskaitos
už laikotarpį, pasibaigusį 2024 m. kovo 31 d.

- o kitos gautinos sumos.

3.2.1 Gautinos trumpalaikės finansinės sumos

Finansų tarpininkams suteiktų ilgalaikių lengvatinių paskolų einamųjų metų dalis ir paskolos, perimtos pagal reikalavimo teisių perleidimo sutartis:

Priemonės pavadinimas	2024.03.31	2023.12.31
Paskolos nukentėjusiems nuo nepalankių klimato reiškinių	130 178,02	294 316,88
Paskolos ūkio subjektų, veikiančių žemės ūkio ir žuvininkystės produktų gamybos, perdirbimo ir prekybos srityse, likvidumui užtikrinti COVID-19 ligos protrūkio laikotarpiu	7 949 042,55	12 383 293,75
Paskolos ūkio subjektų, veikiančių žemės ūkio ir žuvininkystės produktų gamybos, perdirbimo ir prekybos srityse, likvidumui užtikrinti reaguojant į Rusijos agresiją prieš Ukrainą	9 665 667,10	13 167 971,71
Perimtos paskolos ūkio subjektų, veikiančių žemės ūkio ir žuvininkystės produktų gamybos, perdirbimo ir prekybos srityse, likvidumui užtikrinti COVID-19 ligos protrūkio laikotarpiu	2 411 282,43	1 184 394,39
Perimtos paskolos ūkio subjektų, veikiančių žemės ūkio ir žuvininkystės produktų gamybos, perdirbimo ir prekybos srityse, likvidumui užtikrinti reaguojant į Rusijos agresiją prieš Ukrainą	91 093,31	91 093,31
Iš viso:	20 247 263,41	27 121 070,04

Gautinų trumpalaikių sumų vertės sumažėjimas

2024 m. kovo 31 d. ir 2023 m. gruodžio 31 d. gautinų paskolų galimo vertės sumažėjimo nustatymui taikoma 2024 m. kovo 1 d. generalinio direktoriaus įsakymu Nr. B-44 patvirtinta UAB „Investicijų ir verslo garantijos“ Tikėtinų kredito nuostolių apskaičiavimo tvarka.

Vertės sumažėjimas pagal priemones:

Priemonė	2024 m. kovo 31 d		2023 m. gruodžio 31 d.	
	Įsipareigojimų pagal priemonę likutis, Eur	Vertės sumažėjimas prisiimtos rizikos daliai, Eur	Įsipareigojimų pagal priemonę likutis, Eur	Vertės sumažėjimas prisiimtos rizikos daliai, Eur
Paskolos nukentėjusiems nuo nepalankių klimato reiškinių	139 957,43	9 779,41	303 227,38	8 910,50
Paskolos ūkio subjektų, veikiančių žemės ūkio ir žuvininkystės produktų gamybos, perdirbimo ir prekybos srityse, likvidumui užtikrinti COVID-19 ligos protrūkio laikotarpiu	9 112 265,26	1 163 222,71	14 041 737,03	1 658 443,28
Paskolos ūkio subjektų, veikiančių žemės ūkio ir žuvininkystės produktų gamybos, perdirbimo ir prekybos srityse, likvidumui užtikrinti reaguojant į Rusijos agresiją prieš Ukrainą	10 710 045,39	1 044 378,29	14 127 712,11	959 740,40
Perimtos paskolos ūkio subjektų, veikiančių žemės ūkio ir žuvininkystės produktų gamybos, perdirbimo ir prekybos srityse, likvidumui užtikrinti COVID-19 ligos protrūkio laikotarpiu	12 394 460,04	9 983 177,61	6 222 537,28	5 038 142,89
Perimtos paskolos ūkio subjektų, veikiančių žemės ūkio ir žuvininkystės produktų gamybos, perdirbimo ir prekybos srityse, likvidumui užtikrinti reaguojant į Rusijos agresiją prieš Ukrainą	478 878,59	387 785,28	478 878,59	387 785,28
	32 835 606,71	12 588 343,30	35 174 092,39	8 053 022,35

3.2.2 Kitos gautinos sumos

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

INFORMACIJA APIE PER VIENERIUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	2024 kovo 31 d.			2023 gruodžio 31 d.		
		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)	560 384,86	-	-	312 692,41	-	-
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, turtą, 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 turtą	-	-	-	-	-	-
1.3.5.	Kitos	-	-	-	-	-	-
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos	-	-	-	-	-	-
1.5.	Sukauptos gautinos sumos	-	-	-	-	-	-
1.5.1.	Iš biudžeto	-	-	-	-	-	-
1.5.2.	Kitos	-	-	-	-	-	-
1.6.	Kitos gautinos sumos	560 384,86	-	-	312 692,41	-	-
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	-	-	-	-	-	-
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	560 384,86	-	-	312 692,41	-	-

Paskolų fondo metinės finansinės ataskaitos
už laikotarpį, pasibaigusį 2024 m. kovo 31 d.

Kitas gautinas sumas 2024 m. kovo 31 d. ir 2023 m. gruodžio 31 d. sudarė:

	2024.03.31	2023.12.31
Palūkanos už paskolas ūkio subjektų, veikiančių žemės ūkio ir žuvininkystės produktų gamybos, perdirbimo ir prekybos srityse, likvidumui užtikrinti COVID-19 ligos protrūkio laikotarpiu	28 284,99	38 170,39
Palūkanos už paskolas ūkio subjektų, veikiančių žemės ūkio ir žuvininkystės produktų gamybos, perdirbimo ir prekybos srityse, likvidumui užtikrinti reaguojant į Rusijos agresiją prieš Ukrainą	302 956,11	266 481,25
Palūkanos už paskolas, perimtas pagal reikalavimo teisių perėmimo sutartis	10 858,96	6 903,62
Gautina suma iš INVEGOS už nurašytą vertybinių popierių saugojimo mokesčių		1 137,15
Gautinos palūkanos už lėšų likutį laikomą banko sąskaitose	7 134,36	-
Gautinos palūkanos už terminuotuosius indėlius	211 150,44	-
Iš viso:	560 384,86	312 692,41

3.3 Trumpalaikės investicijos

2024 m. kovo 31 d. Fondo trumpalaikes investicijas sudarė terminuotieji indėliai:

Terminuotieji indėliai	Pabaigos terminas	2024.03.31
Terminuotojo indėlio sutartis Citadele bankas (Reitingas Baa2), 3 mėn., 4,13 proc.	2024.04.24	5 500 000,00
Terminuotojo indėlio sutartis Citadele bankas (Reitingas Baa2), 3 mėn., 4,13 proc.	2024.04.24	5 000 000,00
Terminuotojo indėlio sutartis Citadele bankas (Reitingas Baa2), 3 mėn., 4,13 proc.	2024.04.24	6 000 000,00
Terminuotojo indėlio sutartis Citadele bankas (Reitingas Baa2), 3 mėn., 4,13 proc.	2024.04.24	10 000 000,00
Terminuotojo indėlio sutartis Luminor bankas (Reitingas A3), 3 mėn., 3,95 proc.	2024.04.23	1 000 000,00
Iš viso:		27 500 000,00

3.4 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Fondo pinigus ir pinigų ekvivalentus sudarė pinigai iš Valstybės biudžeto :

Pinigai bankų sąskaitose:

	2024 m. kovo 31 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
LT914010051005415723, Luminor Bank AS Lietuvos skyrius (Reitingas A3)	85 248,27	8 449 432,07
LT514010051005415861, Luminor Bank AS Lietuvos skyrius (Reitingas A3)	13 562,19	2 303,11
LT541010000003832502, Lietuvos bankas	2 235 519,34	
Iš viso:	2 334 329,80	8 451 735,18

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	2024 m. kovo 31 d.		2023 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)	2 334 329,80	-	8 451 735,18	-
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose	2 334 329,80	-	8 451 735,18	-
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)	2 334 329,80	-	8 451 735,18	-
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos	2 334 329,80	-	8 451 735,18	-

3.5 Finansavimo sumos

2024 m. kovo 31 d. Fondo finansavimo sumų likučiai bei finansavimo sumų detalizavimas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius pagal 20-ąjį VSAFAS „Finansavimo sumos“ pateikiamas Priede Nr. 1.

3.6 Atidėjiniai

Atidėjiniai INVEGOJE yra skaičiuojami vadovaujantis 2022-10-13 UAB „Investicijų ir verslo garantijos“ (toliau – INVEGA) valdybos sprendimu (posėdžio protokolu Nr. 41) patvirtinta Tikėtinų kredito nuostolių apskaičiavimo politika ir gen. direktoriaus 2024-02-29 įsakymu Nr. B – 44 patvirtinta Tikėtinų kredito nuostolių apskaičiavimo tvarka. Atidėjinių normos kiekvienai garantijai nustatomos atsižvelgiant į paskolos paskirtį, įmonės dydį, įmonės veiklos trukmę arba veiklos tipą, kredito gavėjo statusą bei garantijos likučio ir suteiktos paskolos santykį, likusį garantijos galiojimą metais bei nuo to, ar yra pateiktas prašymas išmokai gauti.

Priemonės „Pagalbos garantijų išmokų vykdymas“ atidėjiniai 2024 m. kovo 31 d. sudarė 1 121 366,56 Eur.

Paskolų fondo metinės finansinės ataskaitos
už laikotarpį, pasibaigusį 2024 m. kovo 31 d.

18-ojo VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“
3 priedas

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PASKIRTĮ

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	2023 m. gruodžio 31 d.	Atidėjinių vertės padidėjimas, išskyrus padidėjimą dėl diskontavimo	Atidėjinių vertės pasikeitimas dėl diskontavimo	Panaudota atidėjinių suma	Panaikinta atidėjinių suma	2024 m. kovo 31 d.
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Kompensacijos darbuotojams	-	-	-	-	-	-
2.	Žalos atlyginimas	-	-	-	-	-	-
3.	Aplinkos tvarkymas	-	-	-	-	-	-
4.	Turto likvidavimas	-	-	-	-	-	-
5.	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas	-	-	-	-	-	-
6.	Garantijų įsipareigojimai	961 980,69	159 385,87	-	-	-	1 121 366,56
7.	Baudos	-	-	-	-	-	-
8.	Kompensacijų už valstybės išperkamą nekilnojamąjį turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojamąjį turtą atkūrimui	-	-	-	-	-	-
9.	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti	-	-	-	-	-	-
10.	Santaupoms atkurti	-	-	-	-	-	-
11.	Kita	-	-	-	-	-	-
12.	Iš viso atidėjinių	961 980,69	159 385,87	-	-	-	1 121 366,56

Suformuoti atidėjiniai pagal priemonę „Pagalbos garantijų išmokų vykdymas“ priskiriami trumpalaikiams atidėjiniams, todėl nėra diskontuojami.

3.7 Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

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

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	2024 m. kovo 31 d.			2023 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	-	-	-	-	-	-

Paskolų fondo metinės finansinės ataskaitos
už laikotarpį, pasibaigusį 2024 m. kovo 31 d.

2.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	-	-	-	-	-	-
3.	Tiekėjams mokėtinos sumos	292 646,91			313 897,14		
4.	Sukauptos mokėtinos sumos	553 872,84	546 249,84	-	316 711,58	309 088,58	-
4.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos	-	-	-	-	-	-
4.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	-	-	-	-	-	-
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos	7 623,00	-	-	7 623,00	-	-
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos	546 249,84	546 249,84	-	309 088,58	309 088,58	-
5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	379 518,68	368 658,62	-	283 989,88	277 086,26	-
5.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai	-	-	-	-	-	-
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai	-	-	-	-	-	-
5.3.	Kitos mokėtinos sumos	379 518,68	368 658,62	-	283 989,88	277 086,26	-
6.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	1 226 038,43	914 908,46	-	914 598,60	586 174,84	-

Kitus trumpalaikius Fondo įsipareigojimus sudarė:

Įsipareigojimai	2024.03.31	2023.12.31
Fondo įsipareigojimai Fondo valdytojui, tiekėjams	289 924,70	310 576,37
Valstybės biudžetui pervestinos ir sukauptos mokėtinos sumos	914 908,46	586 174,84
Finansų tarpininkui mokėtina suma	2 722,21	3 320,77
Sukauptos valdymo išlaidų sąnaudos	7 623,00	7 623,00
Kitos mokėtinos sumos (perimtų paskolų palūkanos)	10 860,06	6 903,62
Iš viso:	1 226 038,43	914 598,60

3.8 Pagrindinės veiklos pajamos

Fondo pagrindines veiklos pajamas pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu. Pagrindinės veiklos pajamos pripažįstamos tuo laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

Pagrindines veiklos kitas pajamas per ataskaitinį laikotarpį sudarė:

Finansavimo pajamos:	2024 m. 3 mėn.	2023 m. 3 mėn.
Fondo valdymo išlaidoms	155 352,74	115 674,52
Valdymo mokesčiui finansų tarpininkams	2 722,21	3 529,90
Paskolų vertės sumažėjimui	3 651 184,23	17 225 129,72
Garantijų išmokų atidėjiniams	159 385,87	-
Iš viso	3 968 645,05	17 344 334,14

Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudarė pagal finansines priemones priskaičiuotos palūkanos.

10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“
1 priedas

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	2024 m. 3 mėn.	2023 m. 3 mėn.
1	2	3	4
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	343 261,84	129 947,23
1.1.	Pajamos iš rinkliavų	-	-
1.2.	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus	-	-

Paskolų fondo metinės finansinės ataskaitos
už laikotarpį, pasibaigusį 2024 m. kovo 31 d.

1.3.	Suteiktų paslaugų pajamos	-	-
1.4.	Kitos	343 261,84	129 947,23
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos	(343 261,84)	(129 947,23)
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	-	-

Pagrindinės veiklos kitas pajamas sudarė:

Palūkanų pajamos už paskolas ūkio subjektų, veikiančių žemės ūkio ir žuvininkystės produktų gamybos, perdirbimo ir prekybos srityse, likvidumui užtikrinti COVID-19 ligos protrūkio laikotarpiu

2024 m. 3 mėn. **2023 m. 3 mėn.**

40 305,73 78 435,97

Palūkanų pajamos už paskolas ūkio subjektų, veikiančių žemės ūkio ir žuvininkystės produktų gamybos, perdirbimo ir prekybos srityse, likvidumui užtikrinti reaguojant į Rusijos agresiją prieš Ukrainą

302 956,11 51 511,26

Iš viso:

343 261,84 129 947,23

3.9 Sąnaudos

Fondo apskaitoje registruojamos pagrindinės veiklos sąnaudos priskiriamos ekonomikos segmentui. Remiantis palyginimo bendroju principu, Fondo finansinėse ataskaitose pateikiama ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio informacija. Pagrindinės veiklos sąnaudas už ataskaitinį laikotarpį pasibaigusį 2024 m. kovo 31 d. sudarė Fondo valdymo, valdymo mokesčio finansų tarpininkams, paskolų vertės sumažėjimo ir garantijų atidėjinių sąnaudos:

	2024 m. 3 mėn.	2023 m. 3 mėn.
Darbo užmokesčio sąnaudos	(115 682,49)	(102 195,90)
Darbo vietos išlaikymo sąnaudos	(37 687,04)	(1 329,80)
Susijusios išlaidos	(1 983,21)	(12 148,82)
Valdymo mokestis finansų tarpininkams	(2 722,21)	(3 529,90)
Paskolų vertės sumažėjimo sąnaudos	(3 651 184,23)	(17 225 129,72)
Garantijų išmokų atidėjinių sąnaudos	(159 385,87)	-
Iš viso:	(3 968 645,05)	(17 344 334,14)

3.10 Finansinės investicinės veiklos rezultatas

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatą per 2024 m. ir 2023 m. I ketv. sudaro sukauptos ir pervestinos palūkanų pajamos nuo laikinai laisvų lėšų laikomų banko sąskaitose, terminuotų indėlių ir investuotų lėšų į vertybinius popierius.

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

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	2024 m. 3 mėn.	2023 m. 3 mėn.
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	-	-
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo	-	-
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos	-	-
1.3.	Palūkanų pajamos	262 558,04	1 300,14
1.4.	Dividendai	-	-
1.5.	- Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	-	-
1.6.	- Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	(262 558,04)	(1 300,14)
2.	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-	-
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo	-	-
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	-	-

Paskolų fondo metinės finansinės ataskaitos
už laikotarpį, pasibaigusį 2024 m. kovo 31 d.

2.3.	Palūkanų sąnaudos	-	-
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-	-
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-	-

3.11 Kontroliuojamieji, asocijuotieji ir susiję subjektai

Susijusios šalys:

- 1) Lietuvos Respublikos finansų ministerija – valstybei priklausančių projekto vykdytojo „Invega“ akcijų (100 proc. visų akcijų) valdytoja, atliekanti veiklos priežiūros ir visuotinio akcininkų susirinkimo funkcijas;
- 2) Lietuvos Respublikos žemės ūkio ministerija – asignavimus valdančios institucijos funkcijas atliekanti institucija, pavedusi INVEGAi atlikti tam tikras Fondo valdytojo funkcijas;
- 3) UAB „Investicijų ir verslo garantijos“ INVEGA – Fondo valdytojas.

Sandoriai, vykę 2024 m. ir 2023 m. I ketv., tarp Fondo ir Fondo valdytojo INVEGOS, atskleisti 3.2 ir 3.7 pastabose. Kontroliuojamųjų ir asocijuotųjų subjektų per ataskaitinį laikotarpį Fondas neturėjo.

3.12 Poataskaitiniai įvykiai

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

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per 2024 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):	136 435 764,20	277 086,26	-	-	-	-	(3 968 645,05)	-	-	-	132 744 205,41
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	136 435 764,20	-	(3 691 558,79)	-	-	-	-	-	-	-	132 744 205,41
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	-	277 086,26	3 691 558,79	-	-	-	(3 968 645,05)	-	-	-	-
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):	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.	Iš kitų šaltinių:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.	Iš viso finansavimo sumų	136 435 764,20	277 086,26	-	-	-	-	(3 968 645,05)	-	-	-	132 744 205,41

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

Eil. Nr.	Finansinio turto pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per 2024 m. 3 mėn.								Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			įsigyta (įsigijimo savikaina)	parduota (balansine verte 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	102 426 845,86	-	-	(18 860 771,61)	1 221,36	-	(1 800,00)	-	884 136,72	84 449 632,33
1.1.	Suteiktos paskolos	99 418 865,31	-	-	(18 860 771,61)	-	-	-		884 136,72	81 442 230,42
1.2.	Obligacijos	3 007 980,55	-	-	-	1 221,36		(1 800,00)			3 007 401,91
1.3.	Vekseliai	-									-
1.4.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	-									-
1.5.	Ilgalaikiai terminuoti indėliai	-									-
2.	Trumpalaikis finansinis turtas ir suteiktos paskolos	27 121 070,04	27 500 000,00	-	18 860 771,61	-	-	(21 199 257,29)		(4 535 320,95)	47 747 263,41
2.1.	Suteiktos paskolos	27 121 070,04	-	-	18 860 771,61			(21 199 257,29)		(4 535 320,95)	20 247 263,41
2.2.	Obligacijos										
2.3.	Vekseliai	-									-
2.4.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	-									-
2.5.	Trumpalaikiai terminuoti indėliai	-	27 500 000,00								27 500 000,00
3.	Iš viso:	129 547 915,90	27 500 000,00	-	-	1 221,36	-	(21 201 057,29)	-	(3 651 184,23)	132 196 895,74



UAB „Investicijų ir verslo garantijos“

Konstitucijos pr. 7, 09308 Vilnius
Juridinio asmens kodas 110084026

