

DAUGIABUČIŲ NAMŲ MODERNIZAVIMO FONDO

TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS

UŽ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ
2022 M. BIRŽELIO 30 D.

Plėtra

Finansai

Inovacijos

2022 m. rugpjūčio 12 d.

DAUGIABUČIŲ NAMŲ MODERNIZAVIMO FONDAS

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA PAGAL 2022 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2022 m. rugpjūčio 12 d. Nr. 1

2022 01 01 - 2022 06.30

(ataskaitinis laikotarpis)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		235.332.870	226.830.016
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	235.332.870	226.830.016
	<i>Paskolų portfelis - DNMF dalis</i>		29.834.220	30.172.979
	<i>Paskolų portfelis - ERPB I dalis</i>		28.097.379	29.587.174
	<i>Paskolų portfelis - VID dalis</i>		44.996.785	46.779.336
	<i>Paskolų portfelis - CEB dalis</i>		124.741.698	118.879.918
	<i>Paskolų portfelis - ERPB II dalis</i>		7.032.157	759.777
	<i>Turto nuvertėjimas</i>		(3.402.923)	(3.382.843)
	<i>Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą</i>	1	4.033.554	4.033.675
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		30.921.843	41.624.544
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos	1, 2	3.570.224	5.599.421
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		3.570.224	5.599.421
	<i>Paskolų portfelis - DNMF dalis</i>		1.032.007	2.078.044
	<i>Paskolų portfelis - ERPB I dalis</i>		743.743	1.400.584
	<i>Paskolų portfelis - VID dalis</i>		936.807	1.632.491

	<i>Paskolų portfelis - CEB dalis</i>		857.667	488.302
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	27.351.619	36.025.123
	IŠ VISO TURTO:		266.254.713	268.454.560
D.	FINANSAVIMO SUMOS	4	53.108.945	53.963.447
I.	Iš valstybės biudžeto		6.344.232	5.777.862
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		46.758.911	48.190.702
III.1	Finansavimas ir Europos Sąjungos struktūrinių fondų		57.015.815	57.145.877
	<i>Gauta finansavimo suma</i>		74.000.000	74.000.000
	<i>Panaudotos finansavimo sumos:</i>			
	<i>valstybės parama sutektoms paskoloms</i>		(10.111.461)	(10.111.461)
	<i>valdymo mokestis - DNMF dalis</i>		(5.526.596)	(5.193.059)
	<i>mokėjimai susiję su DNMF</i>			-
	<i>paskolų portfelio vertės sumažėjimas - DNMF dalis</i>		(1.346.128)	(1.549.603)
III.2	Pritrauktų lėšų administravimo išlaidos		(10.256.904)	(8.955.175)
	<i>grįžusios pritrauktos lėšos ERPB I (gautos palūkanos ir delspinigiai)</i>		1.984.135	1.523.235
	<i>grįžusios pritrauktos lėšos VID (gautos palūkanos ir delspinigiai)</i>		1.329.517	788.153
	<i>grįžusios pritrauktos lėšos CEB (gautos palūkanos ir delspinigiai)</i>		468.054	101.993
	<i>valdymo mokestis - ERPB I dalis</i>		(1.659.732)	(1.491.014)
	<i>valdymo mokestis - VID dalis</i>		(2.519.866)	(2.153.817)
	<i>valdymo mokestis - CEB dalis</i>		(2.298.357)	(1.371.584)
	<i>valdymo mokestis - ERPB II dalis</i>		(135.220)	(54.764)
	<i>mokėjimai susiję su ERPB paskolos aptarnavimu</i>		(2.570.880)	(2.462.153)
	<i>priskaičiuotos palūkanos už VID paskolą</i>		(1.345.921)	(1.170.642)
	<i>priskaičiuotos palūkanos už CEB paskolą</i>		(1.054.079)	(630.019)
	<i>mokėjimai susiję su VID paskolos aptarnavimu</i>		(98.122)	(74.528)
	<i>mokėjimai susiję su CEB paskolos aptarnavimu</i>		(69.080)	(45.938)
	<i>mokėjimai susiję su ERPB II paskolos aptarnavimu</i>		(230.558)	(80.858)
	<i>paskolų portfelio vertės sumažėjimas - ERPB I dalis</i>		(813.046)	(953.849)
	<i>paskolų portfelio vertės sumažėjimas - VID dalis</i>		(884.886)	(775.518)
	<i>paskolų portfelio vertės sumažėjimas - CEB dalis</i>		(358.863)	(103.873)
IV.	Iš kitų šaltinių		5.802	(5.117)
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	5	213.145.768	214.491.114
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		202.440.000	205.100.000
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		202.440.000	205.100.000
	<i>Valstybės išdo paskola VID</i>		51.000.000	59.500.000
	<i>Valstybės išdo paskola CEB</i>		132.000.000	132.000.000
	<i>ERPB I paskola</i>		10.440.000	11.600.000
	<i>ERPB II paskola</i>		9.000.000	2.000.000
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	6	10.705.768	9.391.114
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		1.898.604	2.004.471

	<i>Sukauptos mokėtinos sumos į valstybės biudžetą</i>		1.536.640	1.634.716
	<i>pervestinos sumos ERPB I</i>		26.970	30.450
	<i>pervestinos sumos VID</i>		-	-
	<i>pervestinos sumos CEB</i>		-	-
	<i>pervestinos sumos ERPB II</i>		52.254	47.096
	<i>pervestinos kitos sumos į valstybės biudžetą</i>		8.368	6.953
	<i>pervestinos palūkanos į valstybės biudžetą</i>		274.372	285.256
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	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini 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		8.807.164	7.386.643
	<i>gauti išankstiniai mokėjimai</i>		103.238	80.851
	<i>mokėtinas valdymo mokestis</i>		975.334	950.768
	<i>sukauptos palūkanos - ERPB I dalis</i>		1.383.663	1.422.541
	<i>sukauptos palūkanos - VID dalis</i>		2.127.005	2.001.981
	<i>sukauptos palūkanos - CEB dalis</i>		3.894.895	2.513.938
	<i>sukauptos palūkanos - ERPB II dalis</i>		49.958	1.559
	<i>mokėtinos palūkanos už VID paskolą</i>		51.664	244.165
	<i>mokėtinos palūkanos už CEB paskolą</i>		221.407	170.840
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas			
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		266.254.713	268.454.560

Generalinis direktorius

Gvidas Dargužas

Finansų apskaitos skyriaus vadovė - vyr. finansininkė

Rasa Jasaitienė

DAUGIABUČIŲ NAMŲ MODERNIZAVIMO FONDAS

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2022 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2022 m. rugpjūčio 12 d. Nr. 2

2022 01 01 - 2022 06 30

(ataskaitinis laikotarpis)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	7	2.724.936	2.307.754
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		2.724.936	2.307.754
I.1.	Iš valstybės biudžeto			
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2.724.936	2.307.754
	-valdymo mokestis - DNMF dalis		333.537	458.973
	-valdymo mokestis - ERPB I dalis		168.718	209.938
	-valdymo mokestis - VID dalis		366.049	438.385
	-valdymo mokestis - CEB dalis		926.773	447.153
	-valdymo mokestis - ERPB II dalis		80.456	-
	-priskaičiuotos palūkanos		445.365	486.068
	-mokėtinos palūkanos į biudžetą		(445.365)	(486.068)
	-priskaičiuotos palūkanos - ERPB I dalis		417.892	491.213
	-mokėtinos/sukauptos palūkanos - ERPB I dalis		(417.892)	(491.213)
	-priskaičiuotos palūkanos - VID dalis		663.993	830.928
	-mokėtinos/sukauptos palūkanos - VID dalis		(663.993)	(830.928)
	-priskaičiuotos palūkanos - CEB dalis		1.746.164	840.125
	-mokėtinos/sukauptos palūkanos - CEB dalis		(1.746.164)	(840.125)
	-priskaičiuotos palūkanos - ERPB II dalis		48.399	-
	-mokėtinos/sukauptos palūkanos - ERPB II dalis		(48.399)	-
	-priskaičiuoti delspinigiai - DNMF		13.461	11.193
	-mokėtini delspinigiai į biudžetą - DNMF		(13.461)	(11.193)
	-priskaičiuoti delspinigiai - ERPB I		4.130	2.315
	-mokėtini delspinigiai į biudžetą - ERPB I		(4.130)	(2.315)
	-priskaičiuoti delspinigiai - VID		2.395	490
	-mokėtini delspinigiai į biudžetą - VID		(2.395)	(490)
	-priskaičiuoti delspinigiai - CEB		854	3
	-mokėtini delspinigiai į biudžetą - CEB		(854)	(3)
	-finansinio turto nuvertėjimas		20.080	189.155
	-mokėjimai susiję su ERPB I paskola		84.913	182.804
	-mokėjimai susiję su ERPB II paskola		145.071	-
	-mokesčiai ERPB, susiję su paskolos grąžinimu		-	-
	-mokesčiai ERPB II, susiję su paskolos grąžinimu		-	-
	-priskaičiuotos VID paskolos palūkanos		175.279	203.445
	-priskaičiuotos CEB paskolos palūkanos		424.060	177.901
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 SAŃAUDOS	8	2.724.936	2.307.754

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		20.080	189.155
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2.704.856	2.118.599
	-valdymo mokestis - DNMF dalis		333.537	458.973
	-valdymo mokestis - ERPB I dalis		168.718	209.938
	-valdymo mokestis - VID dalis		366.049	438.385
	-valdymo mokestis - CEB dalis		926.773	447.153
	-valdymo mokestis - ERPB II dalis		80.456	-
	-mokėjimai susiję su ERPB I paskola		84.913	182.804
	-mokėjimai susiję su ERPB II paskola		145.071	-
	-mokėtinos/sukauptos VID paskolos palūkanos		175.279	203.445
	-mokėtinos/sukauptos CEB paskolos palūkanos		424.060	177.901
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 SAŪNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	9	-	-
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

Finansų apskaitos skyriaus vadovė - vyr. finansininkė

Rasa Jasaitienė

DAUGIABUČIŲ NAMŲ MODERNIZAVIMO FONDAS

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

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2022 m. rugpjūčio 12 d. Nr. 3

2022 01 01 - 2022 06 30

(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		(6.024.544)		(6.024.544)	(32.473.818)		(32.473.818)
I.	Įplaukos		19.938.401		19.938.401	18.810.705		18.810.705
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:							
I.1.1	Iš valstybės biudžeto							
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto							
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių							
I.2.	Iš mokesčių							
I.3.	Iš socialinių įmokų							
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų							
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6.	Gautos palūkanos							
I.7.	Kitos įplaukos		19.938.401		19.938.401	18.810.705		18.810.705
	<i>valstybės parama suteiktoms paskoloms</i>		<i>10.994.017</i>		<i>10.994.017</i>	<i>12.370.527</i>		<i>12.370.527</i>
	<i>paskolų gavėjų įmokos</i>		<i>7.000.673</i>		<i>7.000.673</i>	<i>5.157.028</i>		<i>5.157.028</i>
	<i>gautos palūkanos</i>		<i>1.900.485</i>		<i>1.900.485</i>	<i>1.238.117</i>		<i>1.238.117</i>
	<i>gauti delspinigiai</i>		<i>20.840</i>		<i>20.840</i>	<i>14.001</i>		<i>14.001</i>
	<i>išankstiniai mokėjimai</i>		<i>22.386</i>		<i>22.386</i>	<i>31.032</i>		<i>31.032</i>
	<i>kitos sumos</i>							
II.	Pervestos lėšos							
II.1	Į valstybės biudžetą							
II.2	Į savivaldybių biudžetus							
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	Į kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							

II.6	Kitiems subjektams						
III.	Išmokos	(25.962.945)	(25.962.945)	(51.284.523)		(51.284.523)	
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo						
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių						
III.3	Komandiruočių						
III.4	Transporto						
III.5	Kvalifikacijos kėlimo						
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo						
III.7	Atsargų įsigijimo						
III.8	Socialinių išmokų						
III.9	Nuomos						
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo						
III.11	Sumokėtos palūkanos						
III.12	Kitos išmokos	(25.962.945)	(25.962.945)	(51.284.523)		(51.284.523)	
	<i>paskolų išmokėjimas - DNMF</i>	-	-	(45.825)		(45.825)	
	<i>paskolų išmokėjimas - ERPB I</i>	-	-	(1.081.337)		(1.081.337)	
	<i>paskolų išmokėjimas - ERPB II</i>	(6.223.981)	(6.223.981)	-		-	
	<i>paskolų išmokėjimas - VID</i>	(487.877)	(487.877)	(3.452.665)		(3.452.665)	
	<i>paskolų išmokėjimas - CEB</i>	(16.354.801)	(16.354.801)	(44.438.182)		(44.438.182)	
	<i>valdymo mokestis</i>	(1.860.347)	(1.860.347)	(1.486.688)		(1.486.688)	
	<i>susiję su ERPB I paskola mokėjimai</i>	(85.840)	(85.840)	(187.861)		(187.861)	
	<i>susiję su ERPB II paskola mokėjimai</i>	(142.465)	(142.465)	-		-	
	<i>sumokėtos VID palūkanos</i>	(367.780)	(367.780)	(413.684)		(413.684)	
	<i>sumokėtos CEB palūkanos</i>	(373.493)	(373.493)	(144.282)		(144.282)	
	<i>banko mokesčiai, neigiamos palūkanos už sąskaitos likutį</i>	(65.643)	(65.643)	(13.232)		(13.232)	
	<i>permokų grąžinimas</i>	(718)	(718)	(20.767)		(20.767)	
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	11.040	11.040	(4.032.237)		(4.032.237)	
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas						
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas						
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas	-	-	(4.033.237)		(4.033.237)	
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas						
V.	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas						
VI.	Gauti dividendai						
VII.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai	11.040	11.040	1.000		1.000	

C.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		(2.660.000)		(2.660.000)	41.860.000		41.860.000
I.	Įplaukos iš gautų paskolų		7.000.000		7.000.000	52.000.000		52.000.000
	<i>Įplaukos iš gautų paskolų ERPB II</i>		<i>7.000.000</i>		<i>7.000.000</i>			
	<i>Įplaukos iš gautų paskolų CEB</i>					<i>52.000.000</i>		<i>52.000.000</i>
II.	Gautų paskolų grąžinimas		(9.660.000)		(9.660.000)	(10.140.000)		(10.140.000)
	<i>Gautų paskolų grąžinimas EPRB I</i>		<i>(1.160.000)</i>		<i>(1.160.000)</i>	<i>(1.640.000)</i>		<i>(1.640.000)</i>
	<i>Gautų paskolų grąžinimas VID</i>		<i>(8.500.000)</i>		<i>(8.500.000)</i>	<i>(8.500.000)</i>		<i>(8.500.000)</i>
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti:							
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V.	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI.	Gauti dalininko įnašai							
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D.	VALIOTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I.	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		(8.673.504)		(8.673.504)	5.353.945		5.353.945
II.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		36.025.123		36.025.123	26.418.128		26.418.128
III.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		27.351.619		27.351.619	31.772.073		31.772.073

Generalinis direktorius

Gvidas Dargužas

Finansų apskaitos skyriaus vadovė - vyr. finansininkė

Rasa Jasaitienė

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMOJO RAŠTO

BENDROJI DALIS

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

VIPA paskirta DNMF valdytoja.

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

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

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

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

2021 m. rugpjūčio 4 d. VIPA pasirašė sutartį su Europos rekonstrukcijos ir plėtros banku (toliau - ERPB II) dėl 67,5 mln. Eur paskolos daugiabučių namų renovacijai Lietuvoje. Iki 2022 m. birželio 30 d. gauti 9 mln. Eur.

2018 m. balandžio 30 d. VIPA pasirašė sutartį su LR Finansų ministerija dėl 68 mln. Eur paskolos (valstybės perskolinimo paskola, toliau - VID), skirtos valstybės investicijų projektui DNMF. 2018 m. gauta 20 mln. Eur ir 2020 m. 48 mln. Eur.

2019 m. rugsėjo 4 d. VIPA pasirašė sutartį su LR Finansų ministerija dėl 100 mln. Eur paskolos, skirtos valstybės investicijų projektui DNMF, bendrai finansuojamam iš Europos Sąjungos lėšų, finansuoti (toliau - CEB). Pagal paskolos sutarties pakeitimą, paskolos suma buvo padidinta nuo 100 mln. Eur iki 167,5 mln. EUR. Iki 2022 m. birželio 30 d. gauti 132 mln. Eur.

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

DNMF fonde ataskaitiniu laikotarpiu darbuotojų nebuvo.

DNMF kontroliuojamų, asocijuotų subjektų, filialų ir atstovybių neturi.

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

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

DNMF reikšmingų pobalansinių įvykių neturėjo.

APSKAITOS POLITIKA

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

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

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

Finansinis turtas apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Finansinis turtas yra skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį. Prie ilgalaikio finansinio turto priskiriama:

- suteiktos paskolos;
- investicijos į LR Vyriausybės vertybinius popierius.

Prie trumpalaikio finansinio turto priskiriama:

- per vienerius metus gautinos sumos;
- pinigai ir jų ekvivalentai.

Gautinos sumos yra apskaitomos tikraja verte, pripažįstamos turtu. Pinigus sudaro piniginės lėšos banko sąskaitose.

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

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

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

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

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

VIPA už DNMF valdymą mokamas Valdymo mokestis.

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

Finansinės rizikos valdymas

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

Palūkanų normos rizika

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

Likvidumo rizika

Likvidumo rizika kontroliuojama tinkamai planuojant pinigų srautų poreikius, ji valdoma investuojant į vertybinius popierius ar terminuotus indėlius, derinant įsipareigojimų ir gautinų sumų dydį bei trukmę.

Kredito rizika

Kredito rizika stebima, įvertinant paskolų nuvertėjimo lygį, bei jų kitimo tendencijas.

Užsienio valiutos rizika

Valiutos kurso rizikos nepatiriame, nes sandoriai vykdomi Lietuvos Respublikos nacionaline valiuta (eurais).

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

AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. ILGALAIKIS FINANSINIS TURTAS

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

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	2022 m. birželio 30 d.	2021 m. gruodžio 31 d.
1.	Gautinos palūkanos	8.813.430	7.298.132
	<i>Gautinos palūkanos (paskolos suteiktos DNMF lėšomis)</i>	1.478.679	1.516.754
	<i>Gautinos palūkanos (paskolos suteiktos ERPB I lėšomis)</i>	1.345.450	1.353.395
	<i>Gautinos palūkanos (paskolos suteiktos VID lėšomis)</i>	2.082.114	1.932.690
	<i>Gautinos palūkanos (paskolos suteiktos CEB lėšomis)</i>	3.857.229	2.493.734
	<i>Gautinos palūkanos (paskolos suteiktos ERPB II lėšomis)</i>	49.958	1.559
2.	Suteiktos paskolos	225.888.809	218.881.052
	<i>Suteiktos paskolos DNMF lėšomis</i>	28.355.541	28.656.225
	<i>Suteiktos paskolos ERPB I lėšomis</i>	26.751.929	28.233.779
	<i>Suteiktos paskolos VID lėšomis</i>	42.914.671	44.846.646
	<i>Suteiktos paskolos CEB lėšomis</i>	120.884.469	116.386.184
	<i>Suteiktos paskolos ERPB II lėšomis</i>	6.982.199	758.218
3.	Paskolų portfelio vertės sumažėjimas	(3.402.923)	(3.382.843)
	<i>DNMF dalis</i>	(1.346.128)	(1.549.603)
	<i>ERPB I dalis</i>	(813.046)	(953.849)
	<i>VID dalis</i>	(884.886)	(775.518)
	<i>CEB dalis</i>	(358.863)	(103.873)
4.	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą	4.033.554	4.033.675
	Iš viso:	235.332.870	226.830.016

Siekiant išvengti banko likučio apmokestinimo, VIPA, vadovaujantis DNMF investavimo gairėmis, 2021 m. kovo 29 d. lėšas investavo į Lietuvos Respublikos vyriausybės vertybinius popierius (obligacijas) 2 528 959 EUR ir 2021 m. birželio 7 d. 1 504 278 EUR. 2022 m. birželio 30 d. vertybinių popierių rinkos vertė 3 172 573 EUR, priskaičiuotos palūkanos per ataskaitinį laikotarpį 4 449 EUR.

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

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

Iki 2022 m. birželio 30 d. buvo sudarytos 238 daugiabučių namų atnaujinimo (modernizavimo) sutartys už 80,2 mln. EUR. Išmokėtų paskolų suma per 2015 - 2022 m. 78,8

mln. EUR. Per 2016 - 2022 m. suteikta 29,9 mln. EUR valstybės parama energinį efektyvumą didinančioms priemonėms.

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

Iki 2022 m. birželio 30 d. ERPB I paskolos lėšomis sudarytos 133 daugiabučių namų atnaujinimo (modernizavimo) sutartys už 50,9 mln. EUR. Išmokėtų paskolų suma iki 2022 m. birželio 30 d. sudarė 49,9 mln. EUR. Iki ataskaitinio laikotarpio pabaigos suteikta 15,5 mln. EUR valstybės parama energinį efektyvumą didinančioms priemonėms, iš jų per 2022 m. suteikta 0,7 mln. EUR.

Iki 2022 m. birželio 30 d. VID paskolos lėšomis sudaryta 170 daugiabučių namų atnaujinimo (modernizavimo) sutarčių už 69,2 mln. EUR. Iki ataskaitinio laikotarpio pabaigos išmokėtų (VID lėšomis) paskolų suma sudarė 68,1 mln. EUR, iš jų per 2022 metus išmokėta 0,4 mln. EUR. Iki 2022 m. birželio 30 d. suteikta 17,6 mln. EUR valstybės parama energinį efektyvumą didinančioms priemonėms, iš jų per 2022 m. suteikta 1,4 mln. EUR.

Iki 2022 m. birželio 30 d. CEB paskolos lėšomis sudarytos 348 daugiabučių namų atnaujinimo (modernizavimo) sutartys už 158,8 mln. EUR. Iki ataskaitinio laikotarpio pabaigos išmokėtų (CEB lėšomis) paskolų suma sudarė 141,6 mln. EUR, iš jų per 2022 metus išmokėta 16,3 mln. EUR. Iki 2022 m. birželio 30 d. suteikta 16,5 mln. EUR valstybės parama energinį efektyvumą didinančioms priemonėms, iš jų per 2022 m. suteikta 8,9 mln. EUR.

Iki 2022 m. birželio 30 d. ERPB II paskolos lėšomis sudarytos 40 daugiabučių namų atnaujinimo (modernizavimo) sutartys už 20,7 mln. EUR. Iki ataskaitinio laikotarpio pabaigos išmokėtų (ERPB II lėšomis) paskolų suma sudarė 7 mln. EUR, iš jų per 2022 metus išmokėta 6,3 mln. EUR.

INFORMACIJA APIE ILGALAIKĮ FINANSINĮ TURTA

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius		
1.1.	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus		
1.2.	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus		
1.3.	Investicijos į kitus subjektus		
2.	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius	4.033.554	4.033.675
2.1.	Investicijos apskaitomos tikrąja verte	4.033.554	4.033.675
2.2.	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą		
3.	Po vienu metų gautinos sumos	222.485.886	215.498.210
4.	Ilgalaikiai terminuotieji indėliai		
5.	Kitas ilgalaikis finansinis turtas	8.813.430	7.298.131
6.	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą		
7.	Iš viso	235.332.870	226.830.016

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

Eil. Nr.	Gražinimo terminas	2022 m. birželio 30 d.		2021 m. gruodžio 31 d.	
		Įsigijimo savikaina	Balansinė vertė	Įsigijimo savikaina	Balansinė vertė
1	2	3	4	5	6
1.	Suteiktų paskolų:	229.276.225	225.873.302	224.203.870	220.821.027
1.1.	Per vienus metus *	3.387.416	3.387.416	5.322.817	5.322.817
	<i>tame tarpe DNMF lėšomis suteiktos paskolos</i>	<i>974.047</i>	<i>974.047</i>	<i>1.960.083</i>	<i>1.960.083</i>
	<i>tame tarpe ERPB I lėšomis suteiktos paskolos</i>	<i>705.530</i>	<i>705.530</i>	<i>1.331.438</i>	<i>1.331.438</i>
	<i>tame tarpe VID lėšomis suteiktos paskolos</i>	<i>891.915</i>	<i>891.915</i>	<i>1.563.199</i>	<i>1.563.199</i>
	<i>tame tarpe CEB lėšomis suteiktos paskolos</i>	<i>815.924</i>	<i>815.924</i>	<i>468.097</i>	<i>468.097</i>
1.2.	Nuo vienu iki penkerių metų**				
1.3.	Po penkerių metų	225.888.809	222.485.886	218.881.053	215.498.210
	<i>tame tarpe DNMF lėšomis suteiktos paskolos</i>	<i>28.355.541</i>	<i>27.009.412</i>	<i>28.656.225</i>	<i>27.106.622</i>
	<i>tame tarpe ERPB I lėšomis suteiktos paskolos</i>	<i>26.751.929</i>	<i>25.938.883</i>	<i>28.233.779</i>	<i>27.279.930</i>
	<i>tame tarpe VID lėšomis suteiktos paskolos</i>	<i>42.914.671</i>	<i>42.029.785</i>	<i>44.846.646</i>	<i>44.071.128</i>
	<i>tame tarpe CEB lėšomis suteiktos paskolos</i>	<i>120.884.469</i>	<i>120.525.606</i>	<i>116.386.185</i>	<i>116.282.311</i>
	<i>tame tarpe ERPB II lėšomis suteiktos paskolos</i>	<i>6.982.199</i>	<i>6.982.199</i>	<i>758.218</i>	<i>758.218</i>
2.	Kitų ilgalaikių gautinų sumų:	8.996.238	8.996.238	7.574.735	7.574.735
2.1.	Per vienus metus *	182.808	182.808	276.604	276.604
	<i>tame tarpe DNMF lėšomis suteiktos paskolos</i>	<i>57.960</i>	<i>57.960</i>	<i>117.961</i>	<i>117.961</i>
	<i>tame tarpe ERPB I lėšomis suteiktos paskolos</i>	<i>38.213</i>	<i>38.213</i>	<i>69.146</i>	<i>69.146</i>
	<i>tame tarpe VID lėšomis suteiktos paskolos</i>	<i>44.892</i>	<i>44.892</i>	<i>69.292</i>	<i>69.292</i>
	<i>tame tarpe CEB lėšomis suteiktos paskolos</i>	<i>41.743</i>	<i>41.743</i>	<i>20.205</i>	<i>20.205</i>
2.2.	Nuo vienu iki penkerių metų				
2.3.	Po penkerių metų	8.813.430	8.813.430	7.298.131	7.298.131
	<i>tame tarpe DNMF lėšomis suteiktos paskolos</i>	<i>1.478.679</i>	<i>1.478.679</i>	<i>1.516.754</i>	<i>1.516.754</i>
	<i>tame tarpe ERPB I lėšomis suteiktos paskolos</i>	<i>1.345.450</i>	<i>1.345.450</i>	<i>1.353.395</i>	<i>1.353.395</i>
	<i>tame tarpe VID lėšomis suteiktos paskolos</i>	<i>2.082.114</i>	<i>2.082.114</i>	<i>1.932.690</i>	<i>1.932.690</i>
	<i>tame tarpe CEB lėšomis suteiktos paskolos</i>	<i>3.857.229</i>	<i>3.857.229</i>	<i>2.493.733</i>	<i>2.493.733</i>
	<i>tame tarpe ERPB II lėšomis suteiktos paskolos</i>	<i>49.958</i>	<i>49.958</i>	<i>1.559</i>	<i>1.559</i>
3.	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą	4.033.237	4.033.554	4.033.237	4.033.675
4.	Iš viso	238.305.700	238.903.094	235.811.842	232.429.437

* Nurodoma einamųjų metų dalis

** Nėra techninių galimybių išskirti gautinos sumos nuo vienu iki penkių metų, todėl gautinos sumos rodomos po penkerių metų

FINANSINIO TURTO IR SUTEIKTŲ PASKOLŲ POKYČIAI PER 2022 M. I PUSMETĮ

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	226.830.016	26.392.921		2.029.197			(19.906.614)		(12.650)	235.332.870
1.1.	Suteiktos paskolos	215.498.210	23.066.659		1.935.402			(17.994.304)		(20.080)	222.485.887
1.2.	Obligacijos	4.033.675	4.449					(12.000)		7.430	4.033.554
1.3.	Vekseliai										
1.4.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai										
1.5.	Ilgalaikiai terminuotieji indėliai										
1.6.	Kitas finansinis turtas	7.298.131	3.321.813		93.795			(1.900.310)			8.813.429
2.	Trumpalaikis finansinis turtas ir suteiktos paskolos	5.599.421			(2.029.197)						3.570.224
2.1.	Suteiktos paskolos	5.322.817			(1.935.402)						3.387.415
2.2.	Obligacijos										
2.3.	Vekseliai										
2.4.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai										
2.5.	Trumpalaikiai terminuotieji indėliai	-									
2.6.	Kitas finansinis turtas	276.604			(93.795)						182.809
3.	Iš viso	232.429.437	26.392.921		-			(19.906.614)		(12.650)	238.903.094

2. PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1.	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	3.570.224			5.599.421		
1.1.	Gautinos finansavimo sumos						
1.2.	Gautini mokesčiai ir soc. įmokos						
1.2.1.	Gautini mokesčiai						
1.2.2.	Gautinos socialinės įmokos						
1.3.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, 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 - gautinos sumos finansavimo didinimui iš biudžeto						
1.6.	Kitos gautinos sumos - ilgalaikio finansinio turto einamųjų metų dalis	3.570.224			5.599.421		
	<i>Paskolų portfelis - DNMF dalis</i>	<i>1.032.007</i>			<i>2.078.044</i>		
	<i>Paskolų portfelis - ERPB I dalis</i>	<i>743.743</i>			<i>1.400.584</i>		
	<i>Paskolų portfelis - VID dalis</i>	<i>936.807</i>			<i>1.632.491</i>		
	<i>Paskolų portfelis - CEB dalis</i>	<i>857.667</i>			<i>488.302</i>		
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	3.570.224			5.599.421		

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

- grąžintinos paskolų sumos - 2022 m. birželio 30 d. buvo 974 047 EUR DNMF, 705 530 EUR ERPB I, 891 915 EUR VID ir 815 924 EUR CEB (2021 m. gruodžio 31 d. buvo 1 960 083 EUR DNMF, 1 331 438 EUR ERPB I, 1 563 199 EUR VID ir 468 097 EUR CEB);

- gautinos palūkanos - 2022 m. birželio 30 d. buvo 57 960 EUR DNMF, 38 213 EUR ERPB I, 44 892 EUR VID ir 41 743 EUR CEB (2021 m. gruodžio 31 d. buvo 117 961 EUR DNMF, 69 146 EUR ERPB I, 69 292 EUR VID ir 20 205 EUR CEB).

3. PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI

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)				
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2.	Pinigai kasoje				
1.3.	Pinigai kelyje				
1.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6.	Pinigų ekvivalentai				
2.	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4-2.5+2.6)				
2.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2.	Pinigai kasoje				
2.3.	Pinigai kelyje				
2.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6.	Pinigų ekvivalentai				
3.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4-3.5+3.6+3.7)	27.351.619		36.025.123	
3.11	Pinigai bankų sąskaitose	27.351.619		36.025.123	
	<i>Pinigai bankų sąskaitose - DNMF lėšos</i>	<i>2.613.962</i>		<i>2.723.938</i>	
	<i>Pinigai bankų sąskaitose - DNMF grįžusios lėšos ir ERPB I paskola</i>	<i>9.850.683</i>		<i>7.300.308</i>	
	<i>Pinigai bankų sąskaitose - VID paskola</i>	<i>4.815.815</i>		<i>10.728.386</i>	
	<i>Pinigai bankų sąskaitose - CEB paskola</i>	<i>8.053.358</i>		<i>14.030.709</i>	
	<i>Pinigai bankų sąskaitose - ERPB II paskola</i>	<i>2.017.801</i>		<i>1.241.782</i>	
3.2.	Pinigai kasoje				
3.3.	Pinigai kelyje				
3.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6.	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių - DNMF lėšos			-	
3.7.	Kiti pinigų ekvivalentai				
4.	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	27.351.619		36.025.123	
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos				

DNMF lėšos laikomos „Swedbank“ AB (1 666 806 EUR) ir Luminor Bank AB (947 155 EUR).

DNMF grįžusios lėšos, skirtos ERPB I paskolos administravimui ir ERPB lėšos (9 850 683 EUR) laikomos AB Šiaulių bankas.

VID lėšos laikomos „Swedbank“ AB (4 815 815 EUR).

CEB lėšos laikomos „Swedbank“ AB (8 053 358 EUR).

Gauta ERPB II paskola (2 017 801 EUR) laikoma AB Šiaulių bankas.

Pasirašant paskolos sutartį 2017 m. gegužės mėn. su ERPB, DNMF fondo lėšų likutis banko sąskaitose, kuris liko administruojamas VIPA, buvo 6,8 mln. EUR. 2022 m. birželio 30 d. VIPA buvo panaudojusi 1,63 mln. EUR šios sumos. Lentelėje detalizuojamas lėšų panaudojimas:

DNMF likutis pasirašant paskolos sutartį ERPB	6.764.383
<i>Sumokėta pradinė įmoka ERPB ("Front-end fee")</i>	(1.003.125)
<i>Apmokėtas proceso agento mokestis ERPB</i>	(99.066)
<i>Išmokėjimas iš grįžusių lėšų - suteikta paskola ERPB dalis</i>	(106.492)
<i>Įsipareigojimo raštų valdymo mokestis</i>	(426.405)
Lėšų likutis DNMF reikmėms 2022-06-30	5.129.295

2022 m. birželio 30 d. nepervestas ERPB I DNMF grįžusių lėšų likutis buvo 146 938,45 EUR.

4. FINANSAVIMO SUMOS

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

Gautos palūkanos už paskolas DNMF finansuojamas Europos regioninės plėtros fondo lėšomis (74 mln. EUR) skiriamos DNMF finansavimo didinimui iš valstybės biudžeto.

Iki 2022 m. birželio 30 d. grįžusios pritrauktos lėšos (gautos palūkanos ir delspinigiai) 3 781 706 EUR, per 2022 m. I pusm. - 1 368 325 EUR

Per ataskaitinį 2022 m. I pusm. DNMF finansavimo panaudojimui priskiriamos sumos:

- valdymo mokestis fondo valdytojui - 1 875 533, tame tarpe už DNMF sutartis 333 537 EUR, ERPB I sutartis 168 718 EUR, ERPB II sutartis 80 456, VID paskolą 366 049 EUR ir CEB paskolą 926 773 EUR,

- mokėjimai susiję su ERPB I paskola - 84 913 EUR,
- mokėjimai susiję su ERPB II paskola - 145 072 EUR,
- neigiamos banko palūkanos - 75 179 EUR
- paskolų portfelio vertės sumažėjimas - 20 080 EUR,
- priskaičiuotos palūkanos už VID paskolą - 175 279 EUR,
- priskaičiuotos palūkanos už CEB paskolą - 424 060 EUR.

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		5.777.862	5.777.862		6.344.232	6.344.232
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)		48.190.702	48.190.702		46.758.911	46.758.911
4.	Iš kitų šaltinių		(5.117)	(5.117)		5.802	5.802
5.	Iš viso		53.963.447	53.963.447		53.108.945	53.108.945

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	5.777.862	566.370									6.344.232
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	5.777.862	566.370									6.344.232
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):											
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš ES, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	48.190.702						(1.431.791)				46.758.911
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	48.190.702						(1.431.791)				46.758.911
4.	Iš kitų šaltinių:	(5.117)						(960)			11.879	5.802
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	(5.117)						(960)			11.879	5.802
5.	Iš viso finansavimo sumų	53.963.447	566.370					(1.432.751)			11.879	53.108.945

5. ĮSIPAREIGOJIMAI

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį						Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			prisiimti įsipareigojimai (įsigijimo savikaina)	finansinių įsipareigojimų pergrupavimas	Amortizacijos suma*	valiutos kurso pokyčio įtaka	įvykdyti įsipareigojimai (grąžintos skolos, sumokėtos palūkanos, išpirkti VVP)	nurašyti įsipareigojimai	
1.	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai	205.100.000	7.000.000				(9.660.000)	202.440.000	
1.1.	Išleistos obligacijos								
1.2.	Išleisti išdo vekseliai								
1.3.	Gautos paskolos	205.100.000	7.000.000				(9.660.000)	202.440.000	
1.4.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai								
1.5.	Kiti įsipareigojimai								
2.	Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	9.391.114	8.314.647				(6.999.993)	10.705.768	
2.1.	Išleistos obligacijos								
2.2.	Išleisti išdo vekseliai								
2.3.	Gautos paskolos - ERPB ir VID paskolos								
2.4.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai								
2.5.	Kiti įsipareigojimai	9.391.114	8.314.647				(6.999.993)	10.705.768	
	<i>ERPB I pervestinos sumos</i>	30.450	86.490				(89.970)	26.970	
	<i>VID pervestinos sumos</i>	-	2.395				(2.395)	-	
	<i>CEB pervestinos sumos</i>	-	854				(854)	-	
	<i>ERPB II pervestinos sumos</i>	47.096	145.071				(139.913)	52.254	
	<i>VID paskolos priskaičiuotos palūkanos</i>	244.165	175.279				(367.780)	51.664	
	<i>CEB paskolos priskaičiuotos palūkanos</i>	170.840	424.060				(373.493)	221.407	
	<i>pervestinos palūkanos į Valstybės biudžetą</i>	285.256	543.441				(554.325)	274.372	
	<i>kitos mokėtinos sumos</i>	6.953	13.461				(12.046)	8.368	
	<i>sukauptos mokėtinos sumos į valstybės biudžetą</i>	1.634.716	445.365				(543.441)	1.536.640	
	<i>gauti išankstiniai mokėjimai</i>	80.851	1.648.438				(1.626.051)	103.238	
	<i>mokėtinas valdymo mokestis</i>	950.768	1.953.345				(1.928.779)	975.334	
	<i>priskaičiuotos / sukauptos palūkanos už paskolas ERPB I dalis</i>	1.422.541	417.892				(456.770)	1.383.663	
	<i>priskaičiuotos / sukauptos palūkanos už paskolas VID dalis</i>	2.001.981	663.993				(538.969)	2.127.005	
	<i>priskaičiuotos / sukauptos palūkanos už paskolas CEB dalis</i>	2.513.938	1.746.164				(365.207)	3.894.895	
	<i>priskaičiuotos / sukauptos palūkanos už paskolas ERPB II dalis</i>	1.559	48.399				-	49.958	
3.	Kiti įsipareigojimai								
3.1.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai								
3.2.	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis								
	Iš viso	214.491.114	15.314.647				(16.659.993)	213.145.768	

Gautų paskolų likutį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro:

- VID paskola 51 mln. EUR (sutartis sudaryta 2018.04.30, 15 mln. EUR paskolos palūkanų norma 1,301, 15 mln. - 0,137, 21 mln. EUR - 0,474), per 2022 m. I pusr. gražinta paskolos dalis - 8,5 mln. EUR.
- CEB paskola 132 mln. EUR (sutartis sudaryta 2019.09.04, mokėjimo 50 mln. EUR paskolos palūkanų norma 0,661, 27 mln. EUR - 0,541, 15 mln. EUR - 0,671, 15 mln. EUR - 0,581, 10 mln. EUR - 0,801 ir 15 mln. EUR - 0,691),
- ERPB I paskola 10,44 mln. EUR (sutartis sudaryta 2017.05.10, paskolos palūkanų norma 1,5), per 2022 m. I pusr. gražinta paskolos dalis - 1,16 mln. EUR.
- ERPB II paskola 9 mln. EUR (sutartis sudaryta 2021.08.04, paskolos palūkanų norma 1,1).

INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1.	Eurais	214.491.114	213.145.768
2.	JAV doleriais		
3.	Kitomis		
4.	Iš viso		

6. TRUMPALAIKĖS MOKĖTINOS SUMOS

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.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai						
3.	Tiekėjams mokėtinos sumos						
4.	Sukauptos mokėtinos sumos	8.992.161	1.536.640		7.574.735	1.634.716	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos						
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinos sumos	8.992.161	1.536.640		7.574.735	1.634.716	
5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	1.713.607	282.740		1.816.379	292.209	
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai	103.238			80.851		
5.3	Kitos mokėtinos sumos	1.610.369	282.740		1.735.528	292.209	
6.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	10.705.768	1.819.380		9.391.114	1.926.925	

84 proc. trumpalaikių mokėtinų sumų sudaro sukauptos mokėtinos sumos, tai yra sukaupta mokėtina suma į valstybės biudžetą 1 536 640 EUR, ERPB I sukauptos mokėtinos palūkanos 1 383 663 EUR, ERPB II sukauptos mokėtinos palūkanos 49 958 EUR, VID sukauptos mokėtinos palūkanos 2 127 005 EUR ir CEB sukauptos mokėtinos palūkanos 3 894 895 EUR.

16 proc. sudaro kiti trumpalaikiai įsipareigojimai, tai yra pervestinos į valstybės biudžetą gautos palūkanos 274 372 EUR ir delspinigiai 8 368 EUR, pervestinos sumos ERPB už paskolas 79 224 EUR, pervestinos palūkanos už VID paskolą 51 664 EUR, pervestinos palūkanos už CEB paskolą 221 407 EUR ir mokėtinas valdymo mokestis 975 334 EUR.

7. PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS

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

Straipsnis	2022 06 30	2021 06 30
Pagrindinės veiklos pajamos	2.724.936	2.307.754
-valdymo mokestis - DNMF dalis	333.537	458.973
-valdymo mokestis - ERPB I dalis	168.718	209.938
-valdymo mokestis - VID dalis	366.049	438.385
-valdymo mokestis - CEB dalis	926.773	447.153
-valdymo mokestis - ERPB II dalis	80.456	-
-priskaičiuotos palūkanos	445.365	486.068
-mokėtinos palūkanos į biudžetą	(445.365)	(486.068)
-priskaičiuotos palūkanos - ERPB I dalis	417.892	491.213
-priskaičiuotos mokėtinos palūkanos - ERPB I dalis	(417.892)	(491.213)
-priskaičiuotos palūkanos - VID dalis	663.993	830.928
-priskaičiuotos mokėtinos palūkanos - VID dalis	(663.993)	(830.928)
-priskaičiuotos palūkanos - CEB dalis	1.746.164	840.125
-priskaičiuotos mokėtinos palūkanos - CEB dalis	(1.746.164)	(840.125)
-priskaičiuotos palūkanos - ERPB II dalis	48.399	-
-priskaičiuotos mokėtinos palūkanos - ERPB II dalis	(48.399)	-
-priskaičiuoti delspinigiai - DNMF	13.461	11.193
-mokėtini delspinigiai į biudžetą - DNMF	(13.461)	(11.193)
-priskaičiuoti delspinigiai - ERPB I	4.130	2.315
-mokėtini delspinigiai į biudžetą - ERPB I	(4.130)	(2.315)
-priskaičiuoti delspinigiai - VID	2.395	490
-mokėtini delspinigiai į biudžetą - VID	(2.395)	(490)
-priskaičiuoti delspinigiai - CEB	854	3
-mokėtini delspinigiai į biudžetą - CEB	(854)	(3)
-finansinio turto nuvertėjimas DNMF dalis	(203.475)	19.240
-finansinio turto nuvertėjimas ERPB I dalis	(140.803)	47.248
-finansinio turto nuvertėjimas VID dalis	109.368	122.347
-finansinio turto nuvertėjimas CEB dalis	254.990	320
-mokėjimai susiję su ERPB I paskola	84.913	182.804
-mokėjimai susiję su ERPB II paskola	145.071	-
-priskaičiuotos VID paskolos palūkanos	175.279	203.445
-priskaičiuotos CEB paskolos palūkanos	424.060	177.901

8. PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS

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

Straipsnis	2022 06 30	2021 06 30
Pagrindinės veiklos sąnaudos:	2.724.936	2.307.754
Finansinio turto nuvertėjimas	(20.080)	189.155
<i>tame tarpe DNMF dalis</i>	(203.475)	19.240
<i>tame tarpe ERPB I dalis</i>	(140.803)	47.248
<i>tame tarpe VID dalis</i>	109.368	122.347
<i>tame tarpe CEB dalis</i>	254.990	320
Kitos paslaugos:	2.704.856	2.118.599
-valdymo mokestis - DNMF dalis	333.537	458.973
-valdymo mokestis - ERPB I dalis	168.718	209.938
-valdymo mokestis - VID dalis	366.049	438.385
-valdymo mokestis - CEB dalis	926.773	447.153
-valdymo mokestis - ERPB II dalis	80.456	-
-mokėjimai susiję su ERPB I paskola	84.913	182.804
-mokėjimai susiję su ERPB II paskola	145.071	-
-priskaičiuotos VID paskolos palūkanos	175.279	203.445
-priskaičiuotos CEB paskolos palūkanos	424.060	177.901

2022 m. I pusr. padidėjo valdymo mokesčio sąnaudos 321 084 EUR, lyginant su 2021 m. I pusr., 265 173 EUR daugiau priskaičiuota gautų paskolų palūkanų sąnaudų lyginant su 2021 m. I pusr.

Nuvertėjimo sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 169 075 EUR, lyginant su 2021 m. I pusr.

9. FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	960	1.100
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos	-	2.100
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	11.879	22.160
	<i>VP palūkanų pajamos</i>	4.449	3.418
	<i>VP perkainojimo pelnas</i>	7.430	18.742
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	(10.919)	(23.160)
2.	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	960	1.100
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	960	1.100
	<i>VP sąnaudos</i>	960	1.100
	<i>VP perkainojimo nuostolis</i>		
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-	-

Investavus į trumpalaikius terminuotus indėlius, 2021 metais priskaičiuotos palūkanos 2 100 EUR.

2021.03.29 įsigyti vertybiniai popieriai įsigijimo savikaina 2 528 959 EUR ir 2021.06.07 įsigyti vertybiniai popieriai įsigijimo savikaina 1 504 277 EUR.

10. FINANSINIO TURTO TIKROJI VERTĖ

Tikroji vertė apibrėžiama kaip kaina, už kurią vertinimo dieną būtų parduotas turtas pagal realų sandorį tarp rinkos dalyvių. DNMF finansinio turto (suteiktų paskolų) tikroji vertė perskaiciuota, pritaikius Lietuvos banko skelbiamą 2022 m. birželio mėn. likučių palūkanų normą namų ūkiams būstui įsigyti 2,04 proc.

Straipsnio pavadinimas	Finansinis turtas 2022 m. birželio 30 d.	Finansinio turto tikroji vertė 2022 m. birželio 30 d.	Finansinis turtas 2021 m. gruodžio 31 d.	Finansinio turto tikroji vertė 2021 m. gruodžio 31 d.
Suteiktos paskolos (DNMF)	30.866.227	30.509.573	32.251.023	31.883.005
Suteiktos paskolos (ERP B I)	28.841.122	28.430.834	30.987.758	30.554.814
Suteiktos paskolos (VID)	45.933.592	45.242.615	48.411.827	47.703.123
Suteiktos paskolos (CEB)	125.599.365	123.550.693	119.368.219	117.457.598
Suteiktos paskolos (ERP B II)	7.032.157	6.906.565	759.777	746.321
Turto iš viso:	238.272.463	234.640.280	231.778.604	228.344.861

11. NEAPIBRĖŽTIEJI ĮSIPAREIGOJIMAI

2020-11-27 Lietuvos Respublikos specialiųjų tyrimų tarnybos Klaipėdos valdyba raštu informavo, kad vykdo ikiteisminį tyrimą ir tiria aplinkybes dėl kitų asmenų galimai padarytų nusikalstamų veiksmų, klastojant dokumentus bei siekiant papirkti UAB „Šilalės šilumos tinklai“. UAB „Šilalės šilumos tinklai“ - projektų (daugiabučių namų Maironio g. 25, Šilalė ir Dariaus ir Girėno g. 63, Šilalė atnaujinimo (modernizavimo) projektai), finansuojamų DNMF lėšomis, administratorius.

Atsižvelgiant į tai, kad buvo gauta informacija iš STT apie vykdomą ikiteisminį tyrimą, kurios pagrindu VIPA, vadovaudamasi 2014-10-16 LR Finansų ministro įsakymu Nr. 1K-326 patvirtintomis Finansinių priemonių įgyvendinimo taisyklėmis bei 2014-10-08 LR Finansų ministro įsakymu Nr. 1K-316 patvirtintomis Projektų administravimo ir finansavimo taisyklėmis, 2020-12-14 pradėjo įtariamo pažeidimo, susijusio su aukščiau nurodytais daugiabučių namų atnaujinimo (modernizavimo) projektais, kurių rangovas yra UAB „Ranstata“, tyrimą bei laikinai sustabdė aukščiau minėtų paskolų lėšų išmokėjimą. 2021-02-18 paskolų lėšų išmokėjimas buvo atnaujintas remiantis VIPA generalinio direktoriaus įsakymu dėl paskolų lėšų išmokėjimo atnaujinimo pradėto įtariamo pažeidimo atveju. 2021-01-27 rangovas UAB „Ranstata“ pateikė civilinį ieškinį atsakovei UAB „Šilalės šilumos tinklai“ dėl skolos ir delspinigių priteisimo, kur VIPA buvo įtraukta kaip trečiasis asmuo, nepareiškiantis savarankiškų reikalavimų. 2021-05-05 Klaipėdos apygardos teismo nutartimi patvirtinta taikos sutartis. Byla baigta, ieškovui ir atsakovui sudarius taikos sutartį ir teismui ją patvirtinus.

Rangovas UAB „Žilinskis ir Co“ pateikė ieškinį atsakovui UAB „Šilalės šilumos tinklai“, dėl netesybų pagal rangos darbų sutartis (renovacijos darbų apmokėjimo vėlavimo) daugiabučių namų D. Poškos g. 9, Šilalėje ir Žemaitės g. 8, Šilalėje atnaujinimo (modernizavimo projektai), kurių projektų administratorius - UAB „Šilalės šilumos tinklai“ (DNMF paskolos sutartys D-87SI-P0844; D-87SI-P0838). VIPA į bylą įtraukta trečiuoju asmeniu. Tauragės apylinkės teismas atmetė ieškinį. Tačiau priteisė sumokėti UAB „Šilalės šilumos tinklai“ bylinėjimosi išlaidas 1100,00 EUR, o VIPA - 365,80 EUR bylinėjimosi išlaidų. Byla dar nepasisbaigusi, nes UAB „Žilinskis ir Co“ pateikė apeliacinį skundą, VIPA nusprendė neteikti atsiliepimo, nes kaip trečiasis asmuo neturi pareigos, tik teisę teikti atsiliepimą į apeliacinį skundą. Paskirtas Apeliacinės instancijos teismo posėdis rašytinio proceso tvarka. 2021-11-21 Klaipėdos teismo sprendimu išnagrinėtas apeliacinis skundas UAB "Žilinskas ir CO" dėl Tauragės apylinkės teismo sprendimo ir ieškinys tenkintas iš dalies: kas liečia VIPA - iš UAB "Žilinskas ir Co" priteista 309, 19 EUR bylinėjimosi išlaidų. Išsiuntus raštą dėl bylinėjimosi išlaidų apmokėjimo, pinigai buvo pervesti į VIPA sąskaitą 2022-02-21.

VIPA yra sudariusi daugiabučio namo Žemaitės g. 5, Jonava atnaujinimo (modernizavimo) paskolos sutartį Nr. E/D-46JO-P0775/75 su UAB „Jonavos paslaugos“. Civilinėje byloje Nr. E2-39202-294/2020 Buvo gautas BUAB Magirnis ieškinys, kurio atsakove įtraukta ir VIPA dėl atlikto tiesioginio apmokėjimo projekto subrangovui UAB „Baltoji Vokė“. Ieškinyje minimas 39 000 EUR apmokėjimas buvo įvykdytas vadovaujantis projekto administratoriaus UAB „Jonavos paslaugos“ pateiktu mokėjimo prašymu bei minėtu trišaliu susitarimu su subrangovu. 2020 m. lapkričio 26 d. VIPA gavo Vilniaus miesto apylinkės teismo pranešimą dėl atsiliepimo į ieškovės BUAB „Magirnis“ ieškinį atsakovėms UAB „Jonavos paslaugos“, UAB „Baltoji vokė“ VIPA pateikimo. Vilniaus miesto apylinkės teismas nustatė 14 dienų terminą nuo teismo pranešimo įteikimo dienos atsiliepimui į ieškinį pateikti. VIPA pateikė atsiliepimą, kad nėra tinkamas atsakovas byloje, nes ieškovo reikalavimas sumokėti 39.000,00 Eur sumą yra netinkamas ir nepagrįstas.

2021 m. birželio 10 d. byla perduota nagrinėti pagal teisingumą Vilniaus apygardos teismui. 2021 m. lapkričio 10 d. paskirtas teismo posėdis byloje, kurio metu byla bus nagrinėjama iš esmės. 2021 m. spalio 15 d. vykusio parengiamojo posėdžio metu ieškovas

nesutiko pakeisti VIPA procesinio statuso į trečiąjį asmenį net ir teismui pasiūlius, todėl byloje dalyvaujame kaip atsakovas.

Vilniaus apygardos teismo 2022 m. sausio 24 d. sprendimu, atmetė ieškovės BUAB „Magirnis“ ieškinį atsakovėms UAB „Jonavos paslaugos“, UAB „Baltoji Vokė“, UAB „Viešųjų investicijų plėtros agentūra“ dėl sandorių pripažinimo niekiniais ir negaliojančiais bei restitucijos taikymo. Taip pat priteisė atsakovei UAB „Viešųjų investicijų plėtros agentūra“ iš ieškovės BUAB „Magirnis“ 3 121,80 Eur (tris tūkstančius šimtą dvidešimt vieną eurą 80 ct) bylinėjimosi išlaidų.

BUAB „Magirniui“ 2022 m. vasario 23 d. suėjo terminas teismo nutarties apskundimui. Bylinėjimosi išlaidų pagal nutartį į VIPA sąskaitą nepervedė. BUAB „Magirnis“ 2022 m. vasario 24 d. apskundė teismo sprendimą, 2022 m. vasario 28 d. gautas pranešimas pateikti atsiliepimą iki 2022 m. kovo 17 d. Atsiliepimas pateiktas kovo 17 d., UAB „Jonavos paslaugos“ ir UAB „Baltoji Vokė“ pateikė kovo 18 d., visi atsiliepimai priimti ir byla persiūsta į Lietuvos apeliacinį teismą.

DNMF finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami tik tada, kai įmonė prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu turtu. DNMF finansiniais įsipareigojimais nepripažįstami, kol jie neatitinka finansinio įsipareigojimo apibrėžimo. DNMF tokių įsipareigojimų neturėjo ataskaitinio laikotarpio pabaigai.

Teisinių ginčų, turinčių reikšmingos įtakos finansinėms ataskaitoms, nėra.

12. COVID-19 ĮTAKA

VIPA, siekdama valdyti su COVID-19 pandemija susijusias rizikas, struktūruotai peržiūrėjo ir įsivertino savo veiklos atsparumo ir pasirengimo lygį pasitelkdami praktinį, partnerių Ernst & Young Baltic sukurtą, Verslo atsparumo COVID-19 įsivertinimo įrankį. Gauti įverčiai šiose srityse: 1) tiekimo grandinės ir tarptautinės veiklos, 2) darbuotojų sveikatos ir jų gerbūvio, 3) talentų ir darbo jėgos, 4) klientų saugumo ir verslo reputacijos, 5) finansų ir investicijų, 6) rizikos valdymo, 7) valstybės valdymo ir viešosios politikos, 8) technologijų ir informacijos saugos, 9) draudimo ir finansinių rezervų. Atsižvelgiant į atliktą įvertinimą pagal VIPA taikomas sritis buvo parengtas, aptartas bei patvirtintas Valdyboje ir Stebėtojų taryboje COVID-19 veiklos tęstinumo statusas bei veiksmų planas.

Kiekviena VIPA įgyvendinama finansinė priemonė yra peržiūrima, tiek finansavimo sąlygų prasme, tiek ir projektų srauto prasme. Kiekvienam fondui VIPA turi pasiūlymų kaip pagerinti, palengvinti sąlygas (pvz. pakeisti proporcijas paskolos ir subsidijos, palengvinti finansavimo sąlygas). Projekto srauto prasme yra komunikuojama su pareiškėjais, vedami nuotoliniai mokymai, atliekamas rizikos monitoringas. 2020 m. prasidėjus pirmajai COVID-19 bangai buvo įvertintos strateginių rodiklių nepasiekimo grėsmės ir prognozės atsižvelgiant į COVID-19 įtakojančias pasekmes. COVID-19 kontekste buvo įvertinta kiekviena VIPA įgyvendinama finansinė priemonė.

COVID-19 įtakos daugiabučių namų modernizavimo įvertinimui buvo sudaryta darbo grupė iš Finansų ministerijos, Aplinkos ministerijos, Europos investicijų banko, Būsto energijos taupymo agentūros (BETA), VIPA atstovų. Buvo susitarta dėl įvairių priemonių, susijusių su žmonių judėjimu ir fiziniu kontaktu, su paskolų grąžinimo vėlavimu ir kitomis aplinkybėmis. Tarpinstitucinis pasirengimas buvo stiprus ir greitas, tačiau reali COVID-19 įtaka daugiabučių namų modernizavimui buvo mažesnė nei tikėtasi: VIPA finansuojamuose projektuose nebuvo bankrutuojančių rangovų, į VIPA nesikreipė nei vienas daugiabučio namo gyventojas su prašymu atidėti įmokas ar neskaičiuoti delspinigių karantino laikotarpiu (nors buvo sudarytos tokios sąlygos).

13. POBALANSINIAI ĮVYKIAI

Pobalansiniai įvykiai, kurie suteikia papildomos informacijos apie padėtį balanso sudarymo dieną (koreguojantys įvykiai), finansinėje atskaitomybėje yra atspindimi. Pobalansiniai įvykiai, kurie nėra koreguojantys įvykiai, yra aprašomi pastabose, kai tai yra reikšminga.

Geopolitinė situacija, karas Ukrainoje neturi tiesioginės įtakos finansiniams rezultatams ar veiklos tęstinumui. Pagrindinis stebimas veiksnys - statybos darbų ir medžiagų galimas pabrangimas. Tačiau tai neturės įtakos 2022 m. finansinių rodiklių pasiekimui, uždirbamoms pajamoms. Vadovaujantis statybų sektoriaus apžvalgomis, prognozuojama, kad pradėti objektų atnaujinimai bus užbaigti ir išmokėjimai paskolų gavėjams vyks laiku. Atkreiptinas dėmesys, kad VIPA administruojami projektai daugiausiai apima pastatų modernizavimą ir atnaujinimą, o ne naujas statybas. Nėra tiekėjų, kreditorių ar kitų sąsajų su kariniame konflikte dalyvaujančiomis šalimis.

Reikšmingų pobalansinių įvykių po 2022 m. birželio 30 d. iki šių ataskaitų parengimo DNMF nebuvo.

14. VEIKLOS TĘSTINUMAS

DNMF finansinės ataskaitos parengtos veiklos tęstinumo principu. Sutartyse, sudarytose su paskolų gavėjais, numatomas paskolų grąžinimo terminas yra 240 mėn. nuo sutarties įsigaliojimo datos.

2022 m. rugpjūčio 12 d.

Generalinis direktorius

Gvidas Dargužas

Finansų apskaitos skyriaus vadovė - vyr. finansininkė

Rasa Jasaitienė