

# DAUGIABUČIŲ NAMŲ MODERNIZAVIMO FONDO

## TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS

UŽ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ  
2021 M. BIRŽELIO 30 D.

Plėtra

Finansai

Inovacijos

2021 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 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2021 m. rugpjūčio 12 d. Nr. 1

2021 01 01 - 2021 06 30

(ataskaitinis laikotarpis)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>198.618.935</b>	<b>160.964.993</b>
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	198.618.935	160.964.993
	<i>Paskolų portfelis - DNMF dalis</i>		32.839.208	33.051.753
	<i>Paskolų portfelis - ERPB dalis</i>		32.054.389	34.085.357
	<i>Paskolų portfelis - VID dalis</i>		52.390.097	59.516.526
	<i>Paskolų portfelis - CEB dalis</i>		80.203.170	37.045.528
	<i>Turto nuvertėjimas</i>		(2.923.326)	(2.734.171)
	<i>Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą</i>	1	4.055.397	-
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>34.212.796</b>	<b>29.742.254</b>
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	2.440.723	3.324.126
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		2.440.723	3.324.126
	<i>Paskolų portfelis - DNMF dalis</i>		1.015.896	2.057.236
	<i>Paskolų portfelis - ERPB dalis</i>		667.029	1.115.553
	<i>Paskolų portfelis - VID dalis</i>		674.407	151.337
	<i>Paskolų portfelis - CEB dalis</i>		83.391	

III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos	1, 3	-	4.000.000
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3	31.772.073	22.418.128
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>232.831.731</b>	<b>190.707.247</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	<b>4</b>	<b>54.580.427</b>	<b>56.320.770</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		5.210.900	4.635.550
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		49.351.962	51.690.815
	<i>Gauta finansavimo suma</i>		<i>74.000.000</i>	<i>74.000.000</i>
	<i>Panaudotos finansavimo sumos:</i>			
	<i>valstybės parama sutektoms paskoloms</i>		<i>(10.111.461)</i>	<i>(10.111.461)</i>
	<i>paskolų portfelio vertės sumažėjimas</i>		<i>(2.923.326)</i>	<i>(2.734.171)</i>
	<i>valdymo mokestis - DNMF dalis</i>		<i>(4.817.169)</i>	<i>(4.358.196)</i>
	<i>valdymo mokestis - ERPB dalis</i>		<i>(1.304.715)</i>	<i>(1.094.777)</i>
	<i>valdymo mokestis - VID dalis</i>		<i>(1.757.554)</i>	<i>(1.319.169)</i>
	<i>valdymo mokestis - CEB dalis</i>		<i>(582.596)</i>	<i>(135.443)</i>
	<i>mokėjimai susiję su DNMF (neigiamos palūkanos)</i>		<i>-</i>	<i>(6.880)</i>
	<i>mokėjimai susiję su ERPB paskolos aptarnavimu</i>		<i>(1.832.093)</i>	<i>(1.637.084)</i>
	<i>priskaičiuotos palūkanos už VID paskolą</i>		<i>(988.648)</i>	<i>(785.203)</i>
	<i>priskaičiuotos palūkanos už CEB paskolą</i>		<i>(251.456)</i>	<i>(73.555)</i>
	<i>mokėjimai susiję su VID paskolos aptarnavimu</i>		<i>(54.360)</i>	<i>(45.939)</i>
	<i>mokėjimai susiję su CEB paskolos aptarnavimu</i>		<i>(24.660)</i>	<i>(7.307)</i>
IV.	Iš kitų šaltinių		17.565	(5.595)
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>	<b>5</b>	<b>178.251.304</b>	<b>134.386.477</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		169.540.000	127.680.000
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		169.540.000	127.680.000
	Valstybės išdo paskola VID		59.500.000	68.000.000
	Valstybės išdo paskola CEB		92.000.000	40.000.000
	ERPB paskola		18.040.000	19.680.000
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	6	8.711.304	6.706.477
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		2.057.645	2.137.983
	<i>Sukauptos mokėtinos sumos į valstybės biudžetą</i>		<i>1.719.982</i>	<i>1.788.445</i>
	<i>pervestinos sumos ERPB</i>		<i>51.026</i>	<i>53.767</i>
	<i>pervestinos sumos VID</i>		<i>531</i>	<i>42</i>
	<i>pervestinos sumos CEB</i>		<i>3</i>	<i>-</i>
	<i>pervestinos kitos sumos</i>		<i>5.371</i>	<i>7.050</i>
	<i>pervestinos palūkanos į valstybės biudžetą</i>		<i>280.732</i>	<i>288.679</i>
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			

II.11	Sukauptos mokėtinios sumos			
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		6.653.659	4.568.494
	<i>gauti išankstiniai mokėjimai</i>		71.495	57.604
	<i>mokėtinis valdymo mokestis</i>		829.795	744.167
	<i>sukauptos palūkanos - ERPB dalis</i>		2.461.279	1.970.066
	<i>sukauptos palūkanos - VID dalis</i>		2.057.546	1.226.618
	<i>sukauptos palūkanos - CEB dalis</i>		1.091.704	251.579
	<i>mokėtinios palūkanos už VID paskolą</i>		62.171	272.410
	<i>mokėtinios palūkanos už CEB paskolą</i>		79.669	46.050
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>			
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			
<b>G.</b>	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:</b>		<b>232.831.731</b>	<b>190.707.247</b>

L.e. generalinio direktoriaus pareigas

Ramunė Kandžežauskienė

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 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2021 m. rugpjūčio 12 d. Nr. 2

2021 01 01 - 2021 06 30

(ataskaitinis laikotarpis)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>	<b>7</b>	<b>2.307.754</b>	<b>2.005.594</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		2.307.754	2.005.594
I.1.	Iš valstybės biudžeto			
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2.307.754	2.005.594
	-valdymo mokestis - DNMF dalis		458.973	469.812
	-valdymo mokestis - ERPB dalis		209.938	302.326
	-valdymo mokestis - VID dalis		438.385	359.340
	-valdymo mokestis - CEB dalis		447.153	4.493
	-priskaičiuotos palūkanos		486.068	524.622
	-mokėtinos palūkanos į biudžetą		(486.068)	(524.622)
	-priskaičiuotos palūkanos - ERPB dalis		491.213	526.124
	-mokėtinos/sukauptos palūkanos - ERPB dalis		(491.213)	(526.124)
	-priskaičiuotos palūkanos - VID dalis		830.928	371.412
	-mokėtinos/sukauptos palūkanos - VID dalis		(830.928)	(371.412)
	-priskaičiuotos palūkanos - CEB dalis		840.125	5.394
	-mokėtinos/sukauptos palūkanos - CEB dalis		(840.125)	(5.394)
	-priskaičiuoti delspinigiai - DNMF		11.193	10.325
	-mokėtini delspinigiai į biudžetą - DNMF		(11.193)	(10.325)
	-priskaičiuoti delspinigiai - ERPB		2.315	453
	-mokėtini delspinigiai į biudžetą - ERPB		(2.315)	(453)
	-priskaičiuoti delspinigiai - VID		490	
	-mokėtini delspinigiai į biudžetą - VID		(490)	
	-priskaičiuoti delspinigiai - CEB		3	
	-mokėtini delspinigiai į biudžetą - CEB		(3)	
	-finansinio turto nuvertėjimas		189.155	503.294
	-mokėjimai susiję su ERPB paskola		182.804	204.109
	-priskaičiuotos VID paskolos palūkanos		203.445	153.664
	-priskaičiuotos CEB paskolos palūkanos		177.901	8.556
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>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS</b>	<b>8</b>	<b>2.307.754</b>	<b>2.005.594</b>
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		189.155	503.294
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2.118.599	1.502.300
	-valdymo mokestis - DNMF dalis		458.973	469.812
	-valdymo mokestis - ERPB dalis		209.938	302.326
	-valdymo mokestis - VID dalis		438.385	359.340
	-valdymo mokestis - CEB dalis		447.153	4.493
	-mokėjimai susiję su ERPB paskola		182.804	204.109
	-mokesčiai EBPB, susiję su paskolos grąžinimu			
	-mokėtinos/sukauptos VID paskolos palūkanos		203.445	153.664
	-mokėtinos/sukauptos CEB paskolos palūkanos		177.901	8.556
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 SAŃAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

L.e. generalinio direktoriaus pareigas

Ramunė Kandzežauskienė

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 2021 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2021 m. rugpjūčio 12 d. Nr. 3

2021 01 01 - 2021 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
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>		(32.473.818)		(32.473.818)	(38.863.289)		(38.863.289)
I.	Įplaukos		18.810.705		18.810.705	6.513.192		6.513.192
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		18.810.705		18.810.705	6.513.192		6.513.192
	<i>valstybės parama suteiktoms paskoloms</i>		12.370.527		12.370.527	3.554.608		3.554.608
	<i>paskolų gavėjų įmokos</i>		5.157.028		5.157.028	2.191.306		2.191.306
	<i>gautos palūkanos</i>		1.238.117		1.238.117	746.017		746.017
	<i>gauti delspinigiai</i>		14.001		14.001	10.777		10.777
	<i>išankstiniai mokėjimai</i>		31.032		31.032	10.484		10.484
	<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	(51.284.523)		(51.284.523)	(45.376.481)		(45.376.481)
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	(51.284.523)		(51.284.523)	(45.376.481)		(45.376.481)
	<i>paskolų išmokėjimas - DNMF</i>	(45.825)		(45.825)	(11.581)		(11.581)
	<i>paskolų išmokėjimas - ERPB</i>	(1.081.337)		(1.081.337)	(6.848.337)		(6.848.337)
	<i>paskolų išmokėjimas - VID</i>	(3.452.665)		(3.452.665)	(34.604.907)		(34.604.907)
	<i>paskolų išmokėjimas - CEB</i>	(44.438.182)		(44.438.182)	(2.375.807)		(2.375.807)
	<i>valdymo mokestis</i>	(1.486.688)		(1.486.688)	(1.037.503)		(1.037.503)
	<i>susiję su ERPB paskola mokėjimai</i>	(187.861)		(187.861)	(219.813)		(219.813)
	<i>sumokėtos VID palūkanos</i>	(413.684)		(413.684)	(264.158)		(264.158)
	<i>sumokėtos CEB palūkanos</i>	(144.282)		(144.282)			
	<i>banko mokesčiai, neigiamos palūkanos už sąskaitos likutį</i>	(13.232)		(13.232)	(11.017)		(11.017)
	<i>permokų grąžinimas</i>	(20.767)		(20.767)	(3.358)		(3.358)
<b>B.</b>	<b>INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>	(4.032.237)		(4.032.237)	(4.313.519)		(4.313.519)
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				1.677.356		1.677.356
V.	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas				(6.000.000)		(6.000.000)
VI.	Gauti dividendai						
VII.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai	1.000		1.000	9.125		9.125
<b>C.</b>	<b>FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>	41.860.000		41.860.000	46.535.714		46.535.714
I.	Įplaukos iš gautų paskolų ERPB						
	Įplaukos iš gautų paskolų VID	-		-	48.000.000		48.000.000



	Įplaukos iš gautų paskolų CEB		52.000.000		52.000.000	6.000.000		6.000.000
II.	Gautų paskolų grąžinimas EPRB		(1.640.000)		(1.640.000)	(7.464.286)		(7.464.286)
	Gautų paskolų grąžinimas VID		(8.500.000)		(8.500.000)			
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.	<b>VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI</b>							
I.	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		5.353.945		5.353.945	3.358.906		3.358.906
II.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		26.418.128		26.418.128	33.708.616		33.708.616
III.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		31.772.073		31.772.073	37.067.522		37.067.522

L.e. generalinio direktoriaus pareigas

Ramunė Kandzežauskienė

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 (ERPB) 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 (ERPB II) dėl 67,5 mln. Eur paskolos daugiabučių namų renovacijai Lietuvoje.

2018 m. balandžio 30 d. VIPA pasirašė sutartį su LR Finansų ministerija dėl 68 mln. Eur paskolos (valstybės perskolinimo paskola-VID), skirtos valstybės investicijų projektui DNMF. 2018 m. 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. Pagal paskolos sutarties pakeitimą, paskolos suma buvo padidinta nuo 100 mln. Eur iki 167,5 mln. EUR. Iki 2021 m. birželio 30 d. gauti 92 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, vadovaujama 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 prioritetas 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 „Laikinais 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	2021 m. birželio 30 d.	2020 m. gruodžio 31 d.
1.	Gautinos palūkanos (paskolos suteiktos DNMF lėšomis)	1.664.255	1.676.070
	Gautinos palūkanos (paskolos suteiktos ERPB lėšomis)	1.359.667	1.292.967
	Gautinos palūkanos (paskolos suteiktos VID lėšomis)	1.766.982	1.191.626
	Gautinos palūkanos (paskolos suteiktos CEB lėšomis)	1.080.875	251.464
2.	Suteiktos paskolos DNMF lėšomis	31.174.953	31.375.683
	Suteiktos paskolos ERPB lėšomis	30.694.722	32.792.390
	Suteiktos paskolos VID lėšomis	50.623.115	58.324.900
	Suteiktos paskolos CEB lėšomis	79.122.295	36.794.064
3.	Paskolų portfelio vertės sumažėjimas	(2.923.326)	(2.734.171)
	<i>t.sk. ERPB dalis</i>	<i>(780.451)</i>	<i>(733.203)</i>
	<i>t.sk. VID dalis</i>	<i>(184.321)</i>	<i>(61.974)</i>
	<i>t.sk. CEB dalis</i>	<i>(320)</i>	
4.	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą	4.055.397	
	<b>Iš viso:</b>	<b>198.618.935</b>	<b>160.964.993</b>

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. 2021 m. birželio 30 d. vertybinių popierių rinkos vertė 4 051 979 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 (imtinai)) - ne mažiau kaip 5 proc. neapdraustosios paskolos dalies;
- III rizikos grupei (mokėjimo terminai praleisti nuo 61 iki 90 kalendorinių dienų (imtinai)) - ne mažiau kaip 25 proc. neapdraustosios paskolos dalies;
- IV rizikos grupei (mokėjimo terminai praleisti nuo 91 iki 120 kalendorinių dienų (imtinai)) - ne mažiau kaip 50 proc. neapdraustosios paskolos dalies;
- V rizikos grupei (mokėjimo terminai praleisti daugiau kaip 120 kalendorinių dienų) - 100 proc. neapdraustosios paskolos dalies.

Iki 2021 m. birželio 30 d. buvo sudarytos 238 daugiabučių namų atnaujinimo (modernizavimo) sutartys už 80,2 mln. EUR. Išmokėtų paskolų suma per 2015 - 2021 m. 78,8 mln. EUR. Per 2016 - 2021 m. suteikta 29,7 mln. EUR valstybės parama energinį efektyvumą didinančioms priemonėms.

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

Iki 2021 m. birželio 30 d. ERPB paskolos lėšomis sudarytos 134 daugiabučių namų atnaujinimo (modernizavimo) sutartys už 51,2 mln. EUR. Išmokėtų paskolų suma iki 2021 m. birželio 30 d. sudarė 49,7 mln. EUR., iš jų per 2021 m. išmokėta 1,1 mln. EUR. Iki ataskaitinio laikotarpio pabaigos suteikta 14,0 mln. EUR valstybės parama energinį efektyvumą didinančioms priemonėms, iš jų per 2021 m. suteikta 1,9 mln. EUR.

Iki 2021 m. birželio 30 d. VID paskolos lėšomis sudaryta 170 daugiabučių namų atnaujinimo (modernizavimo) sutarčių už 68,9 mln. EUR. Iki ataskaitinio laikotarpio pabaigos išmokėtų (VID lėšomis) paskolų suma sudarė 66,7 mln. EUR, iš jų per 2021 metus išmokėta 3,5 mln. EUR. Iki 2021 m. birželio 30 d. suteikta 17,9 mln. EUR valstybės parama energinį efektyvumą didinančioms priemonėms, iš jų per 2021 m. suteikta 8,6 mln. EUR.

Iki 2021 m. birželio 30 d. CEB paskolos lėšomis sudarytos 307 daugiabučių namų atnaujinimo (modernizavimo) sutartys už 138,1 mln. EUR. Iki ataskaitinio laikotarpio pabaigos išmokėtų (CEB lėšomis) paskolų suma sudarė 81,3 mln. EUR, iš jų per 2021 metus išmokėta 44,4 mln. EUR. Iki 2021 m. birželio 30 d. suteikta 2,0 mln. EUR valstybės parama energinį efektyvumą didinančioms priemonėms, iš jų per 2021 m. suteikta 1,9 mln. EUR.

2021 m. kovo 29 d. ir birželio 7 d. DNMF lėšos investuotos į vertybinius popierius LT0000612012 įsigijimo savikaina 2 528 959 EUR ir 1 504 277 EUR 0,30 % (išpirkimo data 2032.02.12). Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje perkainoti rinkos vertė 4 051 979 EUR. Per 2021 m. I pusmetį priskaičiuota palūkanų 2 223 EUR.

**PO VIENŲ METŲ GAUTINOS SUMOS PAGAL GRĄŽINIMO LAIKOTARPIUS IR JŲ EINAMŲJŲ METŲ DALIS**

Eil. Nr.	Grąžinimo terminas	2021 m. birželio 30 d.		2020 m. gruodžio 31 d.	
		Įsigijimo savikaina	Balansinė vertė	Įsigijimo savikaina	Balansinė vertė
<b>1.</b>	<b>Suteiktų paskolų:</b>	<b>193.940.232</b>	<b>191.016.906</b>	<b>162.446.212</b>	<b>159.712.041</b>
1.1.	Per vienus metus *	2.325.148	2.325.148	3.159.175	3.159.175
	<i>tame tarpe ERPB lėšomis suteiktos paskolos</i>	<i>637.350</i>	<i>637.350</i>	<i>1.067.773</i>	<i>1.067.773</i>
	<i>tame tarpe VID lėšomis suteiktos paskolos</i>	<i>646.930</i>	<i>646.930</i>	<i>146.541</i>	<i>146.541</i>
	<i>tame tarpe CEB lėšomis suteiktos paskolos</i>	<i>80.700</i>	<i>80.700</i>		
1.2.	Nuo vienu iki penkerių metų				
1.3.	Po penkerių metų	191.615.084	188.691.758	159.287.037	156.552.866
	<i>tame tarpe ERPB lėšomis suteiktos paskolos</i>	<i>30.694.722</i>	<i>29.914.271</i>	<i>32.792.390</i>	<i>32.059.187</i>
	<i>tame tarpe VID lėšomis suteiktos paskolos</i>	<i>50.623.115</i>	<i>50.438.794</i>	<i>58.324.900</i>	<i>58.262.927</i>
	<i>tame tarpe CEB lėšomis suteiktos paskolos</i>	<i>79.122.295</i>	<i>79.121.975</i>	<i>36.794.064</i>	<i>36.794.064</i>
<b>2.</b>	<b>Kitų ilgalaikių gautinų sumų:</b>	<b>5.987.355</b>	<b>5.987.355</b>	<b>4.577.078</b>	<b>4.577.078</b>
2.1.	Per vienus metus *	115.575	115.575	164.951	164.951
	<i>tame tarpe ERPB lėšomis suteiktos paskolos</i>	<i>29.679</i>	<i>29.679</i>	<i>47.780</i>	<i>47.780</i>
	<i>tame tarpe VID lėšomis suteiktos paskolos</i>	<i>27.477</i>	<i>27.477</i>	<i>4.796</i>	<i>4.796</i>
	<i>tame tarpe CEB lėšomis suteiktos paskolos</i>	<i>2.691</i>			
2.2.	Nuo vienu iki penkerių metų				
2.3.	Po penkerių metų	5.871.780	5.871.780	4.412.127	4.412.127
	<i>tame tarpe ERPB lėšomis suteiktos paskolos</i>	<i>1.359.667</i>	<i>1.359.667</i>	<i>1.292.967</i>	<i>1.292.967</i>
	<i>tame tarpe VID lėšomis suteiktos paskolos</i>	<i>1.766.982</i>	<i>1.766.982</i>	<i>1.191.626</i>	<i>1.191.626</i>
	<i>tame tarpe CEB lėšomis suteiktos paskolos</i>	<i>1.080.875</i>	<i>1.080.875</i>	<i>251.464</i>	<i>251.464</i>
<b>3.</b>	<b>Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą</b>	<b>4.033.237</b>	<b>4.055.397</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>4.</b>	<b>Iš viso</b>	<b>203.960.824</b>	<b>201.059.658</b>	<b>167.023.290</b>	<b>164.289.119</b>

\* Nurodoma einamųjų metų dalis

**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	4.055.397	
2.1.	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą	4.055.397	
2.2.	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą		
3.	Po vienu metų gautinos sumos	188.691.758	156.552.866
4.	Ilgalaikiai terminuoti indėliai		
5.	Kitas ilgalaikis finansinis turtas	5.871.780	4.412.127
6.	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą		
7.	Iš viso	<b>198.618.935</b>	<b>160.964.993</b>

**IKI IŠPIRKIMO TERMINO LAIKOMO FINANSINIO TURTO IR SUTEIKTŲ PASKOLŲ POKYČIAI PER 2021 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
<b>1.</b>	<b>Ilgalaikis finansinis turtas ir suteiktos paskolos</b>	<b>160.964.993</b>	<b>55.702.998</b>		<b>883.403</b>			<b>(18.762.046)</b>		<b>(170.413)</b>	<b>198.618.935</b>
1.1.	Suteiktos paskolos	156.552.866	49.018.009		834.027			(17.523.988)		(189.155)	188.691.759
1.2.	Obligacijos	-	4.036.655							18.742	4.055.397
1.3.	Vekseliai										
1.4.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai										
1.5.	Ilgalaikiai terminuoti indėliai										
1.6.	Kitas finansinis turtas	4.412.127	2.648.334		49.376			(1.238.058)			5.871.779
<b>2.</b>	<b>Trumpalaikis finansinis turtas ir suteiktos paskolos</b>	<b>7.324.126</b>			<b>(883.403)</b>			<b>(4.000.000)</b>			<b>2.440.723</b>
2.1.	Suteiktos paskolos	3.159.175			(834.027)						2.325.148
2.2.	Obligacijos										
2.3.	Vekseliai										
2.4.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai										
2.5.	Trumpalaikiai terminuoti indėliai	4.000.000						(4.000.000)			-
2.6.	Kitas finansinis turtas	164.951			(49.376)						115.575
<b>3.</b>	<b>Iš viso</b>	<b>168.289.119</b>	<b>55.702.998</b>		<b>-</b>			<b>(22.762.046)</b>		<b>(170.413)</b>	<b>201.059.658</b>

## 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 viešo sektoriaus subjektų	iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešo sektoriaus subjektų
1.	<b>Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)</b>	<b>2.440.723</b>			<b>3.324.126</b>		
1.1.	Gautinos finansavimo sumos						
1.2.	Gautini mokesčiai ir soc. įmokos						
1.2.1.	Gautini mokesčiai						
1.2.2.	Gautinos socialinės įmokos						
1.3.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas						
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turta						
1.3.5.	Kitos						
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos						
1.5.	Sukauptos gautinos sumos						
1.5.1.	Iš biudžeto						
1.5.2.	Kitos - gautinos sumos finansavimo didinimui iš biudžeto						
1.6.	Kitos gautinos sumos - ilgalaikio finansinio turto einamųjų metų dalis	2.440.723			3.324.126		
	<i>Paskolų portfelis - DNMF dalis</i>	<i>1.015.896</i>			<i>2.057.236</i>		
	<i>Paskolų portfelis - ERPB dalis</i>	<i>667.029</i>			<i>1.115.553</i>		
	<i>Paskolų portfelis - VID dalis</i>	<i>674.407</i>			<i>151.337</i>		
	<i>Paskolų portfelis - CEB dalis</i>	<i>83.391</i>					
2.	<b>Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje</b>						
3.	<b>Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)</b>	<b>2.440.723</b>			<b>3.324.126</b>		

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

- gražintinos paskolų sumos - 2021 m. birželio 30 d. buvo 960 169 EUR DNMF, 637 350 EUR ERPB, 646 930 EUR VID ir 80 700 EUR CEB (2020 m. gruodžio 31 d. buvo 1 944 861 EUR DNMF, 1 067 773 EUR ERPB ir 146 541 EUR VID);



- gautinos palūkanos - 2021 m. birželio 30 d. buvo 55 727 EUR DNMF, 29 679 EUR ERPB, 27 477 EUR VID ir 2 691 EUR CEB (2020 m. gruodžio 31 d. buvo 112 375 EUR DNMF, 47 780 EUR ERPB ir 4 796 EUR VID).

### 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
<b>1.</b>	<b>Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4-1.5+1.6)</b>				
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				
<b>2.</b>	<b>Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4-2.5+2.6)</b>				
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				
<b>3.</b>	<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4-3.5+3.6+3.7)</b>	<b>31.772.073</b>		<b>26.418.128</b>	
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose - DNMF lėšos	1.761.125		2.248.556	
	Pinigai bankų sąskaitose - DNMF grįžusios lėšos ir ERPB paskola	10.634.917		7.856.666	
	Pinigai bankų sąskaitose - VID paskola	7.030.558		9.137.304	
	Pinigai bankų sąskaitose - CEB paskola	12.345.473		3.175.602	
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			4.000.000	
3.7.	Kiti pinigų ekvivalentai				
<b>4.</b>	<b>Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)</b>	<b>31.772.073</b>		<b>26.418.128</b>	
<b>5.</b>	<b>Iš jų išteklių fondų lėšos</b>				

DNMF lėšos laikomos „Swedbank“ AB (260 140 EUR) ir Luminor Bank AB (1.500.985 EUR).

Siekiant išvengti banko sąskaitų apmokestinimo neigiamomis palūkanomis, 2020 m. balandžio 8 d. Luminor Bank AB buvo sudaryta trumpalaikė 4 000 000 EUR terminuotų indėlių sutartis (nuo 2020.04.08 iki 2021.01.08), kurios palūkanų norma lygi 0,07 proc.

DNMF grįžusios lėšos, skirtos ERPB paskolos administravimui ir gauta ERPB paskola, (10 634 917 EUR) laikomos AB Šiaulių bankas.

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

VID lėšos laikomos „Swedbank“ AB (7 028 733 EUR) ir Luminor Bank AB (1 825 EUR).

2019 m. rugsėjo 4 d. VIPA pasirašė sutartį su LR Finansų ministerija dėl 100 mln. Eur paskolos (CEB paskola), skirtos valstybės investicijų projektui DNMF, bendrai finansuojamam iš Europos Sąjungos lėšų, finansuoti. Pagal paskolos sutarties pakeitimą, paskola buvo padidinta nuo 100 mln. Eur iki 167,5 mln. Eur. 2020 m. buvo gauta 40 mln. Eur, 2021 m. 52 mln. Eur.

CEB lėšos laikomos „Swedbank“ AB (12 345 473 EUR).

Pasirašant paskolos sutartį 2017 m. gegužės mėn. su ERPB, DNMF fondo lėšų likutis banko sąskaitose, kuris liko administruojamas VIPA, buvo 6,8 mln. EUR. 2021 m. birželio 30 d. VIPA buvo panaudojusi 2,3 mln. EUR šios sumos. Lentelėje detalizuojamas lėšų panaudojimas:

<b>DNMF likutis pasirašant paskolos sutartį ERPB</b>	<b>6.764.383</b>
<i>Sumokėta pradinė įmoka ERPB ("Front-end fee")</i>	(500.000)
<i>Apmokėtas proceso agento mokestis ERPB</i>	(48.384)
<i>Išmokėjimas iš grįžusių lėšų - suteikta paskola ERPB dalis</i>	(106.492)
<i>Valstybės perskolinamos paskolos (68 mln. EUR) valdymo mokestis</i>	(721.660)
<i>Palūkanos už Valstybės perskolinamą paskolą (68 mln. EUR)</i>	(512.793)
<i>Valstybės perskolinamos paskolos (167,5 mln. EUR) valdymo mokestis</i>	(36.263)
<i>Palūkanos už Valstybės perskolinamą paskolą (167,5 mln. EUR)</i>	(27.505)
<i>Įsipareigojimo raštų valdymo mokestis</i>	(343.660)
<b>Lėšų likutis DNMF reikmėms 2021-06-30</b>	<b>4.467.626</b>

2021 m. birželio 30 d. nepervestas ERPB DNMF grįžusių lėšų likutis buvo 27 441,46 EUR.

#### 4. FINANSAVIMO SUMOS

DNMF finansuojamas Europos regioninės plėtros fondo lėšomis (74 mln. EUR) DNMF sutarties galiojimo laikotarpiu grįžusios ir (ar) grįšiančios į DNMF lėšos gali būti naudojamos daugiabučių namų atnaujinimo (modernizavimo) projektams finansuoti bei su DNMF tikslais susijusio papildomo finansavimo iš ERPB paskolos susijusiems mokėjimams vykdyti ir

valdymo mokesčiui sumokėti, vadovaujantis Reglamento (ES) Nr. 1303/2013 44 straipsnio bei kitų taikytinų ES ir Lietuvos Respublikos teisės aktų nuostatomis.

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

Per ataskaitinių metų I pusmetį DNMF finansavimo panaudojimui priskiriamos sumos:

- valdymo mokestis fondo valdytojui - 1 554 449 EUR, tame tarpe už ERPB sutartis 209 938 EUR, VID paskolą 438 385 EUR ir CEB paskolą 447 153 EUR,
- mokėjimai susiję su ERPB paskola - 182 804 EUR,
- neigiamos banko palūkanos - 31 099 EUR
- paskolų portfelio vertės sumažėjimas - 189 155 EUR,
- priskaičiuotos palūkanos už VID paskolą - 203 445 EUR,
- priskaičiuotos palūkanos už CEB paskolą - 177 901 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)		4.635.550	4.635.550		5 210 900	5 210 900
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)		51.690.815	51.690.815		49.351.962	49.351.962
4.	Iš kitų šaltinių		(5.595)	(5.595)		17.565	17.565
5.	Iš viso		56.320.770	56.320.770		54.580.427	54.580.427

**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 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	
<b>1.</b>	<b>Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):</b>	<b>4.635.550</b>	<b>575.350</b>									<b>5.210.900</b>
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	4.635.550	575.350									5.210.900
<b>2.</b>	<b>Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):</b>											
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
<b>3.</b>	<b>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):</b>	<b>51.690.815</b>						<b>(2.338.853)</b>				<b>49.351.962</b>
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	51.690.815						(2.338.853)				49.351.962
<b>4.</b>	<b>Iš kitų šaltinių:</b>	<b>(5.595)</b>		<b>2.100</b>				<b>(1.100)</b>			<b>22.160</b>	<b>17.565</b>
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	(5.595)		2.100				(1.100)			22.160	17.565
<b>5.</b>	<b>Iš viso finansavimo sumų</b>	<b>56.320.770</b>	<b>575.350</b>		<b>2.100</b>			<b>(2.339.953)</b>			<b>22.160</b>	<b>54.580.427</b>

## 5. ĮSIPAREIGOJIMAI

ĮSIPAREIGOJIMŲ, APSKAITOJE UŽREGISTRUOTŲ AMORTIZUOTA SAVIKAINA, POKYTIS PER 2021 M. I PUSMETĮ

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį						Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			priimti įsipareigojimai (įsigijimo savikaina)	finansinių įsipareigojimų pergrupavimas	Amortizacijos suma*	valiutos kurso pokyčio įtaka	įvykdyti įsipareigojimai (grąžintos skolos, sumokėtos palūkanos, išpirkti VVP)	nurašyti įsipareigojimai	
<b>1.</b>	<b>Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai</b>	<b>127.680.000</b>	<b>52.000.000</b>				<b>(10.140.000)</b>	<b>169.540.000</b>	
1.1.	Išleistos obligacijos								
1.2.	Išleisti išdo vekseliai								
1.3.	Gautos paskolos	127.680.000	52.000.000				(10.140.000)	169.540.000	
1.4.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai								
1.5.	Kiti įsipareigojimai								
<b>2.</b>	<b>Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinių įsipareigojimų einamųjų metų dalis</b>	<b>6.706.477</b>	<b>9.738.892</b>				<b>(7.734.065)</b>	<b>8.711.304</b>	
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	6.706.477	9.738.892				(7.734.065)	8.711.304	
	<i>ERPB pervestinos sumos</i>	<i>53.767</i>	<i>143.424</i>				<i>(146.165)</i>	<i>51.026</i>	
	<i>VID pervestinos sumos</i>	<i>42</i>	<i>489</i>					<i>531</i>	
	<i>CEB pervestinos sumos</i>		<i>3</i>					<i>3</i>	
	<i>VID paskolos priskaičiuotos palūkanos</i>	<i>272.410</i>	<i>203.445</i>				<i>(413.684)</i>	<i>62.171</i>	
	<i>CEB paskolos priskaičiuotos palūkanos</i>	<i>46.050</i>	<i>177.901</i>				<i>(144.282)</i>	<i>79.669</i>	
	<i>Pervestinos palūkanos į Valstybės biudžetą</i>	<i>288.679</i>	<i>554.530</i>				<i>(562.477)</i>	<i>280.732</i>	
	<i>Kitos mokėtinos sumos</i>	<i>7.050</i>	<i>4.044.430</i>				<i>(4.046.109)</i>	<i>5.371</i>	
	<i>sukauptos mokėtinos sumos į valstybės biudžetą</i>	<i>1.788.445</i>	<i>486.068</i>				<i>(554.531)</i>	<i>1.719.982</i>	
	<i>gauti išankstiniai mokėjimai</i>	<i>57.604</i>	<i>332.211</i>				<i>(318.320)</i>	<i>71.495</i>	
	<i>mokėtinas valdymo mokestis</i>	<i>744.167</i>	<i>1.634.125</i>				<i>(1.548.497)</i>	<i>829.795</i>	
	<i>priskaičiuotos / sukauptos palūkanos už paskolas ERPB dalis</i>	<i>1.970.066</i>	<i>491.213</i>					<i>2.461.279</i>	
	<i>priskaičiuotos / sukauptos palūkanos už paskolas VID dalis</i>	<i>1.226.618</i>	<i>830.928</i>					<i>2.057.546</i>	
	<i>priskaičiuotos / sukauptos palūkanos už paskolas CEB dalis</i>	<i>251.579</i>	<i>840.125</i>					<i>1.091.704</i>	
<b>3.</b>	<b>Kiti įsipareigojimai</b>								
3.1.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai								
3.2.	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis								
	<b>Iš viso</b>	<b>134.386.477</b>	<b>61.738.892</b>				<b>(17.874.065)</b>	<b>178.251.304</b>	

Gautų paskolų likutį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro VID paskola 59,54 mln. EUR (sutartis sudaryta 2018.04.30, pirmo mokėjimo 20 mln. EUR paskolos palūkanų norma 1,301, antro mokėjimo 20 mln. EUR paskolos palūkanų norma 0,137, trečio mokėjimo 28 mln. EUR paskolos palūkanų norma 0,474), CEB paskola 92 mln. EUR (sutartis sudaryta 2019.09.04, paskolos palūkanų norma 0,661) ir ERPB paskola 18,04 mln. EUR (sutartis sudaryta 2017.05.10, paskolos palūkanų norma 1,5).

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

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1.	Eurais	134.386.477	178.251.304
2.	JAV doleriais		
3.	Kitomis		
4.	Iš viso		

**6. TRUMPALAIKĖS MOKĖTINOS SUMOS**

**INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS**

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai						
3.	Tiekėjams mokėtinos sumos						
4.	Sukauptos mokėtinos sumos	7.330.511	1.719.982		5.236.708	1.788.445	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos						
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinos sumos	7.330.511	1.719.982		5.236.708	1.788.445	
5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	1.380.793	286.634		1.469.769	295.771	
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai	71.495			57.604		
5.3	Kitos mokėtinos sumos	1.309.298	286.634		1.412.165	295.771	
6.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	8.711.304	2.006.616		6.706.477	2.084.216	

84,1 proc. trumpalaikių mokėtinų sumų sudaro sukauptos mokėtinos sumos, tai yra sukaupta mokėtina suma į valstybės biudžetą 1 719 982 EUR, ERPB sukauptos mokėtinos palūkanos 2 461 279 EUR, VID sukauptos mokėtinos palūkanos 2 057 546 EUR ir CEB sukauptos mokėtinos palūkanos 1 091 704 EUR.

15,9 proc. sudaro kiti trumpalaikiai įsipareigojimai, tai yra pervestinos į valstybės biudžetą gautos palūkanos 280 732 EUR ir delspinigiai 5 371 EUR, pervestinos sumos ERPB už paskolą 51 026 EUR, pervestinos palūkanos už VID paskolą 62 171 EUR, pervestinos palūkanos už CEB paskolą 79 669 EUR ir mokėtinas valdymo mokestis 829 795 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	2021 06 30	2020 06 30
<b>Pagrindinės veiklos pajamos</b>	<b>2.307.754</b>	<b>2.005.594</b>
-valdymo mokestis - DNMF dalis	458.973	469.812
-valdymo mokestis - ERPB dalis	209.938	302.326
-valdymo mokestis - VID dalis	438.385	359.340
-valdymo mokestis - CEB dalis	447.153	4.493
-priskaičiuotos palūkanos	486.068	524.622
-mokėtinos palūkanos į biudžetą	(486.068)	(524.622)
-priskaičiuotos palūkanos - ERPB dalis	491.213	526.124
-priskaičiuotos mokėtinos palūkanos - ERPB dalis	(491.213)	(526.124)
-priskaičiuotos palūkanos - VID dalis	830.928	371.412
-priskaičiuotos mokėtinos palūkanos - VID dalis	(830.928)	(371.412)
-priskaičiuotos palūkanos - CEB dalis	840.125	5.394
-priskaičiuotos mokėtinos palūkanos - CEB dalis	(840.125)	(5.394)
-priskaičiuoti delspinigiai - DNMF	11.193	10.325
-mokėtini delspinigiai į biudžetą - DNMF	(11.193)	(10.325)
-priskaičiuoti delspinigiai - ERPB	2.315	453
-mokėtini delspinigiai į biudžetą - ERPB	(2.315)	(453)
-priskaičiuoti delspinigiai - VID	490	
-mokėtini delspinigiai į biudžetą - VID	(490)	
-priskaičiuoti delspinigiai - CEB	3	
-mokėtini delspinigiai į biudžetą - CEB	(3)	
-finansinio turto nuvertėjimas DNMF dalis	19.240	96.769
-finansinio turto nuvertėjimas ERPB dalis	47.248	406.525
-finansinio turto nuvertėjimas VID dalis	122.347	204.109
-finansinio turto nuvertėjimas CEB dalis	320	
-mokėjimai susiję su ERPB paskola	182.804	
-priskaičiuotos VID paskolos palūkanos	203.445	153.664
-priskaičiuotos CEB paskolos palūkanos	177.901	8.556

## 8. PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS

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

Straipsnis	2021 06 30	2020 06 30
<b>Pagrindinės veiklos sąnaudos:</b>	<b>2.307.754</b>	<b>2.005.594</b>
Finansinio turto nuvertėjimas	189.155	503.294
<i>tame tarpe DNMF dalis</i>	19.240	
<i>tame tarpe ERPB dalis</i>	47.248	406.525
<i>tame tarpe VID dalis</i>	122.347	
<i>tame tarpe CEB dalis</i>	320	
Kitos paslaugos:	2.118.599	1.502.300
-valdymo mokestis - DNMF dalis	458.973	469.812
-valdymo mokestis - ERPB dalis	209.938	302.326
-valdymo mokestis - VID dalis	438.385	359.340
-valdymo mokestis - CEB dalis	447.153	4.493
-mokėjimai susiję su ERPB paskola	182.804	204.109
-priskaičiuotos VID paskolos palūkanos	203.445	153.664
-priskaičiuotos CEB paskolos palūkanos	177.901	8.556

2021 m. I pusmetį padidėjo valdymo mokesčio sąnaudos 418 478 EUR, lyginant su 2020 metų I pusmečiu, padidėjus išmokėjimų srautams. 197 821 EUR daugiau priskaičiuota gautų paskolų palūkanų sąnaudų.

Nuvertėjimo sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 314 139 EUR, lyginant su 2020 m. I pusmečiu.











## 9. FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
<b>1.</b>	<b>Finansinės ir investicinės veiklos pajamos</b>	<b>1.100</b>	<b>68</b>
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos	2.100	9.125
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	22.160	2.289
	<i>VP palūkanų pajamos</i>	<i>3.418</i>	
	<i>VP perkainojimo pelnas</i>	<i>18.742</i>	<i>2.289</i>
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	(23.160)	(11.346)
<b>2.</b>	<b>Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos</b>	<b>1.100</b>	<b>68</b>
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	1.100	68
	<i>VP sąnaudos</i>	<i>1.100</i>	<i>68</i>
	<i>VP perkainojimo nuostolis</i>		
<b>3.</b>	<b>Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Investavus į trumpalaikius terminuotus indėlius, 2021 m. I pusm. gautos palūkanos 2 100 EUR, 2020 metais I pusm. - 9 125 EUR.

2020.01.21 sudarytas vertybinių popierių pardavimo sandoris suma 1 677 356 EUR, kurių rinkos vertė 2019.12.31 buvo 1 675 066 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, jie ataskaitinio laikotarpio pabaigoje perkainoti rinkos verte 4 051 979 EUR.

## 10. 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 „Šilutės šilumos tinklai“. UAB „Šilutės šilumos tinklai“ - projektų (daugiabučių namų Maironio g. 25, Šilalė ir Dariaus ir Girėno g. 63, Šilalė atnaujinimo (modernizavimo) projektai), finansuojamų DNMF lėšomis, administratorius.

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.

## 11. 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 delpinigių karantino laikotarpiu (nors buvo sudarytos tokios sąlygos).

## 12. 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.

Reikšmingų pobalansinių įvykių po 2021 m. birželio 30 d. iki šių ataskaitų parengimo DNMF nebuvo.

## 13. VEIKLOS TĘSTINUMAS

Veiklos tęstinumas apibrėžtas finansavimo sutartyje, užtikrintas ne trumpiau kaip iki 2023 m. gruodžio 31 d. Sutartyse, sudarytose su paskolų gavėjais, numatomas paskolų grąžinimo terminas yra 240 mėn. nuo sutarties įsigaliojimo datos.

2021 m. rugpjūčio 12 d.

L.e. generalinio direktoriaus pareigas

Ramunė Kandzežauskienė

Finansų apskaitos skyriaus vadovė - vyr.finansininkė

Rasa Jasaitienė