

UAB „INVESTICIJŲ IR VERSLO GARANTIJOS“

**FONDŲ FONDO
„GYNYBOS INVESTICIJŲ
FONDAS“
TARPINĖS FINANSINĖS
ATASKAITOS**

už laikotarpį, pasibaigusį
2021 m. rugsėjo 30 d.



TURINYS

PUSLAPIS

TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS:

| | |
|------------------------------------|-----------|
| FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA | 2 |
| VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA | 4 |
| AIŠKINAMASIS RAŠTAS | 5 |
| PRIEDAS NR. 1 | 11 |
| PRIEDAS NR. 2 | 12 |



2-ojo VSAFAS „Finansinės
būklės ataskaita“
1 priedas

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA PAGAL 2021 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2021-11-22
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | 2021 m. rugsėjo 30 d. | 2020 m. gruodžio 31 d. |
|-----------|--|--------------|-----------------------|------------------------|
| A. | ILGALAIKIS TURTAS | | 5 052 428,73 | - |
| I. | Nematerialus turtas | | - | - |
| II. | Ilgalaikis materialus turtas | | - | - |
| III. | Ilgalaikis finansinis turtas | 3 | 5 052 428,73 | - |
| IV. | Kitas ilgalaikis turtas | | - | - |
| B. | BIOLOGINIS TURTAS | | - | - |
| C. | TRUMPALAIKIS TURTAS | 4 | 6 093 065,97 | 11 250 000,00 |
| I. | Atsargos | | - | - |
| I.1 | Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turtą, skirtą parduoti | | - | - |
| I.2 | Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti | | - | - |
| II. | Išankstiniai apmokėjimai | 4.1 | 3 021,64 | - |
| III. | Per vienerius metus gautinos sumos | | | |
| III.1 | Gautinos trumpalaikės finansinės sumos | | | |
| III.2 | Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos | | | |
| III.3 | Gautinos finansavimo sumos | | | |
| III.4 | Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas | | | |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | | | |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | | | |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | - | - |
| V. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | 4.2 | 6 090 044,33 | 11 250 000,00 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 11 145 494,70 | 11 250 000,00 |
| D. | FINANSAVIMO SUMOS | 5 | 11 143 203,25 | 11 238 484,33 |
| I. | Iš valstybės biudžeto | | 11 143 203,25 | 11 238 484,33 |
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | | - | - |
| III. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | - | - |
| IV. | Iš kitų šaltinių | | - | - |

(tęsinys kitame puslapyje)



| | | | | |
|-----------|--|----------|-----------------|------------------|
| E. | ĮSIPAREIGIJIMAI | | 2 291,45 | 11 515,67 |
| I. | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | - | - |
| I.1 | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| I.2 | Ilgalaikiai atidėjiniai | | | |
| I.3 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| II. | Trumpalaikiai įsipareigojimai | 6 | 2 291,45 | 11 515,67 |
| II.1. | Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai | | | |
| II.2 | Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis | | | |
| II.3 | Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| II.4 | Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos | | | |
| II.5 | Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą | | | |
| II.6 | Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus | | | |
| II.7 | Mokėtinos socialinės išmokos | | | |
| II.8 | Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos | | | |
| II.9 | Tiekėjams mokėtinos sumos | 6 | 2 291,45 | 10 926,06 |
| II.10 | Sukauptos mokėtinos sumos | 6 | - | 589,61 |
| II.11 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | - | - |
| F. | GRYNASIS TURTA | | - | - |
| I. | Rezervai | | | |
| II. | Nuosavybės metodo įtaka | | | |
| III. | Sukauptas perviršis ar deficitas | | - | - |
| III.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | - | |
| III.2 | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | | | |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGIJIMŲ IR GRYNŲJO TURTO: | | 11 145 494,70 | 11 250 000,00 |

(pabaiga)

Generalinis direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas)

(parašas)

Kęstutis Motiejūnas
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji finansininkė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas)

(parašas)

Jūratė Blėdaitė-
Katilienė
(vardas ir pavardė)



3-jojo VSAFAS „Veiklos
rezultatų ataskaita“
1 priedas

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA PAGAL 2021 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS

2021-11-22
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | 2021 m. I-III ketv. | 2020 m. I-III ketv. |
|-----------|--|--------------|---------------------|---------------------|
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | | 95 281,08 | - |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 95 281,08 | - |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | - | - |
| II.1. | Mokesčių pajamos grynąja verte | | - | - |
| II.1.1. | Mokesčių pajamos | | - | - |
| II.1.2. | Pervestinių mokesčių suma | | - | - |
| II.2. | Socialinių įmokų pajamos grynąja verte | | - | - |
| II.2.1. | Socialinių įmokų pajamos | | - | - |
| II.2.2. | Pervestinių socialinių įmokų suma | | - | - |
| III. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | | - | - |
| III.1. | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | | | |
| III.2. | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| B. | PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS | 7 | (92 919,16) | - |
| I. | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | - | - |
| II. | SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ | | - | - |
| III. | FINANSAVIMO | | - | - |
| IV. | KITOS | | (92 919,16) | - |
| C. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | 2 361,92 | - |
| D. | KITOS VEIKLOS REZULTATAS | | - | - |
| I. | KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | - | - |
| II. | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | - | - |
| III. | KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS | | - | - |
| E. | FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS | 8 | (2 361,92) | - |
| F. | APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA | | | |
| G. | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ | | (2 361,92) | - |
| H. | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | - | - |
| I. | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | - | - |

Generalinis direktorius
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas)

(parašas)

Kęstutis Motiejūnas
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji finansininkė

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas)

(parašas)

Jūratė Blėdaitė-
Katilienė
(vardas ir pavardė)



1. BENDROJI DALIS

| | |
|---|---|
| Viešojo sektoriaus subjekto pavadinimas | Gynybos investicijų fondas |
| Viešojo sektoriaus subjekto kodas | MVAL77 |
| Fondo valdytojas | Uždaroji akcinė bendrovė „Investicijų ir verslo garantijos“ |
| Fondo valdytojo kodas | 110084026 |
| Fondo valdytojo adresas | Konstitucijos pr. 7, 16 a., 09308 Vilnius |
| Fondo valdytojo telefono numeris | (8~5) 210 7510 |
| Fondo valdytojo el. pašto adresas | info@invega.lt |
| Fondo valdytojo interneto tinklalapis | www.invega.lt |

Remiantis dvišale finansavimo sutartimi (toliau – Finansavimo sutartis), sudaryta 2020 m. gruodžio 8 d. tarp Lietuvos Respublikos krašto apsaugos ministerijos (toliau – KAM) ir UAB „Investicijų ir verslo garantijos“ (toliau – INVEGA), INVEGA paskirta valdyti fondų fondą (toliau – Gynybos investicijų fondas (GIF) arba Fondų fondas (arba Fondas)) ir administruoti valstybės lėšas (piniginius išteklius) su sąlyga, kad Lietuvos Respublika bus galutinė finansavimo ekonominės naudos gavėja ir turės teisę į galutinius suteikto finansavimo rezultatus.

Gynybos investicijų fondas traktuojamas kaip išteklių fondas, neturintis juridinio asmens teisių, įsteigtas tam tikroms valstybės pavestoms funkcijoms atlikti, gaunantis tik šiam fondui būdingas pajamas, kaupiantis lėšas atskiroje sąskaitoje bei nustatyta tvarka naudojantis lėšas nustatytiems uždaviniams įgyvendinti.

Fondo tikslas – skatinti eksperimentinę plėtrą ir inovacinę veiklą gynybos ir saugumo srityje Lietuvoje.

Fondo uždavinys – prisiimant pirminę riziką, suteikti valstybės pagalbą investuojant į besikuriančias ir perspektyvias labai mažas, mažas ir vidutines įmones gynybos ir saugumo srityje.

Iš Fondo lėšų planuojama įgyvendinti finansinę priemonę MILInvest. Finansinę priemonę MILInvest sudarys trys pakopos – tematinė ikiakceleratorinė pakopa (I pakopa), tematinė akceleratoriaus pakopa (II pakopa) ir tematinis rizikos kapitalo fondas (III pakopa).

Gynybos investicijų fondas, remiantis Skatinamųjų finansinių priemonių, finansuojamų Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto lėšomis, įgyvendinimo taisyklėmis, patvirtintomis Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2018 m. rugsėjo 12 d. nutarimu Nr. 910 „Dėl Lietuvos Respublikos nacionalinių plėtros įstaigų įstatymo įgyvendinimo“, yra steigiamas kaip atskiras INVEGOS finansų padalinys, kuriam taikomos konkrečios įgyvendinimo taisyklės bei sąlygos, numatytos finansavimo sutartyje. Siekiant tvarkyti Fondo apskaitą atskirai nuo kitų INVEGOS valdomų finansinių srautų, INVEGA naudoja atskirą finansinės apskaitos sistemą su atskiru sąskaitų planu, kuriame registruojamos visos pagal pobūdį grupuojamos ūkinės operacijos, susijusios tik su Fondo lėšomis. Fondas neturi kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų.

LR krašto apsaugos ministerija, vadovaujantis Finansavimo sutartimi, įsipareigojo Fondui perduoti administruoti 15 000 000 eurų sumą. Ši suma skirta iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto lėšų, skirtų Ateities ekonomikos DNR plano veiksams ir priemonėms finansuoti. Finansinės priemonės MILInvest įgyvendinimui skiriama 13 500 000 Eur. Fondo valdymo išlaidoms 10 metų laikotarpiui nuo Fondo įsteigimo skirta iki 1 500 000 Eur. 2021 m. rugsėjo 30 d. ir 2020 m. gruodžio 31 d. į Fondą pervestas įnašas sudarė 11 250 000 Eur.



2. APSKAITOS POLITIKA

Pagrindiniai apskaitos principai, pritaikyti rengiant Fondų fondo „Gynybos investicijų fondas“ tarpines finansines ataskaitas už laikotarpį, pasibaigusį 2021 m. rugsėjo 30 d. aprašyti Fondų fondo „Gynybos investicijų fondas“ metinėse finansinėse ataskaitose už laikotarpį pasibaigusį 2020 m. gruodžio 31 d.

Remiantis palyginimo bendroju principu, fondo finansinėse ataskaitose pateikiama ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio informacija.

3. ILGALAIKIS FINANSINIS TURTAS

2021 m. rugsėjo 30 d. Gynybos investicijų fondo ilgalaikį finansinį turtą sudarė iki išpirkimo termino pabaigos laikomos LR Vyriausybės obligacijos:

6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“

5 priedas

INFORMACIJA APIE ILGALAIKĮ FINANSINĮ TURTA*

| Eil. Nr. | Straipsnio pavadinimas | Pastabos Nr. | 2021 m. rugsėjo 30 d. | 2020 m. gruodžio 31 d. |
|----------|--|--------------|-----------------------|------------------------|
| 1 | 2 | | 3 | 3 |
| 1. | Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius | | | |
| 1.1. | <i>Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus</i> | | | |
| 1.2. | <i>Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus</i> | | | |
| 1.3. | <i>Investicijos į kitus subjektus</i> | | | |
| 2. | Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius | | 5 052 428,73 | |
| 2.1. | <i>Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą</i> | | 5 052 428,73 | |
| 2.2. | <i>Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą</i> | | | |
| 3. | Po vienerių metų gautinos sumos | | | |
| 4. | Ilgalaikiai terminuoti indėliai | | | |
| 5. | Kitas ilgalaikis finansinis turtas | | | |
| 6. | Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą | | | |
| 7. | Iš viso | | 5 052 428,73 | |

Vidutinis metinis LRV obligacijų pajamingumas 2021 m. rugsėjo 30 d. buvo (-0,39) proc.

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



4. TRUMPALAIKIS FINANSINIS TURTAS

2021 m. rugsėjo 30 d. Fondų fondo „Gynybos investicijų fondas“ trumpalaikį finansinį turtą sudarė išankstiniai apmokėjimai ir lėšos banko sąskaitose.

4.1. IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI

2021 m. rugsėjo 30 d. ir 2020 m. gruodžio 31 d. Fondų fondo „Gynybos investicijų fondas“ išankstinius apmokėjimus sudarė:

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

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS*

| Eil. Nr. | Straipsnio pavadinimas | 2021 m. rugsėjo 31 d. | 2020 m. gruodžio 31 d. |
|-----------|---|-----------------------|------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina | 3 021,64 | - |
| 1.1. | Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams | | |
| 1.2. | Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti | | |
| 1.3. | Išankstiniai mokesčių mokėjimai | | |
| 1.4. | Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai | | |
| 1.5. | Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams | | |
| 1.6. | Kiti išankstiniai apmokėjimai* | 3 021,64 | -- |
| 1.7. | Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti | | |
| 1.8. | Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos | | |
| 2. | Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas | | |
| 3. | Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)* | 3 021,64 | - |

* Detalus atskleidimas:

| | 2021 m. rugsėjo 30 d. | 2020 m. gruodžio 31 d. |
|--|-----------------------|------------------------|
| Likutis sausio 1 d. | - | - |
| Metų ketvirtiniai avansai pagal patvirtintą Biudžetą | 70 668,00 | - |
| Fondo tiesioginių valdymo išlaidų kompensavimas | (67 646,36) | - |
| Grąžinti nepanaudoti avansai pagal patvirtintą Išlaidų ataskaitą | - | - |
| Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | 3 021,64 | - |



4.2. PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI

2021 m. rugsėjo 30 d. ir 2020 m. gruodžio 31 d. Fondų fondo „Gynybos investicijų fondas“ pinigus ir pinigų ekvivalentus sudarė lėšos, gautos iš Valstybės biudžeto:

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

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

| Eil. Nr. | Straipsnio pavadinimas | 2021 m. rugsėjo 30 d. | | 2020 m. gruodžio 31 d. | |
|-----------|--|-----------------------|----------------------|------------------------|----------------------|
| | | iš viso | biudžeto asignavimai | iš viso | biudžeto asignavimai |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4-1.5+1.6) | 6 090 044,33 | - | 11 250 000,00 | - |
| 1.1. | Pinigai bankų sąskaitose | 6 090 044,33 | | 11 250 000,00 | |
| 1.2. | Pinigai kasoje | | | | |
| 1.3. | Pinigai kelyje | | | | |
| 1.4. | Pinigai įšaldytose sąskaitose | | | | |
| 1.5. | Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas | | | | |
| 1.6. | Pinigų ekvivalentai* | | | | |
| 2. | Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4-2.5+2.6) | - | - | - | - |
| 2.1. | Pinigai bankų sąskaitose | | | | |
| 2.2. | Pinigai kasoje | | | | |
| 2.3. | Pinigai kelyje | | | | |
| 2.4. | Pinigai įšaldytose sąskaitose | | | | |
| 2.5. | Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas | | | | |
| 2.6. | Pinigų ekvivalentai | | | | |
| 3. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4-3.5+3.6+3.7) | - | - | - | - |
| 3.1. | Pinigai bankų sąskaitose | | | | |
| 3.2. | Pinigai kasoje | | | | |
| 3.3. | Pinigai kelyje | | | | |
| 3.4. | Pinigai įšaldytose sąskaitose | | | | |
| 3.5. | Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas | | | | |
| 3.6. | Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių | | | | |
| 3.7. | Kiti pinigų ekvivalentai | | | | |
| 4. | Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3) | 6 090 044,33 | - | 11 250 000,00 | - |
| 5. | Iš jų išteklių fondų lėšos | 6 090 044,33 | - | 11 250 000,00 | - |

5. FINANSAVIMO SUMOS

2021 m. rugsėjo 30 d. Fondų fondo „Gynybos investicijų fondas“ finansavimo sumų likučiai bei finansavimo sumų detalizavimas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius pagal 20-ąjį VSAFAS „Finansavimo sumos“ pateikiamas Priede Nr. 1.



6. TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI

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

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

| Eil. Nr. | Straipsnio pavadinimas | 2021 m. rugsėjo 30 d. | | | 2020 m. gruodžio 31 d. | | |
|----------|--|-----------------------|---------------------------------------|--|------------------------|---------------------------------------|--|
| | | iš viso | tarp jų viešojo sektoriaus subjektams | tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams | iš viso | tarp jų viešojo sektoriaus subjektams | tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. | Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos | | | | | | |
| 2. | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | | | | | | |
| 3. | Tiekėjams mokėtinos sumos | 2 291,45 | | | 10 926,06 | | |
| 4. | Sukauptos mokėtinos sumos | - | - | - | 589,61 | - | - |
| 4.1. | Sukauptos finansavimo sąnaudos | | | | | | |
| 4.2. | Sukauptos atostoginių sąnaudos | | | | | | |
| 4.3. | Kitos sukauptos sąnaudos | - | | | 589,61 | | |
| 4.4. | Kitos sukauptos mokėtinos sumos | - | - | | - | - | |
| 5. | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | - | - | | - | - | |
| 5.1. | Mokėtini veiklos mokesčiai | | | | | | |
| 5.2. | Gauti išankstiniai apmokėjimai | | | | | | |
| 5.3. | Kitos mokėtinos sumos | - | - | | - | - | |
| 6. | Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5) | 2 291,45 | - | - | 11 515,67 | - | |

7. PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS

Fondų fondo „Gynybos investicijų fondas“ pagrindines veiklos sąnaudas per 2021 m. I-III ketv. sudarė:

| | 2021 m. I-III ketv. | 2020 m. I-III ketv. |
|---|------------------------|------------------------|
| Fondų fondo „Gynybos investicijų fondas“ valdymo išlaidos | (92 919,16) | - |
| Pagrindinės veiklos sąnaudos iš viso | (92 919,16) | - |

Fondų fondo „Gynybos investicijų fondas“ apskaitoje registruojamos pagrindinės veiklos sąnaudos priskiriamos gynybos segmentui.

Remiantis palyginimo bendroju principu, fondo finansinėse ataskaitose pateikiama ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio informacija.



8. FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatai per 2021 m. pirmus 9 mėn. sudaro sąnaudas nuo laikinai laisvų lėšų investuotų į Valstybės vertybinius popierius su neigiamu pajamingumu:

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

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

| Eil. Nr. | Straipsnio pavadinimas | 2021 m. 9 mėn. | 2020 m. 9 mėn. |
|-----------|--|-------------------|----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Finansinės ir investicinės veiklos pajamos | - | - |
| 1.1. | Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo | | |
| 1.2. | Baudų ir delspinigių pajamos | | |
| 1.3. | Palūkanų pajamos | | |
| 1.4. | Dividendai | | |
| 1.5. | Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos | | |
| 1.6. | Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos | | |
| 2. | Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos | (2 361,92) | |
| 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 | (2 361,92) | |
| 3. | Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2) | (2 361,92) | |

9. KONTROLIUOJAMI, ASOCIJUOTI SUBJEKTAI IR SUSIJUSIOS ŠALYS

Susijusios šalys:

1) LR ekonomikos ir inovacijų ministerija – valstybei priklausančių Fondo valdytojo – INVEGA – akcijų (100 proc. visų akcijų) valdytoja, atliekanti veiklos priežiūros ir visuotinio akcininkų susirinkimo funkcijas;

2) LR krašto apsaugos ministerija – Valstybės biudžeto lėšų administravimo srityje asignavimus valdančios institucijos funkcijas atliekanti institucija, pavedusi INVEGAI atlikti tam tikras Fondo valdytojo funkcijas;

3) UAB „Investicijų ir verslo garantijos“ – Fondo valdytojas.

Sandoriai, vykę per ataskaitinį laikotarpį tarp Fondo ir INVEGOS, atskleisti 6 ir 7 pastabose.

Kontroliuojamųjų ir asocijuotųjų subjektų per ataskaitinį laikotarpį Fondas neturėjo.

10. POATASKAITINIAI ĮVYKIAI

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



PRIEDAS Nr. 1

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
4 priedas

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, 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 pergruavimas | Neatlygintinai gautas turtas | Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams | Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo | Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai | Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams | Finansavimo sumos (grąžintos) | Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 6 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 1. | Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų): | 11 238 484,33 | | | | | | (95 281,08) | | | | 11 143 203,25 |
| 1.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | | | | | | | | | | | |
| 1.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | 11 238 484,33 | | | | | | (95 281,08) | | | | 11 143 203,25 |
| 2. | Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų): | | | | | | | | | | | |
| 2.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | | | | | | | | | | | |
| 2.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | | | | | | | | | | |
| 3. | Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti): | | | | | | | | | | | |
| 3.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | | | | | | | | | | | |
| 3.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | | | | | | | | | | |
| 4. | Iš kitų šaltinių: | | | | | | | | | | | |
| 4.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | | | | | | | | | | | |
| 4.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | | | | | | | | | | | |
| 5. | Iš viso finansavimo sumų | 11 238 484,33 | | | | | | (95 281,08) | | | | 11 143 203,25 |



PRIEDAS Nr. 2

17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“

5 priedas

IKI IŠPIRKIMO TERMINO LAIKOMO FINANSINIO TURTO IR SUTEIKTŲ PASKOLŲ POKYČIAI PER 2021 M. I-III KETV. LAIKOTARPĮ

| Eil. Nr. | Finansinio turto pavadinimas | Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Per 2021 m. I-III ketv. | | | | | | | | 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 | - | 5 054 790,65 | | | (2 361,92) | | | | | 5 052 428,73 |
| 1.1. | Suteiktos paskolos | | | | | | | | | | |
| 1.2. | Obligacijos | | 5 054 790,65 | | | (2 361,92) | | | | | 5 052 428,73 |
| 1.3. | Vekseliai | - | | | | | | | | | - |
| 1.4. | Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai | - | | | | | | | | | - |
| 1.5. | Ilgalaikiai terminuotieji indėliai | - | | | | | | | | | - |
| 2. | Trumpalaikis finansinis turtas ir suteiktos paskolos | - | | | | | | | | | - |
| 2.1. | Suteiktos paskolos | | | | | | | | | | |
| 2.2. | Obligacijos | | | | | | | | | | |
| 2.3. | Vekseliai | - | | | | | | | | | - |
| 2.4. | Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai | - | | | | | | | | | - |
| 2.5. | Trumpalaikiai terminuotieji indėliai | - | | | | | | | | | - |
| 3. | Iš viso | - | 5 054 790,65 | - | | (2 361,92) | - | | - | | 5 052 428,73 |