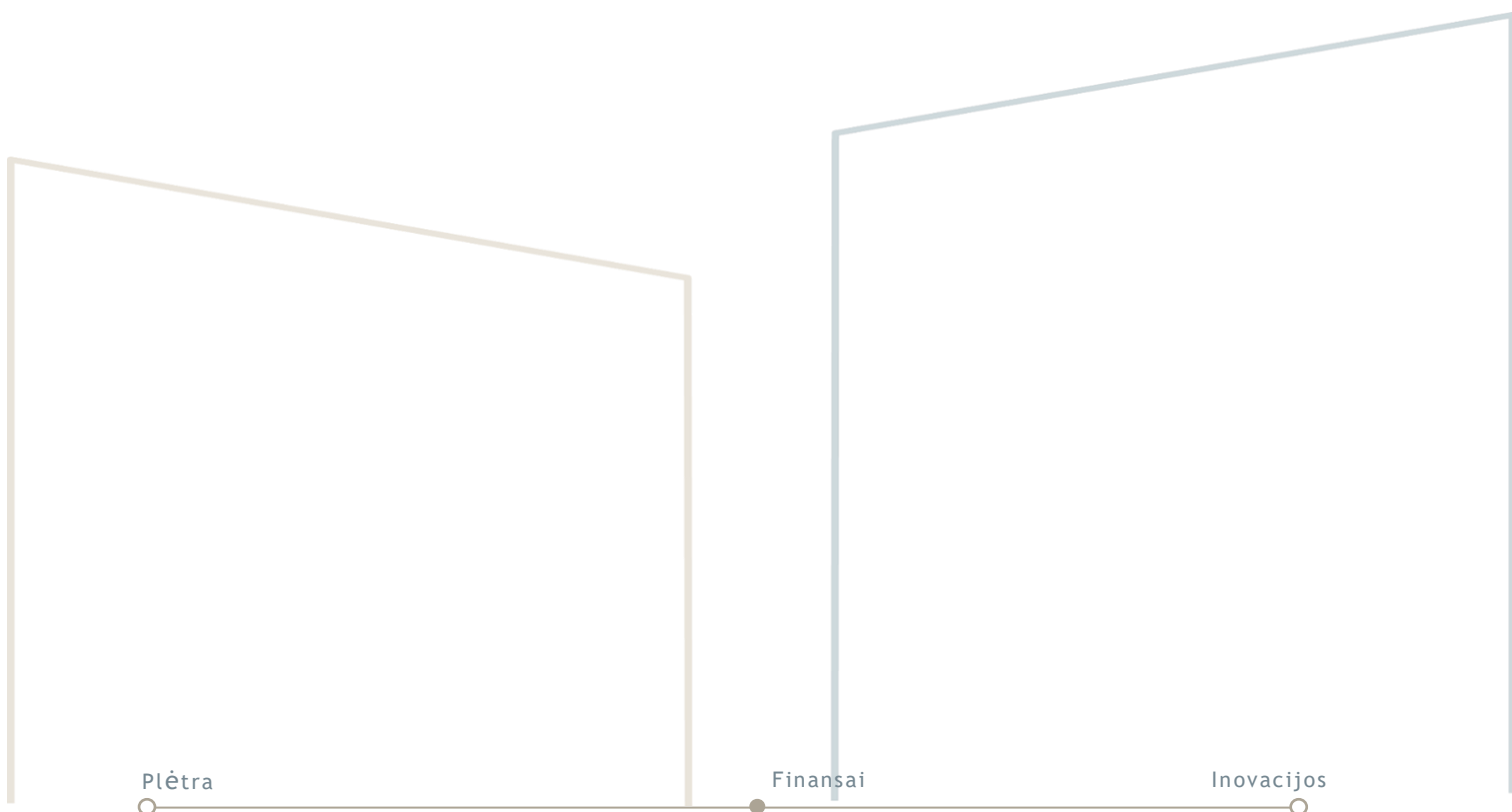


DAUGIABUČIŲ NAMŲ MODERNIZAVIMO FONDO

TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS

UŽ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ
2021 M. KOVO 31 D.



2021 m. gegužės 13 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. KOVO 31 D. DUOMENIS

2021 m. gegužės 13 d. Nr. 1

2021 01 01 - 2021 03 31

(ataskaitinis laikotarpis)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena |
|-----------|---|--------------|--|--|
| A. | ILGALAIKIS TURTAS | | 178.757.581 | 160.964.993 |
| 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 | 178.757.581 | 160.964.993 |
| | <i>Paskolų portfelis - DNMF dalis</i> | | 32.921.686 | 33.051.753 |
| | <i>Paskolų portfelis - ERPB dalis</i> | | 33.182.091 | 34.085.357 |
| | <i>Paskolų portfelis - VID dalis</i> | | 56.354.133 | 59.516.526 |
| | <i>Paskolų portfelis - CEB dalis</i> | | 56.554.099 | 37.045.528 |
| | <i>Turto nuvertėjimas</i> | | (2.793.643) | (2.734.171) |
| | <i>Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą</i> | 1 | 2.539.215 | - |
| IV. | Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas | | | |
| B. | BIOLOGINIS TURTAS | | | |
| C. | TRUMPALAIKIS TURTAS | | 48.356.668 | 29.742.254 |
| 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 | 2.886.676 | 3.324.126 |
| III.1 | Gautinos trumpalaikės finansinės sumos | | 2.886.676 | 3.324.126 |
| | <i>Paskolų portfelis - DNMF dalis</i> | | 1.585.368 | 2.057.236 |
| | <i>Paskolų portfelis - ERPB dalis</i> | | 931.883 | 1.115.553 |
| | <i>Paskolų portfelis - VID dalis</i> | | 363.186 | 151.337 |
| | <i>Paskolų portfelis - CEB dalis</i> | | 6.239 | |

| | | | | |
|-----------|--|----------|---------------------|---------------------|
| 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 | 45.469.992 | 22.418.128 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 227.114.249 | 190.707.247 |
| D. | FINANSAVIMO SUMOS | 4 | 55.508.453 | 56.320.770 |
| I. | Iš valstybės biudžeto | | 4.931.280 | 4.635.550 |
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | | | |
| III. | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų | | 50.570.912 | 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>(2.793.643)</i> | <i>(2.734.171)</i> |
| | <i>valdymo mokestis - DNMF dalis</i> | | <i>(4.592.461)</i> | <i>(4.358.196)</i> |
| | <i>valdymo mokestis - ERPB dalis</i> | | <i>(1.201.758)</i> | <i>(1.094.777)</i> |
| | <i>valdymo mokestis - VID dalis</i> | | <i>(1.546.308)</i> | <i>(1.319.169)</i> |
| | <i>valdymo mokestis - CEB dalis</i> | | <i>(315.847)</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>(1.750.671)</i> | <i>(1.637.084)</i> |
| | <i>priskaičiuotos palūkanos už VID paskolą</i> | | <i>(890.283)</i> | <i>(785.203)</i> |
| | <i>priskaičiuotos palūkanos už CEB paskolą</i> | | <i>(163.763)</i> | <i>(73.555)</i> |
| | <i>mokėjimai susiję su VID paskolos aptarnavimu</i> | | <i>(48.236)</i> | <i>(45.939)</i> |
| | <i>mokėjimai susiję su CEB paskolos aptarnavimu</i> | | <i>(14.657)</i> | <i>(7.307)</i> |
| IV. | Iš kitų šaltinių | | 6.261 | (5.595) |
| E. | ĮSIPAREIGOJIMAI | 5 | 171.605.796 | 134.386.477 |
| I. | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | 163.697.857 | 127.680.000 |
| I.1 | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | 163.697.857 | 127.680.000 |
| | Valstybės išdo paskola VID | | 68.000.000 | 68.000.000 |
| | Valstybės išdo paskola CEB | | 77.000.000 | 40.000.000 |
| | ERPB paskola | | 18.697.857 | 19.680.000 |
| I.2 | Ilgalaikiai atidėjiniai | | | |
| I.3 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| II. | Trumpalaikiai įsipareigojimai | 6 | 7.907.939 | 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 | | 2.089.296 | 2.137.983 |
| | <i>Sukauptos mokėtinos sumos į valstybės biudžetą</i> | | <i>1.758.526</i> | <i>1.788.445</i> |
| | <i>pervestinos sumos ERPB</i> | | <i>50.967</i> | <i>53.767</i> |
| | <i>pervestinos sumos VID</i> | | <i>182</i> | <i>42</i> |
| | <i>pervestinos kitos sumos</i> | | <i>5.822</i> | <i>7.050</i> |
| | <i>pervestinos palūkanos į valstybės biudžetą</i> | | <i>273.799</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 mokėtinos sumos | | | |

| | | | | |
|-----------|---|--|--------------------|--------------------|
| II.12 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | | 5.818.643 | 4.568.494 |
| | <i>gauti išankstiniai mokėjimai</i> | | 85.273 | 57.604 |
| | <i>mokėtinas valdymo mokestis</i> | | 753.915 | 744.167 |
| | <i>sukauptos palūkanos - ERPB dalis</i> | | 2.220.628 | 1.970.066 |
| | <i>sukauptos palūkanos - VID dalis</i> | | 1.656.828 | 1.226.618 |
| | <i>sukauptos palūkanos - CEB dalis</i> | | 588.251 | 251.579 |
| | <i>mokėtinos palūkanos už VID paskolą</i> | | 377.490 | 272.410 |
| | <i>mokėtinos palūkanos už CEB paskolą</i> | | 136.258 | 46.050 |
| 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: | | 227.114.249 | 190.707.247 |

L.e. generalinio direktoriaus pareigas

Kristina Vaskelienė

Finansų valdymo direktorė

Raimonda Lauraitytė

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. KOVO 31 D. DUOMENIS

2021 m. gegužės 13 d. Nr. 2

2021 01 01 - 2021 03 31

(ataskaitinis laikotarpis)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|-----------|---|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | 7 | 1.114.460 | 746.963 |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | | 1.114.460 | 746.963 |
| I.1. | Iš valstybės biudžeto | | | |
| I.2. | Iš savivaldybių biudžetų | | | |
| I.3. | Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų | | 1.114.460 | 746.963 |
| | -valdymo mokestis - DNMF dalis | | 234.265 | 180.854 |
| | -valdymo mokestis - ERPB dalis | | 106.981 | 149.741 |
| | -valdymo mokestis - VID dalis | | 227.139 | 205.954 |
| | -valdymo mokestis - CEB dalis | | 180.404 | |
| | -priskaičiuotos palūkanos | | 243.880 | 265.154 |
| | -mokėtinos palūkanos į biudžetą | | (243.880) | (265.154) |
| | -priskaičiuotos palūkanos - ERPB dalis | | 250.562 | 257.473 |
| | -mokėtinos/sukauptos palūkanos - ERPB dalis | | (250.562) | (257.473) |
| | -priskaičiuotos palūkanos - VID dalis | | 430.210 | 110.749 |
| | -mokėtinos/sukauptos palūkanos - VID dalis | | (430.210) | (110.749) |
| | -priskaičiuotos palūkanos - CEB dalis | | 336.671 | |
| | -mokėtinos/sukauptos palūkanos - CEB dalis | | (336.671) | |
| | -priskaičiuoti delspinigiai - DNMF | | 5.822 | 5.671 |
| | -mokėtini delspinigiai į biudžetą - DNMF | | (5.822) | (5.671) |
| | -priskaičiuoti delspinigiai - ERPB | | 924 | 229 |
| | -mokėtini delspinigiai į biudžetą - ERPB | | (924) | (229) |
| | -priskaičiuoti delspinigiai - VID | | 140 | |
| | -mokėtini delspinigiai į biudžetą - VID | | (140) | |
| | -finansinio turto nuvertėjimas | | 59.472 | 37.667 |
| | -mokėjimai susiję su ERPB paskola | | 110.911 | 106.099 |
| | -priskaičiuotos VID paskolos palūkanos | | 105.080 | 66.648 |
| | -priskaičiuotos CEB paskolos palūkanos | | 90.208 | |
| I.4. | Iš kitų finansavimo šaltinių | | | |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | | |
| III. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | | | |
| III.1. | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | | | |
| III.2. | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| B. | PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS | 8 | 1.114.460 | 746.963 |
| 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 | | 59.472 | 37.667 |

| | | | | |
|-------|---|--|-----------|---------|
| IX. | SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA | | | |
| X. | SOCIALINIŲ IŠMOKŲ | | | |
| XI. | NUOMOS | | | |
| XII. | FINANSAVIMO | | | |
| XIII. | KITŲ PASLAUGŲ | | 1.054.988 | 709.296 |
| | -valdymo mokestis - DNMF dalis | | 234.265 | 180.854 |
| | -valdymo mokestis - ERPB dalis | | 106.981 | 149.741 |
| | -valdymo mokestis - VID dalis | | 227.139 | 205.954 |
| | -valdymo mokestis - CEB dalis | | 180.404 | |
| | -mokėjimai susiję su ERPB paskola | | 110.911 | 106.099 |
| | -mokesčiai EBPB, susiję su paskolos grąžinimu | | | |
| | -mokėtinos/sukauptos VID paskolos palūkanos | | 105.080 | 66.648 |
| | -mokėtinos/sukauptos CEB paskolos palūkanos | | 90.208 | |
| 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 | | | |
| 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

Kristina Vaskelienė

Finansų valdymo direktorė

Raimonda Lauraitytė

DAUGIABUČIŲ NAMŲ MODERNIZAVIMO FONDAS

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

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2021 m. gegužės 13 d. Nr. 3

2021 01 01 - 2021 03 31

(ataskaitinis laikotarpis)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

| Eil. Nr. | Straipsniai | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | | | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis | | |
|-----------|---|--------------|-----------------------------|-------------------------------|--------------|----------------------------------|-------------------------------|--------------|
| | | | Tiesioginiai pinigų srautai | Netiesioginiai pinigų srautai | Iš viso | Tiesioginiai pinigų srautai | Netiesioginiai pinigų srautai | Iš viso |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI | | (14.438.634) | | (14.438.634) | (18.140.767) | | (18.140.767) |
| I. | Įplaukos | | 9.158.667 | | 9.158.667 | 1.948.174 | | 1.948.174 |
| 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 | | 9.158.667 | | 9.158.667 | 1.948.174 | | 1.948.174 |
| | <i>valstybės parama suteiktoms paskoloms</i> | | 6.300.775 | | 6.300.775 | 149.810 | | 149.810 |
| | <i>paskolų gavėjų įmokos</i> | | 2.274.086 | | 2.274.086 | 1.403.121 | | 1.403.121 |
| | <i>gautos palūkanos</i> | | 545.836 | | 545.836 | 384.334 | | 384.334 |
| | <i>gauti delspinigiai</i> | | 6.886 | | 6.886 | 5.890 | | 5.890 |
| | <i>išankstiniai mokėjimai</i> | | 31.084 | | 31.084 | 5.019 | | 5.019 |
| | <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 | (23.597.301) | | (23.597.301) | (20.088.941) | | (20.088.941) |
| 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 | (23.597.301) | | (23.597.301) | (20.088.941) | | (20.088.941) |
| | <i>paskolų išmokėjimas - DNMF</i> | (2.070) | | (2.070) | (11.581) | | (11.581) |
| | <i>paskolų išmokėjimas - ERPB</i> | (881.207) | | (881.207) | (4.429.642) | | (4.429.642) |
| | <i>paskolų išmokėjimas - VID</i> | (2.397.117) | | (2.397.117) | (15.018.455) | | (15.018.455) |
| | <i>paskolų išmokėjimas - CEB</i> | (19.450.810) | | (19.450.810) | | | |
| | <i>valdymo mokestis</i> | (737.900) | | (737.900) | (506.980) | | (506.980) |
| | <i>susiję su ERPB paskola mokėjimai</i> | (114.636) | | (114.636) | (119.267) | | (119.267) |
| | <i>banko mokesčiai, neigiamos palūkanos už sąskaitos likutį</i> | (6.582) | | (6.582) | (236) | | (236) |
| | <i>permokų grąžinimas</i> | (6.979) | | (6.979) | (2.780) | | (2.780) |
| B. | INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI | (2.527.359) | | (2.527.359) | (3.686.481) | | (3.686.481) |
| I. | Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas | | | | | | |
| II. | Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas | | | | | | |
| III. | Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas | (2.528.959) | | (2.528.959) | | | |
| IV. | Ilgalaikio finansinio turto perleidimas | | | | 1.677.356 | | 1.677.356 |
| V. | Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas | | | | 2.000.000 | | 2.000.000 |
| VI. | Gauti dividendai | | | | | | |
| VII. | Kiti investicinės veiklos pinigų srautai | 1.600 | | 1.600 | 9.125 | | 9.125 |
| C. | FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI | 36.017.857 | | 36.017.857 | 13.517.857 | | 13.517.857 |
| I. | Įplaukos iš gautų paskolų ERPB | | | | | | |
| | Įplaukos iš gautų paskolų VID | - | | - | 20.000.000 | | 20.000.000 |
| | Įplaukos iš gautų paskolų CEB | 37.000.000 | | 37.000.000 | | | |
| II. | Gautų paskolų grąžinimas | (982.143) | | (982.143) | (6.482.143) | | (6.482.143) |

| | | | | | | | |
|------|--|--|------------|--|------------|------------|------------|
| 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) | | 19.051.864 | | 19.051.864 | (936.429) | (936.429) |
| 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 | | 45.469.992 | | 45.469.992 | 32.772.187 | 32.772.187 |

L.e. generalinio direktoriaus pareigas

Kristina Vaskelienė

Finansų valdymo direktorė

Raimonda Lauraitytė

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.

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. gegužės mėn. gauta 20 mln. Eur, 2020 m. kovo 10 d. gauta 20 mln. Eur ir gegužės 20 d. 28 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. kovo 31 d. gauta 77 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 „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 | 2021 m. kovo 31 d. | 2020 m. gruodžio 31 d. |
|----------|--|--------------------|------------------------|
| 1. | Gautinos palūkanos (paskolos suteiktos DNMF lėšomis) | 1.674.670 | 1.676.070 |
| | Gautinos palūkanos (paskolos suteiktos ERPB lėšomis) | 1.355.639 | 1.292.967 |
| | Gautinos palūkanos (paskolos suteiktos VID lėšomis) | 1.539.214 | 1.191.626 |
| | Gautinos palūkanos (paskolos suteiktos CEB lėšomis) | 585.378 | 251.464 |
| 2. | Suteiktos paskolos DNMF lėšomis | 31.247.016 | 31.375.683 |
| | Suteiktos paskolos ERPB lėšomis | 31.826.452 | 32.792.390 |
| | Suteiktos paskolos VID lėšomis | 54.814.919 | 58.324.900 |
| | Suteiktos paskolos CEB lėšomis | 55.968.721 | 36.794.064 |
| 3. | Paskolų portfelio vertės sumažėjimas | (2.793.643) | (2.734.171) |
| | <i>t.sk. ERPB dalis</i> | <i>(786.881)</i> | <i>(733.203)</i> |
| | <i>t.sk. VID dalis</i> | <i>(60.284)</i> | <i>(61.974)</i> |
| 4. | Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą | 2.539.215 | |
| | Iš viso: | 178.757.581 | 160.964.993 |

Siekiant išvengti banko likučio apmokestinimo, VIPA, vadovaujantis DNMF investavimo gairėmis, 2021.03.29 lėšas investavo į Lietuvos Respublikos vyriausybės vertybinius popierius (obligacijas) 2 528 959 EUR (2021.03.31 rinkos vertė 2 538 021 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. kovo 31 d. buvo sudarytos 238 daugiabučių namų atnaujinimo (modernizavimo) sutartys už 80,2 mln. EUR. Išmokėtų paskolų suma per 2015 - 2020 m. 78,7 mln. EUR. Per 2016 - 2020 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. kovo 31 d. ERPB paskolos lėšomis sudarytos 134 daugiabučių namų atnaujinimo (modernizavimo) sutartys už 51,2 mln. EUR. Išmokėtų paskolų suma iki 2021 m. kovo 31 d. sudarė 49,5 mln. EUR., iš jų per 2021 m. išmokėta 0,9 mln. EUR. Iki ataskaitinio laikotarpio pabaigos suteikta 12,1 mln. EUR valstybės parama energinį efektyvumą didinančioms priemonėms, iš jų per 2021 m. suteikta 1,2 mln. EUR.

Iki 2021 m. kovo 31 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 65,6 mln. EUR, iš jų per 2021 metus išmokėta 2,4 mln. EUR. Iki 2021 m. kovo 31 d. suteikta 9,3 mln. EUR valstybės parama energinį efektyvumą didinančioms priemonėms, iš jų per 2021 m. suteikta 4,9 mln. EUR.

Iki 2021 m. kovo 31 d. CEB paskolos lėšomis sudarytos 285 daugiabučių namų atnaujinimo (modernizavimo) sutartys už 127,2 mln. EUR. Iki ataskaitinio laikotarpio pabaigos išmokėtų (CEB lėšomis) paskolų suma sudarė 56,3 mln. EUR. Iki 2021 m. kovo 31 d. suteikta 0,3 mln. EUR valstybės parama energinį efektyvumą didinančioms priemonėms.

2021.03.29 DNMF lėšos investuotos į vertybinius popierius LT0000612012 įsigijimo savikaina 2 528 959 EUR 0,30 % (išpirkimo data 2032.02.12). Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje perkainoti rinkos vertė 2 538 021 EUR. Per 2021 m. I ketvirtį priskaičiuota palūkanų 1 194 EUR.

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

| Eil. Nr. | Gražinimo terminas | 2021 m. kovo 31 d. | | 2020 m. gruodžio 31 d. | |
|-----------|---|---------------------|--------------------|------------------------|--------------------|
| | | Įsigijimo savikaina | Balansinė vertė | Įsigijimo savikaina | Balansinė vertė |
| 1. | Suteiktų paskolų: | 176.606.071 | 173.812.428 | 162.446.212 | 159.712.041 |
| 1.1. | Per vienus metus * | 2.748.963 | 2.748.963 | 3.159.175 | 3.159.175 |
| | <i>tame tarpe ERPB lėšomis suteiktos paskolos</i> | 890.715 | 890.715 | 1.067.773 | 1.067.773 |
| | <i>tame tarpe VID lėšomis suteiktos paskolos</i> | 350.633 | 350.633 | 146.541 | 146.541 |
| 1.2. | Nuo vienu iki penkerių metų | | | | |
| 1.3. | Po penkerių metų | 173.857.108 | 171.063.465 | 159.287.037 | 156.552.866 |
| | <i>tame tarpe ERPB lėšomis suteiktos paskolos</i> | 31.826.452 | 31.039.571 | 32.792.390 | 32.059.187 |
| | <i>tame tarpe VID lėšomis suteiktos paskolos</i> | 54.814.919 | 54.754.635 | 58.324.900 | 58.262.927 |
| | <i>tame tarpe CEB lėšomis suteiktos paskolos</i> | 55.968.721 | 55.968.721 | 36.794.064 | 36.794.064 |
| 2. | Kitų ilgalaikių gautinų sumų: | 5.292.614 | 5.292.614 | 4.577.078 | 4.577.078 |
| 2.1. | Per vienus metus * | 137.713 | 137.713 | 164.951 | 164.951 |
| | <i>tame tarpe ERPB lėšomis suteiktos paskolos</i> | 41.168 | 41.168 | 47.780 | 47.780 |
| | <i>tame tarpe VID lėšomis suteiktos paskolos</i> | 12.553 | 12.553 | 4.796 | 4.796 |
| 2.2. | Nuo vienu iki penkerių metų | | | | |
| 2.3. | Po penkerių metų | 5.154.901 | 5.154.901 | 4.412.127 | 4.412.127 |
| | <i>tame tarpe ERPB lėšomis suteiktos paskolos</i> | 1.355.639 | 1.355.639 | 1.292.967 | 1.292.967 |
| | <i>tame tarpe VID lėšomis suteiktos paskolos</i> | 1.539.214 | 1.539.214 | 1.191.626 | 1.191.626 |
| | <i>tame tarpe CEB lėšomis suteiktos paskolos</i> | 585.378 | 585.378 | 251.464 | 251.464 |
| 3. | Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą | 2.528.959 | 2.539.215 | - | - |
| 4. | Iš viso | 184.427.644 | 181.644.257 | 167.023.290 | 164.289.119 |

* 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 | 2.539.215 | |
| 2.1. | Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą | 2.539.215 | |
| 2.2. | Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą | | |
| 3. | Po vienu metų gautinos sumos | 171.063.465 | 156.552.866 |
| 4. | Ilgalaikiai terminuoti indėliai | | |
| 5. | Kitas ilgalaikis finansinis turtas | 5.154.901 | 4.412.127 |
| 6. | Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą | | |
| 7. | Iš viso | 178.757.581 | 160.964.993 |

IKI IŠPIRKIMO TERMINO LAIKOMO FINANSINIO TURTO IR SUTEIKTŲ PASKOLŲ POKYČIAI PER 2021 M. I KETVIRTĮ

| Eil. Nr. | Finansinio turto pavadinimas | Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | | | Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |
|-----------|---|--|-------------------------------|--|---|--------------------|------------------------------|---------------------|----------|-----------------|--|
| | | | įsigyta (įsigijimo savikaina) | parduota (balansinė vertė pardavimo momentu) | perkelta į (iš) kitą finansinio turto grupę | amortizacijos suma | valiutos kurso pokyčio įtaka | piniginės įplaukos | nurašyta | nuvertėjimas | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 1. | Ilgalaikis finansinis turtas ir suteiktos paskolos | 160.964.993 | 26.522.680 | | 437.450 | | | (9.117.132) | | (50.410) | 178.757.581 |
| 1.1. | Suteiktos paskolos | 156.552.866 | 22.731.204 | | 410.212 | | | (8.571.345) | | (59.472) | 171.063.465 |
| 1.2. | Obligacijos | - | 2.530.153 | | | | | | | 9.062 | 2.539.215 |
| 1.3. | Vekseliai | | | | | | | | | | |
| 1.4. | Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai | | | | | | | | | | |
| 1.5. | Ilgalaikiai terminuoti indėliai | | | | | | | | | | |
| 1.6. | Kitas finansinis turtas | 4.412.127 | 1.261.323 | | 27.238 | | | (545.787) | | | 5.154.901 |
| 2. | Trumpalaikis finansinis turtas ir suteiktos paskolos | 7.324.126 | | | (437.450) | | | (4.000.000) | | | 2.886.676 |
| 2.1. | Suteiktos paskolos | 3.159.175 | | | (410.212) | | | | | | 2.748.963 |
| 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 | | | (27.238) | | | | | | 137.713 |
| 3. | Iš viso | 168.289.119 | 26.522.680 | | - | | | (13.117.132) | | 2.289 | 181.644.257 |

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. | Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6) | 2.886.676 | | | 3.324.126 | | |
| 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 | 2.886.676 | | | 3.324.126 | | |
| | <i>Paskolų portfelis - DNMF dalis</i> | 1.585.368 | | | 2.057.236 | | |
| | <i>Paskolų portfelis - ERPB dalis</i> | 931.883 | | | 1.115.553 | | |
| | <i>Paskolų portfelis - VID dalis</i> | 363.186 | | | 151.337 | | |
| | <i>Paskolų portfelis - CEB dalis</i> | 6.239 | | | | | |
| 2. | Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje | | | | | | |
| 3. | Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2) | 2.886.676 | | | 3.324.126 | | |

Kitos gautinos sumos - tai ilgalaikio finansinio turto einamųjų metų dalis:
 - gražintinos paskolų sumos - 2021 m. kovo 31 d. buvo 1 501 512 EUR DNMF, 890 715 EUR ERPB, 350 633 EUR VID ir 6 103 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. kovo 31 d. buvo 83 856 EUR DNMF, 41 168 EUR ERPB, 12 553 EUR VID ir 136 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 |
| 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) | 45.469.992 | | 26.418.128 | |
| 3.1. | Pinigai bankų sąskaitose - DNMF lėšos | 6.094.977 | | 2.248.556 | |
| | Pinigai bankų sąskaitose - DNMF grįžusios lėšos ir ERPB paskola | 8.725.265 | | 7.856.666 | |
| | Pinigai bankų sąskaitose - VID paskola | 9.854.159 | | 9.137.304 | |
| | Pinigai bankų sąskaitose - CEB paskola | 20.795.591 | | 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 | | | | |
| 4. | Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3) | 45.469.992 | | 33.708.616 | |
| 5. | Iš jų išteklių fondų lėšos | | | | |

DNMF lėšos laikomos „Swedbank“ AB (2 089 414 EUR) ir Luminor Bank AB (4 005 563 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, (8 725 265 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 (3 852 334 EUR) ir Luminor Bank AB (6 001 825 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. 37 mln. Eur.

CEB lėšos laikomos „Swedbank“ AB (20 795 591 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. kovo 31 d. VIPA buvo panaudojusi 2,2 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> | (500.000) |
| <i>Apmokėtas proceso agento mokestis ERPB</i> | (45.884) |
| <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>Išpareigojimo raštų valdymo mokestis</i> | (282.183) |
| Lėšų likutis DNMF reikmėms 2021-03-31 | 4.531.603 |

2021 m. kovo 31 d. nepervestas ERPB DNMF grįžusių lėšų likutis buvo 20 031,19 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 ketvirtį DNMF finansavimo panaudojimui priskiriamos sumos:

- valdymo mokestis fondo valdytojui - 748 789 EUR, tame tarpe už ERPB sutartis 106 981 EUR, VID paskolą 227 139 EUR ir CEB paskolą 180 404 EUR,
- mokėjimai susiję su ERPB paskola - 110 911 EUR,
- neigiamos banko palūkanos - 5 443 EUR
- paskolų portfelio vertės sumažėjimas - 59 472 EUR,
- priskaičiuotos palūkanos už VID paskolą - 105 080 EUR,
- priskaičiuotos palūkanos už CEB paskolą - 90 208 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 | | 4.931.280 | 4.931.280 |
| 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 | | 50.570.912 | 50.570.912 |
| 4. | Iš kitų šaltinių | | (5.595) | (5.595) | | 6.261 | 6.261 |
| 5. | Iš viso | | 56.320.770 | 56.320.770 | | 55.508.453 | 55.508.453 |

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 | |
| 1. | Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų): | 4.635.550 | 295.730 | | | | | | | | | 4.931.280 |
| 1.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | | | | | | | | | | | |
| 1.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | 4.635.550 | 295.730 | | | | | | | | | 4.931.280 |
| 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): | 51.690.815 | | | | | | (1.119.903) | | | | 50.570.912 |
| 3.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | | | | | | | | | | | |
| 3.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | 51.690.815 | | | | | | (1.119.903) | | | | 50.570.912 |
| 4. | Iš kitų šaltinių: | (5.595) | | 2.100 | | | | (500) | | | 10.256 | 6.261 |
| 4.1. | nepiniginiam turtui įsigyti | | | | | | | | | | | |
| 4.2. | kitoms išlaidoms kompensuoti | (5.595) | | 2.100 | | | | (500) | | | 10.256 | 6.261 |
| 5. | Iš viso finansavimo sumų | 56.320.770 | 295.730 | | 2.100 | | | (1.120.403) | | | 10.256 | 55.508.453 |

5. ĮSIPAREIGOJIMAI

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

| Eil. Nr. | Finansinių įsipareigojimų pavadinimas | Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje | Per ataskaitinį laikotarpį | | | | | | Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje |
|-----------|--|--|---|---------------------------|---------------------|------------------------------|--|--------------------------|--|
| | | | prisiimti įsipareigojimai (įsigijimo savikaina) | finansinių įsipareigojimų | amortizacijos suma* | valiutos kurso pokyčio įtaka | įvykdyti įsipareigojimai (grąžintos skolos, sumokėtos palūkanos, išpirkti VVP) | nurašyti įsipareigojimai | |
| 1. | Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai | 127.680.000 | 37.000.000 | | | | (982.143) | 163.697.857 | |
| 1.1. | Išleistos obligacijos | | | | | | | | |
| 1.2. | Išleisti išdo vekseliai | | | | | | | | |
| 1.3. | Gautos paskolos | 127.680.000 | 37.000.000 | | | | (982.143) | 163.697.857 | |
| 1.4. | Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai | | | | | | | | |
| 1.5. | Kiti įsipareigojimai | | | | | | | | |
| 2. | Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinių įsipareigojimų einamųjų metų dalis | 6.706.477 | 5.286.688 | | | | (4.085.226) | 7.907.939 | |
| 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 | 5.286.688 | | | | (4.085.226) | 7.907.939 | |
| | <i>ERPB pervestinos sumos</i> | <i>53.767</i> | <i>72.640</i> | | | | <i>(75.440)</i> | <i>50.967</i> | |
| | <i>VID pervestinos sumos</i> | <i>42</i> | <i>140</i> | | | | | <i>182</i> | |
| | <i>VID paskolos priskaičiuotos palūkanos</i> | <i>272.410</i> | <i>105.080</i> | | | | | <i>377.490</i> | |
| | <i>CEB paskolos priskaičiuotos palūkanos</i> | <i>46.050</i> | <i>90.208</i> | | | | | <i>136.258</i> | |
| | <i>Pervestinos palūkanos į Valstybės biudžetą</i> | <i>288.679</i> | <i>273.799</i> | | | | <i>(288.679)</i> | <i>273.799</i> | |
| | <i>Kitos mokėtinos sumos</i> | <i>7.050</i> | <i>2.534.781</i> | | | | <i>(2.536.009)</i> | <i>5.822</i> | |
| | <i>sukauptos mokėtinos sumos į valstybės biudžetą</i> | <i>1.788.445</i> | <i>243.880</i> | | | | <i>(273.799)</i> | <i>1.758.526</i> | |
| | <i>gauti išankstiniai mokėjimai</i> | <i>57.604</i> | <i>148.410</i> | | | | <i>(120.741)</i> | <i>85.273</i> | |
| | <i>mokėtinas valdymo mokestis</i> | <i>744.167</i> | <i>800.306</i> | | | | <i>(790.558)</i> | <i>753.915</i> | |
| | <i>priskaičiuotos / sukauptos palūkanos už paskolas ERPB dalis</i> | <i>1.970.066</i> | <i>250.562</i> | | | | | <i>2.220.628</i> | |
| | <i>priskaičiuotos / sukauptos palūkanos už paskolas VID dalis</i> | <i>1.226.618</i> | <i>430.210</i> | | | | | <i>1.656.828</i> | |
| | <i>priskaičiuotos / sukauptos palūkanos už paskolas CEB dalis</i> | <i>251.579</i> | <i>336.672</i> | | | | | <i>588.251</i> | |
| 3. | Kiti įsipareigojimai | | | | | | | | |
| 3.1. | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | | | | | | | |
| 3.2. | Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis | | | | | | | | |
| | Iš viso | 134.386.477 | 42.286.688 | | | | (5.067.369) | 171.605.796 | |

Gautų paskolų likutį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro VID paskola 68 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 77 mln. EUR (sutartis sudaryta 2019.09.04, paskolos palūkanų norma 0,661) ir ERPB paskola 18,7 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 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Eurais | 134 386 477 | 171 605 796 |
| 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 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. | Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos | | | | | | |
| 2. | Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai | | | | | | |
| 3. | Tiekėjams mokėtinos sumos | | | | | | |
| 4. | Sukauptos mokėtinos sumos | 6.224.233 | 1.758.526 | | 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 mokėtinų sumos | 6.224.233 | 1.758.526 | | 5.236.708 | 1.788.445 | |
| 5. | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | 1.683.706 | 279.803 | | 1.469.769 | 295.771 | |
| 5.1. | Mokėtinų veiklos mokesčiai | | | | | | |
| 5.2. | Gauti išankstiniai apmokėjimai | 85.273 | | | 57.604 | | |
| 5.3. | Kitos mokėtinų sumos | 1.598.433 | 279.621 | | 1.412.165 | 295.729 | |
| 6. | Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5) | 7.907.939 | 2.038.147 | | 6.706.477 | 2.084.174 | |

78,7 proc. trumpalaikių mokėtinų sumų sudaro sukauptos mokėtinų sumos, tai yra sukaupta mokėtina suma į valstybės biudžetą 1 758 526 EUR, ERPB sukauptos mokėtinų palūkanos 2 220 628 EUR, VID sukauptos mokėtinų palūkanos 1 656 828 EUR ir CEB sukauptos mokėtinų palūkanos 588 251 EUR.

21,3 proc. sudaro kiti trumpalaikiai įsipareigojimai, tai yra pervestinos į valstybės biudžetą gautos palūkanos 273 799 EUR ir delspinigiai 5 822 EUR, pervestinos sumos ERPB už paskolą 50 967 EUR, pervestinos palūkanos už VID paskolą 377 490 EUR, pervestinos palūkanos už CEB paskolą 136 258 EUR ir mokėtinų valdymo mokesčiai 753 915 EUR.

7. PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS

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

| Straipsnis | 2021 03 31 | 2020 03 31 |
|---|-------------------|----------------|
| Pagrindinės veiklos pajamos | 1.1114.460 | 746.963 |
| -valdymo mokesčiai - DNMF dalis | 234.265 | 180.854 |
| -valdymo mokesčiai - ERPB dalis | 106.981 | 149.741 |
| -valdymo mokesčiai - VID dalis | 227.139 | 205.954 |
| -valdymo mokesčiai - CEB dalis | 180.404 | |
| -priskaičiuotos palūkanos | 243.880 | 265.154 |
| -mokėtinų palūkanos į biudžetą | (243.880) | (265.154) |
| -priskaičiuotos palūkanos - ERPB dalis | 250.562 | 257.473 |
| -priskaičiuotos mokėtinų palūkanos - ERPB dalis | (250.562) | (257.473) |
| -priskaičiuotos palūkanos - VID dalis | 430.210 | 110.749 |
| -priskaičiuotos mokėtinų palūkanos - VID dalis | (430.210) | (110.749) |
| -priskaičiuotos palūkanos - CEB dalis | 336.671 | |

| | | |
|---|-----------|----------|
| -priskaičiuotos mokėtinos palūkanos - CEB dalis | (336.671) | |
| -priskaičiuoti delspinigiai - DNMF | 5.822 | 5.671 |
| -mokėtini delspinigiai į biudžetą - DNMF | (5.822) | (5.671) |
| -priskaičiuoti delspinigiai - ERPB | 924 | 229 |
| -mokėtini delspinigiai į biudžetą - ERPB | (924) | (229) |
| -priskaičiuoti delspinigiai - VID | 140 | |
| -mokėtini delspinigiai į biudžetą - VID | (140) | |
| -finansinio turto nuvertėjimas DNMF dalis | 7.484 | (76.195) |
| -finansinio turto nuvertėjimas ERPB dalis | 53.678 | 113.862 |
| -finansinio turto nuvertėjimas VID dalis | (1.690) | |
| -mokėjimai susiję su ERPB paskola | 110.911 | 106.099 |
| -mokesčiai ERPB, susiję su paskolos grąžinimu | | |
| -priskaičiuotos VID paskolos palūkanos | 105.080 | 66.648 |
| -priskaičiuotos CEB paskolos palūkanos | 90.208 | |

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 03 31 | 2020 03 31 |
|--|------------------|----------------|
| Pagrindinės veiklos sąnaudos: | 1.114.460 | 746.963 |
| Finansinio turto nuvertėjimas | 59.472 | 37.667 |
| <i>tame tarpe DNMF dalis</i> | 7.484 | (76.195) |
| <i>tame tarpe ERPB dalis</i> | 53.678 | 113.862 |
| <i>tame tarpe VID dalis</i> | (1.690) | |
| Kitos paslaugos: | 1.054.988 | 709.296 |
| -valdymo mokestis - DNMF dalis | 234.265 | 180.854 |
| -valdymo mokestis - ERPB dalis | 106.981 | 149.741 |
| -valdymo mokestis - VID dalis | 227.139 | 205.954 |
| -valdymo mokestis - CEB dalis | 180.404 | |
| -mokėjimai susiję su ERPB paskola | 110.911 | 106.099 |
| -priskaičiuotos VID paskolos palūkanos | 105.080 | 66.648 |
| -priskaičiuotos CEB paskolos palūkanos | 90.208 | |

2021 m. I ketvirtį padidėjo valdymo mokesčio sąnaudos 212 240 EUR, lyginant su 2020 metų I ketvirčiu, padidėjus išmokėjimų srautams. 133 452 EUR daugiau priskaičiuota gautų paskolų palūkanų sąnaudų.

Nuvertėjimo sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu padidėjo 21 805 EUR, lyginant su 2020 m. I ketvirčiu.

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 | 500 | 68 |
| 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 | 10.256 | 2.290 |
| | <i>VP palūkanų pajamos</i> | <i>1.194</i> | |
| | <i>VP perkainojimo pelnas</i> | <i>9.062</i> | <i>2.290</i> |
| 1.6. | Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos | (11.856) | (11.347) |
| 2. | Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos | 500 | 68 |
| 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 | 500 | 68 |
| | <i>VP sąnaudos</i> | <i>500</i> | <i>68</i> |
| | <i>VP perkainojimo nuostolis</i> | | |
| 3. | Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2) | - | - |

Investavus į trumpalaikius terminuotus indėlius, 2021 m. I ketv. gautos palūkanos 2 100 EUR, 2020 metais I ketv. - 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, jie ataskaitinio laikotarpio pabaigoje perkainoti rinkos verte 2 538 021 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 gražinimo 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. kovo 31 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 gražinimo terminas yra 240 mėn. nuo sutarties įsigaliojimo datos.

L.e. generalinio direktoriaus pareigas

Kristina Vaskelienė

Finansų valdymo direktorė

Raimonda Lauraitytė