



UAB „INVESTICIJŲ IR VERSLO GARANTIJOS“

FONDŲ FONDO „INOVACIJŲ SKATINIMO FONDAS“ TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS

už laikotarpį, pasibaigusį
2022 m. rugsėjo 30 d.





TURINYS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA	3
VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA	5
AIŠKINAMASIS RAŠTAS	6
PRIEDAS NR. 1	13
PRIEDAS NR. 2	14

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2022 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2022-11-21

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2022 m. rugsėjo 30 d.	2021 m. gruodžio 31 d.
A.	ILGALAIKIS TURTAS		13 838 214,37	9 995 927,52
I.	Nematerialusis turtas		-	-
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		-	-
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	3.1.	13 838 214,37	9 995 927,52
IV.	Kitas ilgalaikis turtas		-	-
B.	BIOLOGINIS TURTAS		-	-
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		5 700 639,43	9 810 968,07
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	3.2.	261 513,44	40 479,92
III.	Per vienus metus gautinos sumos		443,45	-
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		88,56	-
III.6	Kitos gautinos sumos		354,89	-
IV.	Trumpalaikės investicijos	3.4.	5 438 451,30	-
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3.5.	231,24	9 770 488,15
	IŠ VISO TURTO:		19 538 853,80	19 806 895,59
D.	FINANSAVIMO SUMOS	3.6.	19 525 553,64	19 790 166,41
I.	Iš valstybės biudžeto		19 525 553,64	19 790 166,41
II.	Iš savivaldybės biudžeto		-	-
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		-	-
IV.	Iš kitų šaltinių		-	-
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		13 300,16	16 729,18
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		-	-
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		-	-
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		-	-
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		-	-
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	3.7.	13 300,16	16 729,18
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		3 969,60	2 522,76
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos		9 330,56	14 206,42
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		-	-

(tęsinys kitame lape)



F.	GRYNASIS TURTAS		-	-
I.	Rezervai		-	-
II.	Nuosavybės metodo įtaka		-	-
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-	-
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-	-
III.2	Ankstesniųjų metų perviršis ar deficitas		-	-
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲJO TURTO:		19 538 853,80	19 806 895.59

(pabaiga)

Generalinis direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

parašas

Kęstutis Motiejūnas

(vardas ir pavardė)

Vyresnioji projektų finansininkė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

parašas

Gražina Balašaitė

(vardas ir pavardė)



**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2022-11-21
(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2022 m. 9 mėn.	2021 m. 9 mėn.
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		264 612,77	121 007,13
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		264 612,77	121 007,13
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	3.8.	(237 828,69)	(108 886,84)
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-	-
II.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-	-
III.	FINANSAVIMO		-	-
IV.	KITOS		(237 828,69)	(108 886,84)
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		26 784,08	12 120,29
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	3.9.	(26 784,08)	(12 120,29)
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA		-	-
G.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-	-
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		-	-
I.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-	-

Generalinis direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

parašas

Kęstutis Motiejūnas

(vardas ir pavardė)

Vyresnioji projektų finansininkė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

parašas

Gražina Balašaitė

(vardas ir pavardė)



AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. BENDROJI INFORMACIJA

Viešojo sektoriaus subjekto pavadinimas	Fondų fondas „Inovacijų skatinimo fondas“
Viešojo sektoriaus subjekto kodas	MVAL78
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 trišale fondų fondo „Inovacijų skatinimo fondas“ (toliau – Fondas) steigimo ir finansavimo sutartimi, sudaryta 2020 m. gruodžio 30 d. tarp Lietuvos Respublikos ekonomikos ir inovacijų ministerijos, Lietuvos Respublikos finansų ministerijos ir UAB „Investicijų ir verslo garantijos“ (toliau – INVEGA), INVEGA paskirta valdyti Fondą 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.

Fondas traktuojamas kaip fondų 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.

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“ (toliau – Taisyklės), yra steigiamas kaip atskiras INVEGOS finansų padalinys, kuriam taikomos konkrečios įgyvendinimo taisyklės bei sąlygos, numatytos steigimo ir 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.

Fondo paskirtis – užtikrinti subjektams paveikų ir tvarų skatinamąjį finansavimą, kuriuo būtų skatinamos investicijos į fundamentinius mokslinius tyrimus ir (arba) taikomojus mokslinius tyrimus, ir (arba) eksperimentinę plėtrą, ir (arba) inovacinę veiklą ir jos plėtrą.

LR ekonomikos ir inovacijų ministerija, siekdama įsteigti fondų fondą bei jame įgyvendinti finansines priemones, vadovaujantis steigimo ir finansavimo sutartimi įsipareigojo Fondui perduoti administruoti 21 000 000 eurų sumą. Fonde planuojama įgyvendinti šias finansines priemones: paskolų finansinė priemonė – „Perspektyva“, rizikos kapitalo finansinė priemonė – „Akceleratorius 2“.

Fondas įsteigtas 2020 m. gruodžio 30 d. sudarius trišalę steigimo ir finansavimo sutartį tarp Lietuvos Respublikos ekonomikos ir inovacijų ministerijos, Lietuvos Respublikos finansų ministerijos ir INVEGOS.

Kadangi Fondas nėra juridinis asmuo, samdomų darbuotojų jis neturi. 2022 m. rugsėjo 30 d. Fondo valdymui buvo iš dalies paskirta 16 tiesiogiai dirbančių ir 44 netiesiogiai dirbantys INVEGOS darbuotojai (netiesiogiai dirbantys darbuotojai yra administracijos darbuotojai, finansininkai, teisininkai ir pan.).



2. APSKAITOS POLITIKA

Pagrindiniai apskaitos principai, pritaikyti rengiant Fondo tarpines finansines ataskaitas už laikotarpį, pasibaigusį 2022 m. rugsėjo 30 d., aprašyti Fondo finansinėse ataskaitose už laikotarpį pasibaigusį 2021 m. gruodžio 31 d.

3. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

3.1. ILGALAIKIS FINANSINIS TURTAS

2022 m. rugsėjo 30 d. Fondo ilgalaikį finansinį turtą sudarė investicijos į LR Vyriausybės ilgalaikius vertybinius popierius, laikomus iki išpirkimo:

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

INFORMACIJA APIE ILGALAIKĮ FINANSINĮ TURTA

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Pastabos Nr.	2022 m. rugsėjo 30 d.	2021 m. gruodžio 31 d.
1	2		3	4
1.	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius		-	-
1.1.	Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus		-	-
1.2.	Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus		-	-
1.3.	Investicijos į kitus subjektus		-	-
2.	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius		13 838 214,37	9 995 927,52
2.1.	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą		13 838 214,37	9 995 927,52
2.2.	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą		-	-
3.	Po vieno metų gautinos sumos		-	-
4.	Ilgalaikiai terminuotieji indėliai		-	-
5.	Kitas ilgalaikis finansinis turtas*		-	-
6.	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą		-	-
7.	Iš viso		13 838 214,37	9 995 927,52

*Papildoma informacija apie finansinio turto pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama [Priede Nr. 2](#) pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 5 priedu nustatytą formą „Iki išpirkimo termino laikomo finansinio turto ir sutektų paskolų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“.



3.2. IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI

2021 m. gruodžio 31 d. ir 2022 m. rugsėjo 30 d. išankstinius apmokėjimus sudarė išankstiniai apmokėjimai Priemonės valdytojui „Invegai“ patirtų valdymo išlaidų kompensavimui ir išankstiniai mokėjimai tiekėjams.

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

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	2022 m. rugsėjo 30 d.	2021 m. gruodžio 31 d.
1	2	3	4
1.	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	261 513,44	40 479,92
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	261 513,44	40 479,92
1.7.	Ateinančių laikotarpių sąnaudų ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti	-	-
1.8.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudų	-	-
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas	-	-
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)*	261 513,44	40 479,92

* Detalus atskleidimas:

Išankstinius apmokėjimus Priemonės valdytojui sudarė:	2022 m. rugsėjo 30 d.	2021 m. gruodžio 31 d.
Likutis sausio 1 d.	39 254,92	0,00
Metų ketvirtiniai avansai pagal patvirtintą Biudžetą	416 655,08	152 166,00
Priemonės tiesioginių valdymo išlaidų kompensavimas	(194 396,56)	(112 911,08)
Grąžinti nepanaudoti avansai pagal sutartį	0,00	
Grąžinti nepanaudoti avansai pagal patvirtintą išlaidų ataskaitą		
Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	261 513,44	39 254,92

Išankstiniai apmokėjimai kitiems tiekėjams (UAB „ROSK Consulting“) 2021 m. gruodžio 31 dienai sudarė 1 225,00 Eur.

3.3. PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS

Ataskaitiniu laikotarpiu Fondo per vienerius metus gautinas sumas sudarė priskaičiuotos palūkanos nuo terminuotų indėlių ir iš INVEGOS gautinos sumos.

3.4. TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS

2022 m. rugsėjo 30 d. Fondo trumpalaikes investicijas sudarė iki termino pabaigos laikomos Lenkijos Vyriausybės obligacijos, kurių terminas trumpesnis nei vieneri metai po finansinių metų pabaigos (metinis pajamingumas 0,17 proc.) bei terminuotieji indėliai.

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



3.5. PINIGAI IR PINIGŲ EKIVALENTAI

2022 m. rugsėjo 30 d. ir 2021 m. gruodžio 31 d. pinigus ir jų ekvivalentus sudarė pinigai iš valstybės biudžeto:

Pinigai banko sąskaitose:

Pinigai atsiskaitomojoje sąskaitoje Luminor Bank AS (Reitingas Baa1)
Atsiskaitomoji sąskaita LT814010051005506986
Pinigai atsiskaitomojoje sąskaitoje „Swedbank“, AB (Reitingas Aa3/AA-/AA-)
Laikiniai laisvų lėšų sąskaita LT507300010166236689
Lietuvos bankas,
Laikiniai laisvų lėšų sąskaita, LT121010000002732502

	2022 m. rugsėjo 30 d.	2021 m. gruodžio 31 d.
	231,24	27 851,15
	-	-
	-	9 742 637,00
	231,24	9 770 488,15

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

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	2022 m. rugsėjo 30 d.		2021 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)	231,24	-	9 770 488,15	-
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose	231,24	-	9 770 488,15	-
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)	231,24	-	9 770 488,15	-
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos	231,24	-	9 770 488,15	-



3.6. FINANSAVIMO SUMOS

2022 m. rugsėjo 30 d. Fondo finansavimo sumų likučiai bei finansavimo sumų detalizavimas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius pagal 20-ąjį VSAFAS „Finansavimo sumos“ pateikiamas [Priede Nr. 1](#).

LR ekonomikos ir inovacijų ministerija, siekdama įsteigti fondų fondą bei jame įgyvendinti finansines priemones, vadovaujantis steigimo ir finansavimo sutartimi įsipareigojo Fondui perduoti administruoti 21 000 000 eurų sumą.

Piniginis įnašas į Fondą vadovaujantis Fondo steigimo ir finansavimo sutartyje numatytomis sąlygomis įmokamas dalimis pagal pateikiamus mokėjimo prašymus. Iki 2020 m. gruodžio 31 d. į Fondą įmokėta įnašų suma sudarė 20 000 000,00 Eur. 2020 m. gruodžio 30 d. buvo gauta 20 000 000,00 Eur pirma piniginio įnašo dalis.

Pagal 2022 m. kovo 23 d. susitarimą Nr. 1 bendra įnašo suma padidinta iki 42 312 400,00 Eur.

Likusiai neapmokėtai piniginio įnašo daliai planuojama teikti mokėjimo prašymą: ~2026 m. I ketvirtį. Atsižvelgiant į tai, kad mokėjimo prašymo pateikimas pagal sutartį įnašui į Fondą gauti nesukuria besąlyginės teisės į prašomas sumas, įrašai apskaitoje nedaromi, nes mokėjimo prašymo pateikimas nėra ūkinė operacija.

3.7. TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGIJIMAI

2022 m. rugsėjo 30 d. ir 2021 m. gruodžio 31 d. Fondo trumpalaikius įsipareigojimus sudarė Fondo valdytojui, tiekėjams ir kitos mokėtinos sumos:

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

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	2022 m. rugsėjo 30 d.			2021 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	3 969,60	-	-	2 522,76	-	-
4.	Sukauptos mokėtinos sumos	-	-	-	14 206,42	-	-
4.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos	-	-	-	-	-	-
4.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	-	-	-	-	-	-
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos	-	-	-	14 206,42	-	-
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos	-	-	-	-	-	-

(tęsinys kitame lape)



5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	9 330,56	9 330,56	-	-	-	-
5.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai	-	-	-	-	-	-
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai	-	-	-	-	-	-
5.3.	Kitos mokėtinos sumos	9 330,56	9 330,56	-	-	-	-
6.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	13 300,16	9 330,56	-	16 729,18	-	-

(pabaiga)

3.8. PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS

Fondo apskaitoje registruojamos pagrindinės veiklos sąnaudos priskiriamos ekonomikos segmentui. Remiantis palyginimo bendroju principu, Fondo finansinėse ataskaitose pateikiama ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio informacija.

Pagrindines veiklos sąnaudas už ataskaitinį laikotarpį pasibaigusį 2022 m. rugsėjo 30 d. sudarė:

	2022 m. 9 mėn.	2021 m. 9 mėn.
„Invega“ darbuotojų tiesiogiai ir netiesiogiai dirbančių su Fondo administravimu darbo užmokesčio, atostogų darbo užmokesčio sąnaudų iš viso	(154 736,63)	(46 822,47)
Bendrųjų paskirstytinų sąnaudų dalis iš viso	(39 659,93)	(11 974,78)
Susijusių išlaidų iš viso	(43 432,13)	(50 089,59)
Priemonės valdymo išlaidos iš viso ataskaitinio laikotarpio pabaigai	(237 828,69)	(108 886,84)
Neigiamos vertybinių popierių (VVP) palūkanos	(26 784,08)	(12 120,29)
Fondo valdymo išlaidos su neigiamu VVP pajamingumu:	(264 612,77)	(121 007,13)

3.9. FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS

Iki 2022 m. rugsėjo 30 d. finansinės ir investicinės veiklos rezultatai sudarė sąnaudas už investuotas laikinai laisvas lėšas į vertybinius popierius:

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

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	2022 m. 9 mėn.	2021 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	9 330,56	-
1.4.	Dividendai	-	-
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	-	-
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	(9 330,56)	-
2.	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	(26 784,08)	(12 120,29)
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	(26 784,08)	(12 120,29)
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	(26 784,08)	(12 120,29)



3.10. KONTROLIUOJAMIEJI, ASOCIJUOTIEJI IR SUSIJĘ SUBJEKTAI

Susijusios šalys:

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

Sandoriai, vykę 2021 m. ir 2022 m. III ketvirčius tarp Fondo ir Fondo valdytojo INVEGOS, atskleisti 3.2. ir 3.7. pastabose.

Kontroliuojamųjų ir asocijuotųjų subjektų per ataskaitinį laikotarpį Fondas neturėjo.

3.11. 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 2022 m. 9 mėn.									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	19 790 166,41	-	-	-	-	-	-	(264 612,77)	-	-	19 525 553,64
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	19 790 166,41	-	-	-	-	-	(264 612,77)	-	-	-	19 525 553,64
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	19 790 166,41	-	-	-	-	-	(264 612,77)	-	-	-	19 525 553,64



PRIEDAS Nr. 2

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

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

Finansinio turto pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per 2022 m. 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	
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Ilgalaikis finansinis turtas ir suteiktos paskolos	9 995 927,52	3 851 592,19	-	-	(6 305,34)	-	(3 000,00)	-	-	13 838 214,37
Suteiktos paskolos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obligacijos	9 995 927,52	3 851 592,19	-	-	(6 305,34)	-	(3 000,00)	-	-	13 838 214,37
Vekseliai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ilgalaikiai terminuoti indėliai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Trumpalaikis finansinis turtas ir suteiktos paskolos	-	7 011 029,48	-	-	27 421,82	-	(1 600 000,00)	-	-	5 438 451,30
Suteiktos paskolos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obligacijos	-	1 891 029,48	-	-	27 421,82	-	-	-	-	1 918 451,30
Vekseliai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Trumpalaikiai terminuoti indėliai	-	5 120 000,00	-	-	-	-	(1 600 000,00)	-	-	3 520 000,00
Iš viso	9.995.927,52	10 862 621,67	-	-	21 116,48	-	(1 603 000,00)	-	-	19 276 665,67