



UAB „Investicijų ir verslo garantijos“

**Finansinės priemonės „Tipinės gamybos paskirties pastatų laisvosiose ekonominėse zonose, pramonės parkuose ir kitose pramoninėse teritorijose įrengimas“ tarpinės finansinės ataskaitos**

už laikotarpį, pasibaigusį  
2024 m. birželio 30 d.



## Turinys

Finansinės būklės ataskaita .....	3-4
Veiklos rezultatų ataskaita .....	5
Grynojo turto pokyčių ataskaita .....	6
Pinigų srautų ataskaita .....	7-8
Aiškinamasis raštas .....	9-22

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA**  
**PAGAL 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2024 m. rugsėjo 9 d. Nr. 1

2024 01 01 - 2024 06 30  
(ataskaitinis laikotarpis)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pas- tabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>11 529 749,77</b>	<b>7 090 662,79</b>
I.	Nematerialusis turtas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	3.1	11 529 749,77	7 090 662,79
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>18 971 251,43</b>	<b>22 982 543,09</b>
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			
III.	Per vienus metus gautinos sumos	3.2	391.620,65	438 243,86
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		371 873,92	381 343,92
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		19 746,73	56 899,94
IV.	Trumpalaikės investicijos		8 500 000,00	4 301 811, 50
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3.3	10 079 630,78	18 242 488,23
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>30 501 001,20</b>	<b>30 073 206,38</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	3.4	<b>30 157 561,45</b>	<b>29 719 975,29</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		30 157 561,45	29 719 975,29
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių			
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>	3.5	<b>321 678,91</b>	<b>328 949,19</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			

(tęsinys kitame puslapyje)

**FINANSINĖS PRIEMONĖS „TIPINĖS GAMYBOS PASKIRTIES PASTATŲ LAISVOSIOSE EKONOMINĖSE ZONOSE, PRAMONĖS PARKUOSE IR KITOSE PRAMONINĖSE TERITORIJOSE ĮRENGIMAS“ TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS**  
už laikotarpį, pasibaigusį 2024 m. birželio 30 d.

II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		321 678,91	<b>328 949,19</b>
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			
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos		28 126,97	61 060,60
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		293 551,94	267 888,59
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>	3.6	<b>21 760,84</b>	<b>24 281,90</b>
I.	Rezervai			
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		21 760,84	24 281,90
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(2 521,06)	12 728,64
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		24 281,90	11 553,26
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO:</b>		<b>30 501 001,20</b>	<b>30 073 206,38</b>

(pabaiga)

Generalinis direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Dainius Vilčinskas

(vardas ir pavardė)

Produktų finansų valdymo skyriaus  
Vyriausioji finansininkė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Vaida Čekavičienė

(vardas ir pavardė)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA  
PAGAL 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2024 m. rugsėjo 9 d. Nr. 2

2024 01 01 - 2024 06 30

(ataskaitinis laikotarpis)

Pateikimo valiuta ir tikslumas eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pas-tabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>( 86 678,69)</b>	<b>205 327,37</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		(86 678,69)	205 327,37
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		0,00	
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		1 262,88	5 350,35
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		(1 262,88)	<b>(5 350,35)</b>
<b>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS</b>	3.7	<b>86 678,69</b>	<b>(205 327,37)</b>
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		293 111,57	<b>(28,74)</b>
II.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO			
IV.	KITOS		(206 432,88)	(205 298,63)
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>			
<b>D.</b>	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAS</b>			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŃAUDOS			
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>	3.6	<b>(2 521,06)</b>	<b>5 774,09</b>
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA</b>			
<b>G.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		<b>(2 521,06)</b>	<b>5 774,09</b>
<b>H.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>			
<b>I.</b>	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		<b>(2 521,06)</b>	<b>5 774,09</b>

Generalinis direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Dainius Vilčinskas

(vardas ir pavardė)

Produktų finansų valdymo skyriaus  
Vyriausioji finansininkė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Vaida Čekavičienė

(vardas ir pavardė)

**GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA  
PAGAL 2024 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2024 m. rugsėjo 9 d. Nr. 3

2024 01 01-2024 06 30

(ataskaitinis laikotarpis)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pas ta bos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažu mos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuo-savybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	<b>Likutis 2022 m. gruodžio 31 d.</b>						<b>11 553,26</b>	<b>11 553,26</b>	
2.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x	-	-		x
3.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x		x	-	-		x
4.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x		-	x	-		x
5.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x	-		x
6.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x	-		x
7.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x	-	-		
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		x	x	x		<b>12 728,64</b>	<b>12 728,64</b>	
9.	<b>Likutis 2023 m. gruodžio 31 d.</b>						<b>24 281,90</b>	<b>24 281,90</b>	
10.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x	-	-		x
11.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x		x	-	-		x
12.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x		-	x	-		x
13.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x	-		x
14.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x	-		x
15.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x	-	-		
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas	3.6	x	x	x		<b>(2 521,06)</b>	<b>(2 521,06)</b>	
17.	<b>Likutis 2024 m. kovo 31 d.</b>						<b>21 760,84</b>	<b>21 760,84</b>	

Generalinis direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Dainius Vilčinskas

(vardas ir pavardė)

Produktų finansų valdymo skyriaus

Vyriausioji finansininkė

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Vaida Čekavičienė

(vardas ir pavardė)

## **FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

### **1. BENDROJI INFORMACIJA**

2021 m. lapkričio 10 d. Lietuvos Respublikos ekonomikos ir inovacijų ministerija ir uždaroji akcinė bendrovė Viešųjų investicijų plėtros agentūra (toliau – VIPA) pasirašė finansinės priemonės „Tipinės gamybos paskirties pastatų laisvosiose ekonominėse zonose, pramonės parkuose ir kitose pramoninėse teritorijose įrengimas“ (toliau – FP), finansuojamos Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto lėšų, steigimo ir finansavimo sutartį.

Viešojo sektoriaus subjekto kodas MVAL80.

FP tikslas – spartinti aukštą pridėtinę vertę kuriančias investicijas, kurios prisidės prie valstybės ekonominės, socialinės ir regionų plėtros.

FP lėšos priklauso valstybei.

VIPA vykdė FP valdytojo funkcijas iki 2023 m. liepos 27 d. Po VIPA reorganizavimo įgyvendinimo INVEGA perėmė visas VIPA teises ir pareigas.

INVEGA – yra ribotos civilinės atsakomybės juridinis asmuo, Juridinių asmenų registre įregistruota 2001 m. lapkričio 29 d., juridinio asmens kodas 110084026, registracijos adresas – Konstitucijos pr. 7, Vilnius, Lietuva. INVEGA yra valstybės įsteigta finansų įstaiga, kurios pagrindiniai veiklos tikslai yra vykdyti skatinamojo finansavimo veiklą, teikti finansines paslaugas, įgyvendinti ir administruoti finansines bei kitokio pobūdžio finansavimo priemones. Lietuvos Respublikos Vyriausybė 2018 m. spalio 17 d. INVEGAI suteikė nacionalinės plėtros įstaigos statusą, o nuo 2018 m. gruodžio 3 d. Lietuvos banko priežiūros tarnybos sprendimu INVEGA yra įtraukta į Nacionalinės plėtros įstaigų (toliau – NPĮ) sąrašą. Šiuo metu INVEGA yra vienintelė NPĮ veikianti Lietuvoje. Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2023 m. vasario 15 d. nutarimu INVEGAI pavesta vykdyti NPĮ veiklą verslo, inovacijų, urbanizuotų ar urbanizuojamų teritorijų plėtros, būsto ir viešosios arba viešajam interesui tenkinti skirtos infrastruktūros, žemės ūkio, žuvininkystės ir akvakultūros srityse.

INVEGA generalinis direktorius – Dainius Vilčinskas.

Įgyvendinant strateginį FP tikslą siūloma finansinė priemonė yra paskola, kurios tikslinė paskirtis Tipinės gamybos paskirties pastatams laisvojoje ekonominėje zonoje, pramonės parkuose ir kitose pramoninėse teritorijose įrengti, paskolos terminas – iki 15 metų.

Bendra įnašo į FP suma – iki 41,4 mln. Eur LR valstybės biudžeto lėšų. Vadovaujanti institucija – Lietuvos Respublikos ekonomikos ir inovacijų ministerija.

Iki ataskaitinio laikotarpio pabaigos FP gautas įnašas 31,05 mln. Eur.

FP laikoma viešojo sektoriaus subjektu ir jos apskaita tvarkoma vadovaujantis viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS).

FP kontroliuojamų, asocijuotų subjektų, filialų ir atstovybių neturi.

FP ataskaitiniu laikotarpiu darbuotojų nebuvo.

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

FP ataskaitinio laikotarpio trukmė sutampa su kalendoriniais metais.

FP reikšmingų pobalansinių įvykių neturėjo.

## 2. APSKAITOS POLITIKA

Pagrindiniai apskaitos principai, pritaikyti rengiant DNMF tarpines finansines ataskaitas už laikotarpį, pasibaigusį 2024 m. birželio 30 d. aprašyti DNMF metinėse finansinėse ataskaitose už laikotarpį pasibaigusį 2023 m. gruodžio 31 d.

## AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

### 3.1 ILGALAIKIS FINANSINIS TURTAS

LEZ ilgalaikiam finansiniam turtui priskiriamos investicijos į LR Vyriausybės ne nuosavybės vertybinius popierius ir po vienu metų gautinas sumas, prie kurių priskiriamos ir suteiktos ilgalaikės paskolos.

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

#### INFORMACIJA APIE ILGALAIKĮ FINANSINĮ TURTĄ

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	2024 m. birželio 30 d.	2023 m. birželio 30 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	<b>3 103 500,32</b>	<b>7 417 759,43</b>
2.1.	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą	3 103 500,32	7 417 759,43
2.2.	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą		
3.	Po vienu metų gautinos sumos	8 426 249,45	102 017,96
4.	Ilgalaikiai terminuoti indėliai		
5.	Kitas ilgalaikis finansinis turtas		
6.	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą		
<b>7.</b>	<b>Iš viso</b>	<b>11 529 749,77</b>	<b>7 519 777,39</b>

Po vienu metų gautinos sumos, nurodytos 6-ojo VSAFAS „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 5 priedo 3 eil. detalizuojamos sekančiai:

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	2024 m. birželio 30 d.	2023 m. birželio 30 d.
1.	<b>Gautinos palūkanos</b>	<b>8 380,24</b>	-
	Gautinos palūkanos (paskolos suteiktos LEZ lėšomis)	8 380,24	-
2.	<b>Suteiktos paskolos</b>	<b>8 602 189,09</b>	<b>103 509,53</b>
	Suteiktos paskolos LEZ lėšomis	8 602 189,09	103 509,53
3.	<b>Paskolų portfelio vertės sumažėjimas</b>	<b>(184 319,88)</b>	-
	LEZ dalis	(184 319,88)	-
4.	<b>Viso po vienu metų gautinų sumų</b>	<b>8 426 249,45</b>	-
5.	<b>Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą</b>		-
	<b>Iš viso:</b>	<b>8 426 249,45</b>	<b>103 509,53</b>



### 3.2 PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS

Per vienus metus gautinos sumos – tai ilgalaikio finansinio turto (paskolų) einamųjų metų dalis 2024 m. birželio 30 d. Po penkerių metų gautinos sumos – tai išmokėtų ilgalaikių paskolų sumos 2024 m. birželio 30 d.

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

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

Eil. Nr.	Grąžinimo terminas	Įsigijimo savikaina	Balansinė vertė
1	2	3	4
<b>1.</b>	<b>Suteiktų paskolų:</b>	<b>8 776 873,37</b>	<b>8 776 873,37</b>
1.1.	Per vienus metus *	8 776 873,37	350 623,92
1.2.	Nuo vieno iki penkerių metų **		
1.3.	Po penkerių metų	8 426 249,45	4 320 564,27
<b>2.</b>	<b>Kitų ilgalaikių gautinų sumų:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1.	Per vienus metus *		
2.2.	Nuo vieno iki penkerių metų **		
2.3.	Po penkerių metų		
<b>3.</b>	<b>Iš viso</b>	<b>8 776 873,37</b>	<b>8 776 873,37</b>

\* Nurodoma einamųjų metų dalis

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

**IKI IŠPIRKIMO TERMINO LAIKOMO FINANSINIO TURTO IR SUTEIKTŲ PASKOLŲ POKYČIAI PER 2024 M. I PUSMETĮ**

Eil. Nr.	Finansinio turto pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį								Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			įsigyta (įsigijimo savikaina)	parduota (balansine verte pardavimo momentu)	perkelta į (iš) kitą finansinio turto grupę	amortizacijos suma	valiutos kurso pokyčio įtaka	piniginės įplaukos	nurašyta	nuvertėjimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
<b>1.</b>	<b>Ilgalaikis finansinis turtas ir suteiktos paskolos</b>	<b>7 090 662,79</b>	-		<b>(175 311,96)</b>	<b>14 241,34</b>				<b>293 111,57</b>	<b>11 529 749,77</b>
1.1.	Suteiktos paskolos	3 997 184,23	4 307 046,03		(175 311,96)	4 219,58				293 111,57	8 426 249,45
1.2.	Obligacijos	3 093 748,56			-	10 021,76					3 103 500,32
1.3.	Vekseliai										
1.4.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai										
1.5.	Ilgalaikiai terminuoti indėliai										
<b>2.</b>	<b>Trumpalaikis finansinis turtas ir suteiktos paskolos*</b>	<b>4 683 155,42</b>	<b>8 500 000,00</b>		<b>175 311,96</b>	<b>(1 811,50)</b>		<b>(4 475 311,96)</b>			<b>4 682 249,15</b>
2.1.	Suteiktos paskolos	350 623,92			175 311,96			(175 311,96)			350 623,90
2.2.	Obligacijos	4 332 531,50			-	(1 811,50)		(4 300 000,00)			30 720,00
2.3.	Vekseliai										
2.4.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai										
2.5.	Trumpalaikiai terminuoti indėliai	0	8 500 000,00								<b>8 500 000,00</b>
<b>3.</b>	<b>Iš viso</b>	<b>11 773 818,19</b>	<b>12 807 046,03</b>		<b>-</b>	<b>12 429,84</b>		<b>(4 475 311,96)</b>		<b>293 111,57</b>	<b>20 411 093,67</b>

\*Nurodoma ir ilgalaikio finansinio turto, ir suteiktų paskolų einamųjų metų dalis.

\*\* Amortizacijos suma apima skirtumą tarp finansinio turto įsigijimo savikainos ir amortizuotos savikainos pirminio finansinio turto pripažinimo metu, ir amortizacijos sumos pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį.

**INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS**

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1.</b>	<b>Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)</b>	28 126,97			56 899,94		
1.1.	Gautinos finansavimo sumos						
1.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1.	Gautini mokesčiai						
1.2.2.	Gautinos socialinės įmokos						
1.3.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas				-		
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5.	Kitos				-		
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5.	Sukauptos gautinos sumos						
1.5.1.	Iš biudžeto						
1.5.2.	Kitos						
1.6.	Kitos gautinos sumos	28 126,97			56 899,94		
<b>2.</b>	<b>Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje</b>						
<b>3.</b>	<b>Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)</b>	<b>28 126,97</b>			<b>56 899,94</b>		

Gautinos sumos – 2024 m. birželio 30 d. priskaičiuotos palūkanos už banko sąskaitos likutį ir gautinos palūkanos už suteiktas paskolas.

### 3.3 PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI

Straipsnyje apskaitomas FP administravimo sąskaitose banke esantis pinigų likutis.

Pinigų likutį banko sąskaitose ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudarė 3 404 130,25 Eur lėšų likutis „Swedbank“ AB ir Lietuvos centrinio banko sąskaitos likutis 6 675 500,53 Eur.

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

#### INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		iš viso	biudžeto asignavimai	iš viso	biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
<b>1.</b>	<b>Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4-1.5+1.6)</b>	<b>10 079 630,78</b>	<b>10 079 630,78</b>	<b>18 242 488,23</b>	<b>18 242 488,23</b>
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose	10 079 630,78	10 079 630,78	18 242 488,23	18 242 488,23
1.2.	Pinigai kasoje				
1.3.	Pinigai kelyje				
1.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6.	Pinigų ekvivalentai				
<b>2.</b>	<b>Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4-2.5+2.6)</b>				
2.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2.	Pinigai kasoje				
2.3.	Pinigai kelyje				
2.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6.	Pinigų ekvivalentai				
<b>3.</b>	<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4-3.5+3.6+3.7)</b>				
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				
<b>4.</b>	<b>Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)</b>	<b>10 079 630,78</b>	<b>10 079 630,78</b>	<b>18 242 488,23</b>	<b>18 242 488,23</b>
<b>5.</b>	<b>Iš jų išteklių fondų lėšos</b>	<b>10 079 630,78</b>	<b>10 079 630,78</b>	<b>18 242 488,23</b>	<b>18 242 488,23</b>

už laikotarpį, pasibaigusį 2024 m. birželio 30 d.

### 3.4 FINANSAVIMO SUMOS

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“  
5 priedas

#### 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)		29 719 975,29	29 719 975,29		30 157 561,45	30 157 561,45
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)						
4.	Iš kitų šaltinių						
5.	<b>Iš viso</b>		29 719 975,29	29 719 975,29		30 157 561,45	30 157 561,45

už laikotarpį, pasibaigusį 2024 m. birželio 30 d.

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“  
4 priedas

**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 perdavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) nasikeitimas	
<b>1.</b>	<b>Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš ES, užsienio valst. ir tarptaut. organizacijų):</b>	<b>29 719 975,29</b>	<b>350 907,47</b>	-				<b>86 678,69</b>				<b>30 157 561,45</b>
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	29 610 545,89	350 907,47	(97 003,48)				293 111,57				30 157 561,45
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	109 429,40		97 003,48				(206 432,88)				-
<b>2.</b>	<b>Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš ES, , užsienio valst. ir tarptaut. organizacijų):</b>											
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
<b>3.</b>	<b>Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš ES, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):</b>											
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
<b>4.</b>	<b>Iš kitų šaltinių:</b>											
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
<b>5.</b>	<b>Iš viso finansavimo sumų</b>	<b>29 719 975,29</b>	<b>350 907,47</b>	-				<b>86 678,69</b>				<b>30 157 561,45</b>

### 3.5 TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI

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

#### INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

FP trumpalaikius įsipareigojimus 2024 m. birželio mėn. 30 d. sudarė sukauptos mokėtinos sumos - Valstybės išdui sukaupta mokėtina suma už FP banko sąskaitose laikomų lėšų likutį gautos palūkanos 61 594,77 Eur. 2023 m. gruodžio mėn. 31 d. sukauptas mokėtinas sumas sudarė Valstybės išdui pervestina už FP banko sąskaitose laikomų lėšų likutį gautų palūkanų suma - 61 060,60 Eur.

Kitos mokėtinos sumos - valdymo mokestis priemonės valdytojui INVEGA - 103 216,44 Eur ir pervestinos gautos palūkanų pajamos į valstybės biudžetą - 187 369,56 Eur.

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams	iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1.	<b>Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos</b>						
2.	<b>Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai.</b>						
3.	<b>Tiekėjams mokėtinos sumos</b>						
4.	<b>Sukauptos mokėtinos sumos</b>	<b>28 126,97</b>	<b>28 126,97</b>		61 060,60	61 060,60	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos						
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinos sumos	28 126,97	28 126,97		61 060,60	61 060,60	
5.	<b>Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai</b>	<b>293 551,94</b>	<b>190 335,50</b>		267 888,59	163 537,91	
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinos sumos	293 551,94	19 335,50		267 888,59	163 537,91	
6.	<b>Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)</b>	<b>321 678,91</b>	<b>218 462,47</b>		<b>328 949,19</b>	<b>224 598,51</b>	

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

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1.	Eurais	328 949,19	321 678,91
2.	JAV doleriais		
3.	Kitomis		
<b>4.</b>	<b>Iš viso</b>		

### 3.6 FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS

### FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
<b>1.</b>	<b>Finansinės ir investicinės veiklos pajamos</b>	<b>(1 811,50)</b>	<b>8 243,21</b>
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos	331 716,08	8 243,21
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	1 262 ,88	
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	(334 790,46)	
<b>2.</b>	<b>Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos</b>	<b>(709,56)</b>	<b>(2 469,12)</b>
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos		
2.3.	Palūkanų sąnaudos	-	
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	(709,56)	(2 469,12)
<b>3.</b>	<b>Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)</b>	<b>(2 521,06)</b>	<b>5 774,09</b>

Per 2024 m. I ketv. FP finansinės ir investicinės veiklos rezultatą sudarė palūkanos už banko sąskaitos likutį – 288 729,67 Eur, palūkanos nuo išduotų paskolų – 42 986,41, sutarties keitimo mokesčiai – 1 262 88 Eur ir vertybinių popierių įsigijimo bei saugojimo mokesčių sąnaudos – 709,56 Eur.



### 3.7 PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS

Pagrindinės veiklos kitoms sąnaudoms priskiriamas FP valdytojui apskaičiuotas valdymo mokestis. Pagal VSAFAS 25-ojo standarto „Segmentai“ klasifikavimą, visa FP finansinėse ataskaitose pateikta informacija, priskiriama ekonomikos segmentui.

11-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Sąnaudos“ priedas

#### INFORMACIJOS APIE KITAS PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDAS PAGAL POBŪDĮ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO LYGIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	<b>Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos*</b>	<b>(206 432,88)</b>	<b>(205 327,37)</b>
1.1	Mokesčiai Europos Sąjungai ir kitoms tarptautinėms organizacijoms		
1.2	Narystės mokesčiai		
1.3	Stipendijos studentams		
1.4	Premijos ir valstybinės stipendijos, piniginės dovanos ir laimėjimai (prizai)		
1.5	Veiklos mokesčiai		
1.6	Kitos*	<b>(206 432,88)</b>	<b>(205 327,37)</b>

\*Kitos pagrindinės sąnaudas sudaro priskaičiuotas valdymo mokestis FP valdytojui Invegai – 206 432,88 Eur.



FINANSINĖS PRIEMONĖS „TIPINĖS GAMYBOS PASKIRTIES PASTATŲ LAISVOSIOSE EKONOMINĖSE ZONOSE, PRAMONĖS PARKUOSE IR KITOSE PRAMONINĖSE TERITORIJOSE ĮRENGIMAS“ TARPINĖS  
FINANSINĖS ATASKAITOS

už laikotarpį, pasibaigusį 2024 m. birželio 30 d.

2.	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA</b>											
3.	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI</b>				<b>(205 591,72)</b>							<b>(205 591,72)</b>
3.1.	Išmokos:				(205 591,72)							(205 591,72)
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo											
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių											
3.1.3	Komandiruočių											
3.1.4	Transporto											
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo											
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
3.1.7	Atsargų įsigijimo											
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo											
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos				(205 591,72)							(205 591,72)





## PAPILDOMA INFORMACIJA

### Neapibrėžtieji įsipareigojimai

Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami tik tada, kai įmonė prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu turtu. Planuojami sandoriai, suteiktos garantijos ir laidavimai, kurių dar nereikia vykdyti, finansiniais įsipareigojimais nepripažįstami, kol jie neatitinka finansinio įsipareigojimo apibrėžimo. FP tokių įsipareigojimų neturėjo ataskaitinio laikotarpio pabaigai.

FP neturi teisinių ginčų turinčių įtakos finansinėms ataskaitoms.

### 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 2024 m. birželio 30 d. iki šių ataskaitų parengimo FP nebuvo.

### Veiklos tęstinumas

Veiklos tęstinumas apibrėžtas steigimo ir finansavimo sutartyje, užtikrintas ne trumpiau kaip iki 2031 m. lapkričio 10 d. (su galimybe pratęsti).

2024 m. rugsėjo 9 d.

Generalinis direktorius

Dainius Vilčinskas

Produktų finansų valdymo skyriaus vyriausioji finansininkė

Vaida Čekavičienė



**UAB „Investicijų ir verslo garantijos“**

Konstitucijos pr. 7, 09308 Vilnius  
Juridinio asmens kodas 110084026

