



**UAB ILTE**

**FINANSINĒS PRIEMONĒS**

**“KO-INVESTICINIS FONDAS SUSISIEKIMUI”**

**Tarpinās finansinās ataskaitos**

už laikotarpj, pasibaigusj  
2024 m. rugsėjo 30 d.

## TURINYS

<b>FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA .....</b>	<b>3</b>
<b>VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA .....</b>	<b>5</b>
<b>AIŠKINAMASIS RAŠTAS.....</b>	<b>6</b>
<b>PRIEDAS NR. 1 .....</b>	<b>14</b>
<b>PRIEDAS NR. 2 .....</b>	<b>15</b>

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA**  
**PAGAL 2024 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**  
2024-11-15  
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2024 m. rugsėjo 30 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>726 447,09</b>	<b>726 447,09</b>
I.	Nematerialusis turtas		-	-
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		-	-
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	3.1.	726 447,09	726 447,09
IV.	Kitas ilgalaikis turtas		-	-
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>		-	-
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>9 058,09</b>	<b>29 966,12</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	3.2.	2 804,34	12 414,84
III.	Per vienus metus gautinos sumos		25,91	70,17
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	3.3.	25,91	54,94
III.6	Kitos gautinos sumos		-	15,23
IV.	Trumpalaikės investicijos		-	-
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3.5.	6 227,84	17 481,11
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>735 505,18</b>	<b>756 413,21</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	3.6.	<b>597 442,67</b>	<b>629 495,09</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		1 080,92	516,92
II.	Iš savivaldybės biudžeto		-	-
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		596 361,75	628 978,17
IV.	Iš kitų šaltinių		-	-
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>11 615,42</b>	<b>471,03</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		-	-
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		-	-
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		-	-
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		-	-
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	3.7.	11 615,42	471,03
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	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		-	-
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		4 375,37	-
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos		6 922,81	70,17
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		317,24	400,86

(tęsinys kitame lape)

<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		<b>126 447,09</b>	<b>126 447,09</b>
I.	Rezervai		-	-
II.	Nuosavybės metodo įtaka		-	-
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		126 447,09	126 447,09
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas			41 119,65
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		126 447,09	85 327,44
	<i>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲO TURTO:</i>		<i>735 505,18</i>	<i>756 413,21</i>

(pabaiga)

Generalinis direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

\_\_\_\_\_  
parašas

Dainius Vilčinskas

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji finansininkė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris))

\_\_\_\_\_  
parašas

Gražina Balašaitė

(vardas ir pavardė)

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

2024-11-15  
(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2024 m. 9 mėn.	2023 m. 9 mėn.
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>16 616,42</b>	<b>23 576,74</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		16 616,42	23 576,74
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>B.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS</b>	3.8.	<b>(16 616,42)</b>	<b>(23 576,74)</b>
I.	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ		-	-
II.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		-	-
III.	FINANSAVIMO		-	-
IV.	KITOS		(16 616,42)	(23 576,74)
<b>C.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS 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 ŠAUNAUDOS		-	-
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>	3.9.	-	-
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA</b>		-	-
<b>G.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		-	-
<b>H.</b>	<b>NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA</b>		-	-
<b>I.</b>	<b>GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS</b>		-	-

Generalinis direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

parašas

Dainius Vilčinskas

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji finansininkė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

parašas

Gražina Balašaitė

(vardas ir pavardė)

## AIŠKINAMASIS RAŠTAS

### 1. BENDROJI INFORMACIJA

Viešojo sektoriaus subjekto pavadinimas	Finansinė priemonė „Ko-investicinis fondas susisiekimui“
Projekto kodas	04.5.1-FM-F-520-01-0001
Projekto vykdytojas	Uždaroji akcinė bendrovė ILTE
Projekto vykdytojas kodas	110084026
Projekto vykdytojas adresas	Konstitucijos pr. 7, 16 a., 09308 Vilnius
Projekto vykdytojo telefono numeris	(8~5) 210 7510
Projekto vykdytojo el. pašto adresas	info@ilte.lt
Projekto vykdytojo interneto tinklalapis	www.ilte.lt

Remiantis trišale Finansinės priemonės „Ko-investicinis fondas susisiekimui“ (toliau – Priemonė) finansavimo sutartimi, sudaryta 2019 m. gegužės 6 d. tarp Lietuvos Respublikos susisiekimio ministerijos, Lietuvos Respublikos finansų ministerijos ir UAB „Investicijų ir verslo garantijos“ (toliau – „Invega“), „Invega“ paskirta valdyti Priemonę 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.

Priemonė neturi juridinio asmens teisių, yra įsteigta tam tikroms valstybės pavestoms funkcijoms atlikti, gauna tik šiai Priemonei būdingas pajamas, kaupia lėšas atskiroje sąskaitoje bei nustatyta tvarka naudoja lėšas nustatytiems uždaviniams įgyvendinti.

Priemonė, remiantis Europos Parlamento ir Tarybos Reglamento (ES) Nr. 1303/2013 38 straipsnio 6 dalimi, yra steigama kaip atskiras „Invega“ finansų padalinys, kuriam taikomos konkrečios įgyvendinimo taisyklės bei sąlygos, numatytos steigimo ir finansavimo sutartyje. Siekiant tvarkyti Priemonės 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 Priemonės lėšomis. Priemonė neturi kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų.

LR susisiekimio ministerija, vadovaujantis Europos parlamento ir tarybos reglamento (ES) Nr. 1303/2013, 2 straipsnio 11 punktu, siekdama įgyvendinti Priemonę vadovaujantis steigimo ir finansavimo sutartimi įsipareigojo Priemonei perduoti administruoti 5 000 000 eurų sumą. Remiantis 2022 m. gegužės m 11 d. susitarimu Nr. 3, įnašas sumažintas iki 920 000 eurų sumos.

Priemonė įsteigta 2019 m. gegužės 6 d. sudarius trišalę steigimo ir finansavimo sutartį tarp Lietuvos Respublikos susisiekimio ministerijos, Lietuvos Respublikos finansų ministerijos ir „Invegos“.

Kadangi Priemonė nėra juridinis asmuo, samdomų darbuotojų ji neturi. Ataskaitinio laikotarpio pabaigai Priemonės valdymui buvo dalinai paskirti 4 tiesiogiai dirbantys ir 120 netiesiogiai dirbantys „Invegos“ darbuotojai (netiesiogiai dirbantys darbuotojai yra administracijos darbuotojai, finansininkai, teisininkai ir pan.).

### 2. APSKAITOS POLITIKA

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

### 3. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

#### 3.1. ILGALAIKIS FINANSINIS TURTAS

2024 m. rugsėjo 30 d. ir 2023 m. gruodžio 31 d. Priemonės ilgalaikį finansinį turtą sudarė investicijos į priemonę:

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

#### INFORMACIJA APIE ILGALAIKĮ FINANSINĮ TURTĄ

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Pastabos Nr.	2024 m. rugsėjo 30 d.	2023 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		-	-
2.1.	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą		-	-
2.2.	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą		-	-
3.	Po vienu metų gautinos sumos		-	-
4.	Ilgalaikiai terminuoti indėliai		-	-
5.	Kitas ilgalaikis finansinis turtas*		726 447,09	726 447,09
6.	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą		-	-
7.	Iš viso		<b>726 447,09</b>	<b>726 447,09</b>

Kitą ilgalaikį finansinį turtą sudaro investicijos į rizikos kapitalo priemonę „Koinvest susisiekimui“:

Investicija į rizikos kapitalo priemonę „Ko-invest susisiekimui“	2024 m. rugsėjo 30 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
Apskaitinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžiai:	726 447,09	685 327,44
Įsigyta	-	-
Kapitalo grįžimas	-	-
Tikrosios vertės pokytis*	-	41 119,65
<b>Apskaitinė vertė laikotarpio pabaigai:</b>	<b>726 447,09</b>	<b>726 447,09</b>

\*Tikrosios vertės pokytis pagal preliminarų vertinimą.

Priemone „Ko-investicinis fondas susisiekimui“ siekiama vystyti Lietuvos rizikos kapitalo rinką, auginti naujus rizikos kapitalo rinkos dalyvius ir tokiu būdu suteikti platesnį kapitalo prieinamumą naujoms perspektyvoms įmonėms, kuriančioms mobilumo paslaugas ir produktus, intelektines transporto sistemas ir inovatyvias transporto technologijas, mažinančias transporto sukuriamą CO2 emisiją.

Pagal sudarytas sutartis dėl Rizikos kapitalo priemonių įgyvendinimo (toliau – RK Sutartys) su fondo valdytojais, jiems yra mokamas valdymo mokestis ir kompensuojamos susijusios fondo valdymo išlaidos. Atitinkamose RK Sutartyse numatyta, kad valdymo mokestis bei kompensuotos susijusios fondo valdymo išlaidos grąžinamos dalyviams skirstant fondo pajamas iš investicijų. „Ko-investicinis fondas susisiekimui“ savo apskaitoje, atsižvelgiant į tai, kad Rizikos kapitalo fondų investicijos yra ilgalaikės trukmės ir investuojama padidintos rizikos įmonių segmente, pajamų gavimas iš jų gali užtrukti laike, t. y. dėl egzistuojančio objektyvaus neapibrėžtumo, susijusio su pajamų iš investuotų lėšų atgavimo laikotarpiu, aplinkybę, kai investicijų tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai dėl trumpo investavimo laikotarpio (iki 12 mėn.) yra

apskaitoma įsigijimo verte arba įvertinta tikroji vertė yra artima įsigijimo vertei, visas fondo valdytojams mokamas valdymo mokestis ir kompensuojamos susijusios išlaidos yra pripažįstamos ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis.

Investicijos į rizikos kapitalo priemones yra apskaitomos Fondo apskaitoje tikrąja verte atsižvelgiant į rizikos kapitalo priemonių valdytojų pateiktas ketvirtines neaudituos fondų veiklos ataskaitas. Gavus metines nepriklausomo auditoriaus patvirtintas finansines ataskaitas, kurios už praėjusius finansinius metus pateikiamos per 80 dienų pasibaigus finansiniams metams, atliekami koreguojantys įrašai, jeigu jie reikalingi.

\*Papildoma informacija apie perduoti laikomo finansinio turto pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama Priede Nr. 2 pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 4 priedu nustatytą formą „Parduoti laikomo finansinio turto pokyčiai“.

### 3.2. IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI

2024 m. rugsėjo 30 d. ir 2023 m. gruodžio 31 d. Priemonės išankstinius apmokėjimus sudarė išankstiniai apmokėjimai UAB „Investicijų ir verslo garantijos“ ir KŪB Koinvesticinis fondas už finansinės priemonės „Ko-investicinis fondas susisiekimui“ kasdienį valdymą ir investavimo strategijos įgyvendinimą.

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

#### INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	2024 m. rugsėjo 30 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
1	2	3	4
<b>1.</b>	<b>Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina</b>	<b>2 804,34</b>	<b>12 414,84</b>
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	2 804,34	12 414,84
1.7.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti	-	-
1.8.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	-	-
<b>2.</b>	<b>Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas</b>	-	-
<b>3.</b>	<b>Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)*</b>	<b>2 804,34</b>	<b>12 414,84</b>

\* Detalus atskleidimas:

Išankstiniai apmokėjimai Priemonės valdytojui sudarė:

	2024 m. rugsėjo 30 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
Likutis sausio 1 d.	0,00	
Metų ketvirtiniai avansai pagal patvirtintą Biudžetą	3 068,00	21 163,46
Priemonės tiesioginių valdymo išlaidų kompensavimas	(3 068,00)	(21 163,46)
Grąžinti nepanaudoti avansai pagal sutartį		
Grąžinti nepanaudoti avansai pagal patvirtintą Išlaidų ataskaitą		
<b>Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



**Išankstiniai apmokėjimai KŪB "Koinvesticinis fondas" sudarė:**

	<b>2024 m. rugsėjo 30 d.</b>	<b>2023 m. gruodžio 31 d.</b>
Likutis sausio 1 d.	12 414,84	21 720,97
Avanso suma valdymo išlaidoms	1 699,71	7 020,83
Valdymo išlaidų kompensavimas	(11 310,21)	(16 326,96)
Gražinta nepanaudoto avanso dalis		
<b>Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje</b>	<b>2 804,34</b>	<b>12 414,84</b>

**3.3. PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS**

2024 m. rugsėjo 30 d. ir 2023 m. gruodžio 31 d. Priemonės per vienerius metus gautinas sumas sudarė gautinos palūkanos nuo Lietuvos banko sąskaitos likučio ir gautinos sumos iš INVEGOS.

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

**INFORMACIJA APIE PER VIENERIUS METUS GAUTINAS SUMAS**

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	2024 m. rugsėjo 30 d.			2023 m. gruodžio 31 d.		
		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 vienerius metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)</b>	<b>(25,91)</b>	-	-	<b>70,17</b>	-	-
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, 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	(25,91)	-	-	54,94	-	-
1.5.1.	Iš biudžeto	-	-	-	-	-	-
1.5.2.	Kitos*	(25,91)	-	-	54,94	-	-
1.6.	Kitos gautinos sumos	-	-	-	15,23	-	-
<b>2.</b>	<b>Per vienerius metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje</b>	-	-	-	-	-	-
<b>3.</b>	<b>Per vienerius metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)</b>	<b>(25,91)</b>	-	-	<b>70,17</b>	-	-

### 3.4. TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS

2024 m. rugsėjo 30 d. ir 2023 m. gruodžio 31 d. pabaigai Priemonė trumpalaikių investicijų neturėjo.

### 3.5. PINIGAI IR PINIGŲ EKIVALENTAI

2024 m. rugsėjo 30 d. ir 2023 m. gruodžio 31 d. pinigus ir jų ekvivalentus sudarė pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą):

	2024 m. rugsėjo 30 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
LT171010000002632502 Lietuvos bankas Pinigai atsiskaitomojoje sąskaitoje „Swedbank“, AB (Reitingas Aa3/AA-/AA-)	6 227,84	17 481,11
	-	-
	<b>6 227,84</b>	<b>17 481,11</b>

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

#### INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	2024 m. rugsėjo 30 d.		2023 m. gruodžio 31 d.	
		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>6 227,84</b>	-	<b>17 481,11</b>	-
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose	6 227,84	-	17 481,11	-
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>6 227,84</b>	-	<b>17 481,11</b>	-
<b>5.</b>	<b>Iš jų išteklių fondų lėšos</b>	<b>6 227,84</b>	-	<b>17 481,11</b>	-

### 3.6. FINANSAVIMO SUMOS

2024 m. rugsėjo 30 d. Priemonės finansavimo sumų likučiai bei finansavimo sumų detalizavimas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius pagal 20-ąjį VSAFAS „Finansavimo sumos“ pateikiamas [Priede Nr. 1.](#)

2019 m gegužės 21 d. pateiktas mokėjimo prašymas pirmai piniginių įnašo daliai – 1 250 000,00 eurų – buvo apmokėtas 2019 m. liepos 23 d.  
Remiantis 2022 m. gegužės 11 d. susitarimu Nr. 3, įnašas sumažintas iki 920 000 eurų sumos.  
2024 m. turi būti skirtas finansavimas finansinės priemonės įgyvendinimui.

### 3.7. TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI

2024 m. rugsėjo 30 d. ir 2023 m. gruodžio 31 d. Priemonės trumpalaikius įsipareigojimus sudarė sukauptos mokėtinos sumos ir tiekėjams mokėtinos sumos:

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

#### INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	2024 m. Rugsėjo 30 d.			2023 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.	<b>Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos</b>	-	-	-	-	-	-
2.	<b>Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai</b>	-	-	-	-	-	-
3.	<b>Tiekėjams mokėtinos sumos</b>	<b>4 375,37</b>	-	-	-	-	-
4.	<b>Sukauptos mokėtinos sumos</b>	<b>6 922,81</b>	-	-	<b>70,17</b>	<b>54,94</b>	-
4.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos	-	-	-	-	-	-
4.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	-	-	-	-	-	-
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos	6 897,00	-	-	-	-	-
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos	25,81	-	-	70,17	54,94	-
5.	<b>Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai</b>	<b>317,24</b>	<b>317,24</b>	-	<b>400,86</b>	<b>400,86</b>	-
5.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai	-	-	-	-	-	-
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai	-	-	-	-	-	-
5.3.	Kitos mokėtinos sumos	317,24	317,24	-	400,86	400,86	-
6.	<b>Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)</b>	<b>11 615,42</b>	<b>0,10</b>	-	<b>471,03</b>	<b>455,80</b>	-

### 3.8. PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS

Pagrindines veiklos sąnaudas už ataskaitinį laikotarpį pasibaigusį 2024 m. rugsėjo 30 d. sudarė Priemonės valdymo išlaidos:

	2024 m. 9 mėn.	2023 m. 9 mėn.
„Invega“ darbuotojų tiesiogiai ir netiesiogiai dirbančių įgyvendinant ir administruojant Priemonę darbo užmokesčio sąnaudų dalis	(5 988,80)	(15 556,38)
Bendrųjų paskirstytinų sąnaudų Priemonei priskirta dalis	(1 454,57)	(3 438,90)
Susijusių išlaidų	(9 173,55)	(4 581,46)
Neigiamų palūkanų išlaidų	-	-
<b>Priemonės valdymo išlaidos iš viso ataskaitinio laikotarpio pabaigai, Eur:</b>	<b>(16 616,42)</b>	<b>(23 576,74)</b>

Priemonės apskaitoje registruojamos pagrindinės veiklos sąnaudos priskiriamos ekonomikos segmentui.

### 3.9. FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS

Finansinės ir investicinės veiklos rezultato per 2024 m. 9 mėnesius lygus 0.

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

#### FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	2024 m. I-III ketv.	2023 m. I-III ketv.
1	2	3	4
<b>1.</b>	<b>Finansinės ir investicinės veiklos pajamos</b>	-	-
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo	-	-
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos	-	-
1.3.	Palūkanų pajamos	451,25	834,21
1.4.	Dividendai	-	-
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	-	-
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	(451,25)	(834,21)
<b>2.</b>	<b>Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos</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	-	-
<b>3.</b>	<b>Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)</b>	-	-

### 3.10. KONTROLIUOJAMIEJI, ASOCIJUOTIEJI IR SUSIJĘ SUBJEKTAI

Susijusios šalys:

- ✓ Lietuvos Respublikos finansų ministerija – valstybei priklausančių projekto vykdytojo „Invega“ akcijų (100 proc. visų akcijų) valdytoja, atliekanti veiklos priežiūros ir visuotinio akcininkų susirinkimo funkcijas;
- ✓ LR susisiekimo ministerija - ES struktūrinės paramos administravimo srityje asignavimus valdančios institucijos funkcijas atliekanti institucija, pavedusi „Invegai“ atlikti tam tikras projekto vykdytojo funkcijas;
- ✓ UAB „Investicijų ir verslo garantijos“ („Invega“) – projekto vykdytoja.

Sandoriai, vykę per ataskaitinį laikotarpį ir per 2023 metus tarp Priemonės ir priemonės valdytojo „Invega“, atskleisti 3.2. ir 3.7. pastabose.

Kontroliuojamųjų ir asocijuotųjų subjektų per ataskaitinį laikotarpį ir 2023 metus Priemonė neturėjo.

### **3.11. POATASKAITINIAI ĮVYKIAI**

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

\*\*\*

**FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ**

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje*	Per 2024 m. 9 mėn.									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavi-mo sumų pergrupavimas	Neatlygin-tinai 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)	Finansavim-o 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):	516,92	564,00	-	-	-	-	-	-	-	-	1 080,92
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	516,92	564,00	-	-	-	-	-	-	-	-	1 080,92
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):	628 978,17	-	-	-	-	-	-	(16 616,42)	(16 000,00)	-	596 361,75
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	628 978,17	-	-	-	-	-	-	(16 616,42)	(16 000,00)	-	596 361,75
4.	Iš kitų šaltinių:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.	Iš viso finansavimo sumų	629 495,09	564,00	-	-	-	-	-	(16 616,42)	(16 000,00)	-	597 442,67

## PARDUOTI LAIKOMO FINANSINIO TURTO POKYČIAI PER 2024 M. 9 MĖN.

Eil. Nr.	Finansinio turto pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Įsigyta	Parduota (balansine verte pardavimo momentu)	Perkelta į (iš) kitas finansinio turto grupes	Nuvertėjimas	Nurašyta (balansine verte nurašymo momentu)	Tikrosios vertės pokytis	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>1.</b>	<b>Ilgalaikis finansinis turtas</b>	<b>726 447,09</b>	-	-	-	-	-	-	<b>726 447,09</b>
1.1.	Nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3.	Finansinis turtas iš išvestinės finansinės priemonės	-	-	-	-	-	-	-	-
1.4.	Kitas	726 447,09	-	-	-	-	-	-	726 447,09
<b>2.</b>	<b>Trumpalaikis finansinis turtas</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.	Nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3.	Finansinis turtas iš išvestinės finansinės priemonės	-	-	-	-	-	-	-	-
2.4.	Kitas	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>3.</b>	<b>Iš viso</b>	<b>726 447,09</b>	-	-	-	-	-	-	<b>726 447,09</b>