

**Fonų fondas „Verslumo skatinimo fondas 2014-2020,  
finansuojamas iš Europos socialinio fondo“**

Tarpinės finansinės ataskaitos už ataskaitinį laikotarpį,  
pasibaigusį 2019 m. kovo 31 d.

**PUSLAPIS**

**FINANSINĖS ATASKAITOS:**

<b>FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA</b>	<b>3</b>
<b>VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA</b>	<b>4</b>
<b>SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS</b>	<b>5 – 10</b>
<b>PRIEDAS Nr. 1</b>	<b>11</b>
<b>PRIEDAS Nr. 2</b>	<b>12</b>

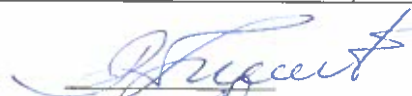
**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA**  
**PAGAL 2019 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

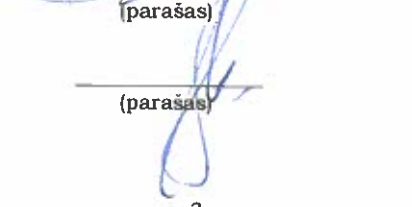
2019-05-20  
 (data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2019 m. kovo 31 d.	2018 m. gruodžio 31 d.
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>9 135 976,59</b>	<b>10 173 425,61</b>
I.	Nematerialusis turtas		-	-
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		-	-
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	3	9 135 976,59	10 173 425,61
IV.	Kitas ilgalaikis turtas		-	-
<b>B.</b>	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>		-	-
<b>C.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>8 587 915,00</b>	<b>1 505 775,13</b>
I.	Atsargos		-	-
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turta, skirtą parduoti		-	-
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		-	-
II.	Išankstiniai apmokėjimai	4	34 006,36	22 220,69
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5	690,00	-
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, turta, paslaugas		-	-
III.5	Sukauptos gautinos sumos		690,00	-
III.6	Kitos gautinos sumos		-	-
IV.	Trumpalaikės investicijos	6	2 700 000,00	-
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	7	5 853 218,64	1 483 554,44
	<b>IŠ VISO TURTO:</b>		<b>17 723 891,59</b>	<b>11 679 200,74</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>	8	<b>17 681 462,38</b>	<b>11 630 386,34</b>
I.	Iš valstybės biudžeto		2 163,91	2 127,16
II.	Iš savivaldybės biudžeto		-	-
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		17 679 298,47	11 628 259,18
IV.	Iš kitų šaltinių		-	-
<b>E.</b>	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>42 429,21</b>	<b>48 814,40</b>
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		-	-
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		-	-
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		-	-
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		-	-
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	9	42 429,21	48 814,40
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 biudžeta		-	-
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		-	-
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos		-	-
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		-	-
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		41 536,50	42 243,65
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos		690,00	6 534,00
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		202,71	36,75
<b>F.</b>	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		-	-
I.	Rezervai		-	-
II.	Nuosavybės metodo įtaka		-	-
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-	-
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-	-
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-	-
	<b>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲJO TURTO:</b>		<b>17 723 891,59</b>	<b>11 679 200,74</b>

Teisės ir bendrųjų reikalų skyriaus vadovas,  
 laikinai pavaduojantis generalinį direktorių  
 (teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens  
 pareigų pavadinimas)

Vyriausioji finansininkė  
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu  
 privaloma pagal teisės aktus)

  
 (parašas)

  
 (parašas)

Remigijus Znutas  
 (vardas ir pavardė)

Jūratė Blėdaitė – Katilienė  
 (vardas ir pavardė)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**  
**PAGAL 2019 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2019-05-20  
 (data)

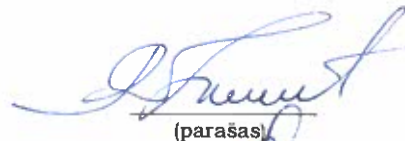
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2019 m. 3 mėn.	2018 m. 3 mėn.
<b>A.</b>	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		<b>85 661,46</b>	<b>41 052,73</b>
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		85 661,46	41 052,73
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		-	-
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte		-	-
II.1.1.	Mokesčių pajamos		-	-
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 SĄNAUDOS</b>	10	<b>(85 661,46)</b>	<b>(41 052,73)</b>
I.	NUVERTĖJIMO IR NURĄŠYTŲ SUMŲ		-	-
II.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-	-
III.	FINANSAVIMO		-	-
IV.	KITOS		(85 661,46)	(41 052,73)
<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 SĄNAUDOS		-	-
<b>E.</b>	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS</b>		-	-
<b>F.</b>	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ 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>		-	-

Teisės ir bendrųjų reikalų skyriaus  
 vadovas, laikinai pavaduojantis  
 generalinį direktorių

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti  
 asmens pareigų pavadinimas)

Vyriausioji finansininkė

(vyriausiasis buhalteris (bhalteris),  
 jeigu privaloma pagal teisės aktus)

  
 (parašas)

Remigijus Znutas  
 (vardas ir pavardė)

(parašas)

Jūratė Blėdaitė – Katilienė  
 (vardas ir pavardė)

## 1. Bendroji informacija

Viešojo sektoriaus subjekto pavadinimas	Fondų fondas „Verslumo skatinimo fondas 2014-2020, finansuojamas iš Europos socialinio fondo“
Projekto kodas	07.3.3-FM-F-424-01-001
Projekto vykdytojas	Uždaroji akcinė bendrovė "Investicijų ir verslo garantijos"
Projekto vykdytojas kodas	110084026
Projekto vykdytojas adresas	Konstitucijos pr. 7, 16 a., 09308 Vilnius
Projekto vykdytojo telefono numeris	(8-5) 210 7510
Projekto vykdytojo fakso numeris	(8-5) 210 7511
Projekto vykdytojo el.pašto adresas	info@invega.lt
Projekto vykdytojo interneto tinklalapis	www.invega.lt

Remiantis trišale fondų fondo „Verslumo skatinimo fondas 2014–2020, finansuojamas iš Europos socialinio fondo“ (toliau – Fondas) steigimo ir finansavimo sutartimi, sudaryta 2015 m. gruodžio 8 d. tarp Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo 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. Kadangi Fondas nėra juridinis asmuo – samdomų darbuotojų neturi. Fondas neturi kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų.

Fondas, remiantis Europos Parlamento ir Tarybos Reglamento (ES) Nr. 1303/2013 38 straipsnio 6 dalimi, yra steigiamas kaip atskiras „Invega“ 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.

LR socialinės apsaugos ir darbo ministerija, vadovaujantis Europos parlamento ir tarybos reglamento (ES) Nr. 1303/2013, 2 straipsnio 27 punktu, siekdama įsteigti fondų fondą bei jame įgyvendinti finansinę priemonę, vadovaujantis steigimo ir finansavimo sutartimi išpareigojo Fondui perduoti administruoti 24 546 803 eurų sumą. Fondas įgyvendins paskolų finansinę priemonę, skirtą verslumo ir savarankiško užimtumo skatinimui.

Fondas įsteigtas 2015 m. gruodžio 8 d. sudarius trišalę steigimo ir finansavimo sutartį tarp Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministerijos, Lietuvos Respublikos finansų ministerijos ir „Invegos“.

## 2. Apskaitos politika

Pagrindiniai apskaitos principai, pritaikyti rengiant Fondo tarpines finansines ataskaitas už laikotarpį, pasibaigusį 2019 m. kovo 31 d. aprašyti Fondo metinėse finansinėse ataskaitose už laikotarpį pasibaigusį 2018 m. gruodžio 31 d.

### 3 Ilgalaikis finansinis turtas

2019 m. kovo 31 d. Fondo ilgalaikį finansinį turtą sudarė suteikta ilgalaikė paskola finansiniam tarpininkui:

	2019 m. kovo 31 d.	2018 m. gruodžio 31 d.
<b>Ilgalaikė paskola finansiniam tarpininkui ataskaitinio laikotarpio pabaigai</b>	<b>9 135 976,59</b>	<b>10 173 425,61</b>

Papildoma informacija apie finansinio turto pokytį pateikiama Priede Nr. 1 pagal 17-ojo VSAFAS 5 priedu nustatytą formą „Iki išpirkimo termino laikomo finansinio turto ir suteiktų paskolų pokyčiai“.

### Gautinos paskolos vertės sumažėjimas

Vadovaujantis UAB „Investicijų ir verslo garantijos“ 2019 m. kovo 13 d. generalinio direktoriaus sprendimu Nr. B-40 patvirtinta atdėjinių sudarymo tvarka, tais atvejais, kai visą išduodamų paskolų kredito riziką prisiima finansų tarpininkas, atidėjiniai formuojami priklausomai nuo finansų tarpininko reitingo. Tokios paskolos, kai visą kredito riziką prisiima finansų tarpininkas, teikiamos pagal 2016 m. spalio 5 d. finansinės priemonės „Verslumo skatinimas 2014-2020, finansuojamas iš Europos socialinio fondo“ įgyvendinimo sutartį, todėl 2019 m. kovo 31 d. Fonde formuojamas vertės sumažėjimas galimiems nuostoliams pagal šią priemonę:

Finansų tarpininkas	Rizikos koeficientas, proc.	Įsipareigojimų pagal finansų tarpininką likutis, Eur	Vertės sumažėjimas prisiimtos rizikos daliai, Eur
Lietuvos centrinė kredito unija	1,33	9 286 406,98	150 430,39
<b>Iš viso</b>		<b>9 286 406,98</b>	<b>150 430,39</b>

### 4 Išankstiniai apmokėjimai

2019 m. kovo 31 d. ir 2018 m. gruodžio 31 d. Fondo išankstinius apmokėjimus sudarė išankstiniai apmokėjimai Fondo valdytojui Fondo valdymo išlaidoms kompensuoti:

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

#### INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	2019 m. kovo 31 d.	2018 m. gruodžio 31 d.
1	2	3	3
<b>1.</b>	<b>Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina</b>	<b>34 006,36</b>	<b>22 220,69</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	34 006,36	22 220,69
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>34 006,36</b>	<b>22 220,69</b>

\* Detalus atskleidimas:

	2019 m. kovo 31 d.	2018 m. gruodžio 31 d.
<b>Išankstiniai apmokėjimai Fondo valdytoji:</b>		
Likutis sausio 1 d.	22 220,69	31 604,86
Metų ketvirtiniai avansai pagal patvirtintą Biudžetą	42 490,00	107 339,86
Fondo tiesioginių valdymo išlaidų kompensavimas	(30 704,33)	(78 244,31)
Gražinti nepanaudoti avansai pagal sutartį	-	(6 874,86)
Gražinti nepanaudoti avansai pagal patvirtintą Išlaidų ataskaitą	-	(31 604,86)
<b>Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje</b>	<b>34 006,36</b>	<b>22 220,69</b>
<b>Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams:</b>		
Likutis sausio 1 d.	-	1 000,00
Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	-	(1 000,00)
<b>Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Išankstiniai apmokėjimai finansiniam tarpininkui:</b>		
Likutis sausio 1 d.	-	69 861,13
Išankstiniai apmokėjimai finansiniam tarpininkui	-	-
Administravimo mokestis finansiniam tarpininkui	-	(69 861,13)
<b>Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Išankstinių apmokėjimų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje iš viso</b>	<b>34 006,36</b>	<b>22 220,69</b>

5 Per vienus metus gautinos sumos

2019 m. kovo 31 d. Fondo per vienus metus gautinas sumas sudarė palūkanos, sukauptos už investuotas laikinai laisvas lėšas:

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

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	2019 m. kovo 31 d.			2018 m. gruodžio 31 d.		
		iš viso	tarp jų iš viešo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešo sektoriaus subjektų	iš viso	tarp jų iš viešo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	<b>Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)</b>	<b>690,00</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	690,00	-	-	-	-	-
1.5.1.	Iš biudžeto						
1.5.2.	Kitos	690,00					
1.6.	Kitos gautinos sumos						
2.	<b>Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje</b>	-			-		
3.	<b>Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)</b>	<b>690,00</b>	-	-	-	-	-

## 6 Trumpalaikės investicijos

2019 m. kovo 31 d. Fondo trumpalaikes investicijas sudarė terminuotieji indėliai iki 6 mėn., kurių metinis pajamingumas lygus 0,2 proc.

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

## 7 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

2019 m. kovo 31 d. ir 2018 m. gruodžio 31 d. pinigus ir jų ekvivalentus sudarė pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą):

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

### INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	2019 m. kovo 31 d.		2018 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>5 853 218,64</b>	<b>-</b>	<b>1 483 554,44</b>	<b>-</b>
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose	5 853 218,64		1 483 554,44	
1.2.	Pinigai kasoje				
1.3.	Pinigai kelyje				
1.4.	Pinigai išaldytose sąskaitose				
1.5.	Pinigų išaldytose 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>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
2.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2.	Pinigai kasoje				
2.3.	Pinigai kelyje				
2.4.	Pinigai išaldytose sąskaitose				
2.5.	Pinigų išaldytose 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>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
3.2.	Pinigai kasoje				
3.3.	Pinigai kelyje				
3.4.	Pinigai išaldytose sąskaitose				
3.5.	Pinigų išaldytose 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>5 853 218,64</b>	<b>-</b>	<b>1 483 554,44</b>	<b>-</b>
<b>5.</b>	<b>Iš jų išteklių fondų lėšos</b>	<b>5 853 218,64</b>	<b>-</b>	<b>1 483 554,44</b>	<b>-</b>

## 8 Finansavimo sumos

2019 m. kovo 31 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. 2.

Likusi neapmokėta piniginių įnašo dalis, kurią įsipareigota perduoti valdyti Fondui pagal Fondo steigimo ir finansavimo sutartyje numatytas sąlygas, 2019 m. kovo 31 d. sudarė 6 136 700,75 eurų. 2018 m. lapkričio 30 d. pateiktas mokėjimo prašymas trečiai piniginių įnašo daliai – 6 136 700,75 eurų – buvo apmokėtas (t.y. išmokėta trečia piniginių įnašo dalis) 2019 m. vasario 4 d. Likusiai neapmokėtai piniginių įnašo daliai planuojama teikti mokėjimo prašymą 2020 m. II ketv.



## 9 Trumpalaikiai įsipareigojimai

2019 m. kovo 31 d. ir 2018 m. gruodžio 31 d. Fondo trumpalaikius įsipareigojimus sudarė palūkanos, priskaitytos už investuotas laikinai laisvas lėšas 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	2019 m. kovo 31 d.			2018 m. gruodžio 31 d.		
		iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuoja miems 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	41 536,50	-	-	42 243,65	-	-
4.	Sukauptos mokėtinos sumos	690,00	690,00	-	6 534,00	-	-
4.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos	-	-	-	-	-	-
4.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	-	-	-	-	-	-
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos	-	-	-	6 534,00	-	-
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos	690,00	690,00	-	-	-	-
5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	202,71	202,71	-	36,75	36,75	-
5.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai	-	-	-	-	-	-
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai	-	-	-	-	-	-
5.3.	Kitos mokėtinos sumos	202,71	202,71	-	36,75	36,75	-
6.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	42 429,21	892,71	-	48 814,40	48 814,40	-

## 10 Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pagrindines veiklos sąnaudas už ataskaitinius laikotarpius, pasibaigusius 2019 m. kovo 31 d. ir 2018 m. kovo 31 d., sudarė Fondo valdymo išlaidos, valdymo mokestis finansiniam tarpininkui bei atidėjiniai dėl galimų gautinos paskolos vertės sumažėjimo nuostolių:

	2019 m. 3 mėn.	2018 m. 3 mėn.
„Invega“ darbuotojų tiesiogiai dirbančių įgyvendinant ir administruojant Fondą darbo užmokesčio, atostogų darbo užmokesčio, komandiruočių ir kvalifikacijos kėlimo sąnaudos	(14 175,39)	(9 355,96)
Bendrujų paskirstytinų sąnaudų tinkamų kompensuoti ES lėšomis Fondui priskirta dalis	(16 528,94)	(9 789,17)
Susijusios išlaidos	(7 864,56)	(5 037,26)
Administravimo mokestis finansiniam tarpininkui	(33 792,57)	(16 870,34)
Atidėjiniai dėl galimų gautinos paskolos vertės sumažėjimo nuostolių	(13 300,00)	-
<b>Pagrindinės veiklos sąnaudos iš viso ataskaitinio laikotarpio pabaigai</b>	<b>(85 661,46)</b>	<b>(41 052,73)</b>

Fondo apskaitoje registruojamos pagrindinės veiklos sąnaudos priskiriamos socialinės apsaugos segmentui. Fondo finansinėse ataskaitose pateikiama ataskaitinio laikotarpio ir lyginamoji praėjusių finansinių metų atitinkamo tarpinio ataskaitinio laikotarpio informacija.

## **11 Kontroliuojamieji, asocijuotieji ir susiję subjektai**

Susijusios šalys:

- 1) LR ūkio ministerija – valstybei priklausantių projekto vykdytojo „Invega“ akcijų (100 proc. visų akcijų) valdytoja, atliekanti veiklos priežiūros ir visuotinio akcininkų susirinkimo funkcijas;
- 2) LR finansų ministerija – ES struktūrinės paramos administravimo srityje vadovaujančios institucijos funkcijas atliekanti institucija, pavedusi „Invegai“ atlikti tam tikras projekto vykdytojo funkcijas;
- 3) LR socialinės apsaugos ir darbo ministerija - ES struktūrinės paramos administravimo srityje asignavimus valdančios institucijos funkcijas atliekanti institucija, pavedusi „Invegai“ atlikti tam tikras projekto vykdytojo funkcijas;
- 3) UAB „Investicijų ir verslo garantijos“ („Invega“) – projekto vykdytoja.

Sandoriai, vykę per 2019 m. 3 mėn. ir 2018 m. tarp Fondo ir projekto vykdytojo „Invega“, atskleisti 6 ir 10 pastabose.

Kontroliuojamųjų ir asocijuotųjų subjektų per 2019 m. 3 mėn. ir 2018 m. Fondas neturėjo.

\*\*\*

PRIEDAS Nr. 1

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

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

Eil. Nr.	Finansinio turto pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per 2019 m. 3 mėn.							Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (3+4+5+6+7+8-9+10+11)	
			4	5	6	7	8	9	10		11
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Ilgalaikis finansinis turtas ir suteiktos paskolos	10 173 425,61	1 000 000,00	-	-	-	-	2 024 149,02	-	(13 300,00)	9 135 976,59
1.1.	Suteiktos paskolos	10 173 425,61	1 000 000,00	-	-	-	-	2 024 149,02	-	(13 300,00)	9 135 976,59
1.2.	Obligacijos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3.	Vekseliai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.4.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.5.	Ilgalaikiai terminuoti indėliai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	Trumpalaikis finansinis turtas ir suteiktos paskolos	-	2 700 000,00	-	-	-	-	-	-	-	2 700 000,00
2.1.	Suteiktos paskolos	-	2 700 000,00	-	-	-	-	-	-	-	2 700 000,00
2.2.	Obligacijos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3.	Vekseliai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.4.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.5.	Trumpalaikiai terminuoti indėliai	-	2 700 000,00	-	-	-	-	-	-	-	2 700 000,00
3.	Iš viso	10 173 425,61	3 700 000,00	-	-	-	-	2 024 149,02	-	(13 300,00)	11 835 976,59

PRIEDAS Nr. 2

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“

4 priedas

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINI, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINI LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje*	Finansavimo sumos (gautos), išskyrus nestyginčias gautą turį	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlyginamai gautas turas	Parduota kitoms viešojo sektoriaus subjektams	Per 2019 m. 3 mėn.				Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų pardavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (gautinų) pasikeitimas	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
							Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	8	9	10				
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);	2 127,16	36,75	-	-	-	-	-	-	-	-	2 163,91		
1.1	nepiniginiam turtui įsigyti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1.2	kitoms išlaidoms kompensuoti	2 127,16	36,75	-	-	-	-	-	-	-	-	2 163,91		
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);	11 628 259,18	6 136 700,75	-	-	-	-	(85 661,46)	-	-	-	17 679 298,47		
3.1	nepiniginiam turtui įsigyti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
3.2	kitoms išlaidoms kompensuoti	11 628 259,18	6 136 700,75	-	-	-	-	(85 661,46)	-	-	-	17 679 298,47		
4.	Iš kitų šaltinių;	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
4.1	nepiniginiam turtui įsigyti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
4.2	kitoms išlaidoms kompensuoti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
5.	Iš viso finansavimo sumų	11 630 386,34	6 136 737,50	-	-	-	-	(85 661,46)	-	-	-	17 681 462,38		