



UAB ILTE

**Fondų fondo „Inovacijų skatinimo fondas“ tarpinės finansinės
ataskaitos**

Už laikotarpį, pasibaigusį
2025 kovo 31 d.

TURINYS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA	3
VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA	5
AIŠKINAMASIS RAŠTAS.....	6
PRIEDAS NR. 1	16
PRIEDAS NR. 2	17
PRIEDAS NR. 3	178

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2025 M. KOVO 31 D. DUOMENIS
2025-05-20
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2025 m. kovo 31 d.	2024 m. gruodžio 31 d.
A.	ILGALAIKIS TURTAS		21 223 908,26	17 810 535,74
I.	Nematerialusis turtas			-
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			-
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	3.1.	21 223 908,26	17 810 535,74
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			-
B.	BIOLOGINIS TURTAS			-
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		359 256 181,65	362 820 732,69
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.	1 427,91	1 427,91
III.	Per vienus metus gautinos sumos	3.3.	2 461 493,84	2 484 317,79
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		741 245,31	721 413,75
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		1 717 479,09	1 755 054,82
III.6	Kitos gautinos sumos		2 769,44	7 849,22
IV.	Trumpalaikės investicijos	3.4.	298 040 062,20	221 989 879,68
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3.5.	58 753 197,70	138 345 107,31
	IŠ VISO TURTO:		380 480 089,91	380 631 268,43
D.	FINANSAVIMO SUMOS	3.6.	371 478 692,15	374 208 672,46
I.	Iš valstybės biudžeto		275 754 199,23	277 575 118,10
II.	Iš savivaldybės biudžeto			-
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		95 724 492,92	96 633 554,36
IV.	Iš kitų šaltinių			-
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		8 401 216,17	5 939 223,07
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			-
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			-
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			-
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			-
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	3.7.	8 401 216,17	5 939 223,07
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		(1 020,88)	0,00
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos		2 781 471,08	2 183 795,59
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		5 620 765,97	3 755 427,48

(tęsinys kitame lape)

F.	GRYNASIS TURTAS		600 181,59	483 372,90
I.	Rezervai		-	-
II.	Nuosavybės metodo įtaka		-	-
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		600 181,59	483 372,90
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		116 808,69	253 031,30
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		483 372,90	230 341,60
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNOJO TURTO:		380 480 089,91	380 631 268,43

(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 2025 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2025-05-20

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2025 m. 3 mėn.	2024 m. 3 mėn.
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		2 729 980,31	1 814 881,36
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		2 729 980,31	1 814 881,36
I.1	Iš valstybės biudžeto		1 820 918,87	440 467,17
I.2	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		909 061,44	1 374 414,19
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	3.8.	92 956,95	4 727,76
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		(92 956,95)	(4 727,76)
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	3.9.	(2 729 980,31)	(1 814 881,36)
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-	-
II.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-	-
III.	FINANSAVIMO		-	-
IV.	KITOS		(2 729 980,31)	(1 814 881,36)
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-	-
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-	-
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-	-
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-	-
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS		-	-
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	3.10.	116 808,69	29 505,42
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		116 808,69	29 505,42

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	Fondų fondas „Inovacijų skatinimo fondas“
Viešojo sektoriaus subjekto kodas	MVAL78
Fondo valdytojas	Uždaroji akcinė bendrovė ILTE
Fondo valdytojo kodas	110084026
Fondo valdytojo adresas	Konstitucijos pr. 7, 16 a., 09308 Vilnius
Fondo valdytojo telefono numeris	(0-5) 210 7510
Fondo valdytojo el. pašto adresas	info@ilte.lt
Fondo valdytojo interneto tinklalapis	www.ilte.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 ILTE, UAB ILTE 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 UAB ILTE finansų padalinys, kuriam taikomos konkrečios įgyvendinimo taisyklės bei sąlygos, numatytos steigimo ir finansavimo sutartyje. Siekiant tvarkyti Fondo apskaitą atskirai nuo kitų UAB ILTE valdomų finansinių srautų, UAB ILTE 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) taikomuosius 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“. 2023 metais Fondas papildytas rizikos kapitalo priemone „Dalyvavimas NATO inovacijų fonde“ bei ERPF ir valstybės biudžeto lėšomis finansuojamomis priemonėmis. 2024 metais Fondas papildytas finansine priemone „Milijardas verslui“.

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 UAB ILTE.

Kadangi Fondas nėra juridinis asmuo, samdomų darbuotojų jis neturi. 2025 m. kovo 31 d. Fondo valdymui buvo iš dalies paskirta 65 tiesiogiai dirbantys ir 127 netiesiogiai dirbančių UAB ILTE darbuotojų (netiesiogiai dirbantys darbuotojai yra administracijos darbuotojai, finansininkai, teisininkai ir pan.).

2. APSKAITOS POLITIKA

Pagrindiniai apskaitos principai, taikyti rengiant Fondo finansines ataskaitas už laikotarpį, pasibaigusį 2025 m. kovo 31 d., aprašyti Fondo finansinėse ataskaitose už laikotarpį, pasibaigusį 2024 m. gruodžio 31 d.

3. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

3.1. ILGALAIKIS FINANSINIS TURTAS

2025 m. kovo 31 d. ir 2024 m. gruodžio 31 d. Fondo ilgalaikį finansinį turtą sudarė investicijos į paskolas pagal finansines priemones - „Perspektyva“, „Startuok“, „Pokytis“ ir investicijos į rizikos kapitalo finansines priemones - „Akceleratorius 2“, „Dalyvavimas NATO inovacijų fonde“, „Ko-investicinis fondas“:

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

INFORMACIJA APIE ILGALAIKĮ FINANSINĮ TURTĄ

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Pastabos Nr.	2025 m. kovo 31 d.	2024 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		8 437 897,09	7 397 490,48
4.	Ilgalaikiai terminuotieji indėliai		-	-
5.	Kitas ilgalaikis finansinis turtas*		12 786 011,17	10 413 045,26
6.	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą		-	-
7.	Iš viso		21 223 908,26	17 810 535,74

*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“.

3.1.1. INVESTICIJOS Į IKI IŠPIRKIMO TERMINO LAIKOMĄ FINANSINĮ TURTĄ

2024 m. gruodžio 31 d. investicijas į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą sudarė Vengrijos vyriausybės obligacijos, laikomos iki išpirkimo, t. y. 2025 m. spalio 22 d., kurių pajamingumas 0,2718 ir 0,535 procento.

	2025 m. kovo 31 d.	2024 m. gruodžio 31 d.
Įsigijimo vertė:		
Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžiai	-	13 115 087,14
Įsigijimo savikaina	-	-
Išpirktas turtas	-	-
Perkelta į kitas finansinio turto grupes (įsigijimo savikaina)	-	(9 960 117,29)
Likutis:	-	3 154 969,85

Amortizacija ir sukauptos palūkanos:

Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžiai	-	(73 286,27)
Sukauptos palūkanos, amortizacija per metus	-	11 061,84
Apmokėtos sukauptos palūkanos	-	(37 500,00)
Perkelta į kitas finansinio turto grupes	-	-
Likutis	-	(99 724,43)
Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai	0,00	3 055 245,42

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“.

3.1.2. KITAS ILGALAIKIS FINANSINIS TURTAS

Kitą ilgalaikį finansinį turtą 2025 m. kovo 31 d. sudarė investicijos į rizikos kapitalo priemones - „Akceleratorius2“, „Dalyvavimas NATO inovacijų fonde“, „Ko-investicinis fondas“:

Investicija į „Akceleratorius 2“:

	2025 m. kovo 31 d.	2024 m. gruodžio 31 d.
Apskaitinė vertė sausio 1 d.:	5 909 129,26	3 440 359,25
Įsigyta	637 797,34	3 608 402,05
Kapitalo grįžimas	-	-
Nuvertėjimas	9195 839,26)	(1 383 208,97)
Tikrosios vertės pokytis	87 675,69	243 576,93
Apskaitinė vertė:	6 438 763,03	5 909 129,26

Investicija į „Dalyvavimas Nato inovacijų fonde“:

	2025 m. kovo 31 d.	2024 m. gruodžio 31 d.
Apskaitinė vertė sausio 1 d.:	4 503 916,00	2 318 209,00
Įsigyta	-	2 760 000,00
Kapitalo grįžimas	-	-
Nuvertėjimas	(147 482,00)	(632 733,00)
Tikrosios vertės pokytis	29 133,00	58 440,00
Apskaitinė vertė:	4 385 567,00	4 503 916,00

Investicija į „Ko-investicinis fondas“:

	2025 m. kovo 31 d.	2024 m. gruodžio 31 d.
Apskaitinė vertė sausio 1 d.:	-	-
Įsigyta	1 961 681,14	-
Kapitalo grįžimas	-	-
Nuvertėjimas	-	-
Tikrosios vertės pokytis	-	-
Apskaitinė vertė:	1 961 681,14	-

Investicijos Inovacijų skatinimo fonde apskaitomos tikrąja verte atsižvelgiant į rizikos kapitalo fondų pateiktas ketvirtines neaudituotas fondų veiklos ataskaitas.

Investicijos pagal rizikos kapitalo priemones laikomos finansiniu turtu, kuris buvo įsigytas parduoti. Skirtingi rizikos kapitalo fondai investuoja į skirtingas verslo augimo stadijas – nuo idėjos iki plėtos. Todėl vadovybės vertinimu tokios investicijos laikomos ilgalaikėmis, kurių neplanuojama parduoti per artimiausius 12 mėnesių.

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“, o papildoma informacija apie parduoti laikomo finansinio turto pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama [Priede Nr. 3](#) pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 4 priedu nustatytą formą „Parduoti laikomo finansinio turto pokyčiai“.

3.1.3. PO VIENERIŲ METŲ GAUTINOS SUMOS

2025 m. kovo 31 d. po vienerių metų gautinas sumas sudaro tiesioginės paskolos pagal priemonę „Perspektyva“ ir priemonę „Startuok“.

3.2. IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI

2025 m. kovo 31 d. ir 2024 m. gruodžio 31 d. išankstinius apmokėjimus sudarė išankstiniai apmokėjimai Priemonės valdytojui UAB ILTE patirtų valdymo išlaidų kompensavimui.

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

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	2025 m. kovo 31 d.	2024 m. gruodžio 31 d.
1	2	3	4
1.	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	1 427,91	1 427,91
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	1 427,91	1 427,91
1.7.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti	-	-
1.8.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	-	-
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas	-	-
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)*	1 427,91	1 427,91

* Detalus atskleidimas:

Išankstinius apmokėjimus Priemonės valdytojui sudarė:

	2025 m. kovo 31 d.	2024 m. gruodžio 31 d.
Likutis sausio 1 d.	1 427,91	23 264,60
Metų ketvirtiniai avansai pagal patvirtintą Biudžetą		
Priemonės tiesioginių valdymo išlaidų kompensavimas		
Grąžinti nepanaudoti avansai pagal sutartį		(21 836,69)
Grąžinti nepanaudoti avansai pagal patvirtintą išlaidų ataskaitą		
Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	1 427,91	1 427,91

3.3. PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS

2025 m. kovo 31 d. ir 2024 m. gruodžio 31 d. Fondo per vienerius metus gautinas sumas sudarė priskaičiuotos palūkanos nuo terminuotų indėlių, Lietuvos banko sąskaitos likučio bei gautinos sumos iš UAB ILTE.

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

INFORMACIJA APIE PER VIENERIUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	2025 m. kovo 31 d.			2024 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
1.	Per vienerius metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	1 720 248,53	-	-	1 762 904,04	-	-
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	1 717 479,09	-	-	1 755 054,82	-	-
1.5.1.	Iš biudžeto	-	-	-	-	-	-
1.5.2.	Kitos	1 717 479,09	-	-	1 755 054,82	-	-
1.6.	Kitos gautinos sumos	2 769,44	-	-	7 849,22	-	-
2.	Per vienerius metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	-	-	-	-	-	-
3.	Per vienerius metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	1 720 248,53	-	-	1 762 904,04	-	-

Sukauptos gautinos kitos sumos – tai sukauptos gautinos palūkanos nuo laikinai laisvų lėšų.

3.4. TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS

2025 m. kovo 31 d. trumpalaikės investicijas sudarė iki termino pabaigos laikomos LR Vyriausybės obligacijos, ES šalių (Lenkijos) vyriausybių obligacijos ir terminuoti indėliai, kurių terminas trumpesnis nei vieneri metai po finansinių metų pabaigos:

Terminuoti indėliai	Vidutinis pajamingumas, proc.	2025 m. kovo 31 d.	Vidutinis pajamingumas, proc.	2024 m. gruodžio 31 d.
Terminuotų indėliai iki 3 mėn.	-	-	3,22	28 000 000,00
Terminuotų indėliai iki 6 mėn.	2,89	105 000 000,00	3,45	127 579 000,00
Terminuotų indėliai iki 9 mėn.	-	-	-	-
Terminuotų indėliai iki 12 mėn.	2,57	55 000 000,00	2,75	20 000 000,00
Likutis		160 000 000,00		175 579 000,00

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 EKVIVALENTAI

2025 m. kovo 31 d. ir 2024 m. gruodžio 31 d. pinigus ir jų ekvivalentus sudarė pinigai iš Valstybės biudžeto, Ekonomikos gaivinimo ir atsparumo didinimo priemonės lėšos, Ekonomikos gaivinimo ir atsparumo didinimo priemonės paskolos lėšos ir Europos regioninės plėtros fondo lėšos:

Pinigai bankų sąskaitose	2025 m. kovo 31 d.	2024 m. gruodžio 31 d.
„Luminor Bank AS“, (Reitingas Baa1)		
LT814010051005506986	-	-
LT684010051005531761	-	-
LT412140030002923071	-	-
„Swedbank“, AB, (Reitingas Aa3/AA-/AA-)		
LT507300010166236689	-	-
Lietuvos bankas,		
LT121010000002732502	58 634 776,30	138 345 107,31
Viksva bankas		
LT724040063610002256	22 133,61	
LT134040063610002252	37 571,02	
LT344040063610002261	1 518,45	
LT614040063610002260	7 209,92	
LT294040063610002254	49 988,40	
Iš viso:	58 753 197,70	138 345 107,31

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	2025 m. kovo 31 d.		2024 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)	58 753 197,70	-	138 345 107,31	-
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose	58 753 197,70	-	138 345 107,31	-
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)	58 753 197,70	-	138 345 107,31	-
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos	58 753 197,70	-	138 345 107,31	-

3.6. FINANSAVIMO SUMOS

2025 m. kovo 31 d. Fondo finansavimo sumų likučiai bei finansavimo sumų detalizavimas pagal šaltinį, tikslingą paskirtį ir jų pokyčius pagal 20-ąjį VSAFAS „Finansavimo sumos“ pateikiami 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 numatytais sąlygomis įmokamas dalimis pagal pateikiamus mokėjimo prašymus. Mokėjimo prašymai teikiami pagal Fondo steigimo ir finansavimo sutarties A priede numatytas finansinių srautų prognozes. 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.

Fondo steigimo ir finansavimo sutarties pakeitimuose aprašyti papildomi lėšų skyrimai, kuriais Fondas buvo papildytas ne tik Valstybės biudžeto, bet ir Ekonomikos gaivinimo ir atsparumo didinimo priemonės

lėšomis, Ekonomikos gaivinimo ir atsparumo didinimo priemonės paskolos lėšomis bei Europos regioninės plėtros fondo lėšomis.

3.7. TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI

2025 m. kovo 31 d. ir 2024 m. gruodžio 31 d. Fondo trumpalaikius įsipareigojimus sudarė Fondo valdytoji, 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	2025 m. kovo 31 d.			2024 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	(1 020,88)	-	-	-	-	-
4.	Sukauptos mokėtinos sumos	2 781 471,08	2 781 471,08	-	2 183 795,59	2 183 795,59	-
4.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos	-	-	-	-	-	-
4.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	-	-	-	-	-	-
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos	-	-	-	-	-	-
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos	2 781 471,08	2 781 471,08	-	2 183 795,59	2 183 795,59	-
5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	5 620 765,97	5 620 765,97	-	3 755 427,48	3 755 427,48	-
5.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai	-	-	-	-	-	-
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai	0,01	-	-	-	-	-
5.3.	Kitos mokėtinos sumos	5 620 765,96	5 620 765,96	-	3 755 427,48	3 755 427,48	-
6.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	8 401 216,17	8 402 237,04	-	5 939 223,07	5 939 223,07	-

Kitas mokėtinas sumas sudaro pervestinos sumos į biudžetą, kurias sudaro gautos palūkanos nuo laikinai laisvų lėšų, priemonių sutarčių, įsipareigojimų mokesčiai ir kitos pervestinos sumos.

3.8. PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS

2025 kovo 31 d. Fondo pagrindinės veiklos pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu. Pagrindinės veiklos pajamos pripažįstamos tuo laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos.

10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“
1 priedas

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	2025 m. 3 mėn.	2024 m. 3 mėn.
1	2	3	4
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	92 956,95	4 727,76
1.1.	Pajamos iš rinkliavų	-	-
1.2.	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus	-	-
1.3.	Suteiktų paslaugų pajamos	-	-
1.4.	Kitos	92 956,95	4 724,76
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos	(92 956,95)	(4 727,76)
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	-	-

Pagrindinės veiklos kitas pajamas per ataskaitinį laikotarpį ir 2024 m. I ketvirtį sudarė sutarties bei įsipareigojimo mokesčiai pagal tiesioginių paskolų priemones bei pajamos pagal rizikos kapitalo finansines priemones „Akceleratorius 2“, „Dalyvavimas NATO inovacijų fonde„.

3.9. 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.

Pagrindinės veiklos sąnaudas už ataskaitinį laikotarpį pasibaigusį 2025 m. kovo 31 d. sudarė:

	2025 m. kovo 31 d	2024 m. kovo 31 d
ILTE darbuotojų tiesiogiai ir netiesiogiai dirbančių įgyvendinant ir administruojant Fondą darbo užmokesčio sąnaudų dalis	-	-
Darbo vietos išlaikymo sąnaudų Fondui priskirta dalis	-	-
Susijusios išlaidos	-	-
Valdymo mokestis	(1 966 503,51)	(1 138 595,10)
Administravimo mokestis finansiniams tarpininkams (investicijų nuvertėjimas)	(343 321,26)	(593 668,39)
Atidėjinių ir vertės pokyčio sąnaudos	(420 155,54)	(82 617,87)
Pagrindinės veiklos sąnaudos iš viso ataskaitinio laikotarpio pabaigai	(2 729 980,31)	(1 814 881,36)

3.10. FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS

2025 m. kovo 31 d. ir ankstesnio laikotarpio finansinės ir investicinės veiklos rezultatą sudarė rizikos kapitalo finansinių priemonių investicijų vertės teigiamas pokytis:

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

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	2025 m. 3 mėn.	2024 m. 3 mėn.
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	116 808,69	29 505,42
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo	-	-
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos	-	-
1.3.	Palūkanų pajamos	2 328 378,13	901 204,64
1.4.	Dividendai	-	-
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	116 808,69	29 505,42
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	(2 328 378,13)	(901 204,64)
2.	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-	-
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	-	-
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	116 808,69	29 505,42

3.11. KONTROLIUOJAMIEJI, ASOCIJUOTIEJI IR SUSIJĘ SUBJEKTAI

Susijusios šalys:

- 1) Lietuvos Respublikos finansų ministerija – valstybei priklausančių projekto vykdytojo UAB ILTE 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 UAB ILTE atlikti tam tikras Fondo valdytojo funkcijas
- 3) UAB ILTE – Fondo valdytojas.

Sandoriai, vykę 2025 m. ir 2024 m. tarp Fondo ir Fondo valdytojo UAB ILTE, atskleisti 3.2. ir 3.7. pastabose.

Kontroliuojamųjų ir asocijuotųjų subjektų per ataskaitinį laikotarpį Fondas neturėjo.

3.12. 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 2025 m. I ketvirtį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintina i gautą turtą	Finansavimo sumų pergru pavimas	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)	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):	277 575 118,10	261 398 245,98	-	-	-	-	(1 820 918,87)	-	-	-	275 754 199,23
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	277 575 118,10	261 398 245,98	-	-	-	-	(1 820 918,87)	-	-	-	275 754 199,23
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):	96 633 554,36	6 000 000,00	-	-	-	-	(909 061,44)	-	-	-	95 724 492,92
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	96 633 554,36	6 000 000,00	-	-	-	-	(909 061,44)	-	-	-	95 724 492,92
4.	Iš kitų šaltinių:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.	Iš viso finansavimo sumų	374 208 672,46	267 398 245,98	-	-	-	-	(2 729 980,31)	-	-	-	371 478 692,15

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 2025 m. I ketvirtį								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	7 397 490,48	1 638 889,69	-	-	-	-	-	-	(420 155,24)	8 437 897,09
Suteiktos paskolos	7 397 490,48	1 638 889,69	-	-	-	-	-	-	(420 155,24)	8 437 897,09
Obligacijos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Vekseliai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ilgalaikiai terminuoti indėliai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Trumpalaikis finansinis turtas ir suteiktos paskolos	222 711 293,43	141 024 089,26	-	-	640 331,40	-	(65 594 406,58)	-	-	298 781 307,51
Suteiktos paskolos	721 413,75	35 238,14	-	-	-	-	(15 406,58)	-	-	741 245,31
Obligacijos	46 410 879,68	90 988 851,12	-	-	640 331,40	-	-	-	-	138 040 062,20
LRV obligacijos			-	-				-	-	-
Užsienio šalių obligacijos	46 410 879,68	90 988 851,12			640 331,40			-	-	138 040 062,20
Vekseliai		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai		-	-		-	-	-	-	-	-
Trumpalaikiai terminuoti indėliai	175 579 000,00	50 000,00	-	-	-	-	(65 579 000,00)	-	-	160 000 000,00
Iš viso	230 108 783,91	142 662 978,95	-	-	640 331,40	-	(158 208 524,94)	-	(753 410,87)	307 219 204,60

PARDUOTI LAIKOMO FINANSINIO TURTO POKYČIAI PER 2025 M. I KETV. LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansinio turto pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Įsigyta	Parduota (balansinė vertė pardavimo momentu)	Perkelta į (iš) kitas finansinio turto grupes	Nuvertėjimas*	Nurašyta (balansinė vertė nurašymo momentu)	Tikrosios vertės pokytis	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Ilgalaikis finansinis turtas	10 413 045,26	2 599 478,48	-	-	(343 321,26)	-	116 808,69	12 786 011,17
1.1.	Nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3.	Finansinis turtas iš išvestinės finansinės priemonės	-	-	-	-	-	-	-	-
1.4.	Kitas	10 413 045,26	2 599 478,48	-	-	(343 321,26)	-	116 808,69	12 786 011,17
2.	Trumpalaikis finansinis turtas	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.	Nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3.	Finansinis turtas iš išvestinės finansinės priemonės	-	-	-	-	-	-	-	-
2.4.	Kitas	-	-	-	-	-	-	-	-
3.	Iš viso	10 413 045,26	2 599 478,48	-	-	(343 321,26)	-	116 808,69	12 786 011,17