



UAB ILTE

**Fondų fondo „Daugiabučių namų modernizavimo fondas“
tarpinės finansinės ataskaitos**

Už laikotarpį, pasibaigusį
2025 m. kovo 31 d.

Turinys

Finansinės būklės ataskaita	2-3
Veiklos rezultatų ataskaita	4
Sutrumpintas aiškinamasis raštas	5-16

2-ojo VSAFAS „Finansinės būklės ataskaita“
1 priedas

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA PAGAL 2025 M. KOVO 31 d. DUOMENIS

2025-05-27 Nr. 1

(ataskaitinis laikotarpis 2025.01.01-2025.03.31)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pas- tabos Nr.	2025 m. kovo 31 d.	2024 m. gruodžio 31 d.
A.	ILGALAIKIS TURTAS		246 695 122,53	228 914 717,53
I.	Nematerialusis turtas		-	-
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		-	-
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	3.1	246 695 122,53	228 914 717,53
IV.	Mineraliniai ištekliai			-
V.	Kitas ilgalaikis turtas			-
B.	BIOLOGINIS TURTAS			-
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		130 245 344,21	148.027.267,01
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	22 396 489,65	23 990 958,42
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		9 264 899,24	11 136 655,67
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		13 131 590,41	12 854 302,75
IV.	Trumpalaikės investicijos		42 400 000,00	21 000 000,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3.3	65 448 854,56	103 036 308,59
	IŠ VISO TURTO:		376 940 466,74	376 941 984,54
D.	FINANSAVIMO SUMOS	3.4	119 395 396,16	119 697 515,41
I.	Iš valstybės biudžeto		10 877 490,90	10 227 376,33
II.	Iš savivaldybės biudžeto			-
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		108 517 905,26	109 470 139,08
IV.	Iš kitų šaltinių			-
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	3.5	259 137 905,19	260 128 932,02
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		254 186 436,78	255 516 436,78
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		254 186 436,78	255 516 436,78
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			-
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			-

(tęsinys kitame puslapyje)

Fondų fondo „Daugiabučių namų modernizavimo fondas“ tarpinės finansinės ataskaitos
už laikotarpį, pasibaigusį 2025 m. kovo 31 d.

II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	3.6	4 951 468,41	4 612 495,24
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		-	-
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		-	-
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		-	-
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		-	-
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą		-	-
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus		-	-
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos		-	-
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		-	-
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		2 313 176,20	-
II.10	Sukauptos mokėtinų sumos		1 416 760,51	3 568 512,88
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		1 221 531,70	1 043 982,36
F.	GRYNASIS TURTAS		(1 592 834,61)	(2 884 462,89)
I.	Rezervai			-
II.	Nuosavybės metodo įtaka			-
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		(1 592 834,61)	(2.884.462,89)
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		1 291 628,28	2.368.335,27
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		(2 884 462,89)	(5 252 798,16)
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO:		376 940 466,74	376 941 984,54

(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 2025 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2025-05-27 Nr. 2

(ataskaitinis laikotarpis 2025.01.01-2025.03.31) Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pas-tabos Nr.	2025 m. I ketv.	2024 m. I ketv.
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	3.7	952 233,82	844 324,81
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		952 233,82	844 324,81
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte			
II.1.1.	Mokesčių pajamos			
II.1.2.	Pervestinių mokesčių suma			
II.2.	Socialinių įmokų pajamos grynąja verte			
II.2.1.	Socialinių įmokų pajamos			
II.2.2.	Pervestinių socialinių įmokų suma			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	3.8	(1 178 853,80)	(1 445 068,84)
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		355 842,26	61 828,68
II.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO			
IV.	KITOS		(1 534 696,06)	(1 506 897,52)
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		(226 619,98)	(600 744,03)
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	3.9	1 518 248,26	361 394,85
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		1 291 628,28	(239 349,18)
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		1 291 628,28	(239 349,18)

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

Daugiabučių namų modernizavimo fondo (toliau – DNMF) valdytojo teisės nuo 2023 m. liepos 27 d. perleistos UAB „Investicijų ir verslo garantijos“, kuri nuo 2024 m. rugpjūčio 30 d. pervadinta į UAB ILTE (toliau – ILTE). Bendrieji duomenys, apskaitos politika ir apskaitiniai įverčiai per ataskaitinį laikotarpį nesikeitė. Esminių klaidų taisymo nebuvo. Bendroji informacija apie DNMF veiklą ir apskaitos politika pateikta 2024 metų metinių finansinių ataskaitų rinkinyje, kuris paskelbtas ILTE interneto svetainėje: <https://ilte.lt/veikla/veiklos-ataskaitos/daugiabuciu-namu-modernizavimo-fondas/293#c-58/t-145>. DNMF reikšmingų pobalansinių įvykių neturėjo.

2. APSKAITOS POLITIKA

Pagrindiniai apskaitos principai, pritaikyti rengiant DNMF tarpines finansines ataskaitas už laikotarpį, pasibaigusį 2025 m. kovo 31 d. aprašyti DNMF metinėse finansinėse ataskaitose už laikotarpį pasibaigusį 2024 m. gruodžio 31 d.

3. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

3.1 ILGALAIKIS FINANSINIS TURTAS

DNMF ilgalaikiam finansiniam turtui priskiria ilgalaikes investicijas į ne nuosavybės vertybinius popierius ir po vienų 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	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	4 019 515,95	4 020 215,73
2.1.	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą	4 019 515,95	4 020 215,73
2.2.	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą	-	-
3.	Po vienų metų gautinos sumos	242 675 606,58	244 894 501,80
4.	Ilgalaikiai terminuotieji indėliai	-	-
5.	Kitas ilgalaikis finansinis turtas	-	-
6.	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą	-	-
7.	Iš viso	246 695 122,53	228 914 717,53

Fondų fondo „Daugiabučių namų modernizavimo fondas“ tarpinės finansinės ataskaitos
už laikotarpį, pasibaigusį 2025 m. kovo 31 d.

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

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	2025 m. kovo 31 d.	2024 m. gruodžio 31 d.
1.	Suteiktos paskolos	247 610 617,10	230 186 454,05
	Suteiktos paskolos DNMF lėšomis	21 166 869,48	21 665 670,92
	Suteiktos paskolos DNMF II lėšomis	18 218 550,74	6 607 688,20
	Suteiktos paskolos VID lėšomis	32 500 726,79	33 042 021,67
	Suteiktos paskolos CEB lėšomis	98 031 032,61	97 151 805,56
	Suteiktos paskolos ERPB I lėšomis	21 544 652,72	21 917 911,46
	Suteiktos paskolos ERPB II lėšomis	49 278 503,61	49 138 315,09
	Suteiktos paskolos FM PASKOLA lėšomis	6 870 281,15	663 041,15
2.	Paskolų portfelio vertės sumažėjimas	(4 935 010,52)	(5 291 952,25)
	DNMF dalis	(576 003,90)	(650 723,28)
	ERPB I dalis	(566 055,85)	(565 636,28)
	VID dalis	(950 220,15)	(1 097 620,96)
	CEB dalis	(2 100 955,15)	(2 488 467,74)
	ERPB II dalis	(741 775,47)	(489 503,99)
3.	Viso po vieny metų gautinų sumų	242 675 606,58	224 894 501,80
4.	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą	4 019 515,95	4 020 215,73
	Iš viso:	246 695 122,53	228 914 717,53

Siekiant išvengti banko likučio apmokestinimo, ILTE, vadovaujantis DNMF investavimo gairėmis, 2021 m. kovo 29 d. lėšas investavo į Lietuvos Respublikos vyriausybės vertybinius popierius (obligacijas) 2 528 959,00 EUR ir 2021 m. birželio 7 d. 1 504 277,83 EUR. 2025 m. kovo 31 d. vertybinių popierių balansinė vertė 4 019 515,95 EUR.

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

PO VIENŲ METŲ GAUTINOS SUMOS PAGAL GRAŽINIMO LAIKOTARPIUS IR JŲ EINAMŲJŲ METŲ DALIS
2025 M. KOVO 31 D.

Eil. Nr.	Grąžinimo terminas	Įsigijimo savikaina	Balansinė vertė
1	2	3	4
1.	Suteiktų paskolų:	251 940 505,82	251 940 505,82
1.1.	Per vienus metus *	9 264 899,24	9 264 899,24
1.2.	Nuo vieno iki penkerių metų **		
1.3.	Po penkerių metų	242 675 606,58	242 675 606,58
2.	Kitų ilgalaikių gautinų sumų:	-	-
2.1.	Per vienus metus *		
2.2.	Nuo vieno iki penkerių metų **		
2.3.	Po penkerių metų		
3.	Iš viso	251 940 505,82	251 940 505,82

* Nurodoma einamųjų metų dalis

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

2025 m. kovo 31 d. per vienus metus gautinoms sumoms priskiriamos ILTE suteiktų ilgalaikių lengvatinių paskolų einamųjų metų dalis.

PO VIENŲ METŲ GAUTINOS SUMOS PAGAL GRAŽINIMO LAIKOTARPIUS IR JŲ EINAMŲJŲ METŲ DALIS
2024 M. KOVO 31 D.

Eil. Nr.	Grąžinimo terminas	Įsigijimo savikaina	Balansinė vertė
1	2	3	4
1.	Suteiktų paskolų:	233 603 662,53	233 603 662,53
1.1.	Per vienus metus *	10 149 446,67	10 149 446,67
1.2.	Nuo vieno iki penkerių metų **		
1.3.	Po penkerių metų	223 454 215,86	223 454 215,86
2.	Kitų ilgalaikių gautinų sumų:	11 860 723,22	11 860 723,22
2.1.	Per vienus metus *	600 640,91	600 640,91
2.2.	Nuo vieno iki penkerių metų **		
2.3.	Po penkerių metų	11 260 082,31	11 260 082,31
3.	Iš viso	245 464 385,75	245 464 385,75

* 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 2025 M I KETV.

Eil. Nr.	Finansinio turto pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį								Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			įsigyta (įsigijimo savikaina)	parduota (balansinė vertė pardavimo momentu)	perkeita 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
1.	Ilgalaikis finansinis turtas ir suteiktos paskolos	228 914 717,53	20 877 028,60		(3 452 865,55)	(699,78)			(1 099,47)	358 041,20	246 695 122,53
1.1.	Suteiktos paskolos	224 894 501,80	20 877 028,60		(3 452 865,55)				(1 099,47)	358 041,20	242 675 606,58
1.2.	Obligacijos	4 020 215,73				(699,78)					4 019 515,95
1.3.	Vekseliai										
1.4.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai										
1.5.	Ilgalaikiai terminuotieji indėliai										
2.	Trumpalaikis finansinis turtas ir suteiktos paskolos *	32 136 655,67	24 400 000,00		3 452 865,55			(8 324 621,98)			51 664 899,24
2.1.	Suteiktos paskolos	11 136 655,67			3 452 865,55			(5 324 621,98)			9 264 899,24
2.2.	Obligacijos	-									
2.3.	Vekseliai										
2.4.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai										
2.5.	Trumpalaikiai terminuotieji indėliai	21 000 000,00	24 400 000,00					(3 000 000,00)			42 400 000,00
3.	Iš viso	261 051 373,20	45 277 028,60	-	-	(699,78)	-	(8 324 621,98)	(1 099,47)	358 041,20	298 360 021,77

3.2 PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS

Per vienus metus gautinos trumpalaikės finansinės sumos – tai ilgalaikio finansinio turto (paskolų) einamųjų metų dalis, gautinų palūkanų už banko sąskaitos likutį ir gautinų palūkanų už ne nuosavybės vertybinius popierius sumos 2025 m. kovo 31 d. :

Einamųjų metų dalis (nuo paskolų suteiktų DNMF, ERPB I, VID, CEB ir ERPB II lėšomis)	9 264 899,24
Gautinos palūkanos (nuo paskolų suteiktų DNMF, ERPB I, VID, CEB ir ERPB I lėšomis)	12 732 048,99
Gautinos palūkanos (už ne nuosavybės vertybinius popierius)	1 545,30
Kitos gautinos sumos (palūkanos už banko sąskaitos likutį ir kitos gautinos sumos)	397 996,12
Viso:	22 396 489,65

3.3 PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI

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

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)	19 687 325,44	19 687 325,44	35 375 800,84	35 375 800,84
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose	19 687 325,44	19 687 325,44	35 375 800,84	35 375 800,84
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)	45 761 529,12		67 660 507,75	
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	45 761 529,12		67 660 507,75	
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)	65 448 854,56	19 687 325,44	103 036 308,59	35 375 800,84
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos	65 448 854,56		103 036 308,59	

3.4 FINANSAVIMO SUMOS

- DNMF finansuojamas 2014-2020 metų laikotarpio Europos regioninės plėtros fondo lėšomis (įnašas - 74 mln. EUR) ir 2021-2027 metų laikotarpio Europos regioninės plėtros fondo lėšomis (gauta įnašo dalis iki 2025 m. kovo 31 d. - 57,6 mln.EUR). DNMF sutarties galiojimo laikotarpiu grįžusios ir (ar) grįžiančios į DNMF lėšos gali būti naudojamos daugiabučių namų atnaujinimo (modernizavimo) projektams finansuoti bei su DNMF tikslais susijusio papildomo finansavimo iš ERPB paskolos susijusiems mokėjimams vykdyti ir valdymo mokesčiui sumokėti, vadovaujantis Reglamento (ES) Nr. 1303/2013 44 straipsnio bei kitų taikytinų ES ir Lietuvos Respublikos teisės aktų nuostatomis.

Fondų fondo „Daugiabučių namų modernizavimo fondas“ tarpinės finansinės ataskaitos
už laikotarpį, pasibaigusį 2025 m. kovo 31 d.

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 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 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.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš ES, užsienio valst. ir tarptaut. organizacijų):	10 227 376,33	650 114,57									10 877 490,90
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	10 227 376,33	650 114,57									10 877 490,90
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš ES, , užsienio valst. ir tarptaut. organizacijų):	-										-
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
3.	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):	109 470 139,08	-	-				(952 233,82)				108 517 905,26
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	109 470 139,08		(952 233,82)								108 517 905,26
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti			952 233,82				(952 233,82)				
4.	Iš kitų šaltinių:	-										-
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
5.	Iš viso finansavimo sumų	119 697 515,41	650 114,57	-				(952 233,82)				119 395 396,16

3.5 ĮSIPAREIGOJIMAI

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

ĮSIPAREIGOJIMŲ, APSKAITOJE UŽREGISTRUOTŲ AMORTIZUOTA SAVIKAINA, POKYTIS PER 2025 M. I KETV.

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį						Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			prisiminti įsipareigojimai (įsigijimo savikaina)	finansinių įsipareigojimų pabaigoje	Amortizacijos suma*	valutos kurso pokyčio įtaka	įvykdyti įsipareigojimai (grąžintos skolos, sumokėtos palūkanos, išpirkti VVP)	nurašyti įsipareigojimai	
1.	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai	255 516 436,78	-	-	-	-	(1 330 000,00)	-	254 186 436,78
1.1.	Išleistos obligacijos								
1.2.	Išleisti išdo vekseliai								
1.3.	Gautos paskolos	255 516 436,78	-				(1 330 000,00)		254 186 436,78
1.4.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai								
1.5.	Kiti įsipareigojimai								
2.	Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.	Išleistos obligacijos								
2.2.	Išleisti išdo vekseliai								
2.3.	Gautos paskolos - ERPB ir VID paskolos								
2.4.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai								
2.5.	Kiti įsipareigojimai								
3.	Kiti įsipareigojimai								
3.1.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai								
3.2.	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis								
	Iš viso	255 516 436,78	-	-	-	-	(1 330 000,00)	-	254 186 436,78

3.6 INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

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 asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams	iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojim.						
3.	Tiekėjams mokėtinos sumos	2 313 176,20					
4.	Sukauptos mokėtinos sumos	1 416 760,51			3 568 512,88		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos						
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinos sumos	1 416 760,51			3 568 512,88		
5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	1 221 531,70	776 441,14		1 043 982,36	776 441,14	
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai	622 798,24			267 541,22		
5.3	Kitos mokėtinos sumos	598 733,46	598 733,46		776 441,14	776 441,14	
6.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	4 951 468,41	776 441,14		4 612 495,24	776 441,14	

3.7 PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS

Pagrindinės veiklos pajamos, t. y. finansavimo pajamos, kurių suma, lygi pagrindinės veiklos sąnaudoms kompensuoti panaudotai finansavimo sumų daliai. Finansavimo pajamoms priskiriamas apskaičiuotas valdymo mokestis, mokamas iš DNMF lėšų, paskolų vertės sumažėjimas ir kitos sąnaudos.

Straipsnis	2025 I ketv.	2024 I ketv.
Pagrindinės veiklos pajamos	952 233,82	844 324,81
-valdymo mokestis – DNMF ir DNMF II dalis	(1 026 953,20)	(912 146,88)
-paskolų nuvertėjimas (nuvertėjimo atstatymas) – DNMF dalis	74 719,38	61 828,68
-kitos sąnaudos	-	5 993,39

3.8 PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS

Pagrindinės veiklos sąnaudoms priskiriamas apskaičiuotas valdymo mokestis, mokamas iš DNMF lėšų, finansinio turto nuvertėjimas ir kitos sąnaudos.

Straipsnis	2025 I ketv.	2024 I ketv.
Pagrindinės veiklos sąnaudos:	1 178 853,80	1 445 068,84
Finansinio turto nuvertėjimo ir nurašytų sumų	(355 842,26)	(61 828,68)
Kitos:	1 534 696,06	1 506 897,52
Valdymo mokestis	1 534 696,06	1 506 897,52
t.sk. DNMF	56 519,84	63 229,07
ERPB I	56 415,68	61 031,56
VID	84 773,54	92 413,49
CEB	237 793,29	251 999,14
ERPB II	128 760,35	189 306,45
DNMF II	970 433,36	848 917,81

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	2025 m. I ketv.	2024 m. I ketv.
1	2	3	4
1.	Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos*	(1 534 696,06)	(1 506 897,52)
1.1	Mokesčiai Europos Sąjungai ir kitoms tarptautinėms organizacijoms		
1.2	Narystės mokesčiai		
1.3	Stipendijos studentams		
1.4	Premijos ir valstybinės stipendijos, piniginių dovanos ir laimėjimai (prizai)		
1.5	Veiklos mokesčiai		
1.6	Kitos	(1 534 696,06)	(1 506 897,52)

3.9 FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS

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

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	2025 m. I ketv.	2024 m. I ketv.
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	1 973 335,79	1 880 022,07
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos	13 963,93	12 308,37
1.3.	Palūkanų pajamos	2 490 561,76	2 637 978,15
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	-	210,00
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	(531 189,90)	(770 474,45)
2.	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	(455 087,53)	(1 518 627,22)
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos		
2.3.	Palūkanų sąnaudos	(455 087,53)	(1 518 412,18)
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-	(215,04)
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	1 518 248,26	361 394,85

NEAPIBRĖŽTIEJI ĮSIPAREIGOJIMAI

Teisinių ginčų, turinčių reikšmingos įtakos finansinėms ataskaitoms, nėra.

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 2025 m. kovo 31 d. iki šių ataskaitų parengimo DNMF nebuvo.

VEIKLOS TĘSTINUMAS

DNMF finansinės ataskaitos parengtos veiklos tęstinumo principu. Sutartyse, sudarytose su paskolų gavėjais, numatomas paskolų grąžinimo terminas yra 240 mėn. nuo sutarties įsigaliojimo datos.

2025-05-27

Generalinis direktorius

Dainius Vilčinskas

Produktų finansų valdymo skyriaus vyriausioji finansininkė

Vaida Čekavičienė

UAB ILTE

Ukmergės g. 124, 08100 Vilnius
Juridinio asmens kodas 110084026