



UAB „Investicijų ir verslo garantijos“

Fondų fondo „Daugiabučių namų modernizavimo fondas“ tarpinės finansinės ataskaitos

už laikotarpį, pasibaigusį
2024 m. birželio 30 d.



Turinys

Finansinės būklės ataskaita	2-3
Veiklos rezultatų ataskaita	4
Grynojo turto pokyčių ataskaita	5
Aiškinamasis raštas	6-26

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

2024 m. rugsėjo 5 d. Nr. 1

2024 01 01 - 2024 06 30
(ataskaitinis laikotarpis)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pas- tabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		237 733 118,64	239 376 170,97
I.	Nematerialusis turtas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	3.1	237 733 118,64	239 376 170,97
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		129 736 332,78	137 219 375,65
I.	Atsargos			0,00
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turta, skirtą parduoti			
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos	3.2	11 065 915,40	10 585 228,55
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		10 776 779,66	10 425 431,43
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			
III.6	Kitos gautinos sumos		289 135,74	159 797,12
IV.	Trumpalaikės investicijos		459 600,00	459 600,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3.3	118 210 817,38	126 174 547,10
	IŠ VISO TURTO:		367 469 451,42	376 595 546,62
D.	FINANSAVIMO SUMOS	3.4	119 810 570,46	120 649 604,78
I.	Iš valstybės biudžeto		8 727 030,30	7 890 451,21
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		111 083 540,16	112 759 153,57
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	3.5	253 369 294,96	261 198 740,00
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		247 800 000,00	257 460 000,00
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		247 800 000,00	257 460 000,00
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			

(tęsinys kitame puslapyje)

Fondų fondo „Daugiabučių namų modernizavimo fondas“ metinės finansinės ataskaitos
už laikotarpį, pasibaigusį 2024 m. birželio 30 d.

II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	3.6	5 569 294,96	3 738 740,00
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			
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos		1 756 362,45	1 331 149,07
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		3 812 932,51	2 407 590,93
F.	GRYNASIS TURTAS		(5 710 414,00)	(5 252 798,16)
I.	Rezervai			
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		(5 710 414,00)	(5 252 798,16)
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		(457 615,84)	(3 616 809,75)
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		(5 252 798,16)	(1 635 988,41)
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO:		367 469 451,42	376 595 546,62

(pabaiga)

Generalinis direktorius

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

(parašas)

Dainius Vilčinskas

(vardas ir pavardė)

Produktų finansų valdymo
skyriaus vyriausioji finansininkė

(ataskaitą parengusio asmens
pareigų pavadinimas)

(parašas)

Vaida Čekavičienė

(vardas ir pavardė)

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

2024 m. rugsėjo 5 d. Nr. 2

2024 01 01 – 2024 06 30

(ataskaitinis laikotarpis)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pas- tabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	3.7	1 675 613,41	113 520,77
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1 675 613,41	113 520,77
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	3 024 914,59	1 917 617,21
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		127 479,15	(2 213,43)
II.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO			
IV.	KITOS		2 897 435,44	1 919 830,64
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(1 349 301,18)	(1 804 096,44)
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	891 685,34	1 337 638,72
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		(457 615,84)	(466 457,72)
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		(457 615,84)	(466 457,72)

Generalinis direktorius

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

(parašas)

Dainius Vilčinskas

(vardas ir pavardė)

Produktų finansų valdymo
skyriaus vyriausioji finansininkė

(ataskaitą parengusio asmens
pareigų pavadinimas)

(parašas)

Vaida Čekavičienė

(vardas ir pavardė)

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

2024 m. rugsėjo 5 d. Nr. 3

2024 01 01-2024 06 30

(ataskaitinis laikotarpis)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pas ta bos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažu- mos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuo- savybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Likutis 2022 m. gruodžio 31 d.						(1.635.988,41)	(1.635.988,41)	
2.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x				x
3.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x		x				x
4.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x			x			x
5.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x			x
6.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x			x
7.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x				
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		x	x	x		(3 616 809,75)	(3 616 809,75)	
9.	Likutis 2023 m. gruodžio 31 d.						(3 616 809,75)	(3 616 809,75)	
10.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x				x
11.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x		x				x
12.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x			x			x
13.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x			x
14.	Kiti panaudoti rezervai		x	x		x			x
15.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x				
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		x	x	x		(457 615,84)	(457 615,84)	
17.	Likutis 2024 m. birželio 30 d.						(5 710 414,00)	(5 710 414,00)	

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

2015 m. kovo 27 d. Lietuvos Respublikos finansų ministerija, Lietuvos Respublikos aplinkos ministerija ir uždaroji akcinė bendrovė Viešųjų investicijų plėtros agentūra (toliau – VIPA) pasirašė Daugiabučių namų modernizavimo fondo (toliau – DNMF), finansuojamo Europos regioninės plėtros fondo lėšomis, steigimo ir finansavimo sutartį. DNMF įsteigtas kaip finansinė priemonė. DNMF pagrindinis tikslas – skatinti energijos vartojimo efektyvumo didinimą, investuojant į daugiabučių namų modernizavimą.

2023 m. gruodžio 8 d. pasirašytas 2015 m. kovo 27 d. Daugiabučių namų modernizavimo fondo, finansuojamo Europos regioninės plėtros fondo lėšomis, steigimo ir finansavimo sutarties Nr. 1S-18/BS-2015-3/2015/19-11 papildomas susitarimas (sutarties nauja redakcija), pagal kurios nuostatas skirtos papildomos finansavimo lėšos iš 2021–2027 metų Europos Sąjungos fondų investicijų programos.

Bendra DNMF įnašo suma – 266 mln. Eur. Europos Sąjungos fondų lėšų iš kurių – 2014–2020 m. įnašas sudaro 74 mln. Eur ir 2021–2027 m. įnašas sudaro 192 mln. Eur (toliau – DNMF II).

DNMF suteiktas Viešojo sektoriaus subjekto kodas MVAL57.

VIPA reorganizavimas užbaigtas 2023 m. liepos 27 d. Po VIPA reorganizavimo įgyvendinimo INVEGA perėmė visas VIPA teises ir pareigas.

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

INVEGA generalinis direktorius – Dainius Vilčinskas.

Siekiant išplėsti DNMF apimtį ir pritraukti papildomo finansavimo lėšas DNMF tikslams pasiekti, 2017 m. sausio 10 d. buvo pasirašytas DNMF steigimo sutarties pakeitimas, kuriame numatyti papildomo finansavimo lėšų DNMF tikslams įgyvendinti pritraukimo principai. 2017 m. gegužės 10 d. INVEGA pasirašė sutartį su Europos rekonstrukcijos ir plėtros banku (toliau – ERPB I) dėl 50 mln. Eur paskolos daugiabučių namų renovacijai Lietuvoje. Gautas ERPB finansavimas skirtas daugiabučių namų atnaujinimo lengvatiniams paskoloms, kurioms taikomos INVEGA daugiabučių namų renovacijos (modernizacijos) tvarkos apraše numatytos sąlygos.

2021 m. rugpjūčio 4 d. INVEGA pasirašė sutartį su Europos rekonstrukcijos ir plėtros banku (toliau – ERPB II) dėl 67,5 mln. Eur paskolos daugiabučių namų renovacijai Lietuvoje. Iki 2024 m. birželio 30 d. gauta 53,5 mln. Eur.

2018 m. balandžio 30 d. INVEGA pasirašė sutartį su LR Finansų ministerija dėl 68 mln. Eur paskolos (valstybės perskolinimo paskola, toliau – VID), skirtos valstybės investicijų projektui DNMF. 2018 m. gauta 20 mln. Eur ir 2020 m. 48 mln. Eur.

2019 m. rugsėjo 4 d. INVEGA pasirašė sutartį su LR Finansų ministerija dėl 100 mln. Eur paskolos, skirtos valstybės investicijų projektui DNMF, bendrai finansuojamam iš Europos Sąjungos lėšų, finansuoti (toliau – CEB). Pagal paskolos sutarties pakeitimą, paskolos suma buvo padidinta nuo 100 mln. Eur iki 167,5 mln. EUR. Iki 2024 m. birželio 30 d. gauti 167,5 mln. Eur.

DNMF nuo 2016 m. sausio 1 d. laikomas viešojo sektoriaus subjektu ir jo apskaita tvarkoma vadovaujantis viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS).

DNMF traktuojamas kaip fondų fondas, neturintis juridinio asmens teisių, įsteigtas tam tikroms valstybės pavestoms funkcijoms atlikti, gaunantis tik šiam Fondui būdingas pajamas, kaupiantis lėšas

atskirose sąskaitose bei nustatyta tvarka naudojantis lėšas nustatytiems uždaviniams įgyvendinti. DNMF nėra juridinis asmuo, todėl ataskaitiniu laikotarpiu darbuotojų neturi.

DNMF kontroliuojamų, asocijuotų subjektų, filialų ir atstovybių neturi.

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

DNMF ataskaitinio laikotarpio trukmė sutampa su kalendoriniais metais ir Fondas veikė visus finansinius metus.

DNMF reikšmingų pobalansinių įvykių neturėjo.

2. APSKAITOS POLITIKA

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

3. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

3.1 ILGALAIKIS FINANSINIS TURTAS

DNMF ilgalaikiam finansiniam turtui priskiria ilgalaikes investicijas į ne nuosavybės vertybinius popierius ir po vienu metų gautinas sumas, prie kurių priskiriamos ir suteiktos ilgalaikės paskolos.

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

INFORMACIJA APIE ILGALAIKĮ FINANSINĮ TURTĄ

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	2024 m. birželio 30 d.	2023 m. 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	4 027 334,39	4 022 891,66
2.1.	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą	4 027 334,39	4 022 891,66
2.2.	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą		
3.	Po vienu metų gautinos sumos	233 705 784,25	235 353 279,31
4.	Ilgalaikiai terminuoti indėliai		
5.	Kitas ilgalaikis finansinis turtas		
6.	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą		
7.	Iš viso	237 733 118,64	239 376 170,97

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

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	2024 m. birželio 30 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
1.	Gautinos palūkanos	9 714 494,94	10 998 788,94
	Gautinos palūkanos (paskolos suteiktos DNMF lėšomis)	1 177 105,56	1 195 439,11
	Gautinos palūkanos (paskolos suteiktos ERPB I lėšomis)	1 109 765,91	1 154 130,91
	Gautinos palūkanos (paskolos suteiktos VID lėšomis)	1 932 054,51	2 002 630,00
	Gautinos palūkanos (paskolos suteiktos CEB lėšomis)	5 495 568,96	5 440 904,55
	Gautinos palūkanos (paskolos suteiktos ERPB II lėšomis)	1 846 036,92	1 205 684,37
2.	Suteiktos paskolos	228 082 790,81	231 219 802,09
	Suteiktos paskolos DNMF lėšomis	22 437 889,94	23 645 560,50
	Suteiktos paskolos ERPB I lėšomis	22 361 770,00	23 246 527,82
	Suteiktos paskolos VID lėšomis	33 959 997,90	35 259 416,15

Fondų fondo „Daugiabučių namų modernizavimo fondas“ metinės finansinės ataskaitos
už laikotarpį, pasibaigusį 2024 m. birželio 30 d.

	Suteiktos paskolos CEB lėšomis	95 787 200,79	97 426 945,89
	Suteiktos paskolos ERPB II lėšomis	53 535 932,18	51 641 351,73
3.	Paskolų portfelio vertės sumažėjimas	(6 992 790,87)	(6 865 311,72)
	DNMF dalis	(894 617,26)	(1 041 811,78)
	ERPB I dalis	(844 135,72)	(794 166,73)
	VID dalis	(1 511 057,80)	(1 605 657,51)
	CEB dalis	(3 230 240,22)	(3 102 018,55)
	ERPB II dalis	(512 739,87)	(321 657,15)
4.	Viso po vieno metų gautinų sumų	233 705 784,25	235 353 279,31
5.	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą	4 027 334,39	4 022 891,66
	Iš viso:	237 733 118,64	239 376 170,97

Siekiant išvengti banko likučio apmokestinimo, INVEGA, 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. 2024 m. birželio 30 d. vertybinių popierių balansinė vertė 4 027 334,39 EUR.

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

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

Eil. Nr.	Grąžinimo terminas	Įsigijimo savikaina	Balansinė vertė
1	2	3	4
1.	Suteiktų paskolų:	231 268 012,12	231 268 012,12
1.1.	Per vienus metus *	10 178 012,18	10 178 012,18
1.2.	Nuo vieno iki penkerių metų **		
1.3.	Po penkerių metų	221 089 999,94	221 089 999,94
2.	Kitų ilgalaikių gautinų sumų:	12 159 514,38	12 159 514,38
2.1.	Per vienus metus *	598 982,52	598 982,52
2.2.	Nuo vieno iki penkerių metų **		
2.3.	Po penkerių metų	11 560 531,86	11 560 531,86
3.	Iš viso	243 427 526,50	243 427 526,50

* Nurodoma einamųjų metų dalis

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

Per vienus metus gautinos sumos – tai ilgalaikio finansinio turto (paskolų) einamųjų metų sumos 2024 m. birželio 30 d. Sumos nurodytos 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 6 priedo 1.1 eil. detalizuojamos sekančiai:

Einamųjų metų dalis – paskolų (nuo paskolų suteiktų DNMF lėšomis)	1 977 846,57
Einamųjų metų dalis – paskolų (nuo paskolų suteiktų ERPB I lėšomis)	1 437 975,45
Einamųjų metų dalis – paskolų (nuo paskolų suteiktų VID lėšomis)	2 095 313,29
Einamųjų metų dalis – paskolų (nuo paskolų suteiktų CEB lėšomis)	4 241 694,32
Einamųjų metų dalis – paskolų (nuo paskolų suteiktų ERPB II lėšomis)	425 182,55
Viso:	10 178 012,18

Kitos ilgalaikės gautinos sumos per vienerius metus – tai gautinų palūkanų sumos 2024 m. birželio 30 d. Sumos nurodytos 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 6 priedo 2.1 eil. detalizuojamos sekančiai:

Einamųjų metų dalis – palūkanų (nuo paskolų suteiktų DNMF lėšomis)	111 572,041
Einamųjų metų dalis – palūkanų (nuo paskolų suteiktų ERPB I lėšomis)	76 201,68
Einamųjų metų dalis – palūkanų (nuo paskolų suteiktų VID lėšomis)	119 691,60
Einamųjų metų dalis – palūkanų (nuo paskolų suteiktų CEB lėšomis)	268 142,28
Einamųjų metų dalis – palūkanų (nuo paskolų suteiktų ERPB II lėšomis)	23 159,88
Kitos gautinos sumos	289 135,74
Viso:	598 982,52

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

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)	perkelta į (iš) kitą finansinio turto grupę	amortizacijos suma	valiutos kurso pokyčio įtaka	piniginės įplaukos	nurašyta	nuvertėjimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Ilgalaikis finansinis turtas ir suteiktos paskolos	228 377 382,03	9 343 448,40		(347 481,79)	4 442,73		(12 132 977,89)		(127 479,15)	225 117 334,33
1.1.	Suteiktos paskolos	224 354 490,37	9 343 448,40		(347 481,79)			(12 132 977,89)		(127 479,15)	221 089 999,94
1.2.	Obligacijos	4 022 891,66				4 442,73					4 027 334,39
1.3.	Vekseliai										
1.4.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai										
1.5.	Ilgalaikiai terminuoti indėliai										
2.	Trumpalaikis finansinis turtas ir suteiktos paskolos	10 307 969,38	36 000 000,00		347 481,79			(36 012 000,00)			10 643 451,17
2.1.	Suteiktos paskolos	9 848 369,38			347 481,79			(12.000,00)			10 183 851,17
2.2.	Obligacijos	0,00									0,00
2.3.	Vekseliai										
2.4.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai										
2.5.	Trumpalaikiai terminuoti indėliai	459 600,00	36 000 000,00					(36 000 000,00)			459 600,00
3.	Iš viso	238 685 351,41	41 365 648,00	0	0	4 442,73	0	(48 144 977,89)	0	(127 479,15)	235 760 785,50

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 2024 m. birželio 30 d. :

Einamųjų metų dalis (nuo paskolų suteiktų DNMF, ERPB I, VID, CEB ir ERPB II lėšomis)	10 149 446,67
Gautinos palūkanos (nuo paskolų suteiktų DNMF, ERPB I, VID, CEB ir ERPB I lėšomis)	600 640,91
Gautinos palūkanos (už ne nuosavybės vertybinius popierius)	-
Kitos gautinos sumos (palūkanos už banko sąskaitos likutį)	215 099,31
Viso:	10 965 186,89

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

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocij. ne viešojo sektoriaus subjektų	iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontrol. ir asocij. ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	289 135,74			159 797,12		
1.1.	Gautinos finansavimo sumos						
1.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1.	Gautini mokesčiai						
1.2.2.	Gautinos socialinės įmokos						
1.3.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas						
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5.	Kitos						
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5.	Sukauptos gautinos sumos						
1.5.1.	Iš biudžeto						
1.5.2.	Kitos						
1.6.	Kitos gautinos sumos	289 135,74			159 797,12		
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	289 135,74			159 797,12		

3.3 PINIGAI IR PINIGŲ EKIVALENTAI

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

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		iš viso	biudžeto asignavimai	iš viso	biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1.	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4-1.5+1.6)	65 152 918,13	65 152 918,13	1 675 038,84	1 675 038,84
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose	65 152 918,13	65 152 918,13	1 675 038,84	1 675 038,84
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)	53 057 899,25		53 550 959,15	
3.11	Pinigai bankų sąskaitose	53 057 899,25		53 550 959,15	
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)	118 210 817,38	65 152 918,13	55 225 997,99	
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos	118 210 817,38		55 225 997,99	

Pasirašant paskolos sutartį 2017 m. gegužės mėn. su ERPB, DNMF fondo lėšų likutis banko sąskaitose, kuris liko administruojamas INVEGA, buvo 6,8 mln. EUR. 2024 m. birželio 30 d. INVEGA buvo panaudojusi 1,72 mln. EUR šios sumos. Lentelėje detalizuojamas lėšų panaudojimas:

DNMF likutis pasirašant paskolos sutartį ERPB	6.764.382,96
<i>Sumokėta pradinė įmoka ERPB ("Front-end fee")</i>	(1.090.625,00)
<i>Apmokėtas proceso agento mokestis ERPB</i>	(99.426,87)
<i>Išmokėjimas iš grįžusių lėšų – suteikta paskola ERPB dalis</i>	(106.491,66)
<i>Įsipareigojimo raštų valdymo mokestis</i>	(427.837,28)
Lėšų likutis DNMF reikmėms 2024-06-30	5.040.002,15

2024 m. birželio 30 d. nepervestas ERPB ir DNMF grįžusių lėšų likutis buvo 1 074 673,82 EUR.

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 2024 m. birželio 30 d. – 57,6 mln. EUR). DNMF sutarties galiojimo laikotarpiu grįžusios ir (ar) grįšiančios 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.

Gautos palūkanos už paskolas DNMF finansuojamas Europos regioninės plėtros fondo lėšomis (74 mln. EUR) skiriamos DNMF finansavimo didinimui iš valstybės biudžeto.

Per 2024 m. I pusm. DNMF Finansavimo sumų sumažėjo 1 675 613,41 EUR. Finansavimo sumų panaudojimui savo veiklai priskiriamos sumos:

- DNMF (2014–2020 metų finansavimo laikotarpis) valdymo mokestis fondo valdytoji – 124 972,31 EUR,
- DNMF II (2021–2027 metų finansavimo laikotarpis) valdymo mokestis fondo valdytoji – 1 697 835,62 EUR.
- DNMF paskolų portfelio vertės pasikeitimas (padidėjo) – (147 194,52) EUR.

Fondų fondo „Daugiabučių namų modernizavimo fondas“ tarpinės finansinės ataskaitos
už laikotarpį, pasibaigusį 2024 m. birželio 30 d.

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
5 priedas

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		7 890 451,21	7 890 451,21		8 727 030,30	8 727 030,30
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)						
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)		112 759 153,57	112 759 153,57		111 083 540,16	111 083 540,16
4.	Iš kitų šaltinių						
5.	Iš viso		120 649 604,78	120 649 604,78		119 810 570,46	119 810 570,46

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintai gautą turą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintai gautas turas	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) nasikeitimas	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš ES, užsienio valst. ir tarptaut. organizacijų):	7 890 451,21	836 579,09									8 727 030,30
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	7 890 451,21	836 579,09									8 727 030,30
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):	112 759 153,57	147 194,52	0,00				(1 822 807,93)				111 083 540,16
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	112 759 153,57	147 194,52	(1 822 807,93)								111 083 540,16
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti			1 822 807,93				(1 822 807,93)				0,00
4.	Iš kitų šaltinių:											
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
5.	Iš viso finansavimo sumų	120 649 604,78	983 773,61	0,00				(1 822 807,93)				119 810 570,46

3.5 ĮSIPAREIGOJIMAI

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

ĮSIPAREIGOJIMŲ, APSKAITOJE UŽREGISTRUOTŲ AMORTIZUOTA SAVIKAINA, POKYTIS PER 2024 M. I PUSM.

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį						Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			prisiimti įsipareigojimai (įsigijimo savikaina)	finansinių įsipareigojimų	Amortizacijos suma*	valiutos kurso pokyčio įtaka	įvydyti įsipareigojimai (grąžintos skolos, sumokėtos palūkanos, išpirkti VVP)	nurašyti įsipareigojimai	
1.	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai	257 460 000,00	0	0,00	0,00	0,00	(9 660 000,00)	0,00	247 800 000,00
1.1.	Išleistos obligacijos								
1.2.	Išleisti išdo vekseliai								
1.3.	Gautos paskolos	257 460 000,00	0				(9 660 000,00)		247 800 000,00
1.4.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai								
1.5.	Kiti įsipareigojimai								
2.	Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	257 460 000,00	57.000.000,00	0,00	0,00	0,00	(9 660 000,00)	0,00	247 800 000,00

INFORMACIJA APIE PASKOLŲ ĮVYKDYMO TERMINUS IR PALŪKANŲ NORMAS

Eil. Nr.	Paskolos grąžinimo terminas	Įsigijimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		beprocentės paskolos	paskolos su fiksuota palūkanų norma	paskolos su kintama palūkanų norma
1	2	3	4	5
1.	Per vienus metus:		8 314 854,18	1 863 158,00
1.1.	Trumpalaikės paskolos			
1.2.	Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis		8 314 854,18	1 863 158,00
2.	Nuo vieno iki penkerių metų			
3.	Po penkerių metų		181 500 000,00	66 300 000,00
4.	Iš viso paskolų (1+2+3)		198 305 101,57	68 163 158,00

GAUTOS PASKOLOS IR IŠLEISTI NE NUOSAVYBĖS VERTYBINIAI POPIERIAI PAGAL GRĄŽINIMO IR IŠPIRKIMO LAIKOTARPIUS 2024 M. BIRŽELIO MĖN. 30 D.

Eil. Nr.	Išpirkimo arba grąžinimo terminas	Nominalioji finansinių įsipareigojimų vertė	Balansinė finansinių įsipareigojimų vertė
1	2	3	4
1.	Vieni metai		
2.	Nuo vieno iki dvejų metų		
3.	Nuo dvejų iki trejų metų		
4.	Nuo trejų iki ketverių metų		
5.	Nuo ketverių iki penkerių metų		
6.	Ilgėsnis kaip penkeri metai	247 800 000,00	247 800 000,00
7.	Iš viso	247 800 000,00	247 800 000,00

Gautų paskolų likutį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro:

- VID paskola 34,0 mln. EUR (sutartis sudaryta 2018.04.30, 15 mln. EUR paskolos palūkanų norma 1,301, 15 mln. - 0,137, 21 mln. EUR - 0,474), per 2024 m. I pusrm.. grąžinta paskolos dalis - 8,5 mln. EUR.
- CEB paskola 167,5 mln. EUR (sutartis sudaryta 2019.09.04, mokėjimo 50 mln. EUR paskolos palūkanų norma 0,661, 27 mln. EUR - 0,541, 15 mln. EUR - 0,671, 15 mln. EUR - 0,581, 10 mln. EUR - 0,801, 15 mln. EUR - 0,691, 20 mln. EUR - kintama palūkanų norma 12 mėn. Euribor + 0,35 banko marža + 0,101 ministerijos marža). Per 2024 m. I pusrm. grąžinta paskolos dalis - 0,00 EUR.
- ERPB I paskola 5,8 mln. EUR (sutartis sudaryta 2017.05.10, kintama paskolos palūkanų norma), per 2024 m. I pusrm. grąžinta paskolos dalis - 1,16 mln. EUR.

- ERPB II paskola 40,5 mln. EUR (sutartis sudaryta 2021.08.04, kintama paskolos palūkanų norma), per 2024 m. I pusm. grąžinta paskolos dalis – 0,00 EUR.

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

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

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1.	Eurais	261 198 740,00	253 369 294,96
2.	JAV doleriais		
3.	Kitomis		
4.	Iš viso	261 198 740,00	253 369 294,96

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	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams	iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai.						
3.	Tiekėjams mokėtinos sumos						
4.	Sukauptos mokėtinos sumos	1 756 362,45	1 756 362,45		1 331 149,07	1 331 149,07	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos						
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinos sumos	1 756 362,45	1 756 362,45		1 331 149,07	1 331 149,07	

(tęsinys kitame puslapyje)

5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	3 812 932,51	822 565,60		2 407 590,93	256 270,73	
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai	255 280,02			270 939,61		
5.3	Kitos mokėtinos sumos	3 557 652,49	822 565,60		2 136 651,32	256 270,73	
6.	Kai kurių trumpa-laikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	5 569 294,96	2 578 928,05		3 738 740,00	1 587 419,80	

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 – 124 972,31 Eur, valdymo mokestis iš DNMF II lėšų – 1 697 835,62 Eur, paskolų vertės pokytis – (147 194,52) Eur.

3.8 PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS

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

Straipsnis	2024 06 30	2023 12 31
Pagrindinės veiklos sąnaudos:	3 024 914,59	7 196 969,28
Finansinio turto nuvertėjimas	(274 673,67)	(3 122 185,79)
Kitos:	2 897 435,44	4 074 783,49
Valdymo mokestis	2 897 435,44	4 074 783,49
<i>t.sk. DNMF</i>	124 972,31	428 648,30
<i>ERPBI</i>	120 989,87	295 717,72
<i>VID</i>	183 221,45	616 244,87
<i>CEB</i>	503 148,96	1 872 776,14
<i>ERPBI</i>	267 267,23	562 875,91
<i>DNMF II</i>	1 697 835,62	298 520,55
Mokėjimai susiję su ERPB paskolomis	-	-

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

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

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos*	(2 897 435,44)	(1 919 830,64)
1.1	Mokesčiai Europos Sąjungai ir kitoms tarptautinėms organizacijoms		
1.2	Narystės mokesčiai		
1.3	Stipendijos studentams		
1.4	Premijos ir valstybinės stipendijos, piniginės dovanos ir laimėjimai (prizai)		
1.5	Veiklos mokesčiai		
1.6	Kitos	(2 897 435,44)	(1 919 830,64)

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	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	4 388 395,43	3 003 242,36
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos	23 957,82	24 579,92
1.3.	Palūkanų pajamos	5 891 312,28	3 399 197,90
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	210,00	
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	(1 527 084,67)	(420 535,46)
2.	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	(3 496 710,09)	(1 665 603,64)
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos		
2.3.	Palūkanų sąnaudos	(3 496 495,05)	(1 665 603,64)
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	(215,04)	(960,00)
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	891 685,34	1 337 638,72

Fondų fondo „Daugiabučių namų modernizavimo fondas“ metinės finansinės ataskaitos
už laikotarpį, pasibaigusį 2024 m. birželio 30 d.

2.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA											
3.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI				(26 702 702,02)							(26 702 702,02)
3.1.	Išmokos:				(26 702 702,02)							(26 702 702,02)
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo											
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių											
3.1.3	Komandiruočių											
3.1.4	Transporto											
3.1.5	Kvalifikacijos kėlimo											
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo											
3.1.7	Atsargų įsigijimo											
3.1.8	Socialinių išmokų											
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo											
3.1.11	Sumokėtos palūkanos				(1 537 844,29)							(1 537 844,29)
3.1.12	Kitos išmokos				(26 164 857,73)							(26 164 857,73)

2024 M. I PUSM. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai										Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS				(3 024 914,59)							(3 024 914,59)
1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo											
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos											
1.3.	Komunalinių paslaugų ir ryšių											
1.4.	Komandiruočių											
1.5.	Transporto											
1.6.	Kvalifikacijos kėlimo											
1.7.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
1.8.	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų				127 479,15							127 479,15
1.9.	Snaudotų ir parduotų atsargų savikaina											
1.10.	Socialinių išmokų											
1.11.	Nuomos											
1.12.	Finansavimo											
1.13.	Kitų paslaugų											
1.14.	Kitos				(2 897 435,44)							(2 897 435,44)

Fondų fondo „Daugiabučių namų modernizavimo fondas“ metinės finansinės ataskaitos
 už laikotarpį, pasibaigusį 2024 m. birželio 30 d.

2.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA											
3.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI				6 451 080,82							6 451 080,82
3.1.	Išmokos:				6 451 080,82							6 451 080,82
3.1.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo											
3.1.2.	Komunalinių paslaugų ir ryšių											
3.1.3.	Komandiruočių											
3.1.4.	Transporto											
3.1.5.	Kvalifikacijos kėlimo											
3.1.6.	Paprastojo remonto ir eksploatavimo											
3.1.7.	Atsargų įsigijimo											
3.1.8.	Socialinių išmokų											
3.1.9.	Nuomos											
3.1.10.	Kitų paslaugų įsigijimo											
3.1.11.	Sumokėtos palūkanos				3 494 042,13							3 494 042,13
3.1.12.	Kitos išmokos				2 957 038,69							2 957 038,69

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 2024 m. birželio 30 d. iki šių ataskaitų parengimo DNMF nebuvo.

VEIKLOS TĖSTINUMAS

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

2024 m. rugsėjo 5 d.

Generalinis direktorius

Dainius Vilčinskas

Produktų finansų valdymo skyriaus vyriausioji finansininkė

Vaida Čekavičienė



UAB „Investicijų ir verslo garantijos“

Konstitucijos pr. 7, 09308 Vilnius
Juridinio asmens kodas 110084026

