



UAB ILTE

**Fondų fondo „Savivaldybių pastatų fondas“ tarpinės
finansinės ataskaitos**

Už laikotarpį, pasibaigusį
2025 M. BIRŽELIO 30 D.

Turinys

Finansinės būklės ataskaita	3-4
Veiklos rezultatų ataskaita	5
Sutrumpintas aiškinamasis raštas	6-14

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2025 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS**

2025-08-12 Nr. 1

2025 01 01-2025 06 30
(ataskaitinis laikotarpis)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pas- tabos Nr.	2025 m. birželio 30 d.	2024 m. gruodžio 31 d.
A.	ILGALAIKIS TURTAS		9.779.209,46	10.072.387,74
I.	Nematerialusis turtas		-	-
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		-	-
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	3.1	9.779.209,46	10.072.387,74
IV.	Mineraliniai išteklių		-	-
V.	Kitas ilgalaikis turtas		-	-
B.	BIOLOGINIS TURTAS		-	-
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		2.427.931,89	2.306.241,25
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	172.165,37	196.341,54
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		128.305,63	133.876,46
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		43.859,74	62.465,08
IV.	Trumpalaikės investicijos	3.2	1.799.982,81	950.000,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3.3	455.783,71	1.159.899,71
	IŠ VISO TURTO:		12.207.141,35	12.378.628,99
D.	FINANSAVIMO SUMOS	3.4	12.075.277,19	12.196.665,85
I.	Iš valstybės biudžeto		593.293,23	440.671,14
II.	Iš savivaldybės biudžeto		-	-
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		11.481.983,96	11.755.994,71
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		131.864,16	181.963,14
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		-	-
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		-	-
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		-	-
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		-	-

(tęsinys kitame puslapyje)

Fondų fondo „Savivaldybių pastatų fondas“ tarpinės finansinės ataskaitos
už laikotarpį, pasibaigusį 2025 M. BIRŽELIO 30 D.

II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	3.5	131.864,16	181.963,14
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		30.444,14	38.367,60
II.10	Sukauptos mokėtinų sumos		44.024,85	62.465,08
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		57.395,17	81.130,46
F.	GRYNASIS TURTAS		-	-
I.	Rezervai			
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		0,00	0,00
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-	11,20
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-	(11,20)
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO:		12.207.141,35	12.378.628,99

(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. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2025-08-12 Nr. 2

2025 01 01-2025 06 30
(ataskaitinis laikotarpis)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pas- tabos Nr.	2025 m. I pusm.	2024 m. I pusm.
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	3.6	274.010,75	665.858,30
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		274.010,75	665.858,30
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		(274.010,75)	(665.858,30)
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		(224.987,47)	(629.775,95)
II.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO			
IV.	KITOS	3.7	(49.023,28)	(36.082,35)
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS 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	3.8	-	-
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA		-	11,20
G.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-	-
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		-	-
I.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-	-

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

Savivaldybių pastatų fondo (toliau – SPF) valdytojos 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 SPF veiklą ir apskaitos politika pateikta 2024 metų metinių finansinių ataskaitų rinkinyje, kuris paskelbtas ILTE interneto svetainėje: <https://ilte.lt/veikla/veiklos-ataskaitos/savivaldybiu-pastatu-fondas/296#c-61/t-251>
SPF reikšmingų pobalansinių įvykių neturėjo.

2. APSKAITOS POLITIKA

Pagrindiniai apskaitos principai, pritaikyti rengiant SPF tarpines finansines ataskaitas už laikotarpį, pasibaigusį 2025 m. birželio 30 d. aprašyti SPF metinėse finansinėse ataskaitose už laikotarpį pasibaigusį 2024 m. gruodžio 31 d.

3. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

3.1 ILGALAIKIS FINANSINIS TURTAS

SPF ilgalaikiam finansiniam turtui priskiria po vieno 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. birželio 30 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 vieno metų gautinos sumos	9.779.209,46	10.072.387,74
4.	Ilgalaikiai terminuotieji indėliai	-	-
5.	Kitas ilgalaikis finansinis turtas	-	-
6.	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą	-	-
7.	Iš viso	9.779.209,46	10.072.387,74

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. birželio 30 d.

Eil. Nr.	Grąžinimo terminas	Įsigijimo savikaina	Balansinė vertė
1	2	3	4
1.	Suteiktų paskolų:	10.362.991,32	9.907.515,09
1.1.	Per vienus metus *	134.181,27	128.305,63
1.2.	Nuo vieno iki penkerių metų **	641.512,44	641.512,44
1.3.	Po penkerių metų	9.587.297,61	9.137.697,02
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	10.362.991,32	9.907.515,09

* Nurodoma einamųjų metų dalis

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

2025 m. birželio 30 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. birželio 30 d.

Eil. Nr.	Grąžinimo terminas	Įsigijimo savikaina	Balansinė vertė
1	2	3	4
1.	Suteiktų paskolų:	10.891.445,80	9.877.469,42
1.1.	Per vienus metus *	104.723,70	104.723,70
1.2.	Nuo vieno iki penkerių metų **	418.628,86	418.628,86
1.3.	Po penkerių metų	10.368.093,24	9.354.116,86
2.	Kitų ilgalaikių gautinų sumų:	6.031,62	6.031,62
2.1.	Per vienus metus *	6.031,62	6.031,62
2.2.	Nuo vieno iki penkerių metų **	-	-
2.3.	Po penkerių metų	-	-
3.	Iš viso	10.897.477,42	9.883.501,04

* Nurodoma einamųjų metų dalis

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

Fondų fondo „Savivaldybių pastatų fondas“ tarpinės finansinės ataskaitos
už laikotarpį, pasibaigusį 2025 M. KOVO 31 D.

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

IKI IŠPIRKIMO TERMINO LAIKOMO FINANSINIO TURTO IR SUTEIKTŲ PASKOLŲ POKYČIAI PER 2025 M. II 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)	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	10.072.387,74	-	-	(71.047,05)	-	-	-		(222.131,23)	9.779.209,46
1.1.	Suteiktos paskolos	10.072.387,74	-		(71.047,05)					(222.131,23)	9.779.209,46
1.2.	Obligacijos					-					
1.3.	Vekseliai										
1.4.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai										
1.5.	Ilgalaikiai terminuoti indėliai										
2.	Trumpalaikis finansinis turtas ir suteiktos paskolos	1.083.876,46	1.799.982,81	-	71.047,05	-	-	(1.023.761,64)		(2.856,24)	1.928.288,44
2.1.	Suteiktos paskolos	133.876,46			71.047,05			(73.761,64)		(2.856,24)	128.305,63
2.2.	Obligacijos		799.982,81								799.982,81
2.3.	Vekseliai										
2.4.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai										
2.5.	Trumpalaikiai terminuoti indėliai	950.000,00	1.000.000,00					(950.000,00)			1.000.000,00
3.	IŠ viso	11.156.264,20	1.799.982,81	-	-	-	-	(1.023.761,64)		(224.987,47)	11.707.497,90

3.2 PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS

Per vienus metus gautinos trumpalaikės finansinės sumos – tai SPF suteiktų ilgalaikių paskolų per finansų tarpininką einamųjų metų dalis, gautinos palūkanos už banko sąskaitos likutį, gautinos palūkanos už terminuotuosius indėlius sumos 2025 m. birželio 30 d. :

Suteiktų ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis	128.305,63
Gautinos palūkanos už suteiktas ilgalaikes paskolas	36.684,00
Gautinos palūkanos už ne nuosavybės vertybinius popierius	-
Gautinos palūkanos už trumpalaikius terminuotus indėlius	5.370,28
Gautinos palūkanos už lėšų likutį laikomą banko sąskaitose	1.805,46
Kitos gautinos sumos (banko mokestis)	-
Viso:	172.165,37

	[sigyjimo data	Pardavimo data	[sigijimo vertė
Terminuotojo indėlio sutartis AB Swedbank Lietuvos skyrius, 12 mėn., 2,48 proc.	2025-03-26	2026-03-26	800 000,00
Terminuotojo indėlio sutartis AB Swedbank Lietuvos skyrius, 3 mėn., 2,11 proc.	2025-06-26	2025-09-26	200 000,00
Trumpalaikio VP sutartis AB Swedbank FR, 5 mėn. 20 d.	2025-06-27	2025-12-17	799.982,81
Iš viso	-	-	1 799.982,81

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. birželio 30 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)	455.783,71	-	1.159.899,71	-
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose	455.783,71	-	1.159.899,71	-
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)	-	-	-	-
3.11	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)	455.783,71	-	1.159.899,71	-
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos	455.783,71	-	1.159.899,71	-

3.4 FINANSAVIMO SUMOS

2025 m. birželio 30 d. Fondo finansavimo sumų likučiai bei finansavimo sumų detalizavimas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius pagal 20-ąjį VSAFAS „Finansavimo sumos“ pateikiami Priede Nr. 4.

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 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):	440.671,14	152.622,09	-	-	-	-	-	-	-	-	593.293,23
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	440.671,14	152.622,09									593.293,23
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):	11.755.994,71	-	-	-	-	-	(274.010,75)	-		-	11.481.983,96
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	11.755.994,71		(274.010,75)								11.481.983,96
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	-		274.010,75				(274.010,75)				-
4.	Iš kitų šaltinių:											
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
5.	Iš viso finansavimo sumų	12.196.665,85	152.622,09	0,00		-	-	(274.010,75)	-	-	-	12.075.277,19

3.5 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. birželio 30 d.			2024 m. gruodžio 31 d.		
		iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuo- jamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjek- tams
1.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai						
3.	Tiekėjams mokėtinos sumos	30.444,14			38.367,60		
4.	Sukauptos mokėtinos sumos	44.024,85	44.024,85		62.465,08	62.465,08	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos						
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinos sumos	44.024,85	44.024,85		62.465,08	62.465,08	
5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	57.395,17	57.395,17		81.130,46	81.130,46	
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinos sumos	57.395,17	57.395,17		81.130,46	81.130,46	
6.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	131.864,16	101.420,02		181.963,14	143.595,54	

3.6 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 ir paskolų vertės sumažėjimas.

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	2025 m. I pusm.	2024 m. I pusm.
1.	Pagrindinės veiklos pajamos	274.010,75	665.858,30
1.1	Valdymo mokestis	(49.023,28)	(36.082,35)
1.2	Paskolų nuvertėjimas (nuvertėjimo atstatymas)	(224.987,47)	(629.775,95)

3.7 PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS

Pagrindinės veiklos sąnaudoms priskiriamas apskaičiuotas valdymo mokestis, mokamas SPF fondo valdytoji – 32 468,49 Eur ir finansų tarpininkui Artea banku – 16 554,79 Eur.

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 pusm.	2024 m. I pusm.
1	2	3	4
1.	Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos*	(49.023,28)	(36.082,35)
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	(49.023,28)	(36.082,35)

3.8 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 pusr.	2024 m. I pusr.
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	-	-
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos	110.445,73	190.042,06
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	(110.445,73)	(190.042,06)
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)	-	-

NEAPIBRĖŽTIEJI ĮSIPAREIGOJIMAI

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių per ataskaitinį laikotarpį, nėra.
2024 m. liepos 30 d. Lietuvos Respublikos finansų ministerija priėmė sprendimą dėl netinkamų finansuoti lėšų grąžinimo į iždą – 129 972,74 eurų. Finansų ministerijos sprendimas apskųstas ir šiuo metu yra teisiniame nagrinėjime.

POBALANSINIAI ĮVYKIAI

Reikšmingų pobalansinių įvykių, kurie suteiktų papildomos informacijos apie padėtį balanso sudarymo dieną, finansinėje atskaitomybėje po 2025 m. birželio 30 d. iki šių ataskaitų parengimo SPF nebuvo.

VEIKLOS TĘSTINUMAS

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

2025 m. rugpjūčio 12 d.

Generalinis direktorius

Dainius Vilčinskas

Produktų finansų valdymo skyriaus vyriausioji finansininkė

Vaida Čekavičienė

UAB ILTE

Ukmergės g. 124, 08100 Vilnius
Juridinio asmens kodas 110084026