

UAB ILTE

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

Už laikotarpį, pasibaigusį
2025 M. KOVO 31 D.

Turinys

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2025 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2025-05-20 Nr. 1

2025 01 01-2025 03 31
(ataskaitinis laikotarpis)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pas- tabos Nr.	2025 m. kovo 31 d.	2024 m. gruodžio 31 d.
A.	ILGALAIKIS TURTAS		9 972 182,11	10.072.387,74
I.	Nematerialusis turtas		-	-
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		-	-
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	3.1	9 972 182,11	10 072 387,74
IV.	Mineraliniai išteklių		-	-
V.	Kitas ilgalaikis turtas		-	-
B.	BIOLOGINIS TURTAS		-	-
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		2 363 346,89	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	184 609,38	196 341,54
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		134 643,29	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		49 966,09	62 465,08
IV.	Trumpalaikės investicijos		1 050 000,00	950 000,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3.3	1 128 737,51	1 159 899,71
	IŠ VISO TURTO:		12 335 529,00	12 378 628,99
D.	FINANSAVIMO SUMOS	3.4	12 195 492,14	12 196 665,85
I.	Iš valstybės biudžeto		521 801,60	440 671,14
II.	Iš savivaldybės biudžeto		-	-
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		11 673 690,54	11 755 994,71
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		140 036,86	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. KOVO 31 D.

II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	3.5	140 036,86	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		18 579,14	38.367,60
II.10	Sukauptos mokėtinų sumos		49 966,09	62.465,08
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		71 491,63	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, GRŲNOJO TURTO:		12 335 529,00	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. KOVO 31 D. DUOMENIS

2025-05-20 Nr. 2

2025 01 01-2025 03 31
(ataskaitinis laikotarpis)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pas- tabos Nr.	2025 m. I ketv.	2024 m. I ketv.
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	3.6	82 304,17	665 523,91
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		82 304,17	665 523,91
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	3.7	(82 304,17)	(665 523,91)
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		(63 725,03)	(582 099,99)
II.	SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO			
IV.	KITOS		(18 579,14)	(83 423,92)
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		-	-
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. kovo 31 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. 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 vieno metų gautinos sumos	9 972 182,11	10 072 387,74
4.	Ilgalaikiai terminuotieji indėliai	-	-
5.	Kitas ilgalaikis finansinis turtas	-	-
6.	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą	-	-
7.	Iš viso	9 972 182,11	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. kovo 31 d.

Eil. Nr.	Grąžinimo terminas	Įsigijimo savikaina	Balansinė vertė
1	2	3	4
1.	Suteiktų paskolų:	10 401 039,19	10 106 825,40
1.1.	Per vienus metus *	137 497,16	134 643,29
1.2.	Nuo vieno iki penkerių metų **	648 100,18	648 100,18
1.3.	Po penkerių metų	9 615 441,85	9 324 081,93
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	10 401 039,19	10 106 825,40

* Nurodoma einamųjų metų dalis

** Nėra techninių galimybių išskirti gautinos sumos nuo vieno iki penkerių 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:	10 936 395,72	9 970 095,30
1.1.	Per vienus metus *	70 980,52	70 980,52
1.2.	Nuo vieno iki penkerių metų **	214 139,43	214 139,43
1.3.	Po penkerių metų	10 651 275,77	9 684 975,35
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	10 936 395,72	9 970 095,30

* Nurodoma einamųjų metų dalis

** Nėra techninių galimybių išskirti gautinos sumos nuo vieno iki penkerių 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. I KETV.

Eil. Nr.	Finansinio turto pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį								Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			4	5	6	7	8	9	10	11	
			įsigyta (išijimo 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									12
1.	Ilgalaikis finansinis turtas ir suteiktos paskolos	10 072 387,74	-	-	(36 315,07)	-	-	-		(63 890,56)	9 972 182,11
1.1.	Suteiktos paskolos	10 072 387,74	-		(36 315,07)					(63 890,56)	9 972 182,11
1.2.	Obligacijos					-					
1.3.	Vekseliai										
1.4.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai										
1.5.	Ilgalaikiai terminuoti į indėliai										
2.	Trumpalaikis finansinis turtas ir suteiktos paskolos	1 083 876,46	800 000,00	-	36 315,07	-	-	(735 713,77)		165,53	1 184 643,29
2.1.	Suteiktos paskolos	133 876,46			36 315,07			(35 713,77)		165,53	134 643,29
2.2.	Obligacijos										
2.3.	Vekseliai										
2.4.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai										
2.5.	Trumpalaikiai terminuoti į indėliai	950 000,00	800.000,00					(700 000,00)			1 050 000,00
3.	Iš viso	11 156 264,20	800 000,00	-	-	-	-	(735 713,77)		(63 725,03)	11 156 825,40

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. kovo 31 d. :

Suteiktų ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis	134 643,29
Gautinos palūkanos už suteiktas ilgalaikes paskolas	44 782,90
Gautinos palūkanos už ne nuosavybės vertybinius popierius	-
Gautinos palūkanos už trumpalaikius terminuotus indėlius	2 216,38
Gautinos palūkanos už lėšų likutį laikomą banko sąskaitose	2 966,81
Kitos gautinos sumos (banko mokestis)	-
Viso:	184 609,38

Terminuotieji indėliai	[sigyjimo data	Pardavimo data	[sigijimo vertė
Terminuotojo indėlio sutartis AB Swedbank Lietuvos skyrius, 3 mėn., 2,48 proc.	2025-03-26	2024-06-26	800 000,00
Terminuotojo indėlio sutartis AB Swedbank Lietuvos skyrius, 6 mėn., 2,74 proc.	2024-12-19	2025-06-19	250 000,00
Iš viso	-	-	1 050 000,00

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 31d.		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)	1 128 737,51	-	1 159 899,71	-
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose	1 128 737,51	-	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)	-	-	-	-
3.1	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)	1 128 737,51	-	1 159 899,71	-
5.	Iš jų ištekliai fondų lėšos	1 128 737,51	-	1 159 899,71	-

3.4 FINANSAVIMO SUMOS

2025 m. kovo 31 d. Fondo finansavimo sumų likučiai bei finansavimo sumų detalizavimas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius pagal 20-ąjį VSAFAS „Finansavimo sumos“ pateikiami Priede Nr. 4.

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

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
4 priedas

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINI, 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 sumų neatlyginamai gautą išskyrus sumas (gautos), turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlyginamai gautas turtas	Perduta kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų turto pardavimo sumažėjimas dėl	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų pardavimo 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	81 130,46	-	-	-	-	-	-	-	-	521 801,60
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	440 671,14	81 130,46									521 801,60
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	-	-	-	-	(82 304,17)		(82 304,17)	-	-	11 673 690,54
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	11 755 994,71		(82 304,17)								11 673 690,54
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	-		82 304,17			(82 304,17)					-
4.	Iš kitų šaltinių:											
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
5.	Iš viso finansavimo sumų	12 196 665,85	81 130,46	0,00	-	-	(82 304,17)		-	-	-	12 195 492,14

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. kovo 31 d.			2024 m. gruodžio 31 d.		
		iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems viešojo sektoriaus subjektams	iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai						
3.	Tiekėjams mokėtinos sumos	18 579,14			38 367,60		
4.	Sukauptos mokėtinos sumos	49 966,09	49 966,09		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	49 966,09	49 966,09		62 465,08	62 465,08	
5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	71 491,63	71 491,63		81 130,46	81 130,46	
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinos sumos	71 491,63	71 491,63		81 130,46	81 130,46	
6.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	140 036,86	121 457,72		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 ketv.	2024 m. I ketv.
1.	Pagrindinės veiklos pajamos	(82 304,17)	(665 523,91)
1.1	Valdymo mokestis	(18 579,14)	(83 423,92)
1.2	Paskolų nuvertėjimas (nuvertėjimo atstatymas)	(63 725,03)	(582 099,99)

3.7 PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS

Pagrindinės veiklos sąnaudoms priskiriamas apskaičiuotas valdymo mokestis, mokamas SPF fondo valdytoji.

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*	(18 579,14)	(83 423,92)
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	(18 579,14)	(83 423,92)

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 ketv.	2024 m. I ketv.
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	58 991,80	93 029,16
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	(58 991,80)	(93 029,16)
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 įždą – 129 972,74 eurų. Finansų ministerijos sprendimas apskųstas ir šiuo metu yra teisminiame nagrinėjime.

POBALANSINIAI ĮVYKIAI

Reikšmingų pobalansinių įvykių, kurie suteiktų papildomos informacijos apie padėtį balanso sudarymo dieną, finansinėje atskaitomybėje po 2025 m. ovo 31 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. gegužės 20 d.

Generalinis direktorius

Dainius Vilčinskas

Produktų finansų valdymo skyriaus vyriausioji finansininkė

Vaida Čekavičienė

UAB ILTE

Ukmergės g. 124, 08100 Vilnius
Juridinio asmens kodas 110084026