



UAB ILTE

Fondų fondo „Gynybos investicijų fondas“ tarpinės
finansinės ataskaitos

Už laikotarpį, pasibaigusį
2024 Rugsėjo 30 d.

Turinys

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA	3
VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA.....	5
AIŠKINAMASIS RAŠTAS.....	6
PRIEDAS NR. 1.....	21
PRIEDAS NR. 2.....	22
PRIEDAS NR. 3.....	23

Finansinės būklės ataskaita
pagal 2024 m. rugsėjo 30 d. duomenis
2024-11-14
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2024 m. rugsėjo 30 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
A.	ILGALAIKIS TURTAS		3 170 961,19	1 326 025,40
I.	Nematerialusis turtas		-	-
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		-	-
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	3	3 170 961,19	1 326 025,40
IV.	Kitas ilgalaikis turtas		-	-
B.	BIOLOGINIS TURTAS		-	-
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		9 976 083,39	12 621 143,02
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	4	1 056 500,15	2 355,81
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5	55 326,19	118 067,21
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		-	-
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		55 326,19	118 067,21
III.6	Kitos gautinos sumos		-	-
IV.	Trumpalaikės investicijos	6	5 100 000,00	11 241 646,96
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	7	3 764 257,05	1 259 073,04
	IŠ VISO TURTO:		13 147 044,58	13 947 168,42
D.	FINANSAVIMO SUMOS	8	12 807 792,10	13 796 935,60
I.	Iš valstybės biudžeto		12 807 792,10	13 796 935,60
II.	Iš savivaldybės biudžeto		-	-
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		-	-
IV.	Iš kitų šaltinių		-	-
E.	JSIPAREIGOJIMAI		339 252,48	150 232,82
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		-	-
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		-	-
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		-	-
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		-	-
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	9	339 252,48	150 232,82
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		-	-
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		-	-
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		-	-
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		-	-
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą		-	-
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		-	-
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos		-	-
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos		-	-
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	9	3 657,82	177,79
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos	9	66 426,81	129 703,43
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	9	269 167,85	20 351,60

(tęsinys kitame lape)

F.	GRYNASIS TURTAS			-	-
I.	Rezervai			-	-
II.	Nuosavybės metodo įtaka			-	-
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas			-	-
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas			-	-
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			-	-
	<i>IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRŪNOJO TURTO:</i>			13 147 044,58	13 947 168,42

(pabaiga)

Generalinis direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

parašas

Dainius Vilčinskas

(vardas ir pavardė)

Produktų finansų valdymo skyriaus vyr. finansininkė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

parašas

Agna Balcevič

(vardas ir pavardė)

3-iojo VSAFAS „Veiklos rezultatų ataskaita“
1 priedas

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

2024-11-14
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2024 m. I-III ketvirtis	2023 m. I-III ketvirtis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		989 143,50	67 516,49
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		989 143,50	67 516,49
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	10	(980 825,73)	(52 866,50)
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-	-
II.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		-	-
III.	FINANSAVIMO		-	-
IV.	KITOS		(980 825,73)	(52 866,50)
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		8 317,77	14 649,99
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	11	(8 317,77)	(14 649,99)
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 vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

parašas

Dainius Vilčinskas

(vardas ir pavardė)

Produktų finansų valdymo skyriaus vyr. finansininkė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

parašas

Agna Balcevič

(vardas ir pavardė)

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. BENDROJI INFORMACIJA

Viešojo sektoriaus subjekto pavadinimas	Gynybos investicijų fondas
Viešojo sektoriaus subjekto kodas	MVAL77
Fondo valdytojas	Uždaroji akcinė bendrovė ILTE
Fondo valdytojo kodas	110084026
Fondo valdytojo adresas	Konstitucijos pr. 7, 16 a., 09308 Vilnius
Fondo valdytojo telefono numeris	(8~5) 210 7510
Fondo valdytojo el. pašto adresas	info@ilte.lt
Fondo valdytojo interneto tinklalapis	www.ilte.lt

Remiantis dvišale finansavimo sutartimi (toliau – Finansavimo sutartis), sudaryta 2020 m. gruodžio 8 d. tarp Lietuvos Respublikos krašto apsaugos ministerijos (toliau – KAM) ir UAB „Investicijos Lietuvos ekonomikai“ (buvęs pavadinimas UAB „Investicijų ir verslo garantijos“) (toliau – ILTE), ILTE paskirta valdyti fondų fondą (toliau – Gynybos investicijų fondas (GIF) arba Fondų fondas (arba Fondas)) ir administruoti valstybės lėšas (piniginius išteklius) su sąlyga, kad Lietuvos Respublika bus galutinė finansavimo ekonominės naudos gavėja ir turės teisę į galutinius suteikto finansavimo rezultatus.

2022 m. rugpjūčio 22 d. tarp KAM, LR Ekonomikos ir inovacijų ministerijos (toliau – EIM) ir ILTE (buvęs pavadinimas UAB „Investicijų ir verslo garantijos“) buvo pasirašyta Teisių ir pareigų perdavimo sutartis, pagal kurią visas Finansavimo sutartyje numatytas teises ir pareigas perima EIM. 2022 m. rugsėjo 7 d. buvo pasirašytas Finansavimo sutarties susitarimas, kuriuo buvo pateikta nauja Finansavimo sutarties redakcija, atsižvelgiant į teisių ir pareigų perėmimą.

Gynybos investicijų fondas traktuojamas kaip išteklių fondas, neturintis juridinio asmens teisių, įsteigtas tam tikroms valstybės pavestoms funkcijoms atlikti, gaunantis tik šiam fondui būdingas pajamas, kaupiantis lėšas atskiroje sąskaitoje bei nustatyta tvarka naudojantis lėšas nustatytiems uždaviniams įgyvendinti.

Fondo tikslas – skatinti eksperimentinę plėtrą ir inovacinę veiklą gynybos ir saugumo srityje Lietuvoje.

Fondo uždavinys – prisiimant pirminę riziką, suteikti valstybės pagalbą investuojant į besikuriančias ir perspektyvias labai mažas, mažas ir vidutines įmones gynybos ir saugumo srityje.

Iš Fondo lėšų planuojama įgyvendinti finansinę priemonę MILInvest (toliau – Finansinė priemonė MILInvest). Finansinę priemonę MILInvest sudarys trys pakopos – tematinė ikiakceleratorinė pakopa (I pakopa), tematinė akceleratoriaus pakopa (II pakopa) ir tematinis rizikos kapitalo fondas (III pakopa).

Gynybos investicijų fondas, remiantis Skatinamųjų finansinių priemonių, finansuojamų Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto lėšomis, įgyvendinimo taisyklėmis, patvirtintomis Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2018 m. rugsėjo 12 d. nutarimu Nr. 910 „Dėl Lietuvos Respublikos nacionalinių plėtros įstaigų įstatymo įgyvendinimo“, yra steigiamas kaip atskiras ILTE finansų padalinys, kuriam taikomos konkrečios įgyvendinimo taisyklės bei sąlygos, numatytos finansavimo sutartyje. Siekiant tvarkyti Fondo apskaitą atskirai nuo kitų ILTE valdomų finansinių srautų, ILTE naudoja atskirą finansinės apskaitos sistemą su atskiru sąskaitų planu, kuriame registruojamos visos pagal pobūdį grupuojamos ūkinės operacijos, susijusios tik su Fondo lėšomis. Fondas neturi kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų.

KAM, vadovaujantis Finansavimo sutartimi, įsipareigojo Fondui perduoti administruoti 15 000 000 eurų sumą. Ši suma skirta iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto lėšų, skirtų Ateities ekonomikos DNR plano veiksmams ir priemonėms finansuoti. Finansinės priemonės MILInvest įgyvendinimui skiriama 13 500 000 Eur. Fondo valdymo išlaidoms 10 metų laikotarpiui nuo Fondo įsteigimo skirta iki 1 500 000 Eur. Visas piniginis įnašas – 15 000 000 Eur – buvo įmokėtas.

2. APSKAITOS POLITIKA

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

3. ILGALAIKIS FINANSINIS TURTAS

2024 m. rugsėjo 30 d. ir 2023 m. gruodžio 31 d. Fondo ilgalaikį finansinį turtą sudarė Vengrijos Vyriausybės ilgalaikės obligacijos, laikomos iki išpirkimo, kurių terminas yra iki 2025 m. spalio mėn. (pajamingumas 0,2718 proc.) ir investicijos į rizikos kapitalo priemones.

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

INFORMACIJA APIE ILGALAIKĮ FINANSINĮ TURTA

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Pastabos Nr.	2024 m. rugsėjo 30 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
1	2		3	3
1.	Investicijos į nuosavybės vertybinius popierius			
1.1.	<i>Investicijos į kontroliuojamus viešojo sektoriaus subjektus</i>			
1.2.	<i>Investicijos į kontroliuojamus ne viešojo sektoriaus ir asocijuotuosius subjektus</i>			
1.3.	<i>Investicijos į kitus subjektus</i>			
2.	Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius		1 328 760,55	1 326 025,40
2.1.	<i>Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą</i>		1 328 760,55	1 326 025,40
2.2.	<i>Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą</i>			
3.	Po vienerių metų gautinos sumos			
4.	Ilgalaikiai terminuoti indėliai			
5.	Kitas ilgalaikis finansinis turtas	3.1	1 842 200,64	
6.	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą			
7.	Iš viso		3 170 961,19	1 326 025,40

Papildoma informacija apie finansinio turto pokytį pateikiama Priede Nr. 2 pagal 17-ojo VSAFAS 5 priedu nustatytą formą „Iki išpirkimo termino laikomo finansinio turto ir suteiktų paskolų pokyčiai“.

3.1. Kitas ilgalaikis finansinis turtas

Kitą ilgalaikį finansinį turtą 2024 m. rugsėjo 30 d. sudarė investicijos į rizikos kapitalo finansinę priemonę „MillInvest“.

Pagal sudarytas sutartis Dėl Rizikos kapitalo priemonių įgyvendinimo (toliau – RK Sutartys) su fondo valdytojais, jiems yra mokamas valdymo mokestis ir kompensuojamos susijusios fondo valdymo išlaidos. Atitinkamose RK Sutartyse numatyta, kad valdymo mokestis bei kompensuotos susijusios fondo valdymo išlaidos grąžinamos dalyviams skirstant fondo pajamas iš investicijų. Gynybos investicijų fondo apskaitoje, atsižvelgiant į tai, kad Rizikos kapitalo fondo investicijos yra ilgalaikės trukmės ir yra investuojama padidintos rizikos įmonių segmente, pajamų gavimas iš jų gali užtrukti laike, t. y. dėl egzistuojančio objektyvaus neapibrėžtumo, susijusio su pajamų iš investuotų lėšų atgavimo laikotarpiu, aplinkybę, kai investicijų tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigai dėl trumpo investavimo laikotarpio (iki 12 mėn.) yra apskaitoma įsigijimo verte

arba įvertinta tikroji vertė yra artima įsigijimo vertei, visas fondo valdytojams mokamas valdymo mokestis ir kompensuojamos susijusios išlaidos yra pripažįstamos ataskaitinio laikotarpio sąnaudomis.

Investicijos į rizikos kapitalo priemones yra apskaitomos Fondo apskaitoje tikraja verte atsižvelgiant į rizikos kapitalo priemonių valdytojų pateiktas ketvirtines neaudituosas fondų veiklos ataskaitas. Gavus metines nepriklausomo auditoriaus patvirtintas finansines ataskaitas, atliekami koreguojantys įrašai, jeigu jie reikalingi.

Papildoma informacija apie parduoti laikomo finansinio turto pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama Priede Nr. 3 pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 4 priedu nustatytą formą „Parduoti laikomo finansinio turto pokyčiai“.

4. IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI

2024 m. rugsėjo 30 d. ir 2023 m. gruodžio 31 d. Fondo išankstinius apmokėjimus sudarė išankstiniai apmokėjimai tiekėjams.

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

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	2024 m. rugsėjo 30 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
1	2	3	4
1.	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	1 056 500,15	2 355,81
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	-	-
1.2.	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti	-	-
1.3.	Išankstiniai mokesčių mokėjimai	-	-
1.4.	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai	-	-
1.5.	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams	-	-
1.6.	Kiti išankstiniai apmokėjimai*	1 056 500,15	2 355,81
1.7.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti	-	-
1.8.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	-	-
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas	-	-
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	1 056 500,15	2 355,81

*Kitus išankstinius mokėjimus ataskaitinio laikotarpio pabaigai sudarė:

	2024 m. rugsėjo 30 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
Išankstiniai apmokėjimai Fondo valdytojui sudarė:		
Likutis sausio 1 d.	2 355,81	51 218,18
Metų ketvirtiniai avansai pagal patvirtintą biudžetą	71 710,19	31 550,00
Fondo tiesioginių valdymo išlaidų kompensavimas	(50 922,78)	(43 055,19)
Grąžinti nepanaudoti avansai pagal patvirtintą Išlaidų ataskaitą	-	(37 357,18)
Išankstiniai mokėjimai tiekėjams	-	-
Investicijos į rizikos kapitalo fondus	1 033 356,93	-
Likutis laikotarpio pabaigoje	1 056 500,15	2 355,81

5. PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS

2024 m. rugsėjo 30 d. ir 2023 m. gruodžio 31 d. per vienerius metus gautinas sumas sudarė nuo trumpalaikių terminuotų indėlių ir banko sąskaitų likučių sukauptos palūkanos.

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

INFORMACIJA APIE PER VIENERIUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	2024 m. rugsėjo 30 d.			2023 m. gruodžio 31 d.		
		iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Per vienerius metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	55 326,19	-	-	10 648,13	-	-
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	55 326,19	-	-	10 648,13	-	-
1.5.1.	Iš biudžeto						
1.5.2.	Kitos	55 326,19			10 648,13		
1.6.	Kitos gautinos sumos	-			-		
2.	Per vienerius metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	-			-		
3.	Per vienerius metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	55 326,19	-	-	10 648,13	-	-

6. TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS

2024 m. rugsėjo 30 d. ir 2023 m. gruodžio 31 d. Fondo trumpalaikį turtą sudarė trumpalaikiai terminuotieji indėliai (iki 12 mėn.) LR komerciniuose bankuose:

Terminuotieji indėliai:	Palūkanų procentas	Išpirkimo terminas	2024 m. rugsėjo 30 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
Terminuotojo indėlio sutartis Luminor Bank AS (Reitingas A3), 12 mėn.	3,33	2024-01-20		300 000,00
Terminuotojo indėlio sutartis Luminor Bank AS (Reitingas A3), 9 mėn.	3,71	2024-02-29		4 200 000,00
Terminuotojo indėlio sutartis Luminor Bank AS (Reitingas A3), 12 mėn.	3,47	2024-03-27		400 000,00
Terminuotojo indėlio sutartis Luminor Bank AS (Reitingas A3), 12 mėn.	4,32	2024-10-20	300 000,00	300 000,00
Terminuotojo indėlio sutartis Luminor Bank AS (Reitingas A3), 3 mėn.	3,52	2024-11-30	800 000,00	
Terminuotojo indėlio sutartis OP Corporate Bank (Reitingas A3), 6 mėn.	3,76	2025-01-20	4 000 000,00	
			5 100 000,00	5 200 000,00

Papildoma informacija apie finansinio turto pokytį pateikiama Priede Nr. 2 pagal 17-ojo VSAFAS 5 priedu nustatytą formą „Iki išpirkimo termino laikomo finansinio turto ir suteiktų paskolų pokyčiai“.

7. PINIGAI IR PINIGŲ EKIVALENTAI

2024 m. rugsėjo 30 d. ir 2023 m. gruodžio 31 d. pinigus ir jų ekvivalentus sudarė pinigai iš valstybės biudžeto:

Pinigai bankų sąskaitose	2024 m. rugsėjo 30 d.	2023 m. gruodžio 31 d.
LT03 4010 0510 0549 1318 „Luminor Bank AS“	301,66	1 294,82
LT87 7300 0101 6623 6799 „Swedbank“, AB	340,62	
LT22 1010 0000 0253 2502 Lietuvos bankas	3 763 614,77	1 257 778,22
Iš viso:	3 764 257,05	1 259 073,04

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

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	2024 m. rugsėjo 30 d.		2023 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)	3 764 257,05	-	1 259 073,04	-
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose	3 764 257,05		1 259 073,04	-
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)	3 764 257,05	-	1 259 073,04	-
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos	3 764 257,05	-	1 259 073,04	-

8. FINANSAVIMO SUMOS

2024 m. rugsėjo 30 d. ir 2023 m. gruodžio 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. 1.

9. TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI

2024 m. rugsėjo 30 d. ir 2023 m. gruodžio 31 d. trumpalaikius įsipareigojimus sudarė tiekėjams mokėtinos sumos:

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

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	2024 m. rugsėjo 30 d.			2023 m. gruodžio 31 d.		
		iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos	-	-	-	-	-	-
2.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	-	-	-	-	-	-
3.	Tiekėjams mokėtinos sumos	3 657,82	-	-	177,79	-	-
4.	Sukauptos mokėtinos sumos	66 426,81	58 803,81	-	129 703,43	119 539,43	-
4.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos	-	-	-	-	-	-
4.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	-	-	-	-	-	-
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos	7 623,00	-	-	10 164,00	-	-
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos	58 803,81	58 803,81	-	119 539,43	119 539,43	-
5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	269 167,85	269 167,85	-	20 351,60	20 351,60	-
5.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai	-	-	-	-	-	-
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai	-	-	-	-	-	-
5.3.	Kitos mokėtinos sumos	269 167,85	269 167,85	-	20 351,60	20 351,60	-
6.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	339 252,48	327 971,66	-	150 232,82	139 891,03	-

10. PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS

Pagrindines veiklos sąnaudas už 2024 m. III ketvirtį ir 2023 m. III ketvirtį sudarė Fondo valdymo išlaidos:

	2024 m. I-III ketvirtis	2023 m. I-III ketvirtis
Gynybos investicijų fondo valdymo išlaidos, Eur:		
<i>ILTE darbuotojų tiesiogiai ir netiesiogiai dirbančių įgyvendinant ir administruojant Fondą darbo užmokesčio sąnaudos</i>	(41 062,18)	(36 110,24)
<i>Darbo vietos išlaikymo sąnaudos</i>	(9 860,60)	(7 985,04)
<i>Susijusios išlaidos</i>	(12 499,80)	(8 771,22)
Gynybos investicijų fondo pagrindinės veiklos sąnaudos iš viso	(63 422,58)	(52 866,50)

Gynybos investicijų fondo apskaitoje registruojamos pagrindinės veiklos sąnaudos priskiriamos gynybos segmentui. Remiantis palyginimo bendroju principu, Fondo finansinėse ataskaitose pateikiama ataskaitinio ir praėjusio ataskaitinio laikotarpio informacija.

11. FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatą per 2024m. III ketvirtį ir 2023 m. III ketvirtį sudarė sąnaudos už laikinai investuotas laisvas lėšas į LR Vyriausybės vertybinius popierius:

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

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	2024 m. I-III ketvirtis	2023 m. I-III ketvirtis
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	188 080,63	158 778,04
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	(188 080,63)	(158 778,04)
2.	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	(8 317,77)	(14 649,99)
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	(8 317,77)	(14 649,99)
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	(8 317,77)	(14 649,99)

12. KONTROLIUOJAMIEJI, ASOCIJUOTIEJI IR SUSIJĘ SUBJEKTAI

Susijusios šalys:

- 1) Lietuvos Respublikos finansų ministerija – valstybei priklausančių projekto vykdytojo „ILTE“ akcijų (100 proc. visų akcijų) valdytoja, atliekanti veiklos priežiūros ir visuotinio akcininkų susirinkimo funkcijas;
- 2) Lietuvos Respublikos ekonomikos ir inovacijų ministerija – asignavimus valdančios institucijos funkcijas atliekanti institucija, perėmusi iš LR krašto apsaugos ir krašto ministerijos Fondo teises ir pareigas;
- 3) LR krašto apsaugos ministerija – asignavimus valdančios institucijos funkcijas atliekanti institucija, pavedusi „ILTE“ atlikti tam tikras Fondo valdytojo funkcijas. Nuo 2022 m. rugsėjo 9 d. dalyvauja Fondo veikloje stebėtojo teisėmis;
- 4) UAB „Investicijos Lietuvos ekonomikai“ – Fondo valdytojas.

Sandoriai, vykę per ataskaitinį laikotarpį tarp Fondo ir ILTE, atskleisti 5 ir 11 pastabose.

Kontroliuojamųjų ir asocijuotųjų subjektų per ataskaitinį laikotarpį Fondas neturėjo.

13. POATASKAITINIAI ĮVYKIAI

Koreguojančių poataskaitinių įvykių, galinčių turėti reikšmingos įtakos informacijai, pateiktai finansinėse ataskaitose, nėra.

.....

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 2024 m. III ketvirtį									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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	13 796 935,60	-	-	-	-	-	(989 143,50)	-	-	-	12 807 792,10
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	13 796 935,60	-	-	-	-	-	(989 143,50)	-	-	-	12 807 792,10
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.	Iš kitų šaltinių:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.	Iš viso finansavimo sumų	13 796 935,60	-	-	-	-	-	(989 143,50)	-	-	-	12 807 792,10

PRIEDAS NR. 2

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

IKI IŠPIRKIMO TERMINO LAIKOMO FINANSINIO TURTO IR SUTEIKTŲ PASKOLŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansinio turto pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį 2024 III ketvirtį								Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			įsigyta (įsigijimo savikaina)	parduota (balansinė vertė pardavimo momentu)	perkelta į (iš) kitą finansinio turto grupę	amortizacijos suma	valiutos kurso pokyčio įtaka	piniginės įplaukos	nurašyta	nuvertėjimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Ilgalaikis finansinis turtas ir suteiktos paskolos	1 326 025,40	-	-	-	2 735,15	-	-	-	-	1 328 760,55
1.1.	Suteiktos paskolos										
1.2.	Obligacijos	1 326 025,40	-		-	2 735,15					1 328 760,55
1.3.	Vekseliai	-									-
1.4.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	-									-
1.5.	Ilgalaikiai terminuotieji indėliai	-									-
2.	Trumpalaikis finansinis turtas ir suteiktos paskolos	11 241 646,96	8 300 000,00	-	-	(7 896,96)	-	(14 433,750,00)	-	-	5 100 000,00
2.1.	Suteiktos paskolos	-									-
2.2.	Obligacijos	6 041 646,96	-	-	-	(7 896,96)	-	(6 033 750,00)	-	-	-
2.3.	Vekseliai	-									-
2.4.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	-									-
2.5.	Trumpalaikiai terminuotieji indėliai	5 200 000,00	8 300 000,00					(8 400 000,00)			5 100 000,00
3.	Iš viso	12 567 672,36	8 300 000,00	-	-	(5 161,81)	-	(14 433 750,00)	-	-	6 428 760,55

PRIEDAS NR. 3

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

PARDUOTI LAIKOMO FINANSINIO TURTO POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansinio turto pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Įsigyta	Parduota (balansine verte pardavimo momentu)	Perkelta į (iš) kitas finansinio turto grupes	Nuvertėjimas*	Nurašyta (balansine verte nurašymo momentu)	Tikrosios vertės pokytis	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Ilgalaikis finansinis turtas	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1.	Nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3.	Finansinis turtas iš išvestinės finansinės priemonės	-	-	-	-	-	-	-	-
1.4.	Kitas	-	3 702 131,69	-	-	-	-	-	3 702 131,69
2.	Trumpalaikis finansinis turtas	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.	Nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3.	Finansinis turtas iš išvestinės finansinės priemonės	-	-	-	-	-	-	-	-
2.4.	Kitas	-	-	-	-	-	-	-	-
3.	Iš viso	-	3 702 131,69	-	-	-	-	-	3 702 131,69

UAB ILTE

Konstitucijos pr. 7, 09308 Vilnius
Juridinio asmens kodas 110084026