

**Fondu fondas „Verslo finansavimo fondas,
finansuojamas iš Europos regioninės plėtros fondo“**

Tarpinės finansinės ataskaitos už ataskaitinį laikotarpį,
pasibaigusį 2019 m. rugsėjo 30 d.

FINANSINĖS ATASKAITOS:

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA	3
VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA	4
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS	5 – 14
PRIEDAS Nr. 1	15
PRIEDAS Nr. 2	16
PRIEDAS Nr. 3	17

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2019 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS
 2019-11-19
 (data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2019 m. rugsėjo 30 d.	2018 m. gruodžio 31 d.
A.	ILGALAIKIS TURTAS		43 772 658,59	30 451 900,97
I.	Nematerialusis turtas		-	-
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		-	-
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	3	43 772 658,59	30 451 900,97
IV.	Kitas ilgalaikis turtas		-	-
B.	BIOLOGINIS TURTAS		-	-
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		47 490 235,08	62 478 788,24
I.	Atsargos		-	-
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turta, skirtą parduoti		-	-
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti		-	-
II.	Išankstiniai apmokėjimai	4	1 487 078,20	236 525,73
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5	94 042,91	116 706,32
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, turta, paslaugas		-	-
III.5	Sukauptos gautinos sumos		94 042,91	116 706,32
III.6	Kitos gautinos sumos		-	-
IV.	Trumpalaikės investicijos	6	20 147 419,88	-
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	7	25 761 694,09	62 125 556,19
	IŠ VISO TURTO:		91 262 893,67	92 930 689,21
D.	FINANSAVIMO SUMOS	8	86 962 478,31	89 602 452,53
I.	Iš valstybės biudžeto		973 341,37	587 960,87
II.	Iš savivaldybės biudžeto		-	-
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		85 989 136,94	89 014 491,66
IV.	Iš kitų šaltinių		-	-
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		4 285 498,30	3 328 236,68
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		-	-
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		-	-
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		-	-
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		-	-
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		4 285 498,30	3 328 236,68
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai	10	3 927 341,27	3 065 436,42
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	9	51 515,23	28 059,79
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos	9	107 541,33	134 499,23
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	9	199 100,47	100 241,24
F.	GRYNASIS TURTAS		14 917,06	-
I.	Rezervai		-	-
II.	Nuosavybės metodo įtaka		-	-
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		-	-
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		14 917,06	-
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		-	-
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲ TURTO:		91 262 893,67	92 930 689,21

Generalinis direktorius
 (teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens
 pareigų pavadinimas)

(parašas)

Kęstutis Motiejūnas
 (vardas ir pavardė)

Vyriausioji finansininkė
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris), jeigu
 privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

Jūratė Blėdaitė – Katilienė
 (vardas ir pavardė)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
 PAGAL 2019 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2019-11-19
 (data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2019 m. 9 mėn.	2018 m. 9 mėn.
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		3 025 509,97	2 420 745,75
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		3 025 509,97	2 420 745,75
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		409 744,44	364 370,32
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma	11	(409 744,44)	(364 370,32)
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠANAUDOS	12	(3 025 509,97)	(2 420 745,75)
I.	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ		-	-
II.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-	-
III.	FINANSAVIMO		-	-
IV.	KITOS		(3 025 509,97)	(2 420 745,75)
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-	-
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-	-
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-	-
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-	-
III.	KITOS VEIKLOS ŠANAUDOS		-	-
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	13	14 917,06	-
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA		-	-
G.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		14 917,06	-
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		-	-
I.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		14 917,06	-

Generalinis direktorius
 (teisės aktais įpareigoto pasirašyti
 asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

Kęstutis Motiejūnas
 (vardas ir pavardė)

Vyriausioji finansininkė
 (vyriausiasis buhalteris (buhalteris),
 jeigu privaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

Jūratė Blėdaitė – Katilienė
 (vardas ir pavardė)

1. Bendroji informacija

Viešojo sektoriaus subjekto pavadinimas	Fondų fondas „Verslo finansavimo fondas, finansuojamas iš Europos regioninės plėtros fondo“
Projekto kodas	J07-FM-F-01-0001
Projekto vykdytojas	Uždaroji akcinė bendrovė "Investicijų ir verslo garantijos"
Projekto vykdytojas kodas	110084026
Projekto vykdytojas adresas	Konstitucijos pr. 7, 16 a., 09308 Vilnius
Projekto vykdytojo telefono numeris	(8-5) 210 7510
Projekto vykdytojo fakso numeris	(8-5) 210 7511
Projekto vykdytojo el.pašto adresas	info@invega.lt
Projekto vykdytojo interneto tinklalapis	www.invega.lt

Remiantis trišale fondų fondo „Verslo finansavimo fondas, finansuojamas iš Europos regioninės plėtros fondo“ (toliau – Fondas) steigimo ir finansavimo sutartimi, sudaryta 2016 m. balandžio 15 d. tarp Lietuvos Respublikos ūkio ministerijos, Lietuvos Respublikos finansų ministerijos ir UAB „Investicijų ir verslo garantijos“ (toliau – „Invega“), „Invega“ paskirta valdyti Fondą 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.

Fondas traktuojamas kaip fondų 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.

Fondas, remiantis Europos Parlamento ir Tarybos Reglamento (ES) Nr. 1303/2013 38 straipsnio 6 dalimi, yra steigiamas kaip atskiras „Invega“ finansų padalinys, kuriam taikomos konkrečios įgyvendinimo taisyklės bei sąlygos, numatytos steigimo ir finansavimo sutartyje. Siekiant tvarkyti Fondo apskaitą atskirai nuo kitų „Invegos“ valdomų finansinių srautų, „Invega“ naudoja atskirą finansinę 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.

LR ūkio ministerija, vadovaujantis Europos parlamento ir tarybos reglamento (ES) Nr. 1303/2013, 2 straipsnio 27 punktu, siekdama įsteigti fondų fondą bei jame įgyvendinti finansines priemones, vadovaujantis steigimo ir finansavimo sutartimi išipareigojo Fondui perduoti administruoti 179 600 000 eurų sumą. Fonde planuojamos įgyvendinti šios finansinės priemonės: paskolų finansinė priemonė – „Pasidalintos rizikos paskolos“, portfelinių garantijų finansinės priemonės – „Portfelinės garantijos paskoloms“, „Portfelinės garantijos lizingo sandoriams“, rizikos kapitalo finansinės priemonės – „Ankstyvosios stadijos ir plėtros fondas II“, „Ko-investicinis fondas II“, „Plėtros fondas I“, „Plėtros fondas II“, „Bendrai su verslo angelais investuojantis fondas“. 2018 m. sausio 29 d. buvo pasirašytas susitarimas dėl 2016 m. balandžio 15 d. fondų fondo „Verslo finansavimo fondas, finansuojamas iš Europos regioninės plėtros fondo“ steigimo ir finansavimo sutarties pakeitimo, kuriuo Fondui perduodama administruoti suma padidinta iki 199 080 000 eurų bei papildomai įtrauktos rizikos kapitalo finansinės priemonės – „Ko-investicinis fondas MTEPI“ ir „Akceleravimo fondas“.

Fondas įsteigtas 2016 m. balandžio 15 d. sudarius trišalę steigimo ir finansavimo sutartį tarp Lietuvos Respublikos ūkio ministerijos, Lietuvos Respublikos finansų ministerijos ir „Invegos“.

Kadangi Fondas nėra juridinis asmuo, samdomų darbuotojų jis neturi. 2019 m. rugsėjo 30 d. Fondo valdymui buvo iš dalies paskirta 24 tiesiogiai dirbančių ir 11 netiesioginiai dirbančių „Invegos“ darbuotojų (netiesiogiai dirbantys darbuotojai yra administracijos darbuotojai, finansininkai, teisininkai ir pan.), 4 iš jų vaiko priežiūros, kol jam sueis 3 metai, atostogose. 2018 m. gruodžio 31 d. – 21 tiesiogiai dirbančių ir 14 netiesiogiai dirbančių darbuotojų 2 iš jų vaiko priežiūros, kol jam sueis 3 metai, atostogose.

2. Apskaitos politika

Pagrindiniai apskaitos principai, pritaikyti rengiant Fondo tarpines finansines ataskaitas už laikotarpį, pasibaigusį 2019 m. rugsėjo 30 d. aprašyti Fondo metinėse finansinėse ataskaitose už laikotarpį pasibaigusį 2018 m. gruodžio 31 d.

3 Ilgalaikis finansinis turtas

2019 m. rugsėjo 30 d. ir 2018 m. gruodžio 31 d. Fondo ilgalaikį finansinį turtą sudarė finansiniams tarpininkams suteiktos ilgalaikės paskolos pagal priemonę „Pasidalytos rizikos paskolos“ (PRP), investicijos į priemones „Ko-investicinis fondas II“, „Ankstyvosios stadijos ir plėtros fondas II“, „Plėtros fondas I“, „Bendrai su verslo angelais investuojantis fondas“ ir „Akceleravimo fondas“, LR Vyriausybės vertybiniai popieriai. Ilgalaikių LR Vyriausybės obligacijų, laikomų iki išpirkimo, išpirkimo terminai yra iki 2023 m. Vidutinis metinis pajamingumas lygus 0,16 proc.:

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

INFORMACIJA APIE ILGALAIKĮ FINANSINĮ TURTA

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Pastabos Nr.	2019 m. rugsėjo 30 d.	2018 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**		19 662 025,87	15 699 306,52
2.1.	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą		19 662 025,87	15 699 306,52
2.2.	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą		-	-
3.	Po vienu metų gautinos sumos**		18 290 800,27	14 136 088,15
4.	Ilgalaikiai terminuoti indėliai		-	-
5.	Kitas ilgalaikis finansinis turtas*		5 819 832,45	616 506,30
6.	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą		-	-
7.	Iš viso		43 772 658,59	30 451 900,97

*Papildoma informacija apie parduoti laikomo finansinio turto pokyčius per ataskaitinį laikotarpį pateikiama Priede Nr. 2 pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai išpareigojimai“ 4 priedu nustatytą formą „Parduoti laikomo finansinio turto pokyčiai“.

**Papildoma informacija apie finansinio turto pokytį pateikiama Priede Nr.1 pagal 17-ojo VSAFAS 5 priedu nustatytą formą „Iki išpirkimo termino laikomo finansinio turto ir suteiktų paskolų pokyčiai“.

Gautinos paskolos vertės sumažėjimas

Fonde galimi nuostoliai dėl prisiimtų išpareigojimų 2019 m. rugsėjo 30 d. pagal paskolų priemonę PRP yra pateikiami kaip gautinos paskolos vertės sumažėjimas prisiimtai rizikos daliai. Fondas formuoja vertės sumažėjimą prisiimtai rizikai tikėtinos vertės metodu pagal rizikos grupes. Taikant šį metodą, vertės sumažėjimas formuojamas priklausomai nuo rizikos grupės ir tikėtino jos nuostolio.

2019 m. rugsėjo 30 d. vertės sumažėjimas pagal PRP priemonę:

Kredito įstaiga	Paskolų grupės	Rizikos koeficientas, proc.	Įsipareigojimų pagal kredito gavėją likutis, Eur	Vertės sumažėjimas prisiimtos rizikos daliai, Eur
„Swedbank“, AB	Standartinės kredito rizikos (1) grupė	1,53	3 436 303,18	52 575,44
„Swedbank“, AB	PRP lėšos pas finansų tarpininką	1,53	2 354 765,95	36 027,92
AB Šiaulių bankas	Standartinės kredito rizikos (1) grupė	2,51	10 201 107,88	256 047,81
AB Šiaulių bankas	PRP lėšos pas finansų tarpininką	2,51	2 711 328,78	68 054,35
	Nevykdomų įsipareigojimų kredito rizikos (3) grupė		-	-
			18 703 505,79	412 705,52

Paskolos, įtrauktos į PRP priemonės portfelį, yra skirstomos į dvi rizikos grupes:

- standartinės kredito rizikos grupė – į šią grupę patenka visos į portfelį įtrauktos garantijos ir paskolos, apie kurias nėra gauto pranešimo, kad kredito gavėjo įsipareigojimai yra nevykdomi arba pradelsti daugiau nei 90 dienų arba kad kredito gavėjui yra iškelta bankroto byla;
- nevykdomų įsipareigojimų kredito rizikos grupė – į šią grupę patenka garantijos ir paskolos, dėl kurių yra gautas pranešimas, kad įsipareigojimai yra nevykdomi arba pradelsti daugiau nei 90 dienų, yra gautas prašymas mokėti garantijos išmoką arba jei kas ketvirtinio sutikrinimo metu buvo nustatyta, kad kredito gavėjas yra Vykdomų bankroto procedūrų sąraše arba Restruktūrizuojamų įmonių sąraše.

4 Išankstiniai apmokėjimai

2019 m. rugsėjo 30 d. Fondo išankstinius apmokėjimus sudarė išankstiniai apmokėjimai KŪB Koinvesticinis fondas už finansinės priemonės „Ko-investicinis fondas MTEPI“ kasdienį valdymą ir investavimo strategijos įgyvendinimą, išankstiniai apmokėjimai Fondo valdytojiui „Invegai“ už patirtų valdymo išlaidų kompensavimą bei išankstiniai apmokėjimai rizikos kapitalo priemonių „Ankstyvosios stadijos ir plėtros fondas II“, „Plėtros fondas I“, „Bendrai su verslo angelais investuojantis fondas“ ir „Akceleravimo fondas“ valdytojams.

2018 m. gruodžio 31 d. Fondo išankstinius apmokėjimus sudarė išankstiniai apmokėjimai Fondo valdytojiui „Invegai“ už patirtų valdymo išlaidų kompensavimą bei išankstiniai apmokėjimai rizikos kapitalo priemonės "Bendrai su verslo angelais finansuojantis fondas" valdytojiui.

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

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	2019 m. rugsėjo 30 d.	2018 m. gruodžio 31 d.
1	2	3	4
1.	Išankstinių apmokėjimų išigijimo savikaina	1 487 078,20	236 525,73
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	1 487 078,20	236 525,73
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)	1 487 078,20	236 525,73

5 Per vienus metus gautinos sumos

2019 m. rugsėjo 30 d. per vienerius metus gautinas sumas sudarė Fondo sukauptas garantijos mokestis, gautinas per vienus metus iš finansinių tarpininkų, pagal portfelinių garantijų finansines priemones „Portfelinės garantijos paskoloms“, „Portfelinės garantijos lizingo sandoriams“, sukauptos palūkanos pagal paskolų finansinę priemonę „Pasidalytos rizikos paskolos“ bei palūkanos, sukauptos už investuotas laikinai laisvas lėšas:

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

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	2019 m. rugsėjo 30 d.			2018 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 vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	94 042,91	-	-	-	116 706,32	-
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, turta, 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 turta						
1.3.5.	Kitos						
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos						
1.5.	Sukauptos gautinos sumos	94 042,91	-	-	-	116 706,32	-
1.5.1.	Iš biudžeto						
1.5.2.	Kitos	94 042,91			-	116 706,32	
1.6.	Kitos gautinos sumos						
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	-			-		
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	94 042,91	-	-	-	116 706,32	-

6 Trumpalaikės investicijos

2019 m. rugsėjo 30 d. Fondo trumpalaikės investicijas sudarė terminuotieji indėliai iki 6 mėn., kurių metinis pajamingumas lygus 0,2 proc. bei iki termino pabaigos laikomos LR Vyriausybės obligacijos kurių terminas trumpesnis nei vieni metai po ataskaitinio laikotarpio pabaigos, kurių metinis pajamingumas 2019 m. birželio 30 d. buvo lygus 0,025 proc.

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 ekvivalentai

2019 m. rugsėjo 30 d. ir 2018 m. gruodžio 31 d. pinigus ir jų ekvivalentus sudarė pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą):

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

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	2019 m. rugsėjo 30 d.		2018 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)	25 761 694,09	-	62 125 556,19	-
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose	25 761 694,09		62 125 556,19	
1.2.	Pinigai kasoje				
1.3.	Pinigai kelyje				
1.4.	Pinigai išaldytose sąskaitose				
1.5.	Pinigų išaldytose 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 išaldytose sąskaitose				
2.5.	Pinigų išaldytose 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 išaldytose sąskaitose				
3.5.	Pinigų išaldytose 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)	25 761 694,09	-	62 125 556,19	-
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos*	25 761 694,09	-	62 125 556,19	-

8 Finansavimo sumos

2019 m. rugsėjo 30 d. Fondo finansavimo sumų detalizavimas pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“ 4 priedo formą pateikiamas šių tarpinių finansinių ataskaitų 3 priede. Likusi neapmokėta piniginių įnašo dalis, kurią įsipareigota perduoti valdyti Fondui pagal Fondo steigimo ir finansavimo sutartyje numatytas sąlygas, 2018 m. gruodžio 31 d. sudarė 104 410 000,00 Eur. 2018 m. gruodžio 17 d. apmokėtas mokėjimo prašymas antrai piniginių įnašo daliai (t. y. išmokėta piniginių įnašo dalis) 49 770 000,00 Eur. Likusiai neapmokėtai piniginių įnašo daliai planuojama teikti mokėjimo prašymus: 2020 m. IV ketv., 2022 m. ir 2023 m. Atsižvelgiant į tai, kad mokėjimo prašymo pateikimas pagal sutartį įnašui į Fondą gauti nesukuria besąlyginės teisės į prašomas sumas, įrašai apskaitoje nedaromi, nes mokėjimo prašymo pateikimas nėra ūkinė operacija.

9 Trumpalaikiai išpareigojimai

2019 m. rugsėjo 30 d. ir 2018 m. gruodžio 31 d. Fondo trumpalaikius išpareigojimus sudarė tiekėjams mokėtinos sumos, KŪB „Koinvesticinis fondas“ už finansinės priemonės „Ko-investicinis fondas II“ kasdienį valdymą ir investavimo strategijos įgyvendinimą mokėtina suma, sukauptos mokėtinos palūkanos nuo laikinai laisvų investuotų lėšų, sukauptos ir mokėtinos palūkanos pagal finansinės priemonės „Pasidalytos rizikos paskolos“ sutartis bei sukauptas ir mokėtinas garantijos mokestis pagal portfelinių garantijų finansines priemones – „Portfelinės garantijos paskoloms“, „Portfelinės garantijos lizingo sandoriams“:

17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai išpareigojimai“

12 priedas

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	2019 m. rugsėjo 30 d.			2018 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 išpareigojimai						
3.	Tiekėjams mokėtinos sumos	51 515,23			28 059,79		
4.	Sukauptos mokėtinos sumos	107 541,33	107 541,33	-	134 499,23	127 965,23	-
4.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos						
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos	330,00			6 534,00		
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos	107 211,33	107 211,33		127 965,23	127 965,23	
5.	Kiti trumpalaikiai išpareigojimai	199 100,47	199 100,47	-	100 241,24	100 241,24	-
5.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3.	Kitos mokėtinos sumos	199 100,47	199 100,47		100 241,24	100 241,24	
6.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	358 157,03	358 157,03	-	262 800,26	262 800,26	-

10 Atidėjiniai

Atidėjiniai 2019 m. rugsėjo 30 d. suformuoti garantijų išmokų daliai pagal portfelinių garantijų finansines priemones – „Portfelinės garantijos paskoloms“, „Portfelinės garantijos lizingo sandoriams“.

18-ojo VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji išsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“
 3 priedas

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PASKIRTĮ

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Atidėjinių vertės padidėjimas, išskyrus padidėjimą dėl diskontavimo	Atidėjinių vertės pasikeitimai dėl diskontavimo	Panaudota atidėjinių suma	Panaikinta atidėjinių suma	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Kompensacijos darbuotojams						
2.	Žalos atlyginimas						
3.	Aplinkos tvarkymas						
4.	Turto likvidavimas						
5.	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas						-
6.	Garantijų išsipareigojimai	3 065 436,42	1 447 043,12	(211 898,07)	(226 291,64)	(146 948,56)	3 927 341,27
7.	Baudos						-
8.	Kompensacijų už valstybės išperkama nekilnojamąjį turtą bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusį nekilnojamąjį turtą atkūrimui						-
9.	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybės paramą, rinkos palūkanoms arba jų daliai padengti						-
10.	Santaupoms atkurti						-
11.	Kita						-
12.	Iš viso atidėjinių	3 065 436,42	1 447 043,12	(211 898,07)	(226 291,64)	(146 948,56)	3 927 341,27

Garantijų išsipareigojimai:

Fonde galimi nuostoliai dėl suteiktų portfelinių garantijų pagal priemones „Portfelinės garantijos paskoloms“, „Portfelinės garantijos lizingo sandoriams“, kurios buvo pradėtos įgyvendinti 2017 m., yra pateikiami kaip atidėjiniai garantijų išmokoms. Nuostolio padengimo suma pagal priemones yra apribota viršutinės ribos norma (angl. Cap Rate), kuri 2019 m. rugsėjo 30 d. priemonei „Portfelinės garantijos paskoloms“ yra 26,28 mln. Eur, o priemonei „Portfelinės garantijos lizingo sandoriams“ yra 4 mln. Eur. Fondas formuoja atidėjinius prisiimtai rizikai tikėtinos vertės metodu pagal rizikos grupes. Taikant šį metodą, atidėjiny formuojamas priklausomai nuo rizikos grupės ir tikėtino jos nuostolio.

Atidėjiniai garantijų išmokų daliai pagal priemonę „Portfelinės garantijos paskoloms“ 2019 m. rugsėjo 30 d.:

Garantuotų paskolų grupės	Rizikos koeficientas, proc.	Išsipareigojimų likutis iš visu išsipareigojimų garantuotų paskolų portfelyje, Eur	Iš visu išsipareigojimų dalis garantijų portfelyje, proc.	Atidėjiniai išsipareigojimų daliai, Eur
Standartinės kredito rizikos grupė	2,95-4,55	91 812 445,37	99,98	3 608 931,49
Nevykdomų išsipareigojimų kredito rizikos grupė	55,52	19 334,96	0,02	10 734,77
		91 831 780,33	100	3 619 666,26

* Vadovaujantis UAB „Investicijų ir verslo garantijos“ 2019 m. birželio 12 d. generalinio direktoriaus įsakymu Nr. B-81 patvirtinta atidėjinių sudarymo tvarka PGP, PGL garantijoms atidėjinių norma nustatoma atsižvelgiant į Moody's, S&P arba Fitch Ratings finansiniam tarpininkui priskirtą reitingą ataskaitinio laikotarpio pabaigoje.

Paskolos, įtrauktos į priemonės portfelį, yra skirstomos į dvi rizikos grupes:

- standartinės kredito rizikos grupė – į šią grupę patenka visos į portfelį įtrauktos garantijos ir paskolos, apie kurias nėra gauto pranešimo, kad kredito gavėjo išsipareigojimai yra nevykdomi arba pradelsti daugiau nei 90 dienų arba kad kredito gavėjui yra iškelta bankroto byla;
- nevykdomų išsipareigojimų kredito rizikos grupė – į šią grupę patenka garantijos ir paskolos, dėl kurių yra gautas pranešimas, kad išsipareigojimai yra nevykdomi arba pradelsti daugiau nei 90 dienų, yra gautas prašymas mokėti garantijos išmoką arba jei kas ketvirtinio sutikrinimo metu buvo nustatyta, kad kredito gavėjas yra Vykdomų bankroto procedūrų sąrašė arba Restruktūrizuojamų įmonių sąrašė.

Atidėjiniai garantijų išmokų daliai pagal priemonę „Portfelinės garantijos lizingo sandoriams“ 2019 m. rugsėjo 30 d.:

Garantuotų paskolų grupės	Išsipareigojimų likutis			Atidėjiniai išsipareigojimų daliai, Eur
	Rizikos koeficientas, proc.	garantuotų lizingo sandorių portfelyje, Eur	Iš viso išsipareigojimų dalis garantijų portfelyje, proc.	
Standartinės kredito rizikos grupė	0,77-4,55	9 071 217,30	98,32	221 643,50
Nevykdomų išsipareigojimų kredito rizikos grupė	55,52	154 955,88	1,68	86 031,51
		9 226 173,18	100	307 675,01

* Vadovaujantis UAB „Investicijų ir verslo garantijos“ 2019 m. birželio 12 d. generalinio direktoriaus įsakymu Nr. B-81 patvirtinta atidėjinių sudarymo tvarka PGP, PGL garantijoms atidėjinių norma nustatoma atsižvelgiant į Moody's, S&P arba Fitch Ratings finansiniam tarpininkui priskirtą reitingą ataskaitinio laikotarpio pabaigoje.

Paskolos, įtrauktos į priemonės portfelį, yra skirstomos į dvi rizikos grupes:

- standartinės kredito rizikos grupė – į šią grupę patenka visos į portfelį įtrauktos garantijos ir paskolos, apie kurias nėra gauto pranešimo, kad kredito gavėjo išsipareigojimai yra nevykdomi arba pradelsti daugiau nei 90 dienų arba kad kredito gavėjui yra iškelta bankroto byla;
- nevykdomų išsipareigojimų kredito rizikos grupė – į šią grupę patenka garantijos ir paskolos, dėl kurių yra gautas pranešimas, kad išsipareigojimai yra nevykdomi arba pradelsti daugiau nei 90 dienų, yra gautas prašymas mokėti garantijos išmoką arba jei kas ketvirtinio sutikrinimo metu buvo nustatyta, kad kredito gavėjas yra Vykdomų bankroto procedūrų sąrašė arba Restruktūrizuojamų įmonių sąrašė.

11 Pagrindinės veiklos pajamos

Per 2019 m. 9 mėnesius ir 2018 m. 9 mėnesius Fondo pagrindinės veiklos pajamos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo principu. Pagrindinės veiklos pajamos pripažįstamos tuo laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos. Per 2019 m. 9 mėnesius Fonde pagrindinės veiklos pajamų nebuvo.

Pagrindinės veiklos kitas pajamas per ataskaitinį laikotarpį sudarė priskaičiuotas garantijos mokestis pagal portfelinių garantijų finansines priemones „Portfelinės garantijos paskoloms“, „Portfelinės garantijos lizingo sandoriams“ ir priskaičiuotos palūkanos pagal finansinę priemonę „Pasidalytos rizikos paskolos“:

10-ojo VSAFAS „Kitos pajamos“

1 priedas

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	2019 m. 9 mėn.	2018 m. 9 mėn.
1	2	3	3
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	409 744,44	364 370,32
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir išsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3.	Suteiktų paslaugų pajamos		
1.4.	Kitos	409 744,44	364 370,32
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos	(409 744,44)	(364 370,32)
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	-	-

12 Pagrindinės veiklos sąnaudos

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

Pagrindines veiklos sąnaudas už ataskaitinius laikotarpius, pasibaigusius 2019 m. rugsėjo 30 d. ir 2018 m. rugsėjo 30 d., sudarė:

	2019 m. 6 mėn.	2018 m. 6 mėn.
„Invega“ darbuotojų tiesiogiai dirbančių įgyvendinant ir administruojant Fondą darbo užmokesčio, atostogų darbo užmokesčio, komandiruočių ir kvalifikacijos kėlimo sąnaudų iš viso	(185 258,96)	(115 493,45)
Bendrųjų paskirstytinų sąnaudų tinkamų kompensuoti ES lėšomis Fondui priskirta dalis iš viso	(147 622,82)	(99 490,70)
Susijusios išlaidos iš viso	(432 269,75)	(410 196,03)
Grižusių lėšų administravimo sąnaudos	(155,25)	(46,84)
Administravimo mokestis finansinių priemonių valdytojams	(105 834,10)	(27 164,62)
Garantijų išmokų ir atidėjinių sąnaudos	(2 154 369,09)	(1 768 354,11)
Pagrindinės veiklos sąnaudos iš viso ataskaitinio laikotarpio pabaigai	(3 025 509,97)	(2 420 745,75)

Fondo apskaitoje registruojamos pagrindinės veiklos sąnaudos priskiriamos socialinės apsaugos segmentui. Fondo finansinėse ataskaitose pateikiama ataskaitinio laikotarpio ir lyginamoji praėjusių finansinių metų atitinkamo tarpinio ataskaitinio laikotarpio informacija.

13 Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas

Finansinės ir investicinės veiklos rezultata per 2019 m. 9 mėn. sudarė rizikos kapitalo priemonių „Ankstyvosios stadijos ir plėtros fondas II“, „Plėtros fondas I“ ir „Bendrai su verslo angelais investuojantis fondas“ vertės pokytis bei pajamos nuo laikinai laisvų investuotų lėšų ir per 2018 m. 9 mėn. sudarė pajamos nuo laikinai laisvų investuotų lėšų:

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

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	2019 m. 9 mėn.	2018 m. 9 mėn.
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	1 192,51	-
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos	53 896,64	16 176,58
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	14 917,06	
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	(53 896,64)	(16 176,58)
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)	14 917,06	-

14 Kontroliuojamieji, asocijuotieji ir susiję subjektai

Susijusios šalys:

- 1) LR ūkio ministerija – valstybei priklausančių projekto vykdytojo „Invega“ akcijų (100 proc. visų akcijų) valdytoja, atliekanti veiklos priežiūros ir visuotinio akcininkų susirinkimo funkcijas;
- 2) LR finansų ministerija – ES struktūrinės paramos administravimo srityje vadovaujančios institucijos funkcijas atliekanti institucija, pavedusi „Invegai“ atlikti tam tikras projekto vykdytojo funkcijas;
- 3) LR socialinės apsaugos ir darbo ministerija - ES struktūrinės paramos administravimo srityje asignavimus valdančios institucijos funkcijas atliekanti institucija, pavedusi „Invegai“ atlikti tam tikras projekto vykdytojo funkcijas;
- 3) UAB „Investicijų ir verslo garantijos“ („Invega“) – projekto vykdytoja.

Sandoriai, vykę per 2019 m. 9 mėnesius ir 2018 m. tarp Fondo ir projekto vykdytojo „Invega“, atskleisti 4 ir 12 pastabose.

Kontroliuojamųjų ir asocijuotųjų subjektų per 2019 m. 9 mėnesius ir 2018 m. Fondas neturėjo.

PRIEDAS Nr. 1

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 2019 m. 9 mėn.								Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (3+4+5+6+7+8-9+10+11)
			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	29 835 394,67	10 767 840,96	-	(647 419,88)	24 288,27	-	(1 948 951,50)	-	(78 326,38)	37 952 826,14
1.1.	Suteiktos paskolos	14 136 088,15	6 000 000,00					(1 766 961,50)		(78 326,38)	18 290 800,27
1.2.	Obligacijos	15 699 306,52	4 767 840,96		(647 419,88)	24 288,27		(181 990,00)			19 662 025,87
1.3.	Vekseliai	-									-
1.4.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	-									-
1.5.	Ilgalaikiai terminuotieji indėliai	-									-
2.	Trumpalaikis finansinis turtas ir suteiktos paskolos	-	42 500 000,00	-	647 419,88	-	-	(23 000 000,00)	-	-	20 147 419,88
2.1.	Suteiktos paskolos	-									-
2.2.	Obligacijos	-			647 419,88						647 419,88
2.3.	Vekseliai	-									-
2.4.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai	-									-
2.5.	Trumpalaikiai terminuotieji indėliai	-	42 500 000,00					(23 000 000,00)			19 500 000,00
3.	Iš viso	29 835 394,67	53 267 840,96	-	-	24 288,27	-	(24 948 951,50)	-	(78 326,38)	58 100 246,02

PRIEDAS Nr. 2

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

PARDUOTI LAIKOMO FINANSINIO TURTO POKYČIAI PER 2019 M. 9 MĖN.

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	616 506,30	5 188 409,09	-	-	-	-	14 917,06	5 819 832,45
1.1.	Nuosavybės vertybiniai popieriai								-
1.2.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai								-
1.3.	Finansinis turtas iš išvestinės finansinės priemonės								-
1.4.	Kitas	616 506,30	5 188 409,09					14 917,06	5 819 832,45
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	616 506,30	5 188 409,09	-	-	-	-	14 917,06	5 819 832,45

PRIEDAS Nr.3

Parengta pagal 20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“
 4 priedą

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINIŲ LAIKOTARPIŲ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per 2019 m. 9 mėn.									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turą	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	6	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	587 960,87	385 535,75	-	-	-	-	(155,25)	-	-	-	973 341,37
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	587 960,87	385 535,75	(155,25)								973 341,37
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	-		155,25				(155,25)				-
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):	89 014 491,66	-	-	-	-	-	(3 025 354,72)	-	-	-	85 989 136,94
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	89 014 491,66		(3 025 354,72)								85 989 136,94
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti			3 025 354,72				(3 025 354,72)				-
4.	Iš kitų šaltinių:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	-										-
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	-										-
5.	Iš viso finansavimo sumų	89 602 452,53	385 535,75	-	-	-	-	(3 025 509,97)	-	-	-	86 962 478,31