

UAB ILTE

**Fondų fondo „Vandentvarkos fondas“ tarpinės
finansinės ataskaitos**

Už laikotarpį, pasibaigusį
2025 m. KOVO 31 d.

TURINYS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA	3-4
VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA	5
SUTRUMPINTAS FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS	6-17

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

2025 m. gegužės 22 d. Nr. 1

2025 01 01-2025 03 31
(ataskaitinis laikotarpis)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pas- tabos Nr.	2025 m. kovo 31 d.	2024 m. gruodžio 31 d.
A.	ILGALAIKIS TURTAS		23.802.267,31	23.865.318,87
I.	Nematerialusis turtas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	3.1	23.802.267,31	23.865.318,87
VI.	Mineraliniai išteklių			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		4.857.223,66	4.410.743,70
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	1.704.743,67	1.741.475,93
III.1.	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		1.249.636,66	1.258.247,06
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		455.107,01	483.228,87
IV.	Trumpalaikės investicijos		1.445.000,00	1.400.000,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3.3	1.707.479,99	1.269.267,77
	IŠ VISO TURTO:		28.659.490,97	28.276.062,57
D.	FINANSAVIMO SUMOS	3.4	27.838.700,74	27.421.106,30
I.	Iš valstybės biudžeto		720.197,08	573.247,10
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		27.118.503,66	26.847.859,20
VI.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		761.760,05	768.961,05
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1.	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2.	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	3.5	761.760,05	768.961,05

(tęsinys kitame puslapyje)

Fondų fondo „Vandentvarkos fondas“ tarpinės finansinės ataskaitos
 Už laikotarpį, pasibaigusį 2025 M. KOVO 31 D.

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		64.575,36	100.494,85
II.10.	Sukauptos mokėtinų sumos		463.450,55	499.218,07
II.11.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		233.734,14	169.248,13
F.	GRYNASIS TURTAS		59.030,18	85.995,22
I.	Rezervai			
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		59.030,18	85.995,22
III.1.	Einamųjų metų perviršis ar deficitas			
III.2.	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		59.030,18	85.995,22
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNOJO TURTO:		28.659.490,97	28.276.062,57

(pabaiga)

Generalinis direktorius		Dainius Vilčinskas
(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)	(parašas)	(vardas ir pavardė)
Produktų finansų valdymo skyriaus vyriausioji finansininkė		Vaida Čekavičienė
(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)	(parašas)	(vardas ir pavardė)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2025 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2025 m. gegužės 22 d. Nr. 2

2025 01 01-2025 03 31
(ataskaitinis laikotarpis)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pas- tabos Nr.	2025 I ketv.	2024 I ketv.
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	3.6	(270.644,46)	1.063.647,76
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		(270.644,46)	1.063.647,76
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	270.644,46	(1.063.647,76)
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		335.219,82	(958.800,42)
II.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		-	-
III.	FINANSAVIMO		-	-
IV.	KITOS		(64.575,36)	(104.847,34)
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	-	167,04
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA		-	-
G.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-	167,04
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA		-	-
I.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-	167,04

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

Vandentvarkos fondo (toliau – VF) 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 VF veiklą ir apskaitos politika pateikta 2024 metų metinių finansinių ataskaitų rinkinyje, kuris paskelbtas ILTE interneto svetainėje: <https://ilte.lt/veikla/veiklos-ataskaitos/vandentvarkos-fondas/297#c-62>

VF reikšmingų pobalansinių įvykių neturėjo.

2. APSKAITOS POLITIKA

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

3. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

3.1 ILGALAIKIS FINANSINIS TURTAS

VF ilgalaikiam finansiniam turtui priskiria ilgalaikes investicijas į ne nuosavybės vertybinius popierius ir 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	200.552,33	200.763,97
2.1.	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą	200.552,33	200.763,97
2.2.	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą	-	-
3.	Po vieno metų gautinos sumos	23.601.714,98	23.664.554,90
3.1.	Suteiktos paskolos	23.601.714,98	23.664.554,90
4.	Ilgalaikiai terminuotieji indėliai	-	-
5.	Kitas ilgalaikis finansinis turtas	-	-
6.	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą	-	-
7.	Iš viso	23.802.267,31	23.865.318,87

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.	Gražinimo terminas	Įsigijimo savikaina	Balansinė vertė
1	2	3	4
1.	Suteiktų paskolų:	26.310.226,13	24.851.351,64
1.1.	Per vienus metus *	1.323.018,05	1.249.636,66
1.2.	Nuo vieno iki penkerių metų **	-	-
1.3.	Po penkerių metų	24.987.208,08	23.601.714,98
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	26.310.226,13	24.851.351,64

* 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.	Gražinimo terminas	Įsigijimo savikaina	Balansinė vertė
1	2	3	4
1.	Suteiktų paskolų:	28.325.399,13	27.066.148,57
1.1.	Per vienus metus *	1.536.158,84	1.536.158,84
1.2.	Nuo vieno iki penkerių metų **	-	-
1.3.	Po penkerių metų	26.789.240,29	25.529.989,73
2.	Kitų ilgalaikių gautinų sumų:	0,00	0,00
2.1.	Per vienus metus *	0,00	0,00
2.2.	Nuo vieno iki penkerių metų **	-	-
2.3.	Po penkerių metų	-	-
3.	Iš viso	28.325.399,13	27.066.148,57

* Nurodoma einamųjų metų dalis

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

Fondų fondo „Vandentvarkos 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
			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	23.865.318,87	-	-	(385.862,83)	(211,64)	-	-	-	323.022,91	23.802.267,31
1.1.	Suteiktos paskolos	23.664.554,90			(385.862,83)			-	-	323.022,91	23.601.714,98
1.2.	Obligacijos	200.763,97			-	(211,64)					200.552,33
1.3.	Vekseliai										
1.4.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai										
1.5.	Ilgalaikiai terminuoti indėliai										
2.	Trumpalaikis finansinis turtas ir suteiktos paskolos*	2.658.247,06	1.445.000,00	-	385.862,83	-	-	(1.806.670,14)	-	12.196,91	2.694.636,66
2.1.	Suteiktos paskolos	1.258.247,06			385.862,83			(406.670,14)		12.196,91	1.249.636,66
2.2.	Obligacijos										
2.3.	Vekseliai										
2.4.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai										
2.5.	Trumpalaikiai terminuoti indėliai	1.400.000,00	1.445.000,00	-	-		-	(1.400.000,00)	-	-	1.445.000,00
3.	Iš viso	26.523.565,93	1.445.000,00	-	-	(211,64)	-	(1.806.670,14)	-	335.219,82	26.496.903,97

3.2 PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS

Per vienus metus gautinos trumpalaikės finansinės sumos – tai VF suteiktų ilgalaikių paskolų palūkanos, gautinos palūkanos už banko sąskaitos likutį, gautinos palūkanos už terminuotuosius indėlius ir vertybinius popierius sumos 2025 m. kovo 31 d. :

Suteiktų ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis	1.249.636,66
Gautinos palūkanos už suteiktas ilgalaikes paskolas	445.662,25
Gautinos palūkanos už ne nuosavybės vertybinius popierius	574,28
Gautinos palūkanos už trumpalaikius terminuotus indėlius	5.909,47
Gautinos palūkanos už lėšų likutį laikomą banko sąskaitose	2.949,87
Kitos gautinos (VP saugojimo mokestis)	11,14
Viso:	1.704.743,67

Terminuotieji indėliai	Įsigijimo data	Pardavimo data	Įsigijimo vertė
Terminuotojo indėlio sutartis: NR. 90-25057000384 Citadele Lietuvos skyrius, 6 mėn., 2,61 proc.	2025-02-26	2025-08-26	600.000,00
Terminuotojo indėlio sutartis: NR. UCD-2501/33 Luminor Bank AS Lietuvos skyrius, 6 mėn., 2,67 proc.	2025-01-21	2025-07-21	845.000,00
Iš viso	-	-	1.445.000,00

3.3 PINIGAI IR JŲ 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)	1.707.479,99	-	1.269.267,77	-
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose	1.707.479,99	-	1.269.267,77	-
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)	1.707.479,99	-	1.269.267,77	-
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos	1.707.479,99	-	1.269.267,77	-

3.4 FINANSAVIMO SUMOS

VF finansuojamas ES struktūrinių fondų lėšomis. Iki ataskaitinio laikotarpio pabaigos gautas įnašas sudaro 22,5 mln. Eur.

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

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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto:	573.247,10	146.949,98									720.197,08
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	573.247,10	146.949,98									720.197,08
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	-										-
2.	Iš savivaldybės biudžeto:											
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų:	26.847.859,20	-	-				270.644,46				27.118.503,66
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	26.847.859,20	-	(64.575,36)				335.219,82				27.118.503,66
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	-		64.575,36				(64.575,36)				-
4.	Iš kitų šaltinių:			-							-	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti			-								
5.	Iš viso finansavimo sumų	27.421.106,30	146.949,98	-				270.644,46			-	27.838.700,74

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 kontroliuojamiesiems ir asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams	iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	tarp jų kontroliuojamiesiems ir asocijuotiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Mokėtinų subsidijų, dotacijų ir finansavimo sumos						
2.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai						
3.	Tiekėjams mokėtinų sumos	64.575,36	-		100.494,85	-	
4.	Sukauptos mokėtinų sumos	463.450,55	463.450,55		499.218,07	499.218,07	
4.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos						
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinų sumos	463.450,55	463.450,55		499.218,07	499.218,07	
5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	233.734,14	233.734,14		169.248,13	169.248,13	
5.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3.	Kitos mokėtinų sumos	233.734,14	233.734,14		169.248,13	169.248,13	
6.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	761.760,05	697.184,69		768.961,05	668.466,20	

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	(270.644,46)	(1.063.647,76)
1.1	Valdymo mokestis	64.575,36	(104.847,34)
1.2	Paskolų nuvertėjimas (nuvertėjimo atstatymas)	(335.219,82)	(958.800,42)

3.7 PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS

Kitoms pagrindinės veiklos sąnaudoms priskiriamas apskaičiuotas valdymo mokestis, mokamas VF 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*	(64.575,36)	(104.847,34)
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	(64.575,36)	(104.847,34)

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	-	177,78
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos	148.703,43	158.880,47
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		177,78
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	(148.703,43)	(158.880,47)
2.	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-	(10,74)
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		(10,74)
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-	167,04

3.9 APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITOS STRAIPSNIAMS

7-ojo VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“
6 priedas

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	Apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaka		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena, įvertinus apskaitos politikos keitimo ir klaidų taisymo įtaką
				Padidėjimas (+)	Sumažėjimas (-)	
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
A.	ILGALAIKIS TURTAS		23.865.318,87			23.865.318,87
I.	Nematerialusis turtas					
II.	Ilgalaikis materialusis turtas					
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		23.865.318,87			23.865.318,87
IV.	Mineraliniai išteklių					
V.	Kitas ilgalaikis turtas					
B.	BIOLOGINIS TURTAS					
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		4.410.743,70			4.410.743,70
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		1.741.475,93			1.741.475,93
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		1.258.247,06			1.258.247,06
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		483.228,87			0,00
IV.	Trumpalaikės investicijos		1.400.000,00			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		1.269.267,77			1.269.267,77
	IŠ VISO TURTO:		28.276.062,57			28.276.062,57
D.	FINANSAVIMO SUMOS		27.421.106,30			27.421.106,30
I.	Iš valstybės biudžeto		573.247,10			573.247,10
II.	Iš savivaldybės biudžeto					
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		26.847.859,20			26.847.859,20
IV.	Iš kitų šaltinių					
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		768.961,05	26.965,04		795.926,09
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai					

Fondų fondo „Vandentvarkos fondas“ tarpinės finansinės ataskaitos
 Už laikotarpį, pasibaigusį 2025 M. KOVO 31 D.

I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai					
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai					
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai					
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		768.961,05	26.965,04		795.926,09
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		100.494,85			
II.10	Sukauptos mokėtinų sumos		499.218,07			499.218,07
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		169.248,13	26.965,04		196.213,17
F.	GRYNASIS TURTAS		85.995,22	26.965,04		59.030,18
I.	Rezervai					
II.	Nuosavybės metodo įtaka					
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		85.995,22		26.965,04	59.030,18
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas					
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		85.995,22		26.965,04	59.030,18
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲO TURTO:		28.276.062,57			28.276.062,57

Fondų fondo „Vandentvarkos fondas“ tarpinės finansinės ataskaitos

Už laikotarpį, pasibaigusį 2025 M. KOVO 31 D.

NEAPIBRĖŽTIEJI ĮSIPAREIGOJIMAI

Neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių per ataskaitinį laikotarpį, nėra.

POBALANSINIAI ĮVYKIAI

Reikšmingų pobalansinių įvykių, kurie suteiktų papildomos informacijos apie padėtį balanso sudarymo dieną, finansinėje atskaitomybėje po 2025 m. kovo 31 d. iki šių ataskaitų parengimo VF nebuvo.

VEIKLOS TĖSTINUMAS

VF 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 22 d.

Generalinis direktorius

Dainius Vilčinskas

Produktų finansų valdymo skyriaus vyriausioji finansininkė

Vaida Čekavičienė

UAB ILTE

Ukmergės g. 124, 08100 Vilnius
Juridinio asmens kodas 110084026