

Finansinė priemonė „Ko-investicinis fondas susisiekimui“

Tarpinės finansinės ataskaitos už ataskaitinį laikotarpį,
pasibaigusį 2020 m. rugsėjo 30 d.

FINANSINĖS ATASKAITOS:

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA	3
VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA	4
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS	5 – 14

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2020 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS
2020-09-30
(data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2020 m. rugsėjo 30 d.	2019 m. gruodžio 31 d.
A.	ILGALAIKIS TURTAS		-	-
I.	Nematerialusis turtas		-	-
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		-	-
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	3	315 789,00	-
IV.	Kitas ilgalaikis turtas		-	-
B.	BIOLOGINIS TURTAS		-	-
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		843 343,54	1 203 719,18
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	21 314,45	12 065,62
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5	-	156,14
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		-	156,14
III.6	Kitos gautinos sumos		-	-
IV.	Trumpalaikės investicijos	6	-	350 000,00
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	7	822.029,09	841 497,42
	IŠ VISO TURTO:		1 159 132,54	1 203 719,18
D.	FINANSAVIMO SUMOS	8	1 150 146,27	1 198 481,04
I.	Iš valstybės biudžeto		192,50	-
II.	Iš savivaldybės biudžeto		-	-
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1 149 953,77	1 198 481,04
IV.	Iš kitų šaltinių		-	-
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		8 986,27	5 238,14
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		-	-
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		-	-
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai		-	-
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		-	-
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	9	8 986,27	5 238,14
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai		-	-
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		-	-
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		-	-
II.4	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		8 816,27	5 082,00
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos		-	156,14
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		170,00	-
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		-	-
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲ TURTO:		1 159 132,54	1 203 719,18

Generalinis direktorius

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyriausioji finansininkė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Kęstutis Motiejūnas

(vardas ir pavardė)

(parašas)

Jūratė Blėdaitė – Katilienė

(vardas ir pavardė)

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
 PAGAL 2020 M. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

2020-09-30
 (data)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	2020 m. 9 mėn.	2019 m. 9 mėn.
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		48 527,27	21 475,24
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		48 527,27	21 475,24
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 ŠAUNAUDOS	10	(48 527,27)	(21 475,24)
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		-	-
II.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		-	-
III.	FINANSAVIMO		-	-
IV.	KITOS		(48 527,27)	(21 475,24)
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		-	-
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-	-
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-	-
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS		-	-
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS		-	-
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	11	-	-
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ 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)

Vyriausioji finansininkė

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Kęstutis Motiejūnas

(vardas ir pavardė)

Jūratė Blėdaitė – Katilienė

(vardas ir pavardė)

1. Bendroji informacija

Viešojo sektoriaus subjekto pavadinimas	Finansinė priemonė „Ko-investicinis fondas susisiekimui“
Projekto kodas	04.5.1-FM-F-520-01-0001
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 el.pašto adresas	info@invega.lt
Projekto vykdytojo interneto tinklalapis	www.invega.lt

Remiantis trišale Finansinės priemonės „Ko-investicinis fondas susisiekimui“ (toliau – Priemonė) finansavimo sutartimi, sudaryta 2019 m. gegužės 6 d. tarp Lietuvos Respublikos susisiekimio ministerijos, Lietuvos Respublikos finansų ministerijos ir UAB „Investicijų ir verslo garantijos“ (toliau – „Invega“), „Invega“ paskirta valdyti Priemonę 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.

Priemonė neturi juridinio asmens teisių, yra įsteigta tam tikroms valstybės pavestoms funkcijoms atlikti, gauna tik šiai Priemonei būdingas pajamas, kaupia lėšas atskiroje sąskaitoje bei nustatyta tvarka naudoja lėšas nustatytiems uždaviniams įgyvendinti.

Priemonė, remiantis Europos Parlamento ir Tarybos Reglamento (ES) Nr. 1303/2013 38 straipsnio 6 dalimi, yra steigama kaip atskiras „Invega“ finansų padalinys, kuriam taikomos konkrečios įgyvendinimo taisyklės bei sąlygos, numatytos steigimo ir finansavimo sutartyje. Siekiant tvarkyti Priemonės apskaitą atskirai nuo kitų „Invegos“ valdomų finansinių srautų, „Invega“ naudoja atskirą finansinės apskaitos sistemą su atskiru sąskaitų planu, kuriame registruojamos visos pagal pobūdį grupuojamos ūkinės operacijos, susijusios tik su Priemonės lėšomis. Priemonė neturi kontroliuojamų ir asocijuotųjų subjektų.

LR susisiekimio ministerija, vadovaujantis Europos parlamento ir tarybos reglamento (ES) Nr. 1303/2013, 2 straipsnio 11 punktu, siekdama įgyvendinti Priemonę vadovaujantis steigimo ir finansavimo sutartimi išipareigojo Priemonei perduoti administruoti 5 000 000 eurų sumą.

Priemonė įsteigta 2019 m. gegužės 6 d. sudarius trišalę steigimo ir finansavimo sutartį tarp Lietuvos Respublikos susisiekimio ministerijos, Lietuvos Respublikos finansų ministerijos ir „Invegos“.

Kadangi Priemonė nėra juridinis asmuo, samdomų darbuotojų ji neturi. Priemonės valdymui buvo iš dalies paskirta 11 tiesiogiai dirbančių ir 13 netiesiogiai dirbančių „Invegos“ darbuotojų (netiesiogiai dirbantys darbuotojai yra administracijos darbuotojai, finansininkai, teisininkai ir pan.).

2. Apskaitos politika

Pagrindiniai apskaitos principai, pritaikyti rengiant Priemonės tarpines finansines ataskaitas už laikotarpį, pasibaigusį 2020 m. rugsėjo 30 d., aprašyti Priemonės finansinėse ataskaitose už laikotarpį pasibaigusį 2019 m. gruodžio 31 d.

3. Ilgalaikis finansinis turtas

2020 m. rugsėjo 30 d. ir 2019 m. gruodžio 31 d. Priemonės ilgalaikį finansinį turtą sudarė investicijos į priemonę:

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

INFORMACIJA APIE ILGALAIKĮ FINANSINĮ TURTA

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Pastabos Nr.	2020 m. rugsėjo 30 d.	2019 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		-	-
4.	Ilgalaikiai terminuoti indėliai		-	-
5.	Kitas ilgalaikis finansinis turtas*		315 789,00	-
6.	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą		-	-
7.	Iš viso		315 789,00	-

*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“.

4. Išankstiniai apmokėjimai

2020 m. rugsėjo 30 d. ir 2019 m. gruodžio 31 d. Priemonės išankstinius apmokėjimus sudarė išankstiniai apmokėjimai KŪB Koinvesticinis fondas už finansinės priemonės „Ko-investicinis fondas susisiekimui“ kasdienį valdymą ir investavimo strategijos įgyvendinimą, išankstiniai apmokėjimai Priemonės valdytojui „Invegai“ už patirtų valdymo išlaidų kompensavimą.

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

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	2020 m. rugsėjo 30 d.	2019 m. gruodžio 31 d.
1	2	3	4
1.	Išankstinių apmokėjimų išigijimo savikaina	21 314,45	12 065,62
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	21 314,45	12 065,62
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)*	21 314,45	12 065,62

* Detalus atskleidimas:

	2020 m. rugsėjo 30 d.	2019 m. gruodžio 31 d.
Išankstiniai apmokėjimai Priemonės valdytojui sudarė:		
Likutis sausio 1 d.	7 636,45	-
Metų ketvirtiniai avansai pagal patvirtintą biudžetą	13 455,00	31 712,00
Priemonės tiesioginių valdymo išlaidų kompensavimas	(13 125,28)	(24 075,55)
Gražinti nepanaudoti avansai pagal patvirtintą Išlaidų ataskaitą	(415,45)	-
Likutis laikotarpio pabaigoje	7 550,72	7 636,45

	2020 m. rugsėjo 30 d.	2019 m. gruodžio 31 d.
Išankstiniai apmokėjimai „Ko-investicinis fondas susisiekimui“ valdytojui sudarė:		
Likutis sausio 1 d.	4 429,17	-
Avanso suma valdymo išlaidoms	31 751,53	15 216,00
Valdymo išlaidų kompensavimas	(22 416,97)	(10 786,83)
Likutis laikotarpio pabaigoje	13 763,73	4 429,17

5. Per vienus metus gautinos sumos

2020 m. rugsėjo 30 d. Priemonės per vienus metus gautinas sumas sudarė palūkanos, sukauptos už investuotas laikinai laisvas lėšas:

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

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	2020 m. rugsėjo 30 d.			2019 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)		-	-	156,14		
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		-	-	156,14		
1.5.1.	Iš biudžeto						
1.5.2.	Kitos				156,14		
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)		-	-	156,14		

6. Trumpalaikės investicijos

2020 m. rugsėjo 30 d. Priemonės trumpalaikės investicijas sudarė 6 mėn. terminuotas indėlis (išpirkimo terminas 2020 m. rugpjūčio 20 d.), kurio metinis pajamingumas lygus 0,1 proc. Terminuoto indėlio sutartis pasibaigė.

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“.

7. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

2020 m. rugsėjo 30 d. ir 2019 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 išsipareigojimai“
 8 priedas

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	2020 m. rugsėjo 30 d.		2019 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)	822.029,09	-	841 497,42	-
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose	822.029,09		841 497,42	
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)	822.029,09	-	841 497,42	-
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos	822.029,09	-	841 497,42	-

8. Finansavimo sumos

2020 m. rugsėjo 30 d. Priemonės finansavimo sumų likučiai bei finansavimo sumų detalizavimas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius pagal 20-ąją VSAFAS „Finansavimo sumos“ pateikiamas Priede Nr. 3.

2019 m. gegužės 21 d. pateiktas mokėjimo prašymas pirmai piniginio įnašo daliai – 1 250 000,00 eurų – buvo apmokėtas 2019 m. liepos 23 d. Likusiai neapmokėtai piniginio įnašo daliai mokėjimo prašymas pateiktas 2020 m. IV ketv. Likusi neapmokėta piniginio įnašo dalis, kurią išsipareigota perduoti valdyti Priemonei pagal Priemonės finansavimo sutartyje numatytas sąlygas, 2020 m. rugsėjo 30 d. sudarė 3 750 000,00 eurų.

9. Trumpalaikiai išpareigojimai

2020 m. rugsėjo 30 d. ir 2019 m. gruodžio 31 d. Priemonės trumpalaikius išpareigojimus sudarė palūkanos, priskaitytos už investuotas laikinai laisvas lėšas ir tiekėjams mokėtinos sumos:

17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai išpareigojimai“

12 priedas

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	2020 m. rugsėjo 30 d.			2019 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	8 816,27	-	-			
4.	Sukauptos mokėtinos sumos			-	5 238,14	156,14	
4.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos						
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos				5 082,00		
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos			-	156,14	156,14	
5.	Kiti trumpalaikiai išpareigojimai	170,00	170,00	-			
5.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3.	Kitos mokėtinos sumos	170,00	170,00				
6.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	8 986,27	170,00	-	5 238,14	156,14	

10. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pagrindines veiklos sąnaudas už ataskaitinį laikotarpį pasibaigusį 2020 m. rugsėjo 30 d. sudarė Priemonės valdymo išlaidos:

	2020 m. 9 mėn.	2019 m. 9 mėn.
„Invega“ darbuotojų tiesiogiai dirbančių įgyvendinant ir administruojant Priemonę darbo užmokesčio, atostogų darbo užmokesčio, komandiruočių ir kvalifikacijos kėlimo sąnaudų iš viso	(9 984,92)	(7 007,41)
Bendrųjų paskirstytinų sąnaudų tinkamų kompensuoti ES lėšomis Priemonei priskirta dalis iš viso	(3 140,36)	(2 873,12)
Susijusių išlaidų iš viso	(35 401,99)	(392,04)
Priemonės valdymo išlaidos iš viso ataskaitinio laikotarpio pabaigai	(48 527,27)	(10 272,57)

11. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas

Per ataskaitinį laikotarpį finansinės ir investicinės veiklos rezultata sudarė pervestinos palūkanų pajamos už investuotas laikinai laisvas lėšas (terminuotus indėlius):

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

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	2020 m. 9 mėn.	2019 m. 9 mėn.
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	206,36	-
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	(206,36)	-
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)	-	-

12. Kontroliuojamieji, asocijuotieji ir susiję subjektai

Susijusios šalys:

- 1) LR ekonomikos ir inovacijų 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 susisiekimų ministerija - ES struktūrinės paramos administravimo srityje asignavimus valdančios institucijos funkcijas atliekanti institucija, pavedusi „Invegai“ atlikti tam tikras projekto vykdytojo funkcijas;
- 4) UAB „Investicijų ir verslo garantijos“ („Invega“) – projekto vykdytoja.

Sandoriai, vykę per ataskaitinį laikotarpį ir per 2019 metus tarp Priemonės ir priemonės valdytojo „Invega“, atskleisti 3 ir 9 pastabose.

Kontroliuojamųjų ir asocijuotųjų subjektų per ataskaitinį laikotarpį ir 2019 metus Priemonė 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 LAIKOTARPI

Eil. Nr.	Finansinio turto pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per 2020 m. 9 mėn.								Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (3+4+5+6+7+8-9+10+11)
			išigyta (išigijimo savikaina)	parduota (balansinė vertė pardavimo momentu)	perkelta į (iš) kitą finansinio turto grupę	amortizacijos suma	valiutos kurso pokyčio įtaka	piniginės iplaukos	nurašyta	nuvertėjimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Ilgalaikis finansinis turtas ir suteiktos paskolos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1.	Suteiktos paskolos										-
1.2.	Obligacijos										-
1.3.	Vekseliai										-
1.4.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai										-
1.5.	Ilgalaikiai terminuotieji indėliai										-
2.	Trumpalaikis finansinis turtas ir suteiktos paskolos	350 000,00	340 000,00	-	-	-	-	690 000,00	-	-	-
2.1.	Suteiktos paskolos										-
2.2.	Obligacijos										-
2.3.	Vekseliai										-
2.4.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai										-
2.5.	Trumpalaikiai terminuotieji indėliai	350 000,00	340 000,00	-	-	-	-	690 000,00	-	-	-
3.	Iš viso	350 000,00	340 000,00	-	-	-	-	690 000,00	-	-	-

PRIEDAS Nr. 2

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

PARDUOTI LAIKOMO FINANSINIO TURTO POKYČIAI PER 2020 M. 9 MĖN.

Eil. Nr.	Finansinio turto pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Išigyta	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	-	315 789,00	-	-	-	-	-	315 789,00
1.1.	Nuosavybės vertybiniai popieriai								-
1.2.	Ne nuosavybės vertybiniai popieriai								-
1.3.	Finansinis turtas iš išvestinės finansinės priemonės								-
1.4.	Kitas	-	315 789,00					-	315 789,00
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	-	315 789,00	-	-	-	-	-	315 789,00

PRIEDAS Nr. 3

20-ojo VSAFAS „Finansavimo sumos“

4 priedas

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINIŲ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje*	Per 2020 m. 9 mėn.									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):	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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):	1 198 481,04	-	-	-	-	-	(14 854,95)	-	-	-	1 183 626,09
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	1 198 481,04	-	-	-	-	-	(14 854,95)	-	-	-	1 183 626,09
4.	Iš kitų šaltinių:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.	Iš viso finansavimo sumų	1 198 481,04	-	-	-	-	-	(14 854,95)	-	-	-	1 183 626,09