

DAUGIABUČIŲ NAMŲ MODERNIZAVIMO FONDO

TARPINĖS FINANSINĖS ATASKAITOS

UŽ LAIKOTARPĮ, PASIBAIGUSĮ
2022 M. KOVO 31 D.

Plėtra

Finansai

Inovacijos

2022 m. gegužės 13 d.

DAUGIABUČIŲ NAMŲ MODERNIZAVIMO FONDAS

Uždaroji akcinė bendrovė Viešųjų investicijų plėtros agentūra
Įmonės kodas 303039520, Gedimino pr. 18 / Jogailos g. 2, LT-01103 Vilnius,

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA PAGAL 2022 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2022 m. gegužės 13 d. Nr. 1

2022 01 01 - 2022 03 31

(ataskaitinis laikotarpis)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		231.581.090	226.830.016
I.	Nematerialusis turtas			
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos			
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	1	231.581.090	226.830.016
	<i>Paskolų portfelis - DNMF dalis</i>		29.990.147	30.172.979
	<i>Paskolų portfelis - ERPB I dalis</i>		28.611.422	29.587.174
	<i>Paskolų portfelis - VID dalis</i>		45.960.250	46.779.336
	<i>Paskolų portfelis - CEB dalis</i>		123.344.702	118.879.918
	<i>Paskolų portfelis - ERPB II dalis</i>		2.952.373	759.777
	<i>Turto nuvertėjimas</i>		(3.309.136)	(3.382.843)
	<i>Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą</i>	1	4.031.332	4.033.675
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		39.891.803	41.624.544
I.	Atsargos			
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių			
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos	1, 2	4.744.577	5.599.421
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		4.744.577	5.599.421
	<i>Paskolų portfelis - DNMF dalis</i>		1.549.549	2.078.044
	<i>Paskolų portfelis - ERPB I dalis</i>		1.098.211	1.400.584
	<i>Paskolų portfelis - VID dalis</i>		1.294.285	1.632.491

	<i>Paskolų portfelis - CEB dalis</i>		802.532	488.302
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			
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos	1, 3		-
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3	35.147.226	36.025.123
	IŠ VISO TURTO:		271.472.893	268.454.560
D.	FINANSAVIMO SUMOS	4	53.563.411	53.963.446
I.	Iš valstybės biudžeto		6.070.070	5.777.862
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		47.489.281	48.190.701
III.1	Finansavimas ir Europos Sąjungos struktūrinių fondų		57.035.000	57.145.877
	<i>Gauta finansavimo suma</i>		<i>74.000.000</i>	<i>74.000.000</i>
	<i>Panaudotos finansavimo sumos:</i>			
	<i>valstybės parama sutektoms paskoloms</i>		<i>(10.111.461)</i>	<i>(10.111.461)</i>
	<i>valdymo mokestis - DNMF dalis</i>		<i>(5.359.521)</i>	<i>(5.193.059)</i>
	<i>mokėjimai susiję su DNMF</i>			-
	<i>paskolų portfelio vertės sumažėjimas - DNMF dalis</i>		<i>(1.494.018)</i>	<i>(1.549.603)</i>
III.2	Pritrauktų lėšų administravimo išlaidos		(9.545.719)	(8.955.176)
	<i>grįžusios pritrauktos lėšos ERPB I (gautos palūkanos ir delspinigiai)</i>		<i>1.747.310</i>	<i>1.523.235</i>
	<i>grįžusios pritrauktos lėšos VID (gautos palūkanos ir delspinigiai)</i>		<i>1.056.181</i>	<i>788.153</i>
	<i>grįžusios pritrauktos lėšos CEB (gautos palūkanos ir delspinigiai)</i>		<i>227.671</i>	<i>101.993</i>
	<i>valdymo mokestis - ERPB I dalis</i>		<i>(1.576.847)</i>	<i>(1.491.014)</i>
	<i>valdymo mokestis - VID dalis</i>		<i>(2.340.761)</i>	<i>(2.153.817)</i>
	<i>valdymo mokestis - CEB dalis</i>		<i>(1.832.178)</i>	<i>(1.371.584)</i>
	<i>valdymo mokestis - ERPB II dalis</i>		<i>(89.884)</i>	<i>(54.764)</i>
	<i>mokėjimai susiję su ERPB paskolos aptarnavimu</i>		<i>(2.518.260)</i>	<i>(2.462.153)</i>
	<i>priskaičiuotos palūkanos už VID paskolą</i>		<i>(1.262.587)</i>	<i>(1.170.642)</i>
	<i>priskaičiuotos palūkanos už CEB paskolą</i>		<i>(842.049)</i>	<i>(630.019)</i>
	<i>mokėjimai susiję su VID paskolos aptarnavimu</i>		<i>(88.506)</i>	<i>(74.528)</i>
	<i>mokėjimai susiję su CEB paskolos aptarnavimu</i>		<i>(57.966)</i>	<i>(45.938)</i>
	<i>mokėjimai susiję su ERPB II paskolos aptarnavimu</i>		<i>(152.726)</i>	<i>(80.858)</i>
	<i>paskolų portfelio vertės sumažėjimas - ERPB I dalis</i>		<i>(866.643)</i>	<i>(953.849)</i>
	<i>paskolų portfelio vertės sumažėjimas - VID dalis</i>		<i>(756.242)</i>	<i>(775.518)</i>
	<i>paskolų portfelio vertės sumažėjimas - CEB dalis</i>		<i>(192.232)</i>	<i>(103.873)</i>
IV.	Iš kitų šaltinių		4.060	(5.117)
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI	5	217.909.482	214.491.114
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		207.520.000	205.100.000
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai		207.520.000	205.100.000
	<i>Valstybės išdo paskola VID</i>		<i>59.500.000</i>	<i>59.500.000</i>
	<i>Valstybės išdo paskola CEB</i>		<i>132.000.000</i>	<i>132.000.000</i>
	<i>ERPB I paskola</i>		<i>11.020.000</i>	<i>11.600.000</i>
	<i>ERPB II paskola</i>		<i>5.000.000</i>	<i>2.000.000</i>
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	6	10.389.482	9.391.114
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		1.937.145	2.004.471

	<i>Sukauptos mokėtinos sumos į valstybės biudžetą</i>		1.589.493	1.634.716
	<i>pervestinos sumos ERPB I</i>		27.091	30.450
	<i>pervestinos sumos VID</i>		-	-
	<i>pervestinos sumos CEB</i>		-	-
	<i>pervestinos sumos ERPB II</i>		46.399	47.096
	<i>pervestinos kitos sumos į valstybės biudžetą</i>		5.093	6.953
	<i>pervestinos palūkanos į valstybės biudžetą</i>		269.069	285.256
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.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos			
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		8.452.337	7.386.643
	<i>gauti išankstiniai mokėjimai</i>		108.020	80.851
	<i>mokėtinas valdymo mokestis</i>		974.808	950.768
	<i>sukauptos palūkanos - ERPB I dalis</i>		1.416.861	1.422.541
	<i>sukauptos palūkanos - VID dalis</i>		2.070.665	2.001.981
	<i>sukauptos palūkanos - CEB dalis</i>		3.265.369	2.513.938
	<i>sukauptos palūkanos - ERPB II dalis</i>		14.002	1.559
	<i>mokėtinos palūkanos už VID paskolą</i>		336.110	244.165
	<i>mokėtinos palūkanos už CEB paskolą</i>		266.502	170.840
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas			
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		271.472.893	268.454.560

Generalinis direktorius

Gvidas Dargužas

Finansų apskaitos skyriaus vadovė - vyr. finansininkė

Rasa Jasaitienė

DAUGIABUČIŲ NAMŲ MODERNIZAVIMO FONDAS

Uždaroji akcinė bendrovė Viešųjų investicijų plėtros agentūra
Įmonės kodas 303039520, Gedimino pr. 18 / Jogailos g. 2, LT-01103 Vilnius,

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2022 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2022 m. gegužės 13 d. Nr. 2

2022 01 01 - 2022 03 31

(ataskaitinis laikotarpis)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	7	1.279.204	1.114.460
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		1.279.204	1.114.460
I.1.	Iš valstybės biudžeto			
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		1.279.204	1.114.460
	-valdymo mokestis - DNMF dalis		166.462	234.265
	-valdymo mokestis - ERPB I dalis		85.833	106.981
	-valdymo mokestis - VID dalis		186.944	227.139
	-valdymo mokestis - CEB dalis		460.595	180.404
	-valdymo mokestis - ERPB II dalis		35.120	-
	-priskaičiuotos palūkanos		223.846	243.880
	-mokėtinos palūkanos į biudžetą		(223.846)	(243.880)
	-priskaičiuotos palūkanos - ERPB I dalis		216.120	250.562
	-mokėtinos/sukauptos palūkanos - ERPB I dalis		(216.120)	(250.562)
	-priskaičiuotos palūkanos - VID dalis		335.464	430.210
	-mokėtinos/sukauptos palūkanos - VID dalis		(335.464)	(430.210)
	-priskaičiuotos palūkanos - CEB dalis		876.842	336.671
	-mokėtinos/sukauptos palūkanos - CEB dalis		(876.842)	(336.671)
	-priskaičiuotos palūkanos - ERPB II dalis		12.444	-
	-mokėtinos/sukauptos palūkanos - ERPB II dalis		(12.444)	-
	-priskaičiuoti delspinigiai - DNMF		5.093	5.822
	-mokėtini delspinigiai į biudžetą - DNMF		(5.093)	(5.822)
	-priskaičiuoti delspinigiai - ERPB I		2.275	924
	-mokėtini delspinigiai į biudžetą - ERPB I		(2.275)	(924)
	-priskaičiuoti delspinigiai - VID		1.247	140
	-mokėtini delspinigiai į biudžetą - VID		(1.247)	(140)
	-priskaičiuoti delspinigiai - CEB		268	-
	-mokėtini delspinigiai į biudžetą - CEB		(268)	-
	-finansinio turto nuvertėjimas		(73.707)	59.472
	-mokėjimai susiję su ERPB I paskola		44.627	110.911
	-mokėjimai susiję su ERPB II paskola		69.355	-
	-mokesčiai ERPB, susiję su paskolos grąžinimu		-	-
	-mokesčiai ERPB II, susiję su paskolos grąžinimu		-	-
	-priskaičiuotos VID paskolos palūkanos		91.945	105.080
	-priskaičiuotos CEB paskolos palūkanos		212.030	90.208
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SAŃAUDOS	8	1.279.204	1.114.460

I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO			
II.	NUSIDĖĖJIMO IR AMORTIZACIJOS			
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ			
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		(73.707)	59.472
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1.352.911	1.054.988
	-valdymo mokestis - DNMF dalis		166.462	234.265
	-valdymo mokestis - ERPB I dalis		85.833	106.981
	-valdymo mokestis - VID dalis		186.944	227.139
	-valdymo mokestis - CEB dalis		460.595	180.404
	-valdymo mokestis - ERPB II dalis		35.120	-
	-mokėjimai susiję su ERPB I paskola		44.627	110.911
	-mokėjimai susiję su ERPB II paskola		69.355	-
	-mokėtinos/sukauptos VID paskolos palūkanos		91.945	105.080
	-mokėtinos/sukauptos CEB paskolos palūkanos		212.030	90.208
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŪNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	9	-	-
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ			
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Generalinis direktorius

Gvidas Dargužas

Finansų apskaitos skyriaus vadovė - vyr. finansininkė

Rasa Jasaitienė

DAUGIABUČIŲ NAMŲ MODERNIZAVIMO FONDAS

Uždaroji akcinė bendrovė Viešųjų investicijų plėtros agentūra
Įmonės kodas 303039520, Gedimino pr. 18 / Jogailos g. 2, LT-01103 Vilnius,

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2022 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2022 m. gegužės 13 d. Nr. 3

2022 01 01 - 2022 03 31

(ataskaitinis laikotarpis)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		(3.309.417)		(3.309.417)	(14.438.634)		(14.438.634)
I.	Įplaukos		9.787.065		9.787.065	9.158.667		9.158.667
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:							
I.1.1	Iš valstybės biudžeto							
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto							
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
I.1.4	Iš kitų šaltinių							
I.2.	Iš mokesčių							
I.3.	Iš socialinių įmokų							
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš pirkėjų							
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6.	Gautos palūkanos							
I.7.	Kitos įplaukos		9.787.065		9.787.065	9.158.667		9.158.667
	<i>valstybės parama suteiktoms paskoloms</i>		5.494.101		5.494.101	6.300.775		6.300.775
	<i>paskolų gavėjų įmokos</i>		3.373.853		3.373.853	2.274.086		2.274.086
	<i>gautos palūkanos</i>		883.060		883.060	545.836		545.836
	<i>gauti delspinigiai</i>		8.883		8.883	6.886		6.886
	<i>išankstiniai mokėjimai</i>		27.168		27.168	31.084		31.084
	<i>kitos sumos</i>							
II.	Pervestos lėšos							
II.1	Į valstybės biudžetą							
II.2	Į savivaldybių biudžetus							
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	Į kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							

II.6	Kitiems subjektams						
III.	Išmokos	(13.096.482)	(13.096.482)	(23.597.301)		(23.597.301)	
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo						
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių						
III.3	Komandiruočių						
III.4	Transporto						
III.5	Kvalifikacijos kėlimo						
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo						
III.7	Atsargų įsigijimo						
III.8	Socialinių išmokų						
III.9	Nuomos						
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo						
III.11	Sumokėtos palūkanos						
III.12	Kitos išmokos	(13.096.482)	(13.096.482)	(23.597.301)		(23.597.301)	
	<i>paskolų išmokėjimas - DNMF</i>	-	-	(2.070)		(2.070)	
	<i>paskolų išmokėjimas - ERPB I</i>	-	-	(881.207)		(881.207)	
	<i>paskolų išmokėjimas - ERPB II</i>	(2.180.152)	(2.180.152)	-		-	
	<i>paskolų išmokėjimas - VID</i>	(338.032)	(338.032)	(2.397.117)		(2.397.117)	
	<i>paskolų išmokėjimas - CEB</i>	(9.392.980)	(9.392.980)	(19.450.810)		(19.450.810)	
	<i>valdymo mokestis</i>	(925.394)	(925.394)	(737.900)		(737.900)	
	<i>susiję su ERPB I paskola mokėjimai</i>	(45.433)	(45.433)	(114.636)		(114.636)	
	<i>susiję su ERPB II paskola mokėjimai</i>	(72.604)	(72.604)	-		-	
	<i>sumokėtos VID palūkanos</i>	-	-	-		-	
	<i>sumokėtos CEB palūkanos</i>	(116.368)	(116.368)	-		-	
	<i>banko mokesčiai, neigiamos palūkanos už sąskaitos likutį</i>	(25.519)	(25.519)	(6.582)		(6.582)	
	<i>permokų grąžinimas</i>	-		(6.979)		(6.979)	
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI	11.520	11.520	(2.527.359)		(2.527.359)	
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas						
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas						
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas	-	-	(2.528.959)		(2.528.959)	
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas						
V.	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas						
VI.	Gauti dividendai						
VII.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai	11.520	11.520	1.600		1.600	

C.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		2.420.000		2.420.000	36.017.857		36.017.857
I.	Įplaukos iš gautų paskolų		3.000.000		3.000.000	37.000.000		37.000.000
	<i>Įplaukos iš gautų paskolų ERPB II</i>		<i>3.000.000</i>		<i>3.000.000</i>			
	<i>Įplaukos iš gautų paskolų CEB</i>					<i>37.000.000</i>		<i>37.000.000</i>
II.	Gautų paskolų grąžinimas		(580.000)		(580.000)	(982.143)		(982.143)
	<i>Gautų paskolų grąžinimas EPRB I</i>		<i>(580.000)</i>		<i>(580.000)</i>	<i>(982.143)</i>		<i>(982.143)</i>
III.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimų apmokėjimas							
IV.	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti:							
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V.	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI.	Gauti dalininko įnašai							
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D.	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKIVALENTŲ LIKUČIUI							
I.	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		(877.897)		(877.897)	19.051.864		19.051.864
II.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		36.025.123		36.025.123	26.418.128		26.418.128
III.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		35.147.226		35.147.226	45.469.992		45.469.992

Generalinis direktorius

Gvidas Dargužas

Finansų apskaitos skyriaus vadovė - vyr. finansininkė

Rasa Jasaitienė

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMOJO RAŠTO

BENDROJI DALIS

2015 m. kovo 27 d. Lietuvos Respublikos finansų ministerija, Lietuvos Respublikos aplinkos ministerija ir uždaroji akcinė bendrovė Viešųjų investicijų plėtros agentūra (toliau - VIPA) pasirašė Daugiabučių namų modernizavimo fondo (toliau - DNMF), finansuojamo Europos regioninės plėtros fondo lėšomis, steigimo ir finansavimo sutartį. DNMF įsteigtas kaip finansinė priemonė. DNMF pagrindinis tikslas - skatinti energijos vartojimo efektyvumo didinimą, investuojant į daugiabučių namų modernizavimą. DNMF įnašo suma - 74 mln. Eur.

VIPA paskirta DNMF valdytoja.

Bendrovė yra ribotos civilinės atsakomybės juridinis asmuo, Juridinių asmenų registre įregistruota 2013 m. balandžio 11 d., įmonės kodas 303039520, registracijos adresas - Lukiškių g. 2, Vilnius, Lietuva. VIPA vykdomos ūkinės veiklos pobūdis yra finansinių paslaugų teikimas, finansinių priemonių, skirtų viešosios infrastruktūros bei viešųjų paslaugų modernizavimui įgyvendinti, administravimas ir įgyvendinimas.

VIPA, vykdydama savo veiklą, teikia finansines paslaugas, įgyvendina ir administruoja finansines priemones, skirtas viešojo sektoriaus investicijoms viešosios infrastruktūros, viešųjų paslaugų gerinimui ir plėtrai, bei viešojo intereso sričių projektams vystyti. VIPA teikia paskolas, garantijas už grąžinamas investicijas arba įgyvendina panašias priemones, finansuojamas nacionalinėmis, Europos Sąjungos ir kitų finansinės paramos programų ar finansavimo šaltinių lėšomis (pvz., Europos investicijų banko ar kitų tarptautinių finansinių institucijų). VIPA per valdomus fondus ir finansines iniciatyvas sėkmingai prisideda įgyvendinant klimato kaitos sušvelninimą ir didinat energinį efektyvumą viešosios infrastruktūros (ar viešojo intereso) objektuose. 2018 m. VIPA suteiktas Nacionalinės plėtros įstaigos statusas.

VIPA administracijos vadovas - generalinis direktorius Gvidas Dargužas, einantis šias pareigas nuo 2013 m. gegužės 2 d.

Siekiant išplėsti DNMF apimtį ir pritraukti papildomo finansavimo lėšas DNMF tikslams pasiekti, 2017 m. sausio 10 d. buvo pasirašytas DNMF steigimo sutarties pakeitimas, kuriame numatyti papildomo finansavimo lėšų DNMF tikslams įgyvendinti pritraukimo principai. 2017 m. gegužės 10 d. VIPA pasirašė sutartį su Europos rekonstrukcijos ir plėtros banku (toliau - ERPB I) dėl 50 mln. Eur paskolos daugiabučių namų renovacijai Lietuvoje. Gautas ERPB finansavimas skirtas daugiabučių namų atnaujinimo lengvatinėms paskoloms, kurioms taikomos VIPA daugiabučių namų renovacijos (modernizacijos) tvarkos apraše numatytos sąlygos.

2021 m. rugpjūčio 4 d. VIPA pasirašė sutartį su Europos rekonstrukcijos ir plėtros banku (toliau - ERPB II) dėl 67,5 mln. Eur paskolos daugiabučių namų renovacijai Lietuvoje. Iki 2022 m. kovo 31 d. gauti 5 mln. Eur.

2018 m. balandžio 30 d. VIPA pasirašė sutartį su LR Finansų ministerija dėl 68 mln. Eur paskolos (valstybės perskolinimo paskola, toliau - VID), skirtos valstybės investicijų projektui DNMF. 2018 m. gauta 20 mln. Eur ir 2020 m. 48 mln. Eur.

2019 m. rugsėjo 4 d. VIPA pasirašė sutartį su LR Finansų ministerija dėl 100 mln. Eur paskolos, skirtos valstybės investicijų projektui DNMF, bendrai finansuojamam iš Europos Sąjungos lėšų, finansuoti (toliau - CEB). Pagal paskolos sutarties pakeitimą, paskolos suma buvo padidinta nuo 100 mln. Eur iki 167,5 mln. EUR. Iki 2022 m. kovo 31 d. gauti 132 mln. Eur.

DNMF nuo 2016 m. sausio 1 d. laikomas viešojo sektoriaus subjektu ir jo apskaita tvarkoma vadovaujantis viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS).

DNMF fonde ataskaitiniu laikotarpiu darbuotojų nebuvo.

DNMF kontroliuojamų, asocijuotų subjektų, filialų ir atstovybių neturi.

Svarbių sąlygų, kurios gali paveikti tolesnę DNMF veiklą, nenustatyta.

DNMF ataskaitinio laikotarpio trukmė sutampa su kalendoriniais metais ir Fondas veikė visus finansinius metus.

DNMF reikšmingų pobalansinių įvykių neturėjo.

APSKAITOS POLITIKA

DNMF taikoma apskaitos politika, užtikrinanti apskaitos duomenų atitikimą kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimams. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, vadovaujama bendraisiais apskaitos principais, nustatytais 1-ajame VSAFAS „Finansinių ataskaitų rinkinio pateikimas“. Finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2013 m. rugpjūčio 28 d. nutarimo Nr. 791 „Dėl įgyvendinant finansų inžinerijos priemones grįžusių ir grįšiančių lėšų panaudojimo tvarkos aprašo patvirtinimo“ nuostatomis ir kitais teisės aktais.

DNMF buhalterinė apskaita tvarkoma vadovaujantis LR Finansų ministerijos Audito, apskaitos ir nemokumo valdymo departamento parengtomis rekomendacijomis „Dėl fondų fondo buhalterinės apskaitos“. Ūkinių įvykių ir ūkinių operacijų registravimo tvarka užtikrina, kad finansinėse ataskaitose pateikiama informacija yra svarbi vartotojų sprendimams priimti, patikima, nes teisingai nurodo Fondų fondo finansinius rezultatus, finansinę būklę ir pinigų srautus.

Ilgalaikis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio turto apibrėžimą ir visus jo pripažinimo kriterijus, pateiktus 12-ajame ir 13-ajame viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartuose.

Finansinis turtas apskaitomas vadovaujantis apskaitos principais ir taisyklėmis nustatytais 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Finansinis turtas yra skirstomas į ilgalaikį ir trumpalaikį. Prie ilgalaikio finansinio turto priskiriama:

- suteiktos paskolos;
- investicijos į LR Vyriausybės vertybinius popierius.

Prie trumpalaikio finansinio turto priskiriama:

- per vienerius metus gautinos sumos;
- pinigai ir jų ekvivalentai.

Gautinos sumos yra apskaitomos tikraja verte, pripažįstamos turtu. Pinigus sudaro piniginės lėšos banko sąskaitose.

Pagal VSAFAS 25-ojo standarto „Segmentai“ klasifikavimą, visa DNMF finansinėse ataskaitose pateikta informacija, priskiriama bendroms valstybės paslaugoms.

Pagal 20-ąjį VSAFAS „Finansavimo sumos“, DNMF gautas finansavimo sumas, priskiria prie finansavimo sumų kitoms išlaidoms kompensuoti. Finansavimo sumos pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos sąnaudos, kurioms kompensuoti buvo skirtos finansavimo sumos, tai yra kai jos panaudojamos. Tą patį ataskaitinį laikotarpį, kai užregistruojamos sąnaudos, ta pačia suma registruojamas ir finansavimo sumų sumažėjimas (panaudojimas) bei finansavimo pajamos. Įsipareigojimai apskaitoje registruojami, atsiradus įsipareigojimams vykdant veiklą. Sąnaudos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

Apskaitos politika keičiama tik vadovaujantis 7-uoju VSAFAS „Apskaitos politikos, apskaitinių įverčių keitimas ir klaidų taisymas“ ir taikoma vienodai visiems finansinių ataskaitų straipsniams, kuriems turi įtakos apskaitos politikos keitimas.

Pinigams ir pinigų ekvivalentams priskiriama į DNMF administravimo sąskaitą banke gautas ES struktūrinių fondų lėšų įnašas.

DNMF pajamos - lėšos, sukauptos nuo investicijų dalies, finansuotos įnašo lėšomis, įskaitant pelną ir kitas pajamas (palūkanos ir pan.).

VIPA už DNMF valdymą mokamas Valdymo mokestis.

Turtas ir įsipareigojimai, pajamos ir sąnaudos bei pinigų įplaukos ir išmokos finansinėse ataskaitose nurodomi atskirai. Jų tarpusavio užskaita atliekama, tik jei kitas VSAFAS reikalauja arba leidžia ją atlikti.

Finansinės rizikos valdymas

Finansinis turtas valdomas vadovaujantis pirmiausia saugumo principu, kuris yra prioritetas likvidumo ir pelningumo principų atžvilgiu. Siekiant apsaugoti fondų turtą ir užtikrinti tinkamą diversifikavimo lygį, vadovujamasi Lietuvos Respublikos finansų ministro 2001 m. vasario 28 d. įsakymu Nr. 49 patvirtintomis „Laikiniai laisvų valstybės piniginių išteklių investavimo taisyklėmis“.

Palūkanų normos rizika

Kadangi sudaromose daugiabučių namų atnaujinimo (modernizavimo) paskolos sutartyse yra fiksuota palūkanų norma, o finansavimosi sąnaudos irgi pritrauktos skolinantis fiksuota norma (išskyrus EBPB dalį), tai palūkanų normos rizika yra minimali. Atsižvelgiant į nusistovėjusią neigiamų palūkanų normų aplinką ir ekonominę krizę Europoje tarpbankiniame sektoriuje, tikimybė, kad Euribor artimiausiu metu didės yra itin maža.

Likvidumo rizika

Likvidumo rizika kontroliuojama tinkamai planuojant pinigų srautų poreikius, ji valdoma investuojant į vertybinius popierius ar terminuotus indėlius, derinant įsipareigojimų ir gautinų sumų dydį bei trukmę.

Kredito rizika

Kredito rizika stebima, įvertinant paskolų nuvertėjimo lygį, bei jų kitimo tendencijas.

Užsienio valiutos rizika

Valiutos kurso rizikos nepatiriame, nes sandoriai vykdomi Lietuvos Respublikos nacionaline valiuta (eurais).

DNMF apskaita tvarkoma ir finansinės ataskaitos sudaromos laikantis veiklos tęstinumo, periodiškumo, kaupimo, palyginamumo, reikšmingumo, pastovumo principų.

AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. ILGALAIKIS FINANSINIS TURTAS

DNMF ilgalaikiam finansiniam turtui priskiriama po vienerių metų gautinos sumos (suteiktos paskolos, gautinos palūkanos) ir kitas panašus ilgalaikis finansinis turtas:

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	2022 m. kovo 31 d.	2021 m. gruodžio 31 d.
1.	Gautinos palūkanos	8.117.594	7.298.132
	<i>Gautinos palūkanos (paskolos suteiktos DNMF lėšomis)</i>	1.502.094	1.516.754
	<i>Gautinos palūkanos (paskolos suteiktos ERPB I lėšomis)</i>	1.360.298	1.353.395
	<i>Gautinos palūkanos (paskolos suteiktos VID lėšomis)</i>	2.013.496	1.932.690
	<i>Gautinos palūkanos (paskolos suteiktos CEB lėšomis)</i>	3.227.703	2.493.734
	<i>Gautinos palūkanos (paskolos suteiktos ERPB II lėšomis)</i>	14.003	1.559
2.	Suteiktos paskolos	222.741.300	218.881.052
	<i>Suteiktos paskolos DNMF lėšomis</i>	28.488.053	28.656.225
	<i>Suteiktos paskolos ERPB I lėšomis</i>	27.251.124	28.233.779
	<i>Suteiktos paskolos VID lėšomis</i>	43.946.754	44.846.646
	<i>Suteiktos paskolos CEB lėšomis</i>	120.116.999	116.386.184
	<i>Suteiktos paskolos ERPB II lėšomis</i>	2.938.370	758.218
3.	Paskolų portfelio vertės sumažėjimas	(3.309.136)	(3.382.843)
	<i>DNMF dalis</i>	(1.494.018)	(1.549.603)
	<i>ERPB I dalis</i>	(866.644)	(953.849)
	<i>VID dalis</i>	(756.242)	(775.518)
	<i>CEB dalis</i>	(192.232)	(103.873)
4.	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą	4.031.332	4.033.675
	Iš viso:	231.581.090	226.830.016

Siekiant išvengti banko likučio apmokestinimo, VIPA, vadovaujantis DNMF investavimo gairėmis, 2021 m. kovo 29 d. lėšas investavo į Lietuvos Respublikos vyriausybės vertybinius popierius (obligacijas) 2 528 959 EUR ir 2021 m. birželio 7 d. 1 504 278 EUR. 2022 m. kovo 31 d. vertybinių popierių rinkos vertė 3 670 335 EUR, priskaičiuotos palūkanos per ataskaitinį laikotarpį 2 227 EUR.

Suteiktų paskolų portfelio vertei apskaičiuoti paskolos yra įvertinamos ir suskirstomos į rizikos grupes. Kiekvienai paskolų rizikos grupei yra taikomi skirtingi nuostolingumo koeficientai:

- II rizikos grupei (mokėjimo terminai praleisti nuo 31 iki 60 kalendorinių dienų (imtinai)) - ne mažiau kaip 5 proc. neapdraustosios paskolos dalies;
- III rizikos grupei (mokėjimo terminai praleisti nuo 61 iki 90 kalendorinių dienų (imtinai)) - ne mažiau kaip 25 proc. neapdraustosios paskolos dalies;
- IV rizikos grupei (mokėjimo terminai praleisti nuo 91 iki 120 kalendorinių dienų (imtinai)) - ne mažiau kaip 50 proc. neapdraustosios paskolos dalies;
- V rizikos grupei (mokėjimo terminai praleisti daugiau kaip 120 kalendorinių dienų) - 100 proc. neapdraustosios paskolos dalies.

Iki 2022 m. kovo 31 d. buvo sudarytos 238 daugiabučių namų atnaujinimo (modernizavimo) sutartys už 80,2 mln. EUR. Išmokėtų paskolų suma per 2015 - 2022 m. 78,8 mln. EUR. Per 2016

- 2022 m. suteikta 29,9 mln. EUR valstybės parama energinį efektyvumą didinančioms priemonėms.

Vadovaujantis pasirašyta sutartimi su ERPB I dėl 50 mln. EUR paskolos ir Reglamento (ES) Nr. 1303/2013 44 straipsnio bei kitų taikytinų ES ir Lietuvos Respublikos teisės aktų nuostatomis, DNMF sutarties galiojimo laikotarpiu grįžusios ir (ar) grįžiančios į DNMF lėšos yra naudojamos daugiabučių namų atnaujinimo (modernizavimo) projektams finansuoti bei su DNMF tikslais susijusio papildomo finansavimo iš ERPB paskolos susijusiems mokėjimams vykdyti ir valdymo mokesčiui sumokėti.

Iki 2022 m. kovo 31 d. ERPB I paskolos lėšomis sudarytos 133 daugiabučių namų atnaujinimo (modernizavimo) sutartys už 50,9 mln. EUR. Išmokėtų paskolų suma iki 2022 m. kovo 31 d. sudarė 49,9 mln. EUR. Iki ataskaitinio laikotarpio pabaigos suteikta 15,4 mln. EUR valstybės parama energinį efektyvumą didinančioms priemonėms, iš jų per 2022 m. suteikta 0,6 mln. EUR.

Iki 2022 m. kovo 31 d. VID paskolos lėšomis sudaryta 170 daugiabučių namų atnaujinimo (modernizavimo) sutarčių už 69,2 mln. EUR. Iki ataskaitinio laikotarpio pabaigos išmokėtų (VID lėšomis) paskolų suma sudarė 68,0 mln. EUR, iš jų per 2022 metus išmokėta 0,3 mln. EUR. Iki 2022 m. kovo 31 d. suteikta 16,9 mln. EUR valstybės parama energinį efektyvumą didinančioms priemonėms, iš jų per 2022 m. suteikta 0,7 mln. EUR.

Iki 2022 m. kovo 31 d. CEB paskolos lėšomis sudarytos 346 daugiabučių namų atnaujinimo (modernizavimo) sutartys už 156,5 mln. EUR. Iki ataskaitinio laikotarpio pabaigos išmokėtų (CEB lėšomis) paskolų suma sudarė 134,7 mln. EUR, iš jų per 2022 metus išmokėta 9,4 mln. EUR. Iki 2022 m. kovo 31 d. suteikta 11,8 mln. EUR valstybės parama energinį efektyvumą didinančioms priemonėms, iš jų per 2022 m. suteikta 4,2 mln. EUR.

Iki 2022 m. kovo 31 d. ERPB II paskolos lėšomis sudarytos 27 daugiabučių namų atnaujinimo (modernizavimo) sutartys už 14,4 mln. EUR. Iki ataskaitinio laikotarpio pabaigos išmokėtų (ERPB II lėšomis) paskolų suma sudarė 2,9 mln. EUR, iš jų per 2022 metus išmokėta 2,2 mln. EUR.

INFORMACIJA APIE ILGALAIKĮ FINANSINĮ TURTĄ

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
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	4.031.332	4.033.675
2.1.	Investicijos apskaitomos tikrąja verte	4.031.332	4.033.675
2.2.	Investicijos į parduoti laikomą finansinį turtą		
3.	Po vieno metų gautinos sumos	219.432.164	215.498.210
4.	Ilgalaikiai terminuoti indėliai		
5.	Kitas ilgalaikis finansinis turtas	8.117.594	7.298.131
6.	Išankstiniai mokėjimai už ilgalaikį finansinį turtą		
7.	Iš viso	231.581.090	226.830.016

PO VIENŲ METŲ GAUTINOS SUMOS PAGAL GRAŽINIMO LAIKOTARPIUS IR JŲ EINAMŲJŲ METŲ DALIS

Eil. Nr.	Gražinimo terminas	2022 m. kovo 31 d.		2021 m. gruodžio 31 d.	
		Įsigijimo savikaina	Balansinė vertė	Įsigijimo savikaina	Balansinė vertė
1	2	3	4	5	6
1.	Suteiktų paskolų:	227.247.081	223.937.945	224.203.870	220.821.027
1.1.	Per vienus metus *	4.505.781	4.505.781	5.322.817	5.322.817
	<i>tame tarpe DNMF lėšomis suteiktos paskolos</i>	1.462.151	1.462.151	1.960.083	1.960.083
	<i>tame tarpe ERPB I lėšomis suteiktos paskolos</i>	1.041.648	1.041.648	1.331.438	1.331.438
	<i>tame tarpe VID lėšomis suteiktos paskolos</i>	1.237.116	1.237.116	1.563.199	1.563.199
	<i>tame tarpe CEB lėšomis suteiktos paskolos</i>	764.866	764.866	468.097	468.097
1.2.	Nuo vienu iki penkerių metų**				
1.3.	Po penkerių metų	222.741.300	219.432.164	218.881.053	215.498.210
	<i>tame tarpe DNMF lėšomis suteiktos paskolos</i>	28.488.053	26.994.035	28.656.225	27.106.622
	<i>tame tarpe ERPB I lėšomis suteiktos paskolos</i>	27.251.124	26.384.480	28.233.779	27.279.930
	<i>tame tarpe VID lėšomis suteiktos paskolos</i>	43.946.754	43.190.511	44.846.646	44.071.128
	<i>tame tarpe CEB lėšomis suteiktos paskolos</i>	120.116.999	119.924.767	116.386.185	116.282.311
	<i>tame tarpe ERPB II lėšomis suteiktos paskolos</i>	2.938.370	2.938.370	758.218	758.218
2.	Kitų ilgalaikių gautinų sumų:	8.356.390	8.356.390	7.574.735	7.574.735
2.1.	Per vienus metus *	238.796	238.796	276.604	276.604
	<i>tame tarpe DNMF lėšomis suteiktos paskolos</i>	87.398	87.398	117.961	117.961
	<i>tame tarpe ERPB I lėšomis suteiktos paskolos</i>	56.563	56.563	69.146	69.146
	<i>tame tarpe VID lėšomis suteiktos paskolos</i>	57.169	57.169	69.292	69.292
	<i>tame tarpe CEB lėšomis suteiktos paskolos</i>	37.666	37.666	20.205	20.205
2.2.	Nuo vienu iki penkerių metų				
2.3.	Po penkerių metų	8.117.594	8.117.594	7.298.131	7.298.131
	<i>tame tarpe DNMF lėšomis suteiktos paskolos</i>	1.502.094	1.502.094	1.516.754	1.516.754
	<i>tame tarpe ERPB I lėšomis suteiktos paskolos</i>	1.360.298	1.360.298	1.353.395	1.353.395
	<i>tame tarpe VID lėšomis suteiktos paskolos</i>	2.013.496	2.013.496	1.932.690	1.932.690
	<i>tame tarpe CEB lėšomis suteiktos paskolos</i>	3.227.703	3.227.703	2.493.733	2.493.733
	<i>tame tarpe ERPB II lėšomis suteiktos paskolos</i>	14.003	14.003	1.559	1.559
3.	Investicijos į iki išpirkimo termino laikomą finansinį turtą	4.033.237	4.031.332	4.033.237	4.033.675
4.	Iš viso	239.636.708	236.325.667	235.811.842	232.429.437

* Nurodoma einamųjų metų dalis

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

FINANSINIO TURTO IR SUTEIKTŲ PASKOLŲ POKYČIAI PER 2022 M. I KETVIRTĮ

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	226.830.016	13.578.107		854.844			(9.763.014)		81.138	231.581.090
1.1.	Suteiktos paskolos	215.498.210	11.911.164		817.037			(8.867.954)		73.707	219.432.164
1.2.	Obligacijos	4.033.675	2.227					(12.000)		7.431	4.031.332
1.3.	Vekseliai										
1.4.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai										
1.5.	Ilgalaikiai terminuotieji indėliai										
1.6.	Kitas finansinis turtas	7.298.131	1.664.716		37.808			(883.060)			8.117.594
2.	Trumpalaikis finansinis turtas ir suteiktos paskolos	5.599.421			(854.844)						4.744.577
2.1.	Suteiktos paskolos	5.322.817			(817.037)						4.505.780
2.2.	Obligacijos										
2.3.	Vekseliai										
2.4.	Kiti ne nuosavybės vertybiniai popieriai										
2.5.	Trumpalaikiai terminuotieji indėliai	-									
2.6.	Kitas finansinis turtas	276.604			(37.808)						238.796
3.	Iš viso	232.429.437	13.578.107		-			(9.763.014)		81.138	236.325.667

2. PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešo sektoriaus subjektų	iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešo sektoriaus subjektų
1.	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	4.744.577			5.599.421		
1.1.	Gautinos finansavimo sumos						
1.2.	Gautini mokesčiai ir soc. 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						
1.5.1.	Iš biudžeto						
1.5.2.	Kitos - gautinos sumos finansavimo didinimui iš biudžeto						
1.6.	Kitos gautinos sumos - ilgalaikio finansinio turto einamųjų metų dalis	4.744.577			5.599.421		
	<i>Paskolų portfelis - DNMF dalis</i>	<i>1.549.549</i>			<i>2.078.044</i>		
	<i>Paskolų portfelis - ERPB I dalis</i>	<i>1.098.211</i>			<i>1.400.584</i>		
	<i>Paskolų portfelis - VID dalis</i>	<i>1.294.285</i>			<i>1.632.491</i>		
	<i>Paskolų portfelis - CEB dalis</i>	<i>802.532</i>			<i>488.302</i>		
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	4.744.577			5.599.421		

Kitos gautinos sumos - tai ilgalaikio finansinio turto einamųjų metų dalis:

- grąžintinos paskolų sumos - 2022 m. kovo 31 d. buvo 1 462 151 EUR DNMF, 1 041 648 EUR ERPB I, 1 237 116 EUR VID ir 764 866 EUR CEB (2021 m. gruodžio 31 d. buvo 1 960 083 EUR DNMF, 1 331 438 EUR ERPB I, 1 563 199 EUR VID ir 468 097 EUR CEB);

- gautinos palūkanos - 2022 m. kovo 31 d. buvo 87 398 EUR DNMF, 56 563 EUR ERPB I, 57 169 EUR VID ir 37 666 EUR CEB (2021 m. gruodžio 31 d. buvo 117 962 EUR DNMF, 69 146 EUR ERPB I, 69 292 EUR VID ir 20 205 EUR CEB).

3. PINIGAI IR PINIGŲ EKIVALENTAI

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		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)				
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
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)	35.147.226		36.025.123	
3.11	Pinigai bankų sąskaitose	35.147.226		36.025.123	
	<i>Pinigai bankų sąskaitose - DNMF lėšos</i>	<i>2.601.938</i>		<i>2.723.938</i>	
	<i>Pinigai bankų sąskaitose - DNMF grįžusios lėšos ir ERPB I paskola</i>	<i>8.882.130</i>		<i>7.300.308</i>	
	<i>Pinigai bankų sąskaitose - VID paskola</i>	<i>12.317.289</i>		<i>10.728.386</i>	
	<i>Pinigai bankų sąskaitose - CEB paskola</i>	<i>9.284.239</i>		<i>14.030.709</i>	
	<i>Pinigai bankų sąskaitose - ERPB II paskola</i>	<i>2.061.630</i>		<i>1.241.782</i>	
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 - DNMF lėšos			-	
3.7.	Kiti pinigų ekvivalentai				
4.	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	35.147.226		36.025.123	
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos				

DNMF lėšos laikomos „Swedbank“ AB (1 654 783 EUR) ir Luminor Bank AB (947 155 EUR).

DNMF grįžusios lėšos, skirtos ERPB I paskolos administravimui ir ERPB lėšos (8 882 130 EUR) laikomos AB Šiaulių bankas.

VID lėšos laikomos „Swedbank“ AB (12 315 464 EUR) ir Luminor Bank AB (1 825 EUR).

CEB lėšos laikomos „Swedbank“ AB (9 284 239 EUR).

Gauta ERPB II paskola (2 061 630 EUR) laikoma AB Šiaulių bankas.

Pasirašant paskolos sutartį 2017 m. gegužės mėn. su ERPB, DNMF fondo lėšų likutis banko sąskaitose, kuris liko administruojamas VIPA, buvo 6,8 mln. EUR. 2022 m. kovo 31 d. VIPA buvo panaudojusi 1,63 mln. EUR šios sumos. Lentelėje detalizuojamas lėšų panaudojimas:

DNMF likutis pasirašant paskolos sutartį ERPB	6.764.383
<i>Sumokėta pradinė įmoka ERPB ("Front-end fee")</i>	(1.003.125)
<i>Apmokėtas proceso agento mokestis ERPB</i>	(99.066)
<i>Išmokėjimas iš grįžusių lėšų - suteikta paskola ERPB dalis</i>	(106.492)
<i>Įsipareigojimo raštų valdymo mokestis</i>	(425.958)
Lėšų likutis DNMF reikmėms 2022-03-31	5.129.742

2022 m. kovo 31 d. nepervestas ERPB I DNMF grįžusių lėšų likutis buvo 21 297,58 EUR.

4. FINANSAVIMO SUMOS

DNMF finansuojamas Europos regioninės plėtros fondo lėšomis (74 mln. EUR) DNMF sutarties galiojimo laikotarpiu grįžusios ir (ar) grįžiančios į DNMF lėšos gali būti naudojamos daugiabučių namų atnaujinimo (modernizavimo) projektams finansuoti bei su DNMF tikslais susijusio papildomo finansavimo iš ERPB paskolos susijusiems mokėjimams vykdyti ir valdymo mokesčiui sumokėti, vadovaujantis Reglamento (ES) Nr. 1303/2013 44 straipsnio bei kitų taikytinų ES ir Lietuvos Respublikos teisės aktų nuostatomis.

Gautos palūkanos už paskolas DNMF finansuojamas Europos regioninės plėtros fondo lėšomis (74 mln. EUR) skiriamos DNMF finansavimo didinimui iš valstybės biudžeto.

Iki 2022 m. kovo 31 d. grįžusios pritrauktos lėšos (gautos palūkanos ir delspinigiai) 3 031 162 EUR, per 2022 m. I ketv. - 617 781 EUR

Per ataskaitinį 2022 m. I ketv. DNMF finansavimo panaudojimui priskiriamos sumos:

- valdymo mokestis fondo valdytojui - 934 954, tame tarpe už DNMF sutartis 166 462 EUR, ERPB I sutartis 85 833 EUR, ERPB II sutartis 35 120, VID paskolą 186 944 EUR ir CEB paskolą 460 595 EUR,

- mokėjimai susiję su ERPB I paskola - 44 627 EUR,
- mokėjimai susiję su ERPB II paskola - 69 355 EUR,
- neigiamos banko palūkanos - 39 999 EUR
- paskolų portfelio vertės sumažėjimas - 73 707 EUR,
- priskaičiuotos palūkanos už VID paskolą - 91 945 EUR,
- priskaičiuotos palūkanos už CEB paskolą - 212 030 EUR.

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		5.777.862	5.777.862		6.070.070	6.070.070
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)						
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)		48.190.701	48.190.701		47.489.281	47.489.281
4.	Iš kitų šaltinių		(5.117)	(5.117)		4.060	4.060
5.	Iš viso		53.963.446	53.963.446		53.563.411	53.563.411

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.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	5.777.862	292.208									6.070.070
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	5.777.862	292.208									6.070.070
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):											
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš ES, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	48.190.701						(701.420)				47.489.281
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	48.190.701						(701.420)				47.489.281
4.	Iš kitų šaltinių:	(5.117)						(480)			9.657	4.060
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	(5.117)						(480)			9.657	4.060
5.	Iš viso finansavimo sumų	53.963.446	292.208					(701.900)			9.657	53.563.411

5. ĮSIPAREIGOJIMAI

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį						Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			prisiimti įsipareigojimai (įsigijimo savikaina)	finansinių įsipareigojimų pergrupavimas	Amortizacijos suma*	valiutos kurso pokyčio įtaka	įvykdyti įsipareigojimai (grąžintos skolos, sumokėtos palūkanos, išpirkti VVP)	nurašyti įsipareigojimai	
1.	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai	205.100.000	3.000.000				(580.000)		207.520.000
1.1.	Išleistos obligacijos								
1.2.	Išleisti išdo vekseliai								
1.3.	Gautos paskolos	205.100.000	3.000.000				(580.000)		207.520.000
1.4.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai								
1.5.	Kiti įsipareigojimai								
2.	Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	9.391.114	4.174.784				(3.176.416)		10.389.482
2.1.	Išleistos obligacijos								
2.2.	Išleisti išdo vekseliai								
2.3.	Gautos paskolos - ERPB ir VID paskolos								
2.4.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai								
2.5.	Kiti įsipareigojimai	9.391.114	4.174.784				(3.176.416)		10.389.482
	<i>ERPB I pervedtinios sumos</i>	30.450	44.349				(47.708)		27.091
	<i>VID pervedtinios sumos</i>	-	1.247				(1.247)		-
	<i>CEB pervedtinios sumos</i>	-	268				(268)		-
	<i>ERPB II pervedtinios sumos</i>	47.096	69.355				(70.052)		46.399
	<i>VID paskolos priskaičiuotos palūkanos</i>	244.165	91.945				-		336.110
	<i>CEB paskolos priskaičiuotos palūkanos</i>	170.840	212.030				(116.368)		266.502
	<i>pervedtinios palūkanos į Valstybės biudžetą</i>	285.256	269.069				(285.256)		269.069
	<i>kitos mokėtinos sumos</i>	6.953	5.093				(6.953)		5.093
	<i>sukauptos mokėtinos sumos į valstybės biudžetą</i>	1.634.716	223.846				(269.069)		1.589.493
	<i>gauti išankstiniai mokėjimai</i>	80.851	839.208				(812.039)		108.020
	<i>mokėtinas valdymo mokestis</i>	950.768	977.505				(953.465)		974.808
	<i>priskaičiuotos / sukauptos palūkanos už paskolas ERPB I dalis</i>	1.422.541	216.120				(221.800)		1.416.861
	<i>priskaičiuotos / sukauptos palūkanos už paskolas VID dalis</i>	2.001.981	335.465				(266.781)		2.070.665
	<i>priskaičiuotos / sukauptos palūkanos už paskolas CEB dalis</i>	2.513.938	876.841				(125.410)		3.265.369
	<i>priskaičiuotos / sukauptos palūkanos už paskolas ERPB II dalis</i>	1.559	12.443				-		14.002
3.	Kiti įsipareigojimai								
3.1.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai								
3.2.	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis								
	Iš viso	214.491.114	7.174.784				(3.756.416)		217.909.482

Gautų paskolų likutį ataskaitinio laikotarpio pabaigoje sudaro:

- VID paskola 59,5 mln. EUR (sutartis sudaryta 2018.04.30, 17,5 mln. EUR paskolos palūkanų norma 1,301, 17,5 mln. - 0,137, 24,5 mln. EUR - 0,474),
- CEB paskola 132 mln. EUR (sutartis sudaryta 2019.09.04, mokėjimo 50 mln. EUR paskolos palūkanų norma 0,661, 27 mln. EUR - 0,541, 15 mln. EUR - 0,671, 15 mln. EUR - 0,581, 10 mln. EUR - 0,801 ir 15 mln. EUR - 0,691),
- ERPB I paskola 11,0 mln. EUR (sutartis sudaryta 2017.05.10, paskolos palūkanų norma 1,5),
- ERPB II paskola 5,0 mln. EUR (sutartis sudaryta 2021.08.04, paskolos palūkanų norma 1,1).

INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1.	Eurais	214.491.114	217.909.482
2.	JAV doleriais		
3.	Kitomis		
4.	Iš viso		

6. TRUMPALAIKĖS MOKĖTINOS SUMOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		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.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai						
3.	Tiekėjams mokėtinos sumos						
4.	Sukauptos mokėtinos sumos	8.356.390	1.589.493		7.574.735	1.634.716	
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos						
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos						
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinos sumos	8.356.390	1.589.493		7.574.735	1.634.716	
5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	2.033.092	274.162		1.816.379	292.209	
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai	108.020			80.851		
5.3	Kitos mokėtinos sumos	1.925.072	274.162		1.735.528	292.209	
6.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	10.389.482	1.863.655		9.391.114	1.926.925	

80,4 proc. trumpalaikių mokėtinų sumų sudaro sukauptos mokėtinos sumos, tai yra sukaupta mokėtina suma į valstybės biudžetą 1 589 493 EUR, ERPB I sukauptos mokėtinos palūkanos 1 416 861 EUR, VID sukauptos mokėtinos palūkanos 2 070 665 EUR ir CEB sukauptos mokėtinos palūkanos 3 265 369 EUR.

19,6 proc. sudaro kiti trumpalaikiai įsipareigojimai, tai yra pervestinos į valstybės biudžetą gautos palūkanos 269 069 EUR ir delspinigiai 5 093 EUR, pervestinos sumos ERPB už paskolas 73 490 EUR, pervestinos palūkanos už VID paskolą 336 110 EUR, pervestinos palūkanos už CEB paskolą 266 502 EUR ir mokėtinas valdymo mokestis 974 808 EUR.

7. PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS

Pagrindinėms veiklos pajamoms priskiriamas apskaičiuotas valdymo mokestis, mokamas iš DNMF lėšų, paskolų vertės sumažėjimas, mokėjimai susiję su ERPB paskolos administravimu, priskaičiuotos mokėtinos palūkanos už paskolas.

Straipsnis	2022 m. kovo 31 d.	2021 m. kovo 31 d.
Pagrindinės veiklos pajamos	1.279.204	1.1114.460
-valdymo mokestis - DNMF dalis	166.462	234.265
-valdymo mokestis - ERPB I dalis	85.833	106.981
-valdymo mokestis - VID dalis	186.944	227.139
-valdymo mokestis - CEB dalis	460.595	180.404
-valdymo mokestis - ERPB II dalis	35.120	-
-priskaičiuotos palūkanos	223.846	243.880
-mokėtinos palūkanos į biudžetą	(223.846)	(243.880)
-priskaičiuotos palūkanos - ERPB I dalis	216.120	250.562
-priskaičiuotos mokėtinos palūkanos - ERPB I dalis	(216.120)	(250.562)
-priskaičiuotos palūkanos - VID dalis	335.464	430.210
-priskaičiuotos mokėtinos palūkanos - VID dalis	(335.464)	(430.210)
-priskaičiuotos palūkanos - CEB dalis	876.842	336.671
-priskaičiuotos mokėtinos palūkanos - CEB dalis	(876.842)	(336.671)
-priskaičiuotos palūkanos - ERPB II dalis	12.444	-
-priskaičiuotos mokėtinos palūkanos - ERPB II dalis	(12.444)	-
-priskaičiuoti delspinigiai - DNMF	5.093	5.822
-mokėtini delspinigiai į biudžetą - DNMF	(5.093)	(5.822)
-priskaičiuoti delspinigiai - ERPB I	2.275	924
-mokėtini delspinigiai į biudžetą - ERPB I	(2.275)	(924)
-priskaičiuoti delspinigiai - VID	1.247	140
-mokėtini delspinigiai į biudžetą - VID	(1.247)	(140)
-priskaičiuoti delspinigiai - CEB	268	-
-mokėtini delspinigiai į biudžetą - CEB	(268)	-
-finansinio turto nuvertėjimas DNMF dalis	(55.585)	7.484
-finansinio turto nuvertėjimas ERPB I dalis	(87.205)	53.678
-finansinio turto nuvertėjimas VID dalis	(19.276)	(1.690)
-finansinio turto nuvertėjimas CEB dalis	88.359	-
-mokėjimai susiję su ERPB I paskola	44.627	110.911
-mokėjimai susiję su ERPB II paskola	69.355	-
-priskaičiuotos VID paskolos palūkanos	91.945	105.080
-priskaičiuotos CEB paskolos palūkanos	212.030	90.208

8. PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS

Pagrindinės veiklos sąnaudoms priskiriamas apskaičiuotas valdymo mokestis, mokamas iš DNMF lėšų, finansinio turto nuvertėjimas ir mokėjimai, susiję su ERPB paskolos administravimu, priskaičiuotos mokėtinos palūkanos už paskolas.

Straipsnis	2022 03 31	2021 03 31
Pagrindinės veiklos sąnaudos:	1.279.204	1.114.460
Finansinio turto nuvertėjimas	(73.707)	59.472
<i>tame tarpe DNMF dalis</i>	<i>(55.585)</i>	<i>7.484</i>
<i>tame tarpe ERPB I dalis</i>	<i>(87.205)</i>	<i>53.678</i>
<i>tame tarpe VID dalis</i>	<i>(19.276)</i>	<i>(1.690)</i>
<i>tame tarpe CEB dalis</i>	<i>88.359</i>	-
Kitos paslaugos:	1.352.911	1.054.988
-valdymo mokestis - DNMF dalis	166.462	234.265
-valdymo mokestis - ERPB I dalis	85.833	106.981
-valdymo mokestis - VID dalis	186.944	227.139
-valdymo mokestis - CEB dalis	460.595	180.404
-valdymo mokestis - ERPB II dalis	35.120	-
-mokėjimai susiję su ERPB I paskola	44.627	110.911
-mokėjimai susiję su ERPB II paskola	69.355	-
-priskaičiuotos VID paskolos palūkanos	91.945	105.080
-priskaičiuotos CEB paskolos palūkanos	212.030	90.208

2022 m. I ketv. padidėjo valdymo mokesčio sąnaudos 186 165 EUR, lyginant su 2021 m. I ketv., 111 758 EUR daugiau priskaičiuota gautų paskolų palūkanų sąnaudų lyginant su 2021 m. I ketv.

Nuvertėjimo sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu sumažėjo 133 179 EUR, lyginant su 2021 m. I ketv.

9. FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SAŃAUDOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	480	28.233
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos	-	2.100
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	9.658	26.611
	<i>VP palūkanų pajamos</i>	2.227	7.868
	<i>VP perkainojimo pelnas</i>	7.431	18.743
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	(9178)	(478)
2.	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	480	28.233
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	480	28.233
	<i>VP sąnaudos</i>	480	2.060
	<i>VP perkainojimo nuostolis</i>	-	26.173
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	-	-

Investavus į trumpalaikius terminuotus indėlius, 2021 metais priskaičiuotos palūkanos 2 100 EUR.

2021.03.29 įsigyti vertybiniai popieriai įsigijimo savikaina 2 528 959 EUR ir 2021.06.07 įsigyti vertybiniai popieriai įsigijimo savikaina 1 504 277 EUR.

10. FINANSINIO TURTO TIKROJI VERTĖ

Tikroji vertė apibrėžiama kaip kaina, už kurią vertinimo dieną būtų parduotas turtas pagal realų sandorį tarp rinkos dalyvių. DNMF finansinio turto (suteiktų paskolų) tikroji vertė perskaiciuota, pritaikius Lietuvos banko skelbiamą 2022 m. kovo mėn. likučių palūkanų normą namų ūkiams būstui įsigyti 1,95 proc.

Straipsnio pavadinimas	Finansinis turtas 2022 m. kovo 31 d.	Finansinio turto tikroji vertė 2022 m. kovo 31 d.	Finansinis turtas 2021 m. gruodžio 31 d.	Finansinio turto tikroji vertė 2021 m. gruodžio 31 d.
Suteiktos paskolos (DNMF)	31.539.696	31.183.607	32.251.023	31.883.005
Suteiktos paskolos (ERP B I)	29.709.633	29.296.512	30.987.758	30.554.814
Suteiktos paskolos (VID)	47.254.535	46.566.121	48.411.827	47.703.123
Suteiktos paskolos (CEB)	124.147.234	122.170.808	119.368.219	117.457.598
Suteiktos paskolos (ERP B II)	2.952.373	2.900.532	759.777	746.321
Turto iš viso:	235.603.471	232.117.580	231.778.604	228.344.861

11. NEAPIBRĖŽTIEJI ĮSIPAREIGOJIMAI

2020-11-27 Lietuvos Respublikos specialiųjų tyrimų tarnybos Klaipėdos valdyba raštu informavo, kad vykdo ikiteisminį tyrimą ir tiria aplinkybes dėl kitų asmenų galimai padarytų nusikalstamų veiksmų, klastojant dokumentus bei siekiant papirkti UAB „Šilalės šilumos tinklai“. UAB „Šilalės šilumos tinklai“ - projektų (daugiabučių namų Maironio g. 25, Šilalė ir Dariaus ir Girėno g. 63, Šilalė atnaujinimo (modernizavimo) projektai), finansuojamų DNMF lėšomis, administratorius.

Atsižvelgiant į tai, kad buvo gauta informacija iš STT apie vykdomą ikiteisminį tyrimą, kurios pagrindu VIPA, vadovaudamasi 2014-10-16 LR Finansų ministro įsakymu Nr. 1K-326 patvirtintomis Finansinių priemonių įgyvendinimo taisyklėmis bei 2014-10-08 LR Finansų ministro įsakymu Nr. 1K-316 patvirtintomis Projektų administravimo ir finansavimo taisyklėmis, 2020-12-14 pradėjo įtariamo pažeidimo, susijusio su aukščiau nurodytais daugiabučių namų atnaujinimo (modernizavimo) projektais, kurių rangovas yra UAB „Ranstata“, tyrimą bei laikinai sustabdė aukščiau minėtų paskolų lėšų išmokėjimą. 2021-02-18 paskolų lėšų išmokėjimas buvo atnaujintas remiantis VIPA generalinio direktoriaus įsakymu dėl paskolų lėšų išmokėjimo atnaujinimo pradėto įtariamo pažeidimo atveju. 2021-01-27 rangovas UAB „Ranstata“ pateikė civilinį ieškinį atsakovei UAB „Šilalės šilumos tinklai“ dėl skolos ir delspinigių priteisimo, kur VIPA buvo įtraukta kaip trečiasis asmuo, nepareiškiantis savarankiškų reikalavimų. 2021-05-05 Klaipėdos apygardos teismo nutartimi patvirtinta taikos sutartis. Byla baigta, ieškovui ir atsakovui sudarius taikos sutartį ir teismui ją patvirtinus.

Rangovas UAB „Žilinskis ir Co“ pateikė ieškinį atsakovui UAB „Šilalės šilumos tinklai“, dėl netesybų pagal rangos darbų sutartis (renovacijos darbų apmokėjimo vėlavimo) daugiabučių namų D. Poškos g. 9, Šilalėje ir Žemaitės g. 8, Šilalėje atnaujinimo (modernizavimo projektai), kurių projektų administratorius - UAB „Šilalės šilumos tinklai“ (DNMF paskolos sutartys D-87SI-P0844; D-87SI-P0838). VIPA į bylą įtraukta trečiuoju asmeniu. Tauragės apylinkės teismas atmetė ieškinį. Tačiau priteisė sumokėti UAB „Šilalės šilumos tinklai“ bylinėjimosi išlaidas 1100,00 EUR, o VIPA - 365,80 EUR bylinėjimosi išlaidų. Byla dar nepasisbaigusi, nes UAB „Žilinskis ir Co“ pateikė apeliacinį skundą, VIPA nusprendė neteikti atsiliepimo, nes kaip trečiasis asmuo neturi pareigos, tik teisę teikti atsiliepimą į apeliacinį skundą. Paskirtas Apeliacinės instancijos teismo posėdis rašytinio proceso tvarka. 2021-11-21 Klaipėdos teismo sprendimu išnagrinėtas apeliacinis skundas UAB "Žilinskas ir CO" dėl Tauragės apylinkės teismo sprendimo ir ieškinys tenkintas iš dalies: kas liečia VIPA - iš UAB "Žilinskas ir Co" priteista 309, 19 EUR bylinėjimosi išlaidų. Išsiuntus raštą dėl bylinėjimosi išlaidų apmokėjimo, pinigai buvo pervesti į VIPA sąskaitą 2022-02-21.

VIPA yra sudariusi daugiabučio namo Žemaitės g. 5, Jonava atnaujinimo (modernizavimo) paskolos sutartį Nr. E/D-46JO-P0775/75 su UAB „Jonavos paslaugos“. Civilinėje byloje Nr. E2-39202-294/2020 Buvo gautas BUAB Magirnis ieškinys, kurio atsakove įtraukta ir VIPA dėl atlikto tiesioginio apmokėjimo projekto subrangovui UAB „Baltoji Vokė“. Ieškinyje minimas 39 000 EUR apmokėjimas buvo įvykdytas vadovaujantis projekto administratoriaus UAB „Jonavos paslaugos“ pateiktu mokėjimo prašymu bei minėtu trišaliu susitarimu su subrangovu. 2020 m. lapkričio 26 d. VIPA gavo Vilniaus miesto apylinkės teismo pranešimą dėl atsiliepimo į ieškovės BUAB „Magirnis“ ieškinį atsakovėms UAB „Jonavos paslaugos“, UAB „Baltoji vokė“ VIPA pateikimo. Vilniaus miesto apylinkės teismas nustatė 14 dienų terminą nuo teismo pranešimo įteikimo dienos atsiliepimui į ieškinį pateikti. VIPA pateikė atsiliepimą, kad nėra tinkamas atsakovas byloje, nes ieškovo reikalavimas sumokėti 39.000,00 Eur sumą yra netinkamas ir nepagrįstas.

2021 m. birželio 10 d. byla perduota nagrinėti pagal teisingumą Vilniaus apygardos teismui. 2021 m. lapkričio 10 d. paskirtas teismo posėdis byloje, kurio metu byla bus nagrinėjama iš esmės. 2021 m. spalio 15 d. vykusio parengiamojo posėdžio metu ieškovas

nesutiko pakeisti VIPA procesinio statuso į trečiąjį asmenį net ir teismui pasiūlius, todėl byloje dalyvaujame kaip atsakovas.

Vilniaus apygardos teismo 2022 m. sausio 24 d. sprendimu, atmetė ieškovės BUAB „Magirnis“ ieškinį atsakovėms UAB „Jonavos paslaugos“, UAB „Baltoji Vokė“, UAB „Viešųjų investicijų plėtros agentūra“ dėl sandorių pripažinimo niekiniais ir negaliojančiais bei restitucijos taikymo. Taip pat priteisė atsakovei UAB „Viešųjų investicijų plėtros agentūra“ iš ieškovės BUAB „Magirnis“ 3 121,80 Eur (tris tūkstančius šimtą dvidešimt vieną eurą 80 ct) bylinėjimosi išlaidų.

BUAB „Magirniui“ 2022 m. vasario 23 d. suėjo terminas teismo nutarties apskundimui. Bylinėjimosi išlaidų pagal nutartį į VIPA sąskaitą nepervedė. BUAB „Magirnis“ 2022 m. vasario 24 d. apskundė teismo sprendimą, 2022 m. vasario 28 d. gautas pranešimas pateikti atsiliepimą iki 2022 m. kovo 17 d. Atsiliepimas pateiktas kovo 17 d., UAB „Jonavos paslaugos“ ir UAB „Baltoji Vokė“ pateikė kovo 18 d., visi atsiliepimai priimti ir byla persiūsta į Lietuvos apeliacinį teismą.

DNMF finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami tik tada, kai įmonė prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu turtu. DNMF finansiniais įsipareigojimais nepripažįstami, kol jie neatitinka finansinio įsipareigojimo apibrėžimo. DNMF tokių įsipareigojimų neturėjo ataskaitinio laikotarpio pabaigai.

Teisinių ginčų, turinčių reikšmingos įtakos finansinėms ataskaitoms, nėra.

12. COVID-19 ĮTAKA

VIPA, siekdama valdyti su COVID-19 pandemija susijusias rizikas, struktūruotai peržiūrėjo ir įsivertino savo veiklos atsparumo ir pasirengimo lygį pasitelkdami praktinį, partnerių Ernst & Young Baltic sukurtą, Verslo atsparumo COVID-19 įsivertinimo įrankį. Gauti įverčiai šiose srityse: 1) tiekimo grandinės ir tarptautinės veiklos, 2) darbuotojų sveikatos ir jų gerbūvio, 3) talentų ir darbo jėgos, 4) klientų saugumo ir verslo reputacijos, 5) finansų ir investicijų, 6) rizikos valdymo, 7) valstybės valdymo ir viešosios politikos, 8) technologijų ir informacijos saugos, 9) draudimo ir finansinių rezervų. Atsižvelgiant į atliktą įvertinimą pagal VIPA taikomas sritis buvo parengtas, aptartas bei patvirtintas Valdyboje ir Stebėtojų taryboje COVID-19 veiklos tęstinumo statusas bei veiksmų planas.

Kiekviena VIPA įgyvendinama finansinė priemonė yra peržiūrima, tiek finansavimo sąlygų prasme, tiek ir projektų srauto prasme. Kiekvienam fondui VIPA turi pasiūlymų kaip pagerinti, palengvinti sąlygas (pvz. pakeisti proporcijas paskolos ir subsidijos, palengvinti finansavimo sąlygas). Projekto srauto prasme yra komunikuojama su pareiškėjais, vedami nuotoliniai mokymai, atliekamas rizikos monitoringas. 2020 m. prasidėjus pirmajai COVID-19 bangai buvo įvertintos strateginių rodiklių nepasiekimo grėsmės ir prognozės atsižvelgiant į COVID-19 įtakojančias pasekmes. COVID-19 kontekste buvo įvertinta kiekviena VIPA įgyvendinama finansinė priemonė.

COVID-19 įtakos daugiabučių namų modernizavimo įvertinimui buvo sudaryta darbo grupė iš Finansų ministerijos, Aplinkos ministerijos, Europos investicijų banko, Būsto energijos taupymo agentūros (BETA), VIPA atstovų. Buvo susitarta dėl įvairių priemonių, susijusių su žmonių judėjimu ir fiziniu kontaktu, su paskolų grąžinimo vėlavimu ir kitomis aplinkybėmis. Tarpinstitucinis pasirengimas buvo stiprus ir greitas, tačiau reali COVID-19 įtaka daugiabučių namų modernizavimui buvo mažesnė nei tikėtasi: VIPA finansuojamuose projektuose nebuvo bankrutuojančių rangovų, į VIPA nesikreipė nei vienas daugiabučio namo gyventojas su prašymu atidėti įmokas ar neskaičiuoti delspinigių karantino laikotarpiu (nors buvo sudarytos tokios sąlygos).

13. POBALANSINIAI ĮVYKIAI

Pobalansiniai įvykiai, kurie suteikia papildomos informacijos apie padėtį balanso sudarymo dieną (koreguojantys įvykiai), finansinėje atskaitomybėje yra atspindimi. Pobalansiniai įvykiai, kurie nėra koreguojantys įvykiai, yra aprašomi pastabose, kai tai yra reikšminga.

Geopolitinė situacija, karas Ukrainoje neturi ir neturės tiesioginės įtakos finansiniams rezultatams ar veiklos tęstinumui. Pagrindinis stebimas veiksnys - statybos darbų ir medžiagų galimas pabrangimas. Tačiau tai neturės įtakos 2022 m. finansinių rodiklių pasiekimui, uždirbamoms pajamoms. Vadovaujantis statybų sektoriaus apžvalgomis, prognozuojama, kad pradėti objektų atnaujinimai bus užbaigti ir išmokėjimai paskolų gavėjams vyks laiku. Atkreiptinas dėmesys, kad VIPA administruojami projektai daugiausiai apima pastatų modernizavimą ir atnaujinimą, o ne naujas statybas. Nėra tiekėjų, kreditorių ar kitų sąsajų su kariniame konflikte dalyvaujančiomis šalimis.

Reikšmingų pobalansinių įvykių po 2022 m. kovo 31 d. iki šių ataskaitų parengimo DNMF nebuvo.

14. VEIKLOS TĘSTINUMAS

DNMF finansinės ataskaitos parengtos veiklos tęstinumo principu. Sutartyse, sudarytose su paskolų gavėjais, numatomas paskolų grąžinimo terminas yra 240 mėn. nuo sutarties įsigaliojimo datos.

2022 m. gegužės 13 d.

Generalinis direktorius

Gvidas Dargužas

Finansų apskaitos skyriaus vadovė - vyr. finansininkė

Rasa Jasaitienė