
**DAUGIABUČIŲ NAMŲ MODERNIZAVIMO FONDO,
FINANSUOJAMO EUROPOS REGIONINĖS PLĖTROS FONDO
LĖŠOMIS, KURĮ VALDO UŽDAROJI AKCINĖ BENDROVĖ
VIEŠŲJŲ INVESTICIJŲ PLĖTROS AGENTŪRA STEIGIMO IR
FINANSAVIMO SUTARTIMI**

Bendrovės kodas – 303039520

Gedimino pr. 18/ Jogailos g. 2, Vilnius, Lietuva

**Nepriklausomo auditoriaus išvada dėl
2017 m. gruodžio 31 d.
metinių finansinių ataskaitų rinkinio**

UAB „Balanso auditas“
2018, Vilnius

TURINYS

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

FINANSINĖS ATASKAITOS:

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA**Lietuvos Respublikos Aplinkos ministerijai****Uždariosios akcinės bendrovės Viešųjų investicijų plėtros agentūra, kuri valdo Daugiabučių namų modernizavimo fondą akcininkams****Europos rekonstrukcijų ir plėtros bankui****Išvada dėl finansinių ataskaitų audito****Nuomonė**

Mes atlikome Daugiabučių namų modernizavimo fondo, finansuojamo Europos regioninės plėtros fondo lėšomis, kuri valdo Uždaroji akcinė bendrovė Viešųjų investicijų plėtros agentūra (toliau – Fondas) steigimo ir finansavimo sutartimi, finansinių ataskaitų, kurias sudaro 2017 m. gruodžio 31 d. finansinės būklės ataskaita ir tą dieną pasibaigusių metų veiklos rezultatų ataskaita, pinigų srautų ataskaita, aiškinamasis raštas, įskaitant reikšmingų apskaitos metodų santrauką, auditą.

Mūsų nuomone, pridėtos finansinės ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais teisingai pateikia apie Fondo 2017 m. gruodžio 31 d. finansinę padėtį ir tą dieną pasibaigusių metų finansinius veiklos rezultatus ir pinigų srautus pagal Lietuvos Respublikoje galiojančius teisės aktus, reglamentuojančius buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą, bei vadovaujantis viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS).

Pagrindas nuomonei pareikšti

Auditą atlikome pagal tarptautinius audito standartus (toliau – TAS). Mūsų atsakomybė pagal šiuos standartus išsamiai apibūdinta šios išvados skyriuje „Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą“. Mes esame nepriklausomi nuo Fondo pagal Tarptautinių buhalterijų etikos standartų valdybos išleistą Buhalterijų profesionalų etikos kodeksą (toliau – TBESV kodeksas) ir Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymo reikalavimus, susijusius su auditu Lietuvos Respublikoje. Mes taip pat laikomės kitų etikos reikalavimų, susijusių su Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymu ir TBESV kodeksu. Mes tikime, kad mūsų surinkti audito įrodymai yra pakankami ir tinkami mūsų nuomonei pagrįsti.

Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už finansines ataskaitas

Vadovybė yra atsakinga už šių finansinių ataskaitų parengimą ir teisingą pateikimą pagal Lietuvos Respublikoje galiojančius teisės aktus, reglamentuojančius buhalterinę apskaitą ir finansinių ataskaitų sudarymą, bei vadovaujantis viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (VSAFAS), ir tokią vidaus kontrolę, kokia, vadovybės nuomone, yra būtina finansinėms ataskaitoms parengti be reikšmingų iškraipymų dėl apgaulės ar klaidos.

Rengdama finansines ataskaitas vadovybė privalo įvertinti Fondo gebėjimą tęsti veiklą ir atskleisti (jei būtina) dalykus, susijusius su veiklos tęstinumu ir veiklos tęstinumo apskaitos principo taikymu, išskyrus tuos atvejus, kai vadovybė ketina likviduoti Fondą ar nutraukti veiklą arba neturi kitų realių alternatyvų, tik taip pasielgti.

Už valdymą atsakingi asmenys privalo prižiūrėti Fondo finansinių ataskaitų rengimo procesą.

Auditoriaus atsakomybė už finansinių ataskaitų auditą

Mūsų tikslas yra gauti pakankamą užtikrinimą dėl to, ar finansinės ataskaitos kaip visuma nėra reikšmingai iškraipytos dėl apgaulės ar klaidos, ir išleisti auditoriaus išvadą, kurioje pateikiama mūsų nuomonė. Pakankamas užtikrinimas – tai aukšto lygio užtikrinimas, o ne garantija, kad reikšmingą iškraipymą, jeigu jis yra, visada galima nustatyti per auditą, kuris atliekamas pagal TAS. Iškraipymai, kurie gali atsirasti dėl apgaulės ar klaidos, laikomi reikšmingais, jeigu galima pagrįstai numatyti, kad atskirai ar kartu jie gali turėti didelės įtakos vartotojų ekonominiams sprendimams, priimamiems remiantis finansinėmis ataskaitomis.

Atlikdami auditą pagal TAS, viso audito metu priėmėme profesinius sprendimus ir laikėmės profesinio skepticizmo principo. Mes taip pat:

- Nustatėme ir įvertinome finansinių ataskaitų reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės arba klaidų riziką, suplanavome ir atlikome procedūras kaip atsaką į tokią riziką ir surinkome pakankamų tinkamų audito įrodymų mūsų nuomonei pagrįsti. Reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės neaptikimo rizika yra didesnė nei reikšmingo iškraipymo dėl klaidų neaptikimo rizika, nes apgaule gali būti sukčiavimas, klastojimas, tyčinis praleidimas, klaidingas aiškinimas arba vidaus kontrolių nepaisymas.
- Supratome su auditu susijusias vidaus kontroles, kad galėtume suplanuoti konkrečiomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, o ne tam, kad galėtume pareikšti nuomonę apie Fondo vidaus kontrolės veiksmingumą.
- Įvertinome taikomų apskaitos metodų tinkamumą ir vadovybės atliktų apskaitinių vertinimų bei su jais susijusių atskleidimų pagrįstumą.
- Padarėme išvadą dėl taikomo veiklos tęstinumo apskaitos principo tinkamumo ir dėl to, ar, remiantis surinktais įrodymais, egzistuoja su įvykiais ar sąlygomis susijęs reikšmingas neapibrėžtumas, dėl kurio gali kilti reikšmingų abejonių dėl Fondo gebėjimo tęsti veiklą. Jeigu padarome išvadą, kad toks reikšmingas neapibrėžtumas egzistuoja, auditoriaus išvadoje privalome atkreipti dėmesį į susijusius atskleidimus finansinėse ataskaitose arba, jeigu tokių atskleidimų nepakanka, turime modifikuoti savo nuomonę. Mūsų išvados pagrįstos audito įrodymais, kuriuos surinkome iki auditoriaus išvados datos. Tačiau, būsimi įvykiai ar sąlygos gali lemti, kad Fondas negalės toliau tęsti savo veiklos.
- Įvertinome bendrą finansinių ataskaitų pateikimą, struktūrą ir turinį, įskaitant atskleidimus, ir tai, ar finansinėse ataskaitose pateikti pagrindžiantys sandoriai ir įvykiai taip, kad atitiktų teisingo pateikimo koncepciją.

Mes, be visų kitų dalykų, privalome informuoti už valdymą atsakingus asmenis apie audito apimtį ir atlikimo laiką bei reikšmingus audito pastebėjimus, įskaitant svarbius vidaus kontrolės trūkumus, kuriuos nustatėme audito metu.

2018 m. kovo 14 d.
Vilnius

UAB "Balanso auditas"
Audito įmonės pažymėjimo Nr. 001287
A.Jakšto g. 12, Vilnius

Auditorė Ilona Matusevičienė
Auditoriaus pažymėjimo Nr. 000171



Daugiabučių namų modernizavimo fondo
Metinės finansinės ataskaitos
už laikotarpį,
pasibaigusį 2017 m. gruodžio 31 d.

DAUGIABUČIŲ NAMŲ MODERNIZAVIMO FONDAS

Uždaroji akcinė bendrovė Viešųjų investicijų plėtros agentūra

[monės kodas 303039520, Gedimino pr. 18 / Jogailos g. 2, LT-01103 Vilnius,

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2018 m. kovo 01 d. Nr. 1

2017 01 01 - 2017 12 31
 (ataskaitinis laikotarpis)

Eur

(pateikimo valiuta ir tikslumas)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		43.566.558	57.111.790
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	43.566.558	57.111.790
	<i>Paskolų portfelis - DNMF dalis</i>		44.470.671	57.450.289
	<i>Paskolų portfelis - ERPB dalis</i>		874.983	
	<i>Turto nuvertėjimas</i>		(1.779.096)	(338.499)
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		27.490.633	12.413.409
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	2	2.139.134	606.255
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		1.635.128	606.255
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, pasl.			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		504.006	
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			

V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3	25.351.499	11.807.154
	IŠ VISO TURTO:		71.057.191	69.525.199
D.	FINANSAVIMO SUMOS	4	62.934.177	67.030.323
I.	Iš valstybės biudžeto		2.919.348	
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		60.014.829	67.030.323
	<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>(9.697.810)</i>	<i>(5.679.630)</i>
	<i>paskolų portfelio vertės sumažėjimas</i>		<i>(1.779.096)</i>	<i>(338.499)</i>
	<i>valdymo mokestis - DNMF dalis</i>		<i>(1.832.002)</i>	<i>(951.548)</i>
	<i>valdymo mokestis - ERPB dalis</i>		<i>(4.921)</i>	
	<i>mokėjimai susiję su ERPB paskola</i>		<i>(622.032)</i>	
	<i>mokesčiai ERPB, susiję su paskolos grąžinimu</i>		<i>(49.310)</i>	
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		8.123.014	2.494.876
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	5	8.123.014	2.494.876
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		7.000.000	
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		902.208	1.733.734
	<i>Sukauptos mokėtinos sumos į valstybės biudžetą</i>		<i>852.898</i>	<i>1.733.734</i>
	<i>pervestinos sumos ERPB</i>		<i>49.310</i>	
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos			
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		220.806	761.142
	<i>gauti išankstiniai mokėjimai</i>		<i>4.758</i>	
	<i>mokėtinas valdymo mokestis</i>		<i>216.048</i>	
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, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		71.057.191	69.525.199

Generalinis direktorius

Vyr. finansininkė



Gvidas Dargužas

Raimonda Lauraitytė

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 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2018 m. kovo 01 d. Nr. 2

2017 01 01 - 2017 12 31

(ataskaitinis laikotarpis)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	6	2.997.314	1.099.513
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		2.997.314	1.099.513
I.1.	Iš valstybės biudžeto			
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		2.997.314	1.099.513
	-valdymo mokestis- DNMF dalis		880.454	761.014
	-valdymo mokestis- ERPB dalis		4.921	
	-priskaičiuotos palūkanos		1.531.547	1.497.557
	-mokėtinos palūkanos į biudžetą		(1.531.547)	(1.497.557)
	-priskaičiuoti delspinigiai		3.969	504
	-mokėtini delspinigiai į biudžetą		(3.969)	(504)
	-finansinio turto nuvertėjimas		1.440.597	338.499
	-mokėjimai susiję su ERPB paskola		622.032	
	-mokesčiai ERPB, susiję su paskolos grąžinimu		49.310	
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 SĄNAUDOS	7	2.997.314	1.099.513
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO			
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS			
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ			
IV.	KOMANDIRUOČIŲ			
V.	TRANSPORTO			
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO			
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO			
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ		1.440.597	338.499
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1.556.717	761.014
	-valdymo mokestis- DNMF dalis		880.454	761.014
	-valdymo mokestis- ERPB dalis		4.921	
	-mokėjimai susiję su ERPB paskola		622.032	
	-mokesčiai ERPB, susiję su paskolos grąžinimu		49.310	
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-	-
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		-	-

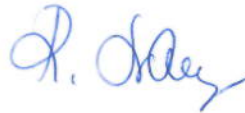
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS		-	-
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIĐŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-	-
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS			
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Generalinis direktorius



Gvidas Dargužas

Vyriausioji finansininkė



Raimonda Lauraitytė

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 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2018 m. kovo 01 Nr. 4

2017 01 01 - 2017 12 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		6.544.345		6.544.345	11.609.377		11.609.377
I.	Įplaukos		14.135.305		14.135.305	51.691.540		51.691.540
I.1.	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:					40.500.000		40.500.000
I.1.1.	Iš valstybės biudžeto							
I.1.2.	Iš savivaldybės biudžeto							
I.1.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų					40.500.000		40.500.000
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		14.135.305		14.135.305	11.191.540		11.191.540
	<i>įplaukos iš Klimato kaitos specialiosios programos</i>		<i>8.010.792</i>			<i>8.290.983</i>		
	<i>valstybės parama suteiktoms paskoloms</i>		<i>561.222</i>			<i>215.978</i>		
	<i>paskolų gavėjų įmokos</i>		<i>4.601.613</i>			<i>2.415.470</i>		
	<i>gautos palūkanos</i>		<i>953.876</i>			<i>268.605</i>		
	<i>gauti delspinigiai</i>		<i>3.964</i>			<i>504</i>		
	<i>išankstiniai mokėjimai</i>		<i>3.838</i>					
II.	Pervestos lėšos							
II.1.	Į valstybės biudžetą							
II.2.	Į savivaldybių biudžetus							
II.3.	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							

1	2	3	4	5	6	7	8	9
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams							
II.6	Kitiems subjektams							
III.	Išmokos		(7.590.960)		(7.590.960)	(40.082.163)		(40.082.163)
III.1	Darbo užmokesčio ir soc. dr.							
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių							
III.3	Komandiruočių							
III.4	Transporto							
III.5	Kvalifikacijos kėlimo							
III.6	Paprastojo remonto ir eksploataavimo							
III.7	Atsargų įsigijimo							
III.8	Socialinių išmokų							
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo							
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		(7.590.960)		(7.590.960)	(40.082.163)		(40.082.163)
	<i>paskolų išmokėjimas-DNMF</i>		(4.661.576)			(39.890.843)		
	<i>paskolų išmokėjimas-ERPB</i>		(873.526)					
	<i>valdymo mokestis</i>		(1.430.743)			(191.320)		
	<i>susiję su ERPB paskola mokėjimai</i>		(622.033)					
	<i>banko mokesčiai</i>		(111)					
	<i>permokų grąžinimas</i>		(2.971)					
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI							
I.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas							
II.	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III.	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV.	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V.	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		7.000.000		7.000.000			
I.	Iplaukos iš gautų paskolų		7.000.000		7.000.000			
II.	Gautų paskolų grąžinimas							
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							
1	2	3	4	5	6	7	8	9
VI.	Gauti dividendai							
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D.	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		8.544.345		8.544.345	11.609.377		11.609.377
-	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		11.807.154		11.807.154	197.777		197777
-	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		25.351.499		20.351.499	11.807.154		11.807.154

Generalinis direktorius

Gvidas Dargužas

Vyriausioji finansininkė

Raimonda Lauraitytė

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 įgyvendina finansinius instrumentus, dalyvaudama juose kaip finansinis tarpininkas, administruoja fondų lėšomis teikiamas finansines paslaugas, t. y. teikia paskolas miestų viešosios infrastruktūros, energijos vartojimo efektyvumo didinimo projektų vykdytojams, atlieka finansiniais instrumentais finansuojamų viešojo sektoriaus projektų vertinimą, atranką ir įgyvendinimo priežiūrą, teikia informaciją ir pasiūlymus rengiant ir tobulinant teisės aktus, reglamentuojančius finansinius instrumentus, įgyvendinant finansinius instrumentus, pritraukia privataus sektoriaus investicijas į viešąjį sektorių; viešina finansinius instrumentus, teikia techninę ir metodinę pagalbą rengiant finansinių instrumentų projektus; teikia informaciją ar pasiūlymus rengiant ir (arba) tobulinant teisės aktus, reglamentuojančius finansinius instrumentus bei verčiasi kita, įstatuose numatyta, veikla.

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

Siekiant išplėsti DNMF apimtis 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 (ERPB) 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.

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

APSKAITOS POLITIKA

DNMF taikoma apskaitos politika, užtikrinanti apskaitos duomenų atitikimą kiekvieno taikytino VSAFAS reikalavimams. Jeigu nėra konkretaus VSAFAS reikalavimo, vadovujamasi 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 grįžiančių 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.

Gautinos sumos yra apskaitomos tikrąja verte, pripažįstamos turtu. 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 sąskaitas bankuose gautos grįžtančios lėšos iš paskolų gavėjų, ERPB paskolos lėšos.

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

VIPA mokamas už DNMF valdymą Valdymo mokestis.

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	2017 m. gruodžio 31 d.	2016 m. gruodžio 31 d.
1.	Gautinos palūkanos (paskolos suteiktos DNMF lėšomis)	1.961.286	1.401.261
	Gautinos palūkanos (paskolos suteiktos ERPB lėšomis)	1.457	
2.	Suteiktos paskolos DNMF lėšomis	42.504.652	56.049.017
	Suteiktos paskolos ERPB lėšomis	873.526	
3.	Paskolų portfelio vertės sumažėjimas	(1.779.096)	(338.499)
4.	Išankstiniai mokėjimai (paskolos grąžinimai, palūkanos ir kt.)	4.733	11
	Iš viso:	43.566.558	57.111.790

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 2017 m. gruodžio 31 d. buvo sudarytos 237 daugiabučių namų atnaujinimo (modernizavimo) sutartys už 80,1 mln. EUR (221 sutartis sudaryta 2015 m., 16 sutarčių 2016 m.). Išmokėtų paskolų suma per 2017 m. buvo 4,7 mln. EUR, viso išmokėta 2015 - 2017 m. 78,3 mln. EUR.

Viso baigti įgyvendinti 222 projektai, iš kurių per 2017 m. baigti įgyvendinti 68 projektai, per 2016 metus baigti įgyvendinti 128 projektai, per 2015 metus baigti įgyvendinti 26 projektai.

Už baigtus įgyvendinti projektus per 2017 m. buvo suteikta 12,6 mln. EUR valstybės parama energinį efektyvumą didinančioms priemonėms. Viso už baigtus įgyvendinti projektus per 2016 - 2017 m. buvo suteikta 27,2 mln. EUR valstybės parama energinį efektyvumą didinančioms priemonėms.

Vadovaujantis pasirašyta sutartimi su ERPB dėl 50 mln. EUR paskolos, DNMF sutarties galiojimo laikotarpiu grįžusios ir (ar) grįžiančios į DNMF lėšos bus 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.

Iki 2017 m. gruodžio 31 d. buvo sudarytos 34 daugiabučių namų atnaujinimo (modernizavimo) sutartys už 10,3 mln. EUR. Išmokėtų (ERPB paskolos lėšomis) paskolų suma per 2017 m. buvo 0,87 mln. EUR.

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

Eil. Nr.	Gražinimo terminas	2017 m. gruodžio 31 d.		2016 m. gruodžio 31 d.	
		Įsigijimo savikaina	Balansinė vertė	Įsigijimo savikaina	Balansinė vertė
1.	Suteiktų paskolų:	44.941.087	43.161.991	56.592.283	56.253.784
1.1.	Per vienus metus *	1.558.175	1.558.175	543.249	543.249
	<i>ERPB lėšomis suteiktos paskolos</i>	-	-	-	-
1.2.	Nuo vieno iki penkerių metų				
1.3.	Po penkerių metų	43.382.912	41.603.816	56.049.034	55.710.535
	<i>ERPB lėšomis suteiktos paskolos</i>	873.526	873.526		
2.	Kitų ilgalaikių gautinų sumų:	2.039.695	2.039.696	1.464.261	1.464.261
2.1.	Per vienus metus *	76.953	76.953	63.006	63.006
2.2.	Nuo vieno iki penkerių metų				
2.3.	Po penkerių metų	1.962.742	1.962.743	1.401.255	1.401.255
	<i>ERPB lėšomis suteiktos paskolos</i>	1.457	1.457		
3.	Iš viso	46.980.782	45.201.687	58.056.544	57.718.045

* Nurodoma einamųjų metų dalis

2. PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS

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 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)	2.139.134			606.255		
1.1.	Gautinos finansavimo sumos						
1.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1.	Gautini mokesčiai						
1.2.2.	Gautinos socialinės įmokos						
1.3.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas						
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas						
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						

1	2	3	4	5	6	7	8
1.3.5.	Kitos						
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5.	Sukauptos gautinos sumos	504.006					
1.5.1.	Iš biudžeto						
1.5.2.	Kitos - gautinos sumos finansavimo didinimui iš biudžeto	504.006					
1.6.	Kitos gautinos sumos - ilgalaikio finansinio turto einamųjų metų dalis	1.635.128			606.255		
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	2.139.134			606.255		

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

- gražintinos paskolų sumos – 2017 m. gruodžio 31 d. buvo 1 558 175 EUR, 2016 m. gruodžio 31 d. buvo 543 249 EUR;
- gautinos palūkanos – 2017 m. gruodžio 31 d. buvo 76 953 EUR, 2016 m. gruodžio 31 d. buvo 63 006 EUR.

Gautos palūkanos už suteiktas paskolas iš DNMF lėšų yra skiriamos finansavimui iš biudžeto didinti. Prie sukauptų gautinų sumų priskirta priskaičiuotų (gautina) palūkanų suma - 504 006 EUR. Ši suma yra įtraukta į 2017 metų DNMF finansavimą iš valstybės biudžeto.

3. PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		iš viso	biudžeto asignavimai	iš viso	biudžeto asignavimai
1.	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą)				
2.	Pinigai iš savivaldybės biudžeto				
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 - DNMF lėšos	4.099.775		11.807.154	
	Pinigai bankų sąskaitose - DNMF grįžusios lėšos ir ERPB paskola	16.251.723			
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	5.000.000			
3.7.	Kiti pinigų ekvivalentai				
4.	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	25.351.498		11.807.154	
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos				

DNMF lėšos (4 099 775 EUR) laikomos „Swedbank“ AB ir Luminor Bank AB. Siekiant išvengti banko sąskaitų apmokestinimo, Luminor Bank AB buvo sudaryta trumpalaikė (iki 3 mėn.) 5 000 000 EUR terminuoto indėlio sutartis. Terminuoto indėlio palūkanų norma lygi 0 proc.

DNMF grįžusios lėšos, skirtos ERPB paskolos administravimui, (10 125 249 EUR) ir ERPB paskolos lėšos (6 126 474 EUR) laikomos AB Šiaulių bankas (16 251 723 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 skiriamos DNMF finansavimo didinimui iš valstybės biudžeto.

Per ataskaitinius 2017 m. DNMF finansavimo panaudojimui priskiriamos sumos:

- valstybės parama suteiktoms paskoloms - 4 018 180 EUR,
- valdymo mokestis fondo valdytojui – 885 375 EUR, tame tarpe už ERPB sutartis 4 921 EUR.
- mokėjimai susiję su ERPB paskola – 671 342 EUR.
- paskolų portfelio vertės sumažėjimas – per 2017 m. 1 440 597 EUR.

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
		Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų pardavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautų) pasikeitimas			
1	2	3	4	5	6	6	8	9	10	11	12	13	
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valst. biudž. asignavimų dalį, gautą iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):		2.919.348									2.919.348	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti		2.919.348									2.919.348	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savival. biudž. asignavimų dalį, gautą iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)												
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):	67.030.323						(7.015.494)				60.014.829	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	67.030.323						(7.015.494)				60.014.829	
4.	Iš kitų šaltinių												
5.	Iš viso finansavimo sumų	67.030.323	2.919.348					(7.015.494)				62.934.177	

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

5. ĮSIPAREIGOJIMAI

ĮSIPAREIGOJIMŲ, APSKAITOJE UŽREGISTRUOTŲ AMORTIZUOTA SAVIKAINA, POKYTIS PER 2017 M.

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 vertybiniai popieriai)	nurąšyti įsipareigojimai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai								
1.1.	Išleistos obligacijos								
1.2.	Išleisti išdo vekseliai								
1.3.	Gautos paskolos								
1.4.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai								
1.5.	Kiti įsipareigojimai								
2.	Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	2.494.876	10.100.115				(4.471.977)		8.123.014
2.1.	Išleistos obligacijos								
2.2.	Išleisti išdo vekseliai								
2.3.	Gautos paskolos - ERPB paskola		7.000.000						7.000.000
2.4.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai								
2.5.	Kiti įsipareigojimai:								
	ERPB pervestinos sumos, tenkančios 2017 m.		49.310						49.310
	sukauptos mokėtinos sumos (palūkanos už sutektas paskolas) i valstybės biudžetą	1.733.734	1.531.547				(2.412.383)		852.898
	gauti išankstiniai mokėjimai (paskolų gavėjų sumokėtos sumos)	624	7.882				(3.748)		4.758
	mokėtinas valdymo mokestis	760.518	1.511.376				2.055.846		216.048
3.	Kiti įsipareigojimai								
4.	Iš viso	2.494.876	10.100.115				(4.471.977)		8.123.014

* Amortizacijos suma apima finansinio turto įsigijimo savikainos ir amortizuotos savikainos pirminio finansinio turto pripažinimo metu skirtumą ir amortizacijos sumos pasikeitimą per ataskaitinį laikotarpį.

6. PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS

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

Straipsnis	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
Pagrindinės veiklos pajamos	2.997.314	1.099.513
-valdymo mokestis- DNMF dalis	880.454	761.014
-valdymo mokestis- ERPB dalis	4.921	
-priskaičiuotos palūkanos	1.531.547	1.497.557
-mokėtinos palūkanos į biudžetą	(1.531.547)	(1.497.557)
-priskaičiuoti delspinigiai	3.969	504
-mokėtini delspinigiai į biudžetą	(3.969)	-504
-finansinio turto nuvertėjimas	1.440.597	338.499
-mokėjimai susiję su ERPB paskola	622.032	
-mokesčiai ERPB, susiję su paskolos grąžinimu	49.310	

7. PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS

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

Straipsnis	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
Pagrindinės veiklos sąnaudos:	2.997.314	1.099.513
Finansinio turto nuvertėjimas	1.440.597	338.499
Kitos paslaugos:	1.556.717	761.014
-valdymo mokestis- DNMF dalis	880.454	761.014
-valdymo mokestis- ERPB dalis	4.921	
-mokėjimai susiję su ERPB paskola	622.032	
-mokesčiai ERPB, susiję su paskolos grąžinimu	49.310	

Generalinis direktorius

Vyr. finansininkė



Gvidas Dargužas

Raimonda Lauraitytė