

Daugiabučių namų modernizavimo fondo
Tarpinės finansinės ataskaitos
už laikotarpį,
pasibaigusį 2018 m. kovo 31 d.

DAUGIABUČIŲ NAMŲ MODERNIZAVIMO FONDAS

Uždaroji akcinis bendrovė Viešųjų investicijų plėtros agentūra

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

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2018 m. balandžio 26 d. Nr. 1

2018 01 01 - 2018 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		44.147.099	43.566.558
I.	Nematerialusis turtas		0	0
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		0	0
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	44.147.099	43.566.558
	<i>Paskolų portfelis - DNMF dalis</i>		44.243.406	44.470.671
	<i>Paskolų portfelis - EBRD dalis</i>		1.984.373	874.983
	<i>Turto nuvertėjimas</i>		(2.080.680)	(1.779.096)
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		19.065.063	27.490.633
I.	Atsargos		0	0
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	842.685	2.139.134
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		660.916	1.635.128
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojam., parduotas prekes, turta, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		181.769	504.006
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	3	18.222.378	25.351.499
	IŠ VISO TURTO:		63.212.162	71.057.191
D.	FINANSAVIMO SUMOS	4	62.131.097	62.934.177
I.	Iš valstybės biudžeto		2.920.166	2.919.348
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		59.210.931	60.014.829
	<i>Gauta finansavimo suma</i>		<i>74.000.000</i>	<i>74.000.000</i>
	<i>Panaudotos finansavimo sumos:</i>			
	<i>valstybės parama suteiktoms paskoloms</i>		<i>(9.969.920)</i>	<i>(9.697.810)</i>
	<i>paskolų portfelio vertės sumažėjimas</i>		<i>(2.080.680)</i>	<i>(1.779.096)</i>
	<i>valdymo mokestis - DNMF dalis</i>		<i>(2.030.614)</i>	<i>(1.832.002)</i>
	<i>valdymo mokestis - EBRD dalis</i>		<i>(11.274)</i>	<i>(4.921)</i>
	<i>mokėjimai susiję su EBRD paskola</i>		<i>(624.581)</i>	<i>(622.032)</i>
	<i>mokesčiai EBRD, susiję su paskolos grąžinimu</i>		<i>(72.000)</i>	<i>(49.310)</i>
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		1.081.065	8.123.014
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	5	1.081.065	8.123.014
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		865.833	902.208
	<i>Sukauptos mokėtinos sumos į valstybės biudžetą</i>		<i>853.750</i>	<i>852.898</i>
	<i>Sukauptos palūkanos už paskolas apmokėtas EBRD paskolos lėšomis</i>		<i>12.083</i>	
	<i>pervestinos sumos EBRD</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		215.232	220.806
	<i>gauti išankstiniai mokėjimai</i>		<i>8.770</i>	<i>4.758</i>
	<i>mokėtinas valdymo mokestis</i>		<i>206.462</i>	<i>216.048</i>
F.	GRYNASIS TURTAS		0	0
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai		0	0
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			

IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		0	0
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:		63.212.162	71.057.191

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,

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2018 m. balandžio 26 d. Nr. 2

2018 01 01 - 2018 03 31

(ataskaitinis laikotarpis)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis 2017 03 31
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS	6	531.788	570.191
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		531.788	570.191
I.1.	Iš valstybės biudžeto			
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų:		531.788	570.191
	-valdymo mokestis- DNMF dalis		198.612	231.692
	-valdymo mokestis- EBRD dalis		6.353	
	-priskaičiuotos palūkanos		322.237	421.325
	-mokėtinos palūkanos į biudžetą		(322.237)	(421.325)
	-priskaičiuotos palūkanos-EBRD dalis		12.083	
	-mokėtinos/sukauptos palūkanos - EBRD dalis		(12.083)	
	-priskaičiuoti delspinigiai		1.670	570
	-mokėtini delspinigiai į biudžetą		(1.670)	(570)
	-finansinio turto nuvertėjimas		301.584	338.499
	-mokėjimai susiję su EBRD paskola		2.549	
	-mokesčiai EBRD, susiję su paskolos grąžinimu		22.690	
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių			
II.	MOKEŠČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		0	0
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinų pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	7	531.788	570.191
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		301.584	338.499
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA			
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			

XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		230.204	231.692
	-valdymo mokestis- DNMF dalis		198.612	231.692
	-valdymo mokestis- EBRD dalis		6.353	
	-mokėjimai susiję su EBRD paskola		2.549	
	-mokesčiai EBRD, susiję su paskolos grąžinimu		22.690	
XIV.	KITOS			
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		0	0
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0	0
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SAŪNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		0	0
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVIRŠIS AR DEFICITAS		0	0
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 2018 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

2018 m. balandžio 26 Nr. 3

2018 01 01 - 2018 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		(129.121)		(129.121)	6.544.345		6.544.345
I.	Įplaukos		1.451.691		1.451.691	14.135.305		14.135.305
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							
1.3.	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		1.451.691		1.451.691	14.135.305		14.135.305
	<i>įplaukos iš Klimato kaitos specialiosios programos</i>		144.493			8.010.792		
	<i>valstybės parama suteiktoms paskoloms</i>					561.222		
	<i>paskolų gavėjų įmokos</i>		989.447			4.601.613		
	<i>gautos palūkanos</i>		307.190			953.876		
	<i>gauti delspinigiai</i>		1.670			3.964		
	<i>išankstiniai mokėjimai</i>		8.891			3.838		
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	(1.580.812)		(1.580.812)	(7.590.960)		(7.590.960)
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	(1.580.812)		(1.580.812)	(7.590.960)		(7.590.960)
	<i>paskolų išmokėjimas-DNMF</i>	<i>(192.704)</i>			<i>(4.661.576)</i>		
	<i>paskolų išmokėjimas-EBRD</i>	<i>(1.098.764)</i>			<i>(873.526)</i>		
	<i>valdymo mokestis</i>	<i>(214.535)</i>			<i>(1.430.743)</i>		
	<i>susiję su EBRD paskola mokėjimai</i>	<i>(74.549)</i>			<i>(622.033)</i>		
	<i>banko mokesčiai</i>	<i>(17)</i>			<i>(111)</i>		
	<i>permokų grąžinimas</i>	<i>(243)</i>			<i>(2.971)</i>		
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)	7.000.000		7.000.000
I.	Įplaukos iš gautų paskolų				7.000.000		7.000.000
II.	Gautų paskolų grąžinimas	(7.000.000)		(7.000.000)			
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 dividendai							
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D.	VALIOTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-7.129.121		-7.129.121	13.544.345		
-	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		25.351.499		11.807.154	11.807.154		
-	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		18.222.378		4.678.033	25.351.499		

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 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 (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 atskaitos 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. Įsipareigojimais 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-uju 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 mokamas už DNMF valdymą mokamas 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	2018 m. kovo 31 d.	2017 m. gruodžio 31 d.
1.	Gautinos palūkanos (paskolos suteiktos DNMF lėšomis)	1.962.743	1.961.286
	Gautinos palūkanos (paskolos suteiktos EBRD lėšomis)	12.083	1.457
2.	Suteiktos paskolos DNMF lėšomis	42.280.663	42.504.652
	Suteiktos paskolos EBRD lėšomis	1.972.290	873.526
3.	Paskolų portfelio vertės sumažėjimas	(2.080.680)	(1.779.096)
4.	Išankstiniai mokėjimai (paskolos grąžinimai, palūkanos ir kt.)		4.733
	Iš viso:	44.147.099	43.566.558

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 2018 m. kovo 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 2018 m. I ketv. buvo 0,2 mln. EUR, viso išmokėta 2015 - 2018 m. I ketv. 78,5 mln. EUR.

Viso baigti įgyvendinti 225 projektai, iš kurių per 2018 m. I ketv. baigti įgyvendinti 3 projektai, per 2017 m. baigti įgyvendinti 68 projektai, per 2016 metus - 128 projektai, per 2015 metus - 26 projektai.

Už baigtus įgyvendinti projektus per 2018 m. I ketv. buvo suteikta 0,4 mln. EUR valstybės parama energetinį efektyvumą didinančioms priemonėms. Viso už baigtus įgyvendinti projektus per 2016 - 2018 m. I ketv. buvo suteikta 27,6 mln. EUR valstybės parama energetinį efektyvumą didinančioms priemonėms.

Vadovaujantis pasirašyta sutartimi su ERPB dėl 50 mln. EUR paskolos, DNMF sutarties galiojimo laikotarpiu grįžusios ir (ar) grįšiančios 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 2018 m. kovo 31 d. buvo sudarytos 54 daugiabučių namų atnaujinimo (modernizavimo) sutartys už 16,3 mln. EUR. Išmokėtų (ERPB paskolos lėšomis) paskolų suma 2018 m. I ketv. pabaigoje sudarė 1,97 mln. EUR.

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

Eil. Nr.	Gražinimo terminas	2018 m. kovo 31 d.		2017 m. gruodžio 31 d.	
		Įsigijimo savikaina	Balansinė vertė	Įsigijimo savikaina	Balansinė vertė
1.	Suteiktų paskolų:	44.821.798	42.741.118	44.941.087	43.161.991
1.1.	Per vienus metus *	568.845	568.845	1.558.175	1.558.175
	<i>EBRD lėšomis suteiktos paskolos</i>				
1.2.	Nuo vieno iki penkerių metų				
1.3.	Po penkerių metų	44.252.953	42.172.273	43.382.912	41.603.816
	<i>EBRD lėšomis suteiktos paskolos</i>	<i>1.972.290</i>	<i>1.972.290</i>	<i>873.526</i>	<i>873.526</i>
2.	Kitų ilgalaikių gautinų sumų:	2.066.897	2.066.897	2.039.695	2.039.696
2.1.	Per vienus metus *	92.071	92.071	76.953	76.953
2.2.	Nuo vieno iki penkerių metų				
2.3.	Po penkerių metų	1.974.826	1.974.826	1.962.742	1.962.743
	<i>EBRD lėšomis suteiktos paskolos</i>	<i>12.083</i>	<i>12.083</i>	<i>1.457</i>	<i>1.457</i>
3.	Iš viso	46.888.695	44.808.015	46.980.782	45.201.687

* Nurodoma einamųjų metų dalis

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 viešojo sektoriaus subjektų	iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1.	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	842.685			2.139.134		
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						
1.3.5.	Kitos						
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5.	Sukauptos gautinos sumos	181.769			504.006		
1.5.1.	Iš biudžeto						
1.5.2.	Kitos - gautinos sumos finansavimo didinimui iš biudžeto	181.769			504.006		
1.6.	Kitos gautinos sumos - ilgalaikio finansinio turto einamųjų metų dalis	660.916			1.635.128		
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	842.685			2.139.134		

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

- gražintinos paskolų sumos – 2018 m. kovo 31 d. buvo 568 845 EUR, 2017 m. gruodžio 31 d. buvo 1 558 175 EUR;
- gautinos palūkanos – 2018 m. kovo 31 d. buvo 92 071 EUR, 2017 m. gruodžio 31 d. buvo 76 953 EUR.

Gautos palūkanos už suteiktas paskolas iš DNMF lėšų yra skiriamos finansavimui iš biudžeto didinti. Prie sukauptų gautinų sumų priskirta priskaičiuotų (gautina) palūkanų suma - 181 769 EUR. Ši suma yra įtraukta į 2017 metų DNMF finansavimą iš valstybės biudžeto.

3. PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

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				
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				
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	2.859.394		4.099.776	
	Pinigai bankų sąskaitose - DNMF grįžusios lėšos ir EBRD paskola	10.362.984		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		5.000.000	
3.7.	Kiti pinigų ekvivalentai				
4.	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	18.222.378		25.351.499	
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos				

DNMF lėšos (2 859 394 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, (10 362 984 EUR) laikomos AB Šiaulių bankas. 2018 m sausio mėn. buvo atliktas dalinis ERPB paskolos dengimas 7 000 000 EUR sumai.

4. FINANSAVIMO SUMOS

DNMF finansuojamas Europos regioninės plėtros fondo lėšomis (74 mln. EUR) DNMF sutarties galiojimo laikotarpiu grįžusios ir (ar) grįšiančios 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 ataskaitinį 2018 m. I ketv. DNMF finansavimo panaudojimui priskiriamos sumos:

- valstybės parama suteiktoms paskoloms – 272 110 EUR,
- valdymo mokestis fondo valdytojui – 204 965 EUR, tame tarpe už ERPB sutartis 6 353 EUR.
- mokėjimai susiję su ERPB paskola – 25 239 EUR.
- paskolų portfelio vertės sumažėjimas – per 2018 m. 301 584 EUR.

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

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį										Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			4	5	6	8	9	10	11	12			
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatlygintai gautas turtas	Perduta kitiems viešo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų su mažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų su mažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų su mažėjimas dėl jų perdavimo ne viešo 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 valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	2.919.348	818									2.920.166	
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	2.919.348	818									2.920.166	
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 gautama iš ES, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	60.014.829						(803.898)				59.210.931	
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	60.014.829						(803.898)				59.210.931	
4.	Iš kitų šaltinių:												
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
5.	Iš viso finansavimo sumų	62.934.177	818					(803.898)				62.131.097	

* 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 2018 M.

Eil. Nr.	Finansinių įsipareigojimų pavadinimas	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį						Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			pristigimui įsipareigojimai (sigijimo savikaina)	finansinių įsipareigojimų pėrupavimas	amortizacijos suma*	valiutos kurso pokyčio įtaka	įvykdyti įsipareigojimai (grąžintų skolų, sumokėtos palūkanos, išpirkti vertybiniai popieriai)	nurašyti įsipareigojimai	
1.	Ilgalaikiai skoliniai įsipareigojimai	8.123.014	221.896			(7.263.845)		1.081.065	
1.1.	Išleistos obligacijos								
1.2.	Išleisti išdo vekseliai								
1.3.	Gautos paskolos								
1.4.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai								
2.	Trumpalaikiai skoliniai ir ilgalaikių skolinių įsipareigojimų einamųjų metų dalis	8.123.014	221.896			(7.263.845)		1.081.065	
2.1.	Išleistos obligacijos								
2.2.	Išleisti išdo vekseliai								
2.3.	Gautos paskolos - EBRD paskola	7.000.000				(7.000.000)		-	
2.4.	Finansinės nuomos (lizingo) įsipareigojimai								
2.5.	Kiti įsipareigojimai								
	EBRD pervedtos sumos, tenkančios 2017 m.	49.310				(49.310)		-	
	Kitos mokėtinos sumos	12.083						12.083	
	sukauptos mokėtinos sumos į valstybės biudžetą	852.898	852					853.750	
	gauti išankstiniai mokėjimai	4.758	4.012					8.770	
	mokėtinas valdymo mokestis	216.048	204.949			(214.535)		206.462	
3.	Kiti įsipareigojimai								
3.1.	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai								
3.2.	Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis								
4.	Iš viso	8.123.014	221.896			(7.263.845)		1.081.065	

* 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 2018 03 31	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2017 03 31
Pagrindinės veiklos pajamos	531.788	570.191
-valdymo mokestis- DNMF dalis	198.612	231.692
-valdymo mokestis- ERPB dalis	6.353	
-priskaičiuotos palūkanos	322.237	421.325
-mokėtinos palūkanos į biudžetą	(322.237)	(421.325)
- priskaičiuotos palūkanos-ERPB dalis	12.083	
-mokėtinos/sukauptos palūkanos – ERPB dalis	(12.083)	
-priskaičiuoti delspinigiai	1.670	570
-mokėtini delspinigiai į biudžetą	(1.670)	(570)
-finansinio turto nuvertėjimas	301.584	338.499
-mokėjimai susiję su ERPB paskola	2.549	
-mokesčiai ERPB, susiję su paskolos grąžinimu	22.690	

7. PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS

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 2018 03 31	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena 2017 03 31
Pagrindinės veiklos sąnaudos:	531.788	570.191
Finansinio turto nuvertėjimas	301.584	338.499
Kitos paslaugos:	230.204	231.692
-valdymo mokestis- DNMF dalis	198.612	231.692
-valdymo mokestis- ERPB dalis	6.353	
-mokėjimai susiję su ERPB paskola	2.549	
-mokesčiai ERPB, susiję su paskolos grąžinimu	22.690	

Generalinis direktorius

Vyr. finansininkė



Gvidas Dargužas

Raimonda Lauraitytė