

288779560, Labdarių g. 3, LT-01013-Vilnius

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

Aplinkos projektų valdymo agentūra

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA_KETVIRTINĖ

PAGAL 2023 m. BIRŽELIO 30 d. DUOMENIS

Nr. _____

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		13.922.279,54	13.909.185,04
I.	Nematerialusis turtas		118.382,56	168.549,29
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licenzijos		118.382,56	167.965,96
I.3	Kitas nematerialusis turtas			583,33
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		86.701,87	108.498,59
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai			
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		6.683,92	7.569,03
II.6	Transporto priemonės		10.068,67	11.253,22
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		65.579,96	83.897,64
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		4.369,32	5.778,70
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		13.717.195,11	13.632.137,16
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLIGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		74.466.078,42	69.520.911,76

I.	Atsargos		635,93	353,85
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorius		635,93	353,85
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		40.493.434,43	44.849.552,55
III.	Per vienus metus gautinos sumos		24.960.513,59	13.584.514,38
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		617.776,59	1.207.771,93
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turta, paslaugas		139,30	139,30
III.5	Sukauptos gautinos sumos		16.829.426,39	5.514.214,33
III.6	Kitos gautinos sumos		7.513.171,31	6.862.388,82
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		9.011.494,47	11.086.490,98
	IŠ VISO TURTO:		88.388.357,96	83.430.096,80
D.	FINANSAVIMO SUMOS		45.681.951,18	50.612.097,27
I.	Iš valstybės biudžeto		11.550.788,79	7.450.664,23
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		34.128.532,94	43.158.907,83
IV.	Iš kitų šaltinių		2.629,45	2.525,21
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		42.647.866,62	32.767.972,83
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai		13.717.195,11	13.632.137,16
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		13.717.195,11	13.632.137,16
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		28.930.671,51	19.135.835,67
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		617.776,59	1.207.771,93
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			193.970,21

II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			435.242,70
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos			435.242,70
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos		262.259,37	106.968,19
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		476.336,05	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		27.574.249,20	17.191.871,94
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		50,30	10,70
F.	GRYNASIS TURTAS		58.540,16	50.026,70
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas		58.540,16	50.026,70
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		8.513,46	-10.276,15
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		50.026,70	60.302,85
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		88.388.357,96	83.430.096,80

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgaliotos administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

Aplinkos projektų valdymo agentūra

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

288779560, Labdarių g. 3, LT-01013-Vilnius

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2023 m. BIRŽELIO 30 d. DUOMENIS

Nr. _____

(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		103.363.374,29	66.782.188,27
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		103.350.269,14	66.768.454,52
I.1.	Iš valstybės biudžeto		52.197.834,46	42.855.023,28
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		51.152.115,42	23.913.127,29
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		319,26	303,95
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		13.105,15	13.733,75
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		13.191,15	13.905,75
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-86,00	-172,00
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		103.354.860,83	66.772.094,96
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		2.766.999,05	2.418.065,47
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		131.031,88	231.056,73
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		17.576,92	23.779,43
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		23.265,71	20.577,88
V.	TRANSPORTO		20.836,59	20.168,35
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		33.584,06	23.988,54
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		33.677,52	15.274,20
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		6.434,02	36.886,08
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
XI.	NUOMOS		39.574,46	23.030,64
XII.	FINANSAVIMO		98.465.159,04	62.993.479,84
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		1.812.153,81	966.912,80
XIV.	KITOS		4.567,77	-1.125,00
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		8.513,46	10.093,31
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI			-37,61
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLaidŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		8.513,46	10.055,70
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		8.513,46	10.055,70
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgalioto administracijos vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(ataskaitą parengusio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

LIETUVOS RESPUBLIKOS APLINKOS MINISTERIJOS
APLINKOS PROJEKTŲ VALDYMO AGENTŪROS
Įmonės kodas 288779560, Labdarių g. 3, LT-01013-Vilnius

**2023 METŲ SAUSIO – BIRŽELIO MĖNESIŲ TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
SUTRUMPINTAS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

2023 m. _____ d.

I. BENDROJI DALIS

Bendroji informacija apie Lietuvos Respublikos aplinkos ministerijos Aplinkos projektų valdymo agentūros veiklą ir apskaitos politika pateikta 2022 metų metinių finansinių ataskaitų rinkinyje.

II. APSKAITOS POLITIKA

Lietuvos Respublikos aplinkos ministerijos Aplinkos projektų valdymo agentūros apskaitos politika parengta vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais (toliau – VSAFAS) ir kitais teisės aktais.

Lietuvos Respublikos aplinkos ministerijos Aplinkos projektų valdymo agentūros apskaitos politika per ataskaitinį laikotarpį keičiama nebuvo.

III. PASTABOS

1. Vadovaujantis 2021 m. birželio 22 d. Lietuvos Respublikos įstatymu Nr. XIV-441 „Dėl Valstybės paramos daugiabučiams namams atnaujinti (modernizuoti) įstatymo Nr. I-2455 3 straipsnio pakeitimo“, nuo 2021 m. lapkričio 1 d. Daugiabučių programą administruoja ir Įstatyme numatytas funkcijas vykdo LR Aplinkos ministro 2021 m. liepos 9 d. įsakymu Nr. D1-409 „Dėl įgaliojimų suteikimo Lietuvos Respublikos ministerijos Aplinkos projektų valdymo agentūrai“.

Valstybės paramos sutartys neįtraukiamos į apskaitą todėl, kad yra Daugiabučių programos projektų apskaitai naudojama programa “Daugiabučių namų atnaujinimo (modernizavimo) projektų duomenų informacinė Sistema” (DNAMP). Joje yra visos pasirašytos sutartys, kurios pradėtos vykdyti, vykdomos, nutrauktos, grąžintinos netinkamos sumos ir kita informacija pagal sutartis. Analogiškai yra APVOJE daroma ir kituose ES, NAC projektuose, kontrolės tikslais yra SFMIS. Apskaitoje atliekami įrašai tik tada kai yra įsipareigojimas įvykdytas, t.y. atlikti darbai, suteiktos paslaugos, tada pagal pateiktus dokumentus yra įtraukiama į apskaitą ir atliekami mokėjimai.

Maksimalūs Lietuvos Respublikos aplinkos ministerijos Aplinkos projektų valdymo agentūros įsipareigojimai 2023-06-30 pagal sudarytas sutartis – 341,6 mln. Eur.

Detali informacija apie sutartis 2023-06-30 datai:

Kvietimai	Įgyvendina ma šiuo metu, sutarčių skaičius	Suma tenkanti rangos darbams (investicijoms), mln. Eur.	Bendra vertė, mln. Eur.	Maksimalūs APVA įsipareigojimams pagal sudarytas sutartis, mln. Eur
5 Kvietimas (2018 m. VP sutarčių pasirašymas)	53	27,4	30,0	11,6
6 Kvietimas (2019 m. VP sutarčių pasirašymas)	239	125,6	138,0	53,9
7 Kvietimas (2020 m. VP sutarčių pasirašymas)	282	161,3	177,5	69,4
8 Kvietimas (2021-2022 m. VP sutarčių pasirašymas)	754	467,6	520	206,7
Iš viso:	1328	781,9*	865,5	341,6
*Pastaba: $781,9 * 0,33 \text{ proc.} + (865,5 - 781,9) = 341,6 \text{ mln. Eur}$ – tai yra maksimalūs APVA įsipareigojimams pagal sudarytas sutartis 2023-06-30				

2. Esminių klaidų taisymo apskaitoje ataskaitiniu laikotarpiu nebuvo.
3. Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitoje neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių nebuvo.
4. Ataskaitiniu laikotarpiu nebuvo įpareigotas vykdyti sprendimų, atsirandančių dėl teisinių ginčų.
5. Apskaitoje reikšmingų įvykių po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos, nurodant, kiek ir kurį finansinių ataskaitų straipsnį reikšmingi įvykiai paveikė arba gali paveikti nebuvo.

(Įstaigos vadovo pareigos)

(parašas)

(vardas, pavardė)