

**LIETUVOS RESPUBLIKOS APLINKOS MINISTERIJOS  
APLINKOS PROJEKTŲ VALDYMO AGENTŪROS  
2023 M. SAUSIO 1 D. – 2023 M. RUGSĖJO 30 D.  
TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

## **TURINYS**

- |   |          |
|---|----------|
| 1. Finansinės būklės ataskaita 2023 m. rugsėjo 30 d.      | 2 lapai. |
| 2. Veiklos rezultatų ataskaita 2023 m. rugsėjo 30 d.      | 1 lapas. |
| 3. Sutrumpintas aiškinamasis raštas 2023 m. rugsėjo 30 d. | 2 lapai. |

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

## PAGAL 2023 M. RUGSĖJO 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.	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		13.957.764,63	13.909.185,04
I.	Nematerialusis turtas		108.684,18	168.549,29
I.1	Plėtros darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		106.566,68	167.965,96
I.3	Kitas nematerialusis turtas			583,33
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai		2.117,50	
I.5	Prestižas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas		87.334,98	108.498,59
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai			
II.3	Infrastruktūros statiniai			
II.4	Kiti statiniai			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		5.621,85	7.569,03
II.6	Transporto priemonės		9.476,40	11.253,22
II.7	Baldai, biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas		72.236,73	89.676,34
II.8	Kultūros ir kitos vertybės			
II.9	Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas		13.761.745,47	13.632.137,16
IV.	Mineraliniai ištekliai			
V.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	<b>BIOLOGINIS TURTAS</b>			
C.	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		98.452.560,70	69.520.911,76
I.	Atsargos		3.496,14	353,84
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		3.496,14	353,84
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		44.721.611,14	44.849.552,55
III.	Per vienus metus gautinos sumos		40.704.349,75	13.584.514,39
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos		324.818,40	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, turtą, paslaugas		139,30	139,30
III.5	Sukauptos gautinos sumos		32.585.716,95	5.514.214,34
III.6	Kitos gautinos sumos		7.793.675,10	6.862.388,82
IV.	Trumpalaikės investicijos			

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		13.023.103,67	11.086.490,98
	IŠ VISO TURTO:		112.410.325,33	83.430.096,80
D.	<b>FINANSAVIMO SUMOS</b>		53.329.349,78	50.612.097,27
I.	Iš valstybės biudžeto		15.324.526,71	7.450.664,23
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		38.004.374,51	43.158.907,83
IV.	Iš kitų šaltinių		448,56	2.525,21
E.	<b>ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		59.025.481,65	32.767.972,84
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		13.761.900,78	13.632.137,16
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai		13.761.900,78	13.632.137,16
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		45.263.580,87	19.135.835,68
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis		324.663,09	1.207.771,93
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos		945,82	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		27.068,21	106.968,19
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		486.158,66	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos		44.424.585,69	17.191.871,94
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		159,40	10,70
F.	<b>GRYNASIS TURTAS</b>		55.493,90	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		55.493,90	50.026,70
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		5.467,20	-10.276,15
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		50.026,70	60.302,85
G.	<b>MAŽUMOS DALIS</b>			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		112.410.325,33	83.430.096,80

(viešojo sektoriaus subjekto vadovo arba jo įgaliotas 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. RUGSĖJO 30 D. DUOMENIS**

\_\_\_\_\_ Nr. \_\_\_\_\_  
(Data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitini s laikotarpis	Praejęs ataskaitini s laikotarpis
A.	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS</b>		164.326.127,12	117.488.745,25
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		164.312.933,25	117.475.001,26
I.1.	Iš valstybės biudžeto		77.058.073,28	74.796.040,67
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų			
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		87.252.359,82	42.678.510,22
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		2.500,15	450,37
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		13.193,87	13.743,99
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		13.365,87	13.915,99
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma		-172,00	-172,00
B.	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS</b>		164.320.659,92	117.479.916,91
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		4.256.497,77	3.683.502,77
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		200.845,26	331.391,42
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		24.063,19	30.806,86
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		31.089,84	34.115,48
V.	TRANSPORTO		30.351,45	33.559,91
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		52.409,86	36.248,49
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOTAVIMO		42.271,46	26.666,76
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		15.837,21	49.350,46
X.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
XI.	NUOMOS		59.527,25	43.220,65
XII.	FINANSAVIMO		157.397.707,92	111.695.170,41
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		2.205.380,44	1.516.497,67
XIV.	KITOS		4.678,27	-613,97
C.	<b>PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		5.467,20	8.828,34
D.	<b>KITOS VEIKLOS REZULTATAI</b>			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
E.	<b>FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAI</b>			-37,61
F.	<b>APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAIŠYMO ĮTAKA</b>			-4.680,10
G.	<b>PELNO MOKESTIS</b>			
H.	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ</b>		5.467,20	13.470,83
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	<b>GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS</b>		5.467,20	13.470,83
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 – RUGSĖJO 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 2023-09-30 pagal sudarytas sutartis – 335,0 mln. Eur.

Detali informacija apie sutartis 2023-09-30 datai:

<b>Kvietimai</b>	<b>Įgyvendina ma šiuo metu, sutarčių skaičius</b>	<b>Suma tenkanti rangos darbams (investicijoms), mln. Eur.</b>	<b>Bendra vertė, mln. Eur.</b>	<b>Maksimalūs APVA įsipareigojimai pagal sudarytas sutartis, mln. Eur</b>
5 Kvietimas (2018 m. VP sutarčių pasirašymas)	47	24,7	27,0	10,4
6 Kvietimas (2019 m. VP sutarčių pasirašymas)	222	119,9	131,8	51,5
7 Kvietimas (2020 m. VP sutarčių pasirašymas)	269	159,4	175,4	68,6
8 Kvietimas (2021-2022 m. VP sutarčių pasirašymas)	740	471,6	520,5	204,5
<b>Iš viso:</b>	<b>1278</b>	<b>775,6</b>	<b>854,7</b>	<b>335,0</b>
*Pastaba: $775,6 * 0,33 \text{ proc.} + (854,7 - 775,6) = 335,0$ mln. Eur – tai yra maksimalūs APVA įsipareigojimai pagal sudarytas sutartis 2023-09-30.				

2. Esminių klaidų taisymo apskaitoje ataskaitiniu laikotarpiu nebuvo.

3. Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitoje neapibrėžtųjų įsipareigojimų ar neapibrėžtojo turto pokyčių nebuvo.

4. Per ataskaitinį laikotarpį Aplinkos projektų valdymo agentūra nebuvo įpareigota 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)