



LIETUVOS RESPUBLIKOS FINANSŲ MINISTERIJA

REZERVINIO (STABILIZAVIMO) FONDO

2017 METŲ METINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip

**REZERVINIO (STABILIZAVIMO) FONDO
2017 METŲ METINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

TURINYS

**I DALIS. REZERVINIO (STABILIZAVIMO) FONDO 2017 METŲ FINANSINIŲ
ATASKAITŲ RINKINYS:**

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI DALIS

II. APSKAITOS POLITIKA

III. PASTABOS

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMOJO RAŠTO PRIEDAI

**II DALIS. REZERVINIO (STABILIZAVIMO) FONDO 2017 METŲ BIUDŽETO
VYKDYMO ATASKAITŲ RINKINYS:**

LĖŠŲ SĄMATOS VYKDYMO ATASKAITA

LĖŠŲ SĄMATOS VYKDYMO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

REZERVINIS (STABILIZAVIMO) FONDAS

Lukiškių g. 2, Vilnius

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

2018 m. *balandžio 4 d.* Nr. (2.95-0307)-*11K-19*
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		0	0
I.	Nematerialusis turtas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		163 519 726	125 902 178
I.	Atsargos		0	0
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turtą, skirtą parduoti			
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai			
III.	Per vienus metus gautinos sumos	1.	284 384	14 247
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos		284 384	14 247
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos			
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	2.	163 235 342	125 887 931
	IŠ VISO TURTO:		163 519 726	125 902 178
D.	FINANSAVIMO SUMOS		113 448 960	75 302 517
I.	Iš valstybės biudžeto	3.	99 704 748	61 558 305
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių		13 744 212	13 744 212
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		55 356	24 366
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai		0	0
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		55 356	24 366
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			

II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetus ir fondus			
II.7	Mokėtinų socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinų sumos	4.	55 356	24 366
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTA	5.	50 015 410	50 575 295
I.	Rezervai		50 015 410	50 575 295
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas			
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNOJO TURTO:		163 519 726	125 902 178

Finansų ministras

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos


(parašas)

Vilius Šapoka

(vardas ir pavardė)

Valstybės išdo departamento direktorius

(vyriausiasis buhalteris (bualteris))


(parašas)

Audrius Želionis

(vardas ir pavardė)

REZERVINIS (STABILIZAVIMO) FONDAS

Lukiškių g. 2, Vilnius

**VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

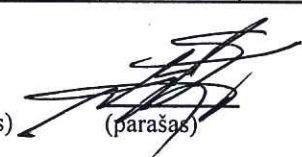
 2018 m. *Balandžio 4 d.* Nr. (2.95-0307)-*11K-20*
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		0	0
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS		0	0
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte			
II.1.1.	Mokesčių pajamos			
II.1.2.	Pervestinių mokesčių suma			
II.2.	Socialinių įmokų pajamos grynąja verte			
II.2.1.	Socialinių įmokų pajamos			
II.2.2.	Pervestinių socialinių įmokų suma			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		0	0
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS		0	- 1
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
II.	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO			
IV.	KITOS			- 1
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		0	- 1
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	6.	-559 885	-116 616
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-559 885	-116 617
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-559 885	-116 617

Finansų ministras

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

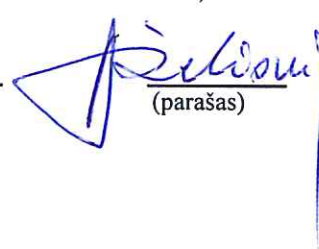

(parašas)

Vilnius Šapoka

(vardas ir pavardė)

Valstybės izdo departamento direktorius

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Audrius Želionis

(vardas ir pavardė)

REZERVINIS (STABILIZAVIMO) FONDAS

Lukiškių g. 2, Vilnius

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2018 m. *balandžio 4 d.* Nr. (2.95-0307)-*AK-21*

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjus ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		37 347 411	62 967 771
I.	Išplaukos	7.	37 876 306	63 061 217
I.1	Finansavimo sumos:		37 876 306	63 059 522
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		37 876 306	61 544 058
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto			
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų			
I.1.4	Iš kitų šaltinių			1 515 464
I.2	Iš mokesčių			
I.3	Iš socialinių įmokų			
I.4	Už suteiktas paslaugas			
I.5	Gautos palūkanos			1 695
I.6	Kitos išplaukos			
II.	Pervestos lėšos		0	0
II.1	Iš valstybės biudžetą			
II.2	Iš savivaldybių biudžetus			
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms			
II.4	Iš kitus išteklių fondus			
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams			
II.6	Kitiems subjektams			
III.	Išmokos	7.	528 895	93 446
III.1	Socialinių išmokų			
III.2	Kitų paslaugų įsigijimo		10	343
III.3	Sumokėtos palūkanos		528 885	93 103
III.4	Kitos išmokos		0	0
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		0	4 789 729
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.	Gauti dividendai			
VII.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai			4 789 729
C.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		0	0
I.	Išplaukos iš gautų paskolų			
II.	Gautų paskolų grąžinimas			
III.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai			
D.	VALIUTŲ KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI		0	0
I.	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		37 347 411	67 757 500
II.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		125 887 931	58 130 431
III.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		163 235 342	125 887 931

Finansų ministras

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos

(parašas)

Vilius Šapoka

(vardas ir pavardė)

Valstybės išdo departamento direktorius

(vyriausiasis buhalteris (bualteris))

(parašas)

Audrius Želionis

(vardas ir pavardė)

REZERVINIS (STABILIZAVIMO) FONDAS

Lukiškių g. 2, Vilnius

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA*
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2018 m. *balandžio 4 d.* Nr. (2.95-0307)-*11K-22*

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiajam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Likutis 2015 m. gruodžio 31 d.						50 691 912	50 691 912	
2.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x				x
3.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x		x				x
4.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x			x			x
5.	Kiti sudaryti rezervai		x	x	50 691 912	x	- 50 691 912		x
6.	Kiti panaudoti rezervai		x	x	- 116 617	x	116 617		x
7.	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x				
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		x	x	x		- 116 617	- 116 617	
9.	Likutis 2016 m. gruodžio 31 d.				50 575 295		0	50 575 295	
10.	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		x		x				x
11.	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		x		x				x
12.	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		x			x			x
13.	Kiti sudaryti rezervai		x	x		x			x
14.	Kiti panaudoti rezervai		x	x	- 559 885	x	559 885		x
15.	Dalininkų kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			x	x				
16.	Ataskaitinio laikotarpio grynasis perviršis ar deficitas		x	x	x		- 559 885	- 559 885	
17.	Likutis 2017 m. gruodžio 31 d.				50 015 410		0	50 015 410	

*Pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Finansų ministras

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

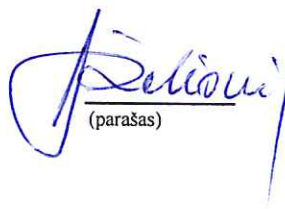

(parašas)

Vilijus Šapoka

(vardas ir pavardė)

Valstybės išdo departamento direktorius

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Audrius Želionis

(vardas ir pavardė)

LIETUVOS RESPUBLIKOS FINANSŲ MINISTERIJA

REZERVINIO (STABILIZAVIMO) FONDO 2017 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018 m. *balandžio 4 d.* Nr. (2.95-0307)- *11K-23*

I. BENDROJI DALIS

Rezervinis (stabilizavimo) fondas (toliau – Fondas) yra valstybės pinigų fondas, kurio tikslas – kaupti valstybės piniginius išteklius, reikalingus valstybės biudžeto išlaidoms finansuoti Lietuvos Respublikos fiskalinės sutarties įgyvendinimo konstitucinio įstatymo nustatyta tvarka nustačius išskirtines aplinkybes ir jas paskelbus įstatymų nustatyta tvarka ir valstybės turtiniams įsipareigojimams, susijusiems su valstybės skola, Europos Sąjungos politikos įgyvendinimu ir (arba) su tuo susijusiomis sutartimis ar susitarimais, vykdyti (grąžintinai).

Fondą valdo Finansų ministerija (įstaigos kodas 288601650, Lukiškių g. 2, 01512 Vilnius). Fondo apskaitą tvarkyti ir ataskaitų rinkinius rengti finansų ministro įsakymu pavesta Finansų ministerijos Valstybės išdo departamentui (toliau – Valstybės išdo departamentas), o koordinuoti Fondo lėšų skyrimą ir padėti organizuoti Fondo valdybos darbą – Biudžeto departamento Ūkio sektorių skyriui.

Fondas laikomas atskiru viešojo sektoriaus subjektu (viešojo sektoriaus subjekto menamas kodas MVAL5). Fondo apskaitoje registruojamas tik Fondo valdomas arba jo disponuojamas turtas, finansavimo sumos ir įsipareigojimai, pajamos ir sąnaudos.

Vadovaujantis Fondo nuostatais, patvirtintais Lietuvos Respublikos Seimo 2002 m. gegužės 30 d. nutarimu Nr. IX-912 (naujausia redakcija patvirtinta Lietuvos Respublikos Seimo 2015 m. lapkričio 17 d. nutarimu Nr. XII-2020), Fondo lėšas sudaro:

1) 50 procentų lėšų, gautų į valstybės biudžetą, įstatymų nustatyta tvarka privatizavus valstybės nuosavybės teise priklausančius akcijų paketus;

2) 50 procentų gautų į valstybės biudžetą dividendų;

3) 50 procentų lėšų, gautų į valstybės biudžetą, pardavus viešo aukciono būdu įstatymų nustatyta tvarka valstybės nekilnojamąjį turtą ir kitus nekilnojamuosius daiktus;

4) 50 procentų lėšų, gautų į valstybės biudžetą pardavus valstybinės žemės ūkio paskirties žemės sklypus;

5) Lietuvos Respublikos atitinkamų metų valstybės biudžeto ir savivaldybių biudžetų finansinių rodiklių patvirtinimo įstatyme numatyti pervesti į Fondą perteklinio valstybės biudžeto ir kiti biudžeto asignavimai;

6) kiti Lietuvos Respublikos atitinkamų metų valstybės biudžeto ir savivaldybių biudžetų finansinių rodiklių patvirtinimo įstatyme numatyti pervesti į Fondą perteklinio valstybės biudžeto ir kiti biudžeto asignavimai;

7) pajamos, gautos investavus Fondo lėšas;

8) pajamos, gautos už Fondo lėšų likutį banko sąskaitose;

9) kitos teisėtai gautos lėšos.

Fondo lėšos gali būti naudojamos:

1) valstybės biudžeto išlaidoms finansuoti Lietuvos Respublikos fiskalinės sutarties įgyvendinimo konstitucinio įstatymo nustatyta tvarka nustačius išskirtines aplinkybes ir jas paskelbus įstatymų nustatyta tvarka;

2) valstybės turtiniams įsipareigojimams, susijusiems su valstybės skola, vykdyti (grąžintinai);

3) valstybės turtiniams įsipareigojimams, susijusiems su Europos Sąjungos politikos įgyvendinimu ir (arba) su tuo susijusiomis sutartimis ar susitarimais, vykdyti (grąžintinai);

4) Fondo valdymo išlaidoms.

Fondo lėšų sąmatos rengimo, lėšų pervedimo į Fondą ir Fondo lėšų naudojimo tvarka nustatyta Fondo lėšų valdymo tvarkos apraše, patvirtintame Lietuvos Respublikos finansų ministro 2003 m. lapkričio 13 d. įsakymu Nr. 1K-273.

Fondo lėšų sąmata patvirtinta Lietuvos Respublikos 2017 metų valstybės biudžeto ir savivaldybių biudžetų finansinių rodiklių patvirtinimo įstatymu.

Fondo finansinių ataskaitų duomenys pateikiami eurai.

Fondas neturi kontroliuojamųjų ir asocijuotųjų subjektų.

II. APSKAITOS POLITIKA

Fondo finansinė apskaita tvarkoma ir finansinės ataskaitos sudaromos vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, 26-uju viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartu „Fondų apskaita ir finansinių ataskaitų rinkinys“ (toliau – 26-asis VSAFAS), Fondo apskaitos politikos aprašu, patvirtintu Lietuvos Respublikos finansų ministro 2016 m. rugpjūčio 19 d. įsakymu Nr. 1K-319, kitais viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais ir teisės aktais.

Tvarkant Fondo apskaitą ir sudarant ataskaitų rinkinius, buvo laikomasi apskaitos tęstinumo principo.

Finansinis turtas

Fondo finansinį turtą sudaro Fondo lėšos Lietuvos banko sąskaitoje, taip pat lėšos, perduotos kitam viešojo sektoriaus subjektui valstybės turtingiems įsipareigojimams, susijusiems su valstybės skola ir Europos Sąjungos politikos įgyvendinimu ir (arba) su tuo susijusiomis sutartimis ar susitarimais, vykdyti (grąžintinai) bei gautinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto.

Finansų ministro nustatyta tvarka laikinai laisvos Fondo lėšos gali būti investuojamos į ne nuosavybės vertybinius popierius, laikomus iki išpirkimo termino, t. y. turinčius nustatytus mokėjimus ir išpirkimo terminą, jei ketinama ir galima šią investiciją laikyti iki išpirkimo termino.

Jeigu ne nuosavybės vertybiniai popieriai buvo įsigyti aukcione ar kitu viešu būdu, laikoma, kad jų palūkanų norma atitinka rinkos palūkanų normą, o amortizuota savikaina lygi įsigijimo savikainai, t.y. amortizuota savikaina neperskaičiuojama. Investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius pirminio pripažinimo momentu Fondo apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina, kurią sudaro sumokėta arba mokėtina pinigų arba pinigų ekvivalentų suma ar kito mainais atiduoto turto vertė. Kiekvieno ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną iš ilgalaikių investicijų į ne nuosavybės vertybinius popierius išskeliama į trumpalaikes investicijas į ne nuosavybės vertybinius popierius vertybinių popierių dalis, kuri bus išperkama per ateinančius 12 mėnesių.

Indėliais pripažįstami visi indėliai bankuose, kurių terminas ilgesnis nei 3 mėnesiai. Pirminio pripažinimo momentu apskaitoje indėliai registruojami įsigijimo savikaina.

Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigai Lietuvos banko sąskaitoje, indėliai ir ne nuosavybės vertybiniai popieriai, kurių trukmė yra iki 3 mėnesių, laikomi pinigais ir pinigų ekvivalentais.

Finansavimo sumos

Iš valstybės biudžeto gautinos finansavimo sumos Fondo apskaitoje registruojamos pagal pateiktą dokumentą, kai yra tenkinamos finansavimo sumų davėjo nustatytos sąlygos finansavimo sumoms gauti, kai finansavimo sumų dydžius galima patikimai įvertinti ir finansavimo sumų davėjas pateikia rašytinius įrodymus, kad finansavimo sumos bus suteiktos ir pinigai bus pervesti. Gautinos finansavimo sumos registruojamos laikotarpio, už kurį buvo gautos lėšos į valstybės biudžetą, paskutinės dienos data. Gautinos finansavimo sumos, kurios neatitinka gautinų

finansavimo sumų pripažinimo kriterijų, registruojamos lėšų gavimo momentu.

Fondo gautomis finansavimo sumomis pripažįstamos finansavimo sumos:

gautos iš valstybės biudžeto už akcijų paketus;

gautos iš valstybės biudžeto už dividendus;

gautos iš valstybės biudžeto už nekilnojamąjį turtą;

gautos iš valstybės biudžeto už valstybinės žemės ūkio paskirties žemės sklypus;

gautos iš valstybės biudžeto kaip pertekliniai valstybės biudžeto asignavimai;

gautos iš valstybės biudžeto kaip kiti valstybės biudžeto asignavimai.

Gautos finansavimo sumos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje tuomet, kai faktiškai gaunamos į Fondo banko sąskaitą.

Jeigu gautos finansavimo sumos panaudojamos Fondo sąnaudoms kompensuoti, Fondo apskaitoje registruojamos panaudotos finansavimo sumos ir pripažįstamos finansavimo pajamos.

Finansiniai įsipareigojimai

Fondo finansinius įsipareigojimus sudaro mokėtinos sumos, susijusios su dengiamomis Fondo valdymo išlaidomis (neigiamos palūkanos už Lietuvos banko sąskaitoje esančius lėšų likučius, bankų paslaugų mokesčiai). Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami įsigijimo savikaina, t. y. įsipareigojimui įvykdyti reikalinga pinigų suma, kurią numatoma sumokėti esant normalioms veiklos sąlygoms.

Grynasis turtas

Vadovaujantis 26-ojo VSAFAS pakeitimais (nauja redakcija patvirtinta Lietuvos Respublikos finansų ministro 2016 m. gruodžio 23 d. įsakymu Nr. 1K-465), Fondo 2017 metų deficitas perkeltas į kitų rezervų straipsnį.

Pajamos

Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimo momentą.

Fondo pajamas sudaro pagrindinės veiklos pajamos ir finansinės investicinės veiklos pajamos.

Vertybinių popierių perkainojimo pelnas yra pripažįstamas kiekvieno ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, kai vertybinių popierių tikrosios vertės ir vertybinių popierių įsigijimo savikainos skirtumas yra teigiamas.

Fondo lėšas investavus į vertybinius popierius palūkanų pajamos pripažįstamos ir registruojamos Fondo apskaitoje pagal sutartyje nustatytas sąlygas, bet ne rečiau kaip kiekvieną kartą sudarant finansines ataskaitas. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje palūkanų pajamos sukaupiamos, jeigu palūkanų mokėtoji prievolė sumokėti einamojo ataskaitinio laikotarpio palūkanas arba jų dalį atsiranda kitą ataskaitinį laikotarpį.

Sąnaudos

Fondo sąnaudos apskaitoje pripažįstamos ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį yra uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

Fondo sąnaudas sudaro:

pagrindinės veiklos sąnaudos – banko paslaugų sąnaudos ir kitos pagrindinės veiklos sąnaudos;

finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos – palūkanų sąnaudos (neigiamos palūkanos už banko sąskaitose esančius lėšų likučius), vertybinių popierių perkainojimo nuostoliai ir kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos (lėšų investavimo mokesčiai).

Apskaitos klaidų taisymas

Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška viena arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,07 procento viso Fondo turto.

Esminės ir neesminės Fondo apskaitos klaidos taisomos einamojo ataskaitinio laikotarpio finansinėse ataskaitose:

jei apskaitos klaida nėra esminė, jos taisymas registruojamas toje pačioje sąskaitoje, kurioje buvo užregistruota klaidinga informacija, ir rodomas toje pačioje veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje, kurioje buvo pateikta klaidinga informacija;

jei apskaitos klaida esminė, jos taisymas registruojamas tam skirtoje sąskaitoje ir rodomas veiklos rezultatų ataskaitos eilutėje „Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka“. Lyginamoji ankstesniojo ataskaitinio laikotarpio finansinė informacija pateikiama tokia, kokia buvo, t. y. nekoreguojama. Su esminės klaidos taisymu susijusi informacija pateikiama aiškinamajame rašte.

III. PASTABOS

1. Gautinos finansavimo sumos

Atsižvelgiant į tai, kad paskutinių praėjusių 2016 metų faktinis valdžios sektoriaus skolos lygis, Valstybės išdo departamento turimais duomenimis, neviršijo 45 procentų bendrojo vidaus produkto (įvertinus Finansų ministerijos sudarytus išvestinių finansinių priemonių sandorius) ir paskutinių praėjusių metų Lietuvos Respublikos Vyriausybės skolinimosi valstybės vardu vidutinė svertinė palūkanų norma (skaičiuojama pagal nominaliąją visų ilgesnės negu vienų metų trukmės skolinimosi priemonių trukmę) neviršijo nominalaus 6 procentų lygio, Fondo nuostatų 5.1–5.6 papunkčiuose nurodytos lėšos 2017 metais buvo kaupiamos Fonde.

Informacija apie per vienus metus gautinas sumas pateikiama 1 priede.

2017 m. gruodžio 31 dieną gautinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto sudarė 284 384 eurus, tai yra – 50 procentų lėšų, gautų į valstybės biudžetą pardavus viešo aukciono būdu įstatymų nustatyta tvarka valstybės nekilnojamąjį turtą ir kitus nekilnojamuosius daiktus.

2. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Informacija apie pinigų ir pinigų ekvivalentus pateikiama 2 priede.

2017 metų pabaigoje pinigai ir pinigų ekvivalentai sudarė 163 235 342 eurus.

2017 metų pabaigoje, palyginti su 2016 metų pabaiga, Fondo lėšų likutis padidėjo dėl 2017 metais iš valstybės biudžeto pervestų lėšų – 37 876 306 eurų. Lietuvos banko nurašytos neigiamos palūkanos už Fondo sąskaitos likutį ir vertybinių popierių saugojimo mokestis sumažino Fondo lėšų likutį 528 895 eurus.

3. Finansavimo sumos

Informacija apie finansavimo sumas pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčius per ataskaitinį laikotarpį bei finansavimo sumų likučiai pateikiami 3 ir 4 prieduose.

Gautos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto per 2017 metus sudarė 37 876 306 eurus, iš jų už akcijų paketus – 13 538 eurai, už gautus dividendus – 36 626 500 eurų, už parduotą nekilnojamąjį turtą ir kitus nekilnojamuosius daiktus – 632 425 eurai ir už parduotus žemės ūkio paskirties žemės sklypus – 603 843 eurai.

2017 m. gruodžio 31 dieną gautinos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto sudarė 284 384 eurus.

4. Sukauptos mokėtinos sumos

Informacija apie sukauptas mokėtinas sumas pateikiama 5 priede.

Jas sudaro 55 356 eurų Lietuvos bankui mokėtina neigiamų palūkanų už Fondo sąskaitos likutį suma už 2017 metų gruodžio mėnesį.

5. Grynasis turtas

Fondo grynasis turtas 2017 metų pradžioje sudarė 50 575 295 eurus. 2017 metų pabaigoje apskaičiuotas einamųjų metų deficitas sudaro 559 885 eurus dėl Lietuvos banko nurašytų neigiamų palūkanų už Fondo sąskaitų likučius.

Vykdamas 26-ojo VSAFAS, kuris buvo pakeistas Lietuvos Respublikos finansų ministro 2016 m. gruodžio 23 d. įsakymu Nr. 1K-465, 37 punkto reikalavimus, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 2017 metų deficitas perkeltas į kitų rezervų straipsnį.

6. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas

Informacija apie finansinės ir investicinės veiklos pajamas ir sąnaudas pateikiama 6 priede.

2017 metų finansinės ir investicinės veiklos rezultatas sudaro 559 885 eurus sąnaudų, kurios yra Lietuvos banko nurašytos neigiamos palūkanos už Fondo sąskaitos likutį.

7. Pagrindinės veiklos pinigų srautai

Pagrindinės veiklos pinigų srautų įplaukas sudaro gautos finansavimo sumos iš valstybės biudžeto – 37 876 306 eurai. Pagrindinės veiklos pinigų srautų išmokos sudaro 528 885 eurai Lietuvos banko nurašytų neigiamų palūkanų už Fondo sąskaitų likučius ir 10 eurų – vertybinių popierių saugojimo mokestis.

2016 ir 2017 metų informacija pagal veiklos segmentus pateikiama 7 ir 8 prieduose.

Pagal veiklos segmentus Fondo apskaitoje detalizuojamos pagrindinės veiklos sąnaudos ir pagrindinės veiklos pinigų srautai. Jie priskiriami prie bendrųjų valstybės paslaugų segmento.

Finansų ministras



Vilius Šapoka

Valstybės išdo departamento direktorius



Audrius Želionis

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena						Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		(eurais)
		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	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)	284 384	284 384	0	14 247	14 247	0			
1.1.	Gautinos finansavimo sumos	284 384	284 384	0	14 247	14 247	0			
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, turta, 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 turta									
1.3.5.	Kitos									
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos									
1.5.	Sukauptos gautinos sumos									
1.5.1.	Iš biudžeto									
1.5.2.	Kitos									
1.6.	Kitos gautinos sumos									
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio									
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	284 384	284 384	0	14 247	14 247	0			

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

(eurais)

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)	99 420 364	99 420 364	61 544 058	61 544 058
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose	99 420 364	99 420 364	61 544 058	61 544 058
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)	63 814 978		64 343 873	
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	63 814 978		64 343 873	
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				
3.7.	Kiti pinigų ekvivalentai				
4.	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	163 235 342	99 420 364	125 887 931	61 544 058
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos	163 235 342	99 420 364	125 887 931	61 544 058

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 neatlygintina i 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) paskėitimas		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	61 558 305	37 876 306	0		0	0	0	0	0	270 137	99 704 748	
1.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):												
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	61 558 305	37 876 306								270 137	99 704 748	
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
	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):	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	
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):												
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti												
4.	Iš kitų šaltinių:	13 744 212	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13 744 212	
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti												
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	13 744 212									0	13 744 212	
5.	Iš viso finansavimo sumų	75 302 517	37 876 306	0		0	0	0	0	0	270 137	113 448 960	

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

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)	14 247	61 544 058	61 558 305		284 384	99 420 364	99 704 748	
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 Europos Sąjungos)								
4.	Iš kitų šaltinių	0	13 744 212	13 744 212		0	13 744 212	13 744 212	
5.	Iš viso	14 247	75 288 270	75 302 517		284 384	113 164 576	113 448 960	

(eurais)

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

(eurais)

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena				Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena			
		iš viso	tarp jų viešojo sektorius subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams		iš viso	tarp jų viešojo sektorius subjektams	tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	
1	2	3	4	5		6	7	8	
1.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos								
2.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai								
3.	Tiekėjams mokėtinos sumos								
4.	Sukauptos mokėtinos sumos	55 356	0	0		24 366	0	0	0
4.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos								
4.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos								
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos	55 356				24 366			
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos								
5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	0	0	0		0	0	0	0
5.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai								
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai								
5.3.	Kitos mokėtinos sumos								
6.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	55 356	0	0		24 366	0	0	0

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

(eurais)

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	0	557
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo	0	0
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos	0	0
1.3.	Palūkanų pajamos	0	557
1.4.	Dividendai	0	0
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*	0	0
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos	0	0
2.	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	559 885	117 173
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo	0	0
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos	0	0
2.3.	Palūkanų sąnaudos	559 885	116 978
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*	0	195
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)	- 559 885	- 116 616

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste

2017 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

[illegible]

2016 M. INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

[illegible]

INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGOJIMŲ DALĮ EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS
(eurais)

Eil. Nr.	Įsipareigojimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1.	Eurais	24 366	55 356
2.	JAV doleriais	0	0
3.	Kitomis	0	0
4.	Iš viso	24 366	55 356

**REZERVINIO (STABILIZAVIMO) FONDO LĖŠŲ ŠAMATOS VYKDYMO
2017 M. GRUODŽIO 31 D. ATASKAITA**

METINĖ

2018-04-04 Nr. (2.95-0307)-11K-24

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinių metų fondo lėšų šamata	Ataskaitinio laikotarpio fondo lėšų šamatos vykdymas	Praėjusių metų fondo lėšų šamata	Praėjusių metų fondo lėšų šamatos vykdymas	(tūkst. eurų)
I	2	3	4	5	6	
I.	Lėšų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	129 373	125 888	63 074		62 920
Iš jo:						
I.1.	lėšos, naudojamos valstybės turiniams įsipareigojimams, susijusiems su valstybės skola, vykdyti (grąžintinai) iki 2016 m. gruodžio 31 d.			57 924		0
II.	Įplaukos	60 062	37 876	66 482		63 061
II.1.	likutis iš Privatizavimo fondo			2 830		1 515
II.2.	pajamos iš lėšų investavimo			0		2
II.3.	50 procentų lėšų, gautų į Lietuvos Respublikos valstybės biudžetą įstatymų nustatyta tvarka privatizavus valstybei nuosavybės teise priklausančius akcijų paketus	1 128	14	2 932		750
II.4.	50 procentų gautų į Lietuvos Respublikos valstybės biudžetą dividendų	49 795	36 626	44 457		58 358
II.5.	50 procentų lėšų, gautų į Lietuvos Respublikos valstybės biudžetą, pardavus viešo aukciono būdu įstatymų nustatyta tvarka valstybės nekilnojamąjį turtą ir kitus nekilnojamojo daiktus	1 295	632	963		1 036
II.6.	50 procentų lėšų, gautų į Lietuvos Respublikos valstybės biudžetą, pardavus valstybinės žemės ūkio paskirties žemės sklypus	7 844	604	15 300		1 401
III.	Išlaidos	627	529	183		93
III.1.	Rezervinio (stabilizavimo) fondo valdymo išlaidos	627	529	183		93
IV.	Lėšos, kurios gali būti naudojamos valstybės turiniams įsipareigojimams, susijusiems su valstybės skola, vykdyti (grąžintinai)	183 808	183 808			57 924
V.	Lėšų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (I + II - III)	188 808	163 235	129 373		125 888
Iš jo:						
V.1.	lėšos, kurios naudojamos valstybės turiniams įsipareigojimams, susijusiems su valstybės skola, vykdyti (grąžintinai)	0	0	0		0

Finansų ministras

Vilius Šapoka

Valstybės išdao departamentu direktorius

Audrius Želionis

2017 METŲ REZERVINIO (STABILIZAVIMO) FONDO LĖŠŲ SĄMATOS VYKDYMO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2017 metų Rezervinio (stabilizavimo) fondo lėšų sąmatos vykdymo ataskaita parengta atsižvelgiant į Rezervinio (stabilizavimo) fondo (toliau – Fondas) lėšų judėjimą banko sąskaitoje ir 2017 metų Fondo lėšų sąmatą, patvirtintą Lietuvos Respublikos 2017 metų valstybės biudžeto ir savivaldybių biudžetų finansinių rodiklių patvirtinimo įstatymo 17 straipsniu (10 priedas).

Fondo lėšų sąmatos vykdymo ataskaita parengta pagal Lietuvos Respublikos finansų ministro 2010 m. sausio 29 d. įsakymu Nr. 1K-022 „Dėl vykdymo ataskaitų“ patvirtintą formą Nr. RSF, atsižvelgiant į įplaukų šaltinius ir išlaidų grupes, kurios nurodytos Fondo lėšų sąmatoje.

2017 m. sausio 1 d. Fondo lėšų likutį sudarė 125 887 931 euras, esantis Lietuvos banko sąskaitoje.

Per 2017 metus Fondo įplaukos sudarė 37 876 306 eurus, gautų į Lietuvos Respublikos valstybės biudžetą pervestų lėšų:

- 50 procentų už akcijų paketus – 13 538 eurai,
- 50 procentų už dividendus – 36 626 500 eurų,
- 50 procentų už nekilnojamąjį turtą ir kitus nekilnojamuosius daiktus – 632 425 eurai,
- 50 procentų už valstybinės žemės ūkio paskirties žemės sklypus – 603 843 eurai.

Į Fondą pervesta mažiau dividendų nei planuota, nes į valstybės biudžetą buvo gauta mažiau dividendų dėl UAB „Lietuvos energija“ akcijų valdytojos priimto sprendimo neskirti šios bendrovės pelno dalies tarpiniams dividendams už finansinį laikotarpį, pasibaigusį 2017 m. birželio 30 d., taip siekiant subalansuoti biudžeto pajamų srautą. Sprendimas dėl UAB „Lietuvos energija“ pelno dalies dividendams išmokėjimo už visus 2017 finansinius metus bus priimtas 2018 metais teisės aktų nustatyta tvarka.

Per 2017 metus Fondo išlaidos sudarė 528 895 eurus, iš jų:

Lietuvos bankas nurašė 528 885 eurus neigiamų palūkanų nuo Fondo banko sąskaitose esančio lėšų likučio. Neigiamos palūkanos skaičiuojamos Europos Centriniam Bankui nustačius neigiamą indėlių palūkanų normą pagal Indėlininkų sąskaitų Lietuvos banke tvarkymo taisykles.

DNB bankui 2017 metais sumokėtas vertybinių popierių saugojimo mokestis už 2016 metų IV ketvirtį sudaro 10 eurų.

2017 metais nebuvo panaudota lėšų valstybės turtiniams įsipareigojimams, susijusiems su valstybės skola, vykdyti (grąžintinai).

2017 m. gruodžio 31 d. Fondo lėšų likutį sudarė 163 235 342 eurai, esantys Lietuvos banko sąskaitoje.

Finansų ministras



Vilius Šapoka

Valstybės izdo departamento direktorius



Audrius Želionis