



**VALSTYBĖS ĮMONĖS TURTO BANKAS
2017 METŲ 3 MĖNESIŲ
TARPINIS FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS
IR
TARPINĖ VEIKLOS ATASKAITA**



Valstybės įmonės Turto bankas

Įmonės kodas 112021042; buveinės adresas: Kęstučio g. 45, Vilnius; duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

2017 m. 3 mėnesių tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys

Finansinių ataskaitų sudarymo data - 2017 m. rugpjūčio 29 d.

PATVIRTINTA

Lietuvos Respublikos finansų ministro

2017 m.

d. įsakymu Nr.1K-

2017 m. kovo 31 d. BALANSAS

2017 m. sausio 1 d. – 2017 m. kovo 31 d.

Ataskaitinis laikotarpis

Eurai

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

	TURTAS	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	TURTAS			
	ILGALAIKIS TURTAS		66 075 571	66 031 929
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	3.1	203 994	237 284
1.1.	Plėtros darbai			
1.2.	Programinė įranga		71 413	85 682
1.3.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			
1.4.	Kitas nematerialusis turtas		132 581	151 602
1.5.	Sumokėti avansai			
2.	MATERIALUSIS TURTAS	3.2	35 937 942	35 854 349
2.1.	Žemė			
2.2.	Pastatai ir statiniai		1 838 847	1 853 460
2.3.	Mašinos ir įrenginiai			
2.4.	Transporto priemonės		62 860	35 347
2.5.	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		36 348	44 096
2.6.	Investicinis turtas	3.2	33 999 709	33 886 245
2.6.1.	Žemė		8 422 371	7 424 239
2.6.2.	Pastatai		25 577 338	26 462 006
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai		178	35 201
3.	FINANSINIS TURTAS	3.3	29 900 464	29 912 102
3.1.	Po vienerių metų gautinos sumos		13 891 577	13 857 062
3.2.	Kitas finansinis turtas		16 008 887	16 055 040
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS		33 171	28 194
4.1.	Atidėtojo mokesčio turtas	3.12	33 171	28 194
4.2.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		93 265 422	92 632 936
1.	ATSARGOS	3.4	62 289 517	62 371 893
1.1.	Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		46 264	47 477
1.2.	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai		6 019 042	6 008 017
1.3.	Produkcija			
1.4.	Biologinis turtas			
1.5.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti		72	72
1.6.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti	3.4	56 221 756	56 313 592
1.7.	Sumokėti avansai		2 383	2 735
2.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS	3.5	1 591 260	1 788 641
2.1.	Pirkėjų skolos		558 979	545 388
2.2.	Kitos gautinos sumos		1 032 281	1 243 253
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		---	---
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	3.6	29 384 645	28 472 402
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS	3.7	639 121	785 479
	TURTAS IŠ VISO:		159 980 114	159 450 344



Valstybės įmonės Turto bankas

Įmonės kodas 112021042; buveinės adresas: Kęstučio g. 45, Vilnius; duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

2017 m. 3 mėnesių tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys

Finansinių ataskaitų sudarymo data - 2017 m. rugpjūčio 29 d.

	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
D.	NUOSAVAS KAPITALAS		40 782 033	40 654 036
1.	ĮMONĖS SAVININKO KAPITALAS	3.8	4 982 551	4 982 551
2.	TURTĄ, KURIS PAGAL ĮSTATYMUS GALI BŪTI TIK VALSTYBĖS NUOSAVYBĖ, ATITINKANTIS KAPITALAS			
3.	CENTRALIZUOTAI VALDOMĄ VALSTYBĖS TURTĄ ATITINKANTIS KAPITALAS	3.9	34 850 255	34 661 213
4.	PERKAINOJIMO REZERVAS (REZULTATAI)			
5.	REZERVAI	3.10	479 722	479 722
5.1.	Privalomas		459 722	459 722
5.2.	Kiti rezervai		20 000	20 000
6.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	3.8	469 505	530 550
6.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		(61 045)	(188 108)
6.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		530 550	718 658
E.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	3.11	42 753	42 753
F.	ATIDĖJINIAI		37 636	44 379
1.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai		26 319	26 787
2.	Mokesčių atidėjiniai			
3.	Kiti atidėjiniai		11 317	17 592
G.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI		119 111 100	118 702 962
1.	PO VIENERIŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	3.14	43 907 787	43 021 229
1.1.	Skoliniai įsipareigojimai	3.13	9 964 284	9 936 885
1.2.	Skolos kredito įstaigoms			
1.3.	Gauti avansai			
1.4.	Skolos tiekėjams		---	---
1.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
1.6.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai		33 943 503	33 084 344
2.	PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	3.14	75 203 313	75 681 733
2.1.	Skoliniai įsipareigojimai	3.13	73 193 536	73 914 753
2.2.	Skolos kredito įstaigoms			
2.3.	Gauti avansai		94 058	728 261
2.4.	Skolos tiekėjams		1 454 596	709 705
2.5.	Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
2.6.	Pelno mokesčio įsipareigojimai	3.12	---	---
2.7.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		268 443	161 172
2.8.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		192 680	167 842
H.	SUKAPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS		6 592	6 214
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO:		159 980 114	159 450 344

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Generalinis direktorius

Vaidotas Aleksius

Finansų departamento direktorė

Lina Užlienė



Valstybės įmonės Turto bankas

Įmonės kodas 112021042; buveinės adresas: Kęstučio g. 45, Vilnius; duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

2017 m. 3 mėnesių tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys

Finansinių ataskaitų sudarymo data - 2017 m. rugpjūčio 29 d.

PATVIRTINTA

Lietuvos Respublikos finansų ministro

2017 m.

d. įsakymu Nr.1K-

2017 m. kovo 31 d. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2017 m. sausio 1 d. – 2017 m. kovo 31 d.

Ataskaitinis laikotarpis

Eurai

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos		799 743	1 645 824
2.	Pardavimo savikaina		(711 886)	(611 516)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	3.14	87 857	1 034 308
5.	Pardavimo sąnaudos			
6.	Bendrosios ir administracinės paskirties sąnaudos	3.15	(176 697)	(251 552)
7.	Kitos veiklos rezultatai		---	---
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos		21 940	15 164
10.	Kitų palūkanų ir panašios pajamos		2 912	10 089
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos		(2 034)	(1 858)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		(66 022)	806 151
14.	PELNO MOKESTIS		4 977	6 342
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(61 045)	812 493

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Generalinis direktorius

Vaidotas Aleksius

Finansų departamento direktorė

Lina Užlienė



Valstybės įmonės Turto bankas

Įmonės kodas 112021042; buveinės adresas: Kęstučio g. 45, Vilnius; duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

2017 m. 3 mėnesių tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys

Finansinių ataskaitų sudarymo data - 2017 m. rugpjūčio 29 d.

PATVIRTINTA

Lietuvos Respublikos finansų ministro

d. įsakymu Nr. 1K-

2017 m.

2017 m. kovo 31 d. KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2017 m. sausio 1 d. – 2017 m. kovo 31 d.

Ataskaitinis laikotarpis

Eurai
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Įmonės savininko kapitalas	Turta, kuris pagal įstatymus gali būti valstybės nuosavybės, atitinkantis kapitalas	Perkainojimo rezervas			Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Centralizuotai valdomą turtą atitinkantis kapitalas	Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto			
1.	Likutis užpraejusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	4 595 622	---	37 012 524	---	---	459 722	20 273	720 078
2.	Apskaitos politikos pakitimo rezultatas								---
3.	Esminių klaidų taisymo rezultatas								---
4.	Perskaičiuotas likutis užpraejusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	4 595 622	---	37 012 524	---	---	459 722	20 273	720 078
5.	Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)								---
6.	Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)								---
7.	Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)							(188 108)	(188 108)
8.	Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)								---
9.	I valstybės ar savivaldybės biudžetą mokama įmonės pelno dalis								---
10.	Turtą, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybės, atitinkančio kapitalo didinimas (mažinimas)			(2 351 311)					(2 351 311)
11.	Centralizuotai valdomą turtą atitinkantis kapitalo didinimas (mažinimas)							273	---
12.	Sudaryti rezervai								---
13.	Panaudoti rezervai							(1 693)	385 236
14.	Įmonės savininko kapitalo didinimas (mažinimas)	386 929							
15.	Likutis praėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	4 982 551	---	34 661 213	---	---	459 722	20 000	530 550
									40 654 036



Valstybės įmonės Turto bankas
Imonės kodas 112021042; buveinės adresas: Kęstučio g. 45, Vilnius; duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre
2017 m. 3 mėnesių tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys
Finansinių ataskaitų sudarymo data - 2017 m. rugpjūčio 29 d.

16.	Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)	---	---	---	---	---	---	---	---
17.	Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)	---	---	---	---	---	---	---	---
18.	Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)	---	---	---	---	---	---	---	---
19.	Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)	---	---	---	---	---	---	---	---
20.	I valstybės ar savivaldybės biudžetą mokama įmonės pelno dalis	---	---	---	---	---	---	---	---
21.	Turtą, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkančio kapitalo didinimas (mažinimas)	---	---	---	---	---	---	---	---
22.	Centralizuotai valdomą turtą atitinkantis kapitalo didinimas (mažinimas)	---	---	---	---	---	---	---	---
23.	Sudaryti rezervai	---	---	---	---	---	---	---	---
24.	Panaudoti rezervai	---	---	---	---	---	---	---	---
25.	Įmonės savininko kapitalo didinimas (mažinimas)	---	---	---	---	---	---	---	---
26.	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	4 982 551	---	34 850 255	---	---	459 722	20 000	469 505
									40 782 033

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Generalinis direktorius

A+L

Vaidotas Aleksius

Finansų departamento direktorė

Lina Užlienė



Valstybės įmonės Turto bankas

Įmonės kodas 112021042; buveinės adresas: Kęstučio g. 45, Vilnius; duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

2017 m. 3 mėnesių tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys

Finansinių ataskaitų sudarymo data - 2017 m. rugpjūčio 29 d.

PATVIRTINTA

Lietuvos Respublikos finansų ministro

2017 m.

d. įsakymu Nr.1K-

2017 m. kovo 31 d. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA Sudaroma netiesioginiu būdu

2017 m. sausio 1 d. – 2017 m. kovo 31 d.

Ataskaitinis laikotarpis

Eurai

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
1.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		(61 045)	812 493
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		129 372	140 122
1.3.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas		---	---
1.4.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		(370)	(4 373)
1.5.	Kitų nepiniginių straipsnių eliminavimas		416 230	1 111 820
1.6.	Po vienerių metų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		(34 515)	6 337 380
1.7.	Atidėtojo pelno mokesčio turto sumažėjimas (padidėjimas)		(4 977)	(6 342)
1.8.	Atsargų, išskyrus sumokėtus avansus, sumažėjimas (padidėjimas)		82 024	3 963 542
1.9.	Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)		35 375	(171)
1.10.	Pirkėjų įsiskolinimo (padidėjimas) sumažėjimas		(13 591)	(26 607)
1.11.	Kitų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas		210 972	(54 271)
1.12.	Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.13.	Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)		146 358	20 769
1.14.	Atidėjimų padidėjimas (sumažėjimas)		(6 743)	1 570
1.15.	Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų išankstinių apmokėjimų padidėjimas (sumažėjimas)		---	---
1.16.	Pagal vekselius ir čekius po vieno metų mokėtinų sumų padidėjimas (mažėjimas)			
1.17.	Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų išankstinių apmokėjimų padidėjimas (sumažėjimas)		110 688	(175 344)
1.18.	Pagal vekselius ir čekius per vienus metus mokėtinų sumų padidėjimas (mažėjimas)			
1.19.	Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		---	---
1.20.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		107 271	157 752
1.21.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		24 838	(90 179)
1.22.	Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)		378	(1 303)
	Gryniesi pagrindinės veiklos pinigų srautai	3.24	1 142 265	12 186 858
2.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
2.1.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas		(28 959)	---
2.2.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) perleidimas		---	---
2.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas			
2.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas			
2.5.	Paskolų suteikimas			
2.6.	Paskolų susigrąžinimas			
2.7.	Gautos palūkanos		---	4 060
2.8.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimai		---	1 526 053
2.9.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai		---	(45)
	Gryniesi investicinės veiklos pinigų srautai		(28 959)	1 530 068



Valstybės įmonės Turto bankas

Įmonės kodas 112021042; buveinės adresas: Kęstučio g. 45, Vilnius; duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

2017 m. 3 mėnesių tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys

Finansinių ataskaitų sudarymo data - 2017 m. rugpjūčio 29 d.

3.	Finansinės veiklos pinigų srautai		
3.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais	---	---
3.1.1.	Įmonės savininko kapitalo didinimas		---
3.1.2.	I valstybės ar savivaldybės biudžetą mokama įmonės pelno įmoka	---	---
3.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais	(199 075)	(6 619 183)
3.2.1.	Paskolų gavimas		
3.2.2.	Paskolų grąžinimas	(201 433)	(5 807 905)
3.2.3.	Sumokėtos palūkanos		(813 313)
3.2.4.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai		
3.2.5.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas	---	---
3.2.6.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas		
3.2.7.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimai	2 404	2 171
3.2.8.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai	(46)	(136)
	<u>Gryniesi finansinės veiklos pinigų srautai</u>	<u>(199 075)</u>	<u>(6 619 183)</u>
4.	Valiutų kursų pasikeitimo įtaka grynųjų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui	(1 988)	(1 676)
5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)	912 243	7 096 067
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	28 472 402	13 377 234
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	29 384 645	20 473 301

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Generalinis direktorius

Vaidotas Aleksius

Finansų departamento direktorė

Lina Užlienė



Valstybės įmonės Turto bankas

Įmonės kodas 112021042; buveinės adresas: Kęstučio g. 45, Vilnius; duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

2017 m. 3 mėnesių tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys

Finansinių ataskaitų sudarymo data - 2017 m. rugpjūčio 29 d.

2017 METŲ 3 MĖNESIŲ TARPINIO FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO AIŠKINAMASIS RAŠTAS

1. Bendroji dalis

Valstybės įmonė Turto bankas (toliau - „Įmonė“) įmonių registre įregistruota 1996 m. lapkričio 25 d. Įmonės teisinė forma yra Valstybės įmonė.

Įmonės kodas: 112021042.

Įmonės buveinės adresas: Kęstučio g. 45, LT-08124 Vilnius, Lietuvos Respublika, duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre.

Įmonė yra iš valstybės turto įsteigta įmonė, kuri nuosavybės teise priklauso valstybei ir jai perduotą ir jos įsigytą turtą valdo, naudoja bei disponuoja patikėjimo teise. Įmonė yra ribotos civilinės atsakomybės viešasis juridinis asmuo.

2014 m. kovo 20 d. Lietuvos Respublikos Seimas priėmė Centralizuotai valdomo valstybės turto valdytojo įstatymą (TAR, 2014-04-30, Nr.2014-04033; TAR, 2015-03-31, Nr. 4841). Centralizuotai valdomo valstybės turto valdytojo įstatymu nustatyta, kad Centralizuotą turto valdymą atliks valstybės įmonė, sukurta sujungus dvi valstybės nekilnojamojo turto valdyme dalyvaujančias valstybės įmones – Valstybės turto fondą ir Turto banką. Valstybės įmonė Valstybės turto fondas buvo reorganizuota prijungimo būdu prie reorganizavime dalyvavusios valstybės įmonės Turto banko. Reorganizavimo metu prie Įmonės prijungta valstybės įmonė Valstybės turto fondas, kuri po reorganizavimo pasibaigė, o jos teisės ir pareigos ir 2014 m. rugsėjo 30 d. patikėjimo teise valdomas valstybės turtas perėjo Įmonei. Įmonės įstatai 2014 m. rugsėjo 30 d. patvirtinti Lietuvos Respublikos finansų ministro įsakymu Nr. 1K-300.

Pagrindinė Įmonės veikla – centralizuotas valstybės nekilnojamojo turto valdymas, valstybei ir savivaldybėms nuosavybės teise priklausančių akcijų privatizavimas, skolų valstybei išieškojimas ir perduotų paskolų, valstybės garantijų ir kitų turtinių įsipareigojimų administravimas.

2016 m. į valstybės biudžetą Įmonė pelno įmokos dalies nemokėjo.

2017 m. 3 mėnesių vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius Įmonėje buvo 140 darbuotojai (2016 m. – 128). Įmonės vidutinis sąrašinis įmonės darbuotojų skaičius pagal kategorijas:

Darbuotojų grupė	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Pagrindiniai vadovaujantieji darbuotojai	15	15
Specialistai	125	113
Darbininkai	---	---
Iš viso	140	128

*Įmonės pagrindiniams vadovaujantiems darbuotojams priskiriamos pareigybės: generalinis direktorius, jo pavaduotojas, departamentų direktoriai, skyrių viršininkai, darbuotojai, kuriems gen. direktoriaus įsakymu pavesta atlikti vadovaujančių darbuotojų funkcijas

2. Apskaitos politika

2.1. Finansinių ataskaitų rengimo pagrindas

Įmonės finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis Lietuvos Respublikos Įmonių finansinės atskaitomybės įstatymu, Lietuvos Respublikos Būhalterinės apskaitos įstatymu, Verslo apskaitos standartais (toliau – „VAS“) bei apskaitos principais, išdėstytais žemiau.

Įmonės finansiniai metai prasideda sausio 1 d. ir baigiasi gruodžio 31 d.

Įmonės finansinės ataskaitos parengtos remiantis veiklos tęstinumo prielaida.

Informacija finansinėse ataskaitose pateikta nacionaline valiuta – eurai (EUR).



Valstybės įmonės Turto bankas

Įmonės kodas 112021042; buveinės adresas: Kęstučio g. 45, Vilnius; duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

2017 m. 3 mėnesių tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys

Finansinių ataskaitų sudarymo data - 2017 m. rugpjūčio 29 d.

2.2. Veiklos tęstinumas

2014 m. VI Valstybės turto fondo reorganizavimo prijungimo būdu Įmonė pasirinko taikyti ankstesniųjų verčių metodą. Pagal šį metodą įmonių balansai sujungiami nevertinant turto ir įsipareigojimų tikrosiomis vertėmis, t. y. prijungiamosios įmonės turto ir įsipareigojimų balansinės vertės pridamos prie reorganizavime dalyvaujančios Įmonės turto ir įsipareigojimų balansinių verčių.

2.3. Ilgalaikis nematerialus turtas

Nematerialiajam turtui priskiriamas Įmonės savininko perduotas ir įmonės įgytas, nuosavybės teise įmonės savininkui priklausantis turtas, neturintis materialios substancijos, fizinės išraiškos, skirtas naudoti ne trumpiau kaip vienerius metus paslaugoms teikti ar administraciniais tikslais neatsižvelgiant į šio turto vertę (įsigijimo (pasigaminimo) savikainą) ir kurį naudodama Įmonė tikisi gauti ekonominės naudos ateityje, apskaitomas įsigijimo savikaina, sumažinta sukauptos amortizacijos ir vertės sumažėjimo nuostolių suma. Amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą.

Įmonės ilgalaikis nematerialus turtas amortizuojamas per jo naudingo tarnavimo laiką. Įmonėje taikomi amortizacijos normatyvai išvardinti žemiau:

Turto rūšis	Amortizacijos normatyvas (metais)
Programinė įranga ir licencijos	3
Prestižas	3
Kitas nematerialus turtas	3

Nematerialiojo turto eksploatavimo ir kitos vėlesnės išlaidos priskiriamos tame ataskaitiniame laikotarpyje, kuriame jos buvo patirtos sąnaudomis. Nematerialiojo turto vertės sumažėjimo, turto nurašymo nuostoliai priskiriami Įmonės veiklos sąnaudoms. Perleidus nematerialųjį turtą, pelno (nuostolių) ataskaitoje, kitos veiklos dalyje, parodomas sandorio rezultatas.

2.4. Ilgalaikis materialus turtas

Nuo 2015 m. įsigytu ilgalaikiu materialiuoju turtu laikomas turtas, kurį Įmonė valdo ir kontroliuoja, iš kurio tikisi gauti ekonominės naudos būsimaisiais laikotarpiais, kuris bus naudojamas ilgiau nei vienerius metus, kurio įsigijimo (pasigaminimo) savikainą galima patikimai nustatyti ir kurio minimali įsigijimo (pasigaminimo) savikaina didesnė nei 500 eurų, išskyrus nekilnojamąjį turtą, kilnojamąsias kultūros vertybes ir transporto priemones, priskiriamus ilgalaikiam turtui neatsižvelgiant į jų vertę (įsigijimo (pasigaminimo) savikainą).

Materialusis turtas apskaitomas įsigijimo verte, sumažinta sukaupto nusidėvėjimo ir įvertinta turto nuvertėjimo suma.

Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą, nudėvint turto vertę iki likutinės vertės per numatomą turto naudingo tarnavimo laikotarpį. Nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio po to, kai turtas pradėtas naudoti, datos. Įmonėje taikomi nusidėvėjimo normatyvai:

Ilgalaikio turto grupė	Nusidėvėjimo normatyvas (metais)
Pastatai ir Įmonės patalpos	15-40
Transporto priemonės	5-6
Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	3-25

Pelnas arba nuostoliai iš ilgalaikio materialaus turto pardavimo nustatomas kaip skirtumas tarp įplaukų ir perleisto materialaus ilgalaikio turto likutinės vertės bei yra pripažįstamas pelno (nuostolių) ataskaitoje kaip kitos veiklos pajamos arba sąnaudos. Turto įsigijimo savikaina yra didinama atliktų remonto darbų verte ir patikslinamas to turto naudingas tarnavimo laikotarpis, jei ilgalaikio materialiojo turto remonto darbai pailgina turto naudingo tarnavimo laiką ir pagerina naudingąsias savybes. Remonto darbų vertė pripažįstama ataskaitinio laikotarpio veiklos sąnaudomis, jei tokie remonto darbai nepagerina naudingųjų turto savybių ir nepailgina naudingo tarnavimo laiko, o tik palaiko tinkamą jam eksploatuoti būklę.

Investicinis turtas. Ilgalaikiu materialiuoju investiciniu turtu laikomas turtas, kurį Įmonė valdo ir kontroliuoja, siekiant gauti pajamas iš nuomos ir/arba to turto vertės padidėjimo. Turtas, kuris naudojamas prekėms gaminti, paslaugoms teikti arba administraciniais tikslais, ir kurio pardavimas priskiriamas Įmonės tipinei veiklai, ilgalaikiam materialiam investiciniam turtui nepriskiriamas. Investiciniam turtui taip pat priskiriamas nuosavo kapitalo dalį atitinkantis turtas, kuris yra naudojamas valstybės institucijų ir įstaigų funkcijoms atlikti ir perduotas Įmonei valdyti, naudoti ir disponuoti juo patikėjimo teise.

Įmonė investicinį turtą apskaito įsigijimo verte, sumažinta sukaupto nusidėvėjimo ir įvertinta vertės sumažėjimo suma. Nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą, nudėvint turto vertę iki likutinės vertės per numatomą turto naudingo tarnavimo laikotarpį. Nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio po to, kai turtas pradėtas naudoti, datos. Įmonėje taikomi investicinio turto nusidėvėjimo normatyvai:

Ilgalaikio turto grupė	Nusidėvėjimo normatyvas (metais)
Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija	3
Patentai, išradimai, licencijos, įsigytos teisės	3
Kitas nematerialus turtas	4
Negyvenamos paskirties (išskyrus gamybinės paskirties) mūriniai, plytiniai, monolitiniai pastatai	75
Negyvenamos paskirties (išskyrus gamybinės paskirties) mediniai, karkasiniai pastatai	40
Gamybinės paskirties pastatai	40
Gyvenamosios paskirties mūriniai, plytiniai, monolitiniai pastatai	50
Gyvenamosios paskirties mediniai, karkasiniai pastatai	30
Pagalbiniai mūriniai, plytiniai, monolitiniai pastatai	50
Pagalbiniai mediniai, karkasiniai pastatai	30
Surenkamieji, išardomi, monolitiniai ir kiti pastatai	15
Infrastruktūriniai ir kiti statiniai	8
Elektros perdavimo ir ryšių įtaisai	8
Kompiuterinė technika ir ryšių priemonės	3
Mašinos ir įrenginiai	5
Baldai ir biuro įranga	6
Kitas ilgalaikis materialus turtas	4

Žemei nusidėvėjimas neskaičiuojamas.

2.5. Finansinis turtas

Finansinis turtas klasifikuojamas į šias kategorijas: finansinis turtas tikrąja verte, kurio tikrosios vertės pokyčiai pripažįstami pelnu arba nuostoliais; iki termino dienos laikomos investicijos; skirtas parduoti finansinis turtas; paskolos ir gautinos sumos. Klasifikuojama atsižvelgiant į finansinio turto turinį ir paskirtį turto įtraukimo į apskaitą momentu. Pirmą kartą finansinis turtas pripažįstamas įsigijimo verte, o paskui kiekvieną finansinių ataskaitų sudarymo dieną priklausomai nuo turto įsigijimo tikslo:

- Finansinis turtas skirtas perparduoti - tikrąja verte, o jeigu jos patikimai nustatyti negalima, įsigijimo savikaina, atėmus vertės sumažėjimo sumą;
- Ilgalaikės paskolos ir gautinos sumos laikomos iki išpirkimo - amortizuota savikaina;
- Trumpalaikės paskolos ir gautinos sumos laikomos iki išpirkimo - amortizuota savikaina arba įsigijimo savikaina.

Įmonė nurašo finansinį turtą ar jo dalį tik tada, kai ji netenka teisės kontroliuoti tą turtą ar jo dalį. Perleidus ar nurašius finansinį turtą ar jo dalį pelno (nuostolių) ataskaitoje parodomas perleidimo rezultatas. Pelnas ar nuostoliai dėl finansinio turto tikrosios vertės pasikeitimo pripažįstamas pelno (nuostolių) ataskaitoje. Finansinio turto, įvertinto amortizuota savikaina, amortizacijos suma, tenkanti ataskaitiniam laikotarpiui, pripažįstama finansinės ir investicinės veiklos pajamomis pelno (nuostolių) ataskaitoje.

Vyriausybės skolos vertybinius popierius (VVP), siekiant maksimalios naudos Įmonei, taip pat įvertinus Įmonės finansines galimybes, nuspręsta neparduoti iki nustatyto jų išpirkimo termino. Iki išpirkimo termino dienos laikomų investicijų į VVP tikroji vertė atskleidžiama aiškinamojo rašto pastabose.



2.6. Finansiniai įsipareigojimai

Prie finansinių įsipareigojimų priskiriami sutartiniai įsipareigojimai sumokėti pinigus arba atsiskaityti kitu finansiniu turtu.

Finansiniai įsipareigojimai apskaitoje registruojami tik tada, kai Įmonė prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu. Įmonė finansinį įsipareigojimą pirmą kartą pripažįsta įsigijimo savikaina, o paskui kiekvieną finansinių ataskaitų sudarymo dieną įvertina iš naujo priklausomai nuo jų sąryšio su rinkos kainomis bei atsiskaitymo laikotarpiu:

- Finansiniai įsipareigojimai susiję su rinkos kainomis - tikrąja verte;
- Kiti ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai - amortizuota savikaina;
- Kiti trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai - amortizuota savikaina arba savikaina.

Įmonė nurašo finansinį įsipareigojimą ar jo dalį tik tada, kai įsipareigojimas įvykdomas, anuliuojamas ar nustoja galioti. Perleidus ar panaikinus finansinį įsipareigojimą, sandorio rezultatas parodomas pelno (nuostolių) ataskaitoje. Pelnas ar nuostoliai dėl finansinio įsipareigojimo tikrosios vertės pasikeitimo pripažįstamas pelno (nuostolių) ataskaitoje. Finansinio įsipareigojimo, įvertinto amortizuota savikaina, amortizacijos suma, tenkanti ataskaitiniam laikotarpiui, pripažįstama kaip sąnaudos iš investicinės ir finansinės veiklos pelno (nuostolių) ataskaitoje. Palūkanos ir nuostoliai, susiję su finansiniais įsipareigojimais, turi būti pripažįstami sąnaudomis pelno (nuostolių) ataskaitoje.

Trumpalaikės skolos tiekėjams, iš pirkėjų gauti avansai ir kitos per vienus metus mokėtinos sumos vertinamos savikaina, nes apskaičiuotų palūkanų metodo poveikis yra nereikšmingas.

2.7. Gautinos sumos

Gautinos sumos yra apskaitomos tikrąja verte. Galimam gautinų sumų vertės sumažėjimui formuojamas rezervas pagal gautinų sumų senėjimą ir atskirų gautinų sumų įvertinimą.

2.8. Atsargos

Įsigytos atsargos apskaitoje registruojamos jų įsigijimo savikaina. Balanse atvaizduojamos įsigijimo savikaina arba grynąja galimo realizavimo verte, ta, kuri iš jų yra mažesnė. Grynoji realizavimo vertė yra pardavimo kaina, esant įprastoms verslo sąlygoms, atėmus užbaigimo, rinkodaros ir paskirstymo išlaidas. Parduotų prekių savikaina yra nustatoma naudojant FIFO atsargų nurašymo metodą. Atsargos, kurios nebegali būti realizuotos, yra nurašomos.

Su atsargų įsigijimu susijusiomis išlaidomis laikomos jų transportavimo, paruošimo naudoti išlaidos, visi su pirkimu susiję mokesčiai, rinkliavos (išskyrus tuos, kurie vėliau bus atgauti), atimant pirktų atsargų nukainojimo ir pirkimo metu suteiktų nuolaidų sumas. Nustatant atsargų įsigijimo savikainą, prie pirkimo kainos pridedamos tiesiogiai su atsargų įsigijimu susijusios išlaidos, kai jos sudaro reikšmingą atsargų vertės dalį.

Turtas, kurį Įmonė valdo patikėjimo teise ir kuris yra skirtas parduoti ir (ar) privatizuoti, įskaitant perimtą bešeimininkį, konfiskuotą, valstybės paveldėtą, valstybei perduotą turtą, apskaitomas Įmonės atsargų, t. y. ilgalaikio turto, laikomo pardavimui, ir įsipareigojimų, susijusių su parduoti skirtu turtu, balansinėse sąskaitose. Įmonei perduotam valstybei nuosavybės teise priklausančiam turtui, skirtam parduoti butui daugiabučiame gyvenamajame name, tenkanti daugiabučio gyvenamojo namo atnaujinimo (modernizavimo) darbų vertė, neįtraukta į turto perdavimo dokumente nurodytą vertę, įskaitant namo atnaujinimo darbams tenkančią paskolos dalį, kurią Įmonė įgijo prievolę padengti, įtraukiama į turto įsigijimo savikainą pagal 9-ojo verslo apskaitos standarto 8¹ punkto reikalavimus tada, kai darbai atlikti ir žinoma jų vertė. Pardavus šį turtą, iš institucijos perimto turto verte, apskaitoje mažinamas ilgalaikio turto, laikomo pardavimui, balansinis straipsnis bei sumažinamas Įmonės įsipareigojimas turtą perdavusiai institucijai susijęs su ilgalaikiu turtu, laikomu pardavimui, o parduoto turto pardavimo kaina apskaitoma Įmonės įsipareigojimuose institucijai už lėšas gautas pardavus perduotą parduoti valstybės nekilnojamąjį turtą.



Valstybės įmonės Turto bankas

Įmonės kodas 112021042; buveinės adresas: Kęstučio g. 45, Vilnius; duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

2017 m. 3 mėnesių tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys

Finansinių ataskaitų sudarymo data - 2017 m. rugpjūčio 29 d.

2.9. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigus sudaro pinigų likučiai sąskaitose bankuose. Pinigų ekvivalentus sudaro trumpalaikės ir aukšto likvidumo investicijos, kurios gali būti greitai konvertuojamos į grynusius pinigus, šių investicijų trukmė nuo jų įsigijimo datos nevirsija trijų mėnesių laikotarpio bei tokios investicijos nėra jautrios reikšmingiems jų vertės pokyčiams.

Pinigų srautų ataskaitoje pinigus ir pinigų ekvivalentus sudaro pinigai, indėliai einamosiose sąskaitose, kitos trumpalaikės labai likvidžios investicijos.

2.10. Neveiksnių aktyvų įsigijimas

1997 m. Įmonė perėmė likviduojamo AB Lietuvos akcinio inovacinio banko (toliau – LAIB) aktyvus. Šių aktyvų perėmimo ir disponavimo jais teisinės nuostatos nustatytos 1997 m. balandžio 22 d. akcinės bendrovės Lietuvos akcinio inovacinio banko prievolių banko kreditoriams įvykdymo bei jo turto perėmimo įstatyme Nr. VIII-191 ir 1997 m. gruodžio 23 d. akcinės bendrovės Lietuvos akcinio inovacinio banko prievolių banko kreditoriams įvykdymo bei jo turto perėmimo įstatymo įgyvendinimo įstatyme Nr. VIII-581.

1998 m. ir 1999 m. remiantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės 1998 m. kovo 26 d. nutarimu Nr. 354 „Dėl akcinės bendrovės Lietuvos valstybinio komercinio banko įsipareigojimų ir turto perdavimo“ ir 1999 m. sausio 18 d. nutarimu Nr. 18 „Dėl akcinės bendrovės Lietuvos valstybinio komercinio banko turto perdavimo“ Įmonė perėmė neveiksnius AB Lietuvos valstybinio komercinio banko (toliau – LVKB) aktyvus.

Perimti aktyvai finansinėje atskaitomybėje yra įtraukti į Įmonės turtą, o jų vertė – į įsipareigojimus Lietuvos Respublikos finansų ministerijai. Atsižvelgiant į tai, kad visą su šiuo turtu susijusią riziką prisiėmė valstybė, jo vertės koregavimai yra apskaityti įsipareigojimuose Lietuvos Respublikos finansų ministerijai ir neįtraukti į pelno (nuostolių) ataskaitą. Paskolos ir kitos perimtos skolos dėl neapibrėžto jų termino įtrauktos į ilgalaikį turtą, o įsipareigojimai į ilgalaikius įsipareigojimus.

Parduotinas materialusis turtas įtrauktas į trumpalaikį turtą, o skolos (jei tokių yra) už išsimokėtinai parduotą turtą priklausomai nuo jų grąžinimo grafiko paskirstytos į ilgalaikį ir trumpalaikį turtą.

Per 1997 m. ir 1998 m. už Vyriausybės vertybinius popierius (toliau – VVP) bankams restruktūrizuoti Įmonė išpirkė dalį neveiksnių aktyvų iš LVKB bei AB Lietuvos žemės ūkio banko (toliau – LŽŪB). Įsigydama šiuos neveiksnius aktyvus Įmonė veikė savo vardu, t. y. kaip šalis turto įsigijimo sutartyse ir prisiėmė riziką, susijusią su šiuo turtu.

2.11. Valstybės nekilnojamojo turto atnaujinimas

Valstybės turto valdytojų Įmonei perduotas atnaujinti valstybės nekilnojamas turtas Įmonės apskaitoje pripažįstamas ilgalaikiu turtu, laikomu pardavimui, tuo pačiu perduoto turto likutine verte apskaitoje pripažįstami Įmonės įsipareigojimai, susiję su ilgalaikiu turtu, laikomu pardavimui Valstybės turto valdytojams. Pardavus šį turtą, iš valstybės turto valdytojo perimto turto likutine verte, apskaitoje mažinamas ilgalaikio turto, laikomo pardavimui, balansinis straipsnis bei sumažinamas Įmonės įsipareigojimas valstybės turto valdytojui susijęs su ilgalaikiu turtu, laikomu pardavimui, o parduoto turto pardavimo kaina apskaitoma Įmonės įsipareigojimuose valstybės turto valdytojui už lėšas gautas pardavus perduotą parduoti valstybės nekilnojamąjį turtą.

Valstybės nekilnojamojo turto atnaujinimo jį rekonstruojant, remontuojant arba įsigyjant (perkant, statant ir pan.) išlaidos įskaitomos į šio turto įsigijimo savikainą. Į tiesioginę nekilnojamojo turto įsigijimo savikainą įskaitomas ir atlygis Įmonei už atnaujinimo organizavimą ir koordinavimą. Į tiesioginę nekilnojamojo turto įsigijimo savikainą neįskaitomos skolinimosi išlaidos (palūkanos, kurias moka Įmonė už paskolas, kuriomis finansuojamas naujo nekilnojamojo turto įgijimas, kitos su minėtomis paskolomis susijusios išlaidos, atlyginimas už Įmonės lėšų panaudojimą naujo nekilnojamojo turto įsigijimui finansuoti, jeigu toks atlyginimas numatytas Banko ir valstybės nekilnojamojo turto valdytojo susitarime). Skolinimosi išlaidos įtraukiamas į gautinas sumas iš Valstybės turto valdytojų. Išlaidos apskaitomos pagal kiekvieną rekonstruojamą, remontuojamą ar įsigijamą (perkamą, statomą ir pan.) nekilnojamojo turto vienetą.



Valstybės įmonės Turto bankas

Įmonės kodas 112021042; buveinės adresas: Kęstučio g. 45, Vilnius; duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre
2017 m. 3 mėnesių tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys
Finansinių ataskaitų sudarymo data - 2017 m. rugpjūčio 29 d.

Skolinimosi išlaidos už paskolas, naujo nekilnojamojo turto įgijimui finansuoti, padengiamos lėšomis, gautomis už parduotą atnaujinamą turtą arba lėšomis, skirtomis finansuoti valstybės nekilnojamojo turto atnaujinimą arba kitais sutartyse su valstybės turto valdytojais nurodytas finansavimo šaltiniais.

Jeigu Įmonės ir valstybės turto valdytojo susitarimo vykdymo rezultatai negali būti patikimai įvertinti, pajamomis pripažįstama (kaupiamos finansinėje apskaitoje) tik sutarties vykdymo sąnaudų dalis, kuri, tikėtina, bus padengta. Sąnaudos pripažįstamos sąnaudomis tą laikotarpį, kai jos susidarė. Kai nebėra neapibrėžtumų, dėl kurių nebuvo galima patikimai įvertinti susitarimo vykdymo rezultatus, pajamos, susijusios su susitarimu, turi būti pripažįstamos sukauptomis pajamomis.

Jeigu susitarimo vykdymo rezultatai gali būti patikimai įvertinti, su susitarimu susijusios pajamos ir išlaidos turi būti pripažįstamos pajamomis ir sąnaudomis, atsižvelgiant į susitarimo darbų įvykdymo lygį balanso datą ir susitarime nustatytą atlygio VĮ Turto bankui apskaičiavimo tvarką.

Susitarimų vykdymo sąnaudos, kurios, tikėtina, nebus padengtos nedelsiant pripažįstamos sąnaudomis.

2.12. Pavestas valdyti turtas

2000 - 2006 m. Lietuvos Respublikos finansų ministerija, vadovaudamasi Valstybės skolos įstatymu Nr. I-1508, kurį Seimas priėmė 1996 m. rugpjūčio 22 d. ir pakeitė 2005 m. birželio 16 d. Valstybės skolos įstatymo pakeitimo įstatymu Nr. X-251, ir Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2000 m. liepos 12 d. nutarimu Nr. 811 „Dėl paskolų ir valstybės garantijų, Finansų ministerijos perduodamų administruoti akcinei bendrovei Turto bankui“, pagal pavedimo sutartį Įmonei perdavė administruoti dalį paskolų, suteiktų iš valstybės vardu gautų vidaus ir užsienio paskolų lėšų, ir dalį valstybės garantijų. Už paskolų administravimą Vyriausybės nustatyta tvarka Įmonei mokamas atlygis.

Informacija apie Pavestą valdyti turtą bei su juo susijusius įsipareigojimus atskleista aiškinamojo rašto 3.20 pastaboje. Šis turtas ir įsipareigojimai yra apskaitomi perdavimo verte, atėmus paskolų grąžinimus ir nurašymus.

Pagal Garantinio fondo įstatymo 5 straipsnio 3 dalį ir Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2002 m. balandžio 5 d. nutarimą Nr. 472 „Dėl Garantinio fondo reikalavimo teisės perleidimo akcinei bendrovei Turto bankui“ ir Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2001 m. birželio 7 d. nutarimo Nr. 685 „Dėl Garantinio fondo steigimo dalinio pakeitimo“ Garantinio ir vaikų išlaikymo fondų administracija prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos Įmonei perleido reikalavimo teises į kreditorinius reikalavimus dėl negrąžintų finansinės paramos lėšų, skirtų iš Fondo bankrutuojančių ir bankrutavusių įmonių darbuotojų reikalavimams, susijusiems su darbo santykiais, tenkinti, ir kreditorinius reikalavimus dėl atgręžtinio reikalavimo teise neišieškotų lėšų, skirtų iš Garantinio fondo išmokoms bankrutuojančių ir bankrutavusių įmonių darbuotojams. Nuo 2010 m. liepos 14 d. šį fondą administruoja Įmonių bankroto ir valdymo departamentas prie Ūkio ministerijos.

Vadovaudamasis Mokesčių administravimo įstatymu, Lietuvos Respublikos civiliniu kodeksu ir Lietuvos Respublikos finansų ministro 2002 m. vasario 15 d. įsakymu Nr. 46 patvirtinta Mokestinės nepriemokos bei importo ir eksporto mokesčių ir muitų, baudų ir delspinigių išieškojimo perdavimo akcinei bendrovei Turto bankui tvarka, Muitinės departamentas prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos Įmonei perleido reikalavimo teisę į iš skolininkų ir garantų neišieškotus importo ir eksporto muitus ir mokesčius, su jais susijusias baudas, delspinigius ir palūkanas, kai jų suma yra nekontinuama ir teismo patvirtinta kaip kreditoriaus reikalavimas įmonės bankroto arba įmonės restruktūrizavimo byloje. Valstybinė mokesčių inspekcija prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos Įmonei perleido reikalavimo teises į įmonių mokesčines nepriemokas, susidariusias iki teismo nutarties iškelti bankroto bylą įsiteisėjimo dienos.

Vadovaudamasi Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2002 m. gegužės 7 d. nutarimu Nr. 631 „Dėl reikalavimo teisių perleidimo akcinei bendrovei Turto bankui“ ir 2002 m. rugpjūčio 29 d. nutarimu Nr. 1369 „Dėl reikalavimo teisių perleidimo akcinei bendrovei Turto bankui“ Finansų ministerija perleido Įmonei reikalavimo teisę į bankrutavusius bankus dėl Gyventojų indėlių kompensavimo fondo lėšų, panaudotų gyventojų indėlių kompensacijoms išmokėti, ir kitų skolų, į įmones dėl negrąžintų paskolų, išduotų iš valstybės fondų, ir į gyventojus dėl kaip garantas sumokėtų komerciniams bankams dalies skolų, susidariusių negrąžinus lengvatinėmis sąlygomis suteiktų paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti. Nuo 2012 metų Socialinės apsaugos ir darbo ministerija iš Finansų ministerijos perėmė Specialiosios valstybės paramos gyvenamiesiems namams, butams įsigyti finansavimo programos įgyvendinimą ir yra šios programos asignavimų valdytoja.

Lietuvos Respublikos Valstybinio socialinio draudimo įstatymą, Valstybinio socialinio draudimo fondo valdyba turi teisę perleisti įmonės, kuriai iškelta bankroto ar restruktūrizavimo byla, mokestinės nepriemokos reikalavimo teisę Įmonei abipusio susitarimo pagrindu. 2005 – 2017 m. tokių reikalavimo teisių Įmonei nebuvo perduota.

Lietuvos Respublikos Vyriausybė 2005 m. gegužės 30 d. nutarimu Nr. 590 „Dėl Europos Sąjungos finansinės paramos, Europos ekonominės erdvės ir Norvegijos finansinių mechanizmų bei bendrojo finansavimo lėšų, išmokėtų iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto specialiųjų programų ir (arba) panaudotų pažeidžiant teisės aktus, grąžinimo į Lietuvos Respublikos valstybės biudžetą, šių lėšų registravimo, apskaitos, projektų vykdytojų skolų pripažinimo abejotomis ir abejotinų skolų nurašymo taisyklių patvirtinimo“ nustatė, kad Įmonė yra institucija, kuriai perduodamos reikalavimo teisės į projekto vykdytojo negrąžintą sumą.

Perleistų skolų tikroji vertė nenustatyta ir Įmonei neperduota rizika dėl šių skolų. Įmonė pagal nurodytas perleistas reikalavimo teises išieškotas lėšas reikalavimo perleidimo sutartyse nustatytais terminais, atskaičius už reikalavimo teisės išieškojimą pagal reikalavimo teisės perleidimo sutartį Įmonei priklausančią atlygį, jei tai numatyta sutartyse, perveda į reikalavimo perleidimo sutartyse nurodytas sąskaitas. Atsižvelgiant į šias aplinkybes perleistos reikalavimo teisės nepripažįstamos Įmonės turtu.

Pagal reikalavimo teisės perėmimo ir pavedimo sutartį Įmonės perimtas turtas, kurio tikroji vertė perėmimo metu ir vėliau nenustatyta ir dėl kurio neprisiimti įsipareigojimai atsilyginti už šį turtą, o tik įsipareigojimai sutartyje numatytais sąlygomis sumokėti pinigus, gautus išieškojus perimtas skolas ir realizavus kitą perimtą turtą, priskiriamas pavestam valdyti turtui. Šiam turtui priskiriama: administruojamos paskolos; perimta mokestinė nepriemoka; iš Finansų ministerijos perimtos skolos; iš kitų institucijų perimtos skolos; grąžintina ES parama ir bendrojo finansavimo lėšos.

Pagal reikalavimo teisės perėmimo ir pavedimo sutartį Įmonės perimto turto ir turtinių įsipareigojimų susijusių su šiuo turtu balansinės sąskaitos neįtraukiamos į Įmonės balanso turto, įsipareigojimų ir savininko nuosavybės straipsnius, o atskleidžiamos aiškinamojo rašto pastabose.

2.13. Užsienio valiuta

Sandoriai užsienio valiuta apskaitomi pagal sandorio dieną galiojusį oficialų valiutų keitimo kursą. Pelnas ir nuostoliai iš tokių sandorių įvykdymo bei piniginio turto ir įsipareigojimų užsienio valiuta periodo pabaigai perskaičiavimo į nacionalinę valiutą, apskaitomi pelno (nuostolių) ataskaitoje. Valiutiniai likučiai perkainojami pagal ataskaitinio laikotarpio pabaigos valiutų keitimo kursą.

2.14. Atidėjiniai

Atidėjiniai pripažįstami tuomet, kai dėl praeities įvykių Įmonė turi dabartinį teisinį arba konstruktyvų įsipareigojimą, ir kurių įvykdymui Bendrovei teks išmokėti lėšas bei tokių įsipareigojimų sumą galima patikimai įvertinti.

Jei atidėjinių sumos dydžiui reikšmingą įtaką turi pinigų vertės pokyčiai, atidėjiniai yra diskontuojami iki dabartinės jų vertės.

2.15. Veiklos nuoma

Turto veiklos nuoma, kai nuomotojui lieka reikšminga rizikos ir nuosavybės teikiamos naudos dalis, klasifikuojama kaip nuoma. Veiklos nuomos įmokos (atėmus bet kokias nuolaidas), pripažįstamos pelno (nuostolių) ataskaitoje proporcingai per visą nuomos laikotarpį.

2.16. Dotacijos

Dotacijos finansinėse ataskaitose pripažįstamos tikrąją verte, jei Įmonė atitinka visas teikiamos dotacijos sutarties sąlygas. Dotacijos Įmonės apskaitoje apskaitomos tada, kai jos gaunamos.



Dotacijos, gaunamos išlaidoms kompensuoti, pripažįstamos panaudotomis tokiomis dalimis, kiek per ataskaitinį laikotarpį patiriama sąnaudų, kurioms kompensuoti skirtos dotacijos.

Dotacijų, susijusių su turtu, sumos finansinėse ataskaitose pripažįstamos panaudotomis tokiomis dalimis, kiek nudėvimos, perleidžiamos ar kiek vertė sumažėja su šiomis dotacijomis susijęs turtas ir pelno (nuostolių) ataskaitoje mažinamas atitinkamų sąnaudų straipsnis.

2.17. Pajamų ir sąnaudų pripažinimas

Pajamos yra apibrėžiamos, kaip iš Įmonės vykdomos veiklos gautas ekonominės naudos padidėjimas. Pajamos yra pripažįstamos atsižvelgiant į Įmonės įprastinės veiklos sąlygas, susitarimus su klientais ir kitus teisinius aspektus. Pajamomis nėra pripažįstamas pridėtinės vertės mokestis, nuolaidos.

Pajamos yra pripažįstamos uždirbtomis tik tada kai pajamų suma gali būti patikimai įvertinta ir kai tikėtina, kad su pardavimo sandoriu susijusi ekonominė nauda bus gauta.

Sąnaudos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į apmokėjimo laiką. Išlaidos, kurios nesusijusios su ataskaitinio laikotarpio pajamų uždirbimu, bet skirtos pajamoms uždirbti būsimaisiais laikotarpiais, apskaitoje registruojamos ir finansinėse ataskaitose pateikiamos kaip turtas.

Kitai veiklai, išskyrus finansinę ir investicinę veiklą, priskiriamas naudoto ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatas, bei kitos tipinei veiklai nepriskirtos pajamos ar sąnaudos.

Finansinei ir investicinei veiklai priskiriama: dividendai, palūkanos, baudos, delspinigiai, nuosavybės metodu apskaitomų investicijų pelnas ar nuostoliai, finansinio turto perleidimo rezultatas, užsienio valiutos kurso pasikeitimo rezultatas. Dividendų pajamos pripažįstamos tada, kai dividendai paskelbiami. Baudos ir delspinigiai pripažįstami pajamomis (sąnaudomis) tada, kai jie susidaro.

2.18. Pelno mokestis ir atidėtas pelno mokestis

2017 m. finansinių metų pelnas yra apmokestinamas 15 procentų pelno mokesčio tarifu pagal Lietuvos Respublikos mokesčių įstatymus.

Atidėtas pelno mokestis apskaitomas taikant įsipareigojimų metodą visiems laikiniams skirtumams, susidarantiems tarp turto ir įsipareigojimų mokesčio pagrindo ir jų apskaitinės vertės finansinių ataskaitų sudarymo tikslais. Atidėto pelno mokesčio apskaičiavimui naudojami galiojantys pelno mokesčio tarifai.

Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimu laikoma būsimaisiais ataskaitiniais laikotarpiais mokėtinos pelno mokesčio sumos, kurios susidaro dėl apmokestinamųjų laikinųjų skirtumų. Atidėtojo pelno mokesčio turtu laikoma būsimaisiais ataskaitiniais laikotarpiais atgautinos pelno mokesčio sumos, kurios susidaro dėl įskaitomųjų laikinųjų skirtumų ir nepanaudotų mokesčių nuostolių perkėlimo ir tik tokia apimtimi, kokia Įmonė pagrįstai tikisi ateityje uždirbti pakankamai apmokestinamojo pelno, kurio pakaks laikiniams skirtumams panaudoti.

Atidėtojo mokesčio turtas ir įsipareigojimas pripažįstami ilgalaikiais. Atidėtojo mokesčio turtas ir atidėtojo mokesčio įsipareigojimas užskaitomi tarpusavyje tada, kai jie yra susiję su ta pačia mokesčius administruojančia institucija.

2.19. Pelno įmoka

Įmonės finansinėse ataskaitose pelno įmoka yra apskaitoma tuo laikotarpiu, kai ji yra patvirtinta Įmonės savininko teisės ir pareigas įgyvendinančios institucijos.

2.20. Palyginamieji skaičiai

Kur buvo būtina, palyginamieji skaičiai buvo perklasifikuoti, kad atitiktų šių metų finansinių ataskaitų pateikimo pasikeitimus.



Valstybės įmonės Turto bankas

Įmonės kodas 112021042; buveinės adresas: Kęstučio g. 45, Vilnius; duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

2017 m. 3 mėnesių tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys

Finansinių ataskaitų sudarymo data - 2017 m. rugpjūčio 29 d.

2.21. Pobalansiniai įvykiai

Pobalansiniai įvykiai, kurie įtakoja Įmonės padėtį balanso sudarymo dieną ir pripažįstami kaip koreguojantys įvykiai, yra užregistruojami finansinėse ataskaitose. Reikšmingi pobalansiniai įvykiai, kurie nėra koreguojantys įvykiai, yra aprašomi pastabose.

2.22. Neapibrėžtumai

Neapibrėžti įsipareigojimai ir turtas nepripažįstami finansinėse ataskaitose, jie yra aprašomi pastabose. Neapibrėžtumai užregistruojami finansinėse ataskaitose tik tuomet, kai yra didelė tikimybė, kad neapibrėžti įvykiai bus įgyvendinti.

2.23. Vadovybės įvertinimai

Sudarant finansines ataskaitas vadovybė daro prielaidas ir įvertinimus, kurie turi įtakos finansinėse ataskaitose užregistruoto turto, įsipareigojimų, pajamų bei sąnaudų sumoms bei neapibrėžtumų atskleidimui. Reikšmingi vadovybės įvertinimai buvo atlikti nustatant ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos normatyvus, įvertinant debitorinių skolų vertės sumažėjimą ir atidėto pelno mokesčio turto pripažinimą.

Būsimi įvykiai gali pakeisti prielaidas, naudotas atliekant įvertinimus. Tokių įvertinimų pasikeitimų rezultatas bus apskaitomas finansinėse ataskaitose, kai bus nustatytas.

2.24. Finansinės rizikos valdymo politika

Įmonės veiklos pobūdis išieškant perduotas administruoti paskolas ir perduotas išieškoti kitas skolas toks, kad įsipareigojimai mokėti pinigus atsiranda Įmonei išieškojus perduotas skolas, t. y. gavus pinigus, todėl šioje veikloje Įmonė nesusiduria su likvidumo problema. Be to, Įmonės likvidumą kiekvienu momentu užtikrina turimas Vyriausybės skolos vertybinių popierių (išdo vekselių ir obligacijų), turinčių likvidžią antrinę rinką, portfelis (detaliau žiūrėti 6 pastabą „Finansinis turtas“).

Įmonė nėra išleidusi jokių garantijų, todėl maksimalus kredito rizikos poveikis yra lygus turto balansinei vertei. Palūkanų už paskolas ir skolas vertybinius popierius normos yra fiksuotos, todėl palūkanų normų pasikeitimo įtakos Įmonės finansiniams rezultatams rizikos nėra. Įmonė neturi įsipareigojimų užsienio valiuta, o finansinis turtas užsienio valiuta yra nereikšmingas, todėl valiutų rizikos yra nereikšminga.

Įmonė susiduria su politine ir teisine aplinkos rizika. Įmonės veiklą reglamentuoja Lietuvos Respublikos įstatymai, Vyriausybės nutarimai ir kiti teisės aktai, todėl Įmonės veikla ir jos rezultatai priklauso nuo teisės aktų galimų pakeitimų, Vyriausybės priimamų sprendimų bei jos vykdomų programų.

Jeigu Įmonei pardavus jai perduotą atnaujinamą valstybės nekilnojamąjį turtą ir jam priskirtą valstybinės žemės sklypą gautų lėšų nepakanka valstybės nekilnojamajam turtui atnaujinti ir kitoms su turto atnaujinimu susijusioms išlaidoms padengti, trūkstamų lėšų skyrimą, valstybės biudžeto rengimą, tvirtinimą ir vykdymą reglamentuojančių teisės aktų nustatyta tvarka inicijuoja valstybės turto valdytojas ir valstybės biudžeto asignavimų valdytojas, jei valstybės turto valdytojas nėra valstybės biudžeto asignavimų valdytojas, tačiau išlieka rizika dėl valstybės finansinių galimybių skirti trūkstamas lėšas. Be to, valstybės nekilnojamojo turto atnaujinimo veikloje egzistuoja ir politinė rizika, jeigu Vyriausybė nuspręstų stabdyti pradėtas valstybės nekilnojamojo turto atnaujinimo programas, todėl kiltų problemų dėl patirtų atnaujinimo išlaidų padengimo.

Įmonės veikloje galima operacinė rizika dėl darbuotojų neatliktų ar netinkamai atliktų funkcijų, dėl informacinės sistemos veiklos sutrikimų ir dėl išorės veiksmy. Įmonėje įdiegta vidaus kontrolės sistema, užtikrinanti operacinės rizikos valdymą.

Valiutos rizika. Įmonė neprisiima reikšmingos valiutų rizikos, kadangi nuolat derina bendrą gautinų ir mokėtinų valiuta sumų poziciją.

Įmonė atsiskaitymus su savo pagrindiniais tiekėjais 2017 metais vykdė Eurais. Kitų valiutų (USD, SEK) kursų pokyčius Įmonė valdo periodiškai peržiūrdama skolas.



Valstybės įmonės Turto bankas

Įmonės kodas 112021042; buveinės adresas: Kęstučio g. 45, Vilnius; duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

2017 m. 3 mėnesių tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys

Finansinių ataskaitų sudarymo data - 2017 m. rugpjūčio 29 d.

3. Aiškinamojo rašto pastabos

3.1. Ilgalaikis nematerialus turtas

Įmonės ilgalaikis nematerialus turtas amortizuojamas per jo naudingo tarnavimo laiką. Įmonėje taikomi amortizacijos normatyvai išvardinti žemiau:

Turto rūšis	Amortizacijos normatyvas (metais)
Programinė įranga ir licencijos	3
Prestižas	3
Kitas nematerialus turtas	3

Nuo 2015 m. įsigytu ilgalaikiu nematerialiuoju turtu laikomas turtas, kurį Įmonė valdo ir kontroliuoja, iš kurio tikisi gauti ekonominės naudos būsimaisiais laikotarpiais, kuris bus naudojamas ilgiau nei vienerius metus, kurio įsigijimo (pasigaminimo) savikainą galima patikimai nustatyti ir kurio minimali įsigijimo (pasigaminimo) savikaina didesnė nei 500 eurų.

Eurais	Plėtros darbai	Prestižas	Patentai, licencijos ir pan.	Programinė įranga	Kitas nematerialusis turtas	Iš viso
ĮSIGIJIMO VERTĖ						
2015 m. gruodžio 31 d.	---	---	---	391 152	228 785	619 937
Įsigyta per 2016 m.				1 219		1 219
Išankstinis mokėjimas						---
Nurašyta (-)						---
Kuriamas nematerialus turtas						---
Perklasifikavimai						---
2016 m. gruodžio 31 d.	---	---	---	392 371	228 785	621 156
Įsigyta per 2017 m.						---
Išankstinis mokėjimas						---
Nurašyta (-)						---
Kuriamas nematerialus turtas						---
Perklasifikavimai						---
2017 m. kovo 31 d.	---	---	---	392 371	228 785	621 156
SUKAUPTA AMORTIZACIJA						
2015 m. gruodžio 31 d.				(247 791)	(1 098)	(248 889)
Amortizacija per 2016 m.				(58 898)	(76 085)	(134 983)
Parduoto turto						---
Nurašyta						---
Perklasifikavimai						---
2016 m. gruodžio 31 d.	---	---	---	(306 689)	(77 183)	(383 872)
Amortizacija per 2017 m.				(14 269)	(19 021)	(33 290)
Nurašyta						---
Perklasifikavimai						---
2017 m. kovo 31 d.	---	---	---	(320 958)	(96 204)	(417 162)
LIKUTINĖ VERTĖ						
2015 m. gruodžio 31 d.	---	---	---	143 361	227 687	371 048
2016 m. gruodžio 31 d.	---	---	---	85 682	151 602	237 284
2017 m. kovo 31 d.	---	---	---	71 413	132 581	203 994

2017 m. kovo 31 d. pelno (nuostolių) ataskaitoje nematerialiojo turto amortizacijos sąnaudos 33 290 EUR (2016 m. 33 836 EUR) įtrauktos į sąnaudas. Įmonės veikloje naudojamo visiškai amortizuoto turto įsigijimo vertės ir sąrašas pagal grupes 2017 m. kovo 31 d. yra pateikiamas žemiau:

	2017 m. kovo 31 d.	2016 m. gruodžio 31 d.
Programinė įranga ir licencijos	217 143	207 623
Iš viso	217 143	207 623



Valstybės įmonės Turto bankas

Įmonės kodas 112021042; buveinės adresas: Kęstučio g. 45, Vilnius; duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

2017 m. 3 mėnesių tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys

Finansinių ataskaitų sudarymo data - 2017 m. rugpjūčio 29 d.

3.2. Ilgalaikis materialus turtas

Nuo 2015 m. įsigytu ilgalaikiu materialiuoju turtu laikomas turtas, kurį Įmonė valdo ir kontroliuoja, iš kurio tikisi gauti ekonominės naudos būsimaisiais laikotarpiais, kuris bus naudojamas ilgiau nei vienerius metus, kurio įsigijimo (pasigaminimo) savikainą galima patikimai nustatyti ir kurio minimali įsigijimo (pasigaminimo) savikaina didesnė nei 500 eurų, išskyrus nekilnojamąjį turtą, kilnojamąsias kultūros vertybes ir transporto priemones, priskiriamas ilgalaikiam turtui neatsižvelgiant į jų vertę (įsigijimo (pasigaminimo) savikainą).

Įmonėje taikomi nusidėvėjimo normatyvai:

Ilgalaikio turto grupė	Nusidėvėjimo normatyvas (metais)
Pastatai ir Įmonės patalpos	15-40
Transporto priemonės	5-6
Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	3-25

Įmonėje taikomi investicinio turto nusidėvėjimo normatyvai:

Ilgalaikio turto grupė	Nusidėvėjimo normatyvas (metais)
Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija	3
Patentai, išradimai, licencijos, įsigytos teisės	3
Kitas nematerialus turtas	4
Negyvenamos paskirties (išskyrus gamybinės paskirties) mūriniai, plytiniai, monolitiniai pastatai	75
Negyvenamos paskirties (išskyrus gamybinės paskirties) mediniai, karkasiniai pastatai	40
Gamybinės paskirties pastatai	40
Gyvenamosios paskirties mūriniai, plytiniai, monolitiniai pastatai	50
Gyvenamosios paskirties mediniai, karkasiniai pastatai	30
Pagalbiniai mūriniai, plytiniai, monolitiniai pastatai	50
Pagalbiniai mediniai, karkasiniai pastatai	30
Surenkamieji, išardomi, monolitiniai ir kiti pastatai	15
Infrastruktūriniai ir kiti statiniai	8
Elektros perdavimo ir ryšių įtaisai	8
Kompiuterinė technika ir ryšių priemonės	3
Mašinos ir įrengimai	5
Baldai ir biuro įranga	6
Kitas ilgalaikis materialus turtas	4

Žemei nusidėvėjimas neskaičiuojamas.

Euris	Investicinis turtas					
	Žemė	Pastatai ir statiniai	Transporto priemonės	Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	Žemė	Pastatai ir statiniai
ISIGIJIMO VERTĖ						
2015 m. gruodžio 31 d.	---	2 761 297	251 839	666 762	7 481 369	29 514 511
įsigyta				20 852	619 040	2 939 346
Išankstinis mokėjimas				(16 371)	(838)	35 155
Nurašyta (-)				(25 467)		(17 209)
Parduota (-)			(49 760)			(75 227)
Perduota (-)					(610 571)	(5 916 725)
Perklasifikavimai (+)					111 888	149 103
Perklasifikavimai (-)					(150 313)	(222 694)
2016 m. gruodžio 31 d.	---	2 761 297	202 079	645 776	7 451 413	27 111 699
įsigyta			28 958			4 856 467
Išankstinis mokėjimas						(35 023)
Nurašyta (-)						(30 932)
Parduota (-)						
Perduota (-)						(5 843 206)
Perklasifikavimai (+)					1 001 599	1 001 599
Perklasifikavimai (-)					(5 561)	(24 686)
2017 m. kovo 31 d.	---	2 761 297	231 037	645 776	8 447 451	26 074 903
						5 369
						178
						38 166 011
PERKAINOJIMAS /NUVERTĖJIMAS						
2015 m. gruodžio 31 d.	---	---	---	---	---	---
Nuvertinta (-)					(84 292)	(84 292)
Nurašyta					(7 589)	(34 763)
Perduota					838	838
2016 m. gruodžio 31 d.					16	16
Nuvertinta (-)					(27 174)	(118 201)
Nurašyta					(91 027)	
Perduota					30 932	30 932
Perklasifikavimai (-)					2 094	4 587
2017 m. kovo 31 d.	---	---	---	---	(25 080)	(82 682)
					(57 602)	



Valstybės įmonės Turto bankas
Įmonės kodas 112021042; buveinės adresas: Kęstučio g. 45, Vilnius; duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre
2017 m. 3 mėnesių tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys
Finansinių ataskaitų sudarymo data - 2017 m. rugpjūčio 29 d.

SUKAUPITAS NUSIDĖVĖJIMAS

2015 m. gruodžio 31 d.	---	(849 385)	(205 730)	(616 154)	---	(361 518)	(1 178)	---	(2 033 965)
Priskaityta už laikotarpį		(58 452)	(5 786)	(27 350)		(280 933)	(1 009)		(373 530)
Nurašyta				16 365					16 365
Parduota			44 784	25 459					70 243
Perduota						78 614			78 614
Perklasifikavimai						1 989			1 989
2016 m. gruodžio 31 d.	---	(907 837)	(166 732)	(601 680)	---	(561 848)	(2 187)	---	(2 240 284)
Priskaityta už laikotarpį		(14 613)	(1 445)	(7 748)		(75 325)	(253)		(99 384)
Nurašyta									---
Parduota									---
Perduota						193 664			193 664
Perklasifikavimai						617			617
2017 m. kovo 31 d.	---	(922 450)	(168 177)	(609 428)	---	(442 892)	(2 440)	---	(2 145 387)
LIKUTINĖ VERTĖ									
2015 m. gruodžio 31 d.	---	1 911 912	46 109	50 608	7 481 369	29 068 701	4 191	46	38 562 936
2016 m. gruodžio 31 d.	---	1 853 460	35 347	44 096	7 424 239	26 458 824	3 182	35 201	35 854 349
2017 m. kovo 31 d.	---	1 838 847	62 860	36 348	8 422 371	25 574 409	2 929	178	35 937 942

* nuo 2016-01-01 pasikeitus norminiams aktams, reglamentuojantiems finansinių ataskaitų sudarymą, buvo pakeistas straipsnių klasifikavimas, pakoreguojant ir palyginamąją informaciją, lyginant su ankstesniais metais pateiktomis metinėmis finansinėmis ataskaitomis.



Valstybės įmonės Turto bankas

Įmonės kodas 112021042; buveinės adresas: Kęstučio g. 45, Vilnius; duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

2017 m. 3 mėnesių tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys

Finansinių ataskaitų sudarymo data - 2017 m. rugpjūčio 29 d.

Įmonės ilgalaikis materialus turtas apskaitomas įsigijimo savikaina. Ilgalaikį materialųjį investicinį turtą sudaro nuosavo kapitalo dalį atitinkantis turtas, kuris yra naudojamas valstybės institucijų ir įstaigų funkcijoms atlikti ir perduotas Įmonei valdyti, naudoti ir disponuoti juo patikėjimo teise. Perkvalifikavimo dalyje parodytas investicinis turtas, kuris perkeliamas iš Ilgalaikio turto skirto pardavimui po to, kai žemės sklypas, priskirtas parduotam nekilnojamam turtui, negali būti parduodamas, o sudaroma žemės sklypų nuomos sutartis arba laikina žemės nuomos sutartis ir pasirašomas žemės sklypo perdavimo – priėmimo aktas arba tada, kai turtas, kurį Įmonė valdo patikėjimo teise, vadovaujantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, išbraukiamas (įtraukiamas) iš (i) parduodamo turto sąrašo.

Įmonė nuo 2014 m. spalio 1 d. vykdydama centralizuotą valstybės nekilnojamojo turto valdymą, nuosavo kapitalo dalį atitinkantį turtą, kuris yra naudojamas valstybės institucijų ir įstaigų funkcijoms atlikti ir perduotas Įmonei valdyti, naudoti ir disponuoti juo patikėjimo teise, nuomoja arba atiduoda valstybės institucijoms ir įstaigoms naudoti panaudos būdu. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje tokio išnuomoto arba panaudai perduoto turto likutinė vertė yra 23 821,8 tūkst. EUR.

Nuosavo kapitalo dalį atitinkančio turto, kuris yra naudojamas valstybės institucijų ir įstaigų funkcijoms atlikti ir perduotas Įmonei valdyti, naudoti ir disponuoti juo patikėjimo teise balansinė vertė pagal turto grupes ir pobūdį:

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Išnuomotas turtas		
žemė	5 172 532	4 170 932
pastatai	1 239 166	3 671 403
kitas turtas	126	146
Iš viso:	6 411 824	7 842 481
Perduotas panaudai turtas		
žemė	33 720	33 720
pastatai	4 325 597	8 365 489
kitas turtas	2 383	2 550
Iš viso:	4 361 700	8 401 759
Perduotas panaudai su atlygiu		
pastatai	12 417 217	6 424 380
Iš viso:	12 417 217	6 424 380
Perduotas panaudai kompensuojant nusidėvėjimą		
pastatai	631 083	
Iš viso:	631 083	
Laisvas turtas		
žemė	3 216 119	3 219 587
pastatai	6 961 346	7 997 552
kitas turtas	420	486
Iš viso:	10 177 885	11 217 625

2017 m. kovo 31 d. Įmonės ilgalaikio materialiojo turto 96 081 EUR (2016 m.: 10 4136 EUR) nusidėvėjimas Įmonės pelno (nuostolių) ataskaitoje apskaitomas sąnaudose.

Įmonės veikloje naudojamo visiškai nusidėvėjusio turto, sąrašas įsigijimo verte pagal grupes 2016 m. ir 2017 m. kovo 31 d. yra pateikiamas žemiau:

	2017 m. kovo 31 d.	2016 m. gruodžio 31 d.
Pastatai ir statiniai	22 852	22 852
Transportas	167 372	217 133
Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai	544 408	577 039
Iš viso	734 632	817 024

* - Laikiniai nenaudojamas turtas Balanse parodomas toje pačioje turto grupėje, kuriai jis buvo priskirtas, kol buvo naudojamas.

Įmonė 2017 m. kovo 31 d. neturėjo turto, kuris būtų įkeistas ar jam buvo taikomi kiti nuosavybės teisių apribojimai.

3.3. Ilgalaikis finansinis turtas

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Po vienerių metų gautinos sumos:	13 891 577	13 857 062
<i>Nuosavos ir už VVP iš bankų pirktos paskolos</i>	391	769
<i>Iš komercinių bankų perimtos paskolos</i>	39 335	42 262
<i>Po vienerių metų iš turto valdytojų gautinos sumos</i>	13 851 851	13 814 031
<i>Po vienerių metų gautinos sumos už parduotą turtą</i>	---	---
Kitas finansinis turtas:	16 008 887	16 055 040
<i>Ilgalaikės investicijos - išdo obligacijos (VVP)</i>	---	---
<i>Turto valdytojų skolos už perduotą atnaujintą nekilnojamąjį turtą</i>	16 008 887	16 055 040
Ilgalaikis finansinis turtas iš viso	29 900 464	29 912 102

Įmonė vykdydama valstybės nekilnojamojo turto atnaujinimo organizavimo ir koordinavimo funkciją pagal pasirašytus susitarimus atnaujintą nekilnojamąjį turtą perduoda turto valdytojams, kurie įsiskolinimą už atliktus darbus Įmonei padengs iš valstybės nekilnojamojo turto pardavimo lėšų arba valstybės biudžeto lėšų.

Vyriausybės skolos vertybinių popierių (VVP), siekiant maksimalios naudos Įmonei, taip pat įvertintinus Įmonės finansines galimybes, nuspręsta neparduoti iki nustatyto jų išpirkimo termino. Investicijos į diskontinius VVP yra apskaitomos amortizuota savikaina, amortizuojant diskonto sumą per laikotarpį nuo įsigijimo iki išpirkimo. Amortizuotas diskontas įtraukiamas į palūkanų pajamas bei Vyriausybės vertybinių popierių vertę. Investicijos į VVP su atkarpa apskaitomos amortizuota savikaina. Palūkanų pajamos pripažįstamos kaupimo principu ir įtraukiamos į balanso Kitas finansinis turtas straipsnį. Diskontas (premija) amortizuojamas per laikotarpį nuo įsigijimo iki išpirkimo, ir palūkanų pajamos padidinamos (sumažinamos) amortizuoto diskonto (premijos) suma. VVP, kurie bus išpirkti po vienerių metų, išskyrus gautinų sumų einamųjų metų dalį, priskiriami ilgalaikiam turtui.

3.4. Atsargos ir išankstiniai apmokėjimai

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės	46 264	47 477
Nebaigtos vykdyti sutartys:	6 019 042	6 008 017
<i>Valstybės nekilnojamojo turto atnaujinimo nebaigtos vykdyti sutartys</i>	5 991 871	5 980 942
<i>Žemės sklypų formavimas</i>	27 171	27 075
Pirktos prekės skirtos perparduoti	72	72
Ilgalaikis turtas, skirtas parduoti	56 221 756	56 313 592
<i>Ilgalaikis materialus turtas, skirtas parduoti</i>	38 015 912	38 595 206
<i>Bešeimininkis, konfiskuotas, paveldėtas ir pan. turtas</i>	4 268 832	3 798 584
<i>Patikėjimo teise valdomas finansinis turtas, skirtas privatizuoti</i>	13 937 012	13 919 802
Išankstiniai apmokėjimai	2 383	2 735
Atsargos, išankstiniai mokėjimai iš viso	62 289 517	62 371 893

Ilgalaikio materialaus turto, skirto parduoti, vertės pasikeitimai dėl nukainojimo iki grynosios galimos realizavimo vertės 2016 m. ir 2017 m. neįtakojo įmonės sąnaudų, o atitinkamai sumažino arba padidino Įmonės įsipareigojimus Finansų ministerijai ar kitoms institucijoms perdavusioms parduoti ilgalaikį materialųjį turtą.



Valstybės įmonės Turto bankas

Įmonės kodas 112021042; buveinės adresas: Kęstučio g. 45, Vilnius; duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre
2017 m. 3 mėnesių tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys

Finansinių ataskaitų sudarymo data - 2017 m. rugpjūčio 29 d.

Rodikliai	Žaliavos, medžiagos ir komplek. detalės	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai	Pirktos prekės, skirtos perparduoti	Inventorius ir atsargos valdomam turtui	Trumpal. turtas, kaip dotacija	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
a) Atsargų įsigijimo savikaina							
Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	4 869	6 008 017	72		127 474	103 630 993	109 771 425
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	3 656	6 019 042	72		127 474	103 710 213	109 860 457
b) Nukainojimas iki gryniosios galimo realizavimo vertės (-)							
Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	-	-	-	-	(84 866)	(47 317 401)	(47 402 267)
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	-	-	-	-	(84 866)	(47 488 457)	(47 573 323)
c) Grynoji galimo realizavimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje							
Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	4 869	6 008 017	72	-	42 608	56 313 592	62 369 158
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	3 656	6 019 042	72	-	42 608	56 221 756	62 287 134
Įkeistų atsargų vertė	-	-	-	-	-	-	-
Atsargos pas trečiuosius asmenis	-	-	72	-	-	-	-

Valstybei nuosavybės teise priklausančio Įmonės patikėjimo teise valdomo parduoti ar privatizuoti skirto turto grupių balansinės vertės:

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Parduodamas turtas įtrauktas į turto atnaujinimo sąrašą		
žemė	7 892 508	8 655 082
pastatai	7 969 785	8 290 624
Iš viso:	15 862 293	16 945 706
Parduodamas turtas įtrauktas į parduodamo turto sąrašą		
žemė	12 441 572	12 337 368
pastatai	9 709 105	9 309 506
kitas turtas	2 940	2 624
Iš viso:	22 153 617	21 649 498
Parduodamas turtas neįtrauktas į parduodamo turto sąrašą (bešeimininkis)		
žemė	156 623	111 171
pastatai	4 083 190	3 687 354
akcijos	29 019	58
Iš viso:	4 268 832	3 798 583
Finansinis turtas skirtas privatizuoti		
kontroliuojamų įmonių akcijos	13 907 994	13 907 994
kitos. akcijos	29 018	11 808
Iš viso:	13 937 012	13 919 802

3.5. Per vienerius metus gautinos sumos

Vertės sumažėjimo abejotinoms gautinoms sumoms pasikeitimas 2017 m. ir 2016 m. yra įtrauktas į veiklos sąnaudas. Kai vertės sumažėjimas abejotinoms skoloms susijęs su gautinomis sumomis už parduotą valstybės nekilnojamąjį turtą, gautinų sumų vertės sumažėjimo nuostolis neįtakoja Įmonės veiklos sąnaudų, o apskaitomas įsipareigojimų straipsniuose.

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Pirkėjų įsiskolinimas	558 979	545 388
Kitos gautinos sumos:	1 032 281	1 243 253
<i>Biudžeto skola įmonei</i>	386 004	724 585
<i>Gautinos sumos už parduotą turtą</i>	33 842	33 842
<i>Gautinos sumos disponuojant perimtomis skolomis ir turtu</i>	14	4
<i>Gautinos sumos susijusios su valstybės nekilnojamojo turto atnaujinimu</i>	202 058	228 309
<i>Iš anksto sumokėtas pelno mokestis</i>	18 840	18 840
<i>Kitos gautinos sumos</i>	391 523	237 673
Per vienerius metus gautinos sumos iš viso	1 591 260	1 788 641

3.6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Pinigai banko sąskaitose	9 161 850	9 635 052
Pinigai administruojamų paskolų banko sąskaitoje	---	---
Pinigai valstybės nekilnojamojo turto banko sąskaitose	20 210 864	18 766 493
Pinigai Privatizavimo fondo spec. sąskaitoje	11 931	70 857
Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš viso	29 384 645	28 472 402

3.7. Ateinančių laikotarpių sąnaudos, sukauptos pajamos

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Ateinančių laikotarpių sąnaudos	23 020	27 761
Sukauptos pajamos:	616 101	757 718
<i>Gautinos pajamos už atnaujinimą pripažintos patirtų sąnaudų pagrindu</i>	616 101	631 739
<i>Gautinos pajamos už perskaičiuotą atlygį</i>	---	125 979
<i>Kitos sukauptos pajamos</i>	---	---
	639 121	785 479

3.8. Nuosavas kapitalas

2016 m. balandžio 27 d. Lietuvos Respublikos Vyriausybė nutarimu Nr. 407 „Dėl valstybės įmonės Turto banko savininko kapitalo padidinimo“ nutarė iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto lėšų, skirtų valstybės įmonei Turto bankui, kurios savininko teises ir pareigas įgyvendina Lietuvos Respublikos finansų ministerija, valstybės įmonės Turto banko sukurtą turto 386 929,53 euro verte registruoti valstybės įmonė Turto banko savininko kapitalo padidėjimą.

Finansinių ataskaitų parengimo dieną Įmonės vadovybė parengė 2016 m. pelno paskirstymo projektą:

	Suma
Ankstesnių finansinių metų nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	718 658
Ataskaitinių finansinių metų grynas pelnas (nuostoliai)	(188 108)
Paskirstytinasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	530 550
Pervedimai iš rezervų	20 000
Paskirstytinas pelnas (nuostoliai)	550 550
Pelno paskirstymas:	
- į privalomąjį rezervą	38 600
- į naudojamus darbuotojų premijoms, socialiniams, kultūriniais ir panašioms poreikiams	24 000
- į valstybės biudžetą įmokama valstybės įmonės 2016 m. pelno įmoka	
- į kitus rezervus	
Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai), perkeliama į kitus metus	487 950

3.9. Centralizuotai valdomą valstybės turtą atitinkantis kapitalas

	Žemė	Pastatai ir statiniai	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	Iš viso
Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	7 451 412	27 203 355	6 446	34 661 213
Įsigyta		4 856 467		4 856 467
Perduota (-)		(5 649 543)		(5 649 543)
Perklasifikavimai (+)	1 001 600			1 001 600
Perklasifikavimai (-)	(3 467)	(16 015)		(19 482)
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	8 449 545	26 394 264	6 446	34 850 255

3.10. Rezervai

Privalomasis rezervas yra privalomas pagal Lietuvos Respublikos teisės aktus. Į jį privaloma kasmet pervesti ne mažiau kaip 5 proc. grynojo pelno kol rezervas pasieks 1/10 savininko kapitalo vertės. Nustatytą dydį viršijanti privalomojo rezervo dalis gali būti perskirstyta skirstant Įmonės pelną. Privalomasis rezervas naudojamas tik Įmonės nuostoliams dengti. Padengus nuostolius, privalomojo rezervo dydis turi būti atkuriamas, laikantis šioje dalyje nustatytos tvarkos.

Kiti rezervai sudaromi įstatuose nustatyta tvarka iš Įmonės paskirstytinojo pelno, naudojami Įmonės įstatuose nustatytiems tikslams ir naikinami Įmonės įstatuose nustatyta tvarka. 2017 m. kovo 31 d. Įmonėje buvo sudarytas rezervas darbuotojų premijoms, socialiniams, kultūriniais ir panašioms tikslams.

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Likutis sausio 1 d.	42 753	452 267
Gauta dotacija		1 070 106
Panaudota dotacija		(1 094 384)
Sukurta turto vertė (ES lėšų) registruotas savininko kapitalo padidėjimas		(385 236)
Amortizacija/nusidėvėjimas		
Dotacija periodo pabaigoje iš viso	42 753	42 753

Įmonė buvo gavusi dotaciją Valstybės turto informacinės paieškos sistemos kūrimui, kurią apskaitoje registruoja tada, kai ją gauna. 2016 m. Įmonės savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija suteiktos dotacijos, Valstybės turto informacinės paieškos sistemos kūrimui, vertė, t. y. 385 236 EUR, didino Įmonės savininko kapitalą.

2014 m. spalio 1 d. Įmonei 2014-09-24 Lietuvos Respublikos nutarimu Nr. 1030 buvo nustatyta 152 543 EUR vertės dotacija trumpalaikiu turtu centralizuotai valdomo valstybės nekilnojamojo turto funkcijai vykdyti.



Valstybės įmonės Turto bankas

Įmonės kodas 112021042; buveinės adresas: Kęstučio g. 45, Vilnius; duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre
2017 m. 3 mėnesių tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys

Finansinių ataskaitų sudarymo data - 2017 m. rugpjūčio 29 d.

Įmonė 2016 m. gavo 1 070 106 eurų iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto pagal pasirašytą sutartį su Lietuvos Respublikos finansų ministerija „Dėl valstybės biudžeto lėšų naudojimo“ ir sudarytą sutartį su Lietuvos Respublikos ūkio ministerija „Dėl valstybės biudžeto lėšų pervedimo ir naudojimo ūkio plėtros ir konkurencingumo programos priemonei „Atlikti valstybės valdomų įmonių valdymo koordinavimo centro funkcijas“ vykdyti“. 2017 m. Įmonė dėl lėšų iš Lietuvos Respublikos valstybės biudžeto gavimo pasirašė sutartis su Lietuvos Respublikos finansų ministerija ir su Lietuvos Respublikos ūkio ministerija.

3.11. Pelno mokestis ir atidėtas pelno mokestis

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Ataskaitinio laikotarpio pelno mokesčio sąnaudos	---	---
Atidėtojo pelno mokesčio (pajamos) sąnaudos, susijusios su laikinųjų skirtumų atsiradimu ir išnykimu	(4 977)	(6 342)
Pelno mokestis iš viso	(4 977)	(6 342)

Įmonės pelno mokesčio sąnaudų (pajamų) komponentai už metus pasibaigusius 2016 m. ir 2017 m. kovo 31 d. yra pateikti žemiau:

Apmokestinamieji ir įskaitomieji laikinieji skirtumai	Atidėtojo mokesčio turto bazė, Eurais	Tarifas %	Atidėtas pelno mokesčio turtas, Eurais
Ataskaitinis laikotarpis			
Nepanaudotų atostogų kaupimai	194 819	15	29 223
Iškeitinių pašalpų rezervas	---	15	---
Pensijų kaupiniai	26 319	15	3 948
Iš viso	221 138	X	33 171
Praėjęs ataskaitinis laikotarpis			
Nepanaudotų atostogų kaupimai	161 172	15	24 176
Pensijų kaupiniai	26 787	15	4 018
Iš viso	187 959	X	28 194
Skirtumas	33 179		4 977

Atidėto pelno mokesčio turtas pripažįstamas tai mokestinio nuostolio daliai, kuriai yra tikėtina, kad bus gautas apmokestinamasis pelnas pakankamas laikiniejiems skirtumams panaudoti. 2017 m. kovo 31 d. Įmonėje buvo 2 198 566 EUR (2016 metais - 2 198 566 EUR) laikinųjų skirtumų, nuo kurių nebuvo paskaičiuotas ir pripažintas atidėtas pelno mokestis.

Įskaitomieji laikinieji skirtumai ir mokestiniai nuostoliai, kuriems nebuvo apskaičiuotas atidėtojo mokesčio turtas	Atidėtojo mokesčio turto bazė, Eurais	Tarifas %	Atidėtas pelno mokesčio turtas, Eurais
Mokestiniai nuostoliai	2 198 566	15	329 785
Iš viso	2 198 566	X	329 785

3.12. Paskolos

Įmonė vykdydama valstybės nekilnojamojo turto atnaujinimo organizavimo ir koordinavimo funkciją iš Finansų ministerijos projektų, įtrauktų į Atnaujinamo valstybės nekilnojamojo turto sąrašą, patvirtintą Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2007 m. spalio 10 d. nutarimu Nr. 1082, atnaujinimui finansuoti yra gavusi tikslines paskolas, kurias grąžinti turi iš lėšų gautų pardavus turto atnaujinimo projektui priskirtą valstybės nekilnojamąjį turtą.

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Ilgalaikės Finansų ministerijos perskolintos paskolos	20 450 651	20 614 264
Trumpalaikės paskolos	10 301	---
Paskolų iš viso	20 460 952	20 614 264
	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Einamųjų metų dalis	10 496 668	10 677 379
Nuo 2 ir daugiau metų	9 964 284	9 936 885
Paskolų iš viso	20 460 952	20 614 264

3.13. Finansiniai ir kiti įsipareigojimai

	Per 1 metus	Per 2-5 metus	Neapibrėžti terminai	Viso
Finansų ministerijos perskolinamos paskolos	10 486 367	9 964 284		20 450 651
Įsip. susiję su valstybės nekilnojamojo turto atnaujinimu			24 546 883	24 546 883
Įsip. FM už kitas grąžintinas lėšas panaudotas atnaujinimui			9 335 636	9 335 636
Įsip. už realizuotus iš LVKB perimtus neveiksnius aktyvus			4 983 614	4 983 614
Įsip. už realizuotus iš LAIB perimtus neveiksnius aktyvus			89 413	89 413
Įsipareigojimas už LVKB realizuotus neveiksnius aktyvus panaudotas Pasaulio banko paskolai grąžinti			482 810	482 810
Institucijoms dėl nebaigtų atsiskaitymų už išieškotas lėšas	144 746			144 746
Valstybės ižui už turto pardavimo/privat. sandorius	58 527	---		58 527
Už lėšas uždirbtas disponuojant perduotu nekiln. turtu			495 610	495 610
Grąžintinos Atlygio ir kompensuojamų sąnaudų sumos	243 426			243 426
Įsipareigojimai kredito įstaigoms	10 301			10 301
Skolos tiekėjams	1 454 596			1 454 596
Avansiniai mokėjimai	94 058			94 058
Kiti finansiniai įsipareigojimai	266 302		194 820	461 122
Finansinės skolos iš viso	12 758 323	9 964 284	40 128 786	62 851 393

* Įsipareigojimai iki pareikalavimo

Atsižvelgiant į tai, kad Finansų ministerijos suteiktos paskolos yra tikslinės, t. y. vykdyti tam tikrus valstybės nekilnojamojo turto atnaujinimo projektus, Įmonė nepatiria palūkanų sąnaudų, nes palūkanas kompensuoja valstybės turto valdytojai.

3.14. Bendrasis pelnas

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Atlygis ir kompensuojamos sąnaudos už skolų valstybei išieškojimą	257 882	328 786
Atlygis už nekilnojamojo turto atnaujinimo organizavimą ir koordinavimą	90 688	180 315
Atlygis už akcijų privatizavimą	32 832	36 534
Atlygis už nekilnojamojo turto ir žemės pardavimą	136 522	873 614
Atlygis už nekilnojamojo turto valdymo ir priežiūros paslaugas	123 918	69 572
Nuomos pajamos	155 460	140 621
Kitos pajamos	2 441	16 382
Pardavimo pajamos iš viso	799 743	1 645 824
Darbuotojų darbo užmokesčio ir su juo susijusios sąnaudos	454 422	339 088
Valdomo turto nusidėvėjimo sąnaudos	47 375	35 755
Nekilnojamojo turto eksploatacinės ir priežiūros sąnaudos	94 986	97 815
Akcijų vertinimo sąnaudos	---	7 368
Turto pardavimo sąnaudos	13 951	41 243
Kitos tiesioginės sąnaudos	24 172	23 291
Kito turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	14 904	13 288
Kitos netiesioginės sąnaudos	62 076	53 668
Pardavimų savikaina iš viso	711 886	611 516
Bendrasis pelnas (nuostoliai)	87 857	1 034 308

Pardavimų savikainos sąnaudas sudaro sąnaudos tenkančios suteiktų paslaugų pajamoms, apskaičiuotos vadovaujantis galiojančiais teisės aktais.

3.15. Bendrosios ir administracinės sąnaudos

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Darbuotojų darbo užmokesčio ir su juo susijusios sąnaudos	234 080	238 903
Valdomo turto nusidėvėjimo sąnaudos	27 501	47 703
Valdomo nekilnojamojo turto eksploatacinės ir kt. sąnaudos	23 181	105 533
Valdomo nekilnojamojo turto vertės sumažėjimo sąnaudos	---	---
Kito turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	39 591	43 376
Suformuotų rezervų sąnaudos	33 178	42 278
Kitos sąnaudos	109 173	40 564
Kompensuotos sąnaudos	(290 007)	(266 805)
Bendrosios ir administracinės paskirties sąnaudos iš viso	176 697	251 552

Bendrąsias ir administracines sąnaudas, sudaro sąnaudos sudarančios sąlygas įmonei veikti, tačiau neįsiskačiuojamos į suteiktų paslaugų savikainą, o taip pat sąnaudos tenkančios veikloms, kurios vadovaujantis teisės aktais pavestos įmonei vykdyti neatlygintinai.

3.16. Kitos ir finansinės veiklos rezultatas

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Ilgalaikio turto pardavimo pelnas	---	---
Nuosavų neveiksnių aktyvų realizavimo pajamos	21 940	15 164
Kitos pajamos	508	3 858
Palūkanų už terminuotus indėlius, VVP, sąskaitos likutį pajamos	---	4 165
Palūkanų pajamos iš išieškotų perimtų ir nupirktų už VVP skolų	1 251	347
Baudų ir delspinigių pajamos	1 153	1 719
Teigiama valiutų kursų pasikeitimo įtaka	---	---
Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	---	---
Kitos ir finansinės veiklos pajamos iš viso	24 852	25 253
Mokesčių už operacijas su VVP sąnaudos	---	46
Baudų ir delspinigių sąnaudos	46	136
Neigiama valiutų kursų pasikeitimo įtaka	1 988	1 676
Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	---	---
Kitos ir finansinės veiklos sąnaudos iš viso	2 034	1 858
Kitos ir finansinės veiklos pelnas (nuostoliai)	22 818	23 395

3.17. Vadovams priskaičiuotos pinigų sumos

2017 m. kovo 31 d. Įmonėje dirbo 2 vadovai (2016 m.: 2), kurie vadovaujantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2002 m. rugpjūčio 23 d. nutarimo Nr. 1341 2016 m. sausio 18 d. galiojusios redakcijos nuostatomis, priskiriami vadovaujantiems darbuotojams.

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Priskaičiuotas darbo užmokestis	24 248	12 133
Priteistos sumos pagal teismo sprendimus		
Išaitinės kompensacijos		
Išmokėta kompensacijų už degalų įsigijimą ir automobilio amortizaciją	954	882
Vadovams priskaičiuotos sumos iš viso	25 202	13 015

2017 m. ir 2016 m. vadovaujantiems darbuotojams nebuvo išmokėta paskolų ar avansinių mokėjimų.

3.18. Išmokos darbuotojams ir susijusios socialinio draudimo bei garantinio fondo įmokos

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Darbo užmokesčio sąnaudos	525 439	441 121
Socialinio draudimo įmokos	163 062	135 992
Garantinio fondo įmokos	---	878
Sukaupto atostogų rezervo pokytis	25 649	31 032
Socialinio draudimo ir garantinio fondo įmokų nuo atostogų rezervo pokytis	7 997	9 676
Išėtinės kompensacijų rezervo pokytis	(357)	1 197
Socialinio draudimo ir garantinio fondo įmokų nuo išėtinių kompensacijų rezervo pokytis	(111)	373
Darbuotojams priteistos darbo užmokesčio sumos	---	---
Iš viso	721 679	620 269

3.19. Audito įmonių teikiamų paslaugų sąnaudos

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Finansinių ataskaitų auditas	444	445
Iš viso	444	445

3.20. Pavestas valdyti turtas

Pavesto valdyti turto perėmimo ir perleidimo pagrindai nurodyti Apskaitos politikos skyriuje Pavesto valdyti turto poskyryje. Šiam turtui priskiriama: administruojamos paskolos; perimta mokestinė nepriemoka; iš Finansų ministerijos perimtos skolos; iš kitų institucijų perimtos skolos; grąžintina ES parama ir bendrojo finansavimo lėšos. Įmonė, valdydamas šioje pastaboje išvardintas paskolas, skolas ir mokestines nepriemokas, veikia kaip administratorius, gauna atlygį už perduotų administruoti paskolų ir valstybės garantijų administravimą ir sąnaudų kompensaciją už pagal reikalavimo perleidimo sutartis perduotų skolų išieškojimą ir neprisiima jokios rizikos dėl jų. Šis turtas ir įsipareigojimai yra apskaitomi perdavimo verte, atėmus paskolų grąžinimą ir nurašymą.

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Finansų ministerijos perduotos administruoti paskolos, suteiktos iš valstybės vardu gautų vidaus ir užsienio paskolų lėšų, ir skolos, susidariusios įvykdžius valstybės garantiją	78 560 999	79 582 202
Finansų ministerijos perleista reikalavimo teisė į LAB Vakarų bankas	222 335	258 504
Finansų ministerijos perleistos reikalavimo teisės į bankrutuojančius bankus dėl skolų Gyventojų indėlių kompensavimo fondui	51 446	51 614
Finansų ministerijos perleistos reikalavimo teisės į skolas dėl įvykdytų garantijų į lengvatines paskolas gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti	24 861	24 924
Garantinio ir vaikų išlaikymo fondų administracijos prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos perleistos reikalavimo teisės dėl skolų Garantiniame fondui	24 974 141	28 167 929
Valstybinės mokesčių inspekcijos prie Finansų ministerijos perduota išieškoti mokestinė nepriemoka	163 114 726	160 463 196
Muitinės departamento prie Finansų ministerijos perduoti išieškoti importo ir eksporto muitai ir mokesčiai, su jais susijusios baudos, delspinigiai ir palūkanos	3 206 877	3 046 381
Finansų ministerijos perleistos reikalavimo teisės dėl LR spec. Fin. išteklių fondo paskirstymo	353 336	353 336
Perduotos reikalavimo teisės į finansinės paramos, išmokėtos ir (arba) panaudotos pažeidžiant teisės aktus, grąžintinas lėšas	21 143 412	20 595 758
Iš viso trečiųjų šalių pavestas valdyti turtas	291 652 133	292 543 844
Įsipareigojimai susiję su trečiųjų šalių pavestu valdyti turtu	291 652 133	292 543 844

Ataskaitinis laikotarpis	Skolų valstybei išteskojimas	Valstybės nuosavybės teise priklausančių akcijų privatizavimas	Nekilnojamojo turto ir jam priskirtų valstybinės žemės sklypų bei kitų nekilnojamųjų daiktų pardavimas		Valstybės nekilnojamojo turto atnaujinimo organizavimas ir koordinavimas	Administracinės paskirties valstybės nekilnojamojo turto valdymo ir priežiūros paslaugos	Valstybės nekilnojamojo turto valdymas	Kitos teisės aktais priskirtos funkcijos*	Kita veikla	Iš viso
Pajamos	281 072	32 832	138 952	90 688	123 918	155 460	---	1 673	824 595	
Sanaudos	(162 971)	(30 653)	(329 011)	(83 670)	(81 457)	(126 999)	(40 363)	(35 493)	(890 617)	
iš jų nusidėvėjimas ir amortizacija	4 482	851	6 357	1 672	35 716	42 239	38 055		129 372	
Pelnas prieš mokesčius	118 101	2 179	(190 059)	7 018	42 461	28 461	(40 363)	4 977	(66 022)	
Pelno mokesčiai										
Grynasis pelnas	118 101	2 179	(190 059)	7 018	42 461	28 461	(40 363)	(28 843)	(61 045)	
EBITDA	122 583	3 030	(183 702)	8 690	78 177	70 700	(2 308)	(33 820)	63 350	

Prašęjas ataskaitinis laikotarpis	Skolų valstybei išieškojimas	Valstybei nuosavybės teise priklausančių akcijų privatizavimas	Nekilnojamojo turto ir jam priskirtų valstybinės žemės sklypų bei kitų nekilnojamųjų daiktų pardavimas	Valstybės nekilnojamojo turto atnaujinimo organizavimas ir koordinavimas	Administracinės paskirties valstybės nekilnojamojo turto valdymo ir priežiūros paslaugos	Valstybės nekilnojamojo turto valdymas	Kitos teisės aktais priskirtos funkcijos*	Kita veikla	Iš viso
Pajamos	344 692	51 576	874 944	180 315	69 572	140 621	---	9 358	1 671 078
Sąnaudos	(158 547)	(34 158)	(158 130)	(167 589)	(55 026)	(205 922)	(41 802)	(43 753)	(864 927)
<i>iš jų nusidėvėjimas ir amortizacija</i>	5 124	825	2 795	2 768	23 207	65 189	38 064	2 150	140 122
Pelnas prieš mokesčius	186 145	17 418	716 814	12 726	14 546	(65 301)	(41 802)	(34 395)	806 151
Pelno mokesčiai								6 342	6 342
Grynasis pelnas	186 145	17 418	716 814	12 726	14 546	(65 301)	(41 802)	(28 053)	812 493
EBITDA	191 269	18 243	719 609	15 494	37 753	(112)	(3 738)	(32 245)	946 273

*Kitos teisės aktais priskirtos veiklos: Valstybės turto įsigijimo, rekonstravimo ir modernizavimo projektų įgyvendinimas, Valstybės turto informacinės paieškos sistemos (VTIPS) tvarkymo funkcija. Valstybės valdomų įmonių valdymo politikos įgyvendinimą koordinuojančios institucijos (VKC) funkcija, nurašyto valstybės NT likvidavimas, Valstybės paveldeto (bešeiminiško) turto administravimas iki įregistravimo valstybės nuosavybės bei atstovavimas teismuose Vyriausybės 2004-05-26 nutarimo Nr.634 pagrindu, Valstybės atstovavimas teismuose Vyriausybės 2014-09-29 nutarimo Nr.1054 pagrindu



Valstybės įmonės Turto bankas

Įmonės kodas 112021042; buveinės adresas: Kęstučio g. 45, Vilnius; duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre

2017 m. 3 mėnesių tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys

Finansinių ataskaitų sudarymo data - 2017 m. rugpjūčio 29 d.

3.22. Susijusios šalys

Įmonės savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija – Lietuvos Respublikos finansų ministerija. 2016 m. ir 2017 m. Įmonė nesudarė sandorių su susijusiomis šalimis. Valstybinės institucijos nėra laikomos susijusiomis šalimis.

3.23. Nebalansiniai įsipareigojimai ir neapibrėžtumai

2016 m. gruodžio 31 d. ir 2017 m. kovo 31 d. Įmonė neturėjo išvestinių finansinių priemonių ir nebalansinių įsipareigojimų, išskyrus Pavestą valdyti turtą.

3.24. Pagrindinės veiklos pinigų srautai

Nuo 2014 m. spalio 1d. įsigaliojus Centralizuotai valdomo valstybės turto valdytojo įstatymui Įmonei pavestos atlikti naujos funkcijos. Tuo tikslu Įmonei Privatizavimo fondas perdavė patikėjimo teise valdyti turtą, kuris yra skirtas parduoti ir (ar) privatizuoti ir kuris, vadovaujantis Centralizuotai valdomo valstybės turto valdytojo įstatymu nurodomas Įmonės balanso Atsargų bei įsipareigojimų straipsniuose. Šio patikėjimo teise valdomo turto bei įsipareigojimų už patikėjimo teise valdomo perduoto parduoti turtą vertė įtakojo pagrindinės veiklos pinigų srautų atsargų (padidėjimo) sumažėjimo bei kitų nepiniginių straipsnių eliminavimo straipsnius.

3.25. Pobalansiniai įvykiai

Kitų reikšmingų pobalansinių įvykių po 2017 m. kovo 31 d. iki šių ataskaitų parengimo Įmonėje nebuvo.

Generalinis direktorius

Vaidotas Aleksius

Finansų departamento direktorė

Lina Užlienė

2017 m. rugpjūčio 29 d.



Valstybės įmonės Turto bankas

Įmonės kodas 112021042; buveinės adresas: Kęstučio g. 45, Vilnius; duomenys kaupiami ir saugomi juridinių asmenų registre
2017 m. kovo 31 d. tarpinė veiklos ataskaita

VALSTYBĖS ĮMONĖS TURTO BANKO 2017 m. kovo 31 d. VEIKLOS ATASKAITA

Informacija apie įmonę

Įmonės pavadinimas: VĮ Turto bankas (toliau – Įmonė)
Teisinė forma: valstybės įmonė
Įregistravimo data: 1996 m. lapkričio 25 d.
Registro tvarkytojas: Valstybės įmonė Registrų centras
Įmonės kodas: 112021042
Buveinės adresas: Kęstučio g. 45, LT-08124 Vilnius
Telefonas: (8 5) 278 0900
Faksas: (8 5) 275 1155
Interneto svetainė: www.turtas.lt

Vadovaujantis VĮ Turto banko įstatų, patvirtintų Lietuvos Respublikos finansų ministro 2014 m. rugsėjo 30 d. įsakymu Nr. 1K-300 (galiojanti suvestinė redakcija nuo 2017 m. balandžio 20 d.), 9 punktu, Įmonės valdymo organai yra:

1. savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija – Lietuvos Respublikos finansų ministerija;
2. kolegialus valdymo organas – valdyba;

Valdybos sudėtis

Valdybos pirmininkas	Darius Sadeckas	Finansų ministerijos viceministras
Valdybos pirmininko pavaduotojas	Ramūnas Burokas	Ūkio ministerijos viceministras
Valdybos narė	Agnė Bagočiūtė	Finansų ministerijos vyriausioji patarėja
Valdybos narys	Lukas Savickas	Ministro Pirmininko patarėjas
Valdybos narė	Aušra Vičkačkienė	Finansų ministerijos Valstybės turto valdymo departamento direktorė

3. vienasmenis valdymo organas – įmonės vadovas, generalinis direktorius – Vaidotas Aleksius.

Esminė informacija

Įmonė savo veiklą pradėjo 1996 m. Ji įkurta siekiant maksimaliai sumažinti 1995 m. Lietuvos bankų krizės nuostolius. 2010 m. lapkričio 12 d. Lietuvos Respublikos Seime buvo priimtas Lietuvos Respublikos akcinės bendrovės Turto banko pertvarkymo į valstybės įmonę Turto banką įstatymas. Turto banko teisinės formos pakeitimas į valstybės įmonę buvo sietinas su įmonės reorganizavimu sujungimo būdu su kita valstybės įmone – Valstybės turto fondu, turint tikslą po reorganizavimo veiksiančiai įmonei perduoti valstybės politikos įgyvendinimo valstybės nekilnojamojo turto srityje funkciją.

2014 m. kovo 20 d. Lietuvos Respublikos Seimas priėmė Centralizuotai valdomo valstybės turto valdytojo įstatymą (TAR, 2014-04-03, Nr. 4033; TAR, 2015-03-31, Nr. 4841) bei 8 lydimuosius įstatymų pataisų įstatymus. Nuo 2014 m. spalio 1 d. įsigaliojo šių įstatymų nuostatos.

Priimtais teisės aktais optimizuojama valstybės nekilnojamojo turto valdymo institucinė struktūra, įdiegiamas centralizuoto valstybės nekilnojamojo turto valdymo modelis, pagrįstas laipsnišku valstybės nekilnojamojo turto nuomos/panaudos principo įgyvendinimu, įtvirtinama centralizuota valstybės nekilnojamojo turto perdavimo nuosavybės sistema, sudaromos sąlygos sukurti valstybės nekilnojamojo turto valdymo kontrolės sistemą.

Centralizuotai valdomo valstybės turto valdytojo įstatymu numatyta, kad Centralizuotą turto valdymą atliks valstybės įmonė, sukurta sujungus dvi valstybės nekilnojamojo turto valdyme dalyvaujančias valstybės įmones – Valstybės turto fondą ir Turto banką. Tuo tikslu valstybės įmonė Valstybės turto fondas 2014 m. spalio 1 d. buvo reorganizuota prijungimo būdu, prijungiant ją prie reorganizavime dalyvavusios valstybės įmonės Turto banko.

Centralizuotai valdomo valstybės turto valdytojas yra po reorganizavimo veikianti įmonė, kuriai perėjo visos reorganizuotos valstybės įmonės Valstybės turto fondo teisės ir pareigos bei 2014 m. rugsėjo 30 d. patikėjimo teise valdomas valstybės turtas.

Įmonės veiklos tikslai ir funkcijos

Įmonės veiklos tikslai – įstatymų ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka įgyvendinti centralizuotą valstybės nekilnojamojo turto valdymą, organizuoti valstybei ir savivaldybėms nuosavybės teise priklausančių akcijų privatizavimą, išieškoti skolas valstybei ir administruoti pagal pavedimo sutartis perduotas paskolas, valstybės garantijas ir kitus turtinius įsipareigojimus, taip pat atlikti kitas įstatymų nustatytas funkcijas.

Siekiant šių tikslų įgyvendinimo Įmonei pavesta atlikti šias pagrindines funkcijas:

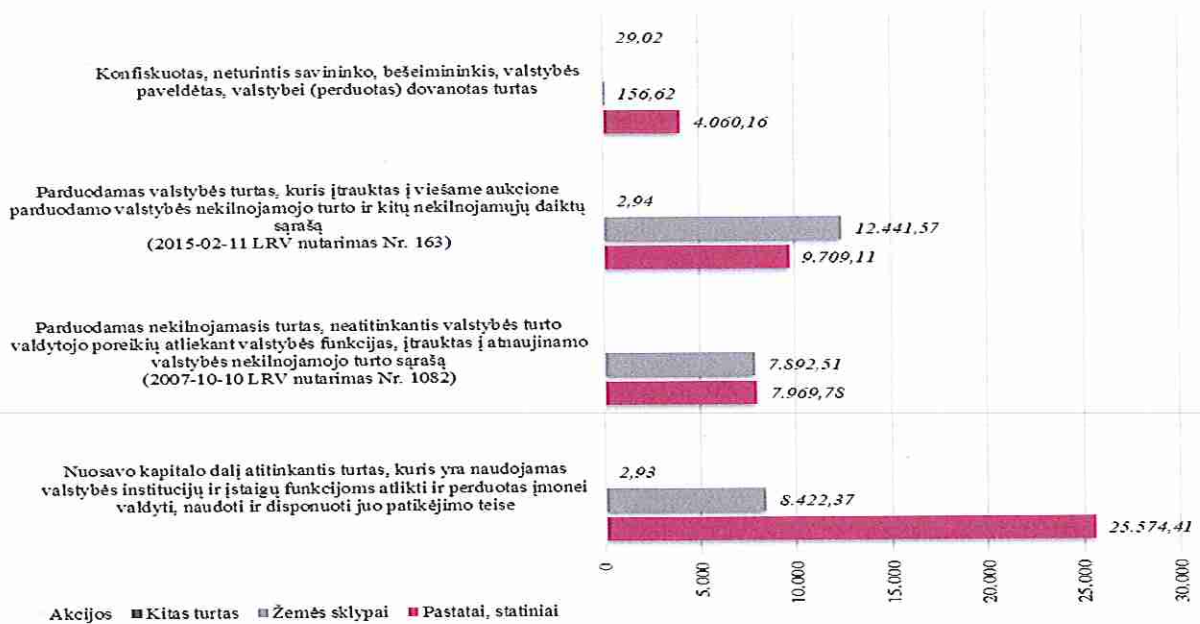
- įgyvendinti centralizuotą valstybės nekilnojamojo turto valdymą;
- privatizuoti jai patikėjimo teise perduotas valstybei ir savivaldybėms nuosavybės teise priklausančias akcijas;
- išieškoti skolas valstybei ir administruoti pagal pavedimo sutartis su Lietuvos Respublikos finansų ministerija perduotas paskolas, valstybės garantijas ir kitus turtinius įsipareigojimus;
- rengti valstybei nuosavybės teise priklausančio turto valdymo ataskaitą.

Centralizuotai valdomo valstybės turto valdytojo įstatymo 4 straipsnyje smulkiau aprašytos Įmonei pavestos funkcijos.

ĮMONĖS VEIKLA

Centralizuotas valstybės nekilnojamojo turto valdymas

Įmonė, įgyvendindama centralizuotą valstybės nekilnojamojo turto valdymą, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje valdė 76 261,42 tūkst. eurų turto (likutine verte), kurį sudarė:



2017 vasario 1 d. Lietuvos Respublikos Vyriausybė priėmė nutarimą Nr. 77, kuriuo pakeitė Viešame aukcione parduodamo valstybės nekilnojamojo turto ir kitų nekilnojamųjų daiktų sąrašą ir jį papildė nauju 91 parduodamo turto objektu, išbraukė viešame aukcione jau parduotą turtą (51 objektas) ir 32 nekilnojamojo turto objektus, dėl kurių buvo pateikti prašymai ir priimti sprendimai perduoti turtą kitiems subjektams (Kauno miesto savivaldybės nuosavybėn perduoti 25 objektai, Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybai - 2 objektai, VĮ Lietuvos oro uostų Kauno filialui - 2 objektai, Lietuvos kariuomenei – 1 objektas, įteisinus Akmenės rajono apylinkės teismo sprendimą fiziniam asmeniui ir dėl antstolės atnaujintos bylos 2 objektai negali būti parduoti viešame aukcione). Per 2017 m. I ketvirtį iš sąrašo parduota turto už 330,06 tūkst. eurų.

Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybių turto valdymo, naudojimo ir disponavimo juo įstatymo 18 straipsniu ir Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2007 m. spalio 10 d. nutarimu Nr. 1082 „Dėl Atnaujinamo valstybės nekilnojamojo turto sąrašo patvirtinimo“ Įmonei pavestos valstybės nekilnojamojo turto atnaujinimo organizavimo ir koordinavimo veiklos funkcijos. Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybių turto valdymo, naudojimo ir disponavimo juo įstatymo 18 straipsnio nuostatos taikomos atnaujinant valstybės nekilnojamąjį turtą, kuris iki 2014 m. spalio 1 d. buvo įtrauktas į Atnaujinamo valstybės nekilnojamojo turto sąrašą kaip atnaujinamas valstybės nekilnojamas turtas ir dėl kurio atnaujinimo iki 2014 m. spalio 1 d. buvo sudaryti susitarimai dėl jo atnaujinimo. Nuo

2014 m. spalio 1 d. nauji atnaujinamo valstybės nekilnojamojo turto objektai į Atnaujinamo valstybės nekilnojamojo turto sąrašą neįtraukiami.

2017 m. kovo 31 d. į atnaujinamo valstybės nekilnojamojo turto sąrašą buvo įtraukti 13 institucijų priklausantys 29 atnaujintinų valstybės nekilnojamojo turto projektų. Su 13 valstybės turto valdytojų įmonė yra sudariusi susitarimus dėl valstybės nekilnojamojo turto atnaujinimo.

Informacija apie valstybės nekilnojamojo turto atnaujinimą	2017 m. I ketvirtis	2016 m. I ketvirtis
Sudaryti susitarimai dėl valstybės nekilnojamojo turto atnaujinimo (periodo pabaigai)	29	30
Organizuota aukcionų per ataskaitinį laikotarpį	31	72
Parduota nekilnojamojo turto vnt.	32	70
Sudarytų nekilnojamojo turto pirkimo-pardavimo sutarčių vertė, tūkst. eurų	2 563,1	7 062,1
Pastatytų, rekonstruotų ar įsigytų nekilnojamojo turto objektų skaičius, vnt.	1	3

Įmonė, siekdama įmonei nustatytų tikslų, per 2017 m. I ketvirtį atnaujino Lietuvos Respublikos Krašto apsaugos ministerijos administracinį pastatą, esantį Vaidoto g. 209, Kaune. Pastatas, kurio vertė po remonto sudarė 1 218 562,07 Eur (atliktų remonto darbų vertė – 1 072 883,19 Eur), 2017 m. kovo 6 d. perdavimo-priėmimo aktu buvo perduotas Lietuvos kariuomenei.

Įmonė, įgyvendindama Centralizuotai valdomo valstybės turto valdytojo įstatymo nuostatas, valdo, naudoja jai įstatymų nustatyta tvarka patikėjimo teise perduotą valstybės nekilnojamąjį turtą ir jam priskirtus žemės sklypus ir jais disponuoja. Nekilnojamojo turto nuomos konkursai pradėti rengti nuo 2015 m. II ketvirčio.

Informacija apie nuomojamą ir suteiktą naudotis panaudos pagrindais turtą	2017 m. I ketvirtis	2016 m. I ketvirtis
Administruojamos nuomos sutartys (periodo pabaigai)	376	270
Sudarytos nuomos sutartys*	17	17
Administruojamos panaudos sutartys (periodo pabaigai)	212	175
Sudarytos panaudos sutartys	33	6
Nuomos pajamos, tūkst. EUR	156	141
Nuomojamo turto plotas, m ² (periodo pabaigai)	56 118	53 540
<i>iš to skaičiaus turto plotas, kurį įmonė valdo patikėjimo teise ir kuris yra skirtas parduoti</i>	<i>45 945</i>	<i>41 895</i>
Suteikto naudotis panaudos pagrindais turto plotas, m ² (periodo pabaigai)	95 855	42 925
<i>iš to skaičiaus turto plotas, kurį įmonė valdo patikėjimo teise ir kuris yra skirtas parduoti</i>	<i>3 521</i>	<i>672</i>
Neužimto turto, kuris yra naudojamas valstybės institucijų ir įstaigų funkcijoms atlikti ir perduotas įmonei valdyti, naudoti ir disponuoti juo patikėjimo teise plotas, m ² (periodo pabaigai)**	25 172	35 636

* - Neįskaitant trumpalaikių nuomos sutarčių

** - Į neužimto turto plotą patenka ir be sutarčių naudojamo, ir netinkamo išnuomoti/perduoti panaudai turto plotas

Valstybei nuosavybės teise priklausančių akcijų privatizavimas

Įmonė, įgyvendindama Centralizuotai valdomo valstybės turto valdytojo įstatymo nuostatas, privatizuoja jai patikėjimo teise perduotas valstybei ir savivaldybėms nuosavybės teise priklausančias akcijas, atstovauja valstybės interesams valdydama, naudodama jai patikėjimo teise perduotas valstybei ar savivaldybėms nuosavybės teise priklausančias akcijas ir jomis disponuodama bei perima ir valdo valstybei nuosavybės teise priklausančias akcinių bendrovių ir uždarytųjų akcinių bendrovių akcijas.

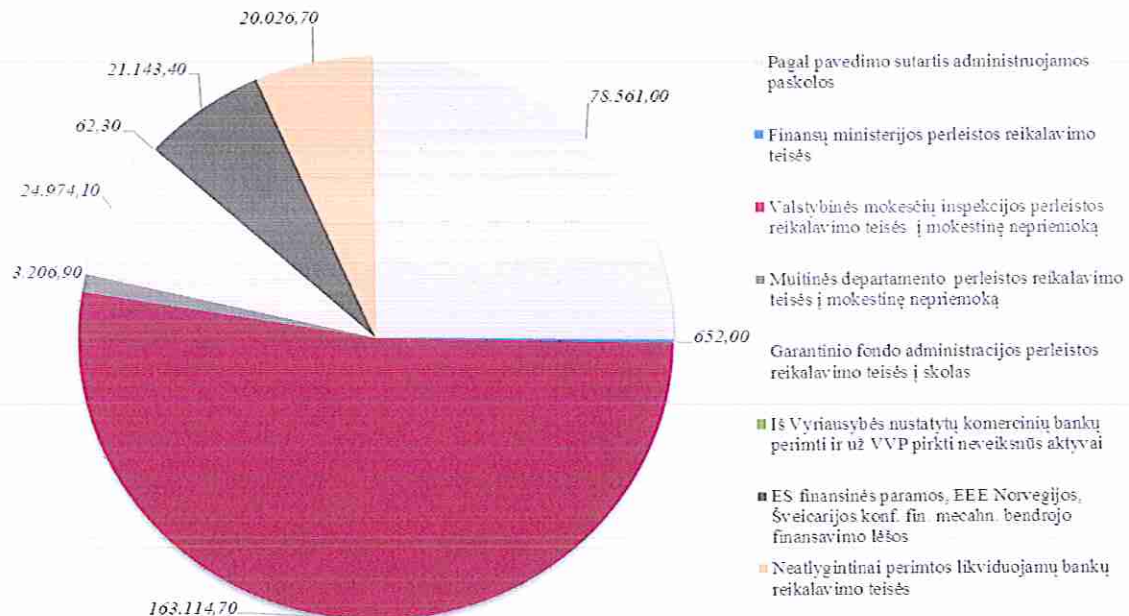
Informacija apie patikėjimo teise valdomas valstybei ir savivaldybėms nuosavybės teise priklausančias akcijas (tūkst. eurų)	Nominali vertė 2017 m. kovo 31 d.	Likutinė vertė 2017 m. kovo 31 d.
Įmonių akcijos skirtos privatizuoti	17 387,8	13 937,0
Įmonių akcijos neįtrauktos į privatizavimo sąrašą	1 764,3	29
<i>Valstybės kontroliuojamos bendrovės</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Bankrutuojančios bendrovės</i>	<i>821,8</i>	<i>0</i>
<i>Kitos</i>	<i>702,1</i>	<i>0</i>
<i>Valstybės paveldėtos akcijos</i>	<i>240,4</i>	<i>29</i>

Per 2017 m. I ketvirtį valstybei priklausančių akcijų paketų pardavimo neįvyko. Tačiau buvo parduoti 2 valstybinės žemės sklypai, priskirti privatizavimo objektams, kurių aukcionai įvyko iki 2014-10-01. Bendra privatizavimo vertė 1,87 tūkst. eurų.

2017 m. kovo 31 dienai įmonė patikėjimo teise valdo valstybei nuosavybės teise priklausančias 88 įmonių akcijas, iš kurių 10 įmonių akcijos įtrauktos į privatizavimo sąrašą, 70 įmonių, kurios nėra privatizavimo objektų sąrašė, t.y. likviduojamos įmonės arba įmonės, kurioms iškeltas bankroto procesas bei 8 įmonės, kurių akcijos buvo perduotos įmonei, kaip bešeimininkis turtas.

Skolų valstybei išieškojimas ir administravimas

Centralizuotai valdomo valstybės turto valdytojo įstatyme Įmonei pavesta išieškoti skolas valstybei ir administruoti pagal pavedimo sutartis su Lietuvos Respublikos finansų ministerija perduotas paskolas, valstybės garantijas ir kitus turtinius įsipareigojimus. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Įmonės valdomą išieškoti perleistų reikalavimo teisių, iš bankų perimtų neveiksnių aktyvų, pagal pavedimo sutartis administruojamų paskolų portfelį sudarė (duomenys pateikti tūkst. eurų):



Įmonės skolų išieškojimo rezultatai per 2017 metų I ketvirtį, vykdant mokesčių nepriemokų, kurių išieškojimas perduotas finansų ministro nustatyta tvarka, išieškojimą, administruojant paskolas, valstybės garantijas ir kitus turtinius įsipareigojimus Lietuvos Respublikos Vyriausybės nustatyta tvarka pagal pavedimo sutartis su Finansų ministerija bei vykdant kitų skolų valstybei išieškojimą, tūkst. eurų:

	2017 m. I ketvirtis	2016 m. I ketvirtis
Finansų ministerijos administruojamos paskolos	1,157,7	1,207,9
Iš LVKB perimti neveiksnių aktyvai	34,8	328,1
Iš LAIB perimti neveiksnių aktyvai	8,1	5,1
Finansų ministerijos perleistas reikalavimo teisės į LAB Vakarų banką	15,2	5,8
FM perleistas reikalavimo teisės į skolas Gyventojų indėlių kompensavimo fondui	0,2	0,2
FM perleistas reikalavimo teisės į spec. finansavimo išteklių fondą	4,3	0,0
FM perleistas reikalavimo teisės į skolas dėl įvykdytų garantijų už lengvatines paskolas būstui	0,0	0,2
VMI perleistas reikalavimo teisės į mokesčių nepriemoką	1,057,3	1,135,7
Muitinės departamento perleistas reikalavimo teisės į mokesčių nepriemoką	6,3	0,5
Garantinio fondo administracijos perleistas reikalavimo teisės į skolas	201,6	539,7
NMA perduota išieškoti grąžintina SAPARD programos parama	0,0	0,0
Ūkio ministerijos perduota išieškoti grąžintina ES struktūrinių fondų parama	62,6	4,0
VŠĮ CPVA perduota išieškoti EEE, Norvegijos FM ir bendrojo finansavimo programa	0,5	0,3
Europos ŽŪ orientavimo ir garantijų fondo skolos	0,1	0,0
Aplinkos ministerijos perduota išieškoti ES sanglaudos fondo programos parama	2,9	3,9
Neatlygintinai perimtos likviduojamų bankų reikalavimo teisės (VĮ Turto banko lėšos)	8,1	11,5
Iš „Aurabanko“ perimtos reikalavimo teisės (VĮ Turto banko lėšos)	13,7	2,0
Už VVP pirkti neveiksnių LVKB aktyvai (VĮ Turto banko lėšos)	0,2	0,2
Už VVP pirkti neveiksnių LŽŪB aktyvai (VĮ Turto banko lėšos)	1,5	2,3
ES sanglaudos fondų paramos skolos Aplinkos ministerijos APVA	30,0	0,0
Švietimo ir mokslo ministerijos perduota išieškoti ES struktūrinių fondų parama	0,0	0,0
IVPK perduota ES struktūrinių fondų programos parama	161,0	4,2
SADM perduota išieškoti EEE, Norvegijos FM ir bendrojo finansavimo programa	0,6	0,0
Iš viso	2,766,7	3,251,6

Valstybei nuosavybės teise priklausančio turto valdymo ataskaitos sudarymas

2017 m. I ketvirtį buvo įvykdytos viešųjų pirkimų procedūros ir pasirašyta nauja VTIPS modifikavimo ir palaikymo paslaugų pirkimo sutartis, nustatyti pagrindiniai einamųjų VTIPS modifikavimo ir palaikymo darbų prioritetai. Per ataskaitinį laikotarpį vyko intensyvus VTIPS duomenų paruošimo Valstybei nuosavybės teise priklausančio turto valdymo, naudojimo ir disponavimo juo ataskaitai procesas, kurio pagrindinis tikslas – eliminuoti VTIPS informaciją dubliuojančius/iškreipiančius veiksnius, išgryninti būtinus VTIPS duomenis bei tinkamiausią jų pateikimą (įvairiais pjūviais) minėtoje ataskaitoje. Bendro įmonės ir VTIPS diegėjų komandos darbo rezultatas – daugiau nei 60 ataskaitų (lentelių), kurių pagrindu bus rengiama pirmoji metinė Valstybei nuosavybės teise priklausančio turto valdymo, naudojimo ir disponavimo juo ataskaita.

Lietuvos Respublikos finansų ministro 2017 m. vasario 23 d. įsakymų Nr. 1K-65 „Dėl administracinės paskirties valstybės nekilnojamojo turto panaudojimo efektyvumo rodiklių ir apsirūpinimo administracinės paskirties nekilnojamoju turtu, reikalingu veiklai vykdyti ir valstybinėms funkcijoms įgyvendinti, normatyvų nustatymo“ patvirtinti Administracinės paskirties valstybės nekilnojamojo turto panaudojimo efektyvumo rodikliai bei Apsirūpinimo administracinės paskirties nekilnojamoju turtu, reikalingu veiklai vykdyti ir valstybinėms funkcijoms įgyvendinti, normatyvai, taikomi administracinės paskirties valstybės nekilnojamajam turtui, kuriuo valstybės pavestoms funkcijoms vykdyti patikėjimo teise arba panaudos pagrindais naudojasi valstybės institucijos ir įstaigos, karinės, valstybės saugumo ir gynybos, policijos, priešgaisrinės, pasienio ir kitos specialiosios tarnybos, taip pat valstybės įstaigų išsinuotam administracinės paskirties nekilnojamajam turtui. Minėtų rodiklių skaičiavimui bus naudojami valstybės nekilnojamojo turto valdytojų į VTIPS suvesti duomenys, o skaičiavimo rezultatai apibendrinti ir apžvelgti Valstybei nuosavybės teise priklausančio turto valdymo, naudojimo ir disponavimo juo ataskaitoje. Be administracinės paskirties valstybės nekilnojamojo turto, įskaitant perduoto valdyti centralizuotai, panaudojimo efektyvumo rodiklių analizės, ši metinė ataskaita apims ir statistinės informacijos apie valstybei nuosavybės teise priklausančią turtą pagal VTIPS nuostatuose, patvirtintuose Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2009 m. liepos 22 d. nutarimu Nr. 813 „Dėl Valstybės turto informacinės paieškos sistemos steigimo ir jos nuostatų patvirtinimo“, nurodytas valstybei nuosavybės teise priklausančio turto rūšis pateikimą, valstybei nuosavybės teise priklausančių statinių, patalpų ar jų dalių valdymo, naudojimo ir disponavimo jais apžvalgą bei centralizuotai valdomo valstybės turto valdytojo patikėjimo teise valdomo valstybės nekilnojamojo turto valdymo, naudojimo ir disponavimo juo apžvalgą.

Iš esmės 2017 m. I ketvirtį įmonės veikla buvo tikslingai nukreipta į Valstybei nuosavybės teise priklausančio turto valdymo, naudojimo ir disponavimo juo ataskaitos parengiamuosius darbus, kurie apėmė tiek VTIPS sistemos tobulinimą bei jos duomenų kokybės gerinimą, tiek nekorektiškų į VTIPS pateiktų duomenų eliminavimą, siekiant užtikrinti maksimaliai teisingos informacijos pateikimą pirmoje metinėje ataskaitoje.

Valstybės įmonių, akcinių bendrovių ir uždarytųjų akcinių bendrovių, kuriose valstybei nuosavybės teise priklausančios akcijos suteikti daugiau kaip ½ balsų visuotiniame akcininkų susirinkime valdymo politikos įgyvendinimas

2015 m. kovo 26 d. Lietuvos Respublikos Seimas priėmė Lietuvos Respublikos centralizuotai valdomo valstybės turto valdytojo įstatymo Nr. XII-791 4 straipsnio pakeitimo įstatymą, kuriuo įmonei pavesta atlikti valstybės įmonių, akcinių bendrovių ir uždarytųjų akcinių bendrovių, kuriose valstybei nuosavybės teise priklausančios akcijos suteikia daugiau kaip 1/2 balsų visuotiniame akcininkų susirinkime, valdymo politikos įgyvendinimą koordinuojančios institucijos funkciją.

Valdymo koordinavimo centras (VKC) per 2017 metų I ketvirtį parengė agreguotą Valstybės valdomų įmonių (VVI) strategijų vertinimo ataskaitą ir pristatė ją Lietuvos Respublikos Vyriausybei (konfidenciali ataskaita). Per ataskaitinį laikotarpį VKC išplėtė potencialių nepriklausomų valdybos narių duomenų bazę (2017 metų pirmo ketvirčio pabaigoje, duomenų bazėje buvo 257 potencialūs nepriklausomi nariai), dalyvavo valstybės įmonių valdybos narių atrankos komisijų veikloje, kartu su Ūkio ministerija atstovavo Lietuvą VVI klausimais stojime į EBPO. VKC taip pat palaikė VVI tinklalapį, jame atnaujino ir patalpino finansinę ir nefinansinę informaciją apie individualias VVI, taip pat agreguotus jų rezultatus. VKC taip pat dalyvavo darbo grupėje dėl valstybės valdomų akcinių ir uždarytųjų akcinių bendrovių funkcijų bei valstybės, kaip akcininko, tikslų įgyvendinimo dalyvaujant šių įmonių valdyme.

Kitos teisės aktais paskirtos funkcijos

Lietuvos Respublikos Vyriausybė 2014 m. rugpjūčio 20 d. nutarimu Nr. 796 „Dėl įgaliojimų suteikimo“ įgaliojo centralizuotai valdomo valstybės turto valdytoją Lietuvos Respublikos civilinio kodekso 2.108 straipsnio 5 dalyje numatytais atvejais atlikti juridinio asmens likvidatoriaus pareigas. Ataskaitinio laikotarpio pradžioje įmonė buvo 7 teismo sprendimais pripažintų neteisėtai įsteigtų įmonių likvidatoriumi, iš kurių per 2017 m. I ketvirtį buvo likviduota ir išregistruota 1 įmonė.

VĮ Turto bankui įmonės savininko teises ir pareigas įgyvendinančios institucijos nustatytų siektinų veiklos rodiklių vykdymas

Įmonės savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija Lietuvos Respublikos finansų ministro 2017 m. balandžio 28 d. įsakymu Nr. 1K-167 „Dėl Lietuvos Respublikos finansų ministerijos 2017-2019 metų strateginio veiklos plano patvirtinimo“ nustatė valstybės įmonei Turto bankas siektinus veiklos rodiklius. Atsižvelgiant į VĮ Turto banko generalinio direktoriaus įsakymu patvirtintą 2017 m. strateginių tikslų paskirstymą ketvirčiais, per I ketvirtį VĮ Turto bankas įvykdė žemiau lentelėje nurodytų metinių veiklos rodiklių I ketvirčio planus ir galima prognozuoti, jog siektini metiniai veiklos rodikliai bus sėkmingai įvykdyti.

Et. nr.	Rodiklio pavadinimas	Planuota reikšmė 2017 m.	Faktinė reikšmė 2017 m. I ketvirtį
1.	Už centralizuotai valdomo valstybės nekilnojamojo turto naudojimą gautos pajamos (mln. eurų)	1,1*	0,28
2.	Išieškoto skolos (mln. eurų)	4,9**	2,77
3.	Veiklos pelningumas (EBITDA) (mln. eurų)	0,01	0,07

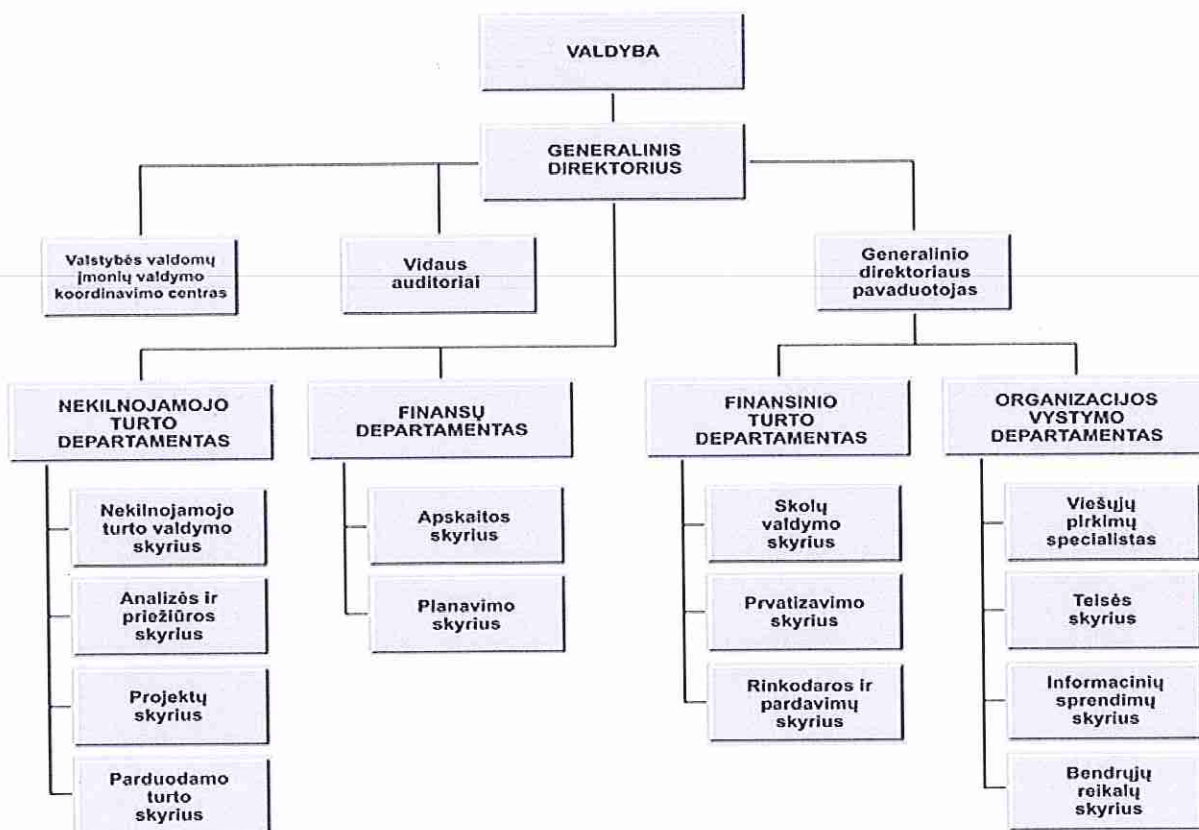
* 2017 m. I ketvirčio siektina vertė 0,28 mln. Eur.

** 2017 m. I ketvirčio siektina vertė 0,6 mln. Eur.

VĮ TURTO BANKO VALDYMO STRUKTŪRA IR DARBUOTOJAI

Įmonės organizacinė struktūra yra nuolat tobulinama, pritaikoma prie naujų tikslų, užduočių, siekiama, kad ji sudarytų sąlygas efektyviai vykdyti įmonei pavestas funkcijas. Strateginių Įmonės tikslų įgyvendinimui sukaupta didelė šio darbo patirtis, išugdytas kvalifikuotas kolektyvas. Įmonės darbuotojai nuolat kelia kvalifikaciją bei tobulina profesines žinias.

VĮ Turto banko valdyba 2015 m. kovo 6 d. nutarimu Nr. SK2-23, kuris įsigaliojo 2015 m. balandžio 1 d., nustatė naują VĮ Turto banko struktūrą ir 2015 m. gegužės 29 d. nutarimu Nr. SK2-38, kuris įsigaliojo 2015 m. birželio 8 d., ją pakeitė, papildant nauju struktūriniu padaliniu – Valstybės valdomų įmonių valdymo koordinavimo centru.



Planuojama, kad 2017 m. I ketvirtį VĮ Turto banko valdyba patvirtins naują įmonės struktūrą, kurią, vietoje keturių, sudarys penki departamentai: Valstybės nekilnojamojo turto strategijos departamentas, Organizacijos vystymo departamentas, Finansinio turto ir pardavimų departamentas, Nekilnojamojo turto departamentas bei Finansų departamentas.



Valstybės įmonės Turto bankas

Įmonės kodas 112021042; buveinės adresas: Kęstučio g. 45, Vilnius; duomenys kaupiami ir saugomi juridinių asmenų registre
2017 m. kovo 31 d. tarpinė veiklos ataskaita

Įmonės kiekvieno ketvirčio duomenys apie vidutinį mėnesinį darbo užmokestį skelbiami Įmonės interneto svetainėje.

Pareigų pavadinimas/darbuotojų skaičius*	2017 m. I ketvirčio vidutinis mėnesinis bruto darbo užmokestis, eurai
Generalinis direktorius/1	4 234
Generalinio direktoriaus pavaduotojas/1	3 849
Departamento direktorius/4	3 419
Skyriaus viršininkas/11	1 830
Skyriaus viršininko pavaduotojas/2	1 833
Projektų vadovas/4	1 218
Nekilnojamojo turto portfelio valdytojas/4	1 340
Vyriausiasis specialistas/12	1 507
Vyresnysis specialistas/30	1 234
Specialistas/21	963
Vyriausiasis teisininkas/4	1 794
Teisininkas/6	1 392
Vyresnysis buhalteris/5	1 206
Buhalteris/3	1 112
Atstovas regionuose/4	1 123
Specialistas-vairuotojas/2	869
Pastatų komendantas/10	428
Turto administratorius/6	408

*- Darbuotojų, kurie vieninteliai eina atitinkamas pareigas ir, kurie neatitinka Valstybės valdomų įmonių veiklos skaidrumo gairių reikalavimuose nurodytų nuostatų, vidutinis mėnesinis bruto darbo užmokestis neteikiamas.

Įmonės vadovaujančių darbuotojų darbo užmokestis nustatomas remiantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2002 m. rugpjūčio 23 d. nutarimo Nr. 1341 „Dėl valstybės įmonių ir valstybės kontroliuojamų akcinių bendrovių, uždarytų akcinių bendrovių vadovų, jų pavaduotojų ir vyriausiųjų buhalterių darbo apmokėjimo“ ir vėlesnių šio nutarimo pakeitimų pagrindu bei patvirtintas finansų ministro įsakymu. Vidutinis Įmonės darbuotojo mėnesinis darbo užmokestis per 2017 m. I ketvirtį buvo 1 307 eurų, tuo tarpu 2016 m. I ketvirtį – 1 214 eurų.

Informacija apie darbuotojus	2017 m. I ketvirtis	2016 m. I ketvirtis
Vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius	140	130
Darbuotojų skaičius (laikotarpio pabaigoje)	144	135
Bendros darbo apmokėjimo lėšos (įskačiuojant vadovaujančių darbuotojų darbo apmokėjimo lėšas), tūkst. EUR*	526	442
Išėtinės kompensacijos už nepanaudotas atostogas ligos pašalpos, tūkst. EUR	5	5
Priteistos sumos tūkst. EUR	0	0
Iš jų:		
Vadovaujančių darbuotojų skaičius (laikotarpio pabaigai)	2	2
Vadovaujančių darbuotojų darbo apmokėjimo lėšos, tūkst. EUR	24	5
Vadovaujančių darbuotojų išėtinės išmokos ir kompensacijos už nepanaudotas atostogas, ligos pašalpos, tūkst. EUR	0	0

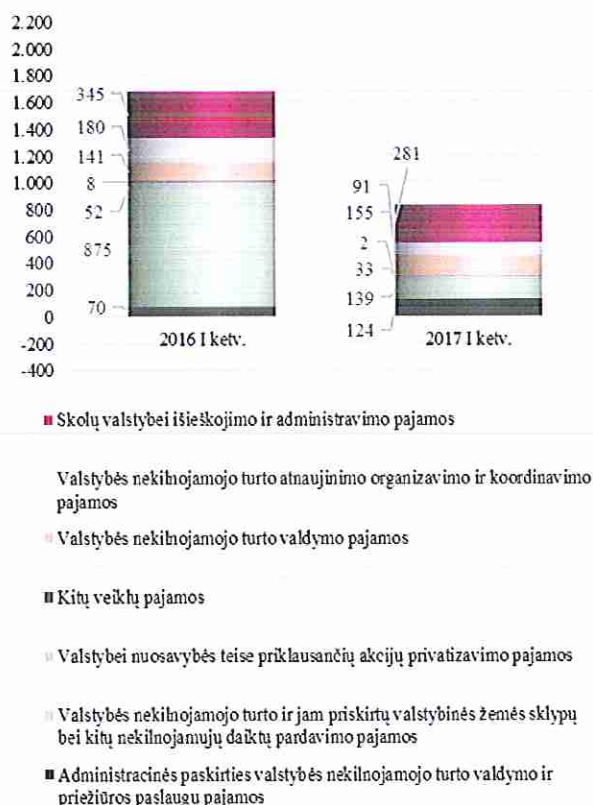
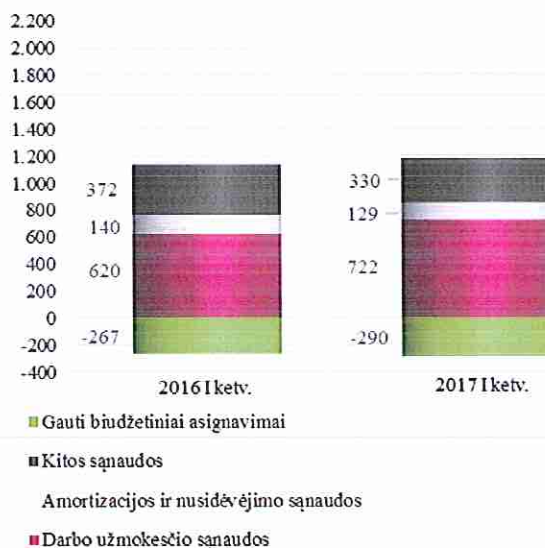
*- Darbo apmokėjimo lėšos skaičiuojamos remiantis Valstybės įmonių darbuotojų vidutinio mėnesinio darbo užmokesčio apmokėjimo tvarkos aprašu, patvirtintu Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimu Nr. 1341.

ĮMONĖS BŪKLĖ IR FINANSINĖ VEIKLA

2017 m. I ketv. Įmonės pajamos siekė 825 tūkst. eurų (praėjusių metų atitinkamu laikotarpiu pajamos sudarė 1 671 tūkst. eurų). Apie 34% Įmonės 2017 m. I ketv. pajamų sudarė Skolų valstybei išieškojimo pajamos (281 tūkst. eurų), kurios palyginti su 2016 m. I ketv. buvo mažesnės 64 tūkst. eurų. Taip pat gana reikšmingą dalį pajamų (19%) ataskaitiniu laikotarpiu sudarė valstybės nekilnojamojo turto valdymo pajamos, kurios palyginti su 2016 m. atitinkamu ketvirčiu buvo nežymiai didesnės – 19 tūkst. Eur. Valstybės nekilnojamojo turto ir jam priskirtų valstybinės žemės sklypų bei kitų nekilnojamųjų daiktų pardavimo pajamos ataskaitiniu laikotarpiu sudarė 17% visų Įmonės pajamų ir palyginti su 2016 m. tuo pačiu laikotarpiu buvo mažesnės 736 tūkst. eurų. Likusius 30% pajamų apima Administracinės paskirties valstybės nekilnojamojo turto valdymo ir priežiūros paslaugų pajamos (15%), Valstybės nekilnojamojo turto atnaujinimo organizavimo ir koordinavimo pajamos (11%), Valstybei nuosavybės teise priklausančių akcijų privatizavimo pajamos ir kitų veiklų pajamos (4 %).

Įmonės sąnaudos 2017 m. I ketv. siekė 1 181 tūkst. eurų (praėjusių metų tą patį ataskaitinį laikotarpį buvo patirta 1 132 tūkst. eurų sąnaudų), neįvertinus kompensuotų sąnaudų, kurios kompensuojamos iš valstybės biudžetinių asignavimų ir per ataskaitinį laikotarpį sudarė 290 tūkst. eurų, o 2016 m. I ketv. – 267 tūkst. eurų. Didžiąją dalį šio laikotarpio sąnaudų sudarė Įmonės darbuotojų darbo užmokesčio bei kitos su personalo darbo apmokėjimu susijusios

sąnaudos – 722 tūkst. eurų, ir buvo 16% didesnės nei 2016 m. tuo pačiu laikotarpiu. Tokiam šių sąnaudų padidėjimui didžiąja dalimi įtaką darė tai, kad vykdant centralizuotai valdomo valstybės turto valdytojo įstatyme numatytas funkcijas padidėjo darbuotojų skaičius.

Pajamų struktūra, tūkst. Eur

Sąnaudų struktūra, tūkst. Eur


Įmonės mokesčių, kvalifikacijos kėlimo, komandiruočių, pastatų ir patalpų eksploatacijos, įrangos eksploatacijos, trumpalaikio turto, transporto, ryšių, pašto, tiesioginės skolų išieškojimo, tiesioginės valstybės nekilnojamojo atnaujinimo organizavimo, tiesioginės valstybės nekilnojamojo turto pardavimo ir valdymo bei kitos sąnaudos ataskaitiniu laikotarpiu sudarė 330 tūkst. eurų, lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu yra 42 tūkst. eurų mažesnės.

Įmonės rodikliai	2017 m. I ketvirtis	2016 m. I ketvirtis	2015 m.
Pajamos, tūkst. Eur	825	1 671	2 656
Sąnaudos, tūkst. Eur	(891)	(865)	(3 709)
Tipinės veiklos rezultatas, tūkst. Eur	(66)	806	(1 053)
Pelnas prieš mokesčius, tūkst. Eur	(66)	806	(1 053)
Pelno mokestis, tūkst. Eur	5	6	(2)
Grynasis pelnas, tūkst. Eur	(61)	812	(1 055)
EBITDA (pelnas prieš mokesčius + amortizacija ir nusidėvėjimas), tūkst. Eur	68	946	(606)
Grynasis pelningumas (grynasis pelnas / pajamos), %	(7,39)	48,62	(39,73)
Savininko grąža (grynasis pelnas / įmonės savininko kapitalas), %	(1,22)	17,68	(22,96)
Einamasis likvidumas (trumpalaikis turtas / trumpalaikių įsipareigojimų)	1,24	1,05	1,20

2017 m. kovo 31 d. balanso duomenimis, įmonės valdomas turtas buvo 159 980 tūkst. eurų, tuo tarpu 2016 m. gruodžio 31 d. – 159 450 tūkst. eurų. Per ataskaitinį laikotarpį įmonės valdomas turtas padidėjo 530 tūkst. eurų. Didžiausią įtaką tam turėjo pinigų banko sąskaitose padidėjimas.

Nuosavo kapitalo dydis 2016 m. gruodžio 31 d. buvo 40 654 tūkst. eurų, o ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 40 782 tūkst. eurų. Šį pokytį labiausiai įtakoję centralizuotai valdomo valstybės turtą atitinkančio kapitalo padidėjimas bei ataskaitinių metų nuostolis.

Įsipareigojimai, 2016 m. gruodžio 31 d. balanso duomenimis, sudarė 118 703 tūkst. eurų, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 119 111 tūkst. eurų.

Per 2017 m. I ketvirtį buvo įsigyta ilgalaikio turto, atitinkančio savininko kapitalą, už 28,96 tūkst. Eur. Įmonė įsigijo 2 automobilius.

SVARBŪS 2017 METŲ I KETVIRČIO ĮVYKIAI

2017 m. vasario 15 d. įgyvendintas Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2016 m. spalio 19 d. nutarimas Nr. 1037, pagal kurį VĮ Turto bankas parėmė centralizuotai valdyti administracinės paskirties ir kitą susijusį turtą pagal nutarimu patvirtintą sąrašą. Sąraše nurodytas bendras perduodamas plotas – 32 077,19 m².

2017 m. vasario 14 d. įgyvendintas Specialiųjų tyrimų tarnybos (STT) projekto – administracinių patalpų Šermukšnių g. 3, Vilniuje, pirkimas, II etapas. Įsigytos patalpos perduotos naudotis STT.

2017 m. kovo 6 d. VĮ Turto bankas perdavė valdyti patikėjimo teise Lietuvos kariuomenei statinius su žemės sklypu, esančius Zapalskių kaime, Šiaulių r. Statiniai, kurių bendras plotas 8 000 m², perduoti krašto apsaugos tikslams Šiaulių regione.

Taip pat, 2017 m. I ketvirtį Turto bankas atnaujino Lietuvos Respublikos Krašto apsaugos ministerijos administracinį pastatą, esantį Vaidoto g. 209, Kaune. Pastatas 2017 m. kovo 6 d. perdavimo-priėmimo aktu buvo perduota Lietuvos kariuomenei.

Atsižvelgiant į tai, kad buvo atkurtos Mažesniųjų brolių konventualų (pranciškonų) ordino vienuolyno nuosavybės teisės į statinius, esančius Pranciškonų g. 1, Vilniuje, Turto bankas 2017 m. kovo 31 d. perdavė šiuos statinius Pranciškonų ordino vienuolynui.

VYKDOMOS SOCIALINĖS IR APLINKOSAUGOS INICIATYVOS

Įmonės siekis vykdyti socialiniais, aplinkosauginiais ir skaidrumo principais pagrįstą veiklą ir tam pasiekti keliama šie uždaviniai:

- laikytis visų Įmonei taikomų aplinkosaugos bei darbuotojų saugos ir sveikatos reikalavimų;
- ugdyti asmeninės darbuotojų atsakomybės jausmą sudarant sąlygas jų kvalifikacijos kėlimui;
- taupiai ir racionaliai naudoti išteklius;
- sudaryti ir palaikyti saugias ir sveikatai nekenksmingas darbo sąlygas visais su darbu susijusiais aspektais.

RIZIKOS VEIKSNIAI IR GRĖSMĖS

Įmonės skolų valstybei išieškojimas atskirais laikotarpiais yra labai netolygus, atskirais mėnesiais išieškojimų apimtys svyruoja iki 20 kartų. Tokį netolygumą sąlygoja pasirašytose su skolininkais skolų grąžinimo sutartyse numatytos mokėjimų datos bei naujai perimamų administruoti skolininkų skolų priverstinio išieškojimo galimybės. Kas ketvirtį vien iš Valstybinės mokesčių inspekcijos Įmonė perima administruoti apie tris šimtus naujų skolininkų mokesčių nepriemokų, tačiau skolų išieškojimo galimybės paaiškėja tik detalai išanalizavus šių skolų išieškojimo perspektyvas. Dažniausiai Įmonei perduodamos administruoti skolos tokių ūkio subjektų, kurie neturi turto arba turtas prievolių vykdymo užtikrinimui yra įkeistas komerciniams bankams, todėl skolų išieškojimas iš mokesčių nepriemokų neretai yra neįmanomas. Informacijos neturėjimas apie naujai perimamas administruoti skolas komplikuoja skolų išieškojimo apimčių planavimą, o netolygus skolų išieškojimas įtakoja Įmonės veiklos rodiklius.

Įmonei neatlygintinai perduotų dešimties bankrutavusių bankų nustatyta tvarka neparduotos ir kreditorių neperimtos reikalavimo teisės į jų skolininkus yra mažai vertingos, nes daugeliu atveju skolininkai nevykdo ūkinės veiklos, negauna pajamų ir neturi turto, į kurį būtų galima nukreipti išieškojimą.

Naujai perimami objektai, aktyvesnė parduodamo turto reklama, detaliojo planavimo, siekiant pagerinti turto būklę, inicijavimas, pamažu kylantys šalies ekonominiai rodikliai sudarys prielaidas intensyvesniam pardavimų procesui vykdyti. Ribojantys procesą veiksniai ir toliau išlieka: menka gyventojų perkamoji galia, riboti pardavimo būdai ir nepalankios atsiskaitymo už įsigijamą turtą sąlygos. Naujo (atnaujinto) turto statybos finansavimo problemos dėl numatyto parduoti valstybės nekilnojamojo turto rinkos kainų sumažėjimo taip pat turi neigiamą įtaką valstybės nekilnojamojo turto atnaujinimo veiklai.

2014 m. spalio 1 d. įsigaliojus Centralizuotai valdomo valstybės turto valdytojo įstatymui naujai atsiradusi rizika susijusi su iš VĮ Valstybės turto fondo perimtu ir į centralizuotai valdomą valstybės turtą atitinkantį kapitalą perduotu turtu, kuris iš esmės nereikalingas valstybės funkcijos atlikti ir nėra likvidus rinkoje, pvz., žemės ūkio paskirties pastatų dalys kaimiškose teritorijose, nebaigtos statybos ar nelikvidžių nekilnojamojo turto objektų vienetų dalys, kurių, kaip taisyklė, išlaikymas per metus gali kainuoti sumas, palyginamas su šių objektų rinkos kainomis. Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2015 m. kovo 13 d. priimtu nutarimu Nr. 259 buvo pakeistos Bešeimininkio, konfiskuoto, valstybės paveldėto, valstybei perduoto turto, daiktinių įrodymų, lobių ir radinių perdavimo, apskaitymo, saugojimo, realizavimo, grąžinimo ir pripažinimo atliekomis taisyklės (toliau – Taisyklės), patvirtintos Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2004 m. gegužės 26 d. nutarimu Nr. 634. Nuo šių Taisyklių pakeitimo įsigaliojimo, t.y. nuo 2015 m. kovo 20 d., valstybei perduotino nekilnojamojo turto (įskaitant nekilnojamąjį turtą su jam priskirtiniais žemės sklypais) ir akcijų administravimu užsiima centralizuotai valdomo valstybės turto valdytojas, t.y. valstybės įmonė Turto bankas. Šiuo nutarimu perimamo turto dalis nėra patraukli NT rinkoje, o šio turto realizavimo tvarkos nebuvimas įtakoja dideles

Turto banko sąnaudas, susijusias su tokio turto ilgalaikiu išlaikymu. Nuo 2015 m. liepos 1 d. VĮ Turto bankas perėmė valdyti 937 nekilnojamojo turto objektus ir 104 žemės sklypus. Vien per 2017 m. I ketvirtį perimti 119 nekilnojamojo turto objektų bei 17 žemės sklypų. Kita rizikos grupė – pastatai ir statiniai bei patalpos, perduotos panaudos pagrindais institucijoms ir organizacijoms neatlygintinai ir iš kurių Įmonė pajamų negaus, tačiau sąnaudas patiria, o sutarčių nutraukti greitu laiku neįmanoma.

2014 m. spalio 1 d. įsigaliojus įstatymams ir kitiems teisės aktams, reglamentuojantiems Įmonės veiklą, Įmonei perduotos vykdyti funkcijos, kurių sąnaudų kompensavimui finansavimas nėra numatytas, o Įmonei leidžiamas veiklos pelnas yra mažesnis, nei tų veiklų vykdymo sąnaudos (pvz., panaudai perduoto, bet Įmonės turtą, kuris yra naudojamas valstybės institucijų ir įstaigų funkcijoms atlikti ir kuris yra perduotas Įmonei valdyti, naudoti ir disponuoti juo patikėjimo teise, atitinkančiame kapitale apskaitomo valstybės turto valdymas, valstybės turto informacinės paieškos sistemos kūrimas, juridinių asmenų likvidavimas, nurašyto valstybės nekilnojamojo turto likvidavimo (griovimo) darbų organizavimas, paveldėto, bešeimininkio turto valdymas ir kita). Tai ne tik didelių darbo laiko, bet ir sąnaudų reikalaujančios veiklos. 2017 m. yra numatyti biudžetiniai asignavimai, bet kitais laikotarpiais išlieka finansavimo tęstinumo rizika.

Pagrindinės rizikos rūšys, su kuriomis susiduria Įmonė, apibūdintos finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 3 pastaboje. Išvestinėmis finansinėmis priemonėmis Įmonė nesinaudoja bei neatlieka sandorių, dėl kurių reiktų naudoti apsidraudimo priemones.

APSKAITOS TVARKYMAS IR FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIAI

Įmonės finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos ir Įmonių finansinės atskaitomybės įstatymais, Verslo apskaitos standartais. Metinių finansinių rinkinių auditas atliekamas išorės audito. Veiklos ataskaita, finansinių ataskaitų rinkiniai ir nepriklausomo auditoriaus išvada skelbiamos viešai interneto svetainėje PDF formatu metams pasibaigus ne vėliau kaip iki balandžio 30 d.

INFORMACIJOS ATSKLEIDIMAS APIE SKAIDRUMO GAIRIŲ IV–VII SKYRIŲ NUOSTATŲ LAIKYMĄSI

Įmonė vadovaujasi Valstybės ir savivaldybių įstatymo bei 2010 m. liepos 14 d. Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimo Nr. 1052 „Dėl valstybės valdomų įmonių veiklos skaidrumo užtikrinimo gairių aprašo patvirtinimo“ nuostatomis, dėl Įmonės veiklos ataskaitoje pateiktos informacijos.

Įmonė viešai skelbia savo internetiniame puslapyje nustatytus Įmonės tikslus ir užduotis, finansinius ir kitus veiklos rezultatus, esamą darbuotojų skaičių, metinį darbo užmokesčio fondą, Įmonės vadovų ir jų pavaduotojų mėnesinę algą, finansiniais metais įvykdytus, vykdomus ir planuojamus pirkimus.

Įmonė kartu su metinių finansinių ataskaitų rinkiniu ir metine veiklos ataskaita teikia valstybei atstovaujančiai institucijai informaciją apie atliekamas funkcijas, kurias Įmonė įpareigota atlikti, vadovaudamasi Lietuvos Respublikos ūkio ministro 2013 m. gruodžio 20 d. įsakymu Nr. 4-1100 patvirtintomis Valstybės valdomų įmonių specialiųjų įpareigojimų nustatymo ir informacijos pateikimo rekomendacijomis.

Atskleidžiama informacija objektyviai atspindi Įmonės veiklos pobūdį, esamas ir tolesnes Įmonės veiklos kryptis, uždavinius ir tikslus, veiklos rezultatus ir laimėjimus.

PLANAI IR PROGNOZĖS

Įmonė ir toliau tęs Lietuvos Respublikos centralizuotai valdomo valstybės turto valdytojo įstatymu pavestas funkcijų vykdymą.

2017 m. II–IV ketvirčiais Įmonė planuoja:

1. papildomai perimti centralizuotai valdyti dar 172 437 kv. m. valstybės administracinės paskirties nekilnojamojo turto ir padidinti Turto banko valdomo valstybės administracinės paskirties nekilnojamojo turto dalį nuo viso valstybės administracinės paskirties nekilnojamojo turto iki 21% (2016 m. - 6%);
2. neužimto, nenaudojamo valdomo nekilnojamojo turto ploto santykis su visu VĮ Turto banko centralizuotai valdomu nekilnojamuoju turto plotu bus 11,5 proc.;
3. užbaigti 4 valstybės nekilnojamojo turto atnaujinimo projektus: 1) administracinis pastatas Ozo g. 4, Vilnius, 2) Respublikinė Klaipėdos ligoninė S. Neries g. 3, Klaipėda, 3) Lietuvos kariuomenės susisiektimo komunikacija Sakalinės km., Tauragės raj. 4) Lietuvos kariuomenės administracinis pastatas Pagubės g., Vilnius.
4. parengti investicinį projektą ministerijų perkėlimui į naujas bendras patalpas;
5. už centralizuotai valdomo valstybės nekilnojamojo turto naudojimą gauti 920 tūkst. eurų pajamų;
6. parduoti ne mažiau nei 21% perimto parduodamo turto.

2017 m. nustatyta išieškotų skolų valstybei suma yra 4,9 mln. eurų, o per ateinančius 2017 m. ketvirčius suplanuota išieškoti 4,3 mln. eurų skolų.



Valstybės įmonės Turto bankas

Įmonės kodas 112021042; buveinės adresas: Kęstučio g. 45, Vilnius; duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre
2017 m. kovo 31 d. tarpinė veiklos ataskaita

Siekiant maksimizuoti lėšų surinkimą į valstybės biudžetą, 2017 m. suplanuota surinkti 6,2 mln. eurų lėšų privatizavus valstybei nuosavybės teise priklausančias akcijas.

Siekiant didinti VĮ Turto bankui perduotino ir perduoto nenaudojamo valstybės nekilnojamojo turto valdymo efektyvumą, 2017 metais planuojama parengti ir pradėti įgyvendinti VĮ Turto bankui perduotino ir perduoto nenaudojamo valstybės nekilnojamojo turto strategiją.

Taip pat 2017 m. planuojama pradėti diegti naują apskaitos, finansų valdymo informacinę sistemą. Ši sistema apims finansų valdymą ir analizę, buhalterinę apskaitą, personalo apskaitą, darbo laiko apskaitą, darbo užmokesčio apskaitą, komandiruočių ir transporto apskaitą, viešųjų pirkimų valdymą, sutarčių ir sandorių valdymą.

Generalinis direktorius

Vaidotas Aleksius

2017 m. rugpjūčio 29 d.