



**VALSTYBĖS ĮMONĖS TURTO BANKAS
2017 METŲ 9 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. 9 mėnesių tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys
Finansinių ataskaitų sudarymo data - 2017 m. spalio 31 d.

PATVIRTINTA
Lietuvos Respublikos finansų ministro
2017 m. d. įsakymu Nr. 1K-

2017 m. rugsėjo 30 d. BALANSAS

2017 m. sausio 1 d. – 2017 m. rugsėjo 30 d.

Ataskaitinis laikotarpis

Eurai

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

TURTAS	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
TURTAS		68 129 666	66 031 929
ILGALAIKIS TURTAS		144 748	237 284
NEMATERIALUSIS TURTAS	3.1		
Plėtos darbai			
Programinė įranga		50 252	85 682
Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios teisės			
Kitas nematerialusis turtas		94 496	151 602
Sumokėti avansai			
MATERIALUSIS TURTAS	3.2	38 234 118	35 854 349
Žemė			
Pastatai ir statiniai		1 809 622	1 853 460
Mašinos ir įrenginiai			
Transporto priemonės		57 554	35 347
Kiti įrenginiai, prietaisai ir įrankiai		29 080	44 096
Investicinis turtas	3.2	36 337 654	33 886 245
Žemė		8 635 312	7 424 239
Pastatai		27 702 342	26 462 006
Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos (gamybos) darbai		208	35 201
FINANSINIS TURTAS	3.3	29 728 292	29 912 102
Po vienerių metų gautinos sumos		13 959 322	13 857 062
Kitas finansinis turtas		15 768 970	16 055 040
KITAS ILGALAIKIS TURTAS		22 508	28 194
Atidėtojo mokesčio turtas	3.12	22 508	28 194
Kitas ilgalaikis turtas			
TRUMPALAIKIS TURTAS		101 698 936	92 632 936
ATSARGOS	3.4	69 880 193	62 371 893
Žaliavos, medžiagos ir komplektavimo detalės		44 293	47 477
Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai		9 651 154	6 008 017
Produkcija			
Biologinis turtas			
Pirktos prekės, skirtos perparduoti		19	72
Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti	3.4	60 181 006	56 313 592
Sumokėti avansai		3 721	2 735
PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS	3.5	2 201 336	1 788 641
Pirkėjų skolos		1 149 805	545 388
Kitos gautinos sumos		1 051 531	1 243 253
TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS		---	---
PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	3.6	29 617 407	28 472 402
ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS	3.7	620 886	785 479
TURTAS IŠ VISO:		170 449 488	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. 9 mėnesių tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys
Finansinių ataskaitų sudarymo data - 2017 m. spalio 31 d.

NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
NUOSAVAS KAPITALAS		43 834 943	40 654 036
ĮMONĖS SAVININKO KAPITALAS	3.8	4 982 383	4 982 551
TURTĄ, KURIS PAGAL ĮSTATYMUS GALI BŪTI TIK VALSTYBĖS NUOSAVYBĖ, ATITINKANTIS KAPITALAS			
CENTRALIZUOTAI VALDOMĄ VALSTYBĖS TURTĄ ATITINKANTIS KAPITALAS	3.9	37 337 203	34 661 213
PERKAINOJIMO REZERVAS (REZULTATAI)			
REZERVAI	3.10	479 722	479 722
Privalomasis		459 722	459 722
Kiti rezervai		20 000	20 000
NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	3.8	1 035 635	530 550
Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		505 085	(188 108)
Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		530 550	718 658
DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	3.11	42 627	42 753
ATIDĖJINIAI		12 594	44 379
Pensijų ir panašių įsipareigojimų atidėjiniai		6 394	26 787
Mokesčių atidėjiniai			
Kiti atidėjiniai		6 200	17 592
MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI		126 550 675	118 702 962
PO VIENERIŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	3.14	48 201 382	43 021 229
Skoliniai įsipareigojimai	3.13	10 019 996	9 936 885
Skolos kredito įstaigoms			
Gauti avansai			
Skolos tiekėjams		---	---
Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai		38 181 386	33 084 344
PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	3.14	78 349 293	75 681 733
Skoliniai įsipareigojimai	3.13	76 677 259	73 914 753
Skolos kredito įstaigoms			
Gauti avansai		296 484	728 261
Skolos tiekėjams		878 708	709 705
Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos			
Pelno mokesčio įsipareigojimai	3.12	---	---
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		220 049	161 172
Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		276 793	167 842
SUKAUPTOS SĄNAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS		8 649	6 214
NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO:		170 449 488	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. 9 mėnesių tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys

Finansinių ataskaitų sudarymo data - 2017 m. spalio 31 d.

PATVIRTINTA

Lietuvos Respublikos finansų ministro

2017 m. d. įsakymu Nr. 1K-

2017 m. rugsėjo 30 d. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2017 m. sausio 1 d. – 2017 m. rugsėjo 30 d.

Ataskaitinis laikotarpis

Eurai

(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1.	Pardavimo pajamos		3 012 166	7 304 910
2.	Pardavimo savikaina		(2 038 526)	(1 848 434)
3.	Biologinio turto tikrosios vertės pokytis			
4.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	3.16	973 640	5 456 476
5.	Pardavimo sąnaudos			
6.	Bendrosios ir administracinės paskirties sąnaudos	3.17	(515 973)	(619 858)
7.	Kitos veiklos rezultatai		78	(2 807)
8.	Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos			
9.	Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos	3.18	45 614	36 156
10.	Kitų palūkanų ir panašios pajamos	3.18	9 460	20 517
11.	Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12.	Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	3.18	(2 048)	(4 585)
13.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		510 771	4 885 899
14.	PELNO MOKESTIS	3.12	(5 686)	(2 463)
15.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		505 085	4 883 436

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. 9 mėnesių tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys
Finansinių ataskaitų sudarymo data – 2017 m. spalio 31 d.

PATVIRTINTA
Lietuvos Respublikos finansų ministro
2017 m. d. įsakymu Nr. 1K-

2017 m. rugsėjo 30 d. KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2017 m. sausio 1 d. – 2017 m. rugsėjo 30 d.

Ataskaitinis laikotarpis

Eurai
(ataskaitos tikslumo lygis ir valiuta)

Eil. Nr.	Straipsniai	Turta, kuris pagal įstatymus gali būti valstybės nuosavybė, atitinkantis kapitalas	Išmonės savininko kapitalas	Centralizuotai valdomą turtą atitinkantis kapitalas	Perkainojimo rezervas					Iš viso
					Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Privalomas rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	
1.	Likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	---	4 595 622	37 012 524	---	---	459 722	20 273	720 078	42 808 219
2.	Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas									---
3.	Esminių klaidų taisymo rezultatas									---
4.	Perskaičiuotas likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	---	4 595 622	37 012 524	---	---	459 722	20 273	720 078	42 808 219
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.	Į valstybės ar savivaldybės biudžetą mokama įmonės pelno dalis									---
10.	Turta, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkančio kapitalo didinimas (mažinimas)									---
11.	Centralizuotai valdomą turtą atitinkantis kapitalo didinimas (mažinimas)			(2 351 311)						(2 351 311)
12.	Sudaryti rezervai							(273)	273	---
13.	Panaudoti rezervai									---
14.	Įmonės savininko kapitalo didinimas (mažinimas)		386 929						(1 693)	385 236



Valstybės įmonės Tūto bankas
Įmonės kodas 112021042; buveinės adresas: Kęstučio g. 45, Vilnius; duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre
2017 m. 9 mėnesių tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys
Finansinių ataskaitų sudarymo data – 2017 m. spalio 31 d.

15.	Likutis praėjusio laikotarpio pabaigoje	ataskaitinio (metinio)	4 982 551	---	34 661 213	---	459 722	20 000	530 550	40 654 036
16.	Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)									---
17.	Veiksmingos apsidraudimo priemonės vertės padidėjimas (sumažėjimas)									---
18.	Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)								505 085	505 085
19.	Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)									---
20.	Į valstybės ar savivaldybės biudžetą mokama įmonės pelno dalis									---
21.	Turtą, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkančio kapitalo didinimas (mažinimas)									2 675 990
22.	Centralizuotai valdomą turtą atitinkantis kapitalo didinimas (mažinimas)									---
23.	Sudaryti rezervai									---
24.	Panaudoti rezervai									---
25.	Įmonės savininko kapitalo didinimas (mažinimas)									(168)
26.	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		4 982 383	---	37 337 203	---	459 722	20 000	1 035 635	43 834 943

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. 9 mėnesių tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys

Finansinių ataskaitų sudarymo data - 2017 m. spalio 31 d.

PATVIRTINTA

Lietuvos Respublikos finansų ministro

2017 m.

d. įsakymu Nr.1K-

2017 m. rugsėjo 30 d. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

Sudaroma netiesioginiu būdu

2017 m. sausio 1 d. – 2017 m. rugsėjo 30 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)		505 085	4 883 436
1.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		382 441	380 590
1.3.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas		---	1 496
1.4.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		(5 497)	(5 295)
1.5.	Kitų nepiniginių straipsnių eliminavimas		8 608 480	16 449 598
1.6.	Po vienerių metų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)		(102 260)	6 357 125
1.7.	Atidėtojo pelno mokesčio turto sumažėjimas (padidėjimas)		5 686	2 463
1.8.	Atsargų, išskyrus sumokėtus avansus, sumažėjimas (padidėjimas)		(7 507 314)	4 735 297
1.9.	Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)		34 007	29
1.10.	Pirkėjų įsiskolinimo (padidėjimas) sumažėjimas		(604 417)	(3 671 192)
1.11.	Kitų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas		191 722	(85 021)
1.12.	Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)			
1.13.	Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)		164 593	145 228
1.14.	Atidėjimų padidėjimas (sumažėjimas)		(31 785)	(10 275)
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)		(262 774)	249 853
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)		58 877	(16 448)
1.21.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		108 951	(14 985)
1.22.	Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)		2 435	(2 237)
	Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai	3.24	1 548 230	29 399 662
2.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
2.1.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas		(41 655)	(9 640)
2.2.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) perleidimas		---	3 480
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)
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		(41 655)	1 523 908



Valstybės įmonės Turto bankas

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

2017 m. 9 mėnesių tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys

Finansinių ataskaitų sudarymo data - 2017 m. spalio 31 d.

3.	Finansinės veiklos pinigų srautai		
3.1.	P pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais	(168)	386 929
3.1.1.	Įmonės savininko kapitalo didinimas	(168)	386 929
3.1.2.	Į valstybės ar savivaldybės biudžetą mokama įmonės pelno įmoka	---	---
3.2.	P pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais	(359 401)	(17 696 984)
3.2.1.	Paskolų gavimas		
3.2.2.	Paskolų grąžinimas	(366 899)	(16 889 214)
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	7 545	5 821
3.2.8.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai	(47)	(278)
	<u>Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai</u>	<u>(359 569)</u>	<u>(17 310 055)</u>
4.	Valiutų kursų pasikeitimo įtaka grynųjų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui	(2 001)	(4 262)
5.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)	1 145 005	13 609 253
6.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	28 472 402	13 377 234
7.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	29 617 407	26 986 487

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Generalinis direktorius

Vaidotas Aleksius

Finansų departamento direktorė

Lina Užlienė



Valstybės įmonė Turto bankas

Įmonės kodas 112021042; buveinės adresas: Kęstučio g. 45, Vilnius; duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre
2017 m. 9 mėnesių tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys
Finansinių ataskaitų sudarymo data - 2017 m. spalio 31 d.

2017 METŲ 9 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. 9 mėnesių vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius Įmonėje buvo 139 darbuotojai (2016 m. – 132). Įmonės vidutinis sąrašinis įmonės darbuotojų skaičius pagal kategorijas:

Darbuotojų grupė	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Pagrindiniai vadovaujantieji darbuotojai	16	15
Specialistai	123	117
Darbininkai	---	---
Iš viso	139	132

*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).



2.2. Veiklos tęstinumas

2014 m. VĮ 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 reorganizavimo 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 sąnaudoms. 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 pradamas 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 administraciniams tikslams, 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 įrengimai	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 pridamos 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. 9 mėnesių tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys
Finansinių ataskaitų sudarymo data - 2017 m. spalio 31 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 grynuosius pinigus, šių investicijų trukmė nuo jų įsigijimo datos neviršija 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). Įsigydamą 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 nekilnojamasis 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 įskaitomos 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 įsigyjamą (perkamą, statomą ir pan.) nekilnojamojo turto vienetą.



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 sutartis 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 3.21 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 baidas, delspinigius ir palūkanas, kai jų suma yra nekontingenta 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 išskirti 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.



Valstybės įmonės Turto bankas

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

2017 m. 9 mėnesių tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys

Finansinių ataskaitų sudarymo data - 2017 m. spalio 31 d.

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 abejotinių 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 sutartis 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 sutartis 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 perskaičiuojami 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, delpinigia, 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 delpinigia 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 mokestinio 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 įskaitytųjų laikinųjų skirtumų ir nepanaudotų mokestinių 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.



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 (įždo 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 atnaujintą 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 veiksmų. 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 peržiūradama skolas.



Valstybės įmonės Turto bankas

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

2017 m. 9 mėnesių tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys

Finansinių ataskaitų sudarymo data - 2017 m. spalio 31 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.

Eurai	Plėtos 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.				7 517		7 517
Išankstinis mokėjimas						---
Nurašyta (-)						---
Kuriamas nematerialus turtas						---
Perduota (-)					(2 027)	(2 027)
Perklasifikavimai						---
2017 m. rugsėjo 30 d.	---	---	---	399 888	226 758	626 646
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.				(42 947)	(56 938)	(99 885)
Perduota (-)						---
Nurašyta					1 859	1 859
Perklasifikavimai						---
2017 m. rugsėjo 30 d.	---	---	---	(349 636)	(132 262)	(481 898)
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. rugsėjo 30 d.	---	---	---	50 252	94 496	144 748

2017 m. rugsėjo 30 d. pelno (nuostolių) ataskaitoje nematerialiojo turto amortizacijos sąnaudos 99 885 EUR (2016 m. 101 509 EUR) įtrauktos į sąnaudas. Įmonės veikloje naudojamo visiškai amortizuoto turto įsigijimo vertės ir sąrašas pagal grupes 2017 m. rugsėjo 30 d. yra pateikiamas žemiau:

	2017 m. rugsėjo 30 d.	2016 m. gruodžio 31 d.
Programinė įranga ir licencijos	229 957	217 143
Iš viso	229 957	217 143



Valstybės įmonės Turto bankas

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

2017 m. 9 mėnesių tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys

Finansinių ataskaitų sudarymo data - 2017 m. spalio 31 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, priskiriamus 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 neskaiciuojamas.

Investicinis turtas

Eurai	Žemė	Pastatai ir statiniai	Transporto priemonės	Kiti įrengimai, prietaisai ir įrankiai	Žemė	Pastatai ir statiniai	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	Sumokėti avansai	Iš viso
ĮSIGIJIMO VERTĖ									
2015 m. gruodžio 31 d.	---	2 761 297	251 839	666 762	7 481 369	29 514 511	5 369	46	40 681 193
Įsigyta				20 852	619 040	2 939 346		35 155	3 579 238
Išankstinis mokėjimas				(16 371)		(838)			(17 209)
Nurašyta (-)			(49 760)	(25 467)					(75 227)
Parduota (-)					(610 571)	(5 306 154)			(5 916 725)
Perduota (-)					111 888	37 215			149 103
Perklasifikavimai (+)					(150 313)	(72 381)			(222 694)
Perklasifikavimai (-)					7 451 413	27 111 699	5 369	35 201	38 212 834
2016 m. gruodžio 31 d.	---	2 761 297	202 079	645 776	173 426	7 481 839			7 689 403
Įsigyta			28 958	5 180				(34 970)	(34 970)
Išankstinis mokėjimas						(30 932)		(23)	(30 955)
Nurašyta (-)									-
Parduota (-)						(6 137 705)			(6 137 705)
Perduota (-)					1 041 114	71 035			1 112 149
Perklasifikavimai (+)					(5 561)	(166 483)			(172 044)
Perklasifikavimai (-)					8 660 392	28 329 453	5 369	208	40 638 712
2017 m. rugsėjo 30 d.	---	2 761 297	231 037	650 956					
PERKAINOJIMAS/NUVERTĖJIMAS									
2015 m. gruodžio 31 d.	---	---	---	---	---	(84 292)	---	---	(84 292)
Nuvertinta (-)					(27 174)	(7 589)			(34 763)
Nurašyta						838			838
Perduota						16			16
2016 m. gruodžio 31 d.	---	---	---	---	(27 174)	(91 027)	---		(118 201)
Nuvertinta (-)						30 932			30 932
Nurašyta									---
Perduota					2 094	2 493			4 587
Perklasifikavimai (-)			---	---	(25 080)	(57 602)	---	---	(82 682)
2017 m. rugsėjo 30 d.	---	---	---	---					

SUKAUPTAS NUSIDĖJIMAS

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		(43 838)	(6 751)	(20 196)		(223 821)	(757)		(295 363)
Nurašyta									---
Parduota						207 729			207 729
Perduota						6 006			6 006
Perklasifikavimai									
2017 m. rugsėjo 30 d.	---	(951 675)	(173 483)	(621 876)	---	(571 934)	(2 944)	---	(2 321 912)
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. rugsėjo 30 d.	---	1 809 622	57 554	29 080	8 635 312	27 699 917	2 425	208	38 234 118

* 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. 9 mėnesių tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys

Finansinių ataskaitų sudarymo data - 2017 m. spalio 31 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 Įmonės 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 24 826,5 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	5 182 609	4 170 932
pastatai	1 341 572	3 671 403
kitas turtas	87	146
Iš viso:	6 524 268	7 842 481
Perduotas panaudai turtas		
žemė	60 617	33 720
pastatai	5 363 803	8 365 489
kitas turtas	2 051	2 550
Iš viso:	5 426 471	8 401 759
Perduotas panaudai su atlygiu		
pastatai	12 204 546	6 424 380
Iš viso:	12 204 546	6 424 380
Perduotas panaudai su apmokamu nusidėvėjimu		
pastatai	671 168	
Iš viso:	671 168	0
Laisvas turtas		
žemė	3 392 086	3 219 587
pastatai	8 118 828	7 997 552
kitas turtas	287	486
Iš viso:	11 511 201	11 217 625

2017 m. rugsėjo 30 d. Įmonės ilgalaikio materialiojo turto 282 558 EUR (2016 m.: 279 081 EUR) nusidėvėjimas Įmonės pelno (nuostolių) ataskaitoje apskaitomas sąnaudose.

Įmonės veikloje naudojamo visiškai nusidėvėjusio turto, sąrašas įsigijimo verte pagal grupes 2016 m. ir 2017 m. rugsėjo 30 d. yra pateikiamas žemiau:

	2017 m. rugsėjo 30 d.	2016 m. gruodžio 31 d.
Pastatai ir statiniai	22 852	22 852
Transportas	167 372	167 372
Kiti įrengimai, prietaisai ir įrankiai	591 256	544 408
Iš viso	781 480	734 632

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

Įmonė 2017 m. rugsėjo 30 d. neturėjo turto, kuris būtų įkeistas ar jam buvo taikomi kiti nuosavybės teisių apribojimai.



Valstybės įmonės Turto bankas

Įmonės kodas 112021042; buveinės adresas: Kęstučio g. 45, Vilnius; duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre
2017 m. 9 mėnesių tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys

Finansinių ataskaitų sudarymo data - 2017 m. spalio 31 d.

3.3. Ilgalaikis finansinis turtas

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Po vienerių metų gautinos sumos:	13 959 322	13 857 062
<i>Nuosavos ir už VVP iš bankų pirktos paskolos</i>	32	769
<i>Iš komercinių bankų perimtos paskolos</i>	31 362	42 262
<i>Po vienerių metų iš turto valdytojų gautinos sumos</i>	13 927 928	13 814 031
<i>Po vienerių metų gautinos sumos už parduotą turtą</i>	---	---
Kitas finansinis turtas:	15 768 970	16 055 040
<i>Ilgalaikės investicijos - išdo obligacijos (VVP)</i>	---	---
<i>Turto valdytojų skolos už perduotą atnaujintą nekilnojamąjį turtą</i>	15 768 970	16 055 040
Ilgalaikis finansinis turtas iš viso	29 728 292	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	44 293	47 477
Nebaigtos vykdyti sutartys:	9 651 154	6 008 017
<i>Valstybės nekilnojamojo turto atnaujinimo nebaigtos vykdyti sutartys</i>	9 626 198	5 980 942
<i>Žemės sklypų formavimas</i>	24 956	27 075
Pirktos prekės skirtos perparduoti	19	72
Ilgalaikis turtas, skirtas parduoti	60 181 006	56 313 592
<i>Ilgalaikis materialus turtas, skirtas parduoti</i>	40 291 517	38 595 206
<i>Bešeimininkis, konfiskuotas, paveldėtas ir pan. turtas</i>	5 286 140	3 798 584
<i>Patikėjimo teise valdomas finansinis turtas, skirtas privatizuoti</i>	14 603 349	13 919 802
Išankstiniai apmokėjimai	3 721	2 735
Atsargos, išankstiniai mokėjimai iš viso	69 880 193	62 371 893

Ilgalaikio materialaus turto, skirto parduoti, vertės pasikeitimai dėl nukainojimo iki grynosios galimos realizavimo vertės 2016 m. ir 2017 m. neįtakoją 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. 9 mėnesių tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys

Finansinių ataskaitų sudarymo data - 2017 m. spalio 31 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	3 351	9 651 154	72		127 205	103 752 230	113 534 012
b) Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės (-)							
Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	-	-	-	-	(84 866)	(47 317 401)	(47 402 267)
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	-	-	(53)	-	(86 263)	(43 571 224)	(43 657 540)
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	3 351	9 651 154	19	-	40 942	60 181 006	69 876 472
Įkeistų atsargų vertė	-	-	-	-	-	-	-
Atsargos pas trečiuosius asmenis	-	-	19	-	-	-	-

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	8 146 726	8 655 082
pastatai	8 127 501	8 290 624
Iš viso:	16 274 227	16 945 706
Parduodamas turtas įtrauktas į parduodamo turto sąrašą		
žemė	13 368 044	12 337 368
pastatai	10 646 303	9 309 506
kitas turtas	2 940	2 624
Iš viso:	24 017 287	21 649 498
Parduodamas turtas neįtrauktas į parduodamo turto sąrašą (bešeimininkis)		
žemė	222 178	111 171
pastatai	5 032 100	3 687 354
akcijos	31 862	58
Iš viso:	5 286 140	3 798 583
Finansinis turtas skirtas privatizuoti		
kontroliuojamų įmonių akcijos	14 574 182	13 907 994
kitos akcijos	29 167	11 808
Iš viso:	14 603 349	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	1 149 805	545 388
Kitos gautinos sumos:	1 051 531	1 243 253
Biudžeto skola įmonei	25 814	724 585
Gautinos sumos už parduotą turtą	2 074	33 842
Gautinos sumos disponuojant perimtomis skolomis ir turtu	38	4
Gautinos sumos susijusios su valstybės nekilnojamojo turto atnaujinimu	568 164	228 309
Iš anksto sumokėtas pelno mokestis	0	18 840
Kitos gautinos sumos	455 441	237 673
Per vienerius metus gautinos sumos iš viso	2 201 336	1 788 641

3.6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Pinigai banko sąskaitose	9 060 855	9 635 052
Pinigai administruojamų paskolų banko sąskaitoje	---	---
Pinigai valstybės nekilnojamojo turto banko sąskaitose	20 045 413	18 766 493
Pinigai Privatizavimo fondo spec. sąskaitoje	511 139	70 857
Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš viso	29 617 407	28 472 402

3.7. Ateinančių laikotarpių sąnaudos, sukauptos pajamos

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Ateinančių laikotarpių sąnaudos	31 635	27 761
Sukauptos pajamos:	589 251	757 718
<i>Gautinos pajamos už atnaujinimą pripažintos patirtų sąnaudų pagrindu</i>	<i>589 251</i>	<i>631 739</i>
<i>Gautinos pajamos už perskaičiuotą atlygį</i>	---	125 979
<i>Kitos sukauptos pajamos</i>	---	---
	620 886	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 sukurtu 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/Gauta	173 426	7 481 840		7 655 266
Perduota (-)		(5 929 976)		(5 929 976)
Perklasifikavimai (+)	1 041 115	71 036		1 112 151
Perklasifikavimai (-)	(3 467)	(157 984)		(161 451)
Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	8 662 486	28 668 271	6 446	37 337 203

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. rugsėjo 30 d. Įmonėje buvo sudarytas rezervas darbuotojų premijoms, socialiniams, kultūriniais ir panašiams tikslams.

3.11. Dotacijos

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Likutis sausio 1 d.	42 753	452 267
Gauta dotacija	539 822	1 070 106
Panaudota dotacija	(538 282)	(1 094 384)
Sukurta turto vertė (ES lėšų) registruotas savininko kapitalo padidėjimas		(385 236)
Amortizacija/nusidėvėjimas	(1 666)	
Dotacija periodo pabaigoje iš viso	42 627	42 753

Įmonė buvo gavusi dotaciją Valstybės turto informacinės paieškos sistemos kūrimui, kurią apskaitoje registruoja tada, kai ją gauna. 2016 m. Įmonės savininko teisės 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.

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 priemonėi „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.

3.12. Pelno mokestis ir atidėtasis pelno mokestis

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Ataskaitinio laikotarpio pelno mokesčio sąnaudos	---	---
Atidėtojo pelno mokesčio (pajamos) sąnaudos, susijusios su laikinųjų skirtumų atsiradimu ir išnykimu	5 686	2 463
Pelno mokestis iš viso	5 686	2 463

Įmonės pelno mokesčio sąnaudų (pajamų) komponentai už metus pasibaigusius 2016 m. ir 2017 m. rugsėjo 30 d. yra pateikti žemiau:

Apmokestinamieji ir įskaitomieji laikinieji skirtumai	Atidėtojo mokesčio turto bazė, Eurais	Tarifas %	Atidėtasis pelno mokesčio turtas, Eurais
Ataskaitinis laikotarpis			
Nepanaudotų atostogų kaupimai	134 813	15	20 222
Išėitinių pašalpų rezervas	8 846	15	1 327
Pensijų kaupiniai	6 394	15	959
Iš viso	150 053	X	22 508
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	37 906		5 686



Valstybės įmonės Turto bankas

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

2017 m. 9 mėnesių tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys

Finansinių ataskaitų sudarymo data - 2017 m. spalio 31 d.

Atidėto pelno mokesčio turtas pripažįstamas tai mokestinio nuostolio daliai, kuriai yra tikėtina, kad bus gautas apmokestinamasis pelnas pakankamas laikiniams skirtumams panaudoti. 2017 m. rugsėjo 30 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	Tarfas %	Atidėtas pelno mokesčio turtas, Eurais
Mokestiniai nuostoliai	2 243 645	15	336 547
Teismų priteistos sumos	---	15	---
Iš viso	2 243 645	X	336 547

3.13. 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	Pratęjęs ataskaitinis laikotarpis
Ilgalaikės Finansų ministerijos perskolinamos paskolos	20 361 262	20 614 264
Trumpalaikės paskolos	---	---
Paskolų iš viso	20 361 262	20 614 264

	Ataskaitinis laikotarpis	Pratęjęs ataskaitinis laikotarpis
Einamųjų metų dalis	10 341 266	10 677 379
Nuo 2 ir daugiau metų	10 019 996	9 936 885
Paskolų iš viso	20 361 262	20 614 264

3.14. Finansiniai ir kiti įsipareigojimai

	Per 1 metus	Per 2-5 metus	Neapibrėžti terminai	Viso
Finansų ministerijos perskolinamos paskolos	10 341 266	10 019 996		20 361 262
Įsip. susiję su valstybės nekilnojamojo turto atnaujinimu			28 293 694	28 293 694
Įsip. FM už kitas grąžintinas lėšas panaudotas atnaujinimui			9 837 686	9 837 686
Įsip. už realizuotus iš LVKB perimtus neveiksnius aktyvus			4 580 826	4 580 826
Įsip. už realizuotus iš LAIB perimtus neveiksnius aktyvus			102 914	102 914
Įsipareigojimas už LVKB realizuotus neveiksnius aktyvus panaudotus Pasaulio banko paskolai grąžinti			478 112	478 112
Institucijoms dėl nebaigtų atsiskaitymų už išieškotas lėšas	58 692			58 692
Valstybės ižui už turto pardavimo/privat. sandorius	416 131	---		416 131
Už lėšas uždirbtas disponuojant perduotu nekiln. turtu			528 659	528 659
Grąžintinos Atlygio ir kompensuojamų sąnaudų sumos	2 689			2 689
Įsipareigojimai kredito įstaigoms	---			---
Skolos tiekėjams	878 708			878 708
Avansiniai mokėjimai	296 484			296 484
Kiti finansiniai įsipareigojimai	362 028		134 814	496 842
Finansinės skolos iš viso	12 355 998	10 019 996	43 956 705	66 332 699

* 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.

3.15. Vadovams priskaičiuotos pinigų sumos

2017 m. rugsėjo 30 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	72 934	59 521
Priteistos sumos pagal teismo sprendimus		
Išieitinės kompensacijos		
Išmokėta kompensacijų už degalų įsigijimą ir automobilio amortizaciją	2 650	2 310
Vadovams priskaičiuotos sumos iš viso	75 584	61 831

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

3.16. Bendrasis pelnas

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Atlygis ir kompensuojamos sąnaudos už skolų valstybei išieškojimą	1 003 680	1 162 514
Atlygis už nekilnojamojo turto atnaujinimo organizavimą ir koordinavimą	220 787	545 043
Atlygis už akcijų privatizavimą	94 880	98 135
Atlygis už nekilnojamojo turto ir žemės pardavimą	923 988	4 835 530
Atlygis už nekilnojamojo turto valdymo ir priežiūros paslaugas	347 390	207 981
Nuomos pajamos	408 139	428 514
Kitos pajamos	13 302	27 193
Pardavimo pajamos iš viso	3 012 166	7 304 910
Darbuotojų darbo užmokesčio ir su juo susijusios sąnaudos	1 366 611	1 106 192
Valdomo turto nusidėvėjimo sąnaudos	139 665	106 062
Nekilnojamojo turto eksploatacinės ir priežiūros sąnaudos	205 512	196 913
Akcijų vertinimo sąnaudos	---	10 568
Turto pardavimo sąnaudos	43 554	158 796
Kitos tiesioginės sąnaudos	84 405	92 525
Kito turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	43 495	38 990
Kitos netiesioginės sąnaudos	155 284	138 388
Pardavimų savikaina iš viso	2 038 526	1 848 434
Bendrasis pelnas (nuostoliai)	973 640	5 456 476

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

3.17. Bendrosios ir administracinės sąnaudos

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Darbuotojų darbo užmokesčio ir su juo susijusios sąnaudos	856 619	817 268
Valdomo turto nusidėvėjimo sąnaudos	79 914	109 849
Valdomo nekilnojamojo turto eksploatacinės ir kt. sąnaudos	53 125	138 899
Valdomo nekilnojamojo turto vertės sumažėjimo sąnaudos	---	---
Kito turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	119 367	125 690
Suformuotų rezervų sąnaudos	(37 906)	(16 416)
Kitos sąnaudos	292 267	184 368
Kompensuotos sąnaudos	(847 413)	(739 800)
Bendrosios ir administracinės paskirties sąnaudos iš viso	515 973	619 858

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

3.18. Kitos ir finansinės veiklos rezultatas

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Ilgalaikio turto pardavimo pelnas	---	---
Nuosavų neveiksnių aktyvų realizavimo pajamos	45 614	36 156
Kitos pajamos	1 992	10 686
Palūkanų už terminuotus indėlius, VVP, sąskaitos likutį pajamos	---	4 255
Palūkanų pajamos iš išieškoti perimtų ir nupirktų už VVP skolų	2 494	1 349
Baudų ir delspinigių pajamos	5 051	4 277
Teigiama valiutų kursų pasikeitimo įtaka	---	---
Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	---	---
Kitos ir finansinės veiklos pajamos iš viso	55 151	56 723
Ilgalaikio turto pardavimo nuotolis	---	2 857
Mokesčių už operacijas su VVP sąnaudos	---	45
Baudų ir delspinigių sąnaudos	47	278
Neigiamą valiutų kursų pasikeitimo įtaka	2 001	4 262
Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	---	---
Kitos ir finansinės veiklos sąnaudos iš viso	2 048	7 442
Kitos ir finansinės veiklos pelnas (nuostoliai)	53 103	49 281

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

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Darbo užmokesčio sąnaudos	1 696 052	1 467 748
Socialinio draudimo įmokos, Garantinio fondo įmokos	527 178	455 712
Sukaupto atostogų rezervo pokytis	(20 104)	(12 726)
Socialinio draudimo ir garantinio fondo įmokų nuo atostogų rezervo pokytis	(6 255)	(3 880)
Išaitinės kompensacijų rezervo pokytis	(8 802)	212
Socialinio draudimo ir garantinio fondo įmokų nuo išaitinių kompensacijų rezervo pokytis	(2 745)	(22)
Darbuotojams priteistos darbo užmokesčio sumos	---	---
Iš viso	2 185 324	1 907 044

3.20. Audito įmonių teikiamų paslaugų sąnaudos

	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Finansinių ataskaitų auditas	3 825	1 333
Iš viso	3 825	1 333

3.21. Pavestas valdyti turtas

Pavesto valdyti turto perėmimo ir perleidimo pagrindai nurodyti Apskaitos politikos skyriuje Pavesto valdyti turto poskyryje. Šiam turtui priskiriama: administruojamos paskolos; perimta mokesstinė 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 mokesčines nepriemokas, veikia kaip administratorius, gauna atlygį už perduotą administruoti paskolų ir valstybės garantijų administravimą ir sąnaudų



Valstybės įmonės Turto bankas

Įmonės kodas 112021042; buveinės adresas: Kęstučio g. 45, Vilnius; duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre
2017 m. 9 mėnesių tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys
Finansinių ataskaitų sudarymo data - 2017 m. spalio 31 d.

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	77 632 316	79 582 202
Finansų ministerijos perleista reikalavimo teisė į LAB Vakarų bankas	200 720	258 504
Finansų ministerijos perleistos reikalavimo teisės į bankrutuojančius bankus dėl skolų Gyventojų indėlių kompensavimo fondui	50 974	51 614
Finansų ministerijos perleistos reikalavimo teisės į skolas dėl įvykdytų garantijų į lengvatines paskolas gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti	24 433	24 924
Garantinio ir vaikų išlaikymo fondų administracijos prie Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos perleistos reikalavimo teisės dėl skolų Garantiniam fondui	21 116 740	28 167 929
Valstybinės mokesčių inspekcijos prie Finansų ministerijos perduota išieškoti mokesstinė nepriemoka	162 679 967	160 463 196
Muitinės departamento prie Finansų ministerijos perduoti išieškoti importo ir eksporto muitai ir mokesčiai, su jais susijusios baudos, delspinigiai ir palūkanos	6 198 445	3 046 381
Finansų ministerijos perleistos reikalavimo teisės dėl LR spec. Fin. išteklių fondo paskirstymo	343 336	353 336
Perduotos reikalavimo teisės į finansinės paramos, išmokėtos ir (arba) panaudotos pažeidžiant teisės aktus, grąžintinas lėšas	21 804 776	20 595 758
Iš viso trečiųjų šalių pavestas valdyti turtas	290 051 707	292 543 844
Įsipareigojimai susiję su trečiųjų šalių pavestu valdyti turtu	290 051 707	292 543 844



Segmentai

[illegible]

30



Valstybės įmonės Turto bankas

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

2017 m. 9 mėnesių tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys

Finansinių ataskaitų sudarymo data - 2017 m. spalio 31 d.

3.23. 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.

3.24. Nebalansiniai įsipareigojimai ir neapibrėžtumai

2016 m. gruodžio 31 d. ir 2017 m. rugsėjo 30 d. Įmonė neturėjo išvestinių finansinių priemonių ir nebalansinių įsipareigojimų, išskyrus Pavestą valdyti turtą.

3.25. 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.

3.26. Pobalansiniai įvykiai

2017 m. spalio 4 d. Lietuvos Respublikos finansų ministro įsakymu Nr. 1K-340 patvirtintas 2016 m. Įmonės finansinių ataskaitų rinkinys ir pelno (nuostolių) paskirstymas. Kitų reikšmingų pobalansinių įvykių po 2017 m. rugsėjo 30 d. iki šių ataskaitų parengimo Įmonėje nebuvo.

Generalinis direktorius

Vaidotas Aleksius

Finansų departamento direktorė

Lina Užlienė

2017 m. spalio 31 d.



Valstybės įmonės Turto bankas

Įmonės kodas 112021042; buveinės adresas: Kęstučio g. 45, Vilnius; duomenys kaupiami ir saugomi juridinių asmenų registre
2017 m. rugsėjo 30 d. tarpinė veiklos ataskaita

VALSTYBĖS ĮMONĖS TURTO BANKO 2017 m. rugsėjo 30 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 teisės 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; TAR, 2017-04-26, Nr. 6973) 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 reorganizavimo 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:

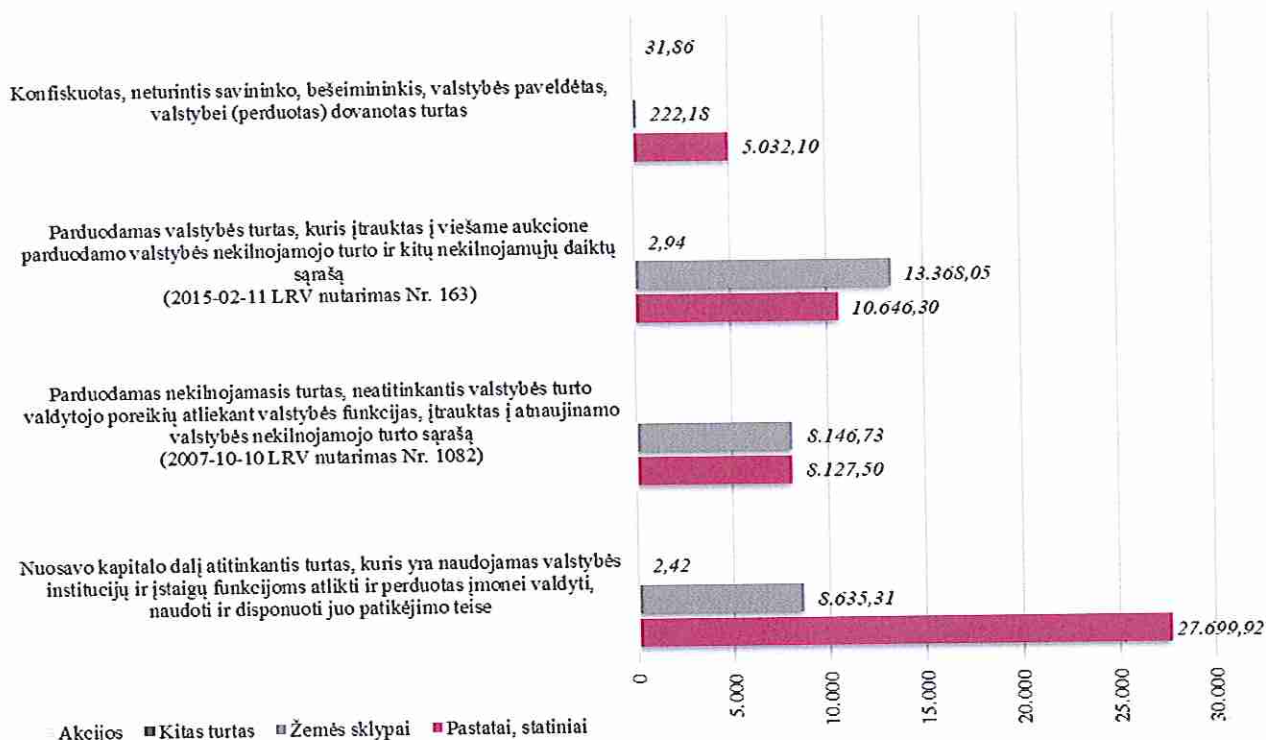
- įgyvendinti centralizuotą valstybės nekilnojamojo turto valdymą;
- privatizuoti jai patikėjimo teise perduotas valstybei ir savivaldybėms nuosavybės teise priklausančias akcijas;
- išieškoti skolas valstybei ir administruoti pagal pavedimo sutartis su Lietuvos Respublikos finansų ministerija perduotas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

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

ĮMONĖS VEIKLA

Centralizuotas valstybės nekilnojamojo turto valdymas

Įmonė, įgyvendindama centralizuotą valstybės nekilnojamojo turto valdymą, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje valdė 81 915,31 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).

Įmonė, vadovaudamasi Valstybės ir savivaldybių turto valdymo, naudojimo ir disponavimo juo įstatymo ir Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2014 m. spalio 28 d. nutarimo Nr. 1179 „Dėl Viešame aukcione parduodamo valstybės ir savivaldybių nekilnojamojo turto ir kitų nekilnojamųjų daiktų sąrašo sudarymo tvarkos aprašo patvirtinimo“ nuostatomis, 2017 m. balandžio 28 d. parengė ir pateikė Finansų ministerijai Viešame aukcione parduodamo valstybės nekilnojamojo turto ir kitų nekilnojamųjų daiktų sąrašo projektą (su vėlesniais papildymais 2017 m. gegužės 12 d., 2017 m. gegužės 19 d. ir 2017 m. birželio 1 d.), kuriuo, atsižvelgus į valstybės turto valdytojų siūlymus, buvo papildytas sąrašas naujais 111 parduodamo turto objektais, išbraukti viešame aukcione parduotą turtą (61 objektas) ir 15 nekilnojamojo turto objektų, dėl kurių buvo pateikti prašymai ir priimti sprendimai perduoti turtą kitiems subjektams arba jį nurašyti (Kauno rajono savivaldybės nuosavybės perduoti 5 objektai, valstybės institucijoms – 7 objektai, 3 objektai bus nurašyti dėl fizinio, funkcinio nusidėvėjimo).

VĮ Turto bankas, siekdamas tinkamo Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2017 m. birželio 19 d. pasitarimo Nr. 26 (5 klausimas „Dėl 2016 metų valstybei nuosavybės teise priklausančio turto valdymo, naudojimo ir disponavimo juo ataskaitos“) protokolo įvykdymo, 2017 m. rugpjūčio 8 d. raštu Nr. (15.1-51)-SK4-9143 „Dėl Lietuvos Respublikos Vyriausybės pasitarimo protokolo vykdymo“ išsiuntė oficialų priminimą – 724 Valstybės turto informacinės paieškos sistemos (VTIPS) institucijoms, kurios iki 2017 m. rugsėjo 1 d. įsivertinusios valdomo valstybės nekilnojamojo turto poreikį ir ne vėliau kaip iki 2017 m. spalio 1 d. turėjo pateikti VĮ Turto bankui pasiūlymus dėl nenaudojamo nekilnojamojo turto perdavimo valdyti centralizuotai.

Per 2017 m. 9 mėnesius Parduodamo nekilnojamojo turto, įtraukto į Parduodamo valstybės nekilnojamojo turto sąrašą pardavimai siekė 1 303 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. rugsėjo 30 d. į atnaujinamo valstybės nekilnojamojo turto sąrašą buvo įtraukti 19 institucijų priklausančios 27 atnaujintinų valstybės nekilnojamojo turto projektų. Su 19 valstybės turto valdytojų Įmonė yra sudariusi susitarimus dėl valstybės nekilnojamojo turto atnaujinimo.

Informacija apie valstybės nekilnojamojo turto atnaujinimą	2017 m. 9 mėnesiai	2016 m. 9 mėnesiai
Sudaryti susitarimai dėl valstybės nekilnojamojo turto atnaujinimo (periodo pabaigai)	27	30
Organizuota aukcionų per ataskaitinį laikotarpį	98	207
Parduota nekilnojamojo turto vnt.	74	197
Sudarytų nekilnojamojo turto pirkimo-pardavimo sutarčių vertė, tūkst. eurų	5 492	25 605,9
Pastatytų, rekonstruotų ar įsigytų nekilnojamojo turto objektų skaičius, vnt.	2	3

Įmonė, siekdama nustatytų tikslų, 2017 m. vasario 14 d. įgyvendino Specialiųjų tyrimų tarnybos (STT) projekto – administracinių patalpų Šermukšnių g. 3, Vilniuje, pirkimą, II etapą. Įsigytos patalpos perdavimo-priėmimo aktu perduotos naudotis Specialiųjų tyrimų tarnybai.

Taip pat, ataskaitiniu laikotarpiu Įmonė 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 perduota Lietuvos kariuomenei.

Įgyvendindama Centralizuotai valdomo valstybės turto valdytojo įstatymo nuostatas, Įmonė 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. 9 mėnesiai	2016 m. 9 mėnesiai
Administruojamos nuomos sutartys (periodo pabaigai)	355	332
Sudarytos nuomos sutartys*	67	26
Administruojamos panaudos sutartys (periodo pabaigai)	206	173
Sudarytos panaudos sutartys	38	14
Nuomos pajamos, tūkst. EUR	408	429
Nuomojamo turto plotas, m ² (periodo pabaigai)	60 403	52 899
<i>iš to skaičiaus turto plotas, kurį įmonė valdo patikėjimo teise ir kuris yra skirtas parduoti</i>	<i>53 104</i>	<i>43 064</i>
Suteikto naudotis panaudos pagrindais turto plotas, m ² (periodo pabaigai)	89 185	44 822
<i>iš to skaičiaus turto plotas, kurį įmonė valdo patikėjimo teise ir kuris yra skirtas parduoti</i>	<i>3 531</i>	<i>716</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)**	29 149	39 542

* - 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. rugsėjo 30 d.	Likutinė vertė 2017 m. rugsėjo 30 d.
Įmonių akcijos skirtos privatizuoti	18 977,79	14 603,35
Įmonių akcijos neįtrauktos į privatizavimo sąrašą	1 765,51	31,86
<i>Valstybės kontroliuojamos bendrovės</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Bankrutuojančios bendrovės</i>	<i>820,18</i>	<i>0</i>
<i>Kitos</i>	<i>702,06</i>	<i>0</i>
<i>Valstybės paveldėtos akcijos</i>	<i>243,27</i>	<i>31,86</i>

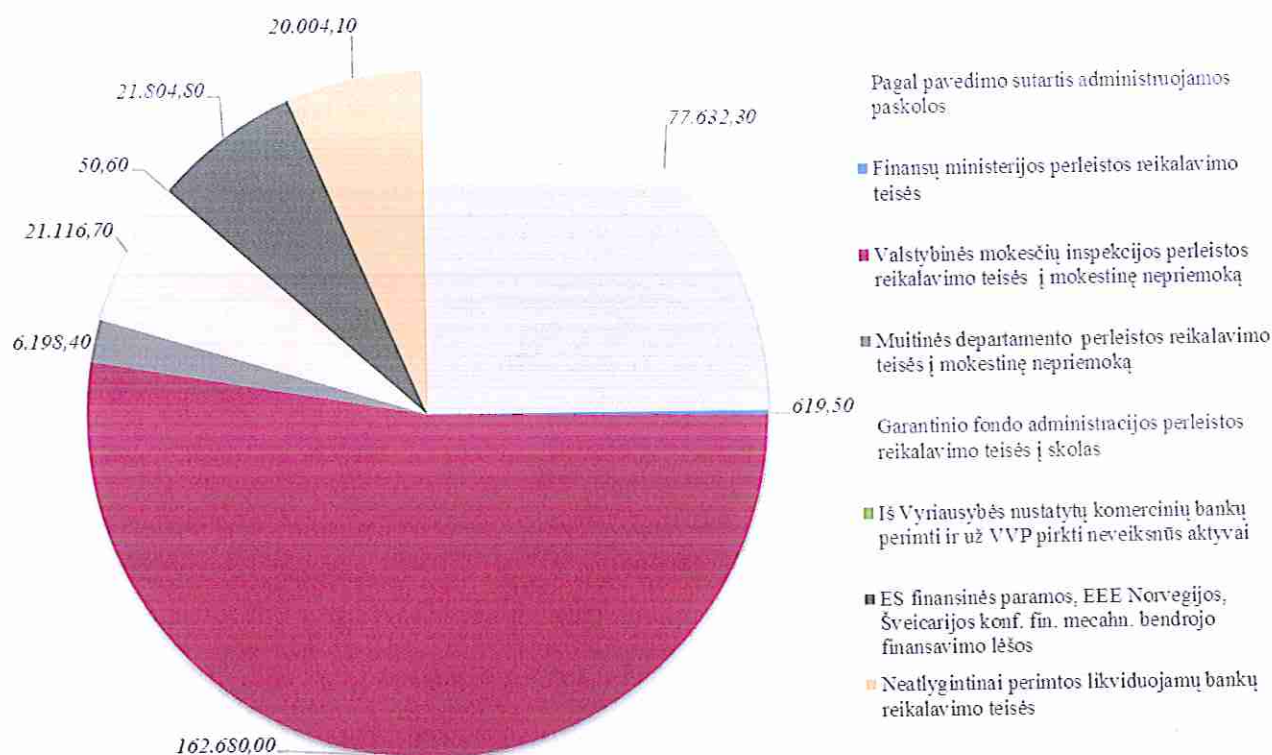
Per 2017 m. 9 mėnesius nebuvo privatizuota valstybei priklausančių akcijų paketų.

Taip pat buvo užbaigtos 3 valstybinės žemės sklypų, priskirtų privatizavimo objektams, kurių aukcionai įvyko iki 2014-10-01, privatizavimo procedūros. Bendra privatizavimo vertė 33,64 tūkst. eurų.

2017 m. rugsėjo 30 dienai Įmonė patikėjimo teise valdo valstybei nuosavybės teise priklausančias 96 įmonių akcijas, iš kurių 13 įmonių akcijos įtrauktos į privatizavimo sąrašą, 75 įmonių, kurios nėra privatizavimo objektų sąraše, t. y. likviduojamos įmonės arba įmonės, kurioms išskeltas bankroto procesas bei 8 įmonės, kurių akcijos buvo perduotos VĮ Turto bankui, 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 9 mėnesius, 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. 9 mėnesiai	2016 m. 9 mėnesiai
Finansų ministerijos administruojamos paskolos	2 598,7	5 960,9
Iš LVKB perimti neveiksnius aktyvai	152,5	387,2
Iš LAIB perimti neveiksnius aktyvai	25,0	16,3
Finansų ministerijos perleistos reikalavimo teisės į LAB Vakarų banką	36,8	26,3
FM perleistos reikalavimo teisės į skolas Gyventojų indėlių kompensavimo fondui	0,6	0,6
FM perleistos reikalavimo teisės į skolą dėl LR specialiojo finansinių išteklių fondo paskolos	21,3	0,0
FM perleistos reikalavimo teisės į skolas dėl įvykdytų garantijų už lengvatines paskolas būstui	0,5	0,4
VMI perleistos reikalavimo teisės į mokesstinę nepriemoką	2 628,5	3 817,7
Muitinės departamento perleistos reikalavimo teisės į mokesstinę nepriemoką	6,5	34,0
Garantinio fondo administracijos perleistos reikalavimo teisės į skolas	777,1	872,6
NMA perduota išieškoti grąžintina SAPARD programos parama	0,0	0,0
Ūkio ministerijos perduota išieškoti grąžintina ES struktūrinių fondų parama	128,9	31,8
ES struktūrinių fondų paramos skolos INVEGA	8,6	0,0
Aplinkos ministerijos perduota išieškoti ES struktūrinių fondų parama	0,0	12,5
Sveikatos apsaugos ministerijos perduota išieškoti ES struktūrinių fondų parama	0,0	0,0
Švietimo ir mokslo ministerijos perduota išieškoti ES struktūrinių fondų parama	161	0,4
IVPK prie susisiekimo ministerijos perduota ES struktūrinių fondų programos parama	0,0	248,1
Mokslo, inovacijų ir technologijų agentūros perduota išieškoti ES struktūrinių fondų parama	0,0	0,0
SADM perduota išieškoti EEE, Norvegijos FM ir bendrojo finansavimo programa	2,0	0,3
VŠĮ CPVA perduota išieškoti EEE, Norvegijos FM ir bendrojo finansavimo programa	0,5	6,6
ES sanglaudos fondų paramos skolos Aplinkos ministerijos APVA	97,3	8,4
Europos ŽŪ orientavimo ir garantijų fondo skolos	0,2	0,1
Iš „Aurabanko“ perimtos reikalavimo teisės (VĮ Turto banko lėšos)	18,4	6,0
Už VVP pirkti neveiksnius LVKB aktyvai (VĮ Turto banko lėšos)	0,4	0,4
Už VVP pirkti neveiksnius LŽŪB aktyvai (VĮ Turto banko lėšos)	5,6	6,4
Neatlygintinai perimtos likviduojamų bankų reikalavimo teisės (VĮ Turto banko lėšos)	24,8	26
Iš viso	6 695,2	11 463,0

Valstybei nuosavybės teise priklausančio turto valdymo ataskaitos sudarymas

Per 2017 m. buvo įvykdytos viešųjų pirkimų procedūros ir pasirašyta nauja Valstybės turto informacinės paieškos sistemos (toliau 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 ataskaitiniu laikotarpiu buvo rengiama pirmoji metinė Valstybei nuosavybės teise priklausančio turto valdymo, naudojimo ir disponavimo juo ataskaita, vyko intensyvus šios metinės ataskaitos projekto derinimas su Lietuvos Respublikos finansų ministerija.

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 nekilnojamojo turto, reikalingu veiklai vykdyti ir valstybinėms funkcijoms įgyvendinti, normatyvų nustatymo“ patvirtinti Administracinės paskirties valstybės nekilnojamojo turto panaudojimo efektyvumo rodikliai bei Apsirūpinimo administracinės paskirties nekilnojamojo turto, reikalingu veiklai vykdyti ir valstybinėms funkcijoms įgyvendinti, normatyvai, taikomi administracinės paskirties valstybės nekilnojamojam 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 nekilnojamojam turtui. Minėtų rodiklių skaičiavimui buvo 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 apėmė 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, centralizuotai valdomo valstybės turto valdytojo patikėjimo teise valdomo valstybės nekilnojamojo turto valdymo, naudojimo ir disponavimo juo apžvalgą bei siūlymus, dėl efektyvesnio valstybės nekilnojamojo turto valdymo, naudojimo ir disponavimo juo.

2017 m. birželio 9 d. Valstybei nuosavybės teise priklausančio turto valdymo, naudojimo ir disponavimo juo ataskaita oficialiai pateikta Lietuvos Respublikos finansų ministerijai, o 2017 m. birželio 19 d. pristatyta Lietuvos Respublikos Vyriausybėje bei patvirtinta tos pačios dienos Lietuvos Respublikos Vyriausybės pasitarimo protokolu Nr. 26 (5 klausimas). 2017 m. birželio 28 d. Valstybei nuosavybės teise priklausančio turto valdymo, naudojimo ir disponavimo juo ataskaita Audito komiteto posėdžio metu pristatyta Lietuvos Respublikos Seime.

Iš esmės 2017 m. įmonės veikla buvo tikslingai nukreipta į Valstybei nuosavybės teise priklausančio turto valdymo, naudojimo ir disponavimo juo ataskaitos rengimo darbus, kurie apėmė tiek VTIPS sistemos tobulinimą bei jos duomenų kokybės gerinimą, siekiant užtikrinti maksimaliai teisingos informacijos pateikimą pirmoje metinėje ataskaitoje, tiek Valstybei nuosavybės teise priklausančio turto valdymo, naudojimo ir disponavimo juo ataskaitos rašymą, derinimą bei pristatymą atitinkamoms institucijoms.

Valstybės įmonių, akcinių bendrovių ir uždarytų 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 uždarytų 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 (toliau VKC) per 2017 metų I pusmetį parengė agreguotą Valstybės valdomų įmonių (VVI) strategijų vertinimo ataskaitą ir pristatė ją Lietuvos Respublikos Vyriausybei (konfidenciali ataskaita). Taip pat, sausio-birželio mėn. laikotarpiu buvo rinkti ir analizuoti bei apibendrinti finansiniai bei nefinansiniai valstybės valdomų įmonių duomenys agreguotai metinei 2016 metų VVI ataskaitai (ataskaita išleidžiama rugpjūčio viduryje). Ataskaitoje buvo pateikta agreguota finansinė informacija apie visas valstybės valdomas įmones: jų rinkos vertė, VVI vertė „NASDAQ OMX Vilnius“ akcijų biržoje, VVI turtas ir investicijos bei jų pokyčiai, pardavimo pajamos ir jų pokyčiai, normalizuotas grynasis pelnas ir jo pokyčiai. Pateikta informacija apėmė ir VVI nuosavybės grąžą pagal DuPont analizę ir didžiausių valstybės valdomų įmonių individualius aprašymus ir finansinę informaciją, VVI vadovaujančių darbuotojų darbo apmokėjimo analizę, VVI vykdomų specialiųjų įpareigojimų apžvalgą, jų finansinių

rezultatų analizę. Taip pat metinėje ataskaitoje pateikta finansinė ir nefinansinė informacija ir analizė apie VĮ energetikos, susisiekimo, miškininkystės ir kitų įmonių sektorius. Per I pusmetį VKC išplėtė potencialių nepriklausomų valdybos narių duomenų bazę (2017 metų I pusmečio pabaigoje, duomenų bazėje buvo 274 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.

Vadovaujantis 2017 m. balandžio 20 d. Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybių turto valdymo, naudojimo ir disponavimo juo įstatymo Nr. VIII-729 23 straipsnio pakeitimu, nuo 2017 m. liepos 1 d. valstybės valdomų įmonių Valdymo koordinavimo centro funkcijas iš Turto banko perėmė VŠĮ „Stebėsenos ir prognozių agentūra“.

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. Ataskaitiniu laikotarpiu Įmonė buvo 7 teismo sprendimais pripažintų neteisėtai įsteigtų įmonių likvidatoriumi, iš kurių per 2017 m. 9 mėnesius buvo likviduotos ir išregistruotos 2 įmonės.

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 9 mėnesius VĮ Turto bankas įvykdė žemiau lentelėje nurodytų metinių veiklos rodiklių 9 mėnesių planus.

Rodiklio pavadinimas	Planuota reikšmė 2017 m.	Faktinė reikšmė 2017 m. 9 mėn.
Už centralizuotai valdomo valstybės nekilnojamojo turto naudojimą gautos pajamos (mln. eurų)	1,1*	0,76
Išieškoto skolos (mln. eurų)	4,9**	6,6
Veiklos pelningumas (EBITDA) (mln. eurų)	0,01	0,13

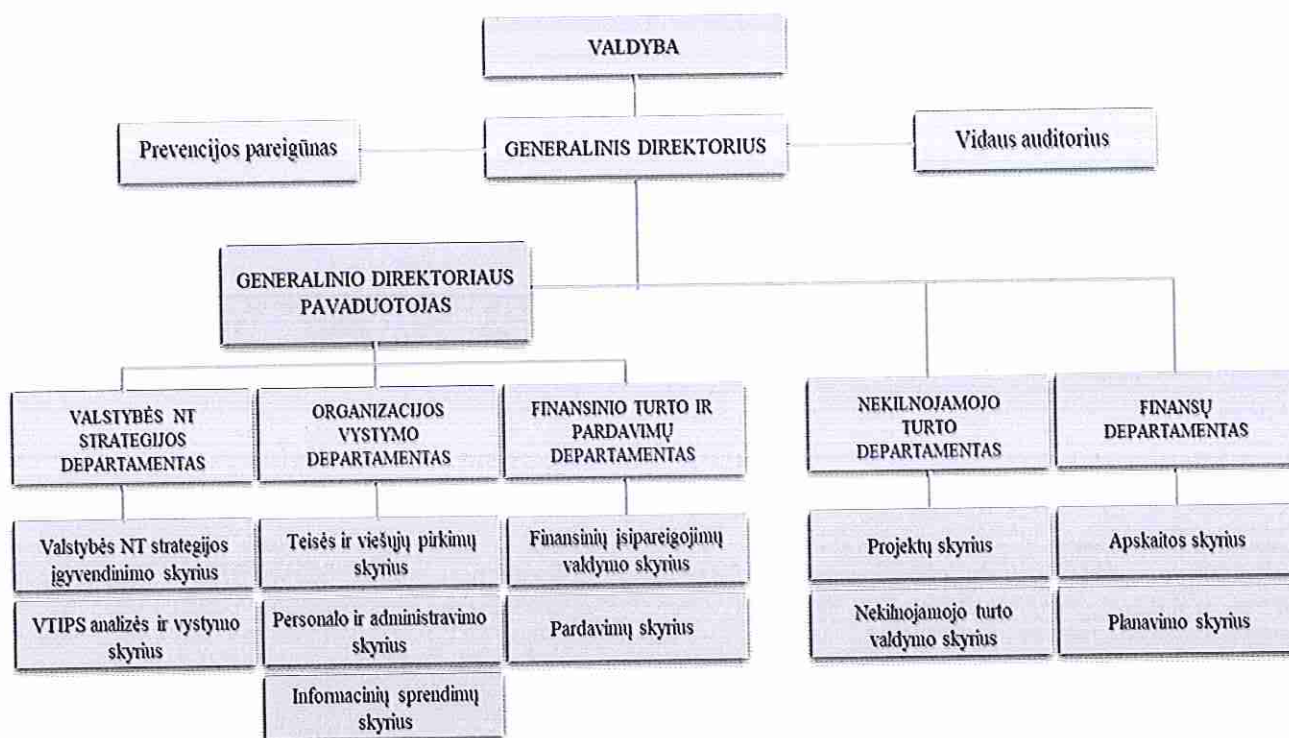
* 2017 m. 9 mėnesių siektina vertė 0,75 mln. Eur.

** 2017 m. 9 mėnesių siektina vertė 2,9 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 2017 m. gegužės 25 d. nutarimu Nr. SK2-15, kuris įsigaliojo 2017 m. liepos 1 d., nustatė naują Įmonės struktūrą, kurią, vietoje keturių, sudaro penki departamentai: Valstybės nekilnojamojo turto strategijos departamentas, Organizacijos vystymo departamentas, Finansinio turto ir pardavimų departamentas, Nekilnojamojo turto departamentas bei Finansų departamentas. Taip pat, naujoje struktūroje buvo patvirtinta tiesiogiai generaliniam direktoriui pavaldi Prevencijos pareigūno pareigybė.



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

Pareigų pavadinimas/darbuotojų skaičius*	2017 m. III ketvirčio vidutinis mėnesinis bruto darbo užmokestis, eurai
Generalinis direktorius/1	4 287
Generalinio direktoriaus pavaduotojas/1	3 864
Departamento direktorius/4	3 430
Skyriaus vadovas/9	1 879
Grupės/ Regiono vadovas/8	1 637
Projektų vadovas/9	1 300
Vyriausiasis specialistas/9	1 393
Vyresnysis specialistas/15	1 244
Specialistas/16	1 072
Vyriausiasis teisininkas/4	1 797
Teisininkas/6	1 332
Vyriausiasis NT vadybininkas/2	1 250
NT vadybininkas/19	763
Techninės priežiūros ir eksploatavimo valdytojas/4	1 291
Vyresnysis buhalteris/5	1 246
Buhalteris/3	1 129
Specialistas-vairuotojas/2	864

*- 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 9 mėnesių darbo užmokestis per 2017 m. buvo 1 338 eurų, tuo tarpu 2016 m. – 1 271 eurų.



Valstybės įmonės Turto bankas

Įmonės kodas 112021042; buveinės adresas: Kęstučio g. 45, Vilnius; duomenys kaupiami ir saugomi juridinių asmenų registre
2017 m. rugsėjo 30 d. tarpinė veiklos ataskaita

Informacija apie darbuotojus	2017 m. 9 mėnesiai	2016 m. 9 mėnesiai
Vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius	139	133
Darbuotojų skaičius (laikotarpio pabaigoje)	135	136
Bendros darbo apmokėjimo lėšos (įskačiuojant vadovaujančių darbuotojų darbo apmokėjimo lėšas), tūkst. EUR*	1 587	1 446
Išėtinės kompensacijos už nepanaudotas atostogas ligos pašalpos, tūkst. EUR	115	35
Priteistos sumos tūkst. EUR	0	0
Iš jų:		
Vadovaujančių darbuotojų skaičius (laikotarpio pabaigai)	2	2
Vadovaujančių darbuotojų darbo apmokėjimo lėšos, tūkst. EUR	73	59
Vadovaujančių darbuotojų išėtinės išmokos ir kompensacijos už nepanaudotas atostogas, ligos pašalpos, tūkst. EUR	0	0,3

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

ĮMONĖS BŪKLĖ IR FINANSINĖ VEIKLA

Per 2017 m. 9 mėnesius buvo įsigyta ilgalaikio turto, atitinkančio savininko kapitalą, už 41,26 tūkst. Eur. Įmonė įsigijo 2 automobilius, dokumentų naikinimo, skenavimo ir spausdinimo aparatus bei Įmonės veiklai reikalingų Microsoft kompiuterinių programų licencijų.

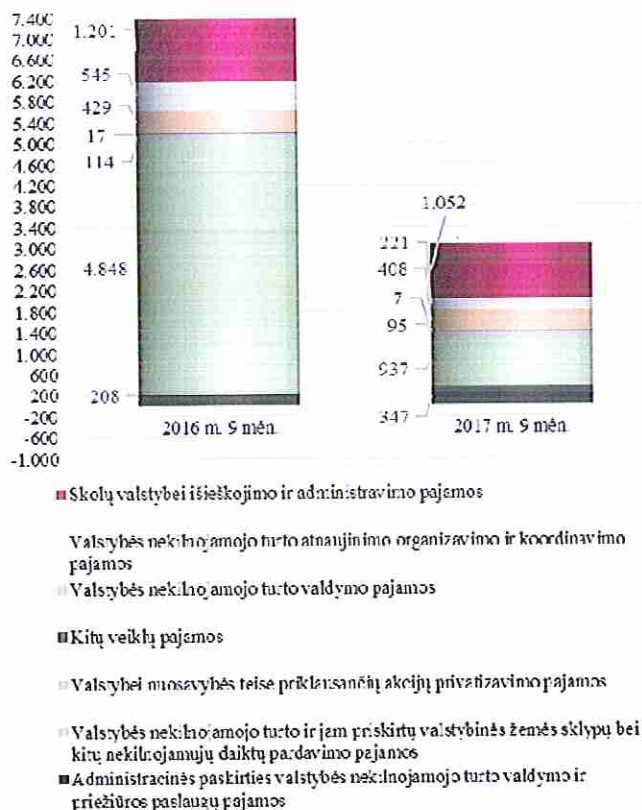
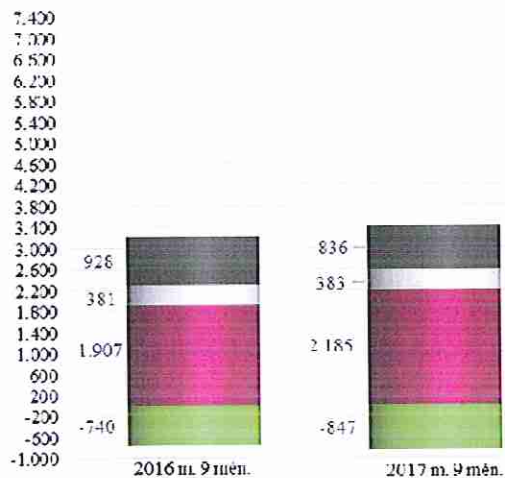
2017 m. rugsėjo 30 d. balanso duomenimis, įmonės valdomas turtas buvo 170 449 tūkst. eurų, tuo tarpu 2016 m. gruodžio 31 d. – 159 450 tūkst. eurų. Per ataskaitinį laikotarpį, nuo praėjusių metų pabaigos, įmonės valdomas turtas padidėjo 10 999 tūkst. eurų. Didžiausią įtaką tam turėjo ilgalaikio materialaus turto, skirto parduoti pokytis bei valdomo investicinio turto vertės padidėjimas.

Nuosavo kapitalo dydis 2016 m. gruodžio 31 d. buvo 40 654 tūkst. eurų, o ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 43 835 tūkst. eurų. Šį pokytį labiausiai įtakoją centralizuotai valdomo valstybės turtą atitinkančio kapitalo padidėjimas bei ataskaitinių metų nuostolis. Įsipareigojimai, 2016 m. gruodžio 31 d. balanso duomenimis, sudarė 118 703 tūkst. eurų, o ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 126 551 tūkst. eurų.

Įmonės rodikliai	2017 m. 9 mėn.	2016 m. 9 mėn.	2015 m.
Pajamos, tūkst. Eur	3 067	7 362	2 656
Sąnaudos, tūkst. Eur	(2 556)	(2 476)	3 709
Tipinės veiklos rezultatas, tūkst. Eur	511	4 886	(1 053)
Pelnas prieš mokesčius, tūkst. Eur	511	4 886	(1 053)
Pelno mokestis, tūkst. Eur	(6)	6	(2)
Grynasis pelnas, tūkst. Eur	505	4 892	(1 055)
EBITDA (pelnas prieš mokesčius + amortizacija ir nusidėvėjimas), tūkst. Eur	893	5 267	(606)
Grynasis pelningumas (grynasis pelnas / pajamos), %	16,43	66,45	(39,72)
Savininko grąža (grynasis pelnas / įmonės savininko kapitalas), %	10,12	98,17	(22,96)
Einamasis likvidumas (trumpalaikis turtas / trumpalaikių įsipareigojimų)	1,30	1,43	1,20

2017 m. 9 mėn. Įmonės pajamos siekė 3 067 tūkst. eurų (praėjusių metų atitinkamu laikotarpiu pajamos sudarė 7 362 tūkst. eurų). Apie 34 % Įmonės 2017 m. 9 mėn. pajamų sudarė Skolų valstybei išieškojimo pajamos (1 052 tūkst. eurų), kurios palyginti su 2016 m. 9 mėn. buvo mažesnės 149 tūkst. eurų. Taip pat gana reikšmingą dalį pajamų (31%) ataskaitiniu laikotarpiu sudarė valstybės nekilnojamojo turto ir jam priskirtų valstybinės žemės sklypų bei kitų nekilnojamojų daiktų pardavimo pajamos, kurios palyginti su 2016 m. atitinkamu pusmečiu buvo žymiai mažesnės – 3 911 tūkst. Eur. Valstybės nekilnojamojo turto valdymo pajamos sudarė 13% visų Įmonės pajamų ir palyginti su 2016 m. tuo pačiu laikotarpiu buvo mažesnės 21 tūkst. eurų. 11% visų Įmonės pajamų sudarė ir Administracinės paskirties valstybės nekilnojamojo turto valdymo ir priežiūros paslaugų pajamos. Likusius 11% pajamų apima Valstybės nekilnojamojo turto atnaujinimo organizavimo ir koordinavimo pajamos, Valstybei nuosavybės teise priklausančių akcijų privatizavimo pajamos ir kitų veiklų pajamos.

Įmonės sąnaudos 2017 m. 9 mėn. siekė 3 404 tūkst. eurų (praėjusių metų tą patį ataskaitinį laikotarpį buvo patirta 3 216 tūkst. eurų sąnaudų), neįvertinus kompensuotų sąnaudų, kurios kompensuojamos iš valstybės biudžetinių asignavimų ir per ataskaitinį laikotarpį sudarė 847 tūkst. eurų, o 2016 m. 9 mėn. – 740 tūkst. eurų. Didžiąją dalį šio laikotarpio sąnaudų sudarė Įmonės darbuotojų darbo užmokesčio bei kitos su personalo darbo apmokėjimu susijusios sąnaudos – 2 185 tūkst. eurų, ir buvo 15% didesnės nei 2016 m. tuo pačiu laikotarpiu. Tokiam šių sąnaudų padidėjimui didžiąja dalimi įtaką darė tai, kad vykstant 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 836 tūkst. eurų, lyginant su praėjusių metų tuo pačiu laikotarpiu yra 92 tūkst. eurų mažesnės.

KITI SVARBŪS 2017 METŲ 9 MĖNESIŲ ĮVYKIAI

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

2017 m. kovo 6 d. Įmonė 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.

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

2017 m. balandžio 4 d. paskelbtas Vilniaus aps. VPK Vilniaus miesto penktojo ir šeštojo policijos komisariatų, Kelių policijos valdybos, Lietuvos kelių policijos tarnybos, Migracijos valdybos ir Imuniteto skyriaus naujo pastato, Sietyno g., Vilniuje, statybos ir teritorijos sutvarkymo techninio projekto pirkimo konkursas.

2017 m. birželio 9 d. Valstybei nuosavybės teise priklausančio turto valdymo, naudojimo ir disponavimo juo ataskaita oficialiai pateikta Lietuvos Respublikos finansų ministerijai, o 2017 m. birželio 19 d. pristatyta Lietuvos Respublikos Vyriausybėje bei patvirtinta tos pačios dienos Lietuvos Respublikos Vyriausybės pasitarimo protokolu Nr. 26 (5 klausimas). 2017 m. birželio 28 d. Valstybei nuosavybės teise priklausančio turto valdymo, naudojimo ir disponavimo juo ataskaita Audito komiteto posėdžio metu pristatyta Lietuvos Respublikos Seime.

Taip pat, Įmonė parengė ir pateikė Finansų ministerijai Administracinės paskirties valstybės nekilnojamojo turto, perduodamo valdyti, naudoti ir disponuoti centralizuotai, sąrašo projektą (III etapas). III etapu siūlyta perduoti Įmonei



centralizuotai valdyti administracinės paskirties valstybės nekilnojamąjį turtą, valdomą ir (arba) naudojamą dviejų ar daugiau valstybės institucijų ir Finansų ministerijai pavaldžių institucijų patikėjimo teise valdomą administracinės paskirties turtą. Finansų ministerijos Lietuvos Respublikos Vyriausybei svarstyti pateikto nutarimo projekte siūlyto perduoti turto plotas sudaro 180 979,55 m².

2017 m. birželio 23 d. paskelbtas vietinės reikšmės kelio Sakalinės k., Tauragės r. sav., techninio darbo projekto parengimo, projekto vykdymo priežiūros ir rekonstrukcijos darbų pirkimo konkursas.

2017 m. birželio 22 d. parduotas pastatas, esantis Varšuvoje, kuris įtrauktas į atnaujinamo projekto - Lietuvos Respublikos generalinio konsulato Gardine pastato, parduodamo turto sąrašą. Pasirašyta pirkimo - pardavimo sutartis ir turtas perduotas aukciono laimėtojui.

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2017 m. liepos 12 d. nutarimu Nr. 581 „Dėl Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2015 m. vasario 11 d. nutarimo Nr. 163 „Dėl viešame aukcione parduodamo valstybės nekilnojamojo turto ir kitų nekilnojamųjų daiktų sąrašo patvirtinimo“ pakeitimo“ buvo perimta 120 objektų.

2017 m. rugpjūčio 3 d. pasirašytos pastatų atnaujinimo, didinant energijos vartojimo efektyvumą, paskolų sutartys su UAB Viešųjų investicijų plėtros agentūra. Šiomis lėšomis bus finansuojamos energinio efektyvumo didinimo priemonės pastatams esantiems Vasario 16-osios g. 16, Tauragėje, Naujoji g. 2, Alytuje ir Vytauto g. 28, Marijampolėje.

Taip pat, 2017 m. rugpjūčio 3 d. buvo pasirašyta administracinio pastato, esančio Vasario 16-osios g., Tauragėje, modernizavimo rangos sutartis su paslaugos tiekėju.

2017 m. rugpjūčio 25 d. pasirašyta rangos sutartis su UAB VT Statyba dėl Lietuvos kariuomenės projekto – kompleksinio pastato Pagubės g. 63, Vilniuje techninio projekto korektūros, darbo projekto parengimo, projekto vykdymo priežiūros ir rekonstrukcijos darbų atlikimo.

Taip pat, per ataskaitinį laikotarpį buvo atrinkta ir peržiūrėta 10 planuojamų modernizuoti objektų (Aguonų g. 4, Vilnius administracinio pastato unikalūs Nr. 1095-6017-1140, Algirdo g. 31, unikalūs Nr. 1097-3000-4010, Vilnius, Algirdo g. 31, unikalūs Nr. 1097-3000-4010, Vilnius, L. Asanavičiūtės pr. 23, Vilnius unikalūs Nr. 1095-5012-9012, Trakų g. 39, Šiauliai unikalūs Nr. 2993-3008-7030, Vilniaus g. 263, Šiauliai unikalūs Nr. 2994-8018-2011, A. Juozapavičiaus pr. 57, Kaunas unikalūs Nr. 1997-6006-2013, Jovarų g. 3, Kaunas unikalūs Nr. 1996-3008-5013, Respublikos g. 62, Panevėžys 2798-8006-5015, Vasario 16-osios g. 27, Panevėžys, S. Nėries g. 4, unikalūs Nr. 2192-5002-5016, Klaipėda).

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 mokestinių 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 mokestinių 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 įsigytą 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 atliekamais 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 913 nekilnojamojo turto objektus ir 108 žemės sklypus. Per 2017 m. 9 mėnesius perimti 366 nekilnojamojo turto objektai bei 49 žemės sklypai. 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 greitai 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 LAIKYMAŠI

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.



Valstybės įmonės Turto bankas

Įmonės kodas 112021042; buveinės adresas: Kęstučio g. 45, Vilnius; duomenys kaupiami ir saugomi juridinių asmenų registre
2017 m. rugsėjo 30 d. tarpinė veiklos ataskaita

PLANAI IR PROGNOZĖS

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

2017 m. IV ketvirtį 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 Įmonės centralizuotai valdomu nekilnojamoju turto plotu sieks 11,5 proc.;
3. užbaigti 2 valstybės nekilnojamojo turto atnaujinimo objektus: 1) Respublikinė Klaipėdos ligoninė S. Neries g. 3, Klaipėda, 2) Administracinis pastatas Ozo g. 4, Vilniuje.
4. įsigyti administracines patalpas Gedimino pr. 29, Vilniuje bei perduoti Lietuvos statistikos departamentui.
5. už centralizuotai valdomo valstybės nekilnojamojo turto naudojimą gauti 450 tūkst. eurų pajamų;
6. parduoti 13% perimto parduodamo turto.

2017 m. nustatyta išieškotų skolų valstybei suma yra 4,9 mln. eurų, o per ateinantį 2017 m. IV ketvirtį planuojama išieškoti 2 mln. eurų skolų.

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 užbaigti naujo apskaitos, finansų valdymo informacinę sistemos viešojo pirkimo procedūras. 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. spalio 31 d.