

TURINYS

Garantinio fondo 2013 m. birželio 30 d. finansinės ataskaitos:

| | |
|--|-----|
| 1. 2013 m. birželio 30 d. finansinės būklės ataskaita..... | 1-2 |
| 2. 2013 m. birželio 30 d veiklos rezultatų ataskaita..... | 3 |
| 3. 2013 m. birželio 30 d finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas..... | 4-7 |

Įmonių bankroto valdymo departamentas prie Ūkio ministerijos

(viešojo sektoriaus ūkio subjekto pavadinimas)

188727872, Gedimino pr. 2, LT-01103 Vilnius

(viešojo sektoriaus ūkio subjekto kodas, adresas, pavaldumas kontroliuojančiam viešojo sektoriaus ūkio subjektui)

GARANTINIO FONDO FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

PAGAL 2013 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2013 m. liepos 25 d. Nr. A4-649

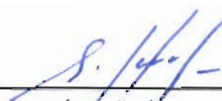
Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

| Eil. Nr. | Aprašas | Pastabos Nr. | Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena | Paskutinė praėjusio laikotarpio diena |
|-----------|--|--------------|--|---------------------------------------|
| A. | ILGALAIKIS TURTAS | | 4.993.570,17 | 4.993.570,17 |
| I. | Nematerialusis turtas | | | |
| II. | Ilgalaikis materialusis turtas | | | |
| III. | Ilgalaikis finansinis turtas | 1 | 4.993.570,17 | 4.993.570,17 |
| IV. | Kitas ilgalaikis turtas | | | |
| B. | BIOLOGINIS TURTAS | | | |
| C. | TRUMPALAIKIS TURTAS | | 25.170.137,52 | 15.635.319,29 |
| I. | Atsargos | | | |
| I.1 | Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turtą, skirtą parduoti | | | |
| I.2 | Ilgalaikis materialusis turtas ir biologinis turtas, skirtas parduoti | | | |
| II. | Išankstiniai apmokėjimai | | | |
| III. | Per vienerius metus gautinos sumos | | 368.445,07 | 449.916,17 |
| III.1 | Gautinos trumpalaikės finansinės sumos | | | |
| III.2 | Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos | | | |
| III.3 | Gautinos finansavimo sumos | | | |
| III.4 | Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas | | | |
| III.5 | Sukauptos gautinos sumos | | | |
| III.6 | Kitos gautinos sumos | 2 | 368.445,07 | 449.916,17 |
| IV. | Trumpalaikės investicijos | | | 2.720.206,26 |
| V. | Pinigai ir pinigų ekvivalentai | 3 | 24.801.692,45 | 12.465.196,86 |
| | IŠ VISO TURTO: | | 30.163.707,69 | 20.628.889,46 |
| D. | FINANSAVIMAS | | | |
| I. | Iš valstybės biudžeto | | | |
| II. | Iš savivaldybės biudžeto | | | |
| III. | Iš Europos sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių institucijų | | | |
| IV. | Iš kitų šaltinių | | | |
| E. | ĮSIPAREIGOJIMAI | | 10.266.909,12 | 6.766.410,82 |
| I. | Ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| I.1 | Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| I.2 | Ilgalaikiai atidėjiniai | | | |
| I.3 | Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai | | | |
| II. | Trumpalaikiai įsipareigojimai | | 10.266.909,12 | 6.766.410,82 |
| II.1 | Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai | 4 | 3.757.560,00 | 2.129.396,93 |
| II.2 | Kitų ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis | | | |
| II.3 | Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai | | | |
| II.4 | Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos | 5 | 575,82 | 932,57 |
| II.5 | Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą | | | |
| II.6 | Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus | | | |

| | | | | |
|-----------|---|----------|----------------------|----------------------|
| II.7 | Kitos mokėtinos socialinės išmokos | 6 | 6.468.409,66 | 4.579.059,02 |
| II.8 | Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos | | | |
| II.9 | Tiekėjams mokėtinos sumos | | | |
| II.10 | Sukauptos mokėtinos sumos | | | |
| II.11 | Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai | 7 | 40.363,64 | 57.022,30 |
| F. | GRYNASIS TURTAS | 8 | 19.822.447,74 | 13.862.478,64 |
| I. | Rezervai | | | |
| II. | Nuosavybės metodo įtaka | | | |
| III. | Sukauptas perviršis ar deficitas | | 19.822.447,74 | 13.862.478,64 |
| III.1 | Einamųjų metų perviršis ar deficitas | | 5.959.969,10 | 15.950.359,51 |
| III.2 | Ankstesnių metų perviršis ar deficitas | | 13.862.478,64 | -2.087.880,87 |
| | IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNOJO TURTO: | | 30.089.356,86 | 20.628.889,46 |

Direktoriaus pavaduotoja

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

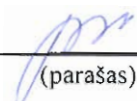

(parašas)

Svajonė Alunderienė

(vardas ir pavardė)

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))


(parašas)

Rasa Verikienė

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji specialistė

Ieva Spicėgienė

2013-09-24

Įmonių bankroto valdymo departamentas prie Ūkio ministerijos

(viešojo sektoriaus ūkio subjekto pavadinimas)

188727872, Gedimino pr. 2, LT-01103 Vilnius

(viešojo sektoriaus ūkio subjekto kodas, adresas, pavaldumas kontroliuojančiam viešojo sektoriaus ūkio subjektui)

GARANTINIO FONDO VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2013 M. BIRŽELIO 30 D. DUOMENIS

2013 m. liepos 25 d. Nr. A4-680

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais

| Eil. Nr. | Aprašas | Pastabos Nr. | Ataskaitinis laikotarpis | Praėjęs ataskaitinis laikotarpis |
|-----------|---|--------------|--------------------------|----------------------------------|
| A. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS | | 20.058.672,84 | 16.504.159,10 |
| I. | FINANSAVIMO PAJAMOS | | | |
| II. | MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS | | 20.058.672,84 | 16.504.159,10 |
| II.1 | Mokesčių pajamos grynąja verte | | | |
| II.1.1 | Mokesčių pajamos | | | |
| II.1.2 | Pervestinių mokesčių suma | | | |
| II.2 | Socialinių įmokų pajamos grynąja verte | | 20.058.672,84 | 16.504.159,10 |
| II.2.1 | Socialinių įmokų pajamos | 9 | 20.058.672,84 | 16.504.159,10 |
| II.2.2 | Pervestinių socialinių įmokų suma | | | |
| III. | PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS | | | |
| III.1 | Pagrindinės veiklos kitos pajamos | | | |
| III.2 | Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma | | | |
| B. | PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS | 10 | 14.168.406,28 | 8.612.326,27 |
| I. | NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ | | | |
| II. | SOCIALINIŲ ĮŠMOKŲ | | 13.959.729,96 | 8.286.228,05 |
| III. | FINANSAVIMO | | 8.670,71 | 47.354,06 |
| IV. | KITOS | | 200.005,61 | 278.744,16 |
| C. | PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | 5.890.266,56 | 7.891.832,83 |
| D. | KITOS VEIKLOS REZULTATAS | | | |
| I. | KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | |
| II. | PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS | | | |
| III. | KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS | | | |
| E. | FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS | 11 | 69.702,54 | 743.136,28 |
| F. | APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO BEI ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA | | | |
| G. | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ | | 5.959.969,10 | 8.634.969,11 |
| H. | NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA | | | |
| I. | GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS | | 5.959.969,10 | 8.634.969,11 |

Direktorius pavaduotoja

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Svajonė Alunderienė

(vardas ir pavardė)

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Rasa Verikienė

(vardas ir pavardė)

Vyriausioji specialistė

Ieva Spiečiūnė

2013-07-24

GARANTINIO FONDO 2013 M. BIRŽELIO 30 D. FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2013 m. liepos 25 d. Nr. A4-681

I. BENDROSIOS NUOSTATOS

Garantinis fondas (toliau vadinama – Fondas) yra pinigų fondas, įsteigtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos garantinio fondo įstatymu (Žin., 2000, Nr. 82-2478; 2012, Nr. 78-4017). Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2013 m. kovo 27 d. nutarimu Nr. 246 patvirtinti Fondo nuostatai.

Garantinio fondo steigėjas yra Lietuvos Respublikos Vyriausybė. Fondui vadovauja Garantinio fondo taryba. Vadovaudamasis 2010 m. liepos 14 d. Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimo Nr. 1023 Dėl Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2001 m. birželio 7 d. nutarimo Nr. 685 „Dėl Garantinio fondo steigimo“ pakeitimo 4 punktu, Įmonių bankroto valdymo departamentas prie Ūkio ministerijos (toliau vadinama – Departamentas) nuo 2010 m. rugsėjo 1 d. administruoja Garantinį fondą.

Fondo buhalterinę apskaitą tvarko, Lietuvos Respublikos garantinio fondo įstatyme nustatytas ataskaitas rengia Departamentas. Fondo lėšų įplaukų ir išmokų apskaitą tvarko ir apie Fondo įplaukas ir išmokas informaciją, reikalingą ataskaitoms rengti, Departamentui teikia Lietuvos Respublikos finansų ministerija.

Fondo lėšas sudaro lėšos, sukauptos vadovaujantis Lietuvos Respublikos garantinio fondo įstatymo 4 straipsniu Lietuvos banko Valstybės išdo sąskaitoje.

II. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

1 pastaba. Ilgalaikis finansinis turtas

Finansinės būklės ataskaitos straipsnyje „Ilgalaikis finansinis turtas“ parodyta Garantinio fondo investicijų į ilgalaikius Vyriausybės vertybinius popierius (obligacijos) įsigijimo savikaina.

2 pastaba. Kitos gautinos sumos

Finansinės būklės ataskaitos straipsnyje „Kitos gautinos sumos“ parodytos Garantinio fondo gautinos sumos iš valstybės įmonės Turto banko (išieškotos lėšos pagal 2013 m. birželio mėn.

išieškojimo ataskaitą – 54.662,53 Lt), gautinos palūkanos už ilgalaikius Vyriausybės vertybinius popierius (313.782,54 Lt).

3 pastaba. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Straipsnyje „Pinigai ir pinigų ekvivalentai“ rodomos Fondo lėšos bankų sąskaitose ir trumpalaikės (iki 3 mėnesių) likvidžios investicijos. Pinigų likutis 2012 m. birželio 30 d. Lietuvos banko sąskaitoje buvo 4.026.194,85 Lt, trumpalaikiai indėliai iki 3 mėnesių sudarė 20.775.497,60 Lt.

4 pastaba. Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai

Finansinės būklės ataskaitos straipsnyje „Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai“ parodyti išmokų iš Garantinio fondo trumpalaikiai atidėjiniai pagal pirmines paraiškas.

5 pastaba. Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos

Straipsnyje „Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos“ parodytos mokėtinos finansavimo sumos Garantinį fondą administruojančiam subjektui.

6 pastaba. Kitos mokėtinos socialinės išmokos

Straipsnyje „Kitos mokėtinos socialinės išmokos“ parodytos mokėtinos sumos bankrutuojančių ir bankrutavusių įmonių darbuotojams pagal Garantinio fondo tarybos protokolus (1.252.289,87 Lt), mokėtinos sumos bankrutuojančių ir bankrutavusių įmonių darbuotojams pagal pasirašytas sutartis (491.069,44 Lt) ir mokėtinos sumos bankrutuojančių ir bankrutavusių įmonių darbuotojams iš grąžintų lėšų (4.725.050,35 Lt).

7 pastaba. Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai

Straipsnyje „Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai“ parodytos mokėtinos sumos už banko operacijas Garantinio fondo lėšų išmokėjimui pagal Garantinio fondo tarybos protokolus (610,60 Lt), mokėtinos sumos už paraiškų parengimą pagal Garantinio fondo tarybos protokolus (9397,00 Lt), mokėtinos sumos už banko operacijas Garantinio fondo lėšų išmokėjimui pagal pasirašytas sutartis (73,60 Lt), mokėtinos sumos už paraiškų parengimą pagal pasirašytas sutartis (3.500 Lt), mokėtinos sumos už banko operacijas Garantinio fondo lėšų išmokėjimui iš grąžintų lėšų (18.999,70 Lt),

mokėtina suma valstybės įmonei Turto bankui už gautinų sumų išieškojimą pagal 2013-06-28 PVM sąskaitą faktūrą TB13 Nr. 0410 (7.513,69 Lt) ir mokėtinas mokestis už Vyriausybės vertybinių popierių saugojimą (269,05 Lt).

8 pastaba. Grynasis turtas

Finansinės būklės ataskaitos straipsnyje „Grynasis turtas“ parodyta Garantinio fondo turto dalis, likusi iš Fondo turto atėmus visus jo įsipareigojimus ir finansavimo sumas. Einamųjų metų perviršis yra 5.959.969,10 Lt, ankstesnių metų perviršis yra 13.862.478,64 Lt.

Veiklos rezultatų ataskaita

9 pastaba. Socialinių įmokų pajamos

Veiklos rezultatų ataskaitos straipsnyje „Socialinių įmokų pajamos“ parodytos priskaičiuotos privalomos įmonių įmokos (0,2% nuo priskaičiuoto darbo užmokesčio) į Garantinį fondą.

10 pastaba. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Socialinių išmokų sąnaudas sudaro Garantinio fondo išmokų bankrutuojančių, bankrutavusių ar likviduotų dėl bankroto įmonių darbuotojams sąnaudos.

Finansavimo sąnaudas sudaro Fondą administruojančio subjekto finansavimo sąnaudos.

Kitas sąnaudas sudaro gautinų sumų išieškojimo sąnaudos pagal valstybės įmonės Turto banko PVM sąskaitas-faktūras (77.400,84 Lt), bankroto administratorių dalinio darbo apmokėjimo už paraiškų parengimą sąnaudos (117.087,00 Lt), banko operacijų, susijusių su Garantinio fondo lėšų išmokėjimu, sąnaudos (5.757,00 Lt) ir mokėtinų sumų už banko operacijas Garantinio fondo lėšų išmokėjimui iš grąžintų lėšų nurašymas (-239,23 Lt).

11 pastaba. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas

Veiklos rezultatų ataskaitos straipsnyje „Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas“ parodytas gautas rezultatas iš palūkanų už obligacijas ir trumpalaikius terminuotus indėlius (iki 3 mėnesių) (392.143,86 Lt) atėmus kitas finansinės ir investicinės veiklos sąnaudas (2.235,06 Lt), kurias sudaro komisinis mokestis už Vyriausybės vertybinių popierių saugojimą, valiutos keitimo paslaugos bei lėšų pervedimas užsienio valiuta ir finansinio turto perleidimo nuostolį (320.206,26 Lt).

12 pastaba. Nebalansinės sąskaitos

Nebalansinėse sąskaitose yra apskaitomos Garantinio fondo gautinos sumos iš bankrutuojančių ir bankrutavusių įmonių Garantinio fondo kreditiniams reikalavimams tenkinti ir gautinos sumos iš bankrutuojančių ir bankrutavusių įmonių Garantinio fondo kreditiniams reikalavimams tenkinti perduotos valstybės įmonei Turto bankui, nes tikimybė jas atgauti yra mažesnė nei 50 proc. Gautinos sumos iš bankrutuojančių ir bankrutavusių įmonių Garantinio fondo kreditiniams reikalavimams tenkinti 2013 m. birželio 30 d. sudarė 11.343.285,20 Lt, gautinos sumos iš bankrutuojančių ir bankrutavusių įmonių Garantinio fondo kreditiniams reikalavimams tenkinti perduotos valstybės įmonei Turto bankui 2013 m. birželio 30 d. sudarė 144.677.785,61 Lt.

13 pastaba. Informacija apie finansinį turtą, socialinių įmokų pajamas, palūkanų pajamas pateikta pagal Lietuvos Respublikos finansų ministerijos teikiamas ataskaitas.

Direktoriaus pavaduotoja

Svajonė Alunderienė

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja

Rasa Verikienė

Vyriausioji specialistė
Ieva Spiečienė
2013-07-24