

Sąlygų 13 priedo 1 priedėlis

Instrukcija

FVM PRIELAIIDOS

Dalyvio prielaidos

Bazinės prielaidos

A
D

re

**APRAŠOMIEJI
DARBALAPIAI**

Mokestinių
reik. atitikimas

**SKAIČIUOJAMIEJI
DARBALAPIAI**

Pelno mokesčio
apskaičiavimas

Investuotojas ir
finansuotojas

Infrastruktūros
sukūrimo sąnaudos

Metinis atlyginimas

Indeksacija

27 VAS skaičiavimai

**FINANSINIAI
REZULTATAI**

Finansinės ataskaitos

Investuotojo grąža

Ilgalaikio turto
apskaita



**DALYVIŲ
VERTINIMAS**



Rezultatai



Atgal į valdymo darbalaukį

Tipinis FVM modelis yra parengtas "202X m. xxxx X d. CVP IS" viešajam pirkimui, kurio numeris yra Nr. Pagrindinė tipinio modelio funkcija - suteikti dalyviams formą, kuri supaprastintų finansinio modelio padidintų viešojo konkurso skaidrumą ir pagreitinti pirkimo komisijos darbą vertinant dalyvio pasi

Tipinis finansinis modelis nuorodų (*angl. Hyperlink*) pagalba yra valdomas per valdymo darbalaukį, galima rasti visų darbalapių struktūrą ir greitai peršokti iš vieno į kitą darbalapį.

Tipinio finansinio modelio darbalaukiai yra sudalinti į penkias dalis: (1) "FVM prielaidos", (2) "Aprašomieji darbalapiai", (3) "Skaičiuojamieji darbalapiai", (4) "Finansiniai rezultatai" ir (5) "Dalyvių vertinimas". Ti dalys yra baigtinės, tačiau dalyvis savo nuožiūra gali papildyti kiekvieną dalį savo sukurtais darbalapiais. Dalyvis papildomai sukuria darbalapius, jis juos turi įtraukti į valdymo darbalaukį.

"FVM prielaidos" - šioje dalyje yra išvardinti FVM reikalavimai, bei pateikti du prielaidų darbalaukiai - "Prielaidos" - visiems dalyviams vienodos prielaidos, kurių privalu laikytis ir "Dalyvio prielaidos", prielaidas dalyvis pasirenka pats. Visos dalyvio prielaidos turi būti pateiktos darbalaukyje "Dalyvio prielaidos" modelyje prielaida suprantama kaip pastovi reikšmė, kuri yra įvedama modelyje vieną kartą ir naudojami kitų skaičiavimų pagrindas.

"Aprašomieji darbalapiai" - šioje dalyje Dalyvis pateikia visus reikalaujamas aprašymus ar atsakymus finansinio veiklos modelio reikalavimus. Šioje dalyje turėtų būti tekstiniai aprašymai, t.y. Darbalapiuose turi būti atliekami skaičiavimai ar vedamos skaitinės prielaidos.

"Skaičiuojamieji darbalapiai" - šioje dalyje Dalyvis pateikia visus darbalapius, kuriuose yra atliekami skaičiavimai (pajamų, išlaidų, nusidevėjimo ir t.t.) prieš juos atvaizduojant rezultatų darbalapiuose.

"Finansiniai rezultatai" - šioje dalyje Dalyvis pateikia visus finansinius rezultatus, kurie yra gauti apskaičiuojamuosius darbalapius. Finansinės ataskaitos turi būti parengtos vadovaujantis verslo apskaitos standartais ir pelno mokesčio nuostatomis, kur reikia pateikti komentarus, kad kiekvienas kvalifikuotas analitikas galėtų suprasti finansinės atskaitomybės dokumentus.

"Dalyvių Vertinimas" - šioje dalyje Dalyvis pateikia visus rezultatus ir/ar prielaidas, kuriais remiantis vertinama finansinį veiklos modelį IR kurios vertinamos, pagal viešojo pirkimo sąlygas.

Perkančiosios organizacijos pateiktas FVM veiklos modelis yra skirtas Dalyviui padėti suprasti FVM struktūrą ir išvesties duomenis ir pagrindinius reikalavimus. Pateikta forma yra bazinė. Dalyvis gali ją papildyti pa

isvesties duomenimis ir pagrindiniais reikalavimais. Pateikta forma yra bazinė, Dalyvis gali ją papildyti pa darbalapiais, jei to reikia norint atitikti konkurso sąlygas ar išpildyti FVM reikalavimus.

Prieš pradėdant rengti finansinį veiklos modelį perkančioji organizacija primygtinai rekomenduoja išsi ir įsigilinti į 27-ojo verslo apskaitos standarto "Viešojo ir privataus sektorių partnerystės sutartis" versiją.

: XXXXXX.
rengimą,
ūlymą.

kuriame

šomieji
ipinio FVM
oiais. Jei

- "Bazinės
dos, kurias
". FVM
jama, kaip

us pagal
ie neturėtų

kaičiavimai

pagal
skaitos
as finansų

s sukūrė

:ruktūrą,
nildomais

pruomas

ianalizuoti
aktualią

Bazinės F**Kalendorinės prielaidos**

Partnerystės sutarties pradžia (Bazinė data)	1/1/2023
Projekto trukmė, metai	15
Partnerystės sutarties pabaiga	12/31/2037
Infrastruktūros sukūrimo pradžia	1/1/2023
Infrastruktūros sukūrimo laikotarpis, mėn.	36
Infrastruktūros sukūrimo data	12/31/2025
Infrastruktūros eksploatacijos pradžia	1/1/2026
Infrastruktūros eksploatacijos pabaiga	12/31/2037
Infrastruktūros eksploatacijos laikotarpis, mėn.	144

Mokestinės prielaidos

Pelno mokesčio tarifas, %	15%
PVM mokesčio tarifas, %	21%
PVM mokesčio tarifas (lengvatinis), %	9%

Sąnaudų prielaidos

Darbo užmokesčio indeksacija, %	
Statybos kainos indeksacija, %	
Energetinių resursų sąnaudų indeksacija, %	
Bendro kainų lygio indeksacija pagal SVKI	3,00%
Bazinių tarifų nustatymo data	
Šilumos energijos bazinė kaina be PVM, EUR/kWh	
Elektros energijos bazinė kaina be PVM, EUR/kWh	
Vandens bazinė kaina be PVM, EUR/m ³	
Partnerystės sutarties metinės priežiūros mokestis, tūkst. EUR	0

Kitos prielaidos

Maksimalūs viešojo subjekto mokėjimai privačiam subjektui (GDV), EUR	10.000.000
Finansinė diskonto norma (reali)	4,00%
Finansinė diskonto norma (nominali)	7,12%

1. IT nusidėvėjimas (amortizacija) turi būti skaičiuojamas tik Privačiam subjektui nuosavybės te

2.IT Privatus subjektas turi priskirti tik tokį turtą, kuris bus naudojamas įmonės pajamoms uždir (Privatus subjektas nusistato sumą, nuo kurios turtas bus priskiriamas IT). Ši nuostata turi būti

3.IT vieneto likvidacinė vertė turi būti lygi 10 proc. jo įsigijimo kainos.

4. Pelno mokesčiui apskaičiuoti Privatus subjektas turi taikyti tiesiogiai proporcingą (tiesinį) IT r apskaičiuojama kaip IT įsigijimo kainos ir to turto likvidacinės kainos skirtumo bei nusidėvėjimo

$$N = (V1 - V2) / T,$$

kur

N – metinė nusidėvėjimo suma;

V1 – ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo kaina;

V2 – ilgalaikio turto likvidacinė kaina; *T* – naudojimo laikas metais.

5. Privatus subjektas IT nusidėvėjimo (amortizacijos) skaičiavimui turi naudoti kito mėnesio bū

po ilgalaikio turto naudojimo pradžios.

6. Atlikus perimto iš Institucijų IT remontą/rekonstrukciją, turi būti daroma prielaida, kad šios išlaidos turi būti atskaitomos lygiomis dalimis per sutarties galiojimo laikotarpį pradedant nuo kito mėnesio

7. Privatus subjektas IT nusidėvėjimo(amortizacijos) skaičiavimui turi taikyti maksimalius nusidėvėjimo koeficientus

VM prielaidos

visiškai priklausančiam turtui.

Turto vertė turi būti (ekonominėi naudai gauti) ilgiau kaip vienerius metus ir jo kaina turi būti ne mažesnė kaip X Eur, taikoma visoms turto grupėms.

Nusidėvėjimo (amortizacijos) skaičiavimo metodą, t.y. metinė nusidėvėjimo (amortizacijos) suma (amortizacijos) laiko (metais) santykis:

Įrašyti, t.y. IT nusidėvėjimas (amortizacija) turi būti pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio pirmosios dienos

aidos pailgino turto naudingo tarnavimo laiką ir pagerino turto naudingąsias savybes. Patirtos sąnaudos turi po darbų užbaigimo.

ėvėjimo normatyvus (pagal atskiras turto grupes), nurodytus Pelno mokesčio įstatymo 1 priedėlyje.

Sąnaudos - pavadinimas - nurodyti	Nurodyti
Sąnaudos - pavadinimas - nurodyti	Nurodyti
Sąnaudos - pavadinimas - nurodyti	Nurodyti
Sąnaudos - pavadinimas - nurodyti	Nurodyti
Sąnaudos - pavadinimas - nurodyti	Nurodyti
Sąnaudos - pavadinimas - nurodyti	Nurodyti
Sąnaudos - pavadinimas - nurodyti	Nurodyti
Sąnaudos - pavadinimas - nurodyti	Nurodyti
Sąnaudos - praplėsti/sumažinti pagal poreikį	Nurodyti
Iš viso:	

1.5. Administravimo ir valdymo sąnaudos

Sąnaudų grupės	Mato vnt
Sąnaudos - pavadinimas - nurodyti	Nurodyti
Sąnaudos - pavadinimas - nurodyti	Nurodyti
Sąnaudos - pavadinimas - nurodyti	Nurodyti
Sąnaudos - praplėsti/sumažinti pagal poreikį	Nurodyti
Iš viso:	kv.m

2. FINANSAVIMAS

2.1. Finansuotojo paskola

Maksimali banko suteikiamos paskolos suma, EUR	10.000.000
Maksimalus finansavimo intensyvumas (% nuo statybų ir įrengimo išlaidų statybų laikotarpiu)	70%
Maksimalus finansavimo intensyvumas (% nuo statybų ir įrengimo išlaidų veiklos laikotarpiu)	80%
Banko paskolos suma (statybų laikotarpiu)	1.750.000
Banko paskolos suma (veiklos laikotarpiu)	2.000.000
Ar viršijama maksimali paskolos suma (TAIP/NE)	NE
Išmokėjimo terminas, mėn	36
Paskolos trukmė, metais	5
Paskolos grąžinimo (amortizacijos) pradžia, mėn	37
Paskolos grąžinimo (amortizacijos) terminas, metais	11
Paskolos grąžinimo (amortizacijos) metodas	Linijinis
Banko marža (statybos laikotarpis), proc.	3,00%
Banko marža (veiklos laikotarpis), proc.	2,50%
IRS (palūkanų fiksavimo) sandorio kaštai, proc.	1,00%
Įsipareigojimo mokestis	1,00%
Vienkartinis administravimo mokestis	0,75%
Informacija apie palūkanas už rezervuotas sumas	Negaunamos

Informacija apie specialios tikslinio deponavimo sąskaitos rezervo dydį, men.	6
Banko reikalaujamas metinis skolų aptarnavimo rodiklis (ang. DSCR)	1,3
Banko reikalaujamas skolos padengimo rodiklis (ang. LLCR)	

2.2. Investuotojo nuosavas kapitalas ir paskola

Įstatinis kapitalas (proc nuo statybų ir įrengimo išlaidų)	10%
Įstatinio kapitalo dydis, EUR (suapvalinama iki tūkst. EUR)	250.000
Investuotojo paskolos dydis investicijoms finansuoti, EUR	500.000
Investuotojo suteiktos / investuotojui suteiktos paskolos palūkanų norma, proc.	5%
Projekto įmonės pradinis kapitalas, EUR	2.500

<i>Nuoroda/komentaras</i>

Nuoroda/komentaras/pagrindžiantis dokumentas

Nuoroda/komentaras/pagrindžiantis dokumentas

2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
4	5	6	7	8	9	10
10.000						
	10.000					
		10.000				
			10.000			
				10.000		
					10.000	
						10.000
10.000						
	10.000					
		10.000				

ėjimui ir su jomis susijusių finansavimo mokesčių apmokėjimui;
ininkų) suteiktos subordinuotos paskolos, skirtų sukurtos infrastruktūros ir su jomis susijusių finansavimo

šlos palūkanų ir Privataus subjekto nuosavo kapitalo grąžos apmokėjimui:
skolos palūkanų apmokėjimui;

pradžios datos padengti. Indeksuojama

i. Indeksuojama

lengti. Indeksuojama

ęti. Indeksuojama

10.000							
	10.000						
		10.000					
			10.000				
				10.000			
					10.000		
20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0

Taip

Taip

Taip

Taip

Taip

Taip

Taip

Taip

0	0	0	0	0	0	0

Taip

Taip

Taip

Taip

Taip

Taip

Taip

Atgal į valdymo darbal

Nr.
1.1.1
1.1.2
1.1.3
1.1.4
1.1.5
1.2.1
1.2.2
1.2.3
1.2.4
1.2.5

1.3.1

1.3.2

1.3.3

1.3.4

1.3.5

1.3.6

1.4.1

1.4.2

1.4.3

1.5.1

1.5.2

1.5.3

1.6.1

1.6.2

1.6.3

Mokestiniai reikalavimai

Ar ilgalaikis turtas, kuris sutarties galiojimo laikotarpiu išliks Privataus subjekto nuosavybėje yra parodytas PS ilgalaikio turto eilutėje?

Ar tokiam turtui skaičiuojamas nusidėvėjimas?

Ar teisingai parinktas tokiam turtui taikomas nusidėvėjimo laikotarpis?

Ar nusidėvėjimo sąnaudos priskirtos leidžiamiems atskaitymams ir mažina mokėtiną pelno mokesčio dydį?

Ar FVM prielaidų darbalaukyje pateiktas ilgalaikio turto sąrašas, kuris sutarties galiojimo laikotarpiu priklausys Privačiam subjektui nuosavybės teise?

Ar ilgalaikis turtas, kuris sutarties galiojimo laikotarpiu nuosavybės teise priklausys valdžios subjektui yra atvaizduotas privataus subjekto pelno nuostolio ataskaitoje „Pardavimo pajamos“ eilutėje?

Ar toks turtas privataus subjekto pelno nuostolio ataskaitoje pripažintas pajamomis tikrąja rinkos kaina ?

Ar pateiktas pagrindimas dėl tikrosios rinkos kainos nustatymo?

Ar tokio turto įsigijimo (pasigaminimo) savikaina pripažinta privataus subjekto pelno nuostolio ataskaitoje „Pardavimo savikaina“ eilutėje?

Ar FVM prielaidų darbalaukyje pateiktas ilgalaikio turto sąrašas, kuris sutarties galiojimo laikotarpiu priklausys Valdžios subjektui nuosavybės teise?

Ar FVM prielaidų darbalaukyje pateiktas ilgalaikio kilnojamojo ir ilgalaikio nekilnojamojo turto sąrašas?

Ar FVM prielaidų darbalaukyje pateiktas ilgalaikio kilnojamojo ir ilgalaikio nekilnojamojo turto nuosavybės statusas VPSP sutarties galiojimo laikotarpiu?

Ar nurodyti planuojamo įsigyti ilgalaikio turto VPSP projekto metai?

Ar nurodytas planuojamo įsigyti ilgalaikio turto vienetų skaičius?

Ar nurodytas tokiam turtui taikomas nusidėvėjimo laikotarpis?

Ar nurodytas nusidėvėjimo laikotarpis yra ne trumpesnis nei nustatyta pelno mokesčio įstatymo 1 priedėlyje atskirom turto grupėms?

Ar FVM prielaidų darbalaukyje pateiktas planuojamo remontuoti ilgalaikio turto sąrašas ?

Ar FVM prielaidų darbalaukyje pateikti VPSP projekto metai, kada planuojama atlikti ilgalaikio turto remontą pagal atskiras turto grupes?

Ar remonto sąnaudos, skirtos atnaujinti VPSP sutarties galiojimo laikotarpiu naudojamą ilgalaikį turtą priskirtos leidžiamiesiems atskaitymams tą laikotarpį, kada faktiškai planuojama jas patirti?

Ar FVM prielaidų darbalaukyje pateiktas ilgalaikio turto sąrašas, kuriam planuojama atlikti esminį tokio turto pagerinimą ?

Ar FVM prielaidų darbalaukyje pateikti VPSP projekto metai, kada planuojama atlikti ilgalaikio turto esminį pagerinimą pagal atskiras turto grupes?

Ar esminiam turto pagerinimui atlikti patirtos sąnaudos, skirtos atnaujinti VPSP sutarties galiojimo laikotarpiu naudojamą ilgalaikį turtą, priskirtos leidžiamiesiems atskaitymams lygiomis dalimis per likusį naudoti tokį turtą laikotarpį (ne ilgesnį nei VPSP sutarties galiojimo laikotarpis)?

Ar Metinio atlyginimo dalis, skirta padengti turto sukūrimo investicijas per visą VPSP sutarties galiojimo laikotarpį, pelno nuostolio ataskaitoje nėra priskiriama privataus subjekto pajamomis?

Ar privatus subjektas VPSP sutartis galiojimo laikotarpiu patirtą nuostolį pelno mokesčio ataskaitoje perkėlinėja neribotą laikotarpį?

Ar privatus subjektas pasirinko atitinkamą nuosavo ir skolinto kapitalo santykį, kad atitiktų plonos kapitalizacijos taisykles?

Indeksacija

Atlyginimo dalis	Indeksacija	1	2	3	4	5	6	7	8	9
M1	0%	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000
M2	0%	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000
M3	0%	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000
M4	3%	1,000	1,030	1,061	1,093	1,126	1,159	1,194	1,230	1,267
M5	3%	1,000	1,030	1,061	1,093	1,126	1,159	1,194	1,230	1,267

23	24	25
0,000	0,000	0,000
0,000	0,000	0,000
0,000	0,000	0,000
0,000	0,000	0,000
0,000	0,000	0,000

Metinis atlyginimas

Kalendoriniai metai	2023	2024	2025	1/31/2026	2/28/2026	3/31/2026
Projekto metai (mėnesiai)	1	2	3	37	38	39

Realios vertės

Metinis atlyginimas (Pajamos)	0	0	0	95.833	95.833	95.833
M1 - Kredito sratai	0	0	0	2.635	74.363	74.655
M2 - Nuosavo kapitalo sratai						
M3 - Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	0	0	0	80.699	8.970	8.678
M4 - Paslaugų teikimo ir priežiūros pajamos	0	0	0	8.333	8.333	8.333
M4.1 - Paslaugų teikimo pajamos	0	0	0	4.167	4.167	4.167
M4.2 - Atnaujinimo ir remonto pajamos	0	0	0	4.167	4.167	4.167
M5 - Administravimo ir valdymo pajamos	0	0	0	4.167	4.167	4.167

Sąnaudos	0	0	0	89.865	18.137	17.845
M1 - Kredito sratai	0	0	0			
M2 - Nuosavo kapitalo sratai						
M3 - Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	0	0	0	80.699	8.970	8.678
M4 - Paslaugų teikimo ir priežiūros sąnaudos	0	0	0	5.833	5.833	5.833
M4.1 - Paslaugų teikimo sąnaudos	0	0	0	4.167	4.167	4.167
M4.2 - Atnaujinimo ir remonto sąnaudos	0	0	0	1.667	1.667	1.667
M5 - Administravimo ir valdymo sąnaudos	0	0	0	3.333	3.333	3.333

Nominalios vertės

Metinis atlyginimas (Pajamos)	0	0	0	96.992	96.992	96.992
M1 - Kredito sratai	0	0	0	2.635	74.363	74.655
M2 - Nuosavo kapitalo sratai						
M3 - Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	0	0	0	80.699	8.970	8.678
M4 - Paslaugų teikimo ir priežiūros pajamos	0	0	0	9.106	9.106	9.106
M4.1 - Paslaugų teikimo pajamos	0	0	0	4.553	4.553	4.553
M4.2 - Atnaujinimo ir remonto pajamos	0	0	0	4.553	4.553	4.553
M5 - Administravimo ir valdymo pajamos	0	0	0	4.553	4.553	4.553

Sąnaudos	0	0	0	90.715	18.987	18.695
M1 - Kredito sratai	0	0	0			
M2 - Nuosavo kapitalo sratai						
M3 - Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	0	0	0	80.699	8.970	8.678
M4 - Paslaugų teikimo ir priežiūros sąnaudos	0	0	0	6.374	6.374	6.374
M4.1 - Paslaugų teikimo sąnaudos	0	0	0	4.553	4.553	4.553
M4.2 - Atnaujinimo ir remonto sąnaudos	0	0	0	1.821	1.821	1.821

M5 - Administravimo ir valdymo sąnaudos	0	0	0	3.642	3.642	3.642
---	---	---	---	-------	-------	-------

Skirtumas	0	0	0	3.642	3.642	3.642
Skirtumas	0	0	0	0	0	0

Skaičiavimai LLCR rodikliui apskaičiuoti

3.642	3.642	3.642	3.642	3.642	3.642	3.642	3.642	3.642	3.642	43.709
-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	---------------

3.642 3.642 3.642 3.642 3.642 3.642 3.642 3.642 3.642 43.709
0 0 0 0 0 0 0 0 0 0

13.099.314

43.709	43.709	43.709	43.709	43.709	43.709	43.709
---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

48.626 53.691 58.908 64.281 69.816 75.516 81.387
0 0 0 0 0 0

11.935.405 10.766.578 9.592.687 8.413.579 7.229.098 6.039.083 4.843.367

2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044
12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22

1.150.000	1.150.000	1.150.000	1.150.000	0	0	0	0	0	0	0
181.818	181.818	181.818	250.000	0	0	0	0	0	0	0
818.182	818.182	818.182	750.000	0	0	0	0	0	0	0
100.000	100.000	100.000	100.000	0	0	0	0	0	0	0
50.000	50.000	50.000	50.000	0	0	0	0	0	0	0
50.000	50.000	50.000	50.000	0	0	0	0	0	0	0
50.000	50.000	50.000	50.000	0	0	0	0	0	0	0

928.182	928.182	928.182	860.000	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
818.182	818.182	818.182	750.000	0	0	0	0	0	0	0
70.000	70.000	70.000	70.000	0	0	0	0	0	0	0
50.000	50.000	50.000	50.000	0	0	0	0	0	0	0
20.000	20.000	20.000	20.000	0	0	0	0	0	0	0
40.000	40.000	40.000	40.000	0	0	0	0	0	0	0

1.207.635	1.213.864	1.220.280	1.226.888	0	0	0	0	0	0	0
181.818	181.818	181.818	250.000	0	0	0	0	0	0	0
818.182	818.182	818.182	750.000	0	0	0	0	0	0	0
138.423	142.576	146.853	151.259	0	0	0	0	0	0	0
69.212	71.288	73.427	75.629	0	0	0	0	0	0	0
69.212	71.288	73.427	75.629	0	0	0	0	0	0	0
69.212	71.288	73.427	75.629	0	0	0	0	0	0	0

938.382	938.382	938.382	870.200	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
818.182	818.182	818.182	750.000	0	0	0	0	0	0	0
76.491	76.491	76.491	76.491	0	0	0	0	0	0	0
54.636	54.636	54.636	54.636	0	0	0	0	0	0	0
21.855	21.855	21.855	21.855	0	0	0	0	0	0	0

43.709	43.709	43.709	43.709	0	0	0	0	0	0	0
---------------	---------------	---------------	---------------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------

87.435 93.664 100.080 106.688 0 0 0 0 0 0 0
0 0 0 0 0 0 0 0 0 0

3.641.779 2.434.144 1.220.280

0	0	0
---	---	---

0 0 0
0 0 0

27 VAS skaičiavimai

Metai	1	2	3	4
Infrastruktūros sukūrimo tikroji vertė	-375.000	-1.250.000	-875.000	0
Eksploatacijos sąnaudos (tikroji vertė)	0	0	0	-98.345
Valdžios Subjekto mokėjimai	0	0	0	1.163.909
Viso:	-375.000	-1.250.000	-875.000	1.065.564

IRR, %	32,67%
---------------	---------------

Metai	1	2	3	4
Gautinos sumos likutis periodo pradžioje		-375.000	-1.747.499	-3.193.343
Palūkanų pajamos	0	-122.499	-570.845	-1.043.149
Infrastruktūros sukūrimo tikroji vertė	-375.000	-1.250.000	-875.000	0
Eksploatacijos sąnaudos	0	0	0	-98.345
Pinigų įplaukos mažinančios gautinas sumas	0	0	0	1.163.909
Gautinos sumos likutis periodo pabaigoje	-375.000	-1.747.499	-3.193.343	-3.170.929

PN	1	2	3	4
Pardavimo pajamos	375.000	1.372.499	1.445.845	1.043.149
Pardavimo savikaina	375.000	1.250.000	875.000	0
Pelnas	0	122.499	570.845	1.043.149

Balansas	1	2	3	4
Gautinos pajamos	375.000	1.747.499	3.193.343	3.170.929
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	-375.000	-1.625.000	-2.500.000	-1.434.436

5	6	7	8	9	10	11	12
0	0	0	0	0	0	0	0
-98.345	-98.345	-98.345	-98.345	-98.345	-98.345	-98.345	-98.345
1.168.826	1.173.891	1.179.108	1.184.481	1.190.016	1.195.716	1.201.587	1.207.635
1.070.481	1.075.546	1.080.762	1.086.136	1.091.670	1.097.371	1.103.242	1.109.290

5	6	7	8	9	10	11	12
-3.170.929	-3.136.276	-3.085.238	-3.012.311	-2.910.188	-2.769.170	-2.576.387	-2.314.758
-1.035.828	-1.024.508	-1.007.835	-984.013	-950.653	-904.588	-841.612	-756.147
0	0	0	0	0	0	0	0
-98.345	-98.345	-98.345	-98.345	-98.345	-98.345	-98.345	-98.345
1.168.826	1.173.891	1.179.108	1.184.481	1.190.016	1.195.716	1.201.587	1.207.635
-3.136.276	-3.085.238	-3.012.311	-2.910.188	-2.769.170	-2.576.387	-2.314.758	-1.961.616

5	6	7	8	9	10	11	12
1.035.828	1.024.508	1.007.835	984.013	950.653	904.588	841.612	756.147
0	0	0	0	0	0	0	0
1.035.828	1.024.508	1.007.835	984.013	950.653	904.588	841.612	756.147

5	6	7	8	9	10	11	12
3.136.276	3.085.238	3.012.311	2.910.188	2.769.170	2.576.387	2.314.758	1.961.616
-363.955	711.590	1.792.353	2.878.488	3.970.158	5.067.529	6.170.771	7.280.061

21	22	23	24	25	Viso:
0	0	0	0	0	-2.500.000
0	0	0	0	0	-1.180.145
0	0	0	0	0	14.326.202
0	0	0	0	0	10.646.057

21	22	23	24	25
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0

21	22	23	24	25	Viso:
0	0	0	0	0	13.146.057
0	0	0	0	0	2.500.000
0	0	0	0	0	10.646.057

21	22	23	24	25
0	0	0	0	0
10.646.057	10.646.057	10.646.057	10.646.057	10.646.057

Investuotojas ir finansuotojas

Kalendoriniai metai	2023
Projekto metai (mėnesiai)	1

M1, M2 ir M3 Atlyginimas	0
---------------------------------	---

Finansuotojo paskola

Finansuotojo paskola periodo pradž.	0
Finansuotojo paskolos išdavimas	0
Apmokėjimas Finansuotojui	0
Finansuotojo palūkanos	0
Finansuotojo paskolos įsipareigojimo mokestis	20.000
Finansuotojo paskolos grąžinimas	0
Finansuotojo paskola periodo pabaigoje	0
Finansuotojo paskolos mokesčiai	15.000

Pelno mokestis	0
-----------------------	---

Investuotojo paskola, skirta infrastruktūrai

Investuotojo paskola periodo pradž.	0
Investuotojo paskolos išdavimas	125.000
Investuotojo paskolos grąžinimas	0
Investuotojo paskola periodo pabaigoje	125.000
Investuotojo palūkanos	781

Investuotojo paskola, skirta pinigų srautams valdyti

Investuotojo paskola periodo pradž.	0
Investuotojo paskolos judėjimas	36.927
Investuotojo paskola periodo pabaigoje	36.927
Investuotojo palūkanos	1.146

Investuotojo akcinis kapitalas ir dividendai

Investuotojo įstatinis kapitalas periodo pradžioje	2.500
įstatinio kapitalo didinimas	250.000
įstatinio kapitalo mažinimas	0
Dividendai	0
Investuotojo įstatinis kapitalas periodo pabaigoje	252.500

Vidutinė svertinė kapitalo kaina, %	9,04%
--	--------------

M1 Kredito srautai (Finansuotojo)	0
--	---

M2 Nuosavo kapitalo srautai (kapitalas+investuotojo paskola infrastruktūrai)	0
---	---

M3 palukanu ir nuosavos grąžos apmokejimai	0
---	---

Finansuotojo palūkanos	0
------------------------	---

Investuotojo paskolų palūkanos	0
Pelno mokestis	0
Pinigų sąskaitoje pokytis	0
Nuosavo kapitalo grąža	0
Speciali tikslinio deponavimo sąskaitos likutis	

Kontrolė 0

M4.2 - Atnaujinimo ir remonto pajamos	0
M4.2 - Kaupiamosios atnaujinimo ir remonto pajamos	0

Realiu palukanu srautas	36.927
Perskaiciuotu palukanu rezultatas	0
Viso palukanos	36.927

Kontrolė 0

M3n1 - Finansinės veiklos (palūkanų) sąnaudos	
M3n2 - investicinės veiklos ir nuosavo kapitalo sąnaudos	

Skaičiavimai LLCR rodikliui apskaičiuoti

2024	2025	1/31/2026	2/28/2026	3/31/2026	4/30/2026	5/31/2026
2	3	37	38	39	40	41

0	0	83.333	83.333	83.333	83.333	83.333
---	---	--------	--------	--------	--------	--------

0	875.000	1.750.000	1.984.848	1.969.697	1.954.545	1.939.394
875.000	875.000	250.000	0	0	0	0
-12.292	-52.500	-20.598	-20.919	-20.874	-20.830	-20.786
12.292	52.500	5.447	5.767	5.723	5.679	5.634
16.927	6.875	0	0	0	0	0
0	0	-15.152	-15.152	-15.152	-15.152	-15.152
875.000	1.750.000	1.984.848	1.969.697	1.954.545	1.939.394	1.924.242

0	4.891	72.102	0	0	0	0
---	-------	--------	---	---	---	---

125.000	500.000	500.000	512.517	453.305	393.801	334.004
375.000	0	0	0	0	0	0
0	0	12.517	-59.212	-59.504	-59.797	-60.092
500.000	500.000	512.517	453.305	393.801	334.004	273.912
21.354	25.000	2.083	2.135	1.889	1.641	1.392

36.927	89.895	256.059	256.158	255.893	255.628	255.363
52.967	166.164	99	-265	-265	-265	-265
89.895	256.059	256.158	255.893	255.628	255.363	255.098
2.395	5.792	1.067	1.067	1.066	1.065	1.064

252.500	252.500	252.500	252.500	252.500	252.500	252.500
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0					
252.500	252.500	252.500	252.500	252.500	252.500	252.500

Būtinās pinigų kiekis
Pinigų perteklius

0	0	15.152	15.152	15.152	15.152	15.152
0	0	-12.517	59.212	59.504	59.797	60.092

0	0	80.699	8.970	8.678	8.385	8.090
0	0	5.447	5.767	5.723	5.679	5.634

0	0	3.150	3.203	2.955	2.706	2.456
0	0	72.102	0	0	0	0
0	0	99	-265	-265	-265	-265
0	0	-99	265	265	265	265
0	124.749	124.848	124.583	124.318	124.053	123.788

0 0 0 0 0 0 0

0	0	-2.732	-2.732	-2.732	-2.732	-2.732
0	0	-2.732	-5.464	-8.195	-10.927	-13.659

52.967	90.167	8.597	8.970	8.678	8.385	8.090
-122.499	-570.845	-86.929	-86.929	-86.929	-86.929	-86.929
-69.531	-480.678	-78.332	-77.959	-78.251	-78.545	-78.839
0	0	0	0	0	0	0

	0	8.597	8.970	8.678	8.385	8.090
	0	72.102	0	0	0	0

6/30/2026	7/31/2026	8/31/2026	9/30/2026	10/31/2026	11/30/2026	12/31/2026
42	43	44	45	46	47	48

83.333	83.333	83.333	83.333	83.333	83.333	83.333
--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

1.924.242	1.909.091	1.893.939	1.878.788	1.863.636	1.848.485	1.833.333
0	0	0	0	0	0	0
-20.742	-20.698	-20.653	-20.609	-20.565	-20.521	-20.477
5.590	5.546	5.502	5.458	5.414	5.369	5.325
0	0	0	0	0	0	0
-15.152	-15.152	-15.152	-15.152	-15.152	-15.152	-15.152
1.909.091	1.893.939	1.878.788	1.863.636	1.848.485	1.833.333	1.818.182

0	0	0	0	0	0	0
---	---	---	---	---	---	---

273.912	213.525	152.840	91.858	30.576	0	0
0	0	0	0	0	0	0
-60.387	-60.684	-60.982	-61.282	-30.576	0	0
213.525	152.840	91.858	30.576	0	0	0
1.141	890	637	383	127	0	0

255.098	254.833	254.567	254.302	254.037	222.766	160.616
-265	-265	-265	-265	-31.271	-62.149	-62.453
254.833	254.567	254.302	254.037	222.766	160.616	98.164
1.063	1.062	1.061	1.060	1.058	928	669

252.500	252.500	252.500	252.500	252.500	252.500	252.500
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0						
252.500	252.500	252.500	252.500	252.500	252.500	252.500

126.023
218.212

15.152	15.152	15.152	15.152	15.152	15.152	15.152
60.387	60.684	60.982	61.282	30.576	0	0

7.794	7.498	7.199	6.900	37.606	68.182	68.182
5.590	5.546	5.502	5.458	5.414	5.369	5.325

2.204	1.951	1.698	1.442	1.186	928	669
0	0	0	0	0	0	0
-265	-265	-265	-265	-265	-265	-265
265	265	265	265	31.271	62.149	62.453
123.523	123.258	122.992	122.727	122.462	122.197	121.932

0 0 0 0 0 0 0

-2.732	-2.732	-2.732	-2.732	-2.732	-2.732	-2.732
-16.391	-19.123	-21.855	-24.586	-27.318	-30.050	-32.782

7.794	7.498	7.199	6.900	6.599	6.298	5.994
-86.929	-86.929	-86.929	-86.929	-86.929	-86.929	-86.929
-79.135	-79.432	-79.730	-80.029	-80.330	-80.632	-80.935
0	0	0	0	0	0	0

7.794	7.498	7.199	6.900	6.599	6.298	5.994
0	0	0	0	31.006	61.884	62.187

2026	2027	2028	2029	2030	2031
4	5	6	7	8	9

1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

1.750.000	1.818.182	1.636.364	1.454.545	1.272.727	1.090.909
250.000	0	0	0	0	0
-248.272	-242.273	-235.909	-229.545	-223.182	-216.818
66.454	60.455	54.091	47.727	41.364	35.000
0	0	0	0	0	0
-181.818	-181.818	-181.818	-181.818	-181.818	-181.818
1.818.182	1.636.364	1.454.545	1.272.727	1.090.909	909.091

72.102	144.461	149.045	150.894	149.899	147.847
--------	---------	---------	---------	---------	---------

500.000	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
-500.000	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
12.318	0	0	0	0	0

256.059	98.164	-450.535	-456.679	-460.468	-464.259
-157.895	-548.699	-6.144	-3.789	-3.791	-3.796
98.164	-450.535	-456.679	-460.468	-464.259	-468.055
12.231	-4.058	-17.962	-18.159	-18.356	-18.576

252.500	252.500	252.500	252.500	252.500	252.500
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	71.807	630.045	637.112	644.666	653.297
252.500	252.500	252.500	252.500	252.500	252.500

181.818	181.818	181.818	181.818	181.818	181.818
500.000	0	0	0	0	0

318.182	818.182	818.182	818.182	818.182	818.182
66.454	60.455	54.091	47.727	41.364	35.000

24.549	-4.058	-17.962	-18.159	-18.356	-18.576
72.102	144.461	149.045	150.894	149.899	147.847
-2.817	-3.182	-3.182	-3.182	-3.182	-3.182
157.895	620.506	636.189	640.901	648.457	657.093
121.932	118.750	115.568	112.386	109.205	106.023

0 0 0 0 0 0

-32.782	-34.421	-36.109	-37.848	-39.639	-41.484
-32.782	-67.203	-103.312	-141.160	-180.799	-222.283

91.002	56.396	36.129	29.568	23.007	16.424
-1.043.149	-1.035.828	-1.024.508	-1.007.835	-984.013	-950.653
-952.147	-979.431	-988.378	-978.267	-961.005	-934.229

0 0 0 0 0 0

91.002	62.330	54.091	47.727	41.364	35.000
227.180	755.852	764.091	770.455	776.818	783.182

-2.384.635 -2.136.364 -1.894.091 -1.658.182 -1.428.636 -1.205.455

2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039
10	11	12	13	14	15	16	17

1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	0	0
-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	---	---

909.091	727.273	545.455	363.636	181.818	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
-210.455	-204.091	-197.727	-191.364	-185.000	0	0	0
28.636	22.273	15.909	9.545	3.182	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
-181.818	-181.818	-181.818	-181.818	-181.818	0	0	0
727.273	545.455	363.636	181.818	0	0	0	0

144.384	139.036	131.175	119.966	104.302	136.306	0	0
---------	---------	---------	---------	---------	---------	---	---

0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0

-468.055	-471.857	-475.667	-479.488	-483.323	-578.239		
-3.802	-3.810	-3.821	-3.836	-94.916	2.291.310		
-471.857	-475.667	-479.488	-483.323	-578.239	1.713.071		
-18.826	-19.116	-19.459	-19.873	-21.328	-25.544		

252.500	252.500	252.500	252.500	252.500	252.500		
0	0	0	0	0	0		
0	0	0	0	0	-250.000		
663.367	675.360	689.917	707.889	730.406	2.930.549		
252.500	252.500	252.500	252.500	252.500	2.500		

181.818	181.818	181.818	181.818	181.818	0		
0	0	0	0	0	250.000		

818.182	818.182	818.182	818.182	818.182	750.000		
28.636	22.273	15.909	9.545	3.182	0		

-18.826	-19.116	-19.459	-19.873	-21.328	-25.544		
144.384	139.036	131.175	119.966	104.302	136.306		
-3.182	-3.182	-3.182	-3.182	-93.295	0		
667.169	679.170	693.738	711.725	825.322	639.239		
102.841	99.659	96.477	93.295	0	0		

0 0 0 0 0 0 0 0

-43.384	-45.341	-47.357	-49.434	-51.572	-53.775		
-265.667	-311.008	-358.366	-407.799	-459.371	-513.146		

9.810	3.157	-3.550	-10.327	-18.146	-25.544	0	0
-904.588	-841.612	-756.147	-640.789	-485.712	-277.881	0	0
-894.777	-838.455	-759.697	-651.116	-503.858	-303.425	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0

28.636	22.273	15.909	9.545	3.182	0	0	0
789.545	795.909	802.273	808.636	815.000	750.000	0	0

-988.636 -778.182 -574.091 -376.364 -185.000 0

2040	2041	2042	2043	2044	2045	2046	2047
18	19	20	21	22	23	24	25

0	0	0	0	0	0	0	0
---	---	---	---	---	---	---	---

0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0

0	0	0	0	0	0	0	0
---	---	---	---	---	---	---	---

0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0

0 0 0 0 0 0 0 0

0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0

0 0 0 0 0 0 0 0

0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0

Finansinės ataskaitos

Kalendoriniai metai	2023
Projekto metai (mėnesiai)	1

PARDAVIMO PAJAMOS	375.000
PARDAVIMO SAVIKAINA	375.000
BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	0
VEIKLOS SĄNAUDOS	0
TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)	0
KITA VEIKLA	0
FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA	-36.927
PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ	-36.927
PELNO MOKESTIS	0
GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	-36.927

ILGALAIKIS TURTAS	375.000
NEMATERIALUSIS TURTAS	0
MATERIALUSIS TURTAS	0
FINANSINIS TURTAS	375.000
KITAS ILGALAIKIS TURTAS	0
TRUMPALAIKIS TURTAS	2.500
ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS	0
PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS	0
KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS	0
PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	2.500
TURTO IŠ VISO:	377.500

0

NUOSAVAS KAPITALAS	215.573
KAPITALAS	252.500
PERKAINOJIMO REZERVAS (REZULTATAI)	
REZERVAI	
NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	-36.927
DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	
MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	161.927
PO 1 METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ILGAL. ĮSIPAREIGOJIMAI	161.927
<i>Investuotojui</i>	161.927
<i>Finansuotojui</i>	0
PER 1 METUS MOKĖTINOS SUMOS IR TRUMP. ĮSIPAREIGOJIMAI	0
NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO:	377.500

0

Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	2.500
Pagrindinės veiklos pinigų srautai	0
Ataskaitinio laikotarpio pinigų įplaukos	0
Ataskaitinio laikotarpio pinigų išmokos	0
Pinigai, sumokėti žaliavų, prekių ir paslaugų tiekėjams (su PVM)	0
Pinigų išmokos, susijusios su Privataus Subjekto administravimu	0
Sumokėti į biudžetą mokesčiai	0
Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai	0
Investicinės veiklos pinigų srautai	-375.000
Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas	0
Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) perleidimas	0
Ilgalaikių investicijų įsigijimas	-375.000
Ilgalaikių investicijų perleidimas	0
Paskolų suteikimas	0
Paskolų susigrąžinimas	0
Gauti dividendai, palūkanos	0
Kiti investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimai	0
Kiti investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai	0
Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai	-375.000
Finansinės veiklos pinigų srautai	375.000
Akcijų išleidimas	250.000
Dividendų išmokėjimas	0
Paskolų gavimas	161.927
Paskolų grąžinimas	0
Sumokėtos palūkanos	-36.927
Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai	375.000
Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)	0
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	2.500

Plonos kapitalizacijos taisyklės reikalavimo laikymasis (TAIP/NE)	
Ar spec.sąskaitoje sukaupta banko reikalaujama suma (TAIP/NE)	
Banko reikalavimo laikymasis (ang. (DSCR) rodiklis)	
Banko reikalavimo (DSCR) atitikimas	

Skaičavimai LLCR rodikliui apskaičiuoti

Skaičavimai LLCR rodikliui apskaičiuoti

2024	2025	1/31/2026	2/28/2026	3/31/2026	4/30/2026	5/31/2026
2	3	37	38	39	40	41

1.250.000	875.000	9.106	9.106	9.106	9.106	9.106
1.250.000	875.000	4.553	4.553	4.553	4.553	4.553
0	0	4.553	4.553	4.553	4.553	4.553
0	0	3.642	3.642	3.642	3.642	3.642
0	0	911	911	911	911	911
0	0	0	0	0	0	0
69.531	480.678	78.332	77.959	78.251	78.545	78.839
69.531	480.678	79.243	78.870	79.162	79.455	79.750
4.891	72.102					
64.641	408.576	79.243	78.870	79.162	79.455	79.750

1.747.499	3.193.343	3.191.476	3.189.608	3.187.740	3.185.872	3.184.004
0	0					
0	0	0	0	0	0	0
1.747.499	3.193.343	3.191.476	3.189.608	3.187.740	3.185.872	3.184.004
0	0					
-2.391	73.607	327.349	330.726	334.103	337.481	340.858
0	0					
0	0					
0	0					
-2.391	73.607	327.349	330.726	334.103	337.481	340.858
1.745.108	3.266.950	3.518.824	3.520.334	3.521.843	3.523.353	3.524.862
0	0					

280.214	688.790	768.033	846.902	926.064	1.005.519	1.085.269
252.500	252.500	252.500	252.500	252.500	252.500	252.500
27.714	436.290	515.533	594.402	673.564	753.019	832.769
1.464.895	2.578.161	2.750.792	2.673.431	2.595.779	2.517.833	2.439.593
1.464.895	2.324.241	2.584.125	2.521.916	2.459.415	2.396.621	2.333.532
589.895	756.059	765.943	703.734	641.233	578.439	515.351
875.000	1.568.182	1.818.182	1.818.182	1.818.182	1.818.182	1.818.182
0	253.920	166.667	151.515	136.364	121.212	106.061
1.745.108	3.266.950	3.518.824	3.520.334	3.521.843	3.523.353	3.524.862

0 0 0 0 0 0 0

2.500	-2.391	73.607	327.349	330.726	334.103	337.481
-4.891	0	-71.237	865	865	865	865
0	0	29.429	29.429	29.429	29.429	29.429
0	0					
0	0	-5.509	-5.509	-5.509	-5.509	-5.509
0	0	-3.642	-3.642	-3.642	-3.642	-3.642
-4.891	0	-91.514	-19.412	-19.412	-19.412	-19.412
-4.891	0	-71.237	865	865	865	865
-1.250.000	-875.000	88.842	88.842	88.842	88.842	88.842
0	0					
0	0					
-1.250.000	-875.000	0	0	0	0	0
0	0					
0	0					
0	0					
0	0	88.842	88.842	88.842	88.842	88.842
0	0					
-1.250.000	-875.000	88.842	88.842	88.842	88.842	88.842
1.250.000	950.998	236.136	-86.330	-86.330	-86.330	-86.330
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
1.302.967	1.041.164	250.099	0	0	0	0
0	0	-5.367	-77.360	-77.652	-77.946	-78.240
-52.967	-90.167	-8.597	-8.970	-8.678	-8.385	-8.090
1.250.000	950.998	236.136	-86.330	-86.330	-86.330	-86.330
-4.891	75.998	253.742	3.377	3.377	3.377	3.377
-2.391	73.607	327.349	330.726	334.103	337.481	340.858

		TAIP	TAIP	TAIP	TAIP	TAIP

6/30/2026	7/31/2026	8/31/2026	9/30/2026	10/31/2026	11/30/2026	12/31/2026
42	43	44	45	46	47	48

9.106	9.106	9.106	9.106	9.106	9.106	9.106
4.553	4.553	4.553	4.553	4.553	4.553	4.553
4.553	4.553	4.553	4.553	4.553	4.553	4.553
3.642	3.642	3.642	3.642	3.642	3.642	3.642
911	911	911	911	911	911	911
0	0	0	0	0	0	0
79.135	79.432	79.730	80.029	80.330	80.632	80.935
80.045	80.342	80.640	80.940	81.240	81.542	81.845
						144.461
80.045	80.342	80.640	80.940	81.240	81.542	-62.616

3.182.136	3.180.268	3.178.401	3.176.533	3.174.665	3.172.797	3.170.929
0	0	0	0	0	0	0
3.182.136	3.180.268	3.178.401	3.176.533	3.174.665	3.172.797	3.170.929
344.235	347.612	350.990	354.367	357.744	361.121	364.499
344.235	347.612	350.990	354.367	357.744	361.121	364.499
3.526.371	3.527.881	3.529.390	3.530.900	3.532.409	3.533.919	3.535.428

1.165.314	1.245.656	1.326.297	1.407.236	1.488.477	1.570.019	1.507.403
252.500	252.500	252.500	252.500	252.500	252.500	252.500
912.814	993.156	1.073.797	1.154.736	1.235.977	1.317.519	1.254.903
2.361.057	2.282.225	2.203.094	2.123.663	2.043.932	1.963.900	2.028.025
2.270.148	2.206.467	2.142.488	2.078.209	2.013.629	1.948.748	1.701.746
451.966	388.285	324.306	260.027	195.448	130.566	65.382
1.818.182	1.818.182	1.818.182	1.818.182	1.818.182	1.818.182	1.636.364
90.909	75.758	60.606	45.455	30.303	15.152	326.279
3.526.371	3.527.881	3.529.390	3.530.900	3.532.409	3.533.919	3.535.428

0 0 0 0 0 0 0

340.858	344.235	347.612	350.990	354.367	357.744	361.121
865	865	865	865	865	865	865
29.429	29.429	29.429	29.429	29.429	29.429	29.429
-5.509	-5.509	-5.509	-5.509	-5.509	-5.509	-5.509
-3.642	-3.642	-3.642	-3.642	-3.642	-3.642	-3.642
-19.412	-19.412	-19.412	-19.412	-19.412	-19.412	-19.412
865	865	865	865	865	865	865
88.842	88.842	88.842	88.842	88.842	88.842	88.842
0	0	0	0	0	0	0
88.842	88.842	88.842	88.842	88.842	88.842	88.842
88.842	88.842	88.842	88.842	88.842	88.842	88.842
-86.330	-86.330	-86.330	-86.330	-86.330	-86.330	-86.330
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
-78.536	-78.833	-79.131	-79.430	-79.731	-80.033	-80.336
-7.794	-7.498	-7.199	-6.900	-6.599	-6.298	-5.994
-86.330	-86.330	-86.330	-86.330	-86.330	-86.330	-86.330
3.377	3.377	3.377	3.377	3.377	3.377	3.377
344.235	347.612	350.990	354.367	357.744	361.121	364.499

TAIP	TAIP	TAIP	TAIP	TAIP	TAIP	TAIP

2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
4	5	6	7	8	9	10

109.273	112.551	115.927	119.405	122.987	126.677	130.477
54.636	54.636	54.636	54.636	54.636	54.636	54.636
54.636	57.915	61.291	64.769	68.351	72.041	75.841
43.709	43.709	43.709	43.709	43.709	43.709	43.709
10.927	14.205	17.582	21.060	24.642	28.332	32.132
0	0	0	0	0	0	0
952.147	979.431	988.378	978.267	961.005	934.229	894.777
963.075	993.637	1.005.960	999.327	985.647	962.561	926.909
144.461	149.045	150.894	149.899	147.847	144.384	139.036
818.613	844.591	855.066	849.428	837.800	818.176	787.873

3.170.929	3.136.276	3.085.238	3.012.311	2.910.188	2.769.170	2.576.387
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
3.170.929	3.136.276	3.085.238	3.012.311	2.910.188	2.769.170	2.576.387
0	0	0	0	0	0	0
364.499	411.582	465.419	526.211	594.168	669.504	752.440
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
364.499	411.582	465.419	526.211	594.168	669.504	752.440
3.535.428	3.547.858	3.550.657	3.538.522	3.504.356	3.438.674	3.328.828
0	0	0	0	0	0	0

1.507.403	2.280.187	2.505.208	2.717.524	2.910.658	3.075.537	3.200.043
252.500	252.500	252.500	252.500	252.500	252.500	252.500
1.254.903	2.027.687	2.252.708	2.465.024	2.658.158	2.823.037	2.947.543
2.028.025	1.267.671	1.045.449	820.998	593.698	363.137	128.785
1.701.746	936.807	712.737	489.281	264.033	36.935	-192.069
65.382	-517.738	-559.991	-601.628	-645.058	-690.338	-737.524
1.636.364	1.454.545	1.272.727	1.090.909	909.091	727.273	545.455
326.279	330.864	332.712	331.717	329.665	326.202	320.855
3.535.428	3.547.858	3.550.657	3.538.522	3.504.356	3.438.674	3.328.828
0	0	0	0	0	0	0

73.607	364.499	411.582	465.419	526.211	594.168	669.504
-61.721	-127.868	-126.054	-121.312	-113.529	-104.485	-93.820
353.147	360.392	367.854	375.540	383.457	391.611	400.009
0	0	0	0	0	0	0
-66.110	-66.110	-66.110	-66.110	-66.110	-66.110	-66.110
-43.709	-43.709	-43.709	-43.709	-43.709	-43.709	-43.709
-305.049	-378.441	-384.089	-387.033	-387.166	-386.277	-384.011
-61.721	-127.868	-126.054	-121.312	-113.529	-104.485	-93.820
1.066.110	1.068.093	1.070.136	1.072.240	1.074.407	1.076.640	1.078.939
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
1.066.110	1.068.093	1.070.136	1.072.240	1.074.407	1.076.640	1.078.939
0	0	0	0	0	0	0
1.066.110	1.068.093	1.070.136	1.072.240	1.074.407	1.076.640	1.078.939
-713.497	-893.142	-890.246	-890.136	-892.922	-896.819	-902.182
0	0	0	0	0	0	0
0	-71.807	-630.045	-637.112	-644.666	-653.297	-663.367
250.099	89.825	646.975	654.775	660.226	665.692	671.181
-872.595	-854.763	-871.046	-878.230	-885.474	-892.790	-900.185
-91.002	-56.396	-36.129	-29.568	-23.007	-16.424	-9.810
-713.497	-893.142	-890.246	-890.136	-892.922	-896.819	-902.182
290.892	47.084	53.837	60.792	67.957	75.336	82.936
364.499	411.582	465.419	526.211	594.168	669.504	752.440

TAIP	TAIP	TAIP	TAIP	TAIP	TAIP	TAIP
TAIP	TAIP	TAIP	TAIP	TAIP	TAIP	TAIP
5,04	5,13	5,22	5,31	5,41	5,51	5,61
TAIP	TAIP	TAIP	TAIP	TAIP	TAIP	TAIP

601.000 546.364 491.727 437.091 382.454 327.818 273.182
480.800 437.091 393.382 349.673 305.964 262.254 218.545

2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041
11	12	13	14	15	16	17	18	19
134.392	138.423	142.576	146.853	151.259	0	0	0	0
54.636	54.636	54.636	54.636	54.636	0	0	0	0
79.755	83.787	87.940	92.217	96.623	0	0	0	0
43.709	43.709	43.709	43.709	43.709	0	0	0	0
36.046	40.078	44.231	48.508	52.914	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
838.455	759.697	651.116	503.858	303.425	0	0	0	0
874.501	799.775	695.346	552.366	356.338	0	0	0	0
131.175	119.966	104.302	82.855	53.451	0	0	0	0
743.326	679.809	591.044	469.511	302.888	0	0	0	0

2.314.758	1.961.616	1.486.886	850.662	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.314.758	1.961.616	1.486.886	850.662	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
843.206	942.034	1.049.168	1.074.743	1.202.425	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
843.206	942.034	1.049.168	1.074.743	1.202.425	0	0	0	0
3.157.963	2.903.650	2.536.054	1.925.406	1.202.425	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0

3.268.009	3.257.900	3.141.056	2.880.161	2.500	0	0	0	0
252.500	252.500	252.500	252.500	2.500		0	0	0
3.015.509	3.005.400	2.888.556	2.627.661	0	0	0	0	0
-110.045	-354.251	-605.002	-954.756	1.199.925	0	0	0	0
-423.039	-656.035	-891.122	-1.037.610	1.199.925	0	0	0	0
-786.675	-837.853	-891.122	-1.037.610	1.199.925	0	0	0	0
363.636	181.818	0	0	0	0	0	0	0
312.993	301.784	286.120	82.855	0	0	0	0	0
3.157.963	2.903.650	2.536.054	1.925.406	1.202.425	0	0	0	0

0 0 0 0 0 0 0 0 0

752.440	843.206	942.034	1.049.168	1.074.743	0	0	0	0
-81.055	-65.554	-46.475	-22.706	-46.361	0	0	0	0
408.660	417.570	426.748	436.201	445.937	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
-66.110	-66.110	-66.110	-66.110	-66.110	0	0	0	0
-43.709	-43.709	-43.709	-43.709	-43.709	0	0	0	0
-379.896	-373.305	-363.404	-349.087	-382.479	0	0	0	0
-81.055	-65.554	-46.475	-22.706	-46.361	0	0	0	0
1.081.307	1.083.746	1.086.259	1.088.846	1.091.512	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.081.307	1.083.746	1.086.259	1.088.846	1.091.512	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.081.307	1.083.746	1.086.259	1.088.846	1.091.512	0	0	0	0
-909.487	-919.364	-932.649	-1.040.566	-917.469	0	0	0	0
0	0	0	0	-250.000	0	0	0	0
-675.360	-689.917	-707.889	-730.406	-2.930.549	0	0	0	0
676.700	682.258	687.870	693.552	3.061.352	0	0	0	0
-907.669	-915.255	-922.957	-1.021.858	-823.816	0	0	0	0
-3.157	3.550	10.327	18.146	25.544	0	0	0	0
-909.487	-919.364	-932.649	-1.040.566	-917.469	0	0	0	0
90.765	98.829	107.134	25.575	127.682	0	0	0	0
843.206	942.034	1.049.168	1.074.743	1.202.425	0	0	0	0

TAIP	TAIP	TAIP	TAIP	NE
TAIP	TAIP	TAIP	TAIP	TAIP
5,72	5,83	5,94	6,06	
TAIP	TAIP	TAIP	TAIP	

218.545 163.909 109.273 54.636
174.836 131.127 87.418 43.709

Infrastruktūros sukūrimo sąnaudos

Kalendoriniai metai	2023	2024	2025	2026	2027
Projekto metai (mėnesiai)	1	2	3	4	5

Infrastruktūros sukūrimo sąnaudos.	375.000	1.250.000	875.000	0	0
Ilgalaikis turtas	375.000	1.250.000	875.000		
Kaupiama nebaigta statyba	375.000	1.625.000	2.500.000		

Viso:	375.000	1.250.000	875.000		
Investuotojo įstatinis kapitalas	250.000	0	0		
Investuotojo sub-ordinuotos paskolos	125.000	375.000	0	0	0
Finansuotojo paskola	0	875.000	875.000	250.000	0

Kontrolė 0 0 0

Reinvesticijos	0	0	0	0	0
----------------	---	---	---	---	---

Ilgalaikio turto apskaita

Kalendoriniai metai	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Projekto metai (mėnesiai)	1	2	3	4	5	6
<i>Pradinis likutis</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Investicijos</i>	375.000	1.250.000	875.000	0	0	0
<i>Nusidevėjimas</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Reinvesticijos</i>	0	0	0	0	0	0
<i>NT Objekto pardavimas</i>	-375.000	-1.250.000	-875.000	0	0	0
<i>Galutinis likutis</i>	0	0	0	0	0	0

Pelno mokesčio apskaičiavimas

Kalendoriniai metai	2023	2024	2025
Projekto metai (mėnesiai)	1	2	3
Pajamos	375.000	1.372.499	1.445.845
Leidžiami atskaitymai	411.927	1.302.967	965.167
<i>Sąnaudos</i>	0	0	875.000
<i>NT pardavimo savikaina</i>	375.000	1.250.000	0
<i>Palūkanos</i>	36.927	52.967	90.167
Mokestinė bazė	-36.927	69.531	480.678
Mokestinė bazė po praėjusių laikotarpių efekto	-36.927	32.604	480.678
<i>Pelno mokestis</i>	0	4.891	72.102
Pelnas	-36.927	27.714	408.576

Mokestinis nuostolis periodo pradž.		-36.927	0
Mokestinio periodo nuostoliai	-36.927	36.927	0
Mokestis nuostolis periodo pabaigoje	-36.927	0	0

2042	2043	2044	2045	2046	2047
20	21	22	23	24	25
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0

0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0

[Atgal į valdymo darbalaukį](#)

Investuotojo grąža

	1	2	3	4	5
Investuotojo bendros investicijos	-410.000	-404.219	-135.373	715.226	650.869
<i>Investuotojo nuosavo kapitalo srautai</i>	-250.000	0	0	0	71.807
<i>Investuotojo skolinto kapitalo srautai</i>	-160.000	-404.219	-135.373	715.226	579.062

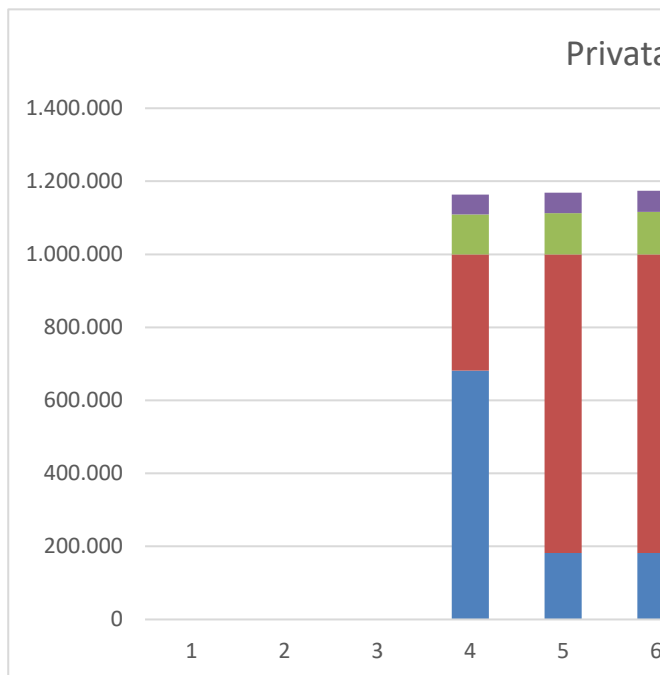
IRR bendras, %	43,31%
IRR nuosavo kapitalo, %	51,9%
IRR skolinto kapitalo, %	#NUM!

6	7	8	9	10	11	12	13	14
654.336	660.590	669.740	680.000	691.727	705.396	721.636	741.285	855.566
630.045	637.112	644.666	653.297	663.367	675.360	689.917	707.889	730.406
24.291	23.478	25.074	26.703	28.360	30.036	31.720	33.397	125.160

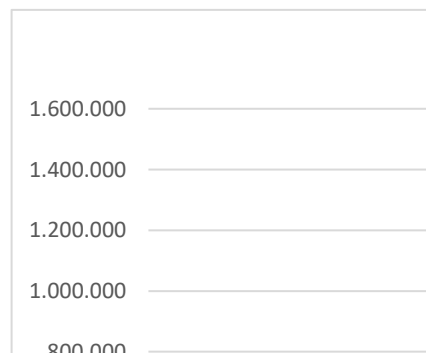
Rezultatai

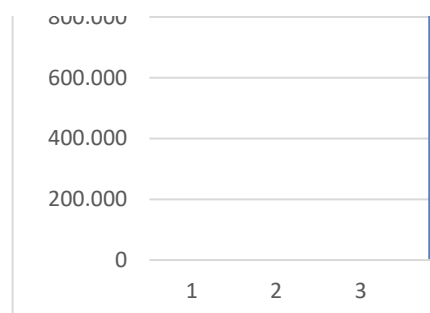
Metai kuomet atliekamos investicijos (jungiklis)

1	2	3	4
TRUE	TRUE	TRUE	FALSE



Metinio atlyginimo dalis	1	2	3	4
M1 ir M2 - nuosavo ir skolinto kapitalo srutai	0	0	0	681.818
M3 - Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	0	0	0	318.182
M3n1 - Finansinės veiklos (palūkanų) pajamos	0	0	0	91.002
M3n2 - Investicinės veiklos ir nuosavo kapitalo pajamos	0	0	0	227.180
M4 - Paslaugų teikimo ir priežiūros pajamos	0	0	0	109.273
M4.1 - Paslaugų teikimo pajamos	0	0	0	54.636
M4.2 - Atnaujinimo ir remonto pajamos	0	0	0	54.636
M5 - Administravimo ir valdymo pajamos	0	0	0	54.636
Viso:	0	0	0	1.163.909





1 1 1 0

Metinio atlyginimo dalis	1	2	3	4
M1 ir M2 - nuosavo ir skolinto kapitalo srautai	0	0	0	825.000
M3 - Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	0	0	0	385.000
M3n1 - Finansinės veiklos (palūkanų) pajamos	0	0	0	110.112
M3n2 - Investicinės veiklos ir nuosavo kapitalo pajamos	0	0	0	274.888
M4 - Paslaugų teikimo ir priežiūros pajamos	0	0	0	132.220
M4.1 - Paslaugų teikimo pajamos	0	0	0	66.110
M4.2 - Atnaujinimo ir remonto pajamos	0	0	0	66.110
M5 - Administravimo ir valdymo pajamos	0	0	0	66.110
Viso:	0	0	0	1.408.330

Diskontuota vertė (nominali diskonto norma)	7,12%
---	-------

Maksimalūs viešojo subjekto mokėjimai privačiam subjektui (GDV), EUR
Ar tenkinamas maksimalių viešojo subjekto mokėjimų privačiam subjektui neviršijimo reikalavimas? (1

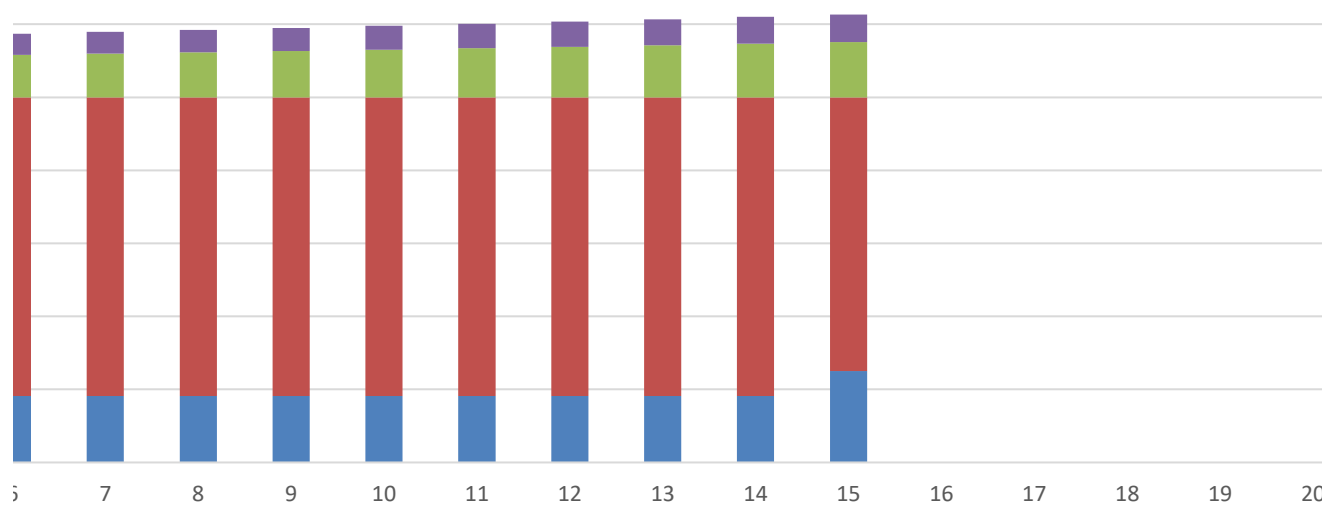
Metinio atlyginimo dalis	1	2	3	4
M1 ir M2 - nuosavo ir skolinto kapitalo srautai	0	0	0	681.818
M1 - skolinto kapitalo srautai	0	0	0	181.818
M2 - nuosavo kapitalo srautai	0	0	0	500.000
M3 - Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	0	0	0	318.182
M3n1 - Finansinės veiklos (palūkanų) pajamos	0	0	0	91.002
M3n2 - Investicinės veiklos ir nuosavo kapitalo pajamos	0	0	0	227.180
M4 - Paslaugų teikimo ir priežiūros pajamos	0	0	0	100.000
M4.1 - Paslaugų teikimo pajamos	0	0	0	50.000
M4.2 - Atnaujinimo ir remonto pajamos	0	0	0	50.000
M5 - Administravimo ir valdymo pajamos	0	0	0	50.000
Viso:	0	0	0	1.150.000

Metinio atlyginimo dalis	1	2	3	4
M1 ir M2 - nuosavo ir skolinto kapitalo srautai	0	0	0	825.000

M1 - skolinto kapitalo srautai	0	0	0	220.000
M2 - nuosavo kapitalo srautai	0	0	0	605.000
M3 - Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	0	0	0	385.000
M3n1 - Finansinės veiklos (palūkanų) pajamos	0	0	0	110.112
M3n2 - Investicinės veiklos ir nuosavo kapitalo pajamos	0	0	0	274.888
M4 - Paslaugų teikimo ir priežiūros pajamos	0	0	0	121.000
M4.1 - Paslaugų teikimo pajamos	0	0	0	60.500
M4.2 - Atnaujinimo ir remonto pajamos	0	0	0	60.500
M5 - Administravimo ir valdymo pajamos	0	0	0	60.500
Viso:	0	0	0	1.391.500

5	6	7	8	9	10	11	12
FALSE	FALSE	FALSE	FALSE	FALSE	FALSE	FALSE	FALSE

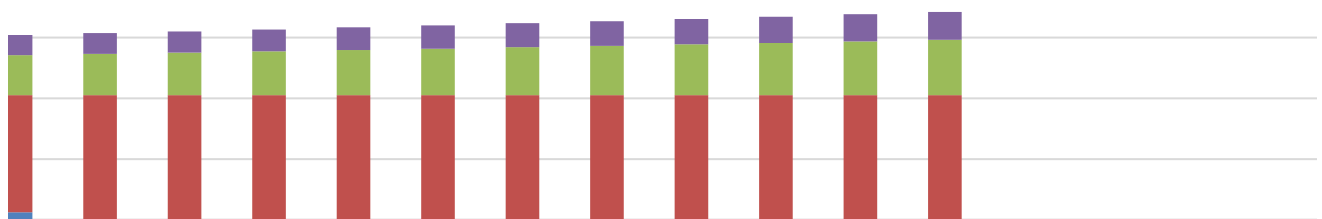
aus Subjekto metinio atlyginimo detalizacija (indeksuota be PVM), EUR



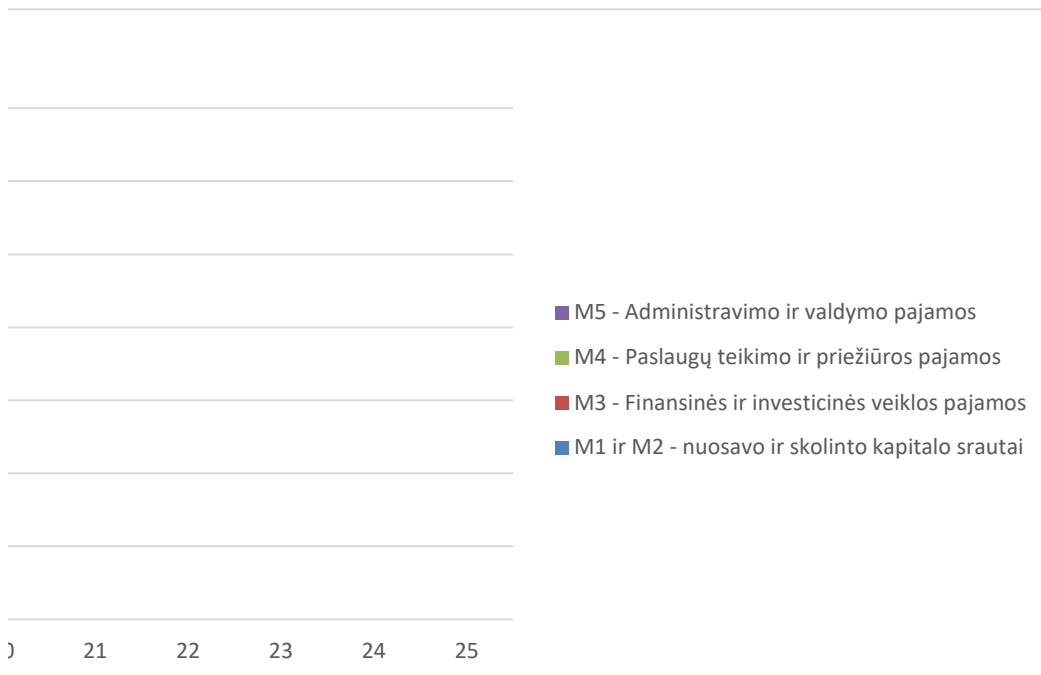
Privataus Subjekto metinio atlyginimo detalizacija (indeksuota be PV

5	6	7	8	9	10	11	12
181.818	181.818	181.818	181.818	181.818	181.818	181.818	181.818
818.182	818.182	818.182	818.182	818.182	818.182	818.182	818.182
62.330	54.091	47.727	41.364	35.000	28.636	22.273	15.909
755.852	764.091	770.455	776.818	783.182	789.546	795.909	802.273
112.551	115.927	119.405	122.987	126.677	130.477	134.392	138.423
56.275	57.964	59.703	61.494	63.339	65.239	67.196	69.212
56.275	57.964	59.703	61.494	63.339	65.239	67.196	69.212
56.275	57.964	59.703	61.494	63.339	65.239	67.196	69.212
1.168.826	1.173.891	1.179.108	1.184.481	1.190.016	1.195.716	1.201.588	1.207.635

Privataus Subjekto metinio atlyginimo detalizacija (indeksuota su PVM), EUR

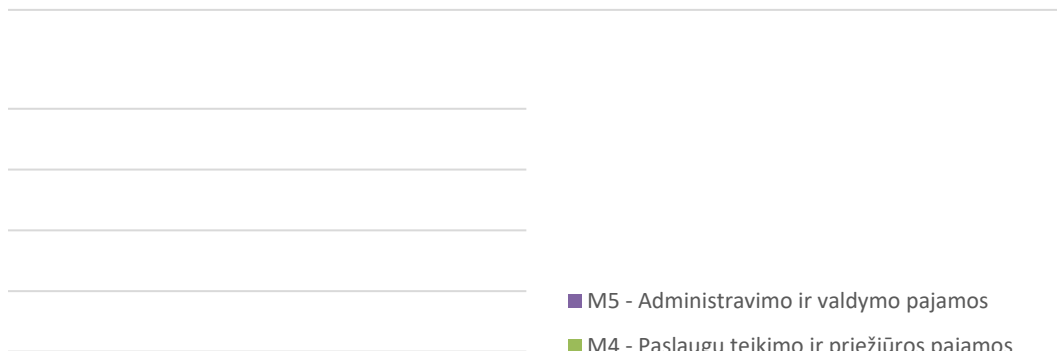


13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25
FALSE	FALSE	FALSE	FALSE	FALSE	FALSE	FALSE	FALSE	FALSE	FALSE	FALSE	FALSE	FALSE



(M), EUR

13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25
181.818	181.818	250.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
818.182	818.182	750.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.545	3.182	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
808.637	815.000	750.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
142.576	146.853	151.259	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
71.288	73.427	75.629	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
71.288	73.427	75.629	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
71.288	73.427	75.629	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.213.864	1.220.280	1.226.888	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



Viso:
2.749.998
9.250.002
411.059
8.838.943
1.550.800
775.401
775.401
775.402
14.326.202

Viso:
3.327.498
11.192.502
497.381
10.695.121
1.876.468
938.235
938.235
938.236
17.334.704

9.239.260

10.000.000
TAIP

Viso:
2.749.998
2.000.000
750.000
9.250.002
411.059
8.838.943
1.200.000
600.000
600.000
600.000
13.800.000

Viso:
3.327.498

2.420.000
907.500
11.192.502
497.381
10.695.121
1.452.000
726.000
726.000
726.000
16.698.000