

Fondų fondų valdymo išlaidos ir mokesčiai

2017 m. birželio 15 d.
Vilnius



**Kuriame
Lietuvos ateitį**

2014–2020 metų
Europos Sąjungos
fondų investicijų
veiksmų programa

Valdymo išlaidų ir mokesčių nustatymo remiantis veiklos rezultatais kriterijai

Vadovaujantis Reglamento Nr. 480/2014 12 str. 2 dalimi, VI turi:

- informuoti Stebėsenos komitetą apie nuostatas dėl veiklos rezultatais grindžiamo patirtų finansinės priemonės valdymo išlaidų arba valdymo mokesčių apskaičiavimo;
- pateikti valdymo išlaidų ir per praėjusius kalendorinius metus faktiškai sumokėtų mokesčių ataskaitas.

Vadovaujantis Reglamento Nr. 480/2014 12 str. 1 dalimi, valdymo išlaidos ir mokesčiai apskaičiuojami veiklos rezultatais grindžiamais kriterijais:

- pagal ESI fondų programą suteiktų įnašų paskirstymas;
- lėšos, grąžintos iš investicijų, arba grąžintos lėšos, kurias buvo įsipareigota skirti pagal garantijų sutartis;
- investicijas papildančių priemonių, vykdytų prieš sprendimą dėl investavimo ir po jo, kad investicijų poveikis būtų kuo didesnis, kokybė;
- finansinės priemonės indėlis siekiant programos tikslų ir produktų.



FONDŲ FONDAS „VERSLUMO SKATINIMO FONDAS 2014– 2020, FINANSUOJAMAS IŠ EUROPOS SOCIALINIO FONDO“ (VSF)

Fondo valdytojas – UAB „Investicijų ir verslo garantijos“ (INVEGA)

Vertė – 26 810 562 Eur, iš jų 24 546 803 Eur ES struktūrinių fondų lėšos.

Valdymo išlaidos:

- I. Bazinis atlygis – skaičiuojamas nuo Fondui sumokėtų programos įnašų vadovaujantis Reglamento Nr. 480/2014 13 str. 1 d. a) punktu
- II. Su veiklos rezultatais susieta valdymo išlaidų dalis – veikla vertinama remiantis Nr. 480/2014 12 str. 1 d. nurodytais rodikliais:
 1. Pagal Veiksmų programą sumokėtų įnašų paskirstymas:
 - a) metinis 0,2 proc. dydžio atlygis nuo Fondo Finansinės priemonės valdytojui sumokėtų ir Finansinės priemonės valdytojų negrąžintų Fondo lėšų;
 - b) metinis 1 proc. dydžio mokestis nuo Finansinės priemonės valdytojui sumokėtų Veiksmų programos įnašų, kurie sumokėti Galutiniams naudos gavėjams paskolų forma;
 - c) metinis 1 proc. dydžio mokestis nuo Finansinės priemonės valdytojų reinvestuotų (pakartotinai panaudotų) Finansinės priemonės lėšų, kurios priskiriamos Veiksmų programos įnašams.



FONDŲ FONDAS „VERSLUMO SKATINIMO FONDAS 2014– 2020, FINANSUOJAMAS IŠ EUROPOS SOCIALINIO FONDO“ (VSF)

2. Lėšos, gražintos iš investicijų (Grižusios lėšos) – skiriama 1 proc. nuo lėšų, kurias Finansinės priemonės valdytojai gražins į Fondą, kurios buvo pervestos Galutiniams naudos gavėjams ir jų gražintos.

3. Investicijų vertę didinančių priemonių, vykdytų prieš priimant sprendimą dėl investavimo ir jų priėmus, kad investicijų poveikis būtų kuo didesnis, kokybė – vertinami Galutinių naudos gavėjų apklausų dėl INVEGOS teikiamų paslaugų kokybės rezultatai. Įvertinus teigiamai, INVEGAI papildomai skiriama 5 proc. dydžio faktinių Fondo valdytojo išlaidų, susijusių su Fondo valdymu, suma.

4. Indėlis siekiant programos tikslų ir produktų – pasiekus suplanuotas padidintas stebėsenos rodiklių reikšmes, laikoma, kad tais metais padidintos spartos veiklos planas buvo įgyvendintas 100 proc. ir INVEGAI papildomai skiriama maksimali 5 proc. dydžio faktinių Fondo valdytojo atitinkamų metų Valdymo išlaidų papildoma suma.

Kompensuojamų Valdymo išlaidų bendra suma apskaičiuojama sudėjus visas sumas pagal aukščiau pateiktus 4 kriterijus ir bazinį atlygį.



FONDŲ FONDO „VERSLUMO SKATINIMO FONDAS 2014– 2020, FINANSUOJAMAS IŠ EUROPOS SOCIALINIO FONDO“ (VSF) valdymo išlaidos už 2015 m. ir 2016 m.

Valdymo išlaidos	Faktinis dydis 2015-2016*
Tiesioginių išlaidų suma, Eur	87 966,72
Susijusių išlaidų suma, Eur	16 355,56
<i>Banko, vertybinių popierių sąskaitos išlaikymo ir aptarnavimo išlaidos</i>	<i>348,12</i>
<i>Vidaus informacinės duomenų bazės išlaidos</i>	<i>6 344,52</i>
<i>Audito išlaidos</i>	<i>3 388,00</i>
<i>Viešinimo išlaidos</i>	<i>5 971,79</i>
<i>Nenumatytos išlaidos 15%</i>	<i>303,13</i>
Fondo valdymo išlaidos iš viso, Eur	104 322,28

*** Faktinės Fondo valdymo išlaidos už 2015 m. 11-12 mėn. sudarė 12 831,91 Eur, o faktinės išlaidos už 2016 m. sudarė 91 490,37 Eur**



FONDŲ FONDAS „VERSLO FINANSAVIMO FONDAS, FINANSUOJAMAS IŠ EUROPOS REGIONINĖS PLĖTROS FONDO“ (VFF)

Vertė – 179,6 mln. EUR ES struktūrinių fondų lėšų.

UAB „Investicijos ir verslo garantijos“ (INVEGA) yra:

- finansinių priemonių „Pasidalytos rizikos paskolos“, „Portfelinės garantijos paskoloms“, „Portfelinės garantijos lizingo sandoriams“, „Plėtros fondas I“, „Plėtros fondas II“, „Ankstyvosios stadijos ir plėtros fondas II“, „Bendrai su verslo angelais investuojantis fondas“ atveju – **fondų valdytojas**;
- finansinės priemonės „Ko-investicinis fondas II“ atveju – **finansinės priemonės valdytojas** kartu su specialiai šios finansinės priemonės valdymui įsteigtu juridiniu asmeniu.



FONDŲ FONDAS „VERSLO FINANSAVIMO FONDAS, FINANSUOJAMAS IŠ EUROPOS REGIONINĖS PLĖTROS FONDO“ (VFF)

Valdymo išlaidos:

I. Bazinis atlygis – skaičiuojamas nuo Fondui sumokėtų programos įnašų vadovaujantis Reglamento Nr. 480/2014 13 str. 1 d. a) punktu bei 13 straipsnio 2 dalies a) punkto i) papunkčiu finansinės priemonės „Ko-investicinis fondas II“ atveju.

II. Su veiklos rezultatais susieta valdymo išlaidų dalis – veikla vertinama remiantis Reglamento Nr. 480/2014 12 str. 1 d. nurodytais rodikliais:

1. Pagal Veiksmų programą sumokėtų įnašų paskirstymas

a) metinis 0,2 proc. dydžio atlygis nuo Finansinių priemonių valdytojams sumokėtų ir Finansinių priemonių valdytojų negrąžintų Fondo lėšų (paskolų ir rizikos kapitalo priemonių atveju) arba 0,2 proc. dydžio atlygis nuo investicijų į Galutinius naudos gavėjus finansinės priemonės „Ko-investicinis fondas II“ atveju, laikantis *pro rata temporis* principo;

0,2 proc. dydžio atlygis nuo Finansinių priemonių valdytojų sukontraktuotų paskolų ir lizingo sandorių sutarčių pagal portfelinių garantijų finansines priemones per metus laikantis *pro rata temporis* principo.



FONDŲ FONDAS „VERSLO FINANSAVIMO FONDAS, FINANSUOJAMAS IŠ EUROPOS REGIONINĖS PLĖTROS FONDO“ (VFF)

b) metinis 1 proc. dydžio mokestis nuo Finansinių priemonių valdytojams sumokėtų Veiksmų programos įnašų, kurie sumokėti Galutiniams naudos gavėjams paskolų ir rizikos kapitalo Finansinių priemonių forma arba metinis 1 proc. dydžio mokestis nuo investicijų į Galutinius naudos gavėjus „Ko-investicinis fondas II“ atveju;

1 proc. dydžio mokestis per metus nuo Veiksmų programos įnašo dalies, skirtos galiojančioms garantijų sutartims, tai pat nuo pakartotinai panaudotų lėšų, kurios priskiriamos programos įnašams, – portfelinių garantijų Finansinių priemonių atveju.

c) metinis 1 proc. dydžio mokestis nuo Finansinių priemonių valdytojų reinvestuotų Finansinių priemonių lėšų arba metinis 1 proc. dydžio mokestis nuo į Galutinius naudos gavėjus reinvestuotų lėšų finansinės priemonės „Ko-investicinis fondas II“ atveju, kurios priskiriamos Veiksmų programos įnašams.



FONDŲ FONDAS „VERSLO FINANSAVIMO FONDAS, FINANSUOJAMAS IŠ EUROPOS REGIONINĖS PLĖTROS FONDO“ (VFF)

2. Lėšos, gražintos iš investicijų (Gražintos lėšos)

„Invegai“ Fondui valdyti skiriama 1 proc. nuo lėšų, kurias Finansinės priemonės valdytojai gražins į Fondą, kurios buvo pervestos Galutiniams naudos gavėjams ir jų gražintos – paskolų atveju; investuotos į Galutinius naudos gavėjus ir gražintos į Fondą – rizikos kapitalo priemonių atveju; lėšos, kurias buvo įsipareigota skirti pagal portfelinių garantijų sutartis, tačiau garantijų išmokos nebuvo išmokėtos – portfelinių garantijų atveju.

3. Investicijų vertę didinančių priemonių, vykdytų prieš priimant sprendimą dėl investavimo ir jį priėmus, kad investicijų poveikis būtų kuo didesnis, kokybė

Vertinami Galutinių naudos gavėjų apklausų dėl INVEGOS teikiamų paslaugų kokybės rezultatai. Įvertinus teigiamai, INVEGAI papildomai skiriama 5 proc. dydžio faktinių Fondo valdytojo išlaidų, susijusių su Fondo valdymu, suma.

4. Indėlis siekiant programos tikslų ir produktų

Jei suplanuoti stebėsenos rodikliai yra viršyti 5 proc. ir daugiau, INVEGAI papildomai skiriama maksimali 5 proc. dydžio faktinių Fondo valdytojo atitinkamų metų valdymo išlaidų papildoma suma.

Kompensuojamų Valdymo išlaidų bendra suma apskaičiuojama sudėjus visas sumas pagal aukščiau pateiktus 4 kriterijus ir bazinį atlygį.



FONDŲ FONDAS „VERSLO FINANSAVIMO FONDAS, FINANSUOJAMAS IŠ EUROPOS REGIONINĖS PLĖTROS FONDO“ (VFF)

Veiklos rezultatais grindžiami kriterijai	Paskolos, portfelinės garantijos, rizikos kapitalo priemonės, „Ko-investinis fondas II“
1. Pagal Veiksmų programą sumokėtų įnašų paskirstymas:	
a) Metinis atlygis nuo Finansinės priemonių valdytojams sumokėtų ir Finansinių priemonių valdytojų negrąžintų Fondo lėšų arba nuo Finansinių priemonių valdytojų sukontraktuotų paskolų ir lizingo sandorių	0,2 proc.
b) Metinis mokestis nuo Finansinių priemonių valdytojams sumokėtų Veiksmų programos įnašų, kurie sumokėti GNG, arba mokestis per metus nuo Veiksmų programos įnašo dalies, skirtos galiojančioms garantijų sutartims	1 proc.
c) Metinis mokestis nuo Finansinių priemonių valdytojų reinvestuotų finansinių priemonių lėšų	1 proc.
2. Lėšos, grąžintos iš investicijų (Grąžintos lėšos)	1 proc. nuo lėšų, kurias Finansinės priemonės valdytojai, grąžins į Fondą
3. Investicijų vertę didinančių priemonių, vykdytų prieš priimant sprendimą dėl investavimo ir jį priėmus, kad investicijų poveikis būtų kuo didesnis, kokybė	Gali būti papildomai skiriama 5 proc. dydžio faktinių Fondo valdytojo išlaidų, susijusių su Fondo valdymu, suma
4. Indėlis siekiant programos tikslų ir produktų	Gali būti skiriama maksimali 5 proc. dydžio faktinių Fondo valdytojo atitinkamų metų valdymo išlaidų papildoma suma



FONDŲ FONDO „VERSLO FINANSAVIMO FONDAS, FINANSUOJAMAS IŠ EUROPOS REGIONINĖS PLĖTROS FONDO“ (VFF) valdymo išlaidos už 2016m.

Valdymo išlaidos	Faktinis dydis 2016
Tiesioginių išlaidų suma, Eur	135 372,96
Susijusių išlaidų suma, Eur	132 473,64
<i>Banko, vertybinių popierių sąskaitos išlaikymo ir aptarnavimo išlaidos</i>	<i>855,46</i>
<i>Vidaus informacinės duomenų bazės išlaidos</i>	<i>251,57</i>
<i>Audito išlaidos</i>	<i>2 420,00</i>
<i>Konsultacijų ir teisinės išlaidos</i>	<i>125 000</i>
<i>Viešinimo išlaidos</i>	<i>2 004,42</i>
<i>Vertimų išlaidos</i>	<i>1 879,10</i>
<i>Nenumatytos išlaidos 15%</i>	<i>63,09</i>
Fondo valdymo išlaidos iš viso, Eur	267 846,60



„DAUGIABUČIŲ NAMŲ MODERNIZAVIMO FONDAS, FINANSUOJAMAS IŠ EUROPOS REGIONINĖS PLĖTROS FONDO“ (DNMF)

Fondo valdytojas – UAB „Viešųjų investicijų plėtros agentūra“ (VIPA)

Vertė – 74 000 000 Eur ES struktūrinių fondų lėšų

Valdymo mokestis:

I. Bazinis atlygis – 0,5 proc. per metus nuo įnašų į fondą (skaičiuojamas vadovaujantis Reglamento Nr. 480/2014 13 str. 1 dalies (b) punktu).

II. Su veiklos rezultatais susieta valdymo mokesčio dalis – VIPA veikla vertinama remiantis Reglamento Nr. 480/2014 12 straipsnio 1 dalyje nurodytais kriterijais.

VIPA mokamas su veiklos rezultatais susietas atlygis:

- 1 proc. nuo sėkmingai paskirstyto DNMF įnašo (pasiekus rodiklius ir veiklos planą įgyvendinus 100 proc.)
- 4,5 proc. nuo į DNMF grįžusių lėšų
- 1 proc. papildomai, jeigu teigiamai vertinančių VIPA veiklą klientų procentas siekia 85 proc. kiekvienais metais 2015–2023 m. laikotarpiu

III. Valdymo mokestis už 2015 m. ir 2016 m.:

	Bazinis	Veiklos rezultatais grįžtas	Iš viso
2015 m.	66 785,50	124 534,00	191 319,50
2016 m.	306 090,75	454 922,83	761 013,58
VISO	372 876,25	579 456,83	952 333,08



„ENERGIJOS EFEKTYVUMO FONDAS, FINANSUOJAMAS IŠ EUROPOS REGIONINIO PLĖTROS FONDO“ (ENEF)

Fondo valdytojas – UAB „Viešųjų investicijų plėtros agentūra“ (VIPA)

Vertė – 79 645 505 Eur ES struktūrinių fondų lėšų

Valdymo mokestis:

I. Bazinis atlygis – 0,5 proc. per metus nuo įnašų į fondą (skaičiuojamas vadovaujantis Reglamento Nr. 480/2014 13 str. 1 dalies (b) punktu).

II. Su veiklos rezultatais susieta valdymo mokesčio dalis – VIPA veikla vertinama remiantis Reglamento Nr. 480/2014 12 straipsnio 1 dalyje nurodytais kriterijais.

VIPA mokamas su veiklos rezultatais susietas atlygis:

- 1 proc. nuo sėkmingai paskirstyto ENEF įnašo (pasiekus rodiklius ir veiklos planą įgyvendinus 100 proc.)
- 4,5 proc. nuo į ENEF grįžusių lėšų
- 1 proc. papildomai, jeigu teigiamai vertinančių VIPA veiklą klientų procentas siekia 85 proc. kiekvienais metais 2015–2023 m. laikotarpiu

III. Valdymo mokestis už 2015 m. ir 2016 m:

	Bazinis	Veiklos rezultatais grįstas	Iš viso
2015 m.	44 009,12	0,00	44 009,12
2016 m.	95 297,66	0,00	95 297,66
VISO	139 306,78	0,00	139 306,78



„JESSICA II FONDŲ FONDAS“, FINANSUOJAMAS IŠ EUROPOS REGIONINĖS PLĖTROS FONDO

Fondo valdytojas – **Europos investicijų bankas (EIB)**

Vertė – 150 000 000 Eur ES struktūrinių fondų lėšų

Valdymo mokestis:

- I. Bazinis atlygis – skaičiuojamas nuo Fondui sumokėtų programos įnašų vadovaujantis Reglamento Nr. 480/2014 13 str. 1 dalies (a) punktu.
- II. Su veiklos rezultatais susieta valdymo mokesčio dalis – lygi 0,5 proc. per metus finansinių priemonių valdytojams sumokėtų lėšų sumos (veikla vertinama remiantis Reglamento Nr. 480/2014 12 str. 1 dalyje nurodytais rodikliais).

III. Valdymo mokestis už 2015 m. ir 2016 m:

	Bazinis	Veiklos rezultatais grįstas	Iš viso
2015 m.	978 887,67	44 657,53	1 023 545,20
2016 m.	1 772 602,74	361 424,66	2 134 027,40
VISO	2 751 490,41	406 082,19	3 157 572,60



Ačiū už dėmesį!

www.esinvesticijos.lt



**Kuriame
Lietuvos ateitį**

2014–2020 metų
Europos Sąjungos
fondų investicijų
veiksmų programa