



LIETUVOS RESPUBLIKOS ENERGETIKOS MINISTRAS

ĮSAKYMAS

DĖL VALSTYBĖS ĮMONĖS IGNALINOS ATOMINĖS ELEKTRINĖS 2012 METŲ
FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO IR PELNO (NUOSTOLIŲ) PASKIRSTYMO
PATVIRTINIMO

2013 m. gegužės 14 d. Nr. 1-96
Vilnius

Vadovaudamasis Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybės įmonių įstatymo (Žin., 1994, Nr. 102-2049; 2004, Nr. 4-24; 2010, Nr. 1-16; 2011, Nr. 150-7051) 4 straipsnio 4 dalies 6 punktu, 14 straipsnio 3 dalimi, 15 straipsniu ir atsižvelgdamas į uždarosios akcinės bendrovės JUNG TINĖ AUDITORIŲ KONTORA atlikto valstybės įmonės Ignalinos atominės elektrinės 2012 metų veiklos ataskaitos ir finansinių ataskaitų rinkinio audito nepriklausomo auditoriaus išvadą bei audito ataskaitą ir valstybės įmonės Ignalinos atominės elektrinės valdybos 2013 m. balandžio 22 d. posėdžio protokolą Nr. 2013-4,

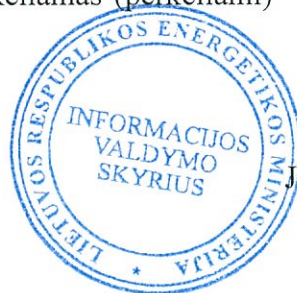
t v i r t i n u:

1. valstybės įmonės Ignalinos atominės elektrinės 2012 metų finansinių ataskaitų rinkinį (pridedama);

2. valstybės įmonės Ignalinos atominės elektrinės 2012 metų pelno (nuostolių) paskirstymą:

2.1. nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pradžioje	(1 588 158 055) Lt;
2.2. praėjusių finansinių metų pelno (nuostolių) koregavimas	(7 288 846) Lt;
2.3. nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pradžioje po koregavimo	(1 595 446 901) Lt;
2.4. ataskaitinių finansinių metų grynas pelnas (nuostoliai)	26 587 284 Lt;
2.5. paskirstytinasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	(1 568 859 617) Lt;
2.6. pervedimai iš rezervų	0 Lt;
2.7. paskirstytinasis pelnas (nuostoliai):	0 Lt;
2.7.1. pelno dalis, skiriama į privalomąjį rezervą	0 Lt;
2.7.2. pelno dalis, skiriama darbuotojų premijoms, socialiniams, kultūriniais ir panašiams tikslams	0 Lt;
2.7.3. pelno dalis, skiriama į kitus rezervus	0 Lt;
2.7.4. į valstybės biudžetą įmokama įmonės pelno įmoka	0 Lt;
2.8. nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai), perkeliamas (perkeliami) į kitus finansinius metus	(1 568 859 617) Lt.

Energetikos ministras



Jaroslav Neverovič

PATVIRTINTA

Lietuvos Respublikos energetikos ministro

2013 m. gegužės 14 d. įsakymu Nr. 1-96

**VALSTYBĖS ĮMONĖS IGNALINOS ATOMINĖS ELEKTRINĖS
2012 METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**

PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

Eil. Nr.	Straipsniai	Aiškinaamojo rašto pastabos Nr.	2012 m. gruodžio 31 d. duomenys, Lt	2011 m. gruodžio 31 d. duomenys, Lt
I.	PARDAVIMO PAJAMOS	1	483 090	1 098 606
II.	PARDAVIMO SAVIKAINA		-	-
III.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		483.090	1.098.606
IV.	VEIKLOS SĄNAUDOS	1	(46 836 909)	69 249 855
IV.1.	Pardavimo		-	-
IV.2.	Bendrosios ir administracinės		(46 836 909)	69 249 855
V.	TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)		47 319 999	-68 151 249
VI.	KITA VEIKLA		5 678 013	5 102 139
VI.1.	Pajamos	2	7 245 338	5 581 483
VI.2.	Sąnaudos	2	1 567 325	479 344
VII.	FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA		(26 410 728)	(67 461 674)
VII.1.	Pajamos	3	3 323 922	7 395 846
VII.2.	Sąnaudos	3	29 734 650	74 857 520
VIII.	ĮPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)		26 587 284	(130 510 784)
IX.	PAGAUTĖ		-	-
X.	NETEKIMAI		-	-
XI.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		26 587 284	(130 510 784)
XII.	PELNO MOKESTIS		-	-
XIII.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		26 587 284	(130 510 784)

BALANSAS

Eil. Nr.	Turtas, nuosavas kapitalas ir įsipareigojimai	Aiškinamojo rašto pastabos Nr.	2012 m. gruodžio 31 d. duomenys, Lt	2011 m. gruodžio 31 d. duomenys, Lt
A.	ILGALAIKIS TURTAS		839 971 792	734 717 177
I.	NEMATERIALUSIS	4	1 978 118	660 963
I.1.	Plėtros darbai		–	–
I.2.	Patentai, licencijos		297 133	394 169
I.3.	Programinė įranga		1 457 944	265 294
I.4.	Kitas nematerialusis turtas		223 041	1 500
II.	MATERIALUSIS TURTAS	5	717 882 986	644 172 027
II.1.	Žemė		–	–
II.2.	Pastatai ir statiniai		87 99 025	19 765 462
II.3.	Mašinos ir įrengimai		16 152 717	9 349 736
II.4.	Transporto priemonės		1 135 920	1 725 051
II.5.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai		7 376 030	6 302 793
II.6.	Nebaigta statyba		605 122 535	606 996 236
II.7.	Kitas materialusis turtas		96 759	32 749
II.8.	Investicinis turtas		–	–
II.8.1.	Žemė		–	–
II.8.2.	Pastatai		–	–
III.	FINANSINIS TURTAS	5	32 768 496	–
III.1.	Po vienerių metų gautinos sumos		–	–
III.2.	Kitas finansinis turtas		32 768 496	–
IV.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS	5	87 342 192	89 884 187
IV.1.	Atidėto pelno mokesčio turtas		–	–
IV.2.	Kitas ilgalaikis turtas	5	87 342 192	89 884 187
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		951 444 495	1 026 811 322
I.	ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI		66 494 330	64 711 843
I.1.	Atsargos	6	64 915 135	63 117 255
I.1.1.	Žaliavos ir komplektavimo gaminiai		64 915 135	63 117 255
I.1.2.	Nebaigta gamyba		–	–
I.1.3.	Pagaminta produkcija		–	–
I.1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti		–	–
I.1.5.	Ilgalaikis materialusis turtas, skirtas parduoti		–	–
I.2.	Išankstiniai apmokėjimai	7	1 579 195	1 594 588
I.3.	Nebaigtos vykdyti sutartys		–	–
II.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS		696 900 386	678 249 944
II.1.	Pirkėjų įsiskolinimas	8	219 409	147 154
II.2.	Kitos gautinos sumos	9	696 680 977	678 102 790
III.	KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS		127 284 817	213 400 000

Eil. Nr.	Turtas, nuosavas kapitalas ir įsipareigojimai	Aiškinaamojo rašto pastabos Nr.	2012 m. gruodžio 31 d. duomenys, Lt	2011 m. gruodžio 31 d. duomenys, Lt
III.1.	Trumpalaikės investicijos	11	7 939 817	–
III.2.	Terminuoti indėliai	10,11	119 345 000	213 400 000
III.3.	Kitas trumpalaikis turtas		–	–
IV.	PINIGAI IR PINIGŲ EKIVALENTAI	11	60 764 962	70 449 536
	TURTO IŠ VISO:		1 791 416 288	1 761 528 500
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
C.	NUOSAVAS KAPITALAS		397 036 422	370 449 138
I.	ĮMONĖS SAVININKO KAPITALAS	12	1 965 896 039	1 965 896 039
II.	TURTA, KURIS PAGAL ĮSTATYMUS GALI BŪTI TIK VALSTYBĖS NUOSAVYBĖ, ATITINKANTIS KAPITALAS		–	–
III.	PERKAINOJIMO REZERVAS (REZULTATAI)		–	–
IV.	REZERVAI		–	–
IV.1.	Privalomasis		–	–
IV.2.	Kiti rezervai		–	–
V.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	13	(1 568 859 617)	(1 595 446 901)
V.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		26 587 284	(130 510 784)
V.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		(1 595 446 901)	(1 464 936 117)
D.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	14	1 344 747 497	1 331 028 324
E.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	15	49 632 369	60 051 038
I.	PO VIENERIŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		2 334 248	1 459 387
I.1.	Finansinės skolos		–	–
I.1.1.	Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai		–	–
I.1.2.	Kredito įstaigoms		–	–
I.1.3.	Kitos finansinės skolos		–	–
I.2.	Skolos tiekėjams		–	–
I.3.	Gauti išankstiniai apmokėjimai		–	–
I.4.	Atidėjimai		2 334 248	1 459 387
I.4.1.	Įsipareigojimų ir reikalavimų padengimo		–	–
I.4.2.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų		2 334 248	1 459 387
I.4.3.	Kiti atidėjimai		–	–

Eil. Nr.	Turtas, nuosavas kapitalas ir įsipareigojimai	Aiškinaamojo rašto pastabos Nr.	2012 m. gruodžio 31 d. duomenys, Lt	2011 m. gruodžio 31 d. duomenys, Lt
I.5.	Atidėtojo mokesčio įsipareigojimas		–	–
I.6.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai		–	–
II.	PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	15	47 298 121	58 591 651
II.1.	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis		–	–
II.2.	Finansinės skolos		–	–
II.2.1.	Kredito įstaigoms		–	–
II.2.2.	Kitos skolos		–	–
II.3.	Skolos tiekėjams	15	26 620 124	40 353 850
II.4.	Gauti išankstiniai apmokėjimai	15	718 782	492 879
II.5.	Pelno mokesčio įsipareigojimai		–	–
II.6.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	15	14 927 947	13 316 794
II.7.	Atidėjimai		–	–
II.8.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	15	5 031 269	4 428 128
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO:		1 791 416 288	1 761 528 500

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

Eil. Nr.	Straipsniai	Aišk. rašto pastabos Nr.	2012 m. gruodžio 31 d. duomenys, Lt	2011 m. gruodžio 31 d. duomenys, Lt
I.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai		–	–
I.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		26 587 284	(130 510 784)
I.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		12 652 174	17 649 554
I.3.	Po vienerių metų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas		–	–
I.4.	Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas)		(1 797 880)	42 372 034
I.5.	Išankstinių apmokėjimų (padidėjimas) sumažėjimas		15 393	18 916 015
I.6.	Nebaigtų vykdyti sutarčių (padidėjimas) sumažėjimas)		–	–
I.7.	Pirkėjų išsiskolinimo (padidėjimas) sumažėjimas		(72 255)	326 258
I.8.	Kitų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas		16 264,397	(16 989 389)
I.9.	Kito trumpalaikio turto (padidėjimas) sumažėjimas		–	–
I.10.	Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų išankstinių apmokėjimų padidėjimas (sumažėjimas)		–	–
I.11.	Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų išankstinių apmokėjimų padidėjimas (sumažėjimas)		(13 507 824)	24 259 849
I.12.	Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		–	–
I.13.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		1 611 153	608 479
I.14.	Atidėjimų padidėjimas (sumažėjimas)		874 861	1 459 387
I.15.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		603 141	(4 187 648)
I.16.	Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas		(1 541 357)	(1 235 943)
I.17.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		(3 601 200)	(5 379 705)
I.18.	Kitų nepiniginių straipsnių eliminavimas		(98 432 843)	(6 789 962)
	Gryniesi pagrindinės veiklos pinigų srautai		(60 344 956)	(59 501 855)
II.	Investicinės veiklos pinigų srautai		–	–
II.1.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas		–	–
II.2.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) perleidimas		1 542 422	1 236 068

Eil. Nr.	Straipsniai	Aišk. rašto pastabos Nr.	2012 m. gruodžio 31 d. duomenys, Lt	2011 m. gruodžio 31 d. duomenys, Lt
II.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas		(32 665 032)	–
II.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas		–	–
II.5.	Paskolų suteikimas		–	–
II.6.	Paskolų susigrąžinimas		–	–
II.7.	Gautos palūkanos		3 601 200	5 379 705
II.8.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimai		(7 933 391)	–
II.9.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai		–	–
	Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai		(35 454 801)	6 615 773
III.	Finansinės veiklos pinigų srautai		–	–
III.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		–	–
III.1.1.	Įmonės savininko kapitalo didinimas		–	–
III.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		–	–
III.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		–	–
III.2.1.1.	Paskolų gavimas		–	–
III.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		–	–
III.2.2.1.	Paskolų grąžinimas		–	–
III.2.2.2.	Sumokėtos palūkanos		–	–
III.2.2.3.	Lizingo (finansinės nuomos) mokėjimai		–	–
III.2.3.	Kitų įmonės įsipareigojimų padidėjimas		–	–
III.2.4.	Kitų įmonės įsipareigojimų sumažėjimas		–	–
III.2.5.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautų padidėjimai		–	–
III.2.6.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai		–	–
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		0	0
IV.	Ypatingųjų straipsnių pinigų srautai		–	–
IV.1.	Ypatingųjų straipsnių pinigų srautų padidėjimas		–	–
IV.2.	Ypatingųjų straipsnių pinigų srautų sumažėjimas		–	–
V.	Valiutų kursų pasikeitimo įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiui		–	–
VI.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		(95 799 757)	(52 886 082)
VII.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		283 849 536	336 735 618
VIII.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		188 049 779	283 849 536

KAPITALO POKYČIO ATASKAITA

	Įmonės savininko kapitalas, Lt	Perkainojimo rezervas (rezultatai), Lt		Privalomasis rezervas, Lt	Kiti rezervai, Lt	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai), Lt	Iš viso, Lt
		Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto				
Likutis 2009-12-31	2 019 995 383	-	-	-	-	(1 400 101 540)	619 893 843
Pelno nuostolio ataskaitoje nepripažintas pelnas/nuostoliai	-	-	-	-	-	-	-
Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas / nuostoliai	-	-	-	-	-	(64 834 577)	(64 834 577)
Turtą, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkancio kapitalo didinimas/mažinimas	(53 079 919)	-	-	-	-	-	(53 079 919)
Panaudoti rezervai	-	-	-	-	-	-	-
Likutis 2010-12-31	1 966 915 464	-	-	-	-	(1 464 936 117)	501 979 347
Pelno nuostolio ataskaitoje nepripažintas pelnas/nuostoliai	-	-	-	-	-	-	-
Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas / nuostoliai	-	-	-	-	-	(130 510 784)	(130 510 784)
Turtą, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkancio kapitalo didinimas/mažinimas	-	-	-	-	-	-	-
Įmonės savininko kapitalo didinimas/mažinimas	(1 019 425)	-	-	-	-	-	(1 019 425)
Likutis 2011-12-31	1 965 896 039	-	-	-	-	(1 595 446 901)	370 449 138
Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas /sumažėjimas	-	-	-	-	-	-	-
Pelno nuostolio ataskaitoje nepripažintas pelnas/nuostoliai	-	-	-	-	-	-	-

	Įmonės savininko kapitalas, Lt	Perkainojimo rezervas (rezultatai), Lt		Privalomasis rezervas, Lt	Kiti rezervai, Lt	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai), Lt	Iš viso, Lt
		Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto				
Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas / nuostoliai	-	-	-	-	-	26 587 284	26 587 284
Turtą, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkančio kapitalo didinimas/mažinimas	-	-	-	-	-	-	-
Sudaryti rezervai	-	-	-	-	-	-	-
Panaudoti rezervai	-	-	-	-	-	-	-
Įmonės savininko kapitalo didinimas/mažinimas	-	-	-	-	-	-	-
Likutis 2012-12-31	1 965 896 039	-	-	-	-	(1 568 859 617)	397 036 422

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

BENDROJI INFORMACIJA

Įmonė buvo įregistruota pagal Lietuvos Respublikos įstatymus 1995 m. gegužės 31 d., registracijos Nr. VI 95-1. Įmonės steigėjas bei Įmonės savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija – Lietuvos Respublikos energetikos ministerija. Įmonės buveinės adresas:

Drūkšinių kaimas
Visagino savivaldybė
Lietuvos Respublika

Įmonės tikslas – tinkamai ir saugiai vykdyti Ignalinos atominės elektrinės eksploatavimo nutraukimą, branduolinių ir radioaktyviųjų medžiagų bei atliekų tvarkymą, saugojimą ir laidojimą, veiksmingai ir nuosekliai įgyvendinant tam reikalingas priemones bei racionaliai ir efektyviai panaudojant Ignalinos atominės elektrinės eksploatavimo nutraukimui ir susijusioms priemonėms skiriamas lėšas. Įgyvendinant šiuos tikslus įmonė planuoja ir organizuoja Ignalinos atominės elektrinės eksploatavimo nutraukimo procesą, jį valdo ir įgyvendina bei vykdo įgyvendinimo priežiūrą ir kontrolę; rengia eksploatavimo nutraukimo projektus ir priemones, valdo ir įgyvendina juos bei vykdo jų įgyvendinimo priežiūrą ir kontrolę; vykdo įmonėje branduolinės saugos reikalavimus; atlieka panaudoto branduolinio kuro iškrovimo iš Ignalinos atominės elektrinės blokų reaktorių į išlaikymo baseinus darbus ir išvežimą į panaudoto branduolinio kuro saugyklas, vykdo Įmonės įrenginių išmontavimą ir kitą veiklą numatytą Įmonės įstatuose.

2004 m. gruodžio 31 d. Įmonės pirmasis blokas buvo sustabdytas. 2009 m. gruodžio 31 d. sustabdytas ir Įmonės antrasis blokas. 2010 metais iki 2010 rugsėjo 1 dienos įmonė gamino šiluminę energiją, bet pagal 2010 m rugpjūčio 25d. nutarimą Nr.1209 perdavė katilinę valstybės įmonei „Visagino energija“.

2012 m. gruodžio 31 d. Įmonėje dirbo 2.051 darbuotojų (2011 m. gruodžio 31 d. – 2 037).

APSKAITOS POLITIKA

Įmonė metines finansines ataskaitas rengia vadovaudamasi Lietuvos Respublikoje finansinę apskaitą reglamentuojančiais teisės aktais ir Verslo apskaitos standartais. Mūsų nuomone, finansinių ataskaitų rengimas pagal Verslo apskaitos standartus geriau atskleidžia įmonės finansinę būklę.

Finansiniai Įmonės metai sutampa su kalendoriniais metais.

Sumos šiose metinėse finansinėse ataskaitose pateiktos Lietuvos Respublikos nacionaline valiuta – litais (Lt). Nuo 2002 m. vasario 2 d. litas susietas su euru santykiu 3,4528 lito už 1 eurą.

Įmonės visas turtas nuosavybės teise priklauso Lietuvos Respublikai, o Įmonė turtą valdo, naudoja bei disponuoja juo patikėjimo teisėmis.

Žemiau yra išdėstyti svarbiausi apskaitos principai, kuriais Įmonė vadovavosi rengiant šias metines finansines ataskaitas:

a) Įvertinimų naudojimas

Rengiant metines finansines ataskaitas pagal bendrai priimtus apskaitos principus, reikia remtis vertinimais ir prielaidomis, turinčiomis įtakos apskaitomo turto ir įsipareigojimų vertėms bei nebalansinio turto ir įsipareigojimų atskleidimui metinių finansinių ataskaitų dieną bei per ataskaitinį laikotarpį apskaitytoms pajamoms ir sąnaudoms. Nors šie vertinimai remiasi vadovybės turimomis žiniomis apie esamą padėtį ar veiksmus, faktiniai rezultatai gali skirtis nuo šių vertinimų.

b) Užsienio valiutos

Visi valiutiniai straipsniai balanse yra įvertinti litais, taikant balanso datos valiutos kursą. Įsigijimo savikaina apskaitomas už užsienio valiutą pirktas turtas balanse įvertinamas litais, taikant įsigijimo metu galiojusį valiutos kursą. Sandoriai užsienio valiuta yra įvertinti litais pagal sandorio dienos valiutos kursą. Skirtumai, kurie susidaro apmokėjus valiutiniuose straipsniuose

užregistruotas sumas kitu valiutos kursu yra pripažįstami ataskaitinio laikotarpio pajamomis arba sąnaudomis.

c) Informacija apie segmentus

Geografinis segmentas yra išskirta verslo sudedamoji dalis, kurioje gaminami produktai ar teikiamos paslaugos tam tikroje geografinėje ekonominėje aplinkoje ir kurios rizika ir pelningumas skiriasi nuo kitų verslo dalių, veikiančių kitoje geografinėje ekonominėje aplinkoje.

Verslo segmentas yra išskirta verslo sudedamoji dalis, kurioje gaminami atskiri arba susiję produktai ar teikiamos atskiros arba susijusios paslaugos ir kurios verslo rizika ir pelningumas skiriasi nuo kitų įmonės verslo dalių.

Vienintelis Įmonės geografinis segmentas – Lietuvos Respublika, o verslo segmentas – elektrinės eksploatavimo nutraukimas. Todėl informacija apie atskirus verslo ir geografinius segmentus šiose metinėse finansinėse ataskaitose nepateikiama.

d) Pardavimo pajamos

Pardavimo pajamos sudaro sąskaitose nurodyta prekių ir paslaugų vertė, atėmus pridėtinės vertės mokesčių ir su pardavimais tiesiogiai susijusias kainų nuolaidas.

Kiti prekių ir paslaugų pardavimai pripažįstami pajamomis pagal pirkejams pateiktas sąskaitas, kurios išrašomos iškart pardavus prekes arba suteikus paslaugas.

e) Nuoma – Įmonė nuomininkė

Nuomos įmokos pripažįstamos sąnaudomis pelno (nuostolių) ataskaitoje proporcingai per visą nuomos laikotarpį.

f) Nuoma – Įmonė nuomotoja

Pajamos, apskaičiuotos pagal nuomos sutartį, pripažįstamos tuo laikotarpiu, kuriuo jos susidaro.

g) Ilgalaikis nematerialusis turtas

Ilgalaikis nematerialusis turtas apskaitomas įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją. Amortizacija skaičiuojama pagal tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą, atsižvelgiant į nustatytus nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikotarpius.

Ilgalaikis nematerialusis turtas, įsigytas iki 2002 m. sausio 1 d., amortizuojamas per 1–10 metų laikotarpį, o turtas, įsigytas nuo 2002 m. sausio 1 d. – per 3 metų laikotarpį.

h) Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas, įsigytas iki 1995 m. gruodžio 31 d., apskaitomas indeksuota įsigijimo verte, atėmus sukauptą indeksuotą nusidėvėjimą bei vertės sumažėjimą. Po 1995 m. gruodžio 31 d. įsigytas ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir vertės sumažėjimą.

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, dalis ilgalaikio materialiojo turto buvo indeksuota naudojant tokius indeksavimo koeficientus skirtingoms turto rūšims:

Indeksacijos data	Indeksacijų koeficientai	Vertės padidėjimas (tūkst. Lt)
1994 m. balandžio 1 d.	1,4 – 14 kartų	997 394
1995 m. gruodžio 31 d.	1,6 – 1,7 karto	502 070

Nusidėvėjimas skaičiuojamas pagal tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą, taikant patvirtintus ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, kurie buvo nustatyti vadovaujantis galiojusiais Lietuvos Respublikos finansų ministerijos nutarimais bei atsižvelgiant į planuojamą naudingą ilgalaikio materialiojo turto tarnavimo laikotarpį. Nusidėvėjimas pradėdamas skaičiuoti nuo kito mėnesio po to, kai turtas pradėtas eksploatuoti. Taikomi šie ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvai:

Ilgalaikio materialiojo turto grupė	Įsigytam iki 2002 sausio 1 d. turtui normatyvas, metai	Įsigytam po 2002 sausio 1 d. normatyvas, metai (ne mažiau kaip)
Pastatai	40 – 80	8
Statiniai	25 – 50	8
Mašinos ir įrengimai	10 – 25	5
Transporto priemonės	5 – 15	4 – 10
Kompiuterinė technika ir ryšių priemonės	2 – 10	3
Kitas	4 – 7	4

Šios nusidėvėjimo normos viršija branduolinių reaktorių techninio eksploataavimo laikotarpį, kuris yra 30 metų.

Turtas priskiriamas ilgalaikiam materialiajam turtui, jei jo tarnavimo trukmė yra ilgesnė nei vieneri metai ir jo įsigijimo vertė yra 1.000 Lt ir daugiau, taip pat kompiuterinė technika ir ryšio priemonės, kurių įsigijimo vertė yra 500 Lt ir daugiau.

Papildomos išlaidos, tenkančios jau apskaitytam ilgalaikiam materialiajam turtui, yra pridedamos prie turto vieneto apskaitinės vertės, kai yra tikimybė, kad ateityje iš to turto vieneto naudojimo įmonė gaus didesnę ekonominę naudą, nei ta, kurios buvo tikimasi jį įsigijus.

Remonto išlaidos apskaitomos pelno (nuostolių) ataskaitoje tada, kai jos patiriamos.

Nuo 2004 m. sausio 1 d. skolinimosi kaštai, susiję su gautomis paskolomis ilgalaikio materialiojo turto statybai bei įsigijimui finansuoti, patirti per laikotarpį, kol ilgalaikis materialusis turtas yra paruošiamas jo tolesniam numatomam naudojimui, neįskaitomi į šio turto įsigijimo savikainą, o pripažįstami to laikotarpio, kuriame jie patiriami, sąnaudomis.

Nebaigta statyba perkeliama į atitinkamas ilgalaikio materialiojo turto grupes tuomet, kai tik ji užbaigiama ir turtas yra parengtas jo numatytam naudojimui.

Kai ilgalaikis materialusis turtas yra nurašomas arba kitaip perleidžiamas, jo įsigijimo vertė bei susijęs nusidėvėjimas toliau nebeapskaitomi metinėse finansinėse ataskaitose, o su tuo susijęs pelnas arba nuostolis apskaitomas pelno (nuostolių) ataskaitoje. Pelnas arba nuostolis iš ilgalaikio materialiojo turto perleidimo nustatomas kaip skirtumas tarp pajamų ir perleisto ilgalaikio materialiojo turto apskaitinės vertės.

Kai ilgalaikis materialusis turtas, vadovaujantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, perleidžiamas kitai valstybės institucijai arba savivaldybei ar valstybės arba savivaldybės įmonei, atitinkamai sumažinamas įmonės įstatinis (savininko) kapitalas.

i) Ilgalaikis finansinis turtas bei trumpalaikės investicijos

Finansinis turtas, turintis nustatytą jo išpirkimo terminą, su fiksuotais arba galimais nustatyti mokėjimais, kurį įmonė ketina ir gali laikyti iki nustatyto išpirkimo termino, iš pradžių apskaitomas jo įsigijimo savikaina, o vėliau – amortizuota savikaina. Amortizuota finansinio turto savikaina – ilgalaikio finansinio turto įsigijimo savikaina, atėmus atgautą pagrindinės sumos dalį, pripažinus sukauptą skirtumą tarp įsigijimo savikainos ir išpirkimo sumos amortizaciją ir atėmus turto nuvertėjimo sumą.

Finansinis turtas, kurio nustatytas išpirkimo terminas yra po 12 mėn. nuo balanso sudarymo dienos, klasifikuojamas kaip kitas ilgalaikis finansinis turtas, o kurio nustatytas išpirkimo terminas yra per 12 mėn. nuo balanso sudarymo dienos – kaip kitos trumpalaikės investicijos.

j) Kitas ilgalaikis turtas

Straipsnyje „Kitas ilgalaikis turtas“, apskaitomi išankstiniai apmokėjimai pagal ilgalaikes sutartis ir kitas ilgalaikis turtas, kuris nebuvo parodytas kituose ilgalaikio turto straipsniuose. Atidėtasis pelno mokestis įmonės metinėse finansinėse ataskaitose neapskaitomas.

k) Atsargos

Branduolinis kuras

Branduolinio kuro atsargos metinėse finansinėse ataskaitose pateikiamos grynojo galimo realizavimo verte kadangi dėl techninių branduolinių reaktorių charakteristikų, elektrinės uždarymo metu reaktoriuose esančiose kuro kasetėse liko nepanaudoto branduolinio kuro, taip pat liko nepanaudotas kuras sandėlyje.

Kitos atsargos

Kitos atsargos, kurių didžiąją dalį sudaro elektrinės ir tinklo eksploatacinės medžiagos, pateikiamos žemesne iš dviejų verčių: įsigijimo savikaina arba grynojo galimo realizavimo verte. Atsargų savikainą sudaro įsigijimo kaina, transportavimo, saugojimo bei kiti kaštai, tiesiogiai susiję su atsargų įsigijimu. Grynoji galimo realizavimo vertė yra įvertinta pardavimo kaina, atėmus produkcijos užbaigimo savikainą bei pardavimų sąnaudas.

l) Gautinos sumos

Gautinos sumos pateikiamos verte, kurią tikimasi atgauti. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra peržiūrimos ir įvertinamos visos abejotinos gautinos sumos. Beviltiškos skolos yra nurašomos tais metais, kuriais nustatoma, kad jos nebus atgautos.

m) Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigai ir pinigų ekvivalentai apima pinigus kasoje, lėšas bankų sąskaitose ir terminuotuosius indėlius bankuose, kurių terminas neviršija 3 mėnesių.

n) Kapitalas ir rezervai

Įstatinis (savininko) kapitalas

Įmonės įstatinis (savininko) kapitalas yra patvirtintas Lietuvos Respublikos ūkio ministro ir įregistruotas Ignalinos rajono savivaldybėje (rejestro Nr. VI 95-1). Įmonės įstatinis kapitalas gali būti sumažintas Lietuvos Respublikos vyriausybės nutarimu perduodant Įmonės ilgalaikio materialiojo turto dalį, kuri yra nurodyta sprendime, valstybės institucijai, arba savivaldybei, ar valstybės arba savivaldybės įmonei.

Kiti rezervai

Kiti rezervai sudaromi Įmonės įstatuose numatytiems tikslams. Šie rezervai sudaromi ir naikinami Įmonės įstatuose numatyta tvarka.

o) Dotacijos ir subsidijos

Remiantis 21 VAS, „Dotacijos ir subsidijos“ dotacija ar subsidija (ar jų dalis) pripažįstamos ir registruojamos finansinėje apskaitoje tada, kai yra pagrįstas užtikrinimas arba sprendimai, kad dotacija ar subsidija bus gauta ir kai dotacijos ar subsidijos gavėjas atitinka dotacijai ar subsidijai keliamas sąlygas.

Dotacijų ir subsidijų straipsnyje apskaitomos sumos pripažįstamos pajamomis pelno (nuostolių) ataskaitoje per susijusio ilgalaikio materialiojo turto (kuris buvo gautas kaip subsidija arba kuriam pirkti, statyti arba kitaip įsigyti buvo gauta subsidija) naudingo tarnavimo laikotarpį ir ta pačia suma yra mažinamos susijusio ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos pelno (nuostolių) ataskaitoje.

Pajamų subsidija pripažįstama pajamomis tais laikotarpiais, kuriais yra patiriamos subsidijuojamos išlaidos (subsidija panaudojama). Pajamų subsidijos, skirtos būsimoms išlaidoms kompensuoti, panaudota dalis pripažįstama atitinkamo ataskaitinio laikotarpio finansinės ir investicinės veiklos pajamomis.

Avansiniai apmokėjimai prekių, paslaugų ar ilgalaikio materialiojo turto tiekėjams, finansuojami iš dotacijų ir subsidijų lėšų, yra apskaitomi išankstinių apmokėjimų straipsnyje.

Dotacija patirtoms sąnaudoms kompensuoti pripažįstama panaudota tiek, kiek patiriama sąnaudų, kurioms kompensuoti skirta dotacija.

p) Atidėjimai

Atidėjimai pripažįstami tuomet, kai Įmonė turi įsipareigojimų, kurių padengimas pareikalaus išteklių panaudojimo ir kurių vertė gali būti patikimai nustatyta.

Įmonė neapskaito atidėjimų įsipareigojimams, susijusiems su jos veiklos nutraukimu.

r) Pinigų srautų ataskaita

Pinigų srautų ataskaitoje pinigai ir pinigų ekvivalentai apima pinigus kasoje, bankuose bei trumpalaikius terminuotus indėlius. Sumokėtos palūkanos už paskolas priskiriamos finansinei veiklai. Gautos palūkanos už terminuotus indėlius parodomos investicinėje veikloje.

s) Finansinės rizikos valdymas

Įmonė, vykdydama savo veiklą, susiduria su įvairiomis finansinėmis rizikomis. Bendro pobūdžio bei konkrečių sričių, tokių kaip kredito, valiutų svyravimo, likvidumo ir palūkanų normos, rizikos valdymo rašytiniai principai kol kas nėra parengti.

PASTABOS
1 PASTABA. PARDAVIMO PAJAMOS

	2012 m. duomenys, tūkst. Lt	2011 m. duomenys, tūkst. Lt
Pardavimai	483	1.099
Elektros energija	11	256
Šilumos energija	1	276
Šilumnešis	–	–
Vanduo	3	13
Nuotekos	–	31
Apgyvandinimo paslaugos	51	51
Kitos paslaugos	417	472
Pardavimo savikaina	–	–
Veiklos sąnaudos	(46 837)	69 250
Iš jų:		
Mokesčių sąnaudos	260	164
Nusidėvėjimas	4 806	7 061
Darbo užmokesčio sąnaudos	635	2 358
Atidėjiniai pensijoms ir pan. išmokoms	1 071	1 629
Turto nuvertėjimas	(65 089)	30 718
Atostogų rezervas	1 033	–
Konsultacinės ir juridinės paslaugos	4 500	15 050
Kitos materialinės sąnaudos	5 947	12 270

2 PASTABA. KITA VEIKLA

Rodikliai	2012 m. duomenys, tūkst. Lt	2011 m. duomenys, tūkst. Lt
Pajamos	7 245	5 581
Trumpalaikio turto pardavimas	4 370	3 439
Ilgalaikio turto pardavimo rezultatas	1 541	1 236
Kitos pajamos	1 209	745
Nuomos pajamos	125	161
Sąnaudos	1 567	479
Trumpalaikio turto perleidimo	1 507	409
Nuomos sąnaudos	60	70
Kitos veiklos rezultatas:	5 678	5 102

3 PASTABA. FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA

Rodikliai	2012 m. duomenys, tūkst. Lt	2011 m. duomenys, tūkst. Lt
Pajamos	3 324	7 395
Gauti delspinigiai	5	16
Palūkanų pajamos	3 319	7 379
Valiutų kursų pasikeitimo	–	–
Sąnaudos	29 735	74 857
Delspinigiai	77	–
Banko procentai	–	–
Valiutų kursų pasikeitimo	2	43
AB Ūkio bankas įsiskolinimo nuvertinimas	14 656	–
AB bankas Snoras įsiskolinimo nuvertinimas	15 000	74 814

Finansinės investicinės veiklos rezultatas:	-26 411	-67 462
--	----------------	----------------

4 PASTABA. NEMATERIALUSIS TURTAS

Rodikliai	Programinė įranga, Lt	Kitas nematerialusis turtas, Lt	Iš viso, Lt
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	265 294	3 898 599	4 163 893
Apskaitos politikos pakeitimo įtaka	–	(3 502 929)	(3 502 929)
Perskaičiuota likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	265 294	395 670	660 964
a) Ilgalaikis nematerialusis turtas įsigijimo savikaina	–	–	–
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	52 518 779	4 574 656	57 093 435
Finansinių metų pokyčiai:	–	–	–
turto įsigijimas	128 671	3 542	132 213
LR Vyriausybės nutarimu perleistas turtas (-)	–	–	–
kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)	(4 581)	(18 050)	(22 631)
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)	1 387 993	279 677	1 667 670
2012-12-31	54 030 862	4 839 825	58 870 687
b) Amortizacija	–	–	–
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	39 496 231	4 010 691	43 506 922
Finansinių metų pokyčiai:	–	–	–
finansinių metų amortizacija	324 014	158 713	482 727
LR Vyriausybės nutarimu perleisto turto (-)	–	–	–
atstatantys įrašai (-)	–	–	–
kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)	(4 581)	(18 048)	(22 629)
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)	–	–	–
2012-12-31	39 815 664	4 151 356	43 967 020
c) Vertės sumažėjimas	–	–	–
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	12 757 254	168 295	12 925 549
Finansinių metų pokyčiai:	–	–	–
finansinių metų vertės sumažėjimas	–	–	–
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)	–	–	–
2012-12-31	12 757 254	168 295	12 925 549
d) Likutinė vertė 2012-12-31 (a) - (b) - (c)	1 457 944	520 174	1 978 118

Vadovaujantis 13 Verslo apskaitos standartų „Nematerialusis turtas“ pasikeitimų atliktas aplinkos taršos leidimų įkainavimas ne rinkos kainą, a po 0,01 ct.

5 PASTABA. ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS

Rodikliai	Pastatai ir statiniai, Lt	Mašinos ir įrenginiai, Lt	Transporto priemonės, Lt	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai, Lt	Nebaigta statyba, Lt	Kitas materialus turtas, Lt	Iš viso, Lt
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	23 134 296	11 639 519	1 725 051	6 304 041	606 996 236	32 749	649 831 892
Nusidėvėjimo perskaičiavimas	3 368 834	2 289 783	-	1 248	-	-	5 659 865
Perskaičiuota likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	19 765 462	9 349 736	1 725 051	6 302 793	606 996 236	32 749	644 172 027
a) Isigijimo sąvokaina							
Praėjusių finansinių metų pabaigoje							
1 369 529 152	1 456 417 541	16 830 136	300 141 524	610 644 559			3 753 595
Finansinių metų pokyčiai:							
turto isigijimas	-	1 924 725	-	1 833 186	18 391 144	212 415	22 361 470
LR Vyriausybės nutarimu perleistas turtas (-)	-	-	-	-	-	-	-
kitiems asmenims perleistas turtas (-)	-	(3 839 527)	-	(349 509)	-	-	(4 221 506)
nurašytas turtas (-)	-	(12 843 978)	(10 220)	(2 155 323)	(210 758)	(21 917)	(15 242 196)
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)	14 219 867	2 455 447	-	1 733 782	(20 054 088)	(126 488)	(1 771 480)
Finansinių metų pabaigoje	1 383 749 019	1 444 114 209	16 787 446	301 203 660	608 770 857	96 759	3 754 721 949
b) Perkainojimas							
Praėjusių finansinių metų pabaigoje							
Finansinių metų pokyčiai:							
kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)	-	-	-	-	-	-	-
Finansinių metų pabaigoje							
c) Nusidėvėjimas							
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	634 789 127	1 051 050 034	13 305 546	250 504 199	-	-	1 949 648 906
Finansinių metų pokyčiai:							
finansinių metų nusidėvėjimas	7 797 156	6 906 914	588 166	2 537 077	-	-	17 829 313
LR Vyriausybės nutarimu perleisto turto (-)	-	-	-	-	-	-	-
kitiems asmenims perleisto turto (-)	-	(3 332 432)	(31 507)	(349 194)	-	-	(3 713 133)
nurašyto turto (-)	-	(11 907 352)	(10 218)	(2 135 703)	-	-	(14 053 273)
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/(-)	-	-	-	-	-	-	-
Finansinių metų pabaigoje	642 586 283	1 042 717 164	13 851 987	250 556 379	-	-	1 949 711 813
d) Vertės sumažėjimas							
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	711 605 729	393 727 988	1 799 539	43 333 284	3 648 323	-	1 154 114 863

Rodikliai	Pastatai ir statiniai, Lt	Mašinos ir įrenginiai, Lt	Transporto priemonės, Lt	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai, Lt	Nebaigta statyba, Lt	Kitas materialus turtas, Lt	Iš viso, Lt
Finansinių metų pokyčiai:	-	-	-	-	-	-	-
finansinių metų vertės sumažėjimas	-	-	-	-	-	-	-
atstatantys įrašai (-)	(58 442 018)	(7 040 261)	-	(42 871)	(1)	-	(65 525 151)
kitiems asmenims perleisto (-)	-	(507 076)	-	(232)	-	-	(507 308)
nurašyto turto (-)	-	(936 323)	-	(18 930)	-	-	(955 253)
perraišymai iš vieno straipsnio į kita +/-(-)	-	-	-	-	-	-	-
Finansinių metų pabaigoje	653 163 711	385 244 328	1 799 539	43 271 251	3 648 322	-	1 087 127 151
e) Likutinė vertė finansinių metų pabaigoje (a+b-c-d)	87 999 025	16 152 717	1 135 920	7 376 030	605 122 535	96 759	717 882 986

Vadovaujantis 23 Verslo apskaitos standarto „Turto nuvertėjimas“ nuostatomis 2009 metais atliktas turto nuvertėjimas. Įmonė turėjo aiškų nuvertėjimo požymį – eksploatacijos nutraukimas, turimas turtas nebegamins elektros energijos ir nebus uždirbama pajamų. Kita vertus, įmonė turi turto, kuris yra skirtas saugiam panaudoto branduolinio kuro saugojimui ir yra dalinai įsigytas iš dotacijų lėšų. Šis unikalus turtas nebuvo nuvertintas, nes nėra jokios jo rinkos vertės, o pajamų neuždirbdavo niekada pvz., panaudoto branduolinio kuro saugyklos, kuro saugojimo aikštelės. Objektai, kurie dar bus naudojami ir turi rinkos vertę kaip automobiliai, gamtos apsaugos objektai, įsigyti iš dotacijų lėšų, nenuvertinti. 2012 metais, 2010-2011 metais veikloje naudojamam turtui buvo panaikintas vertės sumažėjimas ir priskaičiuotas nusidėvėjimas už 2010-2011 metus.

Nebaigtos statybos objektai

Pavadinimas	2012 m. gruodžio 31 d. duomenys, tūkst. Lt
Panaudoto branduolinio kuro saugykla(B-1)	366 249
Kietųjų radioaktyviųjų atliekų tvarkymo ir saugojimo kompleksas (B-2,3,4)	213 186
Trumpaamžių labai mažo aktyvumo atliekų kapinynas (B19/2)	4 600
Mažo ir vidutinio aktyvumo trumpaamžių radioaktyviųjų atliekų paviršinis kapinynas (B25)	20 752
Užkonservuota statyba (ilgiau nei 3 metai)	3 648
Kiti projektai , mažesni iki 1 mln. Lt	335
Nuvertinimas 2012-06-30	(3 648)
Iš viso:	605 122

Laikiniai nenaudojamas ilgalaikis materialusis turtas

Likutinė vertė

Turto grupės pavadinimas	2012 m. gruodžio 31 d. duomenys, tūkst. Lt	2011 m. gruodžio 31 d. duomenys, tūkst. Lt
Pastatai ir statiniai	692	790
Mašinos ir įrengimai	595	696
Transporto priemonės	1	1
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	1	-
Iš viso:	1 289	1 487

Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis materialusis turtas

(tūkst. Lt)

Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina, tūkst. Lt
Pastatai ir statiniai	19 725
Mašinos ir įrengimai	214 209
Transporto priemonės	8 734
Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	93 284
Iš viso:	335 952

Ilgalaikis finansinis turtas

2012 metais įsigyti Vyriausybės vertybiniai popieriai:

(tūkst. Lt)

Įsigijimo data	Išpirkimo data	Nominali vertė	Įsigijimo kaina	Balansinė vertė
2012-09-26	2015-04-29	1 000	1 092	1 098
2012-09-26	2015-02-27	1 000	1 081	1 086
2012-09-26	2014-06-07	2 000	2 051	2 057
2012-10-11	2014-06-07	2 000	2 052	2 058
2012-10-11	2014-06-07	5 000	5 130	5 143
2012-10-11	2014-06-22	12 085	14 086	14 133
2012-10-11	2014-06-07	6 997	7 173	7 193
Iš viso:		30 082	32 665	32 768

Kitas ilgalaikis turtas

2012 m. gruodžio 31 d. išankstiniai apmokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą sudarė 87 342 tūkst. Lt (2011 m. gruodžio 31 d. – 89 884 tūkst. Lt).

6 PASTABA. ATSARGOS

Rodikliai	Žaliavos ir komplektavimo gaminiai, tūkst. Lt		Pirktos prekės, skirtos perparduoti, tūkst. Lt	Iš viso, tūkst. Lt
	Branduolinis kuras	Kita		
a) Atsargų įsigijimo savikaina	–	–	–	–
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	354.870	102.856	–	457.726
Finansinių metų pabaigoje	354.870	98.219	–	453.089
b) Nukainojimas iki grynosios galimo realizavimo vertės (atstatymas)	–	–	–	–
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	351.804	42.805	–	394.609
Finansinių metų pabaigoje	351.804	36.370	–	388.174
c) Balansinė vertė finansinių metų pabaigoje (a)-(b)	3.066	61.849	–	64.915
Įkainojimo skirtumai, jei buvo taikomas LIFO būdas	–	–	–	–
Įkeistų atsargų vertė	–	–	–	–
Atsargos pas trečiuosius asmenis	–	104	–	104

7 PASTABA. IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI

Rodikliai	2012 m. gruodžio 31 d. duomenys, tūkst. Lt	2011 m. gruodžio 31 d. duomenys, tūkst. Lt
Išankstiniai apmokėjimai už atsargų tiekimą	–	–
Išankstiniai apmokėjimai už paslaugų tiekimą	1 256	1 256
Ateinančių laikotarpių sąnaudos	323	339
Iš viso:	1 579	1 595

8 PASTABA. PIRKĖJŲ ĮSISKOLINIMAS

Rodikliai	2012 m. gruodžio 31 d. duomenys, tūkst. Lt	2011 m. gruodžio 31 d. duomenys, tūkst. Lt
Pirkėjų skolos	124	55
Kitų paslaugų pirkėjų skolos	4 656	4 657
Pirkėjų skolos už atsargas	–	–
Abejotinos skolos*	-4 561	-4 565
Iš viso:	219	147

*Abejotinos skolos susidaro iš AB "Ekranas" skolos už elektros energiją (2005-2006 metų) – 3.882 tūkst. Lt, UAB „Komunalininkas“ skolos už elektros ir šilumos energiją (1999-2000m.) – 556 tūkst. Lt, UAB „Visagino energetikos remontas“ – 97 tūkst. Lt kitos skolos – 26 tūkst. Lt.

9 PASTABA. KITOS GAUTINOS SUMOS

Rodikliai	2012 m. gruodžio 31 d. duomenys, tūkst. Lt	2011 m. gruodžio 31 d. duomenys, tūkst. Lt
Gautinas PVM	4 499	4 915
Juridinių asmenų pelno mokestis (avansiniai mokėj.)	-	-
Atidėtas gautinas PVM	-	-
Kitų mokesčių skola įmonei	-	-
Atsiskaitymais su atsakingais asmenimis	-	-
Kitos gautinos sumos	105 369	91 576
Ilgalaikio ir trumpalaikio turto vagystės	75	62
Atidėjimai kitoms gautinoms sumoms	(104 522)	-74 874
Kitos gautinos sumos (laikinas išvežimas)	104	111
Gautinos dotacijos ir subsidijos	595 016	616 369
Gautinos kompensuojamos dotacijos ir subsidijos	96 140	39 944
Iš viso:	696 681	678 103

Balanso kitų gautinų sumų straipsnyje atvaizduojamos pasirašytos sutarys, pagal kurias numatoma gauti finansavimą. Tokia pačia suma dotacijos yra atvaizduotos ir balanso straipsnyje „Dotacijos“. Gautinos dotacijos ir subsidijos tikrąja verte neregistruojamos todėl, kad jo tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti. Sudarant finansines ataskaitas patikrinama ar nėra gautinų dotacijų ir subsidijų vertės sumažėjimo požymių.

Straipsniuose „kitos gautinos sumos“, „ilgalaikio ir trumpalaikio turto vagystės“, „atidėjimai kitoms gautinoms sumoms apskaityti į bankrutavusi AB bankas Snoras padėtų dvylika terminuotų indėlių bendrai sumai – 89.000.000,00 Lt, užskaičius gautą išmoką iš valstybės įmonės „Indėlių investicijų draudimas“ - 345.280,00 Lt ir priskaičiuotos palūkanos – 1.159.396,00 Lt. Bendra bankrutuojančio AB bankas Snoras skola 89.814.116,00Lt, balanse nuvertinta iki 0,00 Lt. Taip pat apskaityti į bankrutuojančio AB Ūkio bankas padėti du terminuoti indėliai bendrai sumai – 15.000.010,00 Lt, kuri balanse nuvertinta (nuvertėjimas apskaitytas atidėjimų kitoms gautinoms sumoms straipsnyje) iki gautinos draudžiamos indėlių sumos 345.280,00 Lt. Kitos gautinos sumos šiose straipsniuose sudaro – 577 tūkst. Lt, tai priskaičiuotos gautinos sumos pagal terminuotus indėlius.

10 PASTABA. TERMINUOTI INDĖLIAI IR TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS

2012 m. gruodžio 31 d. Įmonė turėjo terminuotų indėlių už bendrą 119.345 tūkst. Lt sumą (2011 m. gruodžio 31 d. – 213.400 tūkst. Lt). Šių terminuotų indėlių vidutinis išpirkimo terminas – 418 dienų, o vidutinė apskaičiuota metinė palūkanų norma – 1,97%. Pinigų srautų ataskaitoje terminuoti indėliai priskiriami pinigams ir pinigų ekvivalentams.

2012 metai įsigyti trumpalaikiai Vyriausybės vertybiniai popieriai:

(tūkst. Lt)

Įsigijimo data	Išpirkimo data	Nominali vertė	Įsigijimo kaina	Balansinė vertė
2012-09-26	2013-09-25	5 000	4 957	4 959
2012-09-26	2013-09-25	3 000	2 976	2 980
Iš viso:		8 000	7 933	7 939

11 PASTABA. PINIGAI

Straipsniai	2012 m. gruodžio 31 d. duomenys, Lt	2011 m. gruodžio 31 d. duomenys, Lt
1. Pinigai banke litais	60 754 776	70 399 718
2. Pinigai banke valiuta	-	-
3. Pinigai kasoje	10 186	49 818
4. Terminuoti indėliai	119 345 000	213.400.000
5. Trumpalaikės investicijos	7 939 817	-
Iš viso:	188 049 790	283 849 536

12 PASTABA. ĮMONĖS SAVININKO KAPITALAS

2012 m. gruodžio 31 d. įmonės įstatinį (savininko) kapitalą sudarė 1 965 896 039 Lt (2011 m. gruodžio 31 d. – 1 965 896 039 Lt).

13 PASTABA. PELNO PASKYRSTYMO PROJEKTAS

Straipsniai	Suma, Lt
Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pradžioje	(1 588 158 055)
Praėjusių finansinių metų pelno (nuostolio) koregavimas	(7 288 846)
Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pradžioje po koregavimo	(1 595 446 901)
Ataskaitinių finansinių metų grynas pelnas (nuostoliai)	26 587 284
Paskirstytinas pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pabaigoje	(1 568 859 617)
Pervedimai iš rezervų	-
Paskirstytinas pelnas	-
Pelno paskirstymas:	-
į privalomąjį rezervą	-
į rezervus, naudojamus darbuotojų premijoms, socialiniams, kultūriniais ir panašioms tikslams	-
į kitus rezervus	-
Nepaskirstytasis rezultatas pelnas (nuostoliai) perkeliama (perkeliami) į kitus finansinius metus	(1 568 859 617)

14 PASTABA. DOTACIJOS, SUBSIDIJOS

2012 m. gruodžio 31 d. dotacijos ir subsidijos sudarė:

Straipsniai	2012 m. gruodžio 31 d. duomenys, tūkst. Lt	2011 m. gruodžio 31 d. duomenys, tūkst. Lt
Dotacijos ir subsidijos-avansiniai mokėjimai	1 029	1 029
Dotacijos ir subsidijos - gautos atsargos	11 014	9 992
Dotacijos ir subsidijos - ilgalaikis turtas	58 105	37 422
Dotacijos ir subsidijos - nematerialus turtas	1 964	635
Dotacijos ir subsidijos - avansiniai mokėjimai statybos darbams	87 315	89 857
Dotacijos ir subsidijos - statybos darbai	604 869	606 742
Dotacijos ir subsidijos - neapmokėtos skolos tiekėjams	(14 693)	(31 046)
Dotacijos ir subsidijos - ateinančių laikotarpių sąnaudos	129	28
Gautinos dotacijos ir subsidijos	595 016	616 369
Iš viso:	1 344 748	1 331 028

Įmonės balanse, gautinos dotacijos ir subsidijos tuo pačiu yra apskaitomos ir kitų gautinų sumų straipsnyje.

Dotacijos bei subsidijos yra skirtos elektrinės uždarymo sąnaudų finansavimui, kitiems su elektrinės eksploatavimu bei uždarymu susijusiems projektams, tame tarpe energetikos sektoriaus restruktūrizacijai, aplinkosauginėms investicijoms, energijos tiekimo saugumo užtikrinimui ir pan.

Didžiausią dotacijų ir subsidijų davėjai yra Tarptautinis Ignalinos atominės elektrinės eksploatacijos nutraukimo rėmimo fondas (TIENRF), Lietuvos Respublikos vyriausybė (NAC), Europos sąjungos komitetas (ESK).

Per 2012 metus buvo įsisavintos lėšos pagal šias programas:

Programa	Suma, tūkst. Lt	Šaltinis
Statybos aikštelių parengimas Ignalinos AE eksploatavimo nutraukimui	788	ESK
Įrangos ir medžiagų, reikalingos su IAE eksploatavimo nutraukimu susijusioms IAE personalo veikloms 2011 metais, pirkimai	4 362	ESK
Įrangos ir medžiagų, reikalingos su IAE eksploatavimo nutraukimu susijusioms IAE personalo veikloms 2012 metais, pirkimai	4 680	ESK
Komunalinės paslaugos, reikalingos su eksploatavimo nutraukimu susijusioms veikloms	60 551	ESK
Išoriniai darbai ir paslaugos, reikalingi su IAE eksploatavimo nutraukimu susijusioms IAE personalo veikloms 2012 metais	2 104	ESK
Išoriniai darbai ir paslaugos, reikalingi su IAE eksploatavimo nutraukimu susijusioms IAE personalo veikloms 2011 metais	135	ESK
Su IAE eksploatavimo nutraukimu susijusios IAE personalo veiklos 2012 metais	95 231	ESK
VĮ IAE išeitinių išmokų išlaidoms 2012 m. kompensavimas	17	NAC
VĮ IAE žemės mokesčio, mokesčio už aplinkos teršimą, mokesčio už gamtos išteklius išlaidoms 2012 m. kompensavimas	192	NAC
Užtikrinti VĮ Ignalinos atominės elektrinės priežiūrą, gaisrų prevencija ir incidentų likvidavimą, fizinę saugą ir įgyvendinti reikiamus pakeitimus	25 738	NAC
Išlaidų, susijusių su darbo užmokesčio mokesčiais, kompensavimas	21 244	NAC
Mažo ir vidutinio aktyvumo trumpaamžių radioaktyviųjų atliekų paviršinis kapinynas (projektavimas)	10 202	TIENRF
Medžiagų radioaktyvumo (nebekontroliuojamieji lygiai) matavimo įrenginiai	173	TIENRF
Konsultacinė parama IAE	8 457	TIENRF
Medžiagų radioaktyvumo (nebekontroliuojamieji lygiai) matavimo įrenginiai, IAE 1-ojo bloko turbinų salės įrangos deaktivavimo ir išmontavimo projekto rengimas	2 815	TIENRF
Laikinoji panaudoto branduolinio kuro saugykla (LPBKS)	19 692	TIENRF
Konsultacinės paslaugos dėl IAE VI pastato įrangos išmontavimo ir deaktivavimo projekto rengimo	560	TIENRF
Konsultacinės paslaugos IAE termofikacijos įrangos išmontavimo ir deaktivavimo projekto rengimas	270	TIENRF
Iš viso:	257 211	

15 PASTABA. ĮMONĖS ĮSIPAREIGOJIMŲ BŪKLĖ

Mokėtinų sumų skaidymas pagal rūšis	Skolos ar jų dalys, apmokėtinos, Lt	
	Per vienerius metus	Po vienerių metų
Finansinės skolos	-	-
1. Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis	-	-
Atidėjimai	-	2 334 248
1. Pensijų ir panašių įsipareigojimų	-	2 334 248
Skolos tiekėjams	26 620 124	-
Gauti išankstiniai apmokėjimai:	718 781	-
1. Gauti išankstiniai apmokėjimai	674 028	-
2. Sukauptos sąnaudos	44 753	-
Pelno mokesčio įsipareigojimai	-	-
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai:	14 927 947	-

Mokėtinų sumų skaidymas pagal rūšis	Skolos ar jų dalys, apmokėtinos, Lt	
	Per vienerius metus	Po vienerių metų
1. Mokėtinas darbo užmokestis	3 869 117	-
2. Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	3 092 112	-
3. Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	783 085	-
4. Mokėtinos garantinio fondo įmokos	15 499	-
5. Sukauptos atostoginių sumos	7 168 134	-
Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai:	5 031 269	-
1. Mokėtinai mokesčiai (išskyrus pelno mokestį)	33 679	-
2. Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	4 997 590	-
Iš viso:	47 298 121	2 334 248

16 PASTABA. NEPINIGINIAI SANDORIAI

Pagrindiniai nepiniginiai sandoriai susiję su ilgalaikio materialiojo turto įsigijimu, naudojant gauto finansavimo (dotacijų ir subsidijų) lėšas, kurias donoriai tiesiogiai perveda ilgalaikio materialiojo turto pardavėjams bei rangovams.

17 PASTABA. ĮMONĖS TEISĖS IR ĮSIPAREIGOJIMAI, NENURODYTI BALANSE

Elektrinės eksploatacijos nutraukimo ir demontavimo įsipareigojimai

Vadovaujantis 2004 m. lapkričio 25 d. Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimu Nr. 1491 „Dėl Valstybės Įmonės Ignalinos atominės elektrinės pirmojo bloko sustabdymo datos“, Įmonės pirmasis blokas buvo sustabdytas 2004 m. gruodžio 31 d. Nacionalinėje energetikos strategijoje, patvirtintoje Lietuvos Respublikos Seimo 2002 m. spalio 10 d. nutarimu Nr. IX-1130 (Žin., 2002, Nr. 99-4397), sustabdytas antrasis Ignalinos AE blokas 2009 metais gruodžio 31 d.

2002 m. lapkričio 26 d. Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimu Nr. 1848 buvo pasirinktas elektrinės nedelstino išmontavimo būdas. Tai nepertraukiamas procesas, kai elektrinė po galutinio sustabdymo pradama išmontuoti, o baigiama visišku teritorijos ir radioaktyviųjų atliekų sutvarkymu.

2005 m. vasario 2 d. Lietuvos Respublikos vyriausybės nutarimu Nr. 117 „Dėl Valstybės įmonės Ignalinos atominės elektrinės pirmojo ir antrojo blokų eksploataavimo nutraukimo programos patvirtinimo“ patvirtinta Valstybės įmonės Ignalinos atominė elektrinė pirmojo ir antrojo blokų eksploataavimo nutraukimo programa, tačiau nėra tiksliai įvertinti elektrinės eksploataavimo nutraukimo ir demontavimo kaštai. Be to, nėra nurodymų dėl atidėjimų formavimo demontavimo išlaidų įsipareigojimams vykdyti.

Preliminariais, įmonėje atliktais paskaičiavimais, Ignalinos atominės elektrinės uždarymui 2000-2029 metais reikėtų apie 2,13 mlrd. EUR.

Elektrinės uždarymo finansavimas

1995 m. lapkričio 2 d. Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimu Nr. 1403 buvo patvirtinti Valstybės įmonės „Ignalinos atominė elektrinė“ eksploataavimo nutraukimo fondo (toliau – Fondas) nuostatai. 2001 m. liepos 12 d. Lietuvos Respublikos Seimas priėmė Fondo įstatymą kuriame numatyta, kad Fondo steigėjas yra Lietuvos Respublikos Vyriausybė, valdytojas – Fondo taryba, kurią skiria Lietuvos Respublikos Vyriausybė, tvarkytojas – Lietuvos Respublikos ūkio ministerija, laikytojas – Lietuvos Respublikos finansų ministerija. Įmonė kiekvienais metais mokėjo į šį fondą LR Vyriausybės nustatytą procentą nuo pajamų už parduotą elektros energiją. Fondo pajamas taip pat sudaro užsienio šalių įnašai, investavimo ir kitos pajamos. Pagal įstatymą, Fondo lėšos yra naudojamos eksploataavimo nutraukimo techniniams ir socialiniams projektams, radioaktyviosioms atliekoms tvarkyti bei branduolinei žalai atlyginti. Iki 2009 m. gruodžio 31 d. Įmonė Fondui priskaičiavo 474 mln. Lt. Šios Įmonės sukauptos lėšos nebūtų pakankamos jos veiklos nutraukimui ir todėl veiklos nutraukimas bus priklausomas nuo tarptautinių donorų suteiktos paramos.

Europos komisijos iniciatyva 2000 m. Europos rekonstrukcijos ir plėtros bankas (toliau – ERPB) įkūrė Tarptautinį Ignalinos eksploatavimo nutraukimo rėmimo fondą (toliau – Tarptautinis fondas). ERPB yra šio fondo administratorius. Tarptautinio fondo tikslas yra tiekti prekes ir paslaugas, reikalingas Įmonės uždarymo darbams bei Įmonės uždarymo sąlygotiems Lietuvos energetikos sektoriaus pertvarkymo ir modernizavimo darbams.

2007 m. gruodžio 5 d. Lietuvos Respublikos Vyriausybė nutarimu Nr. 1290 buvo patvirtintos 2007-2013 metų Ignalinos programos (Europos Bendrijos finansinis mechanizmas skiriamas 2007-2013 metų laikotarpių padėti Lietuvos Respublikai nutraukti valstybės įmonės Ignalinos atominė elektrinė eksploatavimą ir spręsti valstybės įmonės Ignalinos atominės elektrinės galutinio sustabdymo ir eksploatavimo nutraukimo padarinių sukeltas problemas) įgyvendinimo Lietuvoje taisyklės. Kuriose nurodyta, kad programos koordinuojančioji institucija yra Lietuvos Respublikos Energetikos ministerija, programos lėšų valdymo institucija yra Lietuvos Respublikos finansų ministerija, CPVA - institucija atsakinga už Ignalinos programos projektų pirkimų vykdymą ir kontrolę, projektų sutarčių sudarymą, projektų tinkamą išlaidų apmokėjimą ir projektų lėšų panaudojimo kontrolę pagal Europos Komisijos nustatytus reikalavimus.

Civilinė atsakomybė

Įmonė nėra apdraudusi savo civilinės atsakomybės branduolinei žalai atlyginti.

Lietuvos Respublikos branduolinės energetikos įstatymas numato, kad branduolinės energetikos objektą eksploatuojanti organizacija privalo apdrausti jos valdomą objektą ar kitaip užsitikrinti lėšas, reikalingas branduolinei žalai atlyginti. Jeigu draudimo ir kitų turimų lėšų nepakanka branduolinei žalai atlyginti, trūkstamos sumos išmokėjimą garantuoja Vyriausybė, laikydamasi Lietuvos Respublikos prisiimtų įsipareigojimų pagal Vienos konvenciją.

Teisminiai procesai, gautos pretenzijos

Įmonė yra gavusi pretenziją iš UAB „Kašgarija“ dėl 930.000,00 eurų vykdant šilumos sistemos modernizavimo B5-5/CA011 sutartį. Su gauta pretenzija įmonė nesutiko ir informavo apie tai UAB „Kašgarija“. Šių metų Lietuvos apeliaciniame teisme nagrinėjama civilinė byla pagal ieškovo UAB „AV investicija“ ieškinį atsakovui VĮ Ignalinos atominė elektrinė dėl 1.115.501,36 Lt skolos priteisimo. Bylos nagrinėjimas numatytas 2013 m. kovo 26d. Vilniaus apygardos teisme nagrinėjama civilinė byla pagal ieškovo UAB „AV investicija“ ieškinį atsakovui VĮ Ignalinos atominė elektrinė dėl 1.306.967,39 Lt skolos ir delspinigių priteisimo. Bylos nagrinėjimas numatytas 2013 m. balandžio 3d.

Vilniaus apygardos teisme nagrinėjama civilinė byla pagal ieškovo, jungtinės veiklos sutarties pagrindu veikiančios ūkio subjektų sudarytos iš UAB „Specialus montažas – NTP“, Lietuvos energetikos instituto, AB „VNIIAES“ (Visų Rusijos atominių elektrinių mokslinio tyrimo institutas), atstovaujamos atsakingojo partnerio UAB „Specialusis montažas – NTP“, ieškinį, kurio prašoma: konstatuoti, kad vykdydamas dezaktyvacijos darbus atsakovo VĮ Ignalinos atominė elektrinė personalas pažeidė Ieškovo sukurtą Ignalinos atominės elektrinės I-ojo energijos bloko pagrindinio cirkuliacinio kontūro prapūtimo, aušinimo ir baipasinio valymo sistemų vidinių paviršių dezaktyvacijos technologiją ir tai buvo daugkartinės priverstinės cirkuliacijos kontūro išsisandaravimo priežastis. Dėl Atsakovo personalo kaltės buvo nutraukti DPCK dezaktyvacijos darbai ir ieškovui nepagrįstai nesumokėta už paruoštus dezaktyvacijos technologijos 1-jį, 2-jį, 3-jį etapus 1.151.363,64 eurų. Bylos nagrinėjimas šiuo metu yra sustabdytas.

Vilniaus apygardos teisme, rašytinio proceso tvarka, nagrinėjama civilinė byla pagal ieškovo UAB „G4S Lietuva“ dėl 12.523,96 Lt skolos ir delspinigių priteisimo. Posėdžio laikas nenustatytas. Tikėtina pretenzija iš rangovo vykdant B9-2 projektą, galima pretenzijos suma 100-200 tūkst. eurų.

18 PASTABA. FINANSINIAI RYŠIAI SU ĮMONĖS VADOVAIS IR KITAIS SUSIJUSIAIS ASMENIMIS

Rodikliai	2012 m. gruodžio 31 d. duomenys, tūkst. Lt	2011 m. gruodžio 31 d. duomenys, tūkst. Lt	Likutis finansinių metų pabaigoje, tūkst. Lt
A. Per metus priskaičiuotos sumos, susijusios su darbo santykiais:			
1. Vadovams	628	895	51
2. Kitiems susijusiems asmenims	–	–	–
B. Įmonės suteiktos paskolos:	–	–	–
1. Vadovams	–	–	–
2. Kitiems susijusiems asmenims	–	–	–
C. Gautos paskolos:	–	–	–
1. Iš vadovų	–	–	–
2. Iš kitų susijusių asmenų	–	–	–
D. Neatlygintinai perduotas turtas ir dovanos:	–	–	–
1. Vadovams	–	–	–
2. Kitiems susijusiems asmenims	–	–	–
E. Suteiktos įvairios garantijos įmonės vardu:	–	–	–
1. Vadovams	–	–	–
2. Kitiems susijusiems asmenims	–	–	–
F. Kitos reikšmingos sumos, per metus priskaičiuotos:	–	–	–
1. Vadovams	–	–	–
2. Kitiems susijusiems asmenims	–	–	–
G. Kiti reikšmingi įsipareigojimai įmonei:	–	–	–
1. Vadovų	–	–	–
2. Kitų susijusių asmenų	–	–	–
H. Parduotas turtas:	–	–	–
1. Vadovams	–	–	–
2. Kitiems susijusiems asmenims	–	–	–
Vidutinis vadovų skaičius per metus	4	3	–

19 PASTABA. POBALANSINIAI ĮVYKIAI

Jokių po balansinių įvykių, kuriuos reikėtų atskleisti finansinėse ataskaitose iki ataskaitų pasirašymo dienos neįvyko.

20 PASTABA. APSKAITOS POLITIKOS PASIKEITIMAS IR KLAUDŲ TAISYMAS

Ataskaitiniu laikotarpiu, Įmonė pakeitė savo apskaitos politiką, kas paveikė atvaizduotas sumas einamaisiais ir ankstesniais metais. Šiuos apskaitos politikos pasikeitimo įtaka detaliam aptarta toliau.

Vadovaujantis 13 Verslo apskaitos standarto „Nematerialusis turtas“ pakeitimu, atliktas aplinkos taršos leidimų įkainavimas ne rinkos kaina, o po 0,01 ct.

Vadovaujantis 31 Verslo apskaitos standartu „Atlygis darbuotojui“ priskaičiuoti atidėjiniai pensijoms už 2011 metus – 1 628 980, 00 Lt.

Priskaičiuotas papildomas nusidėvėjimas 2010 - 2011 metais naudotam ilgalaikiam turtui – 5 659 865,00Lt.

		Pasta- bos	2012 m., Lt	2011 m., Lt	Koregavimai, Lt
A.	Ilgalaikis turtas		734 717 177	743 879 972	(9 162 796)
I.	Nematerialusis turtas		660 963	4 163 893	(3 502 930)
I.1	Plėtros darbai		-	-	-
I.2	Patentai, licencijos		394 169	394 169	-
I.3	Programinė įranga		265 294	265 294	-
I.4	Kitas nematerialusis turtas		1 500	3 504 430	(3 502 930)
II.	Materialusis turtas		644 172 027	649 831 892	(5 659 866)
II.1	Žemė		-	-	-
II.2	Pastatai statiniai		19 765 462	23 134 296	(3 368 834)
II.3	Mašinos ir įrenginiai		9 349 736	11 639 519	(2 289 783)
II.4	Transporto priemonės		1 725 051	1 725 051	-
II.5	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai		6 302 793	6 304 041	(1 248)
	Nebaigta statyba		606 996 236	606 996 236	-
II.7	Kitas materialusis turtas		32 749	32 749	-
II.8.	Investicinis turtas		-	-	-
II.8.1.	Žemė		-	-	-
II.8.2.	Pastatai		-	-	-
III.	Finansinis turtas		-	-	-
III.1	Po vienerių metų gautinos sumos		-	-	-
III.2	Kitas finansinis turtas		-	-	-
IV.	Kitas ilgalaikis turtas		89 884 187	89 884 187	-
IV.1	Atidėto pelno mokesčio turtas		-	-	-
IV.2	Kitas ilgalaikis turtas		89 884 187	89 884 187	-
B.	Trumpalaikis turtas		1 026 811 323	1 026 811 323	-
I.	Atsargos, išankstiniai apmokėjimai ir nebaigtos vykdyti sutartys		64 711 843	64 711 843	-
I.1	Atsargos		63 117 255	63 117 255	-
I.1.1	Žaliavos ir komplektavimo gaminiai		63 117 255	63 117 255	-
I.1.2	Nebaigta gamyba		-	-	-
I.1.3	Pagaminta produkcija		-	-	-
I.1.4	Pirktos prekės, skirtos perparduoti		-	-	-
I.1.5.	Ilgalaikis materialus turtas , skirtas parduoti		-	-	-
I.2	Išankstiniai apmokėjimai		1 594 588	1 594 588	-
I.3	Nebaigtos vykdyti sutartys		-	-	-
II.	Per vienerius metus gautinos sumos		678 249 945	678 249 944	-
II.1.	Pirkėjų įsiskolinimas		147 154	147 154	-
II.2	Kitos gautinos sumos		678 102 790	678 102 790	-
III.	Kitas trumpalaikis turtas		213 400 000	213 400 000	-
III.1	Trumpalaikės investicijos		-	-	-
III.2	Terminuoti indėliai		213 400 000	213 400 000	-
III.3	Kitas trumpalaikis turtas		-	-	-
IV.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai		70 449 536	70 449 536	-
	Turtas iš viso:		1 761 528 499	1 770 691 295	(9 162 796)
C.	Nuosavas kapitalas	30	370 449 138	377 737 984	(7 288 846)
I.	ĮMONĖS SAVININKO KAPITALAS		1 965 896 039	1 965 896 039	-

		Pastabos	2012 m., Lt	2011 m., Lt	Koregavimai, Lt
II.	TURTA, KURIS PAGAL ĮSTATYMUS GALI BŪTI TIK VALSTYBĖS NUOSAVYBĖ, ATITINKANTIS KAPITALAS	300		-	-
III.	Perkainojimo rezervas (rezultatai)				-
IV.	Rezervai	33		-	-
IV.1	Privalomasis				-
IV.2	Kiti rezervai	33			-
V.	Nepaskirstytasis pelnas (nuostolis)	34	(1 595 446 901)	(1 588 158 055)	(7 288 846)
V.1	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)	340	(130 510 784)	(123 221 938)	(7 288 846)
V.2	Ankstesniųjų metų pelnas (nuostoliai)	342	(1 464 936 117)	(1 464 936 117)	-
D.	Dotacijos, subsidijos	35	1 331 028 324	1 334 531 254	(3 502 930)
E.	Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai	40:48	60 051 037	58 422 057	1 628 980
I.	Po vienerių metų mokėtinos sumos				-
	ir ilgalaikiai įsipareigojimai	40	1 459 387	-	1 459 387
I.1.	Finansinės skolos	40		-	-
I.1.1	Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs įsipareigojimai			-	-
I.1.2	Kredito įstaigoms	40		-	-
I.1.3	Kitos finansinės skolos				-
I.2.	Skolos tiekėjams				-
I.3.	Gauti išankstiniai apmokėjimai				-
I.4.	Atidėjimai		1 459 387	-	1 459 387
I.4.1	Įsipareigojimų ir reikalavimų padengimo				-
I.4.2	Pensijų ir panašių įsipareigojimų	40400	1 459 387		1 459 387
I.4.3	Kiti atidėjimai	371		-	-
I.5	Atidėtojo mokesčio įsipareigojimai				-
I.6	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai				-
II.	Per vienerius metus mokėtinos sumos				-
	ir trumpalaikiai įsipareigojimai		58 591 650	58 422 057	169 593
II.1.	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis	43		-	-
II.2.	Finansinės skolos	44		-	-
II.2.1	Kredito įstaigoms	440			-
II.2.2	Kitos skolos	441		-	-
	Skolos tiekėjams	45	40 353 850	40 353 850	-
II.4.	Gauti išankstiniai apmokėjimai	46	492 879	492 879	-
II.5.	Pelno mokesčio įsipareigojimai			-	-
II.6.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	471	13 316 794	13 316 794	-
II.7	Atidėjimai				-

		Pastabos	2012 m., Lt	2011 m., Lt	Koregavimai, Lt
II.8	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	471	4 428 127	4 258 534	169 593
	<i>Nuosavo kapitalo ir įsipareigojimų iš viso:</i>		<i>1 761 528 499</i>	<i>1 770 691 295</i>	<i>(9 162 795)</i>

