

AB Mažeikių elektrinė

2005 metų pirmojo pusmečio ataskaita (PAPILDYTA)



TURINYS

I. BENDROSIOS NUOSTATOS	3
II. INFORMACIJA APIE EMITENTO ĮSTATINĮ KAPITALĄ, IŠLEISTUS VERTYBINIUS POPIERIUS IR VALDYMO ORGANŲ NARIUS	5
III. FINANSINĖ PADĖTIS	8
IV. ESMINIAI ĮVYKIAI EMITENTO VEIKLOJE.....	23



I. BENDROSIOS NUOSTATOS

1. Ataskaitinis laikotarpis, už kurį parengta ataskaita

Ataskaita parengta už 2005 metų pirmąjį pusmetį.

2. Pagrindiniai duomenys apie emitentą

Bendrovės pavadinimas	Akcinė bendrovė Mažeikių elektrinė
Kodas	1108 71088
Įstatinis kapitalas	28 713 418 Lt
Adresas	Juodeikių gyv., LT-89467 Mažeikių raj.
Telefonas	(8~443) 97 259
Faksas	(8~443) 97 234
Elektroninis paštas	mazeikiu.elektrine@mel.lt
Interneto tinklapis	www.mel.lt
Teisinė-organizacinė forma	ribotos turtinės atsakomybės juridinis asmuo, akcinė bendrovė
Įregistravimo data ir vieta	2001 m. gruodžio 31 d. Lietuvos Respublikos ūkio ministerijoje
Registras, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys apie bendrovę	Juridinių asmenų registras
Registro tvarkytojas	VĮ Registrų centro Telšių filialo juridinių asmenų registravimo skyrius

3. Informacija apie tai, kur ir kada galima susipažinti su ataskaita bei dokumentais, kuriais naudojantis ji buvo parengta, ir visuomenės informavimo priemonės pavadinimas

Su ataskaita bei kitais dokumentais, kuriais naudojantis ji buvo parengta, galima susipažinti bendrovės buveinėje, Juodeikių gyv., Mažeikių raj., nuo 7.30 iki 11.00 val. ir nuo 12.00 iki 15.00 val. bei AB FMĮ „Finasta“, Konstitucijos pr. 23, Vilniuje.

AB Mažeikių elektrinės visuomenės informavimo priemonės – dienraštis „Lietuvos rytas“, Lietuvos telegramų agentūra ELTA, naujienų agentūra BNS.

4. Asmenys, atsakingi už ataskaitoje pateiktą informaciją

4.1. Už ataskaitą atsakingi emitento valdymo organų nariai, darbuotojai ir administracijos vadovas

Juozas Doniela, generalinis direktorius, tel. (8~443) 97 250, faks. (8~443) 97 234

Vargina Ginkuvienė, vyriausioji finansininkė, tel. (8~443) 97 258, faks. (8~443) 97 234

4.2. Pusmečio ataskaitą pagal bendrovės pateiktą informaciją parengė AB FMĮ „Finasta“ (Konstitucijos pr. 23, Vilnius, tel. (8~5) 278 68 44, faksas (8~5) 278 68 38) bendrovių konsultantė Asta Krušauskaitė. Bendrovė atsako už pateiktos informacijos teisingumą, AB FMĮ „Finasta“ atsako už tinkamą bendrovės pateiktos informacijos įforminimą.



5. Už ataskaitos parengimą atsakingų emitento valdymo organų narių, darbuotojų ir administracijos vadovo bei emitento konsultantų patvirtinimas, kad ataskaitoje pateikta informacija atitinka tikrovę ir nėra nutylėtų faktų, galinčių turėti įtakos investuotojų sprendimams pirkti ar parduoti emitento vertybinius popierius, tų vertybinių popierių rinkos kainai bei jų vertinimui

Generalinis direktorius **Juozas Doniela**

Vyriausioji finansininkė **Vargina Ginkuvienė**

AB FMI „Finasta“ bendrovių konsultantė **Asta Krušnauskaitė**

Ataskaitos pasirašymo data – 2005 m. rugpjūčio 16 d.

Ataskaitos parengimo vieta – AB FMI „Finasta“ (Konstitucijos pr. 23, Vilnius)



II. INFORMACIJA APIE EMITENTO ĮSTATINĮ KAPITALĄ, IŠLEISTUS VERTYBINIUS POPIERIUS IR VALDYMO ORGANŲ NARIUS

6. Emitento įstatinis kapitalas

6.1. Juridinių asmenų registre įregistruotas įstatinis kapitalas

6.1. lentelė. Įstatinio kapitalo struktūra

Akcijų rūšis	Akcijų skaičius, vnt.	Nominali vertė, Lt	Bendra nominali vertė, Lt	Dalis įstatiniame kapitale, proc.
Paprastosios vardinės akcijos	28 713 418	1	28 713 418	100,00

Visos AB Mažeikių elektrinės akcijos yra pilnai apmokėtos.

6.2. Informacija apie numatomą įstatinio kapitalo didinimą konvertuojant ar keičiant į akcijas išleistus skolos ar išvestinius vertybinius popierius

7. Akcininkai

2005 m. birželio 30 d. bendras AB Mažeikių elektrinės akcininkų skaičius – 4 554.

7.1. lentelė. Akcininkai, 2005 m. birželio 30 d. nuosavybės teise turėję daugiau kaip 5 proc. emitento įstatinio kapitalo

Akcininko vardas, pavardė (įmonės pavadinimas, rūšis, buveinės adresas, kodas)	Akcininkui nuosavybės teise, priklausančių paprastųjų vardinių akcijų skaičius, vnt.	Turima įstatinio kapitalo dalis, proc.	Nuosavybės teise priklausančių akcijų suteikiama balsų dalis, proc.	Akcininkui su kartu veikiančiais asmenimis priklausančių balsų dalis, proc.
VALSTYBĖ, atstovaujama VĮ VALSTYBĖS TURTO FONDO Vilniaus g. 16, LT-01507 Vilnius 1100 73154	24 612 296	85,72	85,72	----
E.ON ENERGIE AG Nymphenburger Str.39, 80 335 Munchen, Germany HRB No 132000	3 131 034	10,90	10,90	----

8. Vertybiniai popieriai, kurie nepadidina dalyvavimo įstatiniame kapitale, bet kurių apyvartą reglamentuoja Vertybinių popierių rinkos įstatymas

9. Emitento vertybinių popierių antrinė apyvarta

AB Mažeikių elektrinės vertybiniai popieriai yra AB „Vilniaus vertybinių popierių birža“, toliau vadinama VVPB, Einamajame prekybos sąraše.



9.1. lentelė. AB Mažeikių elektrinės akcijų pagrindinės charakteristikos

Akcijų rūšis	VP ISIN kodas	Akcijų skaičius, vnt.	Nominali vertė, Lt	Bendra nominali vertė, Lt
Paprastosios vardinės akcijos	LT0000126369	28 713 418	1	28 713 418

9.2. lentelė. Prekyba AB Mažeikių elektrinės paprastosiomis vardinėmis akcijomis VVPB centrinėje rinkoje

Ataskaitinis periodas	Kaina, Lt			Apyvarta, Lt			Data pask. sesijos	Bendra apyvarta	
	didž.	maž.	pask. sesijos	didž.	maž.	pask. sesijos		vnt.	Lt
2005 m. I ketv.	3,50	2,05	2,90	8 974,42	-	29,00	2005-03-31	32 766	88 447,02
2005 m. II ketv.	3,11	2,25	3,00	18 888,20	-	6 000,00	2005-06-30	59 787	155 299,51

10. Sutartys su vertybinių popierių viešosios apyvartos tarpininkais

AB Mažeikių elektrinė yra pasirašiusi sutartis su AB FMĮ „Finasta“ (Konstitucijos pr. 23, Vilnius) dėl bendrovės išleistų vertybinių popierių apskaitos tvarkymo bei dividendų išmokėjimo akcininkams už 2002–2004 finansinius metus.

11. Valdymo organų nariai

11.1. Pareigos, vardai ir pavardės, duomenys apie dalyvavimą emitento įstatiniame kapitale

11.1.1. lentelė. AB Mažeikių elektrinės valdymo organų nariai

Vardas, pavardė	Pareigos	Turima kapitalo / balsų dalis, proc.
STEBĖTOJŲ TARYBA		
Raimondas Sedlevičius	Pirmininkas	-
Rūta Motiejūnaitė	Narė	-
Janina Butkevičienė	Narė	-
VALDYBA		
Juozas Doniela	Pirmininkas, generalinis direktorius	-
Vargina Ginkuvienė	Narė, vyriausioji finansininkė	0,002
Vida Dzermeikienė	Narė	-
Remigijus Kalkauskas	Narys, technikos direktorius	-
Nijolė Bieliauskienė	Narė	-
ADMINISTRACIJA		
Juozas Doniela	Generalinis direktorius	-
Vargina Ginkuvienė	Vyriausioji finansininkė	0,002

11.2. Duomenys apie dalyvavimą kitų įmonių, įstaigų ir organizacijų veikloje (įmonės, įstaigos ar organizacijos pavadinimas, pareigos), turima didesnė kaip 5 proc. įmonių kapitalo ir balsų dalis, proc.)

11.2.1. lentelė. Dalyvavimas kitų įmonių, įstaigų ir organizacijų veikloje

Vardas, pavardė	Įmonės, įstaigos, organizacijos pavadinimas, pareigos	Kitų įmonių kapitalo ir balsų dalis (daugiau kaip 5 proc.)
Raimondas Sedlevičius	VĮ Valstybės turto fondo turto valdymo direktorius	-
	AB „Lietuvos avialinijos“ stebėtojų tarybos pirmininkas	-
	AB „Lietuvos jūrų laivininkystė“ stebėtojų tarybos pirmininkas	-
	AB Lietuvos telegramų agentūra ELTA valdybos narys	-



11.2.1. lentelės tęsinys

Vardas, pavardė	Įmonės, įstaigos, organizacijos pavadinimas, pareigos	Kitų įmonių kapitalo ir balsų dalis (daugiau kaip 5 proc.)
Rūta Motiejūnaitė	VĮ Valstybės turto fondo akcijų valdymo skyriaus viršininkė	-
	AB „Jiesia“ valdybos narė	-
	AB Lietuvos telegramų agentūros ELTA valdybos narė	-
	AB „Lietuvos avialinijos“ valdybos pirmininkė	-
	UAB projektavimo firma „Saistas“ valdybos narė	-
	UAB „Kauno signalas“ valdybos narė	-
Janina Butkevičienė	Lietuvos Respublikos ūkio ministerijos Energetikos departamento elektros ir šilumos skyriaus vyriausioji specialistė	-
Vida Dzermeikienė	Lietuvos Respublikos ūkio ministerijos Energetikos departamento elektros ir šilumos skyriaus vedėja	-
	AB Lietuvos elektrinės valdybos narė	-
	AB „Lietuvos energija“ valdybos narė	-
Nijolė Bieliauskienė	VĮ Valstybės turto fondo akcijų valdymo skyriaus specialistė	-
	AB „Ortopedijos technika“ stebėtojų tarybos narė	-

Kiti bendrovės valdymo organų nariai kitų įmonių veikloje bei kapitale nedalyvauja.



III. FINANSINĖ PADĖTIS

Nuo 2005 m. sausio 1 d. AB Mažeikių elektrinė apskaitą tvarko pagal Tarptautinius apskaitos standartus. Šiame skyriuje pateikiamos bendrovės finansinės ataskaitos yra parengtos pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus.

12. Balansas, Lt

EIL. NR.	TURTAS	PASTABOS	2005-06-30	2004-12-31	2004-06-30
A.	ILGALAIKIS TURTAS		38 639 735	35 972 218	32 096 326
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS	01	65 881	89 661	83 846
I.1.	Plėtros darbai				
I.2.	Prestižas				
I.3.	Patentai, licencijos		25 910	34 853	44 017
I.4.	Programinė įranga		39 971	54 808	39 829
I.3.	Kitas nematerialusis turtas				
II.	MATERIALUSIS TURTAS	02	38 573 854	35 882 557	32 012 480
II.1.	Žemė		2 724	2 724	2 724
II.2.	Pastatai ir statiniai		24 865 320	24 240 963	23 925 525
II.3.	Mašinos ir įrenginiai		8 750 956	5 991 249	5 165 644
II.4.	Transporto priemonės		89 352	125 287	154 618
II.5.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai		1 449 556	1 673 921	1 706 272
II.6.	Nebaigta statyba		3 415 946	3 848 413	1 016 734
II.7.	Kitas materialusis turtas				40 963
III.	FINANSINIS TURTAS				
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		14 519 963	19 198 499	23 402 144
I.	ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS	03	9 232 357	9 607 603	7 590 526
I.1.	Atsargos		8 923 224	9 553 277	7 209 623
I.1.1.	Žaliavos ir komplektavimo gaminiai		8 923 224	9 553 277	7 209 623
I.1.2.	Nebaigta gamyba				
I.1.3.	Pagaminta produkcija				
I.1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti				
I.2.	Išankstiniai apmokėjimai		309 133	54 326	380 903
I.3.	Nebaigtos vykdyti sutartys				
II.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS	04	3 604 320	9 226 059	9 253 414
II.1.	Pirkėjų įsiskolinimas iš viso		2 377 108	7 879 132	7 779 141
II.2.	Dukterinių ir asocijuotų įmonių skolos				
II.3.	Kitos gautinos sumos		1 227 212	1 346 927	1 474 273
III.	KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS				6 224 097
III.1.	Trumpalaikės investicijos				
III.2.	Terminuoti indėliai				6 224 097
III.3.	Kitas trumpalaikis turtas				
IV.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI		1 683 286	364 837	334 107
	TURTAS IŠ VISO		53 159 698	55 170 717	55 498 470



EIL. NR.	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	PASTABOS	2005-06-30	2004-12-31	2004-06-30
C.	NUOSAVAS KAPITALAS	05	36 795 084	39 871 493	41 916 585
I.	KAPITALAS		28 713 418	28 713 418	28 713 418
I.1.	Įstatinis (pasirašytasis)		28 713 418	28 713 418	28 713 418
I.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)				
I.2.	Akcijų priedai				
I.3.	Savos akcijos (-)				
II.	PERKAINAVIMO REZERVAS (REZULTATAI)		412 151	412 151	412 151
III.	REZERVAI		8 569 940	2 871 342	2 871 342
III.1.	Privalomasis		2 871 342	2 871 342	2 871 342
III.2.	Rezervas savoms akcijoms įsigyti				
III.3.	Kiti rezervai		5 698 598		
IV.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS(NUOSTOLIAI)		(900 425)	7 874 582	9 919 674
IV.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		(1 006 470)	2 977 241	5 022 333
IV.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		106 045	4 897 341	4 897 341
D.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS				
E.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI		16 364 614	15 299 224	13 581 885
I.	PO VIENERIŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	06	4 493 523	4 493 523	5 140 703
I.1.	Finansinės skolos		4 493 523	4 493 523	5 140 703
I.1.1.	Lizingo (finansinės nuomos) ir panašūs įsipareigojimai				
I.1.2.	Kredito įstaigoms		4 493 523	4 493 523	5 140 703
I.1.3.	Kitos finansinės skolos				
I.2.	Skolos tiekėjams				
I.3.	Gauti išankstiniai apmokėjimai				
I.4.	Atidėjimai				
I.5.	Atidėtieji mokesčiai				
I.6.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai				
II.	PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	07	11 871 091	10 805 701	8 441 182
II.1.	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis		378 785	700 714	307 121
II.2.	Finansinės skolos				
II.3.	Skolos tiekėjams		9 583 134	8 291 677	6 430 595
II.4.	Gauti išankstiniai apmokėjimai				50
II.5.	Pelno mokesčio įsipareigojimai		345 962	345 962	80 635
II.6.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		1 022 253	551 305	473 023
II.7.	Atidėjimai				523 876
II.8.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		540 957	916 043	625 882
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		53 159 698	55 170 717	55 498 470



13. Pelno (nuostolio) ataskaita, Lt

EIL. NR.	STRAIPSNIAI	2005 M. I PUS METIS	2005 M.	2004 M. I PUS METIS
I.	PARDAVIMO PAJAMOS	65 153 318	125 667 771	63 791 534
II.	PARDAVIMO SAVIKAINA	65 548 557	120 227 117	58 102 154
III.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	(395 239)	5 440 654	5 689 380
IV.	VEIKLOS SĄNAUDOS	551 862	1 418 413	540 850
IV.1.	Pardavimų			
IV.2.	Bendrosios ir administracinės	551 862	1 418 413	540 850
V.	TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)	(947 101)	4 022 241	5 148 530
VI.	KITA VEIKLA	30 760	3 525	(19 037)
VI.1.	Pajamos	102 323	204 711	87 786
VI.2.	Sąnaudos	71 563	201 459	106 823
VII.	FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA	(90 129)	(265 150)	(107 160)
VII.1.	Pajamos	45 424	54 385	32 364
VII.2.	Sąnaudos	135 553	319 535	139 524
VIII.	ĮPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)	(1 006 470)	3 760 343	5 022 333
IX.	PAGAUTĖ			
X.	NETEKIMAI			
XI.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ	(1 006 470)	3 760 343	5 022 33
XII.	PELNO MOKESTIS		783 102	
XIII.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	(1 006 470)	2 977 241	



13.1. Nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita, Lt

	Apmokė- tas įstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akci- jos (-)	Perkainojimo rezervas (rezultatai)		Įstatymo numatyti rezervai		Kiti rezervai		Nepaskirsty- tasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialio- jo turto	Finansi- nio turto	Privaloma- sis	Savų akcijų įsigijimo	Nepaskir- styti	Paskirstytini		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I. Likutis 2003 m. gruodžio 31 d.	28 713 418	0	0	412 151	0	1 084 233	0	5 468 110	1 831 669	69 808	37 579 389
I.1. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas / nuostoliai											0
I.2. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas / nuostoliai										5 022 333	5 022 333
I.3. Dividendai										(574 268)	(574 268)
I.4. Sudaryti rezervai						1 787 109		(5 468 110)	(1 720 800)	5 401 801	0
I.5. Panaudoti rezervai									(110 869)		(110 869)
I.6. Įstatinio kapitalo didinimas / mažinimas											0
II. Likutis 2004 m. birželio 30 d.	28 713 418	0	0	412 151	0	2 871 342	0	0	0	9 919 674	41 916 585
II.1. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas / nuostoliai											0
II.2. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas / nuostoliai										(2 045 092)	(2 045 092)
II.3. Dividendai											0
II.4. Kitos išmokos											0
II.5. Sudaryti rezervai											0
II.6. Panaudoti rezervai											0
II.7. Įstatinio kapitalo didinimas / mažinimas											0
III. Likutis 2004 m. gruodžio 31 d.	28 713 418	0	0	412 151	0	2 871 342	0	0	0	7 874 582	39 871 493
III.1. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas / nuostoliai											0
III.2. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas / nuostoliai										(1 006 470)	(1 006 470)
III.3. Dividendai										(2 009 939)	(2 009 939)
III.4. Kitos išmokos										(60 000)	(60 000)
III.5. Sudaryti rezervai									5 698 598	(5 698 598)	0
III.6. Panaudoti rezervai											0
IV. Likutis 2005m. birželio 30 d.	28 713 418	0	0	412 151	0	2 871 342	0	0	5 698 598	(900 425)	36 795 084



13.2. Pinigų srautų ataskaita, Lt

EIL. NR.	STRAIPSNIAI	PASTABOS	2005-06-30	2004-12-31	2004-06-30
I.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI				
I.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		(1 006 470)	2 977 241	4 268 983
I.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		2 351 686	3 707 438	1 902 072
I.3.	Po vienerių metų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas				
I.4.	Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas		630 053	(1 703 240)	640 414
I.5.	Išankstinių apmokėjimų (padidėjimas) sumažėjimas		(216 966)	(15 412)	(341 989)
I.6.	Nebaigtų vykdyti sutarčių (padidėjimas) sumažėjimas				
I.7.	Pirkėjų išsiskolinimo (padidėjimas) sumažėjimas		5 502 024	(1 174 624)	(1 134 633)
I.8.	Dukterinių ir asocijuotų įmonių skolų (padidėjimas) sumažėjimas				
I.9.	Kitų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas		119 715	(421 611)	(548 957)
I.10.	Kito trumpalaikio turto (padidėjimas) sumažėjimas				
I.11.	Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų išankstinių apmokėjimų padidėjimas (sumažėjimas)				
I.12.	Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų išankstinių apmokėjimų padidėjimas (sumažėjimas)		1 291 457	(561 544)	(1 299 488)
I.13.	Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)			265 327	753 350
I.14.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		470 948	(332 105)	53 508
I.15.	Atidėjimų padidėjimas (sumažėjimas)				
I.16.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		(375 086)	(83 506)	200 601
I.17.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		(86 545)	(89 158)	53 216
	GRYNEJI PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		8 680 816	2 568 806	4 547 077
II.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI				
II.1.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas		(4 976 464)	(4 010 225)	(243 686)
II.2.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) perleidimas				
II.3.	Ilgalaikių investicijų įsigijimas				
II.4.	Ilgalaikių investicijų perleidimas				
II.5.	Paskolų suteikimas				
II.6.	Paskolų susigrąžinimas				
II.7.	Gauti dividendai, palūkanos		6 443		12 151
II.8.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimai				
II.9.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai				
	GRYNEJI INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		(4 970 021)	(4 010 225)	(231 535)



tęsinys

EIL. NR.	STRAIPSNIAI	PASTABOS	2005-06-30	2004-12-31	2004-06-30
III.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI				
III.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		(2 009 939)	(571 776)	(571 776)
III.1.1.	Akcijų išleidimas				
III.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti				
III.1.3.	Savų akcijų supirkimas				
III.1.4.	Dividendų išmokėjimas		(2 009 939)	(571 776)	(571 776)
III.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		(421 387)	(924 340)	(438 760)
III.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		0	0	0
III.2.1.1	Paskolų gavimas				
III.2.1.2	Obligacijų išleidimas				
III.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		(421 387)	(924 340)	(438 760)
III.2.2.1	Paskolų grąžinimas		(318 100)	(647 179)	(296 141)
III.2.2.2	Obligacijų supirkimas				
III.2.2.3	Sumokėtos palūkanos		(103 287)	(277 161)	(142 619)
III.2.2.4	Lizingo (finansinės nuomos) mokejimai				
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				
	GRYNEJI FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		(2 431 326)	(1 496 116)	(1 010 536)
IV.	YPATINGŲJŲ STRAIPSNIŲ PINIGŲ SRAUTAI		0	0	
IV.1.	Ypatingųjų straipsnių pinigų srautų padidėjimas				
IV.2.	Ypatingųjų straipsnių pinigų srautų sumažėjimas				
V.	VALIUTŲ KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA GRYNŲJŲ PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI		38 980	48 656	(518)
VI.	GRYNASIS PINIGŲ SRAUTŲ PADIDĖJIMAS (SUMAŽĖJIMAS)		1 318 449	(2 888 879)	3 304 488
VII.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI LAIKOTARPIO PRADŽIOJE		364 837	3 253 716	3 253 716
VIII.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI LAIKOTARPIO PABAIGOJE		1 683 286	364 837	6 558 204



14. Aiškinamasis raštas

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2005 METŲ I-OJO PUSMEČIO FINANSINĖS ATASKAITOS

Pavadinimas	Akcinė bendrovė Mažeikių elektrinė (toliau – bendrovė).
Buveinės adresas	Juodeikių gyv., Lt-89467 Mažeikių rajonas.
Telefonas	(8*443) 97 250, 97 258,
Telefaksas	(8*443) 97 234.
El. paštas	mazeikiu.elektrine@mel.lt

I. BENDROJI DALIS

Bendrovė įregistruota Ūkio ministerijoje 2001 m. gruodžio 31 d.

Bendrovės registravimo Nr. BĮ 01-250, įmonės kodas 110871088.

Bendrovė įsteigta reorganizuojant SP AB „Lietuvos energija“, perduodant AB Mažeikių elektrinei buvusio filialo „Mažeikių elektrinė“ turta, teises ir pareigas (prievoles), buvusias 2001 m. gruodžio 31 d. 24.00 val. Pagrindinė bendrovės veikla yra patikimai, kokybiškai, efektyviai, saugiai aplinkai ir žmonėms gaminti, tiekti, perduoti, skirstyti elektros ir šilumos energiją. Bendrovė filialų, atstovybių, dukterinių įmonių ir asocijuotų įmonių neturi.

Bendrovė yra Nacionalinės elektros energetikos asociacijos narė.

Bendrovė turi leidimą gaminti elektros energiją; nepriklausomo elektros energijos tiekėjo licenciją.

Trumpas bendrovės veiklos apibūdinimas

Mažeikių elektrinė pradėjo veikti 1979 metais. Elektrinės paskirtis – nepertraukiamai aprūpinti naftos perdirbimo įmonę elektra ir šiluma.

Elektrinėje sumontuoti keturi natūralios cirkuliacijos garo katilai TGME–464 (E–500/140GM) tipo, kurių kiekvieno nominalus našumas – 500 t/h (nominalus šiluminis našumas 348,6 MW), dvi garo turbinos PT–80/100–130/13, viena garo turbina R–50–130/16, kilnojama katilinė PKBM–10/8, kurios nominalus našumas 10 t/h (nominalus šiluminis našumas 9 MW). Ši autonominė katilinė numatyta elektrinės paleidimui po pilno sustojimo.

Degimo proceso metu susidariusioms išmetamosioms dujoms – dūmams (aplinkos orą teršiančioms medžiagoms) išmesti pastatytas 250 m aukščio kaminas, kurio skersmuo viršuje – 6,5 metro.

Projektinis elektrinės galingumas: elektrinis – 210 MW, šiluminis – 650 MW. Elektrinėje naudojamas kuras – labai sieringas, peleningas, M–110-2,5 markės kūryklų mazutas, kuris gaunamas vamzdynais iš AB „Mažeikių nafta“. Artimiausiu metu alternatyvaus kuro deginti nenumatoma, kadangi Mažeikiuose nėra gamtinių dujų dujotiekio, todėl išmetamų teršalų į aplinkos orą kokybė išlieka nepakitusi. Išmetamų teršalų kiekis į atmosferą gali keistis priklausomai nuo AB „Mažeikių nafta“ energijos kiekio poreikio ir mazuto kokybės.

Svarbios sąlygos, kuriomis dirba įmonė ir kurios gali paveikti įmonės plėtrą

Šiuo metu elektrinė yra privatizuojama. Užsitęsęs bendrovės privatizavimas stabdo bendrovės plėtrą aplinkosaugos srityje. Bendrovės politika ir programa aplinkos apsaugos srityje priklausys nuo būsimo bendrovės valdytojo požiūrio į šias problemas.

Bendrovėje įstatinio kapitalo pakitimų nebuvo.



Bendrovėje 2004 m. pabaigoje dirbo 307 darbuotojai, 2005 metų I-ojo pusmečio pabaigoje dirbo 312 darbuotojų.

II. APSKAITOS POLITIKA

Buhalterinė apskaita tvarkoma vadovaujantis Lietuvos Respublikos Buhalterinės apskaitos pagrindų įstatymu, Tarptautiniais apskaitos standartais, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, Finansų ministerijos ir mokesčių inspekcijos įsakymais, bei kitais normatyviniais aktais.

Apskaita tvarkoma naudojant UAB „Labbis“ sukurtą kompiuterinę buhalterinę programą APSKAITA III.

AB Mažeikių elektrinės 2004 metų I-ojo pusmečio ir 2005 m. I-ojo pusmečio finansinė atskaitomybė auditoriaus netikrinta. 2004 m. finansinės atskaitomybės nepriklausomą auditą atliko UAB „Rezultatas“.

2005 metų I-ojo pusmečio finansinės atskaitos parengtos vadovaujantis tais pačiais skaičiavimo metodais kaip ir 2004 metų finansinė atskaitomybė. Tarptautinių apskaitos standartų taikymas neturėjo įtakos finansinių atskaitų rodikliams.

Ilgalaikis materialus ir nematerialus turtas

Ilgalaikis turtas reorganizavimo metu perduotas naujai sukurtai akcinei bendrovei Mažeikių elektrinei pradine (įsigijimo) verte ir nusidėvėjimu, apskaitytu filialo „Mažeikių elektrinė“ 2001 m. gruodžio 31 d. 24 val. balanse. Ilgalaikiam turtui perimtam pagal Turto, teisių ir pareigų (prievolių) perdavimo ir priėmimo aktą 2001 m. gruodžio 29 d. taikomi normatyvai, kurie buvo nustatyti AB „Lietuvos energija“ filialui „Mažeikių elektrinė“.

Nuo 2002 m. sausio 1 d. ilgalaikiu materialiuoju turtu laikomas turtas, kurį bendrovė valdo ir iš kurio tikisi gauti ekonominės naudos būsimaisiais laikotarpiais, kuris bus naudojamas ilgiau nei vienerius metus, kurio įsigijimo (pasigaminimo) savikainą galima patikimai nustatyti ir kurio vertė lygi arba didesnė už 2000 litų. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas tiesiogiai proporcingu (tiesiniu) metodu. Likvidacinė vertė nustatoma ne daugiau 10% įsigijimo savikainos ir ne mažiau kaip 1 Lt. Nusidėvėjimo sąnaudos priskiriamos bendrovės pagrindinės produkcijos pardavimo savikainai. Ilgalaikis materialus turtas įsigijimo metu apskaitoje užregistruojamas įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, balanse parodomas įsigijimo savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą. Ilgalaikio materialiojo turto remonto darbų rezultatai ir jų apskaita:

Pailgina turto naudingo tarnavimo laiką ir pagerina naudingąsias savybes	Darbų vertė didinama turto įsigijimo savikaina ir patikslinamas naudingo tarnavimo laikotarpis.
Pagerina turto naudingąsias savybes	Darbų vertė didinama turto įsigijimo savikaina
Pailgina turto naudingo tarnavimo laiką	Darbų vertė didinama turto įsigijimo savikaina ir patikslinamas naudingo tarnavimo laikotarpis.
Nepagerina naudingųjų turto savybių ir nepailgina naudingo tarnavimo laiko, tik palaiko tinkamą jam eksploatuoti būklę	Darbų vertė pripažįstama ataskaitinio laikotarpio pagrindinės produkcijos gamybos sąnaudomis.

Nematerialiajam turtui priskiriamas identifikuojamas nepiniginis turtas, neturintis materialios formos, kuriuo bendrovė disponuoja ir kurį naudodama tikisi gauti tiesioginės ir netiesioginės ekonominės naudos. Įsigijimo metu nematerialusis turtas registruojamas įsigijimo savikaina, balanse parodomas likutine verte, kuri apskaičiuojama iš įsigijimo savikainos atimant sukauptą amortizaciją. Amortizacija skaičiuojama tiesiogiai proporcingu (tiesiniu) metodu. Likvidacinė vertė nenustatoma. Amortizacijos sąnaudos priskiriamos bendrovės pagrindinės produkcijos pardavimo savikainai.

Pajamų ir sąnaudų pripažinimo principai

Bendrovės tipinė veikla – elektros gamyba ir paskirstymas, garo ir karšto vandens tiekimas.



Pardavimo pajamos pripažįstamos kaupimo principu. Pridėtinės vertės mokestis pajamomis nepripažįstamas. Pajamų dydis iš elektros energijos gamybos ir pardavimo, šilumos energijos tiekimo nustatomas bendrovės ir kliento susitarimu.

Sąnaudos pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginimo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką.

Kitai veiklai, išskyrus finansinę ir investicinę veiklą, priskiriamos naudoto ilgalaikio materialiojo turto perleidimo rezultatas, bendrovės pajamos ir sąnaudos iš patalpų nuomos bei kitos tipinei veiklai nepriskiriamos pajamos ir sąnaudos.

Finansinei ir investicinei veiklai priskiriama: palūkanos, baudos, delspinigiai, užsienio valiutos kurso pasikeitimo rezultatas.

Baudos ir delspinigiai pajamomis (sąnaudomis) pripažįstami tada, kai gaunami arba sumokami pinigai.

Skolinimosi ir kitų panašių išlaidų apskaitos metodai

Palūkanos už gautas paskolas ir kitos su skolinimusi susijusios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tais laikotarpiais, kuriais jos susidaro.

Atsargų, mokesčių, operacijų užsienio valiuta apskaitos metodai

Bendrovėje atsargos apskaitomos jų įsigijimo savikaina ir nurašomos į sąnaudas taikant „pirmas į – pirmas iš“ (FIFO) metodą.

Bendrovė moka šiuos pagrindinius mokesčius: pridėtinės vertės mokestį, gyventojų pajamų mokestį, nekilnojamojo turto mokestį, žemės mokestį, žemės nuomos mokestį, mokestį už valstybinius gamtos išteklius, mokestį už aplinkos teršimą, atskaitymus nuo pajamų pagal Lietuvos Respublikos kelių priežiūros ir plėtros programos finansavimo įstatymą, įmokas į Garantinį fondą, pelno mokestį, valstybinio socialinio draudimo įmokas.

Mokesčiai apskaičiuojami ir mokami vadovaujantis Lietuvos Respublikos įstatymais ir poįstatymiais aktais. Avansinis pelno mokestis mokamas pagal praėjusių metų rezultatus.

Verslo segmentų apibūdinimas ir pajamų bei sąnaudų paskirstymo segmentams būdai

Pagrindiniai verslo segmentai bendrovėje yra elektros gamyba, paskirstymas ir tiekimas, garo ir karšto vandens gamyba ir tiekimas.

Elektros gamybos, paskirstymo ir tiekimo, garo ir karto vandens gamybos ir tiekimo produkcijos apskaitos vienetas yra kWh. Faktiškas atleistų kWh kiekis nustatomas pagal komercinius apskaitos prietaisus.

Sąnaudos tarp pagrindinių segmentų paskirstomos:

1. Technologinio kuro sąnaudos kiekvienai produkcijos rūšiai priskiriamos tiesioginiu būdu, pagal faktiškai sunaudotą kuro kiekį;
2. Žemiau išvardintos sąnaudos priskiriamos tiesioginiu būdu elektros gamybai:
 - 2.1. pirktos elektros energijos, skirtos perparduoti, sąnaudos;
 - 2.2. elektros energijos perdavimo sąnaudos;
 - 2.3. galios rezervo sąnaudos;
 - 2.4. atskaitymai į kelių fondą nuo atleistos elektros energijos.

Kitos sąnaudos, įskaitant ir palūkanų sąnaudas, tarp pagamintos elektros ir šilumos energijos paskirstomos proporcingai faktiškoms technologinio kuro sąnaudoms.



Pinigų ir pinigų ekvivalentų apibūdinimas

Bendrovė vertybinių popierių, kurie galėtų būti priskiriami pinigų ekvivalentams, neturi. Gryni pinigai laikomi bankų sąskaitose.

Bendrovės politika ir programos aplinkos apsaugos, energijos taupymo, ekologiškai švarių medžiagų ir atliekų panaudojimo, vandens taršos ir išmetimų mažinimo srityse

Elektrinėje didelis dėmesys skiriamas savų reikalų elektros energijos taupymui: įgyvendinta nemažai projektų šioje srityje, kaip pagrindinį galima išskirti maitinimo siurblių apskukų dažnio automatikos įdiegimą.

Bendrovėje vykdoma griežta atliekų (ypač pavojingų) apskaitos politika. Kontroliuojamas visas susidariusių atliekų judėjimo kelias nuo susidarymo vietos iki tol, kol bus perduotos atliekų tvarkytojams.

Vandens taupymo srityje bendrovėje įdiegta keletas projektų: pakartotinio vandens panaudojimo sistema leido žymiai sumažinti techninio vandens suvartojimą, geriamo vandens vamzdynų pakeitimas naujais ir siurblių apskukų dažnio automatikos sumontavimas leido žymiai sumažinti požeminio vandens sunaudojimą.

Gamybinės ir buitinės nuotekos surenkamos ir perpumpuojamos į AB „Mažeikių nafta“ valymo įrenginius.

Dėl neaiškios bendrovės ateities, elektrinė neturi konkretaus patvirtinto plano išmetamų dūmų valymo srityje. Galimo potencialaus elektrinės valdytojo – AB „Mažeikių nafta“ strateginiame plane iki 2009 metų numatoma elektrinėje sumontuoti dūmų nusierinimo ir kietųjų dalelių valymo įrengimus, kurie leistų pilnai išspręsti susidariusias problemas šioje srityje.

Finansinės ataskaitos

2005 metų I-ojo pusmečio finansinės ataskaitos paruoštos pagal Lietuvos Respublikoje finansinę apskaitą reglamentuojančius teisės aktus, tarptautinius apskaitos standartus.

Turtas finansinėse ataskaitose įvertintas įsigijimo savikaina. Turto perkainojimas tikrąja verte bus atliekamas sudarant metinę finansinę atskaitomybę.

Rezervas nepanaudotų darbuotojų atostogų išmokėjimams ir socialinio draudimo priskaitymai jam, koreguojami metams pasibaigus atlikus nepanaudotų atostogų dieną inventorizaciją.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

2005 METŲ I-OJO PUSMEČIO BALANSAS

PASTABA NR. 01 – NEMATERIALUSIS TURTAS

Nematerialiojo turto balansinė vertė sumažėjo priskaityto nusidėvėjimo sumai – 23 780 Lt. Nematerialaus turto įsigijimų nebuvo.

PASTABA NR. 02 – ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BŪKLĖ

2005 metų I-ąjį pusmetį priskaityta ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimo 2 341 249 Lt.

Įsigyta turto ir įvykdyta darbų viso – 4 976,4 tūkst. Lt.:

tame skaičiuje:

- 6kV skirstyklos rekonstrukcijos darbų – 200,6 tūkst. Lt;
- įdiegta katilo Nr. 2 mazuto kiekio į degiklius apskaita – 154,7 tūkst.Lt;
- garo turbinų Nr.1 ir Nr. 2 kompiuterizuoto valdymo darbų – 1 497,8 tūkst.Lt;



- generatorių darbinio žadinimo sistemos rekonstrukcijos darbų – 1 364,6 tūkst.Lt;
- įsigyta kompiuterinės įrangos, inventoriaus – 150,7 tūkst.Lt;
- atlikta katilo Nr. 1 remonto darbų, kurių vertė bus padidinta katilo Nr. 1 įsigijimo savikaina, - 1 608,0 tūkst.Lt.

Baigti turbogeneratoriaus Nr. 1 žadinimo sistemos darbai ir objektas įvestas į eksploataciją. Objekto bendra vertė – 1 427,6 tūkst. Lt.

Baigti turbogeneratoriaus Nr. 1 kompiuterizuoto valdymo sistemos darbai ir objektas įvestas į eksploataciją. Objekto vertė – 2 030,1 tūkst.Lt.

Patikėjimo teise valdomo turto, įkeisto turto bendrovė neturi.

PASTABA NR. 03 – ATSARGOS IR IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI

Atsargos pajamuojamos įsigijimo savikaina. Bendrovė atsargas perka tik savo reikmėms. Medžiagos nurašomos taikant FIFO metodą.

litais

Rodikliai	Mazutas	Medžiagos ir atsarginės dalys	Kitos atsargos	Darbai, paslaugos	Iš viso
a) Atsargų įsigijimo savikaina 2004 m. gruodžio 31 d.	2 983 858	5 218 602	1 350 817		9 553 277
a/1) Atsargų įsigijimo savikaina 2004 m. birželio 30 d.	1 055 292	4 917 182	1 237 148		7 209 622
b) Atsargų įsigijimo savikaina 2005 m. birželio 30 d.	2 341 826	5 163 884	1 417 514		8 923 224
t.skaičiuje:					
Mazuto rezervas 2004-12-31 (LR ūkio ministro 2004-10-04 įsakymas Nr. 4-363)	1 837 050				1 837 050
c) Išankstiniai apmokėjimai už medžiagas, darbus, paslaugas 2004 m. birželio 30 d.		31 630		25 245	56 875
d) Avansinis pelno mokestis				104 468	104 468
e) Ateinančių laikotarpių atlyginimų ir soc. draudimo sąnaudos				147 790	147 790

Įkeistų medžiagų, medžiagų pas trečiuosius asmenis bendrovė neturi.

PASTABA NR. 04 – PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS

Per vienerius metus gautinų sumų pasikeitimo lentelė

tūkst. Lt

Pavadinimas	Likučiai 2005-06-30	Likučiai 2004-12-31	Padidėjimas Sumažėjimas(-)	Likučiai 2004-06-30	Likučiai 2003-12-31
Per vienerius metus gautinos sumos iš viso	5 302	9 226	(3 924)	9 253	7 570
t. skaičiuje:					
Pirkėjų įsiskolinimas	4 351	7 879	(3 528)	7 779	6 645
Iš jų:					
AB „Mažeikių nafta“	4 324	7 861	(3 537)	7 770	6361
AB „Lietuvos energija“	23	14	9	7	280



lentelės tęsinys

Pavadinimas	Likučiai 2005-06-30	Likučiai 2004-12-31	Padidėjimas Sumažėjimas(-)	Likučiai 2004-06-30	Likučiai 2003-12-31
Kiti pirkėjai	4	4		2	4
Kitos skolos	951	1 347	(396)	1 474	925
Iš jų:					
Ateinančių laikotarpių gautinas PVM	930	1 304	(374)	933	865
Mokesčių permoka	2	16	-14	245	33
Kitos skolos	19	27	-8	39	27
Avansinis pelno mokestis				257	

Pradelstų pirkėjų įsiskolinimų bendrovė neturi.

PASTABA NR. 05 – NUOSAVAS KAPITALAS

Įstatinis (pasirašytasis) kapitalas

Bendrovės įstatinis kapitalas 2004 m. gruodžio 31 d. būklei sudaro 28 713 418 litų. Jis padalintas į 28 713 418 vieno lito nominalios vertės paprastasias vardines akcijas. Visos akcijos pilnai apmokėtos.

Bendrovės įstatinio kapitalo struktūra

Rodikliai	Akcijų skaičius	Suma (Lt)
1. Pagal akcijų rūšis:		
1.1. Paprastosios akcijos	28 713 418	28 713 418
t. skaičiuje:		
Valstybės kapitalas (VI Valstybės turto fondas)	24 612 296	24 612 296
Vokietijos EO. N ENERGY	3 131 034	3 131 034
Kiti acininkai	970 088	970 088

Per 2005 metų I-ąjį pusmetį įstatinio kapitalo pokyčių nebuvo.

2005 m. balandžio 28 d. įvykęs acininkų susirinkimas patvirtino 2004 metų pelno paskirstymą:

Straipsniai	Suma, Lt
1) Nepaskirstytasis pelnas ataskaitinių finansinių metų pradžioje	4 897 341
2) Grynasis ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	2 977 241
3) Pervedimai iš rezervų	Nėra
4) Acininkų įnašai bendrovės nuostoliams padengti	Nėra
5) Paskirstytasis pelnas (nuostoliai) iš viso	7 874 582
6) Pelno dalis, paskirta į privalomąjį rezervą	Nėra
7) Bendrovės pelno dalis, paskirta į rezervą savoms akcijoms įsigyti	Nėra
8) Pelno dalis, paskirta į kitus rezervus (investicijoms, privalomajam mazuto rezervui sukaupti)	5 698 598
9) Pelno dalis, paskirta dividendams išmokėti	2 009 939
10) Pelno dalis, paskirta metinėms išmokoms (tantjėmoms)	60 000
iš jų: valdybos nariams – 40 000 Lt; stebėtojų tarybos nariams – 20 000 Lt.	
11) Nepaskirstytasis pelnas ataskaitinių finansinių metų pabaigoje, perkeliamas į kitus finansinius metus	106 045



Dividendai ir tančijos išmokėti. Sudarytas rezervas investicijoms ir mazuto rezervui sukaupti neišnaudotas. Rezervo privalomajam mazuto rezervui sukaupti panaudojimo galimybės paaiškės pasibaigus privatizavimo procesui. Rezervo investicijoms panaudojimas išaiškės antrajame 2005 metų pusmetyje.

PASTABA NR. 07 – PO VIENERIŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI

Bendrovė pagal 2002 m. balandžio 9 d. pasirašytą skolos perkėlimo sutartį Nr. 496 tarp Lietuvos Respublikos finansų ministerijos, AB „Lietuvos energija“ ir AB Mažeikių elektrinės turi valstybės vardu gautą ilgalaikės paskolos dalį – 2 018 923,04 USD. 2003 m. rugsėjo 3 d. bendrovė pasirašė su Finansų ministerija papildomą susitarimą Nr. 1, kuriame buvo susitarta pakeisti paskolos valiutą į eurus ir nustatyti pastovią metinę palūkanų normą. Paskolos suma pakeitus valiutą sudarė 1 746 155,68 euro ir metinė palūkanų norma – 4,95%. Paskola turi būti padengta iki 2011 m. balandžio 15 d. 2005 m. balandžio 15 d. buvo gražinta 92 128,41 euro (318 100,04 Lt) paskolos dalis ir sumokėta palūkanų už laikotarpį nuo 2004 m. spalio 16 d iki 2005 m. balandžio 15 d. 36 705,61 euro (126 737,13 Lt).

PASTABA NR. 07 – PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI

Įmonės įsipareigojimų būklė

litais

Rodikliai	Mokėtinos skolos ar jų dalys		
	Per vienerius finansinius metus	Po vienerių finansinių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	Po penkerių finansinių metų
Mokėtinų sumų suskaidymas pagal rūšis			
Finansinės skolos:			
1. Kredito įstaigoms	378 785	4 007 594	485 929
t. skaičiuje sukauptos palūkanos 2004-12-31	49 706		
Kitos skolos viso	11 492 306		
t. skaičiuje:			
skolos tiekėjams	9 583 134		
t.skaičiuje:			
-AB „Mažeikių nafta“ (mazutas)	4 685 192		
-AB „Lietuvos energija“	2 801 023		
-VĮ Ignalinos atominė elektrinė	1 175 031		
-skolos už investicijas	408 808		
-kitos skolos (remonto darbus, atsargas)	513 080		
mokesčių skolos	864 931		
t.skaičiuje:			
-nekilnojamojo turto mokestis	46 994		
-atskaitymai į kelių fondą	43 116		
- mokestis už aplinkos teršimą	419 691		
-pardavimo PVM	0		
-pelno mokestis už 2004 m	345 962		
-ataskaitinio laikotarpio pelno mokestis	0		
-žemės nuomos mokestis ir kt.	9 168		
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	1 022 253		
t.skaičiuje:			
-mokėtini atlyginimai	179 020		
-mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	55 883		
-mokėjimai SODRAI	225 598		



lentelės tęsinys

Rodikliai	Mokėtinos skolos ar jų dalys			
	Mokėtinų sumų suskaidymas pagal rūšis	Per vienerius finansinius metus	Po vienerių finansinių metų, bet ne vėliau kaip per penkerius metus	Po penkerių finansinių metų
-sukauptas rezervas nepanaudotų atostogų išmokėjimams ir socialinio draudimo priskaitymai		551 074		
-kiti įsipareigojimai		10 678		
kitos skolos		21 988		

AB „Mažeikių nafta“ atidėjo mokėjimą už mazutą, pirktą 2005 m. birželio mėn., 120 dienų ir tai padidino pirkėjų skolas. Skolinių įsipareigojimų, kurių įvykdymas užtikrintas valstybės garantija ir (arba) turtu, lizingo (finansinės nuomos), bendrovė neturi. Pradelstų skolinių įsipareigojimų bendrovė neturi.

Bendrovė teisių ir įsipareigojimų, kurie būtų neatspindėti balanse, neturi.

PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

litas

Straipsniai	2005-06-30	2004-06-30	2004 m.
Pardavimo pajamos	65 153 318	63 791 534	125 667 771
Pardavimo savikaina	65 548 557	58 102 154	120 227 117
Tame skaičiuje:			
Elektros energijos, skirtos perparduoti, sąnaudos	29 404 935	26 467 573	57 435 014
Sudeginto mazuto vertė	24 444 209	18 973 314	36 990 177
Ilgalaikio turto nusidėvėjimas	2 342 956	1 900 280	3 703 836
Mokesčių sąnaudos	1 442 801	1 371 512	2 627 731
Darbo apmokėjimo sąnaudos	3 650 178	3 399 992	6 790 736
Veiklos sąnaudos (bendrosios ir administravimo)	551 862	540 850	1 418 413
Tipinės veiklos pelnas (nuostoliai (-))	(947 101)	5 148 530	4 022 241

Informacija apie pagrindinės veiklos – elektros ir šilumos energijos verslo segmentus

Rodikliai	Matavimo vnt.	Verslo segmentai				Metai	
		Elektros energija		Šilumos energija		Elektros energija 2004 m.	Šilumos energija 2004 m.
		2005 m. I pusmetis	2004 m. I pusmetis	2005 m. I pusmetis	2004 m. I pusmetis		
Pajamos	Lt	41 661 344	40 442 585	23 491 974	23 348 950	88 388 380	37 279 391
Sąnaudos (be palūkanų)	Lt	46 230 104	42 164 727	19 870 314	16 478 254	93 037 179	28 608 351
Tipinės veiklos pelnas, (-) nuostolis	Lt	(4 568 760)	(1 722 143)	3 621 660	6 870 696	(4 648 799)	8 671 040
Elektros energijos gamyba	MWh	88 897	95 374			178 640	
Sunaudota savoms reikmėms	MWh	18 989	17 541			35 844	
Patiekta vartotojams	MWh						
t.skaičiuje:		344 656	323 303			680 787	
-savos gamybos		69 908	77 833			142 796	
- nupirktą iš tinklo		274 748	245 470			537 991	



lentelės tęsinys

Rodikliai	Matavimo vnt.	Verslo segmentai				Metai	
		Elektros energija		Šilumos energija		Elektros energija 2004 m.	Šilumos energija 2004 m.
		2005 m. I pusmetis	2004 m. I pusmetis	2005 m. I pusmetis	2004 m. I pusmetis		
Pateikta vartotojams šilumos energijos	Gcal			189 522	188 554		300 832
Sudeginta mazuto (natūralaus)	t	21 379	23 351	26 009	25 554	48 854	41 450
Sudeginto mazuto vertė	Lt	11 151 458	9 231 098	13 292 752	9 742 216	20 422 265	16 567 912
Vidutinė mazuto kaina	Lt/t	521,60	395,32	511,09	361,24	418,03	399,71

2005-06-30 2004-06-30 2004-12-31

sudeginto kuro vertė pardavimo savikainoje, atskaičius 67,63 % 59,98 % 58,91 %
pirktos elektros energijos sąnaudas sudaro

Tai nulėmė, kad už I-ąjį pusmetį buvo gautas nuostolis iš tipinės veiklos.

2005 m. I-ojo pusmečio mazuto, nurašomo į sąnaudas, kainos: sausio mėn. – 400,35 Lt/t; vasario mėn. – 447,87 Lt/t; kovo mėn. – 515,12 Lt/t; balandžio mėn. – 570,91 Lt/t; gegužės mėn. – 611,55 Lt/t; birželio mėn. – 636,16 Lt/t.

Pradėjus kilti mazuto kainai, buvo kreiptasi į AB „Mažeikių nafta“ dėl elektros energijos kainų peržiūrėjimo. Derybos tebevyksta.

Kitos veiklos pajamų straipsnyje apskaitomos netipinės pajamos (trumpalaikio turto pardavimai, susidariusių grįžtamų medžiagų po remontų realizavimas, 110 kV skirstyklos įrenginių aptarnavimo pajamos ir kt.) Bendra kitos veiklos pajamų suma 2005 metų I-ąjį pusmetį buvo 102 323 Lt, kas sudarė 0,15% nuo gautų pajamų sumos. Kitos veiklos sąnaudų straipsnyje apskaitomos sąnaudos šioms pajamoms uždirbti, kurios sudarė 71 563 Lt.

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatai, Lt

Rodikliai	2005-06-30	2004-06-30	2004 metai
a) Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	45 424	32 364	54 385
Reikšmingų sumų detalizavimas			
- gautos palūkanos iš bankų	6 444	12 151	34 341
- PVM lengvata dėl riboto darbingumo asmenų		18 049	18 049
- kitos pajamos		1 559	1 995
- valiutų kurso teigiama pasikeitimo įtaka	38 980	605	
b) Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	135 553	139 524	319 535
Reikšmingų sumų detalizavimas			
- palūkanų sąnaudos	122 949	138 342	270 714
- neigiama valiutų kurso pasikeitimo įtaka		1 124	48 656
- kitos sąnaudos	12 604	58	165

15. Informacija apie auditą

Pusmečio ataskaitoje pateiktos neauditotos AB Mažeikių elektrinės 2005 m. pirmojo pusmečio finansinės ataskaitos.



IV. ESMINIAI ĮVYKIAI EMITENTO VEIKLOJE

16. Esminiai įvykiai emitento veikloje

2005 m. balandžio 28 d. įvyko eilinis visuotinis AB Mažeikių elektrinės akcininkų susirinkimas. Susirinkime išklaudyta auditoriaus išvada apie 2004 metų bendrovės finansinę atskaitomybę ir veiklos ataskaitą, susipažinta su stebėtojų tarybos atsiliepimais ir pasiūlymais dėl bendrovės 2004 metų finansinės atskaitomybės, pelno paskirstymo projekto bei valdybos parengtos bendrovės veiklos ataskaitos. Susirinkime patvirtinta bendrovės 2004 metų veiklos ataskaita, 2004 metų finansinės atskaitomybės dokumentai, bendrovės 2004 metų pelno paskirstymas. Dividendams išmokėti skirti 2 009 939 litai (vienai akcijai 7 centus). Iš bendrovės stebėtojų tarybos atšauktas Audrių Bulovas. Stebėtojų tarybos nare išrinkta Lietuvos Respublikos ūkio ministerijos atstovė Janina Butkevičienė. Nustatyta, kad bendrovės 2005 metų planuojamas skolinimosi limitas neviršytų 4 mln. Lt.

Preliminarus bendrovės 2005 metų pirmojo pusmečio veiklos rezultatas–nuostolis 1,006 mln. litų.

17. Teismo ir trečiųjų teismo (arbitražo) procesai

2005 m. pirmą pusmetį nebuvo teisminių procesų, galinčių turėti ar turėjusių įtakos AB Mažeikių elektrinės finansinei būklei.