

Auditoriaus netikrinta**Akcinė bendrovė Mažeikių elektrinė**

Įmonės kodas 110871088
 Adresas Juodeikių gyv., LT-89467 Mažeikių rajonas
 Telefonai (8*443) 97 258, (8*443) 97 259

2005 metų BALANSAS
2005m. gruodžio 31 d.

litais

Eil.Nr.	TURTAS	Pastabos Nr.	Finansiniai metai (2005-12-31)	Praėję finansiniai metai (2004-12- 31)
A.	ILGALAIKIS TURTAS		37.332.136	35.972.218
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS	01	46.013	89.661
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Prestižas			
I.3.	Patentai, licencijos		17.404	34.853
I.4.	Programinė įranga		28.609	54.808
I.5.	Kitas nematerialus turtas			
II.	MATERIALUSIS TURTAS	02	37.286.123	35.882.557
II.1.	Žemė		2.724	2.724
II.2.	Pastatai ir statiniai		24.040.780	24.240.963
II.3.	Mašinos ir įrengimai		9.719.224	5.991.249
II.4.	Transporto priemonės		58.726	125.287
II.5.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai		1.150.111	1.673.921
II.6.	Nebaigta statyba		2.314.558	3.848.413
II.7.	Kitas materialusis turtas			
III.	FINANSINIS TURTAS			
III.1.	Investicijos į dukterines ir asocijuotas įmones			
III.2.	Paskolos asocijuotoms ir dukterinėms įmonėms			
III.3.	Po vienerių metų gautinos sumos			
III.4.	Kitas finansinis turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		19.537.956	19.198.499
I.	ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS	03	11.211.069	9.607.603
I.1.	Atsargos		10.703.521	9.553.277
I.1.1.	Žaliavos ir komplektavimo gaminiai		10.703.521	9.553.277
I.1.2.	Nebaigta statyba			
I.1.3.	Pagaminta produkcija			
I.1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti			
I.2.	Išankstiniai apmokėjimai		507.548	54.326
I.3.	Nebaigtos vykdyti sutartys			

II.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS	04	7.797.774	9.226.059
II.1.	Pirkėjų įsiskolinimas		6.694.098	7.879.132
II.2.	Dukterinių ir asocijuotų įmonių skolos			
II.3.	Kitos gautinos sumos		1.103.676	1.346.927
III.	KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS			
III.1.	Trumpalaikės investicijos			
III.2.	Terminuoti indėliai			
III.3.	Kitas trumpalaikis turtas			
IV.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI		529.113	364.837
	TURTAS IŠ VISO		56.870.092	55.170.717
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
C.	NUOSAVAS KAPITALAS	05	30.111.552	39.871.493
I.	NUOSAVAS KAPITALAS		28.713.418	28.713.418
I.1.	Įstatinis (pasirašytasis)		28.713.418	28.713.418
I.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)			
I.3.	Akcijų priedai			
I.4.	Savos akcijos (-)			
II.	PERKAINOJIMO REZERVAS (REZULTATAI)		412.151	412.151
III.	REZERVAI		8.569.940	2.871.342
III.1.	Privalomasis		2.871.342	2.871.342
III.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
III.3.	Kiti rezervai		5.698.598	
IV	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		-7.583.957	7.874.582
IV.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		-8.061.309	2.977.241
IV.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		477.352	4.897.341
D	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS			
E	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI		26.758.540	15.299.224
I.	PO VIENERIŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	06	3.800.858	4.493.523
I.1.	Finansinės skolos		3.800.858	4.493.523
I.1.1.	Lizingo, (finansinės nuomos) ir panašūs įsipareigojimai			
I.1.2.	Kredito įstaigoms		3.800.858	4.493.523
I.1.3.	Kitos finansinės skolos			
I.2.	Skolos tiekėjams			
I.3.	Gauti išankstiniai apmokėjimai			

I.4.	Atidėjimai			
I.4.1.	Įsipareigojimų ir reikalavimų padengimo			
I.4.2.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų			
I.4.3.	Kiti atidėjimai			
1.5.	Atidėtieji mokesčiai			
1.6.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	07	22.957.682	10.805.701
II.1.	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis		739.589	700.714
II.2.	Finansinės skolos			
II.2.1.	Kredito įstaigoms			
II.2.2.	Kitos skolos			
II.3.	Skolos tiekėjams		19.687.707	8.291.677
II.4.	Gauti išankstiniai apmokėjimai		1.268.500	
II.5.	Pelno mokesčio įsipareigojimai			345.962
II.5.1	Praėjusio laikotarpio pelno mokesčio įsipareigojimai			
II.5.2	Ataskaitinio laikotarpio pelno mokesčio įsipareigojimai			345.962
II.6.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		699.222	551.305
II.7.	Atidėjimai			
II.8.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		562.664	916.043
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IS VISO		56.870.092	55.170.717

Generalinis direktorius Juozas Doniela

Balansą sudarė vyr.finansininkė Vargina Ginkuvienė

Auditoriaus netikrinta

Akcinė bendrovė Mažeikių elektrinė

Įmonės kodas 110871088
Adresas Juodeikių gyv., LT-89467 Mažeikių rajonas
Telefonai (8*443) 97 258, (8*443) 97 259

2005 metų PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2005m.gruodžio 31 d.

litas

Eil.Nr.	STRAIPSNIAI	Pastabos Nr.	Finansiniai metai (2005-12-31)	Praėję finansiniai metai (2004-12-31)	
I.	PARDAVIMO PAJAMOS		130.721.215	125.667.771	
II.	PARDAVIMO SAVIKAINA		137.580.538	120.227.117	
III.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		-6.859.323	5.440.654	
IV.	VEIKLOS SĄNAUDOS		1.103.976	1.418.413	
IV.1.	Pardavimo				
IV.2.	Bendrosios ir administracinės		1.103.976	1.418.413	
V.	TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)		-7.963.299	4.022.241	
VI.	KITA VEIKLA		95.198	3.252	
VI.1.	Pajamos		267.686	204.711	
VI.2.	Sąnaudos		172.488	201.459	
VII.	FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA		-193.208	-265.150	
VII.1.	Pajamos		59.315	54.385	
VII.2.	Sąnaudos		252.523	319.535	
VIII.	ĮPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)		-8.061.309	3.760.343	
IX.	PAGAUTĖ				
X.	NETEKIMAI				
XI.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		-8.061.309	3.760.343	
XII.	PELNO MOKESTIS			783.102	
XIII.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		-8.061.309	2.977.241	
XIV.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI) VIENAI AKCIJAI		-0,281	0,104	

Generalinis direktorius Juozas Doniela

Sudarė vyr.finansininkė Vargina Ginkuvienė

AKCINĖ BENDROVĖ MAŽEIKIŲ ELEKTRINĖ

(įmonės pavadinimas)

Auditoriaus netikrinta

Juodeikių gyv., LT-89467, Mažeikių rajonas, kodas 110871088,
tel. (8*443) 97 258, (8*443) 97 259, faksas (8*443) 97 234

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

2005 m. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

(ataskaitinis laikotarpis)

2005 m. gruodžio 31 d.

litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai 2005-12-31	Praėję finansiniai metai 2004-12-31
I.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai			
I.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		-8.061.309	2.977.241
I.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		4.727.221	3.707.438
I.3.	Po vienerių metų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas			
I.4.	Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas		-1.150.244	-1.703.240
I.5.	Išankstinių apmokėjimų (padidėjimas) sumažėjimas		-442.717	-15.412
I.6.	Nebaigtų vykdyti sutarčių (padidėjimas) sumažėjimas			
I.7.	Pirkėjų įsiskolinimo (padidėjimas) sumažėjimas		1.185.034	-1.174.624
I.8.	Dukterinių ir asocijuotų įmonių skolų (padidėjimas) sumažėjimas			
I.9.	Kitų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas		232.746	-421.611
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)		12.664.530	-561.544
I.13.	Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		-345.962	265.327
I.14.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		147.917	-332.105
I.15.	Atidėjimų padidėjimas (sumažėjimas)			
I.16.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		-367.482	-83.506
I.17.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		-179.428	-89.158
	Grynjieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		8.410.306	2.568.806
II.	Investicinės veiklos pinigų srautai			
II.1.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas		-6.086.094	-4.010.225
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			
II.8.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimai			
II.9.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai			
	Grynjieji investicinės veiklos pinigų srautai		-6.086.094	-4.010.225
III.	Finansinės veiklos pinigų srautai			
III.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		-2.055.836	-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		-2.055.836	-571.776

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai 2005-12-31	Praėję finansiniai metai 2004-12-31
III.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		-522.052	-924.340
III.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		0	0
III.2.1.1.	Paskolų gavimas			
III.2.1.2.	Obligacijų išleidimas			
III.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		-893.603	-924.340
III.2.2.1.	Paskolų gražinimas		-647.179	-647.179
III.2.2.2.	Obligacijų supirkimas			
III.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		-246.424	-277.161
III.2.2.4.	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		1.520.488	
III.2.6.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai		-1.148.937	
	Gryniesi finansinės veiklos pinigų srautai		-2.206.337	-1.496.116
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		46.401	48.656
VI.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		164.276	-2.888.879
VII.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		364.837	3.253.716
VIII.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		529.113	364.837

0

Generalinis direktorius
(įmonės administracijos vadovo
pareigų pavadinimas)

(parašas)

Juozas Doniela
(vardas ir pavardė)

Formą užpildė Vargina Ginkuvienė

AKCINĖ BENDROVĖ MAŽEIKIŲ ELEKTRINĖ

(įmonės pavadinimas)

Juodeikių gyv., LT-89467 Mažeikių rajonas; kodas 110871088,
(8*443) 97 258, (8*443) 97 259, faksas (8*443) 97 234

tel.

Auditoriaus netikrinta

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

2005 metai**NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA**

(ataskaitinis laikotarpis)

2005 m gruodžio 31 d.

litas

		Apmokė-tas įstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas		Įstatymo numatyti		Kiti rezervai		Nepaskirsty- tasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
					Ilgalaikio materialio- jo turto	Finansinio turto	Privaloma- sis	Savų akci-jų įsigijim o	Nepaskirstyt i	Paskirstytini		
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	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
2	Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas / nuostoliai											0
3	Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas / nuostoliai										2.977.241	2.977.241
4	Dividendai										-574.268	-574.268
5	Sudaryti rezervai						1.787.109		-5.468.110	-1.720.800	5.401.801	0
6	Panaudoti rezervai									-110.869		-110.869
7	Įstatinio kapitalo didinimas / mažinimas											0
8	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
9	Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas										-1.136.266	-1.136.266

		Apmokė-tas įstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas		Įstatymo numatyti		Kiti rezervai		Nepaskirsty- tasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
					Ilgalaikio materialio- jo turto	Finansinio turto	Privaloma- sis	Savų akci-jų įsigijim o	Nepaskirstyt i	Paskirstytini		
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
10	Esminių klaidų taisymo rezultatas										1.507.573	1.507.573
11	Likutis 2004 m. gruodžio 31 d.	28.713.418	0	0	412.151	0	2.871.342	0	0	0	8.245.889	40.242.800
12	Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas / nuostoliai											0
13	Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas / nuostoliai										-8.061.309	-8.061.309
14	Dividendai										-2.009.939	-2.009.939
15	Kitos išmokos (tantjemos)										-60.000	-60.000
16	Sudaryti rezervai									5.698.598	-5.698.598	0
17	Panaudoti rezervai											0
18	Įstatinio kapitalo didinimas / mažinimas											0
19	Likutis 2005 m. gruodžio 31 d.	28.713.418	0	0	412.151	0	2.871.342	0	0	5.698.598	-7.583.957	30.111.552

Generalinis direktorius
Formą užpildė vyr.finansininkė Vargina Ginkuvienė

Juozas Doniela

.....

0

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Prie 2005 metų finansinės ataskaitos

Pavadinimas	Akinė 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.
E.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" turtą, 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 10t/h (nominalus šiluminis našumas 9 MW). Ši autonominė katilinė numatyta elektrinės paleidimui po pilno sustojimo.

Degimo proceso metu susidariusios išmetamosios dujos – 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.

2005 m. spalio 12 d. AB "Mažeikių nafta" įsigijo 85.72 % elektrinės akcijų. 2005 m. lapkričio 21 d. įvykęs AB Mažeikių elektrinės neeilinis visuotinis akcininkų susirinkimas pritarė bendrovės reorganizavimo sąlygų ruošimui, o 2006 m. sausio 17 d. įvykęs AB "Mažeikių nafta" neeilinis visuotinis akcininkų susirinkimas pritarė AB Mažeikių elektrinės reorganizavimui prijungiant ją prie AB "Mažeikių nafta". Tolesnė bendrovės veikla priklausys nuo AB "Mažeikių nafta" veiklos.

Bendrovėje 2005 metų pabaigoje dirbo 307 darbuotojai, 2004 metų pabaigoje dirbo 307 darbuotojai. Darbuotojų skaičius nepasikeitė.

II. APSKAITOS POLITIKA

AB Mažeikių elektrinės finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos ir įmonių finansinės atskaitomybės įstatymais bei tarptautiniais apskaitos standartais.

2005 metų ataskaitos parengtos vadovaujantis tais pačiais skaičiavimo metodais kaip ir 2004 metų finansinė atskaitomybė. Tarptautinių apskaitos standartų taikymas neturėjo įtakos finansinių ataskaitų rodikliams.

2005 metais buvo pakeista inventoriaus, kuris nepriskiriamas ilgalaikiam turtui, perduoto naudoti, nurašymo tvarka. Iki 2004 m. gruodžio 31 d. toks turtas, perduotas naudoti, buvo nurašomas tik kai visiškai susidėvi, nuo 2005 metų į sąnaudas nurašomas iš karto, kai perduodamas naudoti. Apskaitos politikos pakeitimas finansinėje atskaitomybėje parodomas retrospektyviai. Dėl apskaitos politikos keitimo 2004 metų pelnas sumažėjo 1136266 Lt.

2005 metais Valstybinei mokesčių inspekcijai gražinus 1507573 Lt (neatskaičius pelno mokesčio 15 % - 1773616 Lt) akcizo mokesčių už 2004 m. gegužės – gruodžio mėn. sunaudotą mazutą elektros energijos gamybai, šiai sumai buvo padidintas 2004 metų pelnas. Šiomis sumomis Nuosavo kapitalo ataskaitoje koreguojamas nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) 2004 m. gruodžio 31 d. datai.

AB Mažeikių elektrinės nepriklausomą auditą atliks UAB “Rezultatas”.

Ilgalaikis materialus ir nematerialus turtas.

Ilgalaikis turtas reorganizavimo metu perduotas naujai sukurtai akcinei bendrovei Mažeikių elektrinei pradinei (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 verte didinama turto įsigijimo savikaina ir patikslinamas naudingo tarnavimo laikotarpis.
Pagerina turto naudingąsias savybes	Darbų verte didinama turto įsigijimo savikaina
Pailgina turto naudingo tarnavimo laiką	Darbų verte 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 (iki 2005 m. birželio 30 d.), įmokas į Garantinį fondą, pelno mokestį, valstybinio socialinio draudimo įmokas.

Mokesčiai apskaičiuojami ir mokami vadovaujantis Lietuvos Respublikos įstatymais ir poįstatyminiais 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 (iki 2005 m. birželio 30 d.).

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 apsukų dažnio automatikos įdiegimą.

Bendrovėje vykdoma griežta atliekų (ypač pavojingų) apskaitos politika. Kontroluojamas 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 vamzdinių pakeitimas naujais ir siurblių apsukų dažnio automatikos sumontavimas leido žymiai sumažinti požeminio vandens sunaudojimą.

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

Didelis dėmesys skiriamas atsakingų darbuotojų mokymuisi. Dalyvauta ne viename Aplinkos ministerijos rengtame seminare ir mokymuose.

Finansinės ataskaitos.

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

Turtas finansinėse ataskaitose įvertintas įsigijimo savikaina.

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

III. Aiškinamojo rašto pastabos

2005 metų balansas

Pastaba Nr. 01 - Nematerialiojo turto būklė ir jos kitimas per ataskaitinį laikotarpį, įskaitant šio turto amortizaciją.

litais

Rodikliai	Kitas nematerialus turtas	Programinė įranga	Licencijos	Iš viso
Likutinė vertė 2004 metų gruodžio 31 d.	0	54808	34853	89661
a) Įsigijimo savikaina				
Likučiai 2004 m. gruodžio 31 d.	318089	455402	154083	927574
Įsigijimai 2005 metais		1045		1045
Nurašymai 2005 metais	261448			261448
Likučiai 2005m. gruodžio 31 d.	56641	456447	154083	667171

b) Amortizacija				
Likučiai 2004m. gruodžio 31 d.	318089	400594	119230	837913
2005 metų amortizacija		27244	17449	44693
Nurašyto turto amortizacija	261448			261448
Likučiai 2005m. gruodžio 31 d.	56641	427838	136680	621159
Likutinė vertė 2005 metų gruodžio 31 d.	0	28609	17404	46013

2005 metais nematerialiojo turto vertė nebuvo koreguota. Modernizuojant bendrovės informacines technologijas, buvo įsigyjama modernesnė programinė įranga ir licencijos. Nematerialaus turto, kuriam nustatytas daugiau kaip 20 m. nusidėvėjimo terminas, bendrovėje nėra. Naudojamo visiškai amortizuoto nematerialaus turto išigijimo savikaina viso: 556878 Lt, t.skaičiuje programinė įranga – 397285 Lt; kitas nematerialus turtas - 159593 Lt.

2005 metais nurašyto nematerialaus turto vertė 261448 Lt, amortizacija – 261448 Lt.

Pastaba Nr. 02 – Ilgalaikio materialiojo turto būklė

litais

Rodikliai	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrengimai	Transporto priemonės	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	Nebaigta statyba	Viso
Likutinė vertė 2004 metų gruodžio 31 d.	2724	24240963	5991249	125287	1673921	3848413	35882557
a) Išigijimo savikaina							
Likučiai 2004 m. gruodžio 31 d.	2724	66956085	56327363	2326782	6213638	3848413	135675005
Įsigijimai 2005 metais		1427575	5237981		954393	6168821	13788770
Nurašymai 2005 metais			-3878		-33964		-37842
Perrašymas iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)			871489		-871489	-7619949	-7619949
Avansinių mokėjimų sumažėjimas (-)						-82727	-82727
Likučiai 2005m. gruodžio 31 d.	2724	68383660	62432954	2326782	6262578	2314558	141723256
b) Nusidėvėjimas							
Likučiai 2004m. gruodžio 31 d.		42715122	50336114	2201495	4539717		99792448
2005 metų nusidėvėjimas		1627759	2381494	66561	606697		4682511
Nurašyto turto nusidėvėjimas			-3877		-33947		-37824
Likučiai 2005m. gruodžio 31 d.		44342881	52713731	2268056	5112468		104437136
Likutinė vertė 2004 metų gruodžio 31 d.	2724	24040780	9719224	58726	1150111	2314558	37286123

2005 metais priskaityta ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimo 4682511 Lt.

Įsigyta turto ir įvykdyta darbų viso – 6168.8 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 – 1550.6 tūkst.Lt;
- generatorių darbinio žadinimo sistemos rekonstrukcijos darbų – 1364.6 tūkst.Lt;
- įsigyta kompiuterinės įrangos, inventoriaus – 153.3 tūkst.Lt;

- atliktas katilo Nr. 1 remontas, ir atliktų darbų vertė padidinta katilo Nr. 1 įsigijimo savikaina, - 2745.0 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 ir Nr. 2 kompiuterizuoto valdymo sistemos darbai ir objektas įvestas į eksploataciją. Objekto vertė – 3139.4 tūkst.Lt.

Planuojama, kad 2006 m. I-ajame ketvirtyje bus baigti turbogeneratoriaus Nr. 2 žadinimo sistemos darbai ir objektas bus įvestas į eksploataciją. 6KV skirstyklos rekonstrukcijos projekto vertė 3008.4 tūkst. Lt. Darbai pradėti 2003 m. ir iki 2005 m. gruodžio 31 d. įvykdyta 1110 tūkst.Lt. Planuojama 2006 m. I-ajame ketvirtyje įvesti į eksploataciją savų reikmių 6kV sekciją Š13-6.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normos

Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Vidutinis tarnavimo laikas (metais)
Pastatai gamybiniai	25-50
Statiniai (kaminas, kuro rezervuarai, keliai ir aikštelės, geležinkelis ir kt.)	15-50
Perdavimo įrenginiai (vamzdynai, kabelių tinklai ir kt.)	15-20
Šilumos įrenginiai (garo katilai, garo turbinos, kiti įrengimai)	10-25
Elektros įrenginiai (galios transformatoriai, skirstyklų įrengimai, ir kt.)	8-25
Matavimo prietaisai ir įranga	5-10
Kompiuterinė technika, valdymo ir ryšių priemonės	3-8
Transporto priemonės	8-10
Įrankiai, inventoriūs	4-15

Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis materialus turtas

Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina (Lt)
1. Hidrotechniniai statiniai ir įrenginiai (siurbinių įrenginiai, dumblo ūkis ir kt.)	1746526
2. Transporto šakos statiniai, įrenginiai, transporto priemonės (geležinkelis, tiltiniai kranai ir kt.)	4368690
3. Vidaus kabelių tinklai, vamzdynai (techninio ir cirkuliacinio vandens, kanalizacijų ir kt.)	5089258
4. Aušintuvės ir kiti įrenginiai	8828947
5. Šilumos įrenginiai (garo katilas Nr. 4, katilas-vagonas ir kt. įrenginiai)	8541228
6. Turbina Nr. 3 ir generatorius Nr. 2	3459855
7. Darbo mašinos ir įrenginiai, elektros įrenginiai	2160020
8. Kompiuterinė ir ryšių technika	1856198
9 Gamybinis ir ūkinis inventoriūs	921638
Viso	

Bendrovės pastatai, statiniai, pagrindiniai technologiniai įrengimai įvesti į eksploataciją 1979-1983 metais, todėl toks didelis jų nusidėvėjimo procentas.

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.

litas

Rodikliai	Mazutas	Medžiagos ir atsarginės dalys	Kitos atsargos	Darbai, paslaugos ir kt.	Viso

a) atsargų įsigijimo savikaina, išankstiniai apmokėjimai ir kt. 2004 m. gruodžio 31 d.	2 983 858	5 218 602	1 350 817	54 326	9 607 603
b) atsargų įsigijimo savikaina 2005 m. gruodžio 31 d.	5 941 629	4 689 385	72 507		10 703 521
t.skaičiuje:					
<i>Mazuto rezervas 2004-12-31(LR ūkio ministro 2004-10-04 įsakymas Nr. 4-363)</i>	3 191 000				3 191 000
c)Išankstiniai apmokėjimai už medžiagas, darbus, paslaugas 2005 m. gruodžio 31 d.		9 525		6 778	13 303
d) Avansinis pelno mokestis				418 988	418 988

Iš pateiktų lentelėje duomenų matome, kad mazuto atsargos padidėjo beveik dvigubai. Palyginimui: 2004 m. gruodžio 31 d. bendrovė turėjo 8045 tonas mazuto, kurio vertė buvo 2984 tūkst.Lt, o 2005 m. gruodžio 31 d. bendrovė turėjo 8797 tonas mazuto, kurio vertė 5942 tūkst.Lt. Kitų atsargų likutis sumažėjo dėl apskaitos politikos pakeitimo – perduotas inventorių, kuris nepriskiriamas ilgalaikiam turtui, nurašomas iš karto į sąnaudas.

Įkeistų medžiagų bendrovė neturi.

Pastaba Nr. 04 - Per vienerius metus gautinos sumos

Per vienerius metus gautinų sumų pasikeitimo lentelė

Pavadinimas	Likučiai 2005-12-31	Likučiai 2004-12-31	Padidėjimas Sumažėjimas (-)	Likučiai 2003-12-31
Per vienerius metus gautinos sumos viso	7 797 774	9 226 059	-1 428 285	7 569 824
t.skaičiuje:				
Pirkėjų įsiskolinimas	6 694 098	7 879 132	-1 185 034	664 4 508
Iš jų:				
AB"Mažeikių nafta"	6 654 280	7 860 809	-1 206 529	6 361 654
AB"Lietuvos energija"	32 974	14 204	18 770	279 676
Kiti pirkėjai	6 844	4 119	2 725	3 178
Kitos skolos	1 103 676	1346 927	-243 251	925 316
Iš jų:				
Ateinančių laikotarpių gautinas PVM	1 001 736	1 304 140	-302 404	865 370
Mokesčių permoka	75 901	16 220	59 681	32 508
Kitos skolos	26 039	26 567	-528	27 438

Pradelstų pirkėjų įsiskolinimų bendrovė neturi.

Ateinančių laikotarpių gautinas PVM – tai priskaitytas PVM nuo per gruodžio mėn. į sąnaudas įtrauktų elektros energijos pirkimų ir kitų paslaugų pirkimų, kuriems PVM sąskaitos-faktūros išrašytos 2006 m. sausio mėn.

Pastaba Nr. 05 – Nuosavas kapitalas

Įstatinis (pasirašytasis) kapitalas

Bendrovės įstatinis kapitalas 2005m. gruodžio 31 d. būklei sudaro 28 713 418 litų. Jis padalintas į 28713418 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	28713418	28 713 418
t.skaičiuje:		
AB "Mažeikių nafta"	24612296	24 612 296
Vokietijos EO.N ENERGY	3131034	3 131 034
Kiti akcininkai	970088	970 088

2005 metų spalio 12 d. AB "Mažeikių nafta" įsigijo ir apmokėjo valstybės valdomas 24612296 akcijas, kas sudaro 85,72% įstatinio kapitalo.

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

Straipsniai	Suma, Lt
1) Nepaskirstytasis pelnas ataskaitinių finansinių metų pradžioje	4 897 341
2) Grynas ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	2 977 241
3) Pervedimai iš rezervų	Nėra
4) Akcininkų 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) iš jų: valdybos nariams – 40 000 Lt; stebėtojų tarybos nariams – 20 000 Lt.	60 000
11) Nepaskirstytasis pelnas ataskaitinių finansinių metų pabaigoje, perkeliamas į kitus finansinius metus	106 045

Dividendai ir tantjėmos išmokėti. Akcininkų, kurie nepranešė, kur jiems pervesti dividendus, sumos apskaitytos balanse, kaip bendrovės skola akcininkams.

Dėl kitų rezervų lėšų panaudojimo. 2005 metų gruodžio 31 d. bendrovė buvo sukaupusi dalį mazuto rezervo – 5000 tonų už 3191 tūkst.Lt. 2005 m. gruodžio 14 d. buvo sudaryta sutartis su AB "Mažeikių nafta" dėl dalies mazuto rezervo saugojimo jos talpyklose. Tačiau dėl apyvartinių lėšų trūkumo mazuto, skirto rezervui pilnai sukaupti, nebuvo nupirkta.

2005 metais buvo atliktas katilo Nr. 1 remontas už 2745 tūkst.Lt. Remonto vertė bus nudėvima per 4 metus.

2005 metais bendrovei buvo gražintas akcizo mokestis už 2004 m. gegužės-gruodžio mėnesiais sunaudotą mazutą elektros energijos gamybai 1773616 litai, o atskaičius pelno mokestį 266042.40 Lt, tai sudarė 1507573.60 litų. Kadangi ši suma buvo gražinta po finansinės atskaitomybės patvirtinimo, tai buvo padidintas nepaskirstytojo pelno likutis 2005 m.sausio 1 d. 1507573.60 Lt. 2005 m. lapkričio mėn. buvo pakeista apskaitos politika dėl inventoriaus, kuris nelaikomas ilgalaikiu turtu, nurašymo į sąnaudas. Perskaičiavimas buvo atliktas retrospektyviniu būdu, todėl iki 2005 m. sausio 1 d. tokio nurašyto turto vertė – 1136266.64 Lt buvo sumažinamas 2005 m. sausio 1 d. esamas nepaskirstytojo pelno likutis. Po atliktų koregavimų nepaskirstytojo pelno likutis 2005 m. sausio 1 d. padidėjo 371306.96 Lt.

2005 metais bendrovė turėjo 8061309 litus nuostolio.

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. ir 2005 m. spalio 15 d. buvo gražinta 187436.13 euro (647179.47 Lt) paskolos dalis ir sumokėta palūkanų už laikotarpį nuo 2004 m. spalio 16 d iki 2005 m. spalio 15 d. 71369.2 euro (246423.57 Lt). 2006 metais turi būti gražinta 200609.85 euro (692665.69 Lt). Lieka ilgalaikės paskolos dalis 2007-2011 metams – 1100804.49 euro (3800857.74 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 t.skaičiuje sukauptos palūkanos 2005-12-31	739 589 46923	3 314 929	485 929
Kitos skolos iš viso:	22 218 093		
t. skaičiuje:			
skolos tiekėjams	19 687 707		
t.skaičiuje:			
-AB”Mažeikių nafta”(mazutas)	14 029 619		
-AB”Lietuvos energija”	3 738 539		
-VĮ Ignalinos atominė elektrinė	1 351 584		
-skolos už investicijas	50 311		
- kitos skolos (remonto darbus, atsargas)	517 654		
gautas avansas iš AB “Mažeikių nafta”	1 268 500		
mokesčių skolos	514 391		
t.skaičiuje:			
-nekilnojamojo turto mokestis	46817		
- mokestis už aplinkos teršimą	494576		
su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	699 222		
t.skaičiuje:			
- mokėtini atlyginimai	0		
- mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	0		
- mokėjimai SODRAI	0		
-sukauptas rezervas nepanaudotų atostogų išmokėjimams	533 734		
- socialinio draudimo priskaitymai	165350		
-kiti įsipareigojimai	138		
kitos skolos	21 271		

Didžiausia skola yra AB “Mažeikių nafta” už mazutą, nes trūkstant apyvartinių lėšų mokėjimai atidedami iki 90 dienų.

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

litais

Straipsniai	2005-12-31	Koreguota 2004 m	2004 m.
Pardavimo pajamos	130 821 215	125 667 771	125 667 771
Pardavimo savikaina	137 580 538	118 453 501	120 227 117
Tame skaičiuje:			
<i>Elektros energijos, skirtos perparduoti, sąnaudos</i>	<i>63 646 278</i>	<i>57 435 014</i>	<i>57 435 014</i>
<i>Sudeginto mazuto vertė</i>	<i>50 796 175</i>	<i>35 216 561</i>	<i>36 990 177</i>
<i>Ilgalaikio turto nusidėvėjimas</i>	<i>4 709 673</i>	<i>3 703 836</i>	<i>3 703 836</i>
<i>Mokesčių sąnaudos</i>	<i>2 463 341</i>	<i>2 627 731</i>	<i>2 627 731</i>
<i>Darbo apmokėjimo sąnaudos (be soc.draudimo)</i>	<i>7 916 959</i>	<i>6 790 736</i>	<i>6 790 736</i>
Veiklos sąnaudos (bendrosios ir administravimo)	1 103 976	1 418 413	1 418 413
Tipinės veiklos pelnas (nuostoliai (-))	-7 963 299	5 795 857	4 022 241

Informacija apie pagrindinės veiklos – elektros ir šilumos energijos verslo segmentus

Rodikliai	Matavimo vnt.	Verslo segmentai				Viso	
		Elektros energija		Šilumos energija		2005 m.	2004 m.
		2005 m.	2004 m.	2005 m.	2004 m.		
Pajamos	Lt	88 148 649	88 388 380	42 572 566	37 279 391	130 721 215	125 667 771
Sąnaudos (be palūkanų)	Lt	97 745 060	93 037 179	40 939 454	28 608 351	138 684 514	121 645 530
<i>Sąnaudos (be palūkanų) koreguotos grąžinto akcizo sumai</i>	<i>Lt</i>		<i>91 263 563</i>				<i>119 871 914</i>
<u>Tipinės veiklos pelnas, (-) nuostolis koreguotas</u>	Lt	-9 596 411	<i>-4 648 799</i> <i>-2 875 183</i>	1 633 112	8 671 040	- 7 963 299	<i>4 022 241</i> <i>5 795 857</i>
Elektros energijos gamyba	MWh	159550	178 640				
Sunaudota savoms reikmėms	MWh	37136	35 844				
Patiekta vartotojams t.skaičiuje: -savos gamybos - nupirka iš tinklo	MWh	715026 122415 592611	681 366 142 796 538 570				
<i>t.sk. AB “Mažeikių nafta”</i>	MWh	<i>714643</i>	<i>677435</i>				
Patiekta vartotojams šilumos energijos	Gcal			344 117	300 832		
<i>t.sk. AB “Mažeikių nafta”</i>	Gcal			<i>343635</i>	<i>300361</i>		
Sudeginta mazuto (natūralaus)	t	40 348	48854	47 756	41 450	88 104	90 304
Sudeginto mazuto vertė	Lt	22 850 301	22 062 347	27 945 874	16 567 912	50 796 175	36 990 177
<i>Sudeginto mazuto vertė (koreguota grąžinto akcizo sumai)</i>	<i>Lt</i>		<i>20 288 731</i>				<i>35 216 561</i>

Vidutinė sudeginto mazuto kaina	Lt/t						409.62
Koreguota kaina		566.30	398.39	585.18	399.71	576.55	389.98

2005 metais mazuto kainos padidėjo beveik dvigubai, tačiau parduodamos elektros ir šilumos energijos kainas AB "Mažeikių nafta" nesutiko koreguoti. Todėl bendrovė iš elektros ir šilumos energijos realizacijos turėjo 7963299 litus nuostolio.

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 metais buvo 267686 Lt, kas sudarė 0.2% nuo gautų pajamų sumos. Kitos veiklos sąnaudų straipsnyje apskaitomos sąnaudos šioms pajamoms uždirbti, kurios sudarė 172488 Lt.

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatai

Rodikliai	2005-12-31	2004 metai
	Lt	Lt
a) Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	59 315	54 385
Reikšmingų sumų detalizavimas		
- gautos palūkanos iš bankų	12 914	34 341
- PVM lengvata dėl riboto darbingumo asmenų		18 049
- kitos pajamos		1 995
- valiutų kurso teigiama pasikeitimo įtaka	46 401	
b) Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	252 523	319 535
Reikšmingų sumų detalizavimas		
- palūkanų sąnaudos	239 853	270 714
- Neigiamą valiutų kurso pasikeitimo įtaka		48 656
- kitos sąnaudos	12 670	165

Generalinis direktorius

Juozas Doniela

Vyriausioji finansininkė

Vargina Ginkuvienė