

VVPB GAUTA

2006 06 28

04-0242

Auditoriaus netikrinta

Akcinė bendrovė Mažeikių elektrinė

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

APROBUOTA
 2006m.mėn. d.
 protokolo Nr.

2006 metų BALANSAS
 2006m. kovo 31 d.

litais

Eil.Nr.	TURTAS	Pastabos Nr.	Finansiniai metai (2006-03-31)	Praeję finansiniai metai (2005-12-31)
A.	ILGALAIKIS TURTAS		18.117.526	18.763.979
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS	01	615	617
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Prestižas			
I.3.	Patentai, licencijos		8	8
I.4.	Programinė įranga		607	609
I.5.	Kitas nematerialus turtas			
II.	MATERIALUSIS TURTAS	02	18.116.911	18.763.362
II.1.	Žemė		1.600	1.600
II.2.	Pastatai ir statiniai		10.238.837	10.415.621
II.3.	Mašinos ir įrengimai		5.112.127	5.525.643
II.4.	Transporto priemonės		23.267	30.395
II.5.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai		426.522	475.545
II.6.	Nebaigta statyba		2.314.558	2.314.558
II.7.	Kitas materialusis turtas			
II.8.	Investicinis turtas			
II.8.1.	Žemė			
II.8.2.	Pastatai			
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			
IV.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS			
IV.1.	Atidėtojo mokesčio turtas			
IV.2.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		18.975.048	19.537.956
I.	ATSARGOS, ISANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS	03	10.600.599	11.211.069
I.1.	Atsargos		9.830.929	10.703.521
I.1.1.	Žaliavos ir komplektavimo gaminiai		9.830.929	10.703.521
I.1.2.	Nebaigta statyba			

I.1.3.	Pagaminta produkcija			
I.1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti			
I.2.	Išankstiniai apmokėjimai		769.670	507.548
I.3.	Nebaigtos vykdyti sutartys			
II.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS	04	6.381.914	7.797.774
II.1.	Pirkėjų įsiskolinimas		5.384.845	6.694.098
II.2.	Dukterinių ir asocijuotų įmonių skolos			
II.3.	Kitos gautinos sumos		997.069	1.103.676
III.	KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS			
III.1.	Trumpalaikės investicijos			
III.2.	Terminuoti indėliai			
III.3.	Kitas trumpalaikis turtas			
IV.	PINIGAI IR PINIGŲ EKIVALENTAI		1.992.535	529.113
	TURTAS IŠ VISO		37.092.574	38.301.935
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
C.	NUOSAVAS KAPITALAS	05	14.505.245	11.643.395
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	8.569.940
III.1.	Privalomasis		2.871.342	2.871.342
III.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
III.3.	Kiti rezervai		5.698.598	5.698.598
IV	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		-23.190.264	-26.152.114
IV.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		2.961.850	-26.629.466
IV.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		-26.152.114	477.352
D	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS			
E	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI		22.587.329	26.758.540
I.	PO VIENERIŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	06	3.800.858	3.800.858
I.1.	Finansinės skolos		3.800.858	3.800.858

I.1.1.	Lizingo, (finansinės nuomos) ir panašūs įsipareigojimai			
I.1.2.	Kredito įstaigoms		3.800.858	3.800.858
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			
I.5.	Atidėtojo mokesčio įsipareigojimas			
I.6.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	07	18.786.471	22.957.682
II.1.	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis		794.435	739.589
II.2.	Finansinės skolos			
II.2.1.	Kredito įstaigoms			
II.2.2.	Kitos skolos			
II.3.	Skolos tiekėjams		15.332.481	19.687.707
II.4.	Gauti išankstiniai apmokėjimai			1.268.500
II.5.	Pelno mokesčio įsipareigojimai			
II.5.1.	Praėjusio laikotarpio pelno mokesčio įsipareigojimai			
II.5.2.	Ataskaitinio laikotarpio pelno mokesčio įsipareigojimai			
II.6.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		1.422.072	699.222
II.7.	Atidėjimai			
II.8.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		1.237.483	562.664
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		37.092.574	38.301.935

Generalinis direktorius Juozas Doniela



Balansą sudarė vyr. finansininkė Vargina Ginkuvienė
2006-04-24

Auditoriaus netikrinta
Akcinė bendrovė Mažeikių elektrinė

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

APROBUOTA
2006m.mėn. d.
protokolo Nr.

2006 metų PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2006m.kovo 31 d.

Mtais

El.Nr.	STRAIPSNIAI	Pasta bos Nr.	Finansiniai metai (2006-03-31)	Praėję finansiniai metai (2005-03-31)	Praėję finansiniai metai (2005-12-31)
I.	PARDAVIMO PAJAMOS		46.881.665	35.842.929	130.721.215
II.	PARDAVIMO SAVIKAINA		43.862.330	32.565.424	137.580.538
III.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		3.219.335	3.277.505	-6.859.323
IV.	VEIKLOS SĄNAUDOS		210.432	270.139	19.872.133
IV.1.	Pardavimo				
IV.2.	Bendrosios ir administracinės		210.432	270.139	19.872.133
V.	TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)		3.008.903	3.007.366	-26.531.456
VI.	KITA VEIKLA		9.562	7.631	95.198
VI.1.	Pajamos		32.125	31.873	267.686
VI.2.	Sąnaudos		22.563	24.242	172.488
VII.	FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA		-56.615	-46.487	-193.208
VII.1.	Pajamos		3.407	19.692	59.315
VII.2.	Sąnaudos		60.022	66.179	252.523
VIII.	IPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)		2.961.850	2.968.510	-26.629.466
IX.	PAGAUTĖ				
X.	NETEKIMAI				
XI.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		2.961.850	2.968.510	-26.629.466
XII.	PELNO MOKESTIS			480.733	
XIII.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		2.961.850	2.487.777	-26.629.466
XIV.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI) VIENAI AKCIJAI		0,103	0,087	-0,927

Generalinis direktorius Juozas Doniela 

Sudarė vyr. finansininkė Vargina Ginkuvienė
2006-04-24

AKCINĖ BENDROVĖ MAŽEIKIŲ ELEKTRINĖ

(įmonės pavadinimas)

Juodeikių gv., LT-89487, Mažeikių rajonas, kodas 110871088,
tel. (8*443) 97 258, (8*443) 97 259, faksas (8*443) 97 234

(įmonės kodas, adresas, kiti duomenys)

APROBUOTA

2006 m.mėn. d.
protokolo Nr.**2006 m. I ketvirtis PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA**
(ataskaitinis laikotarpis)


2006 m. kovo 31 d.

litas

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai 2006-03-31	Praėję finansiniai metai 2005-03-31	Praėję finansiniai metai 2005-12-31
I.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
I.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		2.961.850	2.487.777	-26.629.466
I.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		662.651	1.151.039	4.727.221
I.2.1.	Ilgalaikio turto vertės sumažėjimas				18.568.157
I.3.	Po vienerių metų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas				
I.4.	Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas		872.592	163.834	-1.150.244
I.5.	Išankstinių apmokėjimų (padidėjimas) sumažėjimas		-262.122	2.592	-442.717
I.6.	Nebaigtų vykdyti sutarčių (padidėjimas) sumažėjimas				
I.7.	Pirkėjų įsiskolinimo (padidėjimas) sumažėjimas		1.309.253	3.528.406	1.185.034
I.8.	Dukterinių ir asocijuotų įmonių skolų (padidėjimas) sumažėjimas				
I.9.	Kitų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas		106.607	395.833	232.746
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)		-5.568.880	-1.808.595	12.664.530
I.13.	Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		0	428.499	-345.962
I.14.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		722.850	641.882	147.917
I.15.	Atidėjimų padidėjimas (sumažėjimas)				
I.16.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		674.819	148.623	-367.482
I.17.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		1.926	-16.091	-179.428
	Grynjieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		1.481.546	7.123.799	8.410.306
II.	Investicinės veiklos pinigų srautai				
II.1.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas		-16.270	-2.945.581	-6.086.094
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		-16.270	-2.945.581	-6.086.094
III.	Finansinės veiklos pinigų srautai				
III.1.	Pinigių srautai, susiję su įmonės savininkais		-84	-206	-2.055.836
III.1.1.	Akcijų išleidimas				
III.1.2.	Savininkų įnašai nuostoliams padengti				
III.1.3.	Savų akcijų supirkimas				
III.1.4.	Dividendų išmokėjimas		-84	-206	-2.055.836
III.2.	Pinigių srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		2.522	308	-522.052
III.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		0	0	0
III.2.1.1.	Paskolų gavimas				

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai 2006-03-31	Praeję finansiniai metai 2005-03-31	Praeję finansiniai metai 2005-12-31
III.2.1.2.	Obligacijų išleidimas				
III.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		0	0	-893.603
III.2.2.1.	Paskolų grąžinimas				-647.179
III.2.2.2.	Obligacijų supirkimas				
III.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos				-246.424
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		3.407	3.701	1.520.488
III.2.6.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai		-885	-3.393	-1.148.937
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		2.438	102	-2.206.337
IV.	Ypatingųjų straipsnių pinigų srautai		0	0	0
IV.1.	Ypatingųjų straipsnių pinigų srautų padidėjimas				
IV.2.	Ypatingųjų straipsnių pinigų srautų sumažėjimas				
V.	Valiutų kursų pasikeitimo įtaka grynujų pinigų ir pinigų ekvivalentų likučiu		-4.292	15.992	46.401
VI.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		1.463.422	4.194.312	164.276
VII.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		529.113	364.837	364.837
VIII.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		1.992.535	4.559.149	529.113

Generalinis direktorius
(įmonės administracijos vadovo
pareigų pavadinimas)


(parašas)

Juozas Doniela
(vardas ir pavardė)

Formą užpildė Vargina Ginkuvienė
2006-04-24

AKCINĖ BENDROVĖ MAŽEIKIŲ ELEKTRINĖ

(įmonės pavadinimas)

Juodeikių gv., 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)

Auditoriaus netikrinta

APROBUOTA

2006 m mėn. d.

protokolo Nr.

2006 m. I-as ketvirtis

(ataskaitinis laikotarpis)

NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2006 m kovo 31 d.

	Apmokėtas įstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas			Išstatymo numatyti			Iš viso		
				Ilgalaikio materialio- jo turto	Finansinio turto	Privaloma- sis	Savų akci- jų išigijim 0	Nepaskirstyt i	Paskirstytini	Nepaskirsty- tasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso	
1	28.713.418	0	0	412.151	0	2.871.342	0	8	9	10	11	
1	Likutis 2004 m. gruodžio 31 d.	0	0	412.151	0	2.871.342	0	8	9	10	11	
2	Apskaitos politikos pakitimo rezultatas											
3	Esminių klaidų taisymo rezultatas											
4	Likutis 2004 m. gruodžio 31 d.	0	0	412.151	0	2.871.342	0	0	0	0	0	
5	Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas / nuostoliai											
6	Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas / nuostoliai											
7	Dividendai											
8	Sudaryti rezervai											
9	Panaudoti rezervai											
10	Įstatinio kapitalo didinimas / mažinimas											
11	Likutis 2005 m. kovo 31 d.	28.713.418	0	412.151	0	2.871.342	0	0	0	10.733.666	42.730.577	

	Apmokėtas įstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas			Įstatymo numatyti			Kiti rezervai		Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialio- jo turto	Finansinio turto	Privaloma- sis	Savų akcijų įsigijim	Nepaskirstytų akcijų	Paskirstytini				
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
12	Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas / nuostoliai												
13	Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas / nuostoliai												
14	Dividendai												
15	Kitos išmokos (tantjemos)											-29.117.243	
16	Sudaryti rezervai											-2.009.939	
17	Panaudoti rezervai											-60.000	
18	Įstatinio kapitalo didinimas / mažinimas											-5.698.598	
19	Likutis 2005 m. gruodžio 31 d.	28.713.418	0	0	412.151	0	2.871.342	0	0	5.698.598	-26.152.114	11.543.395	
20	Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas / nuostoliai											0	
21	Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas / nuostoliai											2.961.850	
22	Dividendai											0	
23	Kitos išmokos (tantjemos)											0	
24	Sudaryti rezervai											0	
25	Panaudoti rezervai											0	
26	Įstatinio kapitalo didinimas / mažinimas											0	
27	Likutis 2006 m. kovo 31 d.	28.713.418	0	0	412.151	0	2.871.342	0	0	5.698.598	-23.190.264	14.505.245	

Generalinis direktorius
Formą užpildė vyr. finansininkė Vargina Ginkuvienė
2006-04-24

Juozas Doniela

AIŠKINAMASIS RAŠTAS
Prie 2006 metų I-ojo ketvirčio finansinės ataskaitos

Pavadinimas Akcinė bendrovė Mažeikių elektrinė (toliau – bendrovė).
Buveinės adresas Juodeikių gv., Lt-89467 Mažeikių rajonas.
Telefonas (8*443) 97 250, 97 258,
Telefaksas (8*443) 97 234.
E.paštas mazeikju.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 kūryklių 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 nafta"

reorganizavimo sąlygų, kai prie veiklą tęsiančios AB "Mažeikių nafta" prijungiamą po reorganizavimo pasibaigiantį AB Mažeikių elektrinė, parengimui. Tolesnė bendrovės veikla priklausys nuo AB "Mažeikių nafta" veiklos.

Bendrovė nuo 2004 m. gegužės 1 d. nevykdo Aplinkos apsaugos ministro, Ūkio ministro ir Susisiekimo ministro 2001 m. rugpjūčio 31 d. įsakymu Nr. 438/268/266 patvirtintų "Kuro ir degalų kokybės aplinkosauginių rodiklių" reikalavimų dėl sieros dioksido ribinės vertės išmetamosiose degimo dujose. Kad galima būtų užtikrinti minėto įsakymo reikalavimus, bendrovei reikia didelių investicijų dūmų valymo įrenginių sumontavimui.

Bendrovėje 2005 metų pabaigoje dirbo 307 darbuotojai, 2006 metų I-jo ketvirčio pabaigoje dirbo 306 darbuotojai.

II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos pagrindas

AB Mažeikių elektrinės finansinės ataskaitos parengtos vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos ir Įmonių finansinės atskaitomybės įstatymais bei Tarptautiniais finansinės atskaitomybės standartais (TFAS) ir 34 tarptautiniu apskaitos standartu (TAS).

2006 metų I-ojo ketvirčio ataskaitos parengtos vadovaujantis tais pačiais skaičiavimo metodais kaip ir 2005 metų finansinė atskaitomybė.

Bendrovė 2005 metais pirmą kartą pritaikė TFAS.

Bendrovė 2005 metais pakeitė ilgalaikio materialaus ir nematerialaus turto įvertinimo finansinėje atskaitomybėje metodą ir turtas finansinėse ataskaitose rinkos verte pagal 36 TAS – turto vertės sumažėjimas.

Finansinės atskaitomybės valiuta

Šioje finansinėje atskaitomybėje visos sumos yra pateiktos Lietuvos Respublikos nacionaline valiuta, litais.

Nuo 2002 m. vasario 2 d. litas yra susietas su euru santykiu 3.4528 litai už eurą, o lito kursą kitų valiutų atžvilgiu kasdien nustato Lietuvos Bankas.

Nematerialus turtas

Nematerialiajam turtui priskiriamas identifikuojamas nepiniginis turtas, neturintis materialios formos, kuriuo bendrovė disponuoja ir kurį naudojama 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.

Ilgalaikis materialus 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.

Atsargos

Atsargų savikaina apskaičiuojama konkrečių kainų metodu, FIFO metodu. Atsargos, kurios nebegali būti panaudojamos gamyboje, yra realizuojamos galimo pardavimo kaina. Atsargos, kurios nebegali būti realizuotos, yra nurašomos.

Gautinos sumos ir suteiktos paskolos

Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos tikrąja verte. Nustatomos abejotinos skolos – tai skolos, kurių gražinimu, atsižvelgiant į skolos atsiradimo senumą, abejojama. Skolos perkeliamos į abejotinių skolų sudėtį, kai atsiranda pagrindas manyti, kad skola gali būti negražinta, remiantis gautinų sumų senatimi ir individualiu įvertinimu.

Pinigai ir jų ekvivalentai

Pinigus sudaro pinigai kasoje ir banko sąskaitose. Pinigų ekvivalentai yra trumpalaikės, labai likvidžios investicijos, lengvai konvertuojamos į žinomą pinigų sumą. Tokių investicijų terminas neviršija trijų mėnesių, o vertės pokyčių rizika yra labai nežymi.

Pinigų srautų ataskaitoje pinigus ir jų ekvivalentus sudaro pinigai kasoje, indėliai einamosiose sąskaitose, kitos trumpalaikės labai likvidžios investicijos.

Skolos

Skolinimosi išlaidos pripažįstamos sąnaudomis, kai patiriamos.

Pelno mokestis

Pelno mokestis skaičiuojamas pagal Lietuvos Respublikos mokesčių įstatymų reikalavimus. Pagal 12 TAS "Pelno mokesčiai", kadangi 2005 finansinius metus bendrovė dirbo nuostolingai, atidėtojo pelno mokesčio neskaičiuoja.

Standartinis Lietuvos Respublikos įmonėms taikomas pelno mokesčio tarifas yra 15 %. Mokestinis nuostolis gali būti keliamas 5 metus, išskyrus nuostolį, kuris susidarė dėl vertybinių popierių ir (arba) išvestinių finansinių priemonių perleidimo. Nuostolis iš vertybinių popierių ir (arba) išvestinių finansinių priemonių perleidimo gali būti keliamas 3 metus ir dengiamas tik su pelnu iš tokio paties pobūdžio sandorių.

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.

Užsienio valiutos

Užsienio valiuta susidarę sandoriai apskaitomi pagal sandorio dieną galiojusį oficialų valiutų keitimo kursą. Pelnas ir nuostoliai iš tokių sandorių bei užsienio valiuta išreikšto turto ir įsipareigojimų likučių perkainojimo balanso dienai yra apskaitomi pelno (nuostolių) ataskaitoje. Tokie likučiai perkainojami pagal ataskaitinio laikotarpio pabaigos valiutų keitimo kursą.

Turto vertės sumažėjimas

Turto vertės sumažėjimas yra įvertinamas tuomet, kai įvykiai ar aplinkybės parodo, kad turto vertė gali neatsipirkti. Kai apskaitinė vertė viršija turto atsipirkimo vertę, vertės sumažėjimas apskaitomas pelno (nuostolių) ataskaitoje. Vertės sumažėjimo, apskaityto ankstesniais laikotarpiais, atstatymas apskaitomas, kai yra požymių, kad pripažintas nuostolis dėl turto vertės sumažėjimo nebeegzistuoja ar reikšmingai sumažėjo. Atstatymas yra apskaitomas pelno (nuostolių) ataskaitoje tame pačiame straipsnyje, kuriame buvo apskaitytas vertės sumažėjimo nuostolis.

Neapibrėžtumai

Neapibrėžti įsipareigojimai nėra pripažįstami finansinėje atskaitomybėje. Jie yra aprašomi finansinėje atskaitomybėje, išskyrus atvejus, kai tikimybė, kad ekonominę naudą duodantys ištekliai bus prarasti, yra labai maža.

Pobalansiniai įvykiai

Pobalansiniai įvykiai, kurie suteikia papildomos informacijos apie padėtį balanso sudarymo dieną (koreguojantys įvykiai), finansinėje atskaitomybėje yra atspindimi. Pobalansiniai įvykiai, kurie nėra koreguojantys įvykiai, yra aprašomi pastabose, kai tai reikšminga.

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 karšto 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 perparuoti, 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.

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. 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 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.

2006 m. I-ojo ketvirčio balansas

AB "Mažeikių nafta" turinčios 85.72% bendrovės akcijų, užsakymu Baltijos turto vertinimo agentūra atliko bendrovės ilgalaikio turto įvertinimą finansinėms ataskaitoms. Turto rinkos vertės nustatymo pažymoje nurodoma, kad vertinimas atliktas vadovaujantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės 1996 m. vasario 14 d. nutarimu Nr. 244 "Turto vertinimo metodika", 1999 m. gegužės 25 d. Nr. VIII-1202 "Turto ir verslo vertinimo pagrindų įstatymu", 1999 m. gruodžio 13 d. nutarimu Nr. 1389 "Dėl Lietuvos Respublikos turto ir vertinimo pagrindų įstatymo įgyvendinimo" ir Patvirtintais Europos turto vertinimo standartais", priimtais Europos vertintojų asociacijos grupės TEGOVA, 1997; IVS'2003 ir EVS'2003; Nacionaliniais turto ir verslo vertinimo standartais, 2004".

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

Rodikliai	litas			
	Kitas nematerialus turtas	Programinė įranga	Licencijos	Iš viso
Likutinė vertė 2005 metų gruodžio 31 d.	0	609	8	617
a) Įsigijimo savikaina				
Likučiai 2005m. gruodžio 31 d.	56641	456447	154083	667171
Įsigijimai 2006 metais				
Nurašymai 2006 metais (-)	-1765	-30287		-32052
Likučiai 2006m. kovo 31 d.	54876	426160	154083	635119
b) Amortizacija				
Likučiai 2005m. gruodžio 31 d.	56641	427839	136679	621159
2006 metų amortizacija		2		2
Nurašyto turto amortizacija (-)	-1765	-30286		-32051
Likučiai 2006m. kovo 31 d.	54876	397554	136679	589110
c) Vertės sumažėjimas				
Likučiai 2005m. gruodžio 31 d.		-27999	-17396	-45395
Finansinių metų pokyčiai:				
-finansinių metų vertės sumažėjimas				
-atstatantys įrašai (-)				
-kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto (-)				
-perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-)				
Likučiai 2006m. kovo 31 d.		-27999	-17396	-45395
Likutinė vertė 2006 metų kovo 31 d.	0	607	8	615

2006 metais nematerialaus turto amortizacija skaičiuojama įvertinus rinkos vertės sumažėjimą. 2006 m. I-ą ketvirtį nematerialaus turto įsigijimų nebuvo.

Pastaba Nr. 02 – Ilgalaikio materialiojo turto būklė

Rodikliai	litas						
	Žemė	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	Nebaigta statyba	Viso
Likutinė vertė 2005 metų gruodžio 31 d.	1600	10415621	5525643	30395	475545	2314558	18763362
a) Įsigijimo savikaina							

Likučiai 2005 m. gruodžio 31 d.	2724	68383660	62432954	2326782	6262578	2314558	141723256
Įsigijimai 2006 metais			3500		12770		16270
Nurašymai 2006 metais (-)			-79318		-24285		-103603
Perrašymas iš vieno straipsnio į kitą +/-							
Avansinių mokėjimų sumažėjimas (-)							
Likučiai 2006m. kovo 31 d.	2724	6838660	62357136	2326782	6251063	2314558	141635924
b) Nusidėvėjimas							
Likučiai 2005m. gruodžio 31 d.		44342879	52713730	2268056	5112467		104437132
2006 metų nusidėvėjimas		176784	416959	7128	61777		662649
Nurašyto turto nusidėvėjimas (-)			-79261		-24269		-103530
Likučiai 2006m. kovo 31 d.		44519663	53051428	2275184	5149975		104996251
c) Vertės sumažėjimas							
Likučiai 2005m. gruodžio 31 d.	-1124	-13625160	-4193581	-28331	-674566		-18522762
2006 metų vertės sumažėjimas							
Likučiai 2006m. gruodžio 31 d.	-1124	-13625160	-4193581	-28331	-674566		-18522762
Likutinė vertė 2006 metų kovo 31 d.	1600	10238837	5112127	23267	426522	2314558	18116911

2006 metais materialaus turto amortizacija skaičiuojama įvertinus rinkos vertės sumažėjimą. 2006 metų I-ą ketvirtį priskaityta ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimo 662649 Lt.

2006 m. I-ą ketvirtį bendrovė įsigijo ilgalaikio turto - inventoriaus ir įrengimų už 16270 Lt. Nurašyta turto už 103603 litus – tai pilnai nusidėvėjęs, morališkai pasenęs turtas.

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 (varzdynai, kabelių tinklai ir kt.)	15-20
Šilumos įrenginiai (garo katilai, garo turbinos, kiti įrenginiai)	10-25
Elektros įrenginiai (galios transformatoriai, skirstyklų įrenginiai, ir kt.)	8-25
Matavimo prietaisai ir įranga	5-10
Kompiuterinė technika, valdymo ir ryšių priemonės	3-8
Transporto priemonės	8-10
Įrankiai, inventoriaus	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 inventorių	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. 2005 m. gruodžio 31 d.	5 941 629	4 689 385	72 507		10 703 521
b) atsargų įsigijimo savikaina 2006 m. kovo 31 d.	5 113 455	4 655 454	62 020		9 830 929
t.skaičiuje:					
Mazuto rezervas 2004-12-31(LR ūkio ministro 2004-10-04 įsakymas Nr. 4-363)	3 210 197				3 210 197
c)Išankstiniai apmokėjimai už medžiagas, darbus, paslaugas 2006 m. kovo 31 d.		1 391		2 621	4 012
d) Avansinis pelno mokestis				681 274	681 274

Įkeistų medžiagų bendrovė neturi.

Pastaba Nr. 04 - Per vienerius metus gautinos sumos

Per vienerius metus gautinų sumų pasikeitimo lentelė

Pavadinimas	Likučiai 2006-03-31	Likučiai 2005-12-31	Padidėjimas Sumažėjimas (-)	Likučiai 2004-12-31
Per vienerius metus gautinos sumos viso	6 381 914	7 797 774	-1 415 860	9 226 059
t.skaičiuje:				

Pirkėjų įsiskolinimas	5 384 845	6 694 098	1 309 253	7 879 132
Iš jų:				
AB "Mažeikių nafta"	5 362 516	6 654 280	-1 291 764	7 860 809
AB "Lietuvos energija"	15 483	32 974	-17 491	14 204
Kiti pirkėjai	6 846	6 844	2	4 119
Kitos skolos	997 069	1 103 676	-106 607	1346 927
Iš jų:				
Atcinančių laikotarpių gautinas PVM	970 330	1 001 736	-31 406	1 304 140
Mokesčių permoka	1 508	75 901	-74 393	16 220
Kitos skolos	25 231	26 039	-808	26 567

Pradelstų pirkėjų įsiskolinimų bendrovė neturi.

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

Pastaba Nr. 05 – Nuosavas kapitalas

Įstatinis (pasirašytasis) kapitalas

Bendrovės įstatinis kapitalas 2006m. kovo 31 d. būklei sudaro 28 713 418 litų. Jis padalintas į 28713418 vieno lito nominalios vertės paprastąsias 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 metais bendrovė patyrė 26 629 466 litų nuostolio, t. skaičiuje nuostolis dėl turto rinkos vertės sumažėjimo sudarė 18568157 litus.

2006 m. balandžio 10 d. įvykęs AB Mažeikių elektrinės valdybos posėdis pritarė žemiau pateikiamam pelno paskirstymo projektui:

Straipsniai	Suma, Lt
1) Nepaskirstytasis pelnas ataskaitinių finansinių metų pradžioje	477 352
2) Grynas ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	(26 629 466)
3) Akcininkų įnašai bendrovės nuostoliams padengti	0
4) Pervedimai iš rezervų	8 569 940
5) Paskirstytasis pelnas (nuostoliai) iš viso	7 874 582

6) Pelno dalis, paskirta į privalomąjį rezervą	0
7) Bendrovės pelno dalis, paskirta į rezervą savoms akcijoms įsigyti	0
8) Pelno dalis, paskirta į kitus rezervus	0
9) Pelno dalis, paskirta dividendams išmokėti	0
10) Pelno dalis, paskirta metinėms išmokoms (tantjėmoms) valdybos nariams, darbuotojų premijoms ir kitiems tikslams	0
11) Nepaskirstytasis pelnas ataskaitinių finansinių metų pabaigoje, perkeliamas į kitus finansinius metus	(17 582 174)

Kadangi nuostoliai 2005 finansinių metų pabaigai sudaro daugiau kaip 50% įstatinio (pasirašytojo) kapitalo, bendrovės valdyba siūlys eiliniame visuotiniame akcininkų susirinkime mažinti įstatinį kapitalą 17582174 litais, anuliuojant paprastasias vardines akcijas.

Pastaba Nr. 07 – Po vienerių metų mokėtinos sumos ir išsipareigojimai

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. 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 išsipareigojimai Įmonės išsipareigojimų būklė

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 2006-03-31	794 435 101 769	3 314 929	485 929
Kitos skolos iš viso:	17 992 036		
t. skaičiuje:			
skolos tiekėjams	15 332 481		
t.skaičiuje:			
-AB"Mažeikių nafta"(mazutas)	10 806 501		
-AB"Lietuvos energija"	3 483 185		
-VĮ Ignalinos atominė elektrinė	691 104		
-skolos už investicijas	11 210		
- kitos skolos (remonto darbus, atsargas, paslaugas)	340 481		
mokesčių skolos	1 216 297		
t.skaičiuje:			
-nekilnojamojo turto mokestis	0		
- mokestis už aplinkos teršimą	684 730		
- pardavimo PVM	527 100		
-žemės nuomos mokestis	4 467		
su darbo santykiais susiję	1 422 072		

litais

Įsipareigojimai t.skaičiuje:			
- mokėtini atlyginimai	293 644		
- mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	172 189		
- mokėjimai SODRAI	247 176		
-sukauptas rezervas nepanaudotų atostogų išmokėjimams	533 734		
- socialinio draudimo priskaitymai	165 350		
-kiti įsipareigojimai	9 979		
kitos skolos	21 186		

Didžiausia skola yra AB "Mažeikių nafta" už mazutą, nes trūkstant apyvartinių lėšų mokėjimai atidedami iki 40-50 kalendorinių 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

Straipsniai	litas		
	2006-03-31	2005-03-31	2005-12-31
Pardavimo pajamos	46 881 665	35 842 929	130 721 215
Pardavimo savikaina	43 662 330	31 960 768	137 580 538
Tame skaičiuje:			
<i>Elektros energijos, skirtos perparduoti, sąnaudos</i>	14 589 089	13 971 995	63 646 278
<i>Sudeginto mazuto vertė</i>	23 804 492	12 054 938	50 798 175
<i>Ilgalaikio turto nusidėvėjimas ir amortizacija</i>	658 360	1 146 674	4 709 673
<i>Mokesčių sąnaudos</i>	729 199	825 997	2 463 341
<i>Darbo apmokėjimo sąnaudos (be soc.draudimo)</i>	1 995 663	1 827 289	7 916 959
<i>Kitos sąnaudos (soc.draud., remonų, eksploatacinės ir kt.)</i>	1 885 527	2 133 875	8 048 112
Veiklos sąnaudos (bendrosios ir administravimo)	210 432	270 139	19 672 133
t.sk. ilgalaikio turto vertės sumažėjimas			18 568 157
Tipinės veiklos pelnas (nuostoliai (-))	3 008 903	3 612 022	-26 531 456

2005 metais ilgalaikis turtas buvo įvertintas rinkos verte. Turtas, kurio rinkos vertė buvo mažesnė už balansinę vertę, finansinėse ataskaitose buvo parodytas turto vertės sumažėjimas. Pagal 36 TAS koreguoto turto amortizacija ir nusidėvėjimas nuo peržiūrėtos balansinės vertės paskirstomas per likusį jo naudingo tarnavimo laiką. Tai ženkliai sumažino ilgalaikio turto nusidėvėjimą palyginus su 2005 metų pirmu ketvirčiu.

Informacija apie pagrindinės veiklos – elektros ir šilumos energijos verslo segmentus

Rodikliai	Matavimo vnt.	Verslo segmentai				Metai	
		Elektros energija		Šilumos energija		Elektros energija 2005 m.	Šilumos energija 2005 m.
		2006-03-31	2005-03-31	2006-03-31	2005-03-31		
Pajamos	Lt	27 247 863	20 857 814	19 633 802	14 985 115	88 148 649	42 572 566
Sąnaudos (be palūkanų)	Lt	23 040 262	21 194 758	20 832 500	11 036 149	106 247 419	51 005 252
Tipinės veiklos pelnas, (-) nuostolis	Lt	4 207 601	- 336 944	-1198698	3 948 966	-18 098 770	-8 432 686

Elektros energijos gamyba	MWh	50 794	54 905			159 550	
Sunaudota savoms reikmėms	MWh	10 782	10 370			37 136	
Pateikta vartotojams t.skaičiuje:	MWh	173 039	173 168			715 026	
- savos gamybos		40 011	44 535			122 415	
- nupirka iš tinklo		133 028	128 633			592 611	
t.sk. AB "Mažeikių nafta"	MWh	172 892	171 183			714 643	
Pateikta vartotojams šilumos energijos	Gcal			158 888	120 812		344 117
t.sk. AB "Mažeikių nafta"	Gcal			158 676	120 585		343 635
Sudeginta mazuto (natūralaus)	t	9 042	11 629	21 064	16 322	40 348	47 756
Sudeginto mazuto vertė	Lt	6 777 807	4 612 080	17 026 685	7 442 858	22 850 301	27 945 874
<u>Vidutinė sudeginto mazuto kaina</u>	Lt/t	749.56	396.62	808.35	455.99	566.30	585.18

Bendrovė 99.9 % elektros ir šilumos energijos parduoda AB "Mažeikių nafta".

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 2006 m. I-ąjį ketvirtį buvo 32125 Lt, kas sudarė 0.07% nuo gautų pajamų sumos. Kitos veiklos sąnaudų straipsnyje apskaitomos sąnaudos šioms pajamoms uždirbti, kurios sudarė 22563 Lt.

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatai

Rodikliai	2006-03-31	2005-03-31	2005-12-31
	Lt	Lt	Lt
a) Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	3 407	19 692	59 315
Reikšmingų sumų detalizavimas			
- gautos palūkanos iš bankų	3 407	3 701	12 914
- kitos pajamos			
- valiutų kurso teigiamą pasikeitimo įtaką		15 992	46 401
b) Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	60 022	66 179	252 523
Reikšmingų sumų detalizavimas			
- palūkanų sąnaudos	54 846	62 786	239 853
- Neigiamą valiutų kurso pasikeitimo įtaką	4 292		
- kitos sąnaudos	885	3 393	12 670

2006 metų I-a ketvirtį bendrovė uždirbo 2961,85 tūkst. Lt grynojo neauditoto pelno.

Kita reikšminga informacija

Lietuvos Respublikos Vyriausybė bendrovei nustatė anglies dioksido emisijos į atmosferą kiekį iki 2651020 tonų per 2005-2007 metus. Teisės suteikiamos neatlygintinai. Nemokamai gautas emisijos teisės bendrovė apskaito nulinės vertės pagrindu. Bendrovė 2005 metais panaudojo 272826 tonas anglies dioksido emisijos. 2006-007 metams liko 2378194 tonos.

Generalinis direktorius



Juozas Doniela

Vyriausioji finansininkė
2006-04-24



Vargina Ginkuvienė