

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Prie 2006 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.
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 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 kuryklų 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" prijungiama po reorganizavimo pasibaigianti 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 pusmečio pabaigoje dirbo 301 darbuotojas.

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 pusmečio 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 kuri 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.

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 abejotinų 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.

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 išpareigojimai 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 pusmečio 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.

				litais
Rodikliai	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		88		
Nurašymai 2006 metais (-)	-56641	-42987	-99000	-198628
Likučiai 2006m. birželio 30 d.	0	413548	55083	468631
b) Amortizacija				
Likučiai 2005m. gruodžio 31 d.	56641	427839	136679	621159
2006 metų amortizacija		102		102
Nurašyto turto amortizacija (-)	-56641	-42986	-99000	-198627
Likučiai 2006m. birželio 30 d.	0	384954	37679	422634
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. birželio 30 d.				
Likutinė vertė 2006 metų birželio 30 d.	0	595	8	603

2006 metais nematerialaus turto amortizacija skaičiuojama įvertinus rinkos vertės sumažėjimą. 2006 m. I-ą pusmetį įsigyta nematerialaus turto –programinės įrangos už 88 Lt, priskaityta amortizacijos 102 litai.

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 2005	1600	10415621	5525643	30395	475545	2314558	18763362

metų gruodžio 31 d.							
a) Įsigijimo savikaina							
Likučiai 2005 m. gruodžio 31 d.	2724	68383660	62432954	2326782	6262578	2314558	141723256
Įsigijimai 2006 metais			23097		23422	356463	402982
Nurašymai 2006 metais (-)			-79318		-47207		-126525
Perrašymas iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)							
Avansinių mokėjimų sumažėjimas (-)							
Likučiai 2006m. birželio 30 d.	2724	68383660	62376733	2326782	6238793	2671021	141999713
b) Nusidėvėjimas							
Likučiai 2005m. gruodžio 31 d.		44342879	52713730	2268056	5112467		104437132
2006 metų nusidėvėjimas		353117	884918	11372	123445		1372853
Nurašyto turto nusidėvėjimas (-)			-79261		-46726		-125987
Likučiai 2006m. birželio 30 d.		44695996	53519387	2279428	5189187		105683998
c) Vertės sumažėjimas							
Likučiai 2005m. gruodžio 31 d.	-1124	-13625160	-4193581	-28331	-674566		-18522762
Finansinių metų pokyčiai							
- nurašyto turto			32				32
Likučiai 2006m. birželio 30 d.	-1124	-13625160	-4193549	-28331	-674566		-18522730
Likutinė vertė 2006 metų birželio 30 d.	1600	10062504	4663797	19023	375041	2671021	17792986

2006 metais materialaus turto nusidėvėjimas skaičiuojamas įvertinus rinkos vertės sumažėjimą. 2006 metų I-ą pusmetį priskaityta ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimo 1372853 litai.

2006 m. I-ą pusmetį bendrovė įsigijo ilgalaikio turto - inventoriaus ir įrengimų už 35097 Lt, kompiuterinės įrangos už 11422 Lt. Toliau tęsiami 6kV skirstyklos relinės apsaugos modernizavimo darbai. Įvykdyta darbų už 356463 Lt. Nurašyta turto už 126525 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 (vamzdynai, 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

Naudojamas nusidėvėjęs ilgalaikis materialus turtas

Turto grupės pavadinimas	Įsigijimo savikaina (Lt)
1. Kompresorinė	92469
2. Hidrotechniniai statiniai ir įrenginiai (siurblių įrenginiai, dumblo ūkis ir kt.)	1746526
3. Transporto šakos statiniai, įrenginiai, transporto priemonės (geležinkelis, tiltiniai kranai ir kt.)	2551141
4. Jėgos ir kontroliniai kabeliai – TE-NVS	43533
5. Vidaus kabelių tinklai, vamzdynai (techninio ir cirkuliacinio vandens, kanalizacijų ir kt.)	10086800
6. Aušintuvės ir kiti įrenginiai	8841844
7. Šilumos įrenginiai (garo katilas Nr. 4, katilas-vagonas ir kt. įrenginiai)	32469842
8. Turbinos ir jų įrenginiai (turbina Nr. 3, Nr.2, generatorius Nr. 2 ir kt.)	8427078
9. Darbo mašinos ir įrenginiai, elektros įrenginiai	2893125
10. Autotransporto priemonės	2220737
11. Kompiuterinė ir ryšių technika	2656164
12. Gamybinis ir ūkinis inventorius	990582
Viso	73 019 841

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. birželio 30 d.	4 870 017	4 417 648	64 228		9 351 893
t.skaičiuje:					
<i>Mazuto rezervas 2004-12-31(LR ūkio ministro 2004-10-04 įsakymas Nr. 4-363)</i>	3 210 197				3 210 197
c) Išankstiniai apmokėjimai už medžiagas, darbus, paslaugas 2006 m. birželio 30 d.				119 061	119 061
d) Avansinis pelno mokestis				943 560	943 560

Įkeistų medžiagų bendrovė neturi.

Pastaba Nr. 04 - Per vienerius metus gautinos sumos

Per vienerius metus gautinų sumų pasikeitimo lentelė

Pavadinimas	Likučiai 2006-06-30	Likučiai 2005-12-31	Padidėjimas Sumažėjimas (-)	Likučiai 2004-12-31
Per vienerius metus gautinos sumos viso	2 422 246	7 797 774	-5 375 528	9 226 059
t.skaičiuje:				
Pirkėjų įsiskolinimas	1 392 273	6 694 098	-5 301 825	7 879 132
Iš jų:				
AB "Mažeikių nafta"	1 381 484	6 654 280	- 5 272 796	7 860 809
AB "Lietuvos energija"	5 886	32 974	-27 088	14 204
Kiti pirkėjai	4 903	6 844	-1 941	4 119
Kitos skolos	1 029 973	1 103 676	-73 703	1346 927
Iš jų:				
Ateinančių laikotarpių gautinas PVM	982 414	1 001 736	-19 322	1 304 140
Mokesčių permoka	1 291	75 901	-74 610	16 220
Kitos skolos	46 268	26 039	20 229	26 567

Pradelstų pirkėjų įsiskolinimų bendrovė neturi.

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

Pastaba Nr. 05 – Nuosavas kapitalas**Įstatinis (pasirašytasis) kapitalas**

Bendrovės įstatinis kapitalas 2006m. birželio 30 d. būklei sudaro 11131244 litus. Jis padalintas į 11131244 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	11 131 244	11 131 244
t.skaičiuje:		
AB "Mažeikių nafta"	9 541 290	9 541 290
Vokietijos E.ON ENERGY	1 213 798	1 213 798
Kiti akcininkai	376 156	376 156

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 27 d. įvykęs AB Mažeikių eilinis visuotinis akcininkų susirinkimas patvirtino 2005 metų pelno paskirstymą:

Straipsniai	Suma, Lt
1) Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) ataskaitinių finansinių metų pradžioje	477 352
2) Grynasis ataskaitinių finansinių metų pelnas (nuostoliai)	(26 629 466)
3) Akcininkų įnašai bendrovės nuostoliams padengti	0
4) Pervedimai iš rezervų	8 569 940
5) Paskirstytinas pelnas (nuostoliai) iš viso	7 874 582
6) Pelno dalis, paskirta į privalomąjį rezervą	0
7) 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 (tantjemoms) valdybos nariams, darbuotojų premijoms ir kitiems tikslams	0
11) Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai) 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, visuotiniame akcininkų susirinkime vadovaujantis Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatymo 38, 52, 53, 59 straipsnių nuostatomis, akcininkai priėmė sprendimą mažinti įstatinį kapitalą 17582174 litais, anuliuojant paprastąsias vardines akcijas. 2006 m. birželio 29 d. juridinių asmenų registre buvo įregistruotas įstatinis kapitalas 11131244 Lt, kuris padalintas į 11131244 paprastąsias vardines akcijas.

2006 m. liepos 11 d. buvo gautas pranešimas iš E.ON Energie AG apie 1213798 akcijų paketo netekimą (10.9 % balsų) ir E.ON Ruhrgas International AG pranešimas apie 1213798 akcijų paketo įsigijimą (10.9 % balsų).

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. 2006 metų balandžio mėn. grąžinta 98478.86 euro (340058.88 Lt) paskolos dalis, liko grąžinti 2006 m. spalio mėn. - 102121.99 euro (352606.81 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
Finansinės skolos:			
1. Kredito įstaigoms t.skaičiuje sukauptos palūkanos 2006-06-30	395 416 42 809	3 314 929	485 929
Kitos skolos iš viso:	13 816 979		
t. skaičiuje:			

skolos tiekėjams t.skaičiuje:	11 753 777		
-AB"Mažeikių nafta"(mazutas)	6 571 533		
-AB"Lietuvos energija"	3 445 665		
-VĮ Ignalinos atominė elektrinė	1 329 215		
-skolos už remonto darbus	245 324		
- kitos skolos (atsargas, paslaugas)	162 040		
mokesčių skolos t.skaičiuje:	722 532		
-nekilnojamojo turto mokestis	0		
- mokestis už aplinkos teršimą	490 168		
- pardavimo PVM	223 430		
-žemės nuomos mokestis	8 934		
su darbo santykiais susiję įsipareigojimai t.skaičiuje:	1 319 493		
- mokėtini atlyginimai	327 687		
- mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	93 008		
- mokėjimai SODRAI	192 194		
-sukauptas rezervas nepanaudotų atostogų išmokėjimams	533 734		
- socialinio draudimo priskaitymai	165 350		
-kiti įsipareigojimai	7 520		
kitos skolos	21 177		

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

litais

Straipsniai	2006-06-30	2005-06-30 (koreguoti)	2005-12-31
Pardavimo pajamos	87 485 905	65 153 318	130 721 215
Pardavimo savikaina	83 363 844	64 436 901	137 580 538
Tame skaičiuje:			
<i>Elektros energijos, skirtos perparduoti, sąnaudos</i>	30 729 809	29 404 935	63 646 278
<i>Sudeginto mazuto vertė</i>	42 461 188	23 332 553	50 796 175
<i>Ilgalaikio turto nusidėvėjimas ir amortizacija</i>	1 364 303	2 342 956	4 709 673
<i>Mokesčių sąnaudos</i>	1 265 527	1 442 801	2 463 341
<i>Darbo apmokėjimo sąnaudos (be soc.draudimo)</i>	3 847 301	3 650 178	7 916 959
<i>Kitos sąnaudos (soc.draud., remontų, eksploatacinės ir kt.)</i>	3 695 716	4 263 478	8 048 112
Veiklos sąnaudos (bendrosios ir administravimo)	688 941	551 862	19 672 133
t.sk. ilgalaikio turto vertės sumažėjimas			18 568 157
Tipinės veiklos pelnas (nuostoliai (-))	3 433 120	164 555	-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 pusmečiu.

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.
		2006-06-30	2005-06-30	2006-06-30	2005-06-30		
Pajamos	Lt	57 186 401	41 661 344	30 299 504	23 491 974	88 148 649	42 572 566
Sąnaudos (be palūkanų)	Lt	49 831 613	46 230 104	34 221 172	19 870 314	106 247 419	51 005 252
Tipinės veiklos pelnas, (-) nuostolis	Lt	7 354 787	-4 568 760	-3 921 667	3 621 660	-18 098 770	-8 432 686
Elektros energijos gamyba	MWh	89 019	88 897			159 550	
Sunaudota savoms reikmėms	MWh	19 827	18 989			37 136	
Patiekta vartotojams t.skaičiuje:	MWh	358 962	344 656			715 026	
-savos gamybos		68 983	69 908			122 415	
-nupirkta iš tinklo		289 979	274 748			592 611	
t.sk. AB "Mažeikių nafta"	MWh	358 736	344 454			714 643	
Patiekta vartotojams šilumos energijos	Gcal			245 275	189 521		344 117
t.sk. AB "Mažeikių nafta"	Gcal			245 013	189 209		343 635
Sudeginta mazuto(natūralaus)	t	19 098	21 379	33 141	26 009	40 348	47 756
Sudeginto mazuto vertė	Lt	14 925 532	10039 802	27 535 656	13 292 752	22 850 301	27 945 874
Vidutinė sudeginto mazuto kaina	Lt/t	781.51	469.61	830.87	511.09	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 pusmetį buvo 98210 Lt, kas sudarė 0.11% nuo gautų pajamų sumos. Kitos veiklos sąnaudų straipsnyje apskaitomos sąnaudos šioms pajamoms uždirbti, kurios sudarė 71223 Lt.

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatai

Rodikliai	2006-06-30	2005-06-30	2005-12-31
	Lt	Lt	Lt
a) Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	7 255	45 424	59 315
Reikšmingų sumų detalizavimas			

- gautos palūkanos iš bankų	7 255	6 444	12 914
- kitos pajamos			
- valiutų kurso teigiama pasikeitimo įtaka		38 980	46 401
b) Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	124 808	135 553	252 523
Reikšmingų sumų detalizavimas			
- palūkanų sąnaudos	106 796	122 949	239 853
- Neigiama valiutų kurso pasikeitimo įtaka	14 538		
- kitos sąnaudos	3 482	12 604	12 670

2006 metų I-ąjį pusmetį bendrovė uždirbo 3342.55 tūkst. Lt grynojo neauditoto pelno.

Kita reikšminga informacija

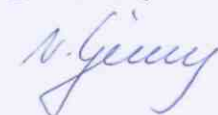
Lietuvos Respublikos Vyriausybė bendrovei nustatė anglies dioksido emisijos į atmosferą kiekį iki 2651020 tonų per 2005-2007 metus. Teisės suteikiamos neatlygintinai. Nemokamai gautos emisijos teisės bendrovė apskaito nulinės vertės pagrindu. Bendrovė 2005 metais panaudojo 272826 tonas anglies dioksido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

Generalinis direktorius



Juozas Doniela

Vyriausioji finansininkė
2006-07-24



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

APROBUOTA
 AB Mažeikių elektrinės valdyboje
 2006 m. d.


2006 metų BALANSAS
2006m. Birželio 30 d.

litas

Eil.Nr.	TURTAS	Pastabos Nr.	Finansiniai metai (2006-06-30)	Praėję finansiniai metai (2005-12-31)
A.	ILGALAIKIS TURTAS		17.793.589	18.763.979
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS	01	603	617
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Prestižas			
I.3.	Patentai, licencijos		8	8
I.4.	Programinė įranga		595	609
I.5.	Kitas nematerialus turtas			
II.	MATERIALUSIS TURTAS	02	17.792.986	18.763.362
II.1.	Žemė		1.600	1.600
II.2.	Pastatai ir statiniai		10.062.504	10.415.621
II.3.	Mašinos ir įrengimai		4.663.797	5.525.643
II.4.	Transporto priemonės		19.023	30.395
II.5.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai		375.041	475.545
II.6.	Nebaigta statyba		2.671.021	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		15.105.613	19.537.956
I.	ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS	03	10.414.514	11.211.069
I.1.	Atsargos		9.351.893	10.703.521
I.1.1.	Žaliavos ir komplektavimo gaminiai		9.351.893	10.703.521
I.1.2.	Nebaigta statyba			

I.1.3.	Pagaminta produkcija			
I.1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti			
			1.062.621	507.548
I.2.	Išankstiniai apmokėjimai			
I.3.	Nebaigtos vykdyti sutartys			
II.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS	04	2.422.246	7.797.774
II.1.	Pirkėjų įsiskolinimas		1.392.273	6.694.098
II.2.	Dukterinių ir asocijuotų įmonių skolos			
II.3.	Kitos gautinos sumos		1.029.973	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		2.268.853	529.113
	TURTAS IŠ VISO		32.899.202	38.301.935
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
C.	NUOSAVAS KAPITALAS	05	14.885.949	11.543.395
I.	NUOSAVAS KAPITALAS		11.131.244	28.713.418
I.1.	Įstatinis (pasirašytasis)		11.131.244	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
III.1.	Privalomasis			2.871.342
III.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
III.3.	Kiti rezervai			5.698.598
IV.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		3.342.554	-26.152.114
IV.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		3.342.554	-26.629.466
IV.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)			477.352
D.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS			
E.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI		18.013.253	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			
1.5.	Atidėtojo mokesčio įsipareigojimas			
1.6.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	07	14.212.395	22.957.682
II.1.	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis		395.416	739.589
II.2.	Finansinės skolos			
II.2.1.	Kredito įstaigoms			
II.2.2.	Kitos skolos			
II.3.	Skolos tiekėjams		11.753.777	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		1.319.490	699.222
II.7.	Atidėjimai			
II.8.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		743.712	562.664
	NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		32.899.202	38.301.935

Generalinis direktorius Juozas Doniela 

Balansą sudarė vyr.finansininkė Vargina Ginkuvienė
2006-07-24

Auditoriaus netikrinta

Akcinė bendrovė Mažeikių elektrinė

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

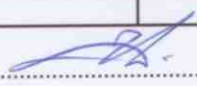
APROBUOTA
 AB Mažeikių elektrinės valdyboje
 2006 m. d.

2006 metų PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

2006 m. birželio 30 d.

litais

Eil.Nr.	STRAIPSNIAI	Pasta bos Nr.	Finansiniai metai (2006-06-30)	Praėję finansiniai metai (2005-06-30)	Praėję finansiniai metai (2005-12-31)
I.	PARDAVIMO PAJAMOS		87.485.905	65.153.318	130.721.215
II.	PARDAVIMO SAVIKAINA		83.363.844	65.548.557	137.580.538
III.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		4.122.061	-395.239	-6.859.323
IV.	VEIKLOS SĄNAUDOS		688.941	551.862	19.672.133
IV.1.	Pardavimo				
IV.2.	Bendrosios ir administracinės		688.941	551.862	19.672.133
V.	TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)		3.433.120	-947.101	-26.531.456
VI.	KITA VEIKLA		26.987	30.760	95.198
VI.1.	Pajamos		98.210	102.323	267.686
VI.2.	Sąnaudos		71.223	71.563	172.488
VII.	FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA		-117.553	-90.129	-193.208
VII.1.	Pajamos		7.255	45.424	59.315
VII.2.	Sąnaudos		124.808	135.553	252.523
VIII.	ĮPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)		3.342.554	-1.006.470	-26.629.466
IX.	PAGAUTĖ				
X.	NETEKIMAI				
XI.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		3.342.554	-1.006.470	-26.629.466
XII.	PELNO MOKESTIS				
XIII.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		3.342.554	-1.006.470	-26.629.466
XIV.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI) VIENAI AKCIJAI		0,116	-0,035	-0,927

Generalinis direktorius Juozas Doniela 

Sudarė vyr. finansininkė Vargina Ginkuvienė
 2006-07-24

	Apmokė-tas įstatinis kapitlas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas			Įstatymo numatyti		Kiti rezervai		Nepaskirsty- tasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialio- jo turto	Finansinio turto	Privatoma- sis	Savų akci- jų išgijim o	Nepaskirstyt i	Paskirstytini			
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
11	Įstatinio kapitalo didinimas / mažinimas											0
12	Likutis 2005 m. birželio 30 d.	28.713.418	0	412.151	0	2.871.342	0	0	5.698.598	-529.118	37.166.391	
13	Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas / nuostoliai										0	
14	Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas / nuostoliai									-25.622.996	-25.622.996	
15	Dividendai										0	
16	Sudaryti rezervai										0	
17	Panaudoti rezervai										0	
18	Įstatinio kapitalo didinimas / mažinimas										0	
19	Likutis 2005 m. gruodžio 31 d.	28.713.418	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									3.342.554	3.342.554	
22	Dividendai										0	
23	Kitos išmokos (tanjemos)										0	
24	Sudaryti rezervai					-2.871.342			-5.698.598	8.569.940	0	
25	Panaudoti rezervai										0	
26	Įstatinio kapitalo didinimas / mažinimas	-17.582.174								17.582.174	0	
27	Likutis 2006 m. birželio 30 d.	11.131.244	0	412.151	0	0	0	0	0	3.342.554	14.885.949	

Generalinis direktorius

Juozas Doničia

Forma užpildė vyr. finansininkė Vargina Ginkuvienė
2006-07-24

AKCINĖ BENDROVĖ MAŽEIKIŲ ELEKTRINĖ

(įmonės pavadinimas)

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)

APROBUOTA

AB Mažeikių elektrinės valdyboje
2006 m..... d.

2006 m. I pusmetis PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
(ataskaitinis laikotarpis)

2006 m. birželio 30 d.

litas

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai 2006-06-30	Praeję finansiniai metai 2005-06-30	Praeję finansiniai metai 2005-12-31
I.	Pagrindinės veiklos pinigų srautai				
I.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		3.342.554	-1.006.470	-26.629.466
I.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		1.372.956	2.351.686	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		1.351.628	630.053	-1.150.244
I.5.	Išankstinių apmokėjimų (padidėjimas) sumažėjimas		-555.073	-216.966	-442.717
I.6.	Nebaigtų vykdyti sutarčių (padidėjimas) sumažėjimas				
I.7.	Pirkėjų įsiskolinimo (padidėjimas) sumažėjimas		5.301.825	5.502.024	1.185.034
I.8.	Dukterinių ir asocijuotų įmonių skolų (padidėjimas) sumažėjimas				
I.9.	Kitų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas		73.703	119.715	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)		-9.202.430	1.291.457	12.664.530
I.13.	Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		0	0	-345.962
I.14.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		620.268	470.948	147.917
I.15.	Atidėjimų padidėjimas (sumažėjimas)				
I.16.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		181.048	-375.086	-367.482
I.17.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		114.035	-86.545	-179.428
	Grynjieji pagrindinės veiklos pinigų srautai		2.600.514	8.680.816	8.410.306
II.	Investicinės veiklos pinigų srautai				
II.1.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas		-403.070	-4.976.464	-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			6.443	
II.8.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimai				
II.9.	Kiti investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai				
	Grynjieji investicinės veiklos pinigų srautai		-403.070	-4.970.021	-6.086.094
III.	Finansinės veiklos pinigų srautai				
III.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		-91	-2.009.939	-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		-91	-2.009.939	-2.055.836
III.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		-443.075	-421.387	-522.052
III.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		0	0	0
III.2.1.1.	Paskolų gavimas				

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai 2006-06-30	Praeję finansiniai metai 2005-06-30	Praeję finansiniai metai 2005-12-31
III.2.1.2.	Obligacijų išleidimas				
III.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		-446.855	-421.387	-893.603
III.2.2.1.	Paskolų gražinimas		-340.059	-318.100	-647.179
III.2.2.2.	Obligacijų supirkimas				
III.2.2.3.	Sumokėtos palūkanos		-106.796	-103.287	-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		7.255		1.520.488
III.2.6.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai		-3.475		-1.148.937
	Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai		-443.166	-2.431.326	-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 likučiui		-14.538	38.980	46.401
VI.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		1.739.740	1.318.449	164.276
VII.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		529.113	364.837	364.837
VIII.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		2.268.853	1.683.286	529.113

Generalinis direktorius
(įmonės administracijos vadovo
pareigų pavadinimas)


(parašas)

Juozas Doniela
(vardas ir pavardė)

Formą užpildė Vargina Ginkuvienė
2006-07-24