

## AIŠKINAMASIS RAŠTAS

### Prie 2006 metų devynių mėnesių 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	<a href="mailto:mazeikiu.elektrine@mel.lt">mazeikiu.elektrine@mel.lt</a>

### I. Bendroji dalis

Bendrovė įregistruota Ūkio ministerijoje 2001 m. gruodžio 31 d.  
Bendrovės registravimo Nr. BĮ 01-250, įmonės kodas 110871088.

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

Bendrovė yra Nacionalinės elektros energetikos asociacijos narė.

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

### **Trumpas bendrovės veiklos apibūdinimas**

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

Elektrinėje sumontuoti keturi natūralios cirkuliacijos garo katilai TGME-464 (E-500/140GM) tipo, kurių kiekvieno nominalus našumas – 500 t/h (nominalus šiluminis našumas 348.6 MW), dvi garo turbinos PT-80/100-130/13, viena garo turbina R-50-130/16, kilnojama katilinė PKBM-10/8, kurios nominalus našumas 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 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 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 rugsėjo 30 d. datai dirbo 296 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 devynių mėnesių 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 apskaitomas 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 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 perkeliama 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 mokesčių pajamomis nepripažįstamos. 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 dienos 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 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.

### **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. devynių mėnesių 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
<b>Likutinė vertė 2005 metų gruodžio 31 d.</b>	<b>0</b>	<b>609</b>	<b>8</b>	<b>617</b>
<u>a) Įsigijimo savikaina</u>				
Likučiai 2005m. gruodžio 31 d.	56641	456447	154083	667171
Įsigijimai 2006 metais		88		88
Nurašymai 2006 metais (-)	56641	42987	99000	198628
Likučiai 2006m. rugsėjo 30 d.	0	413548	55083	468631
<u>b) Amortizacija</u>				
Likučiai 2005m. gruodžio 31 d.	56641	427839	136679	621159
2006 metų amortizacija		160		160
Nurašyto turto amortizacija (-)	-56641	-42986	-99000	-198627
Likučiai 2006m. rugsėjo 30 d.	0	385012	37679	422691
<u>c) Vertės sumažėjimas</u>				
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. rugsėjo 30 d.				
<b>Likutinė vertė 2006 metų rugsėjo 30 d.</b>	<b>0</b>	<b>537</b>	<b>8</b>	<b>545</b>

2006 metais nematerialaus turto amortizacija skaičiuojama įvertinus rinkos vertės sumažėjimą. Per 2006 m. devynis mėnesius įsigyta nematerialaus turto –programinės įrangos už 88 Lt, priskaityta amortizacijos 160 litų.

**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
<b>Likutinė vertė 2005</b>	<b>1600</b>	<b>10415621</b>	<b>5525643</b>	<b>30395</b>	<b>475545</b>	<b>2314558</b>	<b>18763362</b>

<b>metų gruodžio 31 d.</b>							
<b>a) Įsigijimo savikaina</b>							
Likučiai 2005 m. gruodžio 31 d.	2724	68383660	62432954	2326782	6262578	2314558	141723256
Įsigijimai 2006 metais			73927		25582	356463	455972
Nurašymai 2006 metais (-)			-79318		-47830		-127147
Perrašymas iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)							
Avansinių mokėjimų sumažėjimas (-)							
<b>Likučiai 2006m. rugsėjo 30 d.</b>	<b>2724</b>	<b>68383660</b>	<b>62427563</b>	<b>2326782</b>	<b>6240330</b>	<b>2671021</b>	<b>142052081</b>
<b>b) Nusidėvėjimas</b>							
<b>Likučiai 2005m. gruodžio 31 d.</b>		<b>44342879</b>	<b>52713730</b>	<b>2268056</b>	<b>5112467</b>		<b>104437132</b>
2006 metų nusidėvėjimas		527785	1326778	13170	166121		2033854
Nurašyto turto nusidėvėjimas (-)			-79261		-47216		-126478
Likučiai 2006m. rugsėjo 30 d.		44870664	53961246	2281226	5231372		106344508
<b>c) Vertės sumažėjimas</b>							
Likučiai 2005m. gruodžio 31 d.	-1124	-13625160	-4193581	-28331	-674566		-18522762
Finansinių metų pokyčiai							
- nurašyto turto			32				32
Likučiai 2006m. rugsėjo 30 d.	-1124	-13625160	-4193549	-28331	-674566		-18522730
<b>Likutinė vertė 2006 metų rugsėjo 30 d.</b>	<b>1600</b>	<b>9887836</b>	<b>4272768</b>	<b>17225</b>	<b>334392</b>	<b>2671021</b>	<b>17184843</b>

2006 metais materialaus turto nusidėvėjimas skaičiuojamas įvertinus rinkos vertės sumažėjimą. Per 2006 metų devynis mėnesius priskaityta ilgalaikio materialaus turto nusidėvėjimo 2033854 litai.

Per 2006 m. devynis mėnesius bendrovė įsigijo ilgalaikio turto - inventoriaus ir įrengimų už 88087 Lt, kompiuterinės įrangos už 11422 Lt. Toliau tęsiami 6kV skirstyklos relinės apsaugos modernizavimo darbai. Įvykdyta darbų už 356463 Lt. Nurašyta turto už 127147 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, arkinis sandėlis	241 099
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	2662893
12. Gamybinis ir ūkinis inventorius	990241
<b>Viso</b>	<b>73 174 858</b>

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.

litais

Rodikliai	Mazutas	Medžiagos ir atsarginės dalys	Kitos atsargos	Darbai, paslaugos ir kt.	Viso
a) atsargų įsigijimo savikaina, išankstiniai apmokėjimai ir kt. <b>2005 m. gruodžio 31 d.</b>	5 941 629	4 689 385	72 507		10 703 521
b) atsargų įsigijimo savikaina <b>2006 m. rugsėjo 30 d.</b>	8 045 040	4 559 250	89 515		12 693 805
<b>t.skaičiuje:</b>					
<i>Mazuto rezervas 2004-12-31(LR ūkio ministro 2004-10-04 įsakymas Nr. 4-363)</i>	3 210 197				5 842 837
<i>Mazuto rezervas 2004-12-31(LR ūkio ministro 2004-10-04 įsakymas Nr. 4-363)saugomas AB "Mažeikių nafta"</i>	2 632 640				2 632 640
c)Išankstiniai apmokėjimai už medžiagas, darbus, paslaugas 2006 m. rugsėjo 30 d.		9 178		130 172	139 350
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 2006-09-30	Likučiai 2005-12-31	Padidėjimas Sumažėjimas (-)	Likučiai 2004-12-31
Per vienerius metus gautinos sumos viso	<b>5 849 695</b>	<b>7 797 774</b>	<b>-1 948 079</b>	<b>9 226 059</b>
t.skaičiuje:				
<b>Pirkėjų įsiskolinimas</b>	<b>4 246 650</b>	<b>6 694 098</b>	<b>-2 447 448</b>	<b>7 879 132</b>
Iš jų:				
AB "Mažeikių nafta"	4 237 888	6 654 280	-2 416 392	7 860 809
AB "Lietuvos energija"	3 470	32 974	-29 504	14 204
Kiti pirkėjai	5 292	6 844	-1 552	4 119
<b>Kitos skolos</b>	<b>1 603 045</b>	<b>1 103 676</b>	<b>499 369</b>	<b>1346 927</b>
Iš jų:				
Ateinančių laikotarpių gautinas PVM	937 891	1 001 736	-63 845	1 304 140
Mokesčių permoka (t.sk PVM – 639270 Lt)	640 285	75 901	564 384	16 220
Kitos skolos	24 869	26 039	-1 170	26 567

Pradelstų pirkėjų įsiskolinimų bendrovė neturi.

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

**Pastaba Nr. 05 – Nuosavas kapitalas**

**Įstatinis (pasirašytasis) kapitalas**

Bendrovės įstatinis kapitalas 2006m. rugsėjo 30 d. būklei sudaro 11131244 litus. Jis padalintas į 11131244 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	11 131 244	11 131 244
t.skaičiuje:		
AB "Mažeikių nafta"	9 541 290	9 541 290
Vokietijos EO.N Ruhrgas International AG	1 213 798	1 213 798
Kiti akcininkai	376 156	376 156

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 (tantjėmoms) 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 paprastasias vardines akcijas. 2006 m. birželio 29 d. juridinių asmenų registre buvo įregistruotas įstatinis kapitalas 11131244 Lt, kuris padalintas į 11131244 paprastasias 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 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 metų balandžio mėn. gražinta 98478.86 euro (340058.88 Lt) paskolos dalis, liko gražinti 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 išsipareigojimai**

Įmonės išsipareigojimų 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
<b>Finansinės skolos:</b>			
1. Kredito įstaigoms	447 238	3 314 929	485 929

t.skaičiuje sukauptos palūkanos 2006-09-30	94 631		
<b>Kitos skolos iš viso:</b>	<b>20 325 996</b>		
t. skaičiuje:			
<b>skolos tiekėjams</b>	<b>18 560 424</b>		
t.skaičiuje:			
-AB"Mažeikių nafta"(mazutas)	12 520 511		
-AB"Lietuvos energija"	5 617 829		
-VĮ Ignalinos atominė elektrinė	0		
-skolos už remonto darbus	217 345		
- kitos skolos ( atsargas, paslaugas)	204 739		
<b>mokesčių skolos</b>	<b>495 873</b>		
t.skaičiuje:			
-nekilnojamojo turto mokestis	0		
- mokestis už aplinkos teršimą	482 451		
- pardavimo PVM	0		
-žemės, žemės nuomos mokesčiai	13 422		
<b>su darbo santykiais susiję įsipareigojimai</b>	<b>1 248 536</b>		
t.skaičiuje:			
- mokėtini atlyginimai	243 811		
- mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	92 257		
- mokėjimai SODRAI	204824		
-sukauptas rezervas nepanaudotų atostogų išmokėjimams	533 734		
- socialinio draudimo priskaitymai	165 350		
-kiti įsipareigojimai	8 560		
<b>kitos skolos</b>	<b>21 163</b>		

Didžiausia skola yra AB "Mažeikių nafta" už mazutą, nes trūkstant apyvartinių lėšų mokėjimai atidedami iki 65 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	2006-09-30	2005-09-30	2005-12-31
Pardavimo pajamos	124 918 646	94 870 962	130 721 215
Pardavimo savikaina	122 608 530	98 933 395	137 580 538
Tame skaičiuje:			
<i>Elektros energijos, skirtos perparduoti, sąnaudos</i>	47 043 771	46 566 752	63 646 278
<i>Sudeginto mazuto vertė</i>	60 277 665	35 566 508	50 796 175
<i>Ilgalaikio turto nusidėvėjimas ir amortizacija</i>	2 020 999	3 575 626	4 709 673
<i>Mokesčių sąnaudos</i>	1 794 102	1 881 484	2 463 341
<i>Darbo apmokėjimo sąnaudos (be soc.draudimo)</i>	5 984 858	5 476 354	7 916 959
<i>Kitos sąnaudos ( soc.draud., remontų, eksploatacinės ir kt.)</i>	5 487 135	6 014 379	8 048 112
Veiklos sąnaudos (bendrosios ir administravimo)	886 394	770 425	19 672 133
t.sk. ilgalaikio turto vertės sumažėjimas			18 568 157
Tipinės veiklos pelnas (nuostoliai (-))	1 423 722	- 4 832 858	-26 531 456

litais

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 devynių mėnesių priskaitymais.

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.
		2006-09-30	2005-09-30	2006-09-30	2005-09-30		
Pajamos	Lt	83 362 139	64 977 874	41 556 507	29 893 089	88 148 649	42 572 566
Sąnaudos (be palūkanų)	Lt	75 755 671	72 240 764	47 739 253	27 463 057	106 247 419	51 005 252
<u>Tipinės veiklos pelnas, (-) nuostolis</u>	Lt	7 606 468	-7 262 890	-6 182 745	2 430 032	-18 098 770	-8 432 686
Elektros energijos gamyba	MWh	125 999	121 780			159 550	
Sunaudota savoms reikmėms	MWh	28 534	27 418			37 136	
Pateikta vartotojams t.skaičiuje: -savos gamybos - nupirktą iš tinklo	MWh	<u>526 258</u> 97 775 428 483	<u>526 983</u> 94 362 432 621			<u>715 026</u> 122 415 592 611	
<i>t.sk. AB "Mažeikių nafta"</i>	MWh	<i>525 961</i>	<i>526 729</i>			<i>714 643</i>	
Pateikta vartotojams šilumos energijos	Gcal			<u>336 502</u>	<u>241 397</u>		<u>344 117</u>
<i>t.sk. AB "Mažeikių nafta"</i>	Gcal			<i>336 232</i>	<i>241 062</i>		<i>343 635</i>
Sudeginta mazuto(natūralaus)	t	28 615	31 913	46 042	33 671	40 348	47 756
Sudeginto mazuto vertė	Lt	22 280 181	16 917 232	37 997 484	18 649 276	22 850 301	27 945 874
<u>Vidutinė sudeginto mazuto kaina</u>	Lt/t	778.62	530.11	825.27	553.86	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 per 2006 m. devynis mėnesius buvo 155923 Lt, kas sudarė 0.12% nuo gautų pajamų sumos. Kitos veiklos sąnaudų straipsnyje apskaitomos sąnaudos šioms pajamoms uždirbti, kurios sudarė 111540 Lt.

Finansinės ir investicinės veiklos rezultatai

Rodikliai	2006-09-30	2005-09-30	2005-12-31
	Lt	Lt	Lt

<b>a) Finansinės ir investicinės veiklos pajamos</b>	<b>10 936</b>	<b>48 436</b>	<b>59 315</b>
Reikšmingų sumų detalizavimas			
- gautos palūkanos iš bankų	10 936	10 164	12 914
- kitos pajamos			
- valiutų kurso teigiama pasikeitimo įtaka		38 272	46 401
<b>b) Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos</b>	<b>181 348</b>	<b>195 789</b>	<b>252 523</b>
Reikšmingų sumų detalizavimas			
- palūkanų sąnaudos	158 617	183 119	239 853
- Neigiama valiutų kurso pasikeitimo įtaka	18 144		
- kitos sąnaudos (banko paslaugos)	4 587	12 670	12 670

Per 2006 metų devynis mėnesius bendrovė uždirbo 1297.7 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 nulines vertės pagrindu. Bendrovė 2005 metais panaudojo 272826 tonas anglies dioksido emisijos. 2006-2007 metams liko 2378194 tonos.

Technikos direktorius



Remigijus Kalkauskas

Vyriausioji finansininkė  
2006-10-20



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. rugsėjo 30 d.**

litas

Eil.Nr.	TURTAS	Pastabos Nr.	Finansiniai metai (2006-09-30)	Praėję finansiniai metai (2005-12-31)
<b>A.</b>	<b>ILGALAIKIS TURTAS</b>		<b>17.185.388</b>	<b>18.763.979</b>
<b>I.</b>	<b>NEMATERIALUSIS TURTAS</b>	<b>01</b>	<b>545</b>	<b>617</b>
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Prestižas			
I.3.	Patentai, licencijos		8	8
I.4.	Programinė įranga		537	609
I.5.	Kitas nematerialus turtas			
<b>II.</b>	<b>MATERIALUSIS TURTAS</b>	<b>02</b>	<b>17.184.843</b>	<b>18.763.362</b>
II.1.	Žemė		1.600	1.600
II.2.	Pastatai ir statiniai		9.887.836	10.415.621
II.3.	Mašinos ir įrengimai		4.272.768	5.525.643
II.4.	Transporto priemonės		17.225	30.395
II.5.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai		334.393	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			
<b>III.</b>	<b>FINANSINIS TURTAS</b>			
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>IV.</b>	<b>KITAS ILGALAIKIS TURTAS</b>			
IV.1.	Atidėtojo mokesčio turtas			
IV.2.	Kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>		<b>20.229.792</b>	<b>19.537.956</b>
<b>I.</b>	<b>ATSARGOS, ISANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS</b>	<b>03</b>	<b>13.776.715</b>	<b>11.211.069</b>
I.1.	Atsargos		12.693.805	10.703.521
I.1.1.	Žaliavos ir komplektavimo gaminiai		12.693.805	10.703.521
I.1.2.	Nebaigta statyba			

I.1.3.	Pagaminta produkcija			
I.1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti			
I.2.	Išankstiniai apmokėjimai		1.082.910	507.548
I.3.	Nebaigtos vykdyti sutartys			
II.	<b>PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS</b>	<b>04</b>	<b>5.849.695</b>	<b>7.797.774</b>
II.1.	Pirkėjų įsiskolinimas		4.246.650	6.694.098
II.2.	Dukterinių ir asocijuotų įmonių skolos			
II.3.	Kitos gautinos sumos		1.603.045	1.103.676
III.	<b>KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS</b>			
III.1.	Trumpalaikės investicijos			
III.2.	Terminuoti indėliai			
III.3.	Kitas trumpalaikis turtas			
IV.	<b>PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI</b>		<b>603.382</b>	<b>529.113</b>
	<b>TURTAS IŠ VISO</b>		<b>37.415.180</b>	<b>38.301.935</b>
	<b>NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI</b>	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
C.	<b>NUOSAVAS KAPITALAS</b>	<b>05</b>	<b>12.841.088</b>	<b>11.543.395</b>
I.	<b>NUOSAVAS KAPITALAS</b>		<b>11.131.244</b>	<b>28.713.418</b>
I.1.	Istatinis (pasirašytasis)		11.131.244	28.713.418
I.2.	Pasirašytasis neapmokėtas kapitalas (-)			
I.3.	Akcijų priedai			
I.4.	Savos akcijos (-)			
II.	<b>PERKAINOJIMO REZERVAS (REZULTATAI)</b>		<b>412.151</b>	<b>412.151</b>
III.	<b>REZERVAI</b>			<b>8.569.940</b>
III.1.	Privalomasis			2.871.342
III.2.	Savoms akcijoms įsigyti			
III.3.	Kiti rezervai			5.698.598
IV.	<b>NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>		<b>1.297.693</b>	<b>-26.152.114</b>
IV.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		1.297.693	-26.629.466
IV.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)			477.352
D.	<b>DOTACIJOS, SUBSIDIJOS</b>			
E.	<b>MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		<b>24.574.092</b>	<b>26.758.540</b>
I.	<b>PO VIENERIŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI</b>	<b>06</b>	<b>3.800.858</b>	<b>3.800.858</b>
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.	<b>PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI</b>	<b>07</b>	<b>20.773.234</b>	<b>22.957.682</b>
II.1.	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis		447.238	739.589
II.2.	Finansinės skolos			
II.2.1.	Kredito įstaigoms			
II.2.2.	Kitos skolos			
II.3.	Skolos tiekėjams		18.560.424	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		1.248.536	699.222
II.7.	Atidėjimai			
II.8.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		517.036	562.664
	<b>NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO</b>		<b>37.415.180</b>	<b>38.301.935</b>

Technikos direktorius Remigijus Kalkauskas ..... *RKaucy* .....

Balansą sudarė vyr.finansininkė Vargina Ginkuvienė  
2006-10-20



**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 PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA**

2006 m. rugsėjo 30 d.

litais

Eil.Nr.	STRAIPSNIAI	Pastabos Nr.	Finansiniai metai (2006-09-30)	Praėję finansiniai metai (2005-09-30)	Praėję finansiniai metai (2005-12-31)
I.	PARDAVIMO PAJAMOS		124.918.646	94.870.962	130.721.215
II.	PARDAVIMO SAVIKAINA		122.608.530	98.933.395	137.580.538
III.	<b>BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>		<b>2.310.116</b>	<b>-4.062.433</b>	<b>-6.859.323</b>
IV.	<b>VEIKLOS SĄNAUDOS</b>		<b>886.394</b>	<b>770.425</b>	<b>19.672.133</b>
IV.1.	Pardavimo				
IV.2.	Bendrosios ir administracinės		886.394	770.425	19.672.133
V.	<b>TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>		<b>1.423.722</b>	<b>-4.832.858</b>	<b>-26.531.456</b>
VI.	<b>KITA VEIKLA</b>		<b>44.383</b>	<b>81.673</b>	<b>95.198</b>
VI.1.	Pajamos		155.923	216.106	267.686
VI.2.	Sąnaudos		111.540	134.433	172.488
VII.	<b>FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA</b>		<b>-170.412</b>	<b>-147.353</b>	<b>-193.208</b>
VII.1.	Pajamos		10.936	48.436	59.315
VII.2.	Sąnaudos		181.348	195.789	252.523
VIII.	<b>ĮPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>		<b>1.297.693</b>	<b>-4.898.538</b>	<b>-26.629.466</b>
IX.	PAGAUTĖ				
X.	NETEKIMAI				
XI.	<b>PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIES APMOKESTINIMĄ</b>		<b>1.297.693</b>	<b>-4.898.538</b>	<b>-26.629.466</b>
XII.	PELNO MOKESTIS				
XIII.	<b>GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>		<b>1.297.693</b>	<b>-4.898.538</b>	<b>-26.629.466</b>
XIV.	<b>GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI) VIENAI AKCIJAI</b>		<b>0,117</b>	<b>-0,171</b>	<b>-0,927</b>

Technikos direktorius Remigijus Kalkauskas ..... *R. Kalkauskas*

0

Sudarė vyr. finansininkė Vargina Ginkuvienė  
 2006-10-20



	Apmokėtas įstatinis kapitalas	Akcijų priedai	Savos akcijos (-)	Perkainojimo rezervas			Istatymo numatyti			Kiti rezervai		Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto	Privalomasis	Savų akcijų įsigijimams	Nepaskirstyti	Paskirstytini				
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
11	Įstatinio kapitalo didinimas / mažinimas												
12	Likutis 2005 m. rugsėjo 30 d.	28.713.418	0	412.151	0	2.871.342	0	0	5.698.598	-4.421.186	33.274.323		
13	Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas / nuostoliai											0	
14	Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas / nuostoliai											-21.730.928	
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											1.297.693	
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										0	
27	Likutis 2006 m. rugsėjo 30 d.	11.131.244	0	412.151	0	0	0	0	0	1.297.693	12.841.088		

Technikos direktorius  
Formą užpildė vyr. finansininkė Vargina Ginkuviienė  
2006-10-20

Remigijus Kalkauskas

*PKauy*

**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. devynių mėnesių PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA**

(ataskaitinis laikotarpis)

2006 m. rugsėjo 30 d.

litais					
Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai 2006-09-30	Praėję finansiniai metai 2005-09-30	Praėję finansiniai metai 2005-12-31
<b>I.</b>	<b>Pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>				
I.1.	Grynasis pelnas (nuostoliai)		1.297.693	-4.898.538	-26.629.466
I.2.	Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		2.034.014	3.601.972	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		-1.990.284	-80.227	-1.150.244
I.5.	Išankstinių apmokėjimų (padidėjimas) sumažėjimas		-575.362	-146.548	-442.717
I.6.	Nebaigtų vykdyti sutarčių (padidėjimas) sumažėjimas				
I.7.	Pirkėjų įsiskolinimo (padidėjimas) sumažėjimas		2.447.448	3.508.206	1.185.034
I.8.	Dukterinių ir asocijuotų įmonių skolų (padidėjimas) sumažėjimas				
I.9.	Kitų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas		-499.369	-511.611	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)		-2.395.783	6.219.939	12.664.530
I.13.	Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		0	-345.962	-345.962
I.14.	Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		549.314	503.265	147.917
I.15.	Atidėjimų padidėjimas (sumažėjimas)				
I.16.	Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		-45.628	-454.153	-367.482
I.17.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		171.158	-109.081	-179.428
	<b>Gryniesiems pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>		<b>993.201</b>	<b>7.287.262</b>	<b>8.410.306</b>
<b>II.</b>	<b>Investicinės veiklos pinigų srautai</b>				
II.1.	Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas		-456.060	-5.357.600	-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				
	<b>Gryniesiems investicinės veiklos pinigų srautai</b>		<b>-456.060</b>	<b>-5.357.600</b>	<b>-6.086.094</b>
<b>III.</b>	<b>Finansinės veiklos pinigų srautai</b>				
III.1.	Pinigų srautai, susiję su įmonės savininkais		-108	-2.055.647	-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		-108	-2.055.647	-2.055.836
III.2.	Pinigų srautai, susiję su kitais finansavimo šaltiniais		-444.620	1.056.519	-522.052
III.2.1.	Finansinių skolų padidėjimas		0	0	0
III.2.1.1.	Paskolų gavimas				

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai 2006-09-30	Praėję finansiniai metai 2005-09-30	Praėję finansiniai metai 2005-12-31
III.2.1.2.	Obligacijų išleidimas				
III.2.2.	Finansinių skolų sumažėjimas		-450.969	-501.219	-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		-110.910	-183.119	-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		10.936	1.783.780	1.520.488
III.2.6.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai		-4.587	-226.042	-1.148.937
	<b>Grynieji finansinės veiklos pinigų srautai</b>		<b>-444.728</b>	<b>-999.128</b>	<b>-2.206.337</b>
IV.	<b>Ypatingųjų straipsnių pinigų srautai</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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		-18.144	38.272	46.401
VI.	Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)		74.269	968.806	164.276
VII.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje		529.113	364.837	364.837
VIII.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje		603.382	1.333.643	529.113

Technikos direktorius  
(įmonės administracijos vadovo  
pareigų pavadinimas)

*R. Kalkauskas*

(parašas)

Remigijus Kalkauskas

(vardas ir pavardė)

Formą užpildė Vargina Ginkuvienė  
2006-10-20