

(Žemesniojo lygio mokesčių fondų ir išteklių fondų finansinės būklės ataskaitos forma)
VI Igalainis atominės elektrinės eksploatacijos nutraukimo fondas
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Lietuvos Respublikos energetikos ministerija, 302308327, Gedimino pr. 38/Vasario 16-osių g. 2, Vilnius

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinę būklės ataskaitą), kodas, adresas)

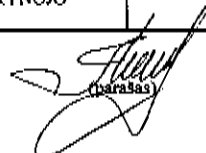
**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2012 M. KOVO 31 D. DUOMENIS**

2012 m. balandžio 25 Nr. F6-21
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

EM. Nr.	Stripsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		97570625,33	97570625,33
I.	Nematerialusis turtas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas	1	97570625,33	97570625,33
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		34283458,82	42614098,79
I.	Atsargos			
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turtą, skirtą parduoti			
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	2	2281547,26	30693,40
III.	Per vienus metus gautinos sumos	3	697381,13	8719754,13
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		697381,13	3728136,14
III.6	Kitos gautinos sumos			4991617,99
IV.	Trumpalaikės investicijos			18068502,40
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	4	31304530,43	15795148,86
	IŠ VISO TURTO:		131854084,15	140184724,12
D.	FINANSAVIMO SUMOS			
I.	Iš valstybės biudžeto			
II.	Iš savivaldybės biudžeto			
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų			
IV.	Iš kitų šaltinių			
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		4622,48	1349015,76
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	5	4622,48	1349015,76
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai			
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			218283,48
II.5	Mokėtinos sumos iš Europos Sąjungos biudžeto			
II.6	Mokėtinos sumos iš biudžetų ir fondų			
II.7	Mokėtinos socialinės įmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos		4622,48	1130732,28
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS	6	131849461,67	138835708,36
I.	Rezervai			
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		131849461,67	138835708,36
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-6986246,69	-39637181,30
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		138835708,36	254569955,60
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNŲJO TURTO:		131854084,15	140184724,12

Ministerijos kancleris
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)

Inga Černiuk
(vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio mokesčių fondų ir išteklių fondų (įskaitant socialinės apsaugos fondus)
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

VI Ignalinos atominės elektrinės eksploatacijos nutraukimo fondas

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Lietuvos Respublikos energetikos ministerija, 302308327, Gedimino pr. 38/Vasario 16-osios g. 2, Vilnius

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2012 M. KOVO 31 D. DUOMENIS

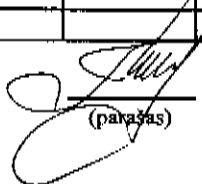
2012 m. balandžio 25 d. Nr. F6-22
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: litais arba tūkstančiais litų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS			
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS			
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
II.1.	Mokesčių pajamos grynąja verte			
II.1.1.	Mokesčių pajamos			
II.1.2.	Pervestinių mokesčių suma			
II.2.	Socialinių įmokų pajamos grynąja verte			
II.2.1.	Socialinių įmokų pajamos			
II.2.2.	Pervestinių socialinių įmokų suma			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS			
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos			
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNAUDOS	7	11184392,14	45209157,02
I.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
II.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO		11179519,66	45186228,36
IV.	KITOS		4872,48	22928,66
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-11184392,14	-45209157,02
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAUNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	8	4198145,45	5571975,72
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-6986246,69	-39637181,30
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-6986246,69	-39637181,30

Ministerijos kancleris

(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)


(parašas)

Inga Černiuk
(vardas ir pavardė)

VALSTYBĖS ĮMONĖS IGNALINOS ATOMINĖS ELEKTRINĖS EKSPLOATAVIMO NUTRAUKIMO FONDAS

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2012 M. BALANDŽIO 25 D.

I. BENDROSIOS NUOSTATOS

Valstybės įmonės Ignalinos atominės elektrinės eksploatavimo nutraukimo fondas (toliau – IAENF, Fondas) yra valstybės pinigų fondas, įsteigtas Lietuvos Respublikos valstybės įmonės Ignalinos atominės elektrinės eksploatavimo nutraukimo fondo įstatymu. IAENF nuostatai patvirtinti Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2002 m. balandžio 17 d. nutarimu Nr. 536 „Dėl Valstybės įmonės Ignalinos atominės elektrinės eksploatavimo nutraukimo fondo nuostatų patvirtinimo“.

IAENF steigėja yra Lietuvos Respublikos Vyriausybė. Fondo valdytoja ir apskaitos tvarkytoja yra Energetikos ministerija.

Fondo valdytojo patariamasis organas yra Fondo taryba. Fondo tarybos, kurios pirmininkas yra Energetikos ministerijos atstovas, asmeninę sudėtį tvirtina Fondo valdytojas.

Fondą administruoja valstybės įmonė Energetikos agentūra ir viešoji įstaiga Ignalinos atominės elektrinės regiono plėtros agentūra (toliau abi kartu vadinamos Fondo administratoriais). Viešoji įstaiga Ignalinos atominės elektrinės regiono plėtros agentūra atsakinga už Programos plane nustatytų priemonių neigiamiems socialiniams ir ekonominiams valstybės įmonės Ignalinos atominės elektrinės eksploatavimo nutraukimo padariniams Lietuvos Respublikos Ignalinos atominės elektrinės regione, nutraukus jos eksploatavimą, sušvelninti administravimą; valstybės įmonė Energetikos agentūra atsakinga už Programos plane nustatytų priemonių valstybės įmonės Ignalinos atominės elektrinės saugai, nutraukus pirmojo bloko eksploatavimą, užtikrinti, valstybės įmonės Ignalinos atominės elektrinės eksploatavimo nutraukimo pasirengimui tęsti, elektros energijos tiekimo patikimumui, galutinai sustabdžius valstybės įmonės Ignalinos atominės elektrinės reaktorių, didinti administravimą.

IAENF lėšos kaupiamos atskiroje Lietuvos Respublikos valstybės išdo sąskaitoje, atidarytoje Finansų ministerijos Lietuvos banke.

II. APSKAITOS POLITIKA

Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles pagal VSAFAS reikalavimus. IAENF apskaitos politika aprašyta 2011 metų metiniame finansinių ataskaitų rinkinyje

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Finansinės būklės ataskaita

1 pastaba. Ilgalaikis finansinis turtas

Finansinės būklės ataskaitos straipsnyje „Ilgalaikis finansinis turtas“ parodytos Ignalinos atominės elektrinės eksploatavimo nutraukimo fondo investicijos į ne nuosavybės vertybinius popierius. Investicijos į obligacijas apskaitoje parodytos įsigijimo savikaina, kurią sudaro 97570625,33 litų. Investicijų į obligacijas nominali vertė – 92449600 litų.

Investicijų į obligacijas detalizavimas:

Įsigijimo data	Išpirkimo data	Nominali vertė	Įsigijimo kaina	Nominalios vertės ir įsigijimo kainos skirtumas
2003.08.21	2013.01.24	7.000.000,00	7.508.155,88	-508.155,88
2003.08.21	2013.01.24	7.000.000,00	7.506.038,97	-506.038,97
2003.08.21	2013.01.24	4.600.000,00	4.932.192,19	-332.192,19
2003.10.02	2013.01.24	10.000.000,00	11.001.333,07	-1.001.333,07
2003.10.02	2013.01.24	10.000.000,00	10.985.983,25	-985.983,25
2003.10.02	2013.01.24	10.000.000,00	10.970.661,40	-970.661,40
2003.10.02	2013.01.24	5.000.000,00	5.481.505,48	-481.505,48
2004.01.15	2013.01.24	10.000.000,00	11.149.183,11	-1.149.183,11
Viso:		63.600.000,00	69.535.053,35	-5.935.053,35
2005.02.17	2016.02.10	849.600,00	849.612,20	-12,20
2007.05.17	2016.02.10	3.000.000,00	2.871.540,95	128.459,05
2007.05.17	2016.02.10	3.000.000,00	2.870.510,63	129.489,37
2007.05.17	2016.02.10	4.000.000,00	3.825.974,35	174.025,65
2008.04.03	2016.02.10	5.000.000,00	4.643.798,10	356.201,90
Viso:		15.849.600,00	15.061.436,23	788.163,77
2009.10.29	2012.10.29	8.000.000,00	8.000.000,00	0,00
2009.10.29	2012.10.29	5.000.000,00	4.974.135,75	25.864,25
Viso:		13.000.000,00	12.974.135,75	25.864,25
Viso obligacijų:		92.449.600,00	97.570.625,33	-5.121.025,33

2 pastaba. Išankstiniai apmokėjimai

Finansinės būklės ataskaitos straipsnyje „Išankstiniai apmokėjimai“ parodytos IAENF „Ateinančių laikotarpių sąnaudos projektų vykdytojams ne viešojo sektoriaus subjektams“ – 2117618,12 litų.

Išankstinių apmokėjimų sumų detalizavimas:

Eil.Nr.	Tiekėjo pavadinimas	Ataskaitinio laikotarpio suma
1.	VĮ Visagino energija	689094,65
2.	AB LESTO	100482,46
3.	VĮ Energetikos agentūra	5027,80
4.	VĮ Ignalinos atominė elektrinė	1318515,89
5.	VŠĮ Ignalinos atominės elektrinės regioninės plėtros agentūra	4497,32
	Iš viso	2117618,12

3 pastaba. Per vienerius metus gautinos sumos

Per vienus metus gautinos sumos pripažįstamos, vertinamos, registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinės būklės ataskaitoje pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ nuostatas. Šiame straipsnyje parodytos per ataskaitinį laikotarpį „Sukauptos gautinos sumos – 697381,13 litų, iš jų: „Sukauptos terminuotų indėlių palūkanos“ – 460,64 litų, „Sukauptos vertybinių popierių (obligacijų) palūkanos“ – 692904,86 litų, „Sukauptos palūkanos už einamosios sąskaitos likutį“ – 4015,63 litų.

4 pastaba. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Straipsnyje „Pinigai ir pinigų ekvivalentai“ rodomos IAENF lėšos bankų sąskaitose ir trumpalaikės (iki 3 mėnesių) likvidžios investicijos bei pinigai kelyje. Pinigai ir pinigų ekvivalentai pripažįstami, vertinami, registruojami apskaitoje ir rodomi finansinės būklės ataskaitoje pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ nuostatas.

Pinigų likutis 2012 m. kovo 31 d. Lietuvos banko sąskaitose – 595327,23, trumpalaikiai indėliai (iki 3 mėn.) – 30709203,20.

Trumpalaikių indėlių (iki 3 mėnesių) detalizavimas:

Įsigijimo data ir bankas	Valiuta	Gražinimo data	Indėlio suma	
			EUR	LTL
Indėliai 1-90 dienų:				
2012-03-30 Lietuvos bankas	EUR	2012-04-06	8894000,00	30709203,20

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikta prie finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ 8 priede.

5 pastaba. Trumpalaikiai įsipareigojimai

„Trumpalaikiai įsipareigojimai“ pripažįstami, vertinami, registruojami IAENF apskaitoje ir rodomi finansinės būklės ataskaitoje pagal 17-ojo VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“ nuostatas.

Straipsnyje „Sukauptos mokėtinos sumos“ parodytos IAENF sukauptos mokėtinos sumos už vertybinių popierių saugojimą – 4622,48 litų. Trumpalaikiai įsipareigojimai pripažįstami, vertinami, registruojami apskaitoje ir rodomi finansinės būklės ataskaitoje pagal 18-ojo VSAFAS „Atidėjiniai, neapibrėžtieji įsipareigojimai, neapibrėžtasis turtas ir poataskaitiniai įvykiai“ nuostatas.

6 pastaba. Grynasis turtas

Straipsnyje „Grynasis turtas“ parodytas IAENF turto dalis, likusi iš fondo turto atėmus visus jo įsipareigojimus ir finansavimo sumas. Einamųjų metų deficitas – 6986246,69 litų, ankstesnių metų perviršis – 138835708,36 litų. Informacija apie grynąjį turtą pateikiama, grupuojama ir rodoma pagal 4-ojo VSAFAS „Grynojo turto pokyčių ataskaita“ nuostatas.

Veiklos rezultatų ataskaita

7 pastaba. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Pagrindinės veiklos sąnaudos detalizuojamos šioje lentelėje:

Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis
Pagrindinės veiklos sąnaudos	11184392,14
Finansavimo sąnaudos	11179519,66
Eksploatavimo nutraukimo techniniams projektams įgyvendinti sąnaudos (3.1)	0,00
Sustabdyto pirmojo bloko priežiūrai ir fizinei saugai užtikrinti sąnaudos (3.2)	6481569,92
Neigiamiems socialiniams ir ekonominiams VĮ IAE eksploatavimo nutraukimo padariniams sušvelninti(3.3)	4567227,27
Radioaktyviosioms atliekoms, įskaitant panaudotą branduolinį kurą, tvarkyti, saugoti ir laidoti (3.4)	0,00
Eksploatavimo nutraukimo fondo administravimo išlaidoms padengti (3.5)	130722,47
Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos	4872,48
Mokestis už VP saugojimą	4622,48
Valiutos keitimo mokestis	250,00
Kitos sąnaudos	

8 pastaba. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatai

Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis
a) Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	4198145,45
Apskaičiuotos palūkanos už terminuotus indėlius	34320,84
Apskaičiuotos palūkanos už VP (obligacijas)	1279754,29
Apskaičiuotos palūkanos už VP (iždo vekseliai)	
Apskaičiuotos lėšų naudotojų palūkanos	
Apskaičiuotos palūkanos už einamosios sąskaitos likutį	7669,74
Apskaičiuotos Ignalinos programos lėšų palūkanos	2876400,58
b) Finansinės ir investicinės veiklos kitos sąnaudos	
Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas	4198145,45

IV. VEIKLOS TĘSTINUMAS

Lietuvos Respublikos valstybės įmonės Ignalinos atominės elektrinės eksploatavimo nutraukimo fondas likviduojamas Fondo steigėjo sprendimu, užbaigus Ignalinos AE eksploatavimo nutraukimo darbus, palaidojus radioaktyviausias atliekas ir užtikrinus uždarytų kapinynų institucinės priežiūros finansavimą.

Teisės skyriaus vedėja,
laikinais atliekanti ministerijos kanclerio funkcijas

Inga Černiuk