



LIETUVOS RESPUBLIKOS ENERGETIKOS MINISTERIJA

Biudžetinė įstaiga, Gedimino pr. 38, LT-01104 Vilnius,
tel. 8 706 64715, faks. 8 706 64820, el. p. info@enmin.lt, <http://enmin.lrv.lt>
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 302308327

Nacionaliniam bendrųjų funkcijų centrui

2018 - 07 -
I

Nr. (6.50-06 E)-3-*F6-104*
Nr.

DĖL 2018 METŲ II KETVIRČIO PRELIMINARAUS FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO

Lietuvos Respublikos energetikos ministerija teikia preliminarų 2018 m. birželio 30 d. pasibaigusio ketvirčio Valstybės įmonės Ignalinos atominės eksploatavimo nutraukimo fondo finansinių ataskaitų rinkinį.

PRIDEDAMA:

1. Finansinės būklės ataskaita 2018 m. birželio 30 d. – 1 lapas;
2. Veiklos rezultatų ataskaita 2018 m. birželio 30 d. – 1 lapas;
3. Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas 2018 m. birželio 30 d. – 5 lapai.

Naftos ir dujų skyriaus vedėjas
I.a. ministerijos kanclerio funkcijas

Dainius Bražiūnas

Energetikos ministerijos
Finansų ir apskaitos skyriaus
vedėja

Daiva Gelusevičienė

2018-07-02

D.Gelusevičienė, tel. 8 70664759, el. p. Daiva.Geluseviciene@enmin.lt

Banko sąskaitos išrašas

10100, Lietuvos bankas, Gedimino pr. 6, Vilnius
 288601650, Lietuvos Respublikos finansų ministerija, Lukiškių g. 2 LT-01512, Vilnius
 Mokėjimų data: 18-06-01..18-06-28, Nr.: LB_0335214

2018 birželio 29 d.
 Lapas 1
 Stugliene_L

Banko sąskaitos kortelės numeris LB_0335214
 Banko sąskaitos numeris LT46101000000335214
 Banko sąskaitos pavadinimas Ignalinos AE nutraukimo fondas

Mokėjimo data	Mokėjimo pavidimo nr.	Debito suma (išlaidos)	Kredito suma (įplaukos)	Valiutos kodas	Mokėtojo/Gavėjo sąskaita	Mokėtojo/Gavėjo kodas	Mokėtojo/Gavėjo pavadinimas	Pirminio mokėtojo kodas	Pirminio mokėtojo pavadinimas	Mokėjimo paskirtis	Įmokos kodas
18-06-01	3109922	0,00	54,35	EUR	LT247300010102317164	255450080	VI IGNALINOS ATOMINĖ ELEKTRINĖ			Lešas gautas už parduotą turą	700
18-06-18	SCA000255246	0,00	5.362,38	EUR	LT187044060001581747	304151376	AB Energijos skirstymo operatorius			Gražinimas 2013-03-27 sut.Nr.30200/73412/8-31 (3655,58EUR) ir 2012-01-20 sut.Nr.80000/92007/8-8 (1676,80EUR), vykdamant priemonės Nr. 21.1	700
18-06-04	MN18000101	466,29	0,00	EUR	LT111010000000000030	188607684	Lietuvos bankas			Praeito mėnesio automatinis neįjiamų palūkanų nurašymas.	700
Banko sąskaitos likutis laikotarpio pradžioje eurai				1.388.319,45	EUR						
Banko sąskaitos apyvarta per laikotarpį eurai				466,29	EUR						
Banko sąskaitos likutis laikotarpio pabaigoje eurai				1.393.269,89	EUR						

(Žemesniojo lygio mokesčių fondų ir išteklių fondų finansinės būklės ataskaitos forma)
Valstybės imonės Igalinis atominės elektrinės eksploatavimo nutraukimo fondas
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Lietuvos Respublikos energetikos ministerija, 302308327, Gedimino pr. 38, Vilnius

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

**FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. PRELIMINARIUS DUOMENIS**

2018 m. liepos 2 d. Nr. F6- 105
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: Eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		0,00	0,00
I.	Nematerialusis turtas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		1.398.251,07	498.175,07
I.	Atsargos			
I.1	Atsargos, išskyrus ilgalaikį materialųjį ir biologinį turą, skirtą parduoti			
I.2	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	1	4.981,18	4.981,18
III.	Per vienus metus gautinos sumos			136.309,65
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, turą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos			
III.6	Kitos gautinos sumos			136.309,65
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	P pinigai ir pinigų ekvivalentai	2	1.393.269,89	356.884,24
	IŠ VISO TURTO:		1.398.251,07	498.175,07
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		0,00	114,88
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai		0,00	114,88
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			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos			
II.10	Sukauptos mokėtinos sumos			114,88
II.11	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS		1.398.251,07	498.060,19
I.	Rezervai			
II.	Nuosavybės metodo įtaka			
III.	Sukauptas perviršis ar deficitas		1.398.251,07	498.060,19
III.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		900.190,88	- 1.737.170,08
III.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		498.060,19	2.235.230,27
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ IR GRYNOJO TURTO:		1.398.251,07	498.175,07

Naftos ir dujų skyriaus vedėjas /a. ministerijos kanclerio funkcijas (viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas) (parašas) Dainius Bražiūnas (vardas ir pavardė)

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja (vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Daiva Gelusevičienė (vardas ir pavardė)

(Žemesniojo lygio mokesčių fondų ir išteklių fondų
veiklos rezultatų ataskaitos forma)

Valstybės įmonės Ignalinos atominės elektrinės eksploatavimo nutraukimo fondas

(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)

Lietuvos Respublikos energetikos ministerija, 302308327, Gedimino pr. 38, Vilnius

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

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA**PAGAL 2018 M. BIRŽELIO 30 D. PRELIMINARIUS DUOMENIS**2018 m. liepos 2 d. Nr. F6-

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.		Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		896.804,90	867.778,16
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	4	896.804,90	867.778,16
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		896.804,90	867.778,16
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAŪAUDOS	5	- 5.362,58	1.607.856,28
I.	NUVERTĖJIMO IR NURASYTŲ SUMŲ			
II.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ			
III.	FINANSAVIMO		- 5.362,38	1.607.854,48
IV.	KITOS		- 0,20	1,80
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		891.442,32	- 740.078,12
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		0,00	
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS ŠAŪAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS	6	- 1.976,20	- 2.840,43
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		900.190,88	- 742.918,55
H.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
I.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		900.190,88	- 742.918,55

Naftos ir dujų skyriaus vedėjas I.a. ministerijos kanclerio funkcijas

(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Dainius Bražiūnas

(vardas ir pavardė)

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja

(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Daiva Gelusevičienė

(vardas ir pavardė)

VALSTYBĖS ĮMONĖS IGNALINOS ATOMINĖS ELEKTRINĖS EKSPLOATAVIMO NUTRAUKIMO FONDAS

FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2018 M. LIEPOS 2 D. NR. F6- 107

I. BENDROSIOS NUOSTATOS

Valstybės įmonės Ignalinos atominės elektrinės eksploatavimo nutraukimo fondas (toliau – IAENF, Fondas) yra valstybės išteklių fondas, įsteigtas Lietuvos Respublikos valstybės įmonės Ignalinos atominės elektrinės eksploatavimo nutraukimo fondo įstatymu. Fondo lėšas sudaro:

- 1) užsienio šalių, tarptautinių organizacijų bei finansų institucijų ir Lietuvos Respublikos juridinių bei fizinių asmenų savanoriški tiksliniai įnašai;
- 2) lėšos, gautos už Ignalinos atominės elektrinės (toliau – Ignalinos AE) parduotą turtą;
- 3) lėšos, gautos už laikinai investuotas Fondo lėšas;
- 4) kitos teisėtai įgytos lėšos.

Fondo lėšų skyrimo, administravimo, laikymo ir naudojimo tvarką nustato Lietuvos Respublikos Vyriausybės patvirtinti Fondo nuostatai. 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“.

Fondo tikslas – kaupti ir naudoti lėšas šiems poreikiams finansuoti:

- 1) Ignalinos AE eksploatavimo nutraukimo techniniams projektams;
- 2) Ignalinos AE sustabdytų blokų priežiūrai ir fizinei saugai užtikrinti;
- 3) neigiamiems socialiniams ir ekonominiams Ignalinos AE eksploatavimo nutraukimo padariniams Lietuvos Respublikos Ignalinos atominės elektrinės regione sušvelninti – Lietuvos Respublikos valstybės įmonės Ignalinos atominės elektrinės darbuotojų papildomų užimtumo ir socialinių garantijų įstatymo nuostatomis įgyvendinti, teisės aktų nustatyta tvarka Ignalinos AE regiono gyventojams daliai elektros energijos kainos kompensuoti ir kitoms Lietuvos Respublikos Vyriausybės patvirtintoms priemonėms;
- 4) Ignalinos AE radioaktyviosioms atliekoms, įskaitant panaudotą branduolinį kurą, tvarkyti, saugoti, laidoti ir jų kapinynų institucinei priežiūrai vykdyti;
- 5) branduolinei žalai atlyginti;
- 6) Fondo administravimo išlaidoms padengti

Fondo lėšos Ignalinos atominės elektrinės eksploatavimo nutraukimo tarpinstituciniame veiklos plane, patvirtintame Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2015 m. vasario 9 d. nutarimu Nr. 137 „Dėl Ignalinos atominės elektrinės eksploatavimo nutraukimo tarpinstitucinio veiklos plano patvirtinimo“ (toliau – Ignalinos atominės elektrinės eksploatavimo nutraukimo tarpinstitucinis veiklos planas), nustatytoms priemonėms finansuoti skiriamos vadovaujantis Lietuvos Respublikos Seimo patvirtinta atitinkamų metų Fondo lėšų sąmata.

Lėšos, gautos už Ignalinos AE parduotą turtą, gali būti naudojamos Ignalinos atominės elektrinės eksploatavimo nutraukimo tarpinstituciniame veiklos plane nustatytiems Ignalinos AE vykdomoms priemonėms finansuoti ir Fondo administravimo išlaidoms padengti.

Sprendimą dėl Fondo lėšų skyrimo Ignalinos atominės elektrinės eksploatavimo nutraukimo tarpinstitucinio veiklos plano priemonėms finansuoti priima Fondo valdytojas, atsižvelgdamas į Fondo tarybos rekomendacijas.

IAENF steigėja yra Lietuvos Respublikos Vyriausybė. Fondo valdytoja ir apskaitos tvarkytoja yra Lietuvos Respublikos energetikos ministerija. Lietuvos Respublikos energetikos ministerija Fondo lėšų apskaitą tvarko vadovaudamasi apskaitą ir atskaitomybę reglamentuojančiais teisės aktais. Fondo administratorė – valstybės įmonė Energetikos agentūra.

Lietuvos Respublikos finansų ministerija tvarko Fondo lėšų įplaukų ir išmokų apskaitą Lietuvos Respublikos finansų ministerijos nustatyta tvarka.

Fondo valdytojo patariamasis organas yra Fondo taryba. Fondo tarybos, kurios pirmininkas yra Lietuvos Respublikos energetikos ministerijos atstovas, asmeninę sudėtį tvirtina Fondo valdytojas. Fondo taryba rengia ir teikia Fondo valdytojui rekomendacijas dėl Fondo lėšų skyrimo Ignalinos atominės elektrinės eksploatavimo nutraukimo tarpinstitucinio veiklos plano priemonėms finansuoti.

Fondas neturi kontroliuojamų ir (arba) asocijuotųjų subjektų.

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

Fondas likviduojamas Fondo steigėjo sprendimu užbaigus Ignalinos AE eksploatavimo nutraukimo darbus, palaidojus radioaktyviašias atliekas ir užtikrinus uždarytų kapinynų institucinės priežiūros finansavimą.

Finansinių ataskaitų duomenys pateikti eurais ir centais.

Vadovaujantis 2018 m. birželio 25 d. buhalterinės apskaitos organizavimo sutartimi Nr. CFAS-62/8-55 nuo 2018 m. liepos 3 d. Fondo buhalterinę apskaitą tvarkys ir finansinių bei biudžeto vykdymo ataskaitas sudarys Nacionalinis bendrųjų funkcijų centras (toliau – NBFC).

Energetikos ministerija, vykdydama Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2018 m. gegužės 16 d. protokolo Nr. 23, klausimu Nr. 10 „Dėl buhalterinės apskaitos ir personalo administravimo funkcijų, kurias atliks Nacionalinis bendrųjų funkcijų centras, centralizavimo procesų efektyvumo“ patvirtinto buhalterinės apskaitos funkcijų plano 1.22. punktą, 2018 m. liepos 2 d., ir vadovaudamasi Lietuvos Respublikos finansų ministro įsakymu patvirtintomis buhalterinės apskaitos organizavimo taisyklėmis^[2], buhalterinės apskaitos registru duomenis, dokumentus ir ataskaitas, reikalingas darbų tęstinumui užtikrinti, perduos NBFC.

Atkreipiame dėmesį, kad pagal 23-įjį VSAFAS „Tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys“, Viešojo sektoriaus subjektai savo tarpines finansines ataskaitas teikia už viešojo sektoriaus subjektų grupės konsoliduotųjų finansinių ataskaitų parengimą atsakingam viešojo sektoriaus subjektui ne vėliau kaip per 50 dienų pasibaigus tarpiniam atskaitiniam laikotarpiui. Fondo pirmojo pusmečio tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys turi būti parengtas ir pateiktas NBFC š.m. liepos 2 d., t.y. per labai trumpą laiką po atskaitinio laikotarpio pabaigos, todėl Energetikos ministerija negali užtikrinti, kad tarpinis finansinių ataskaitų rinkinys bus išsamus ir teisingas, bei atspindės realią Fondo finansinę padėtį. Preliminarus Fondo finansinių ataskaitų rinkinys sudarytas 2018 m. birželio 30 d. nėra teisingas, kadangi

^[2] Lietuvos Respublikos finansų ministro 2005 m. gegužės 25 d. įsakymas „Dėl Viešojo sektoriaus subjektų buhalterinės apskaitos organizavimo taisyklių patvirtinimo“

nėra gauti apskaitos dokumentai už birželio mėn., todėl ne visos ūkinės operacijos įtrauktos į Fondo apskaitą.

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 2017 metų metiniame finansinių ataskaitų rinkinyje.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA

1 pastaba. Išankstiniai apmokėjimai

Finansinės būklės ataskaitos straipsnyje „Išankstiniai apmokėjimai“ parodytos IAENF „Ateinančių laikotarpių sąnaudos projektų vykdytojams ne viešojo sektoriaus subjektams“ – 4 981,18 euro.

Išankstinių apmokėjimų sumų detalizavimas:

Eil.Nr.	Tiekėjo pavadinimas	Ataskaitinio laikotarpio suma (eurai)
1.	VĮ Energetikos agentūra	268,42
2.	VĮ Ignalinos AE	4 712,76
	Iš viso	4 981,18

2 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 2018 m. birželio 30 d. Lietuvos banko sąskaitose – 1 393 269,89 euro.

3 pastaba. Grynasis turtas

Straipsnyje „Grynasis turtas“ parodytas IAENF turto dalis, likusi iš fondo turto atėmus visus jo įsipareigojimus ir finansavimo sumas. Einamųjų metų perviršis – 900 190,88 euro, ankstesnių metų perviršis – 498 060,19 euro. Informacija apie grynąjį turtą pateikiama, grupuojama ir rodoma pagal 4-ojo VSAFAS „Grynojo turto pokyčių ataskaita“ nuostatas.

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

4 pastaba. Pagrindinės veiklos pajamos

Fondo pajamos ir sąnaudos veiklos rezultatų ataskaitoje parodytos pagal veiklos pobūdį, t. y. pagrindinės veiklos, kitos veiklos, finansinės ir investicinės veiklos, kad būtų aišku, iš kokių pajamų subjektas finansuoja savo vykdomą veiklą ir kokie atitinkamos veiklos rezultatai. Nuo 2014 m. įsigaliojus Lietuvos Respublikos valstybės įmonės Ignalinos atominės elektrinės eksploatavimo nutraukimo fondo įstatymo 2, 3, 4, 5 straipsnių pakeitimams, gautos pajamos už VĮ Ignalinos AE parduotą turtą, veiklos rezultatų ataskaitoje rodomos pagrindinės veiklos pajamose – 896 804,90 euro.

5 pastaba. Pagrindinės veiklos sąnaudos

Ataskaitinio laikotarpio pagrindinės veiklos sąnaudos, palyginti su praėjusio laikotarpio sąnaudomis, sumažėjo, kadangi per 2018 m. pirmą pusmetį nebuvo pasirašytos finansavimo sutartys su projektų vykdytojais, dėl to ir nebuvo patirta finansavimo sąnaudų.

2018 m. Fondo apskaitoje sumažintos finansavimo sąnaudos „Neigiamiems socialiniams ir ekonominiams VĮ IAE eksploatavimo nutraukimo padariniams IAE regione sušvelninti 5 362,38 euro dėl netinkamai 2012–2013 metais panaudotų Fondo lėšų.

6 pastaba. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatai

Straipsnyje „Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas“ parodytas IAENF finansinės ir investicinės veiklos perviršis per 2018 m. laikotarpį, kuris apskaičiuojamas kaip finansinės ir investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų skirtumas:

Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis
a) Finansinės ir investicinės veiklos pajamos	0,00
b) Finansinės ir investicinės veiklos kitos sąnaudos	(1 976,20)
Neigiamos palūkanos už sąskaitų likučius*	(1 976,20)
Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas	(1 976,20)

*Vadovaujantis Indėlininkų sąskaitų Lietuvos banke tvarkymo taisyklėmis, patvirtintomis Lietuvos banko valdybos 1998 m. gruodžio 31 d. nutarimu Nr. 238, už likutį banko sąskaitose eurais mokama Europos centrinio banko nustatyta indėlių galimybės palūkanų norma. Nuo 2014 m. birželio 11 d. Europos centriniam bankui sumažinus palūkanų normą už naudojimąsi indėlių galimybe nuo 0,01 proc. iki - 0,1 proc., Lietuvos bankas pradėjo taikyti neigiamą palūkanų normą už valstybės išteklių fondų banko sąskaitų likučius.

Neapibrėžtieji įsipareigojimai

Atidėjinyms dėl VI Ignalinos AE uždarymo IAENF apskaitoje nepripažįstamas ir apskaitoje neregistruojamas, nes nėra tiksliai žinomas įsipareigojimo įvykdymo laikas ir neįmanoma patikimai įvertinti galutinės įsipareigojimo sumos. Fondo lėšos baigiasi, o sprendimai dėl Fondo papildymo reikiama apimtimi ir konkrečių priemonių, kurios būtų finansuojamos Fondo lėšomis, nepriimti.

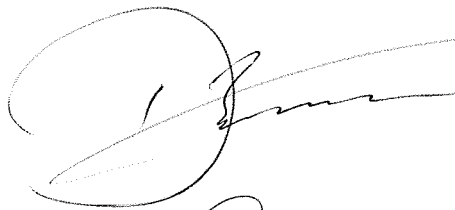
Informacija apie neapibrėžtuosius įsipareigojimus peržiūrima kiekvienų ataskaitinių metų paskutinę dieną kaupiama nebalansinėse sąskaitose.

IAENF apskaitoje nebalansinėje sąskaitoje užregistruota neapibrėžtųjų įsipareigojimų suma apskaičiuota 2018–2020 metams – 7 506 000 eurų. Suma apskaičiuojama, atsižvelgiant į planuojamą IAENF lėšų likutį ir Valstybės įmonės Ignalinos atominės elektrinės eksploatavimo nutraukimo fondo įstatymo 5 straipsnyje numatytas finansuoti išlaidas.

Veiklos tęstinumas

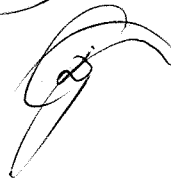
Valstybės įmonės Ignalinos atominės elektrinės eksploatavimo nutraukimo fondas likviduojamas Fondo steigėjo sprendimu, užbaigus Ignalinos AE eksploatavimo nutraukimo darbus, palaidojus radioaktyviasias atliekas ir užtikrinus uždarytų kapinynų institucinės priežiūros finansavimą.

Naftos ir dujų skyriaus vedėjas
l.a. ministerijos kanclerio funkcijas



Dainius Bražiūnas

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja



Daiva Gelusevičienė

LR Energetikos ministerija- IAENF
(Im. kodas: 302308327)
Adresas: Gedimino pr. 38/Vasario 16 sios g. 2

2018 m. birželio mėn. 29 d.

2018 m. birželio 30 d. PRELIMINARIOS GAUTINOS MOKĖTINOS SUMOS

Laikotarpis: 18-01-01...18-06-30

Tiekėjas: Datos filtras: 18-01-01...18-06-30

Nr.	Pavadinimas	Likutis laikotarpio pr.		Laikotarpio apyvarta		Likutis laikotarpio pab.	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
Padalinys IAEF_31 VĮ IAE Eksploatavimo nutraukimo techniniams projektams įgyvendinti							
Tiekėjo reg. gr. GRAZIN. 02 293301 Gražintinas nepanaudotas likutis							
	210063110	VĮ Radioaktyviųjų atliekų tvarkymo agentūra K	2.814,30			2.814,30	
	255450080	VĮ Ignalinos atominė elektrinė K	5.059,13			5.059,13	
	Iš viso Tiekėjo reg. gr. GRAZIN. 02 293301 Gražintinas nepanaudotas likutis:		7.873,43			7.873,43	
	Iš viso Padalinys IAEF_31:		7.873,43			7.873,43	
Padalinys IAEF_32 VĮ IAE sustabdytų blokų priežiūrai ir fizinei saugai užtikrinti							
Tiekėjo reg. gr. GRAZIN. 02 293301 Gražintinas nepanaudotas likutis							
	255450080	VĮ Ignalinos atominė elektrinė K	5.913,07			5.913,07	
	Iš viso Tiekėjo reg. gr. GRAZIN. 02 293301 Gražintinas nepanaudotas likutis:		5.913,07			5.913,07	
	Tiekėjo reg. gr. IAE_NEVIES 02 120001 Atein. laikot. mokėjimai ne viešojo sektoriaus subjektams						
	255450080	VĮ Ignalinos atominė elektrinė K	4.712,76			4.712,76	
	Iš viso Tiekėjo reg. gr. IAE_NEVIES 02 120001 Atein. laikot. mokėjimai ne viešojo sektoriaus subjekta		4.712,76			4.712,76	
	Iš viso Padalinys IAEF_32:		10.625,83			4.712,76	
Padalinys IAEF_33 VĮ IAE Neįjgiams socialiniams ir ekonominiams VĮ IAE eksploatavimo nutaruki padariniams IAE regione sušveitinoti							
Tiekėjo reg. gr. GRAZIN. 02 293301 Gražintinas nepanaudotas likutis							
	304151376	AB "Enerģijos skirstymo operatorius"	120.581,45			120.581,45	
	Iš viso Tiekėjo reg. gr. GRAZIN. 02 293301 Gražintinas nepanaudotas likutis:		120.581,45			120.581,45	
	Iš viso Padalinys IAEF_33:		120.581,45			120.581,45	
Padalinys IAEF_33. VĮ IAE eksploatavimo nutraukimo fondo administravimo išlaidoms padengti							
Tiekėjo reg. gr. IAE_NEVIES 02 120001 Atein. laikot. mokėjimai ne viešojo sektoriaus subjektams							
	222251110	VĮ Enerģetikos agentūra	268,42			268,42	
	Iš viso Tiekėjo reg. gr. IAE_NEVIES 02 120001 Atein. laikot. mokėjimai ne viešojo sektoriaus subjekta		268,42			268,42	
	Iš viso Padalinys IAEF_33.:		268,42			268,42	
Padalinys IAEF_FIN Bendras priemonės kodas							
Tiekėjo reg. gr. DELSPIN 02 272001 Gautini delpinigiai							

Nr.	Pavadinimas	Likutis laikotarpio pr.		Laikotarpio apyvarta		Likutis laikotarpio pab.	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
Padalinys IAEF_FIN Bendras priemonės kodas							
Tiekėjo reg. gr. DELSPIN 02 272001 Gautini delpinigių							
255450080 VI Ignalinos atominė elektrinė K		1.941,70			1.941,70		
Iš viso Tiekėjo reg. gr. DELSPIN 02 272001 Gautini delpinigių:		1.941,70			1.941,70		
Tiekėjo reg. gr. GRAZIN.LES 02 292001 Gražintinos netinkamai panaudotos lėšos (kompensuotos)							
304151376 AB "Energijos skirstymo operatorius"				5.362,38	5.362,38		
Iš viso Tiekėjo reg. gr. GRAZIN.LES 02 292001 Gražintinos netinkamai panaudotos lėšos (kompensuot				5.362,38	5.362,38		
Iš viso Padalinys IAEF_FIN:		1.941,70		5.362,38	7.304,08		
Padalinys IAEF_PUPT Pajamos už IAE parduotą turtą							
Tiekėjo reg. gr. PAJAMOS 02 262202 Gautinos pajamos už Ignalinos AE parduotą turtą							
255450080 VI Ignalinos atominė elektrinė K				896.804,90	896.804,90		
Iš viso Tiekėjo reg. gr. PAJAMOS 02 262202 Gautinos pajamos už Ignalinos AE parduotą turtą:				896.804,90	896.804,90		
Iš viso Padalinys IAEF_PUPT:				896.804,90	896.804,90		
IŠ VISO:		141.290,83		902.167,28	1.038.476,93	4.981,18	

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja

Pareigos

Daiva Gelusevičienė

Vardas, Pavardė

Pasirašas

Preliminarus Ignalinos AE eksploatacijos nutraukimo fondo suvestinis balansas

2018 m. birželio 30 d.

Laikotarpis: 18-01-01...18-06-30

DK sąskaita: Datos filtras: 18-01-01...18-06-30

Nr.	Pavadinimas	Likutis laikotarpio pr.		Laikotarpio apyvarta		Likutis laikotarpio pab.	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
Padalinys IAEF_31 V IAE Eksploatavimo nutraukimo techniniams projektams įgyvendinti							
02 293301	Kitos gautinos sumos (grąžintinas nepanaudotas likutis)	7.873,43			7.873,43		
02 411101	Pinigai Lietuvos banko (centrinio banko) sąskaitose		6.006.558,55	7.873,43			5.998.685,12
03 100001	Sukauptas einamųjų metų perviršis ar deficitas	198.161,57			198.161,57		
03 100002	Sukauptas ankstesniųjų metų perviršis ar deficitas	5.800.523,55		198.161,57		5.998.685,12	
	Iš viso Padalinys IAEF_31:	6.006.558,55	6.006.558,55	206.035,00	206.035,00	5.998.685,12	5.998.685,12
Padalinys IAEF_32 V IAE sustabdytų blokų priežiūrai ir fizinei saugai užtikrinti							
02 120001	Ateinančių laikotarpių sąnaudos projektų vykdytojams (ne viešojo sekt. subjektams)	4.712,76				4.712,76	
02 293301	Kitos gautinos sumos (grąžintinas nepanaudotas likutis)	5.913,07			5.913,07		
02 411101	Pinigai Lietuvos banko (centrinio banko) sąskaitose		46.234.936,30	5.913,07			46.229.023,23
03 100001	Sukauptas einamųjų metų perviršis ar deficitas	2.708.251,79			2.708.251,79		
03 100002	Sukauptas ankstesniųjų metų perviršis ar deficitas	43.516.058,68		2.708.251,79		46.224.310,47	
	Iš viso Padalinys IAEF_32:	46.234.936,30	46.234.936,30	2.714.164,86	2.714.164,86	46.229.023,23	46.229.023,23
Padalinys IAEF_33 V IAE Neįgijamiems socialiniams ir ekonominiams V IAE eksploataavimo nutarukui padariniamis IAE regione sušvelninti							
02 293301	Kitos gautinos sumos (grąžintinas nepanaudotas likutis)	120.581,45			120.581,45		
02 411101	Pinigai Lietuvos banko (centrinio banko) sąskaitose		32.824.128,17	120.581,45			32.703.546,72
03 100001	Sukauptas einamųjų metų perviršis ar deficitas	611.945,80			611.945,80		
03 100002	Sukauptas ankstesniųjų metų perviršis ar deficitas	32.091.600,92		611.945,80		32.703.546,72	
	Iš viso Padalinys IAEF_33:	32.824.128,17	32.824.128,17	732.527,25	732.527,25	32.703.546,72	32.703.546,72
Padalinys IAEF_33. V IAE eksploataavimo nutraukimo fondo administravimo išlaidoms padengti							
0 001	Koregavimo sąskaita		360,53				360,53
02 120001	Ateinančių laikotarpių sąnaudos projektų vykdytojams (ne viešojo sekt. subjektams)	268,42				268,42	
02 411101	Pinigai Lietuvos banko (centrinio banko) sąskaitose		852.218,36				852.218,36

Nr.	Pavadinimas	Likutis laikotarpio pr.		Laikotarpio apyvarta		Likutis laikotarpio pab.	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
	Padalinys IAEF_33_VI IAE eksploataavimo nutraukimo fondo administravimo išlaidoms padengti						
03 100001	Sukauptas einamųjų metų perviršis ar deficitas	72.653,91			72.653,91		
03 100002	Sukauptas ankstesnių metų perviršis ar deficitas	779.656,56		72.653,91		852.310,47	
	Iš viso Padalinys IAEF_33.:	852.578,89		72.653,91		852.578,89	852.578,89
	Padalinys IAEF_34 VI IAE radioaktyviosioms atliekoms, įskaitant panaudotą branduolinią kurą, tvarkyt saugoti ir laidoti						
0 001	Koregavimo sąskaita	360,53				360,53	
02 411101	Pinigai Lietuvos banko (centrinio banko) sąskaitose		1.380.554,35				1.380.554,35
03 100002	Sukauptas ankstesnių metų perviršis ar deficitas	1.380.193,82				1.380.193,82	
	Iš viso Padalinys IAEF_34.:	1.380.554,35				1.380.554,35	1.380.554,35
	Padalinys IAEF_FIN Bendras priemonės kodas						
0 002	Neapibrėžtųjų įsipareigojimų balansavimo sąskaita		7.506.000,00				7.506.000,00
00 010001	Neapibrėžtieji įsipareigojimai	7.506.000,00				7.506.000,00	
02 272001	Gautini delspinigiai	1.941,70			1.941,70		
02 292001	Gautinos gražintinos finansavimo sumos			5.362,38			
02 411101	Pinigai Lietuvos banko (centrinio banko) sąskaitose	80.260.951,46		7.304,08		80.266.164,26	
03 100001	Sukauptas einamųjų metų perviršis ar deficitas		1.937,70		1.937,70		
03 100002	Sukauptas ankstesnių metų perviršis ar deficitas		74.166.976,69				74.168.914,39
03 110001	Sukauptas finansinės veiklos ein. metų perviršis ar deficitas	4.527,23					4.527,23
03 110002	Sukauptas finansinės veiklos pra. metų perviršis ar deficitas			4.527,23			
06 951003	Kiti sukaupti įsipareigojimai (palūkanos)		114,88	2.091,08			
08 332003	Neigiamiems socialiniams ir ekonominiams VI IAE eksploataavimo nutraukimo padarniams sušvelninti(3.3)						5.362,38
08 713203	Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos					0,20	
08 910001	Palūkanų sąnaudos					1.976,20	
	Iš viso Padalinys IAEF_FIN.:	87.773.420,39		23.198,87		87.774.140,66	87.774.140,66
	Padalinys IAEF_PUPT Pajamos už IAE parduotą turtą						
02 262202	Gautinos pajamos už Igalines AE parduotą turtą			896.804,90			
02 411101	Pinigai Lietuvos banko (centrinio banko) sąskaitose	7.394.328,51		896.804,90		8.291.133,41	
03 100001	Sukauptas einamųjų metų perviršis ar deficitas		1.856.432,52		1.856.432,52		
03 100002	Sukauptas ankstesnių metų perviršis ar deficitas		5.537.895,99				7.394.328,51
07 413002	Apskačiuotos pajamos už Igalines AE už parduotą turtą					896.804,90	
	Iš viso Padalinys IAEF_PUPT.:	7.394.328,51		3.650.042,32		8.291.133,41	8.291.133,41

Nr.	Pavadinimas	Likutis laikotarpio pr.		Laikotarpio apyvarta		Likutis laikotarpio pab.	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
Padalinys IAEF_PUPT Pajamos už IAE parduotą turtą	IŠ VISO:	182.466.505,16	182.466.505,16	7.398.622,21	7.398.622,21	183.229.662,38	183.229.662,38

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja
Pareigos

Daiva Gelusevičienė
Vardas, Pavardė

Pareigos

LR Energetikos ministerija- IAENF
 (įm. kodas: 302308327)
 Adresas: Gedimino pr. 38/Vasario 16 sios g. 2

2018 m. birželio mėn. 30 d.

2018 m. birželio 30 d. PRELIMINARIO GAUTINOS MOKĖTINOS SUMOS

Laikotarpis: 18-01-01..18-06-30

Tiekėjas: Datos filtras: 18-01-01..18-06-30

Nr.	Pavadinimas	Likutis laikotarpio pr.		Laikotarpio apyvarta		Likutis laikotarpio pab.	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
Tiekėjo reg. gr. DELSPIN 02 272001 Gautini delspinigiai							
255450080	V Ignalinos atominė elektrinė K	1.941,70			1.941,70		
	Iš viso Tiekėjo reg. gr. DELSPIN 02 272001 Gautini delspinigiai:	1.941,70			1.941,70		
Tiekėjo reg. gr. GRAZIN. 02 293301 Gražintinas nepanaudotas likutis							
210083110	V Radioaktyviųjų atliekų tvarkymo agentūra K	2.814,30			2.814,30		
255450080	V Ignalinos atominė elektrinė K	10.972,20			10.972,20		
304151376	AB "Enerģijos skirstymo operatorius"	120.581,45			120.581,45		
	Iš viso Tiekėjo reg. gr. GRAZIN. 02 293301 Gražintinas nepanaudotas likutis:	134.367,95			134.367,95		
Tiekėjo reg. gr. GRAZIN.LES 02 292001 Gražintinos netinkamai panaudotos lėšos (kompensuotos)							
304151376	AB "Enerģijos skirstymo operatorius"		5.362,38	5.362,38			
Iš viso Tiekėjo reg. gr. GRAZIN.LES 02 292001 Gražintinos netinkamai panaudotos lėšos (kompensuot			5.362,38	5.362,38			
Tiekėjo reg. gr. IAE_NEVIES 02 120001 Atein. laikot. mokėjimai ne viešojo sektoriaus subjektams							
222251110	V Enerģetikos agentūra	268,42				268,42	
255450080	V Ignalinos atominė elektrinė K	4.712,76				4.712,76	
Iš viso Tiekėjo reg. gr. IAE_NEVIES 02 120001 Atein. laikot. mokėjimai ne viešojo sektoriaus subjekta		4.981,18				4.981,18	
Tiekėjo reg. gr. PAJAMOS 02 262202 Gautinos pajamos už Ignalinos AE parduotą turtą							
255450080	V Ignalinos atominė elektrinė K		896.804,90	896.804,90			
Iš viso Tiekėjo reg. gr. PAJAMOS 02 262202 Gautinos pajamos už Ignalinos AE parduotą turtą:			896.804,90	896.804,90			
IŠ VISO:		141.290,83		902.167,28		1.038.476,93	4.981,18

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja
 Pareigos

Daiva Gelusevičienė
 Vardas, Pavardė

Parašas

Preliminarus Ignalinos AE eksploatacijos nutraukimo fondo suvestinis balansas

2018 m. birželio 30 d.

Laikotarpis: 18-01-01..18-06-30

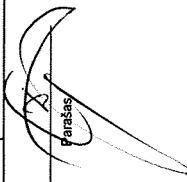
DK sąskaita: Datos filtras: 18-01-01..18-06-30

Nr.	Pavadinimas	Likutis laikotarpio pr.		Laikotarpio apyvarta		Likutis laikotarpio pab.	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
0 002	Neapibrėžtųjų įsipareigojimų balansavimo sąskaita		7.506.000,00				7.506.000,00
00 01	Neapibrėžtieji įsipareigojimai	7.506.000,00				7.506.000,00	
00 010001	Neapibrėžtieji įsipareigojimai	7.506.000,00				7.506.000,00	
02 KLASE	Trumpalaikis turtas	498.175,07		1.940.644,21	1.040.568,21	1.398.251,07	
02 1	Išankstiniai apmokėjimai	4.981,18				4.981,18	
02 12	Ateinančių laikotarpių sąnaudos	4.981,18				4.981,18	
02 120001	Ateinančių laikotarpių sąnaudos projektų vykdytojams (ne viešojo sekt. subjektams]	4.981,18				4.981,18	
02 2	Per vienus metus gautinos sumos	136.309,65		902.167,28	1.038.476,93		
02 26	Gautinos sumos už parduotas prekes, turta, pasiaugas			896.804,90	896.804,90		
02 2622	Gautinos sumos už Ignalinos AE parduotą turta, pasiaugas			896.804,90	896.804,90		
02 262202	Gautinos pajamos už Ignalinos AE parduotą turta			896.804,90	896.804,90		
02 27	Gautinos sumos už konfiskuotą turta, baudos ir kitos netesybos	1.941,70			1.941,70		
02 272	Gautini deispinigiai	1.941,70			1.941,70		
02 272001	Gautini deispinigiai	1.941,70			1.941,70		
02 29	Kitos gautinos sumos	134.367,95		5.362,38	139.730,33		
02 292001	Gautinos gražintinos finansavimo sumos			5.362,38	5.362,38		
02 293	Kitos gautinos sumos	134.367,95			134.367,95		
02 2933	Kitos gautinos sumos	134.367,95			134.367,95		
02 293301	Kitos gautinos sumos (gražintinas nepanaudotas likutis)	134.367,95			134.367,95		
02 4	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	356.884,24		1.038.476,93	2.091,28	1.393.269,89	
02 41	Pinigai bankų sąskaitose	356.884,24		1.038.476,93	2.091,28	1.393.269,89	
02 411	Pinigai Lietuvos banko (centrinio banko) sąskaitose	356.884,24		1.038.476,93	2.091,28	1.393.269,89	
02 411101	Pinigai Lietuvos banko (centrinio banko) sąskaitose	356.884,24		1.038.476,93	2.091,28	1.393.269,89	
03 KLASE	Grynasis turtas		498.060,19	5.453.910,52	5.453.910,52		498.060,19
03 1	Suakauptas perviršis ar deficitas	5.595.803,70		5.449.383,29	5.449.383,29	5.595.803,70	

Nr.	Pavadinimas	Likutis laikotarpio pr.		Laikotarpio apyvarta		Likutis laikotarpio pab.	
		Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas	Debetas	Kreditas
03 100001	Sukauptas einamųjų metų perviršis ar deficitas	1.732.642,85		1.858.370,22	3.591.013,07		
03 100002	Sukauptas ankstesniųjų metų perviršis ar deficitas	3.863.160,85		3.591.013,07	1.858.370,22	5.595.803,70	
03 11	Sukauptas fin. inv. veiklos perviršis (deficitas)		6.093.863,89	4.527,23	4.527,23		6.093.863,89
03 110001	Sukauptas finansinės veiklos ein. metų perv(def)	4.527,23			4.527,23		
03 110002	Sukauptas finansinės veiklos pra. metų perv(def)		6.098.391,12	4.527,23			6.093.863,89
06 9	Mokėtinis sumos, susijusios su vykdoma veikla		114,88	2.091,08	1.976,20		
06 95	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai		114,88	2.091,08	1.976,20		
06 951	Sukaupti įsipareigojimai		114,88	2.091,08	1.976,20		
06 951003	Kiti sukaupti įsipareigojimai (palūkanos)		114,88	2.091,08	1.976,20		
07 0	Finansavimo pajamos					896.804,90	896.804,90
07 4	Prekių, turto, paslaugų pardavimo pajamos					896.804,90	896.804,90
07 413	Apskaičiuoti Iginainos AE pajamos už parduotas prekes, turta, paslaugas					896.804,90	896.804,90
07 413002	Apskaičiuotos pajamos už Iginainos AE už parduotą turta					896.804,90	896.804,90
08 0	Sąnaudos			1.976,40	5.362,38		3.385,98
08 3	Subsidijų, dotacijų, finansavimo sąnaudos				5.362,38		5.362,38
08 33	Finansavimo sąnaudos				5.362,38		5.362,38
08 332	Finansavimo sąnaudos				5.362,38		5.362,38
08 332003	Neigiamiems socialiniams ir ekonominiams VĮ IAE eksploatavimo nutraukimo padariniams sušvelinti(3.3)				5.362,38		5.362,38
08 7	Pagrindinės veiklos sąnaudos			0,20		0,20	
08 713	Pagrindinės veiklos kitos sąnaudos			0,20		0,20	
08 7132	Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos			0,20		0,20	
08 713203	Kitos pagrindinės veiklos sąnaudos			0,20		0,20	
08 9	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos			1.976,20		1.976,20	
08 910001	Palūkanų sąnaudos			1.976,20		1.976,20	
	IŠ VISO:	13.604.506,00	13.604.506,00	7.398.622,21	7.398.622,21	14.502.031,17	14.502.031,17

Finansų ir apskaitos skyriaus vedėja
Pareigos

Daiva Gelusevičienė
Vardas, Pavardė


Panašas