

VALSTYBĖS ĮMONĖ IGNALINOS

ATOMINĖ ELEKTRINĖ

Elektrinės g.4, Drūkšinių k., Visagino sav., LT-31146, Lietuva

2016 m. rugsėjo 30 d.

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

TURINYS

	PUSLAPIS
BALANSAS	3
PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA	5
NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA	6
PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA	7
AIŠKINAMASIS RAŠTAS	8

VALSTYBĖS ĮMONĖ IGNALINOS ATOMINĖ ELEKTRINĖ
 Įmonės kodas 255450080, Elektrinės g. 4, Drūkšinių k., Visagino sav. LT-31146, Lietuva

(Tvirtinimo žyma)

2016 m. rugsėjo 30 d. BALANSAS

<u>2016 09 30</u> (ataskaitinis laikotarpis)		<u>Eur</u> (finansiniu ataskaitu valiuta ir jos tikslumo lygis)		
		Pastabos	<u>2016 09 30</u>	<u>2015 12 31</u>
TURTAS				
A.	ILGALAIKIS TURTAS		393 829 286	385 968 142
1.	NEMATERIALUSIS TURTAS	4	122 070	132 536
1.1.	Plėtos darbai		-	-
1.2.	Programinė įranga		120 520	124 332
1.3.	Koncesijos, patentai, licencijos, prekių ženklai ir panašios		11	6 662
1.4.	Kitas nematerialusis turtas		1 539	1 542
2.	MATERIALUSIS TURTAS	5	374 100 357	366 030 292
2.1.	Žemė		-	-
2.2.	Pastatai ir statiniai		19 904 491	20 958 086
2.3.	Mašinos ir įrengimai		4 199 568	4 365 290
2.4.	Transporto priemonės		123 323	83 290
2.5.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai		1 128 720	1 246 874
2.6.	Investicinis turtas		-	-
2.6.1.	Žemė		-	-
2.6.2.	Pastatai		-	-
2.7.	Sumokėti avansai ir vykdomi materialiojo turto statybos		348 744 255	339 376 752
3.	FINANSINIS TURTAS	5	19 553 919	19 744 199
3.1.	Po vienerių metų gautinos sumos		-	-
3.2.	Kitas finansinis turtas		19 553 919	19 744 199
4.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS	5	52 940	61 115
4.1.	Atidėto pelno mokesčio turtas		-	-
4.2.	Biologinis turtas		-	-
4.3.	Kitas turtas		52 940	61 115
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS		227 958 483	185 256 479
1.	Ątsargos	6	17 266 222	17 189 419
1.1.	Žaliavos ir komplektavimo gaminiai		16 880 545	16 828 138
1.2.	Nebaigta produkcija ir vykdomi darbai		-	-
1.3.	Sumokėti avansai	7	385 677	361 281
2.	PER VIENUS METUS GAUTINOS SUMOS		160 630 321	113 907 206
2.1.	Pirkėjų išskolinimas	8	55 086	42 328
2.2.	Kitos gautinos sumos	9	160 575 235	113 864 878
3.	TRUMPALAIKĖS INVESTICIJOS	10	-	5 094 755
4.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI	11	50 061 940	49 065 100
C.	ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ SĄNAUDOS IR SUKAUPTOS PAJAMOS		78 511	56 976
TURTO IŠ VISO			621 866 280	571 281 598

(Tęsinys kitame puslapyje)

VALSTYBĖS ĮMONĖ IGNALINOS ATOMINĖ ELEKTRINĖ

Įmonės kodas 255450080, Elektrinės g. 4, Drūkšinių k., Visagino sav. LT-31146, Lietuva

TARPINĖ FINANSINĖ ATASKAITA

	Pastabos	2016 09 30	2015 12 31
NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI			
D. NUOSAVAS KAPITALAS		106 635 777	109 483 706
1. ĮMONĖS SAVININKO KAPITALAS	12	565 220 928	565 220 928
2. TURTA, KURIS PAGAL ĮSTATYMUS GALI BŪTI TIK VALSTYBĖS NUOSAVYBĖ, ATITINKANTIS KAPITALAS		-	-
3. CENTRALIZUOTAI VALDOMĄ VALSTYBĖS TURTA ATITINKANTIS KAPITALAS		-	-
4. PERKAINOJIMO REZERVAS		-	-
5. REZERVAI		-	-
6/ NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		(458 585 151)	(455 737 222)
6.1. Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		(2 847 929)	(2 384 812)
6.2. Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		(455 737 222)	(453 352 410)
E. DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	13	501 164 158	451 164 674
F. ATIDĖJINIAI		-	-
1. Pensijų ir panašių įsipareigojimų		-	-
2. Mokesčių atidėjiniai		-	-
3. Kiti atidėjiniai		-	-
G. MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ĮSIPAREIGOJIMAI		14 062 044	10 630 264
1. PO VIENŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR KITI ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		-	-
1.1. Skolinia įsipareigojimai		-	-
1.2. Skolos kredito įstaigoms		-	-
1.3. Gauti avansai		-	-
1.4. Skolos tiekėjams		-	-
1.5. Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos		-	-
1.6. Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai		-	-
2. PER VIENUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR KITI TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI	14	14 062 044	10 630 264
2.1. Skoliniai įsipareigojimai		-	-
2.2. Skolos kredito įstaigoms		-	-
2.3. Gauti avansai		124 250	116 696
2.4. Skolos tiekėjams		9 948 667	6 270 464
2.5. Pagal vekselius ir čekius mokėtinos sumos		-	-
2.6. Pelno mokesčio įsipareigojimai		-	-
2.7. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		3 984 175	4 132 419
2.8. Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		4 952	110 685
H. SUKAUPTOS SAŃAUDOS IR ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ PAJAMOS		4 301	2 954
NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO		621 866 280	571 281 598

(Pabaiga)

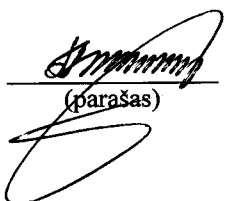
Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

 Generalinis direktorius
 (įmonės vadovo pareigų pavadinimas)


 (parašas)

 / Darius Janulevičius
 (vardas ir pavardė)

 Vyriausioji buhalterė
 (pareigų pavadinimas)


 (parašas)

 Tamara Lašakonienė
 (vardas ir pavardė)

VALSTYBĖS ĮMONĖ IGNALINOS ATOMINĖ ELEKTRINĖ
Įmonės kodas 255450080, Elektrinės g. 4, Drūkšinių k., Visagino sav. LT-31146, Lietuva
TARPINĖ FINANSINĖ ATASKAITA

VALSTYBĖS ĮMONĖ IGNALINOS ATOMINĖ ELEKTRINĖ
 Įmonės kodas 255450080, Elektrinės g. 4, Drūkšinių k., Visagino sav. LT-31146, Lietuva

(Tvirtinimo žyma)

2016 m. rugsėjo 30 d. PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA

	Eur		
	2016 09 30	(finansinių ataskaitų valiuta ir jos tikslumo lygis)	
(ataskaitinis laikotarpis)	Pastabos	2016 09 30	2015 09 30
1. Pardavimo pajamos	1	136 153	141 079
2. Pardavimo savikaina		-	-
3. Biologinio turto tikrosios vertės pokytis		-	-
4. BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		<u>136 153</u>	<u>141 079</u>
5. Pardavimo sąnaudos		-	-
6. Bendrosios ir administracinės	1	2 932 984	1 060 001
7. Kitos veiklos rezultatas	2	(154 119)	(1 252 206)
Investicijų į patrunuojančiosios, patrunuojamųjų ir			
8. asocijuotųjų įmonių akcijas pajamos		-	-
9. Kitų ilgalaikių investicijų ir paskolų pajamos		-	-
10. Kitos palūkanų ir panašios pajamos	3	106 873	98 939
11. Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas			
12. Palūkanos ir kitos panašios sąnaudos	3	3 852	4 896
13. PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		<u>(2 847 929)</u>	<u>(2 072 189)</u>
14. Pelno mokestis			
15. GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		<u>(2 847 929)</u>	<u>(2 072 189)</u>

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra neatskiriama šių finansinių ataskaitų dalis.

 Generalinis direktorius
 (įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

 (parašas)

 Darius Janulevičius
 (vardas ir pavardė)

 Vyriausioji buhalterė
 (pareigų pavadinimas)

 (parašas)

 Tamara Lašakonienė
 (vardas ir pavardė)

VALSTYBĖS ĮMONĖ IGNALINOS ATOMINĖ ELEKTRINĖ
 Įmonės kodas 255450080, Elektrinės g. 4, Drūkšinių k., Visagino sav. LT-31146, Lietuva

(Tvirtinimo žyma)

2016 m. rugsėjo 30 d. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

2016 09 30 (ataskaitinis)	Eur (finansinių ataskaitų valiuta ir jos)		
	Įmonės savininko kapitalas	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
Likutis užpraėjusio ataskaitinio (metinio)			
1. laikotarpio pabaigoje	565 220 928	(453 352 410)	111 868 518
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas	-	-	-
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas	-	-	-
Perskaičiuotas likutis užpraėjusio			
4. ataskaitinio (metinio) laikotarpio pabaigoje	565 220 928	(453 352 410)	111 868 518
Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas			
5. (nuostoliai)		(2 384 812)	(2 384 812)
Įmonės savininko kapitalo didinimas			
6. (mažinimas)		-	-
Likutis praėjusio ataskaitinio (metinio)			
7. laikotarpio pabaigoje	565 220 928	(455 737 222)	109 483 706
Ataskaitinio laikotarpio grynasis pelnas			
8. (nuostoliai)		(2 847 929)	(2 847 929)
9. Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	565 220 928	(458 585 151)	106 635 777

Generalinis direktorius
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Darius Janulevičius
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(pareigų pavadinimas)

(parašas)

Tamara Lašakonienė
(vardas ir pavardė)

VALSTYBĖS ĮMONĖ IGNALINOS ATOMINĖ ELEKTRINĖ
Įmonės kodas 255450080, Elektrinės g. 4, Drūkšinių k., Visagino sav. LT-31146, Lietuva
TARPINĖ FINANSINĖ ATASKAITA

VALSTYBINĖ ĮMONĖ IGNALINOS ATOMINĖ ELEKTRINĖ
Įmonės kodas 255450080, Elektrinės g. 4, Drūkšinių k., Visagino sav. LT-31146, Lietuva

(Tvirtinimo žyma)

2016 m. rugsėjo 30 d. PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA

	Eur	
	2016 09 30	2015 09 30
2016 09 30 (ataskaitinis laikotarpis)	(finansinių ataskaitų valiuta ir jos tikslumo lygis)	
1. Pagrindinės veiklos pinigų srautai		
1.1. Grynasis pelnas (nuostoliai)	(2 847 929)	(2 072 189)
1.2. Nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos	2 549 210	3 106 498
1.3. Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto perleidimo rezultatų eliminavimas	-	-
1.4. Finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas	(103 020)	(103 796)
1.5. Kitų nepiniginų straipsnių eliminavimas	(1 670 700)	(31 615 203)
1.6. Po vienerių metų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas	-	-
1.7. Atidėtojo pelno mokesčio turto sumažėjimas (padidėjimas)	-	-
1.8. Atsargų, išskyrus sumokėtus avansus, sumažėjimas (padidėjimas)	(52 407)	1 128 486
1.9. Sumokėtų avansų sumažėjimas (padidėjimas)	(24 396)	5 605
1.10. Pirkėjų skolų sumažėjimas (padidėjimas)	(12 758)	(11 301)
1.11. Kitų gautinų sumų sumažėjimas (padidėjimas)	(355 772)	499 305
1.12. Trumpalaikių investicijų sumažėjimas (padidėjimas)	5 094 755	-
1.13. Ateinančių laikotarpių sąnaudų ir sukauptų pajamų sumažėjimas (padidėjimas)	(21 535)	(22 275)
1.14. Atidėtųjų padidėjimas (sumažėjimas)	-	-
1.15. Ilgalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)	-	-
1.16. Pagal vekselius ir čekius po vieno metų mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)	-	-
1.17. Trumpalaikių skolų tiekėjams ir gautų avansų padidėjimas (sumažėjimas)	3 685 757	9 424 296
1.18. Pagal vekselius ir čekius per vienus metus mokėtinų sumų padidėjimas (sumažėjimas)	-	-
1.19. Pelno mokesčio įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	-	-
1.20. Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	(148 244)	(10 706)
1.21. Kitų mokėtinų sumų ir įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	(105 733)	(308 875)
1.22. Sukauptų sąnaudų ir ateinančių laikotarpių pajamų padidėjimas (sumažėjimas)	1 347	939
Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai	5 988 575	(19 979 216)
2. Investicinės veiklos pinigų srautai		
2.1. Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) įsigijimas	-	-
2.2. Ilgalaikio turto (išskyrus investicijas) perleidimas	-	2 707
2.3. Ilgalaikių investicijų įsigijimas	-	7 549 570
2.4. Ilgalaikių investicijų perleidimas	-	-
2.5. Paskolų suteikimas	-	-
2.6. Paskolų susigrąžinimas	-	-
2.7. Gautos palūkanos	103 020	103 796
2.8. Kiti investicinės veiklos pinigų srautų padidėjimai	-	-
2.9. Kiti investicinės veiklos pinigų srautų sumažėjimai	(5 094 755)	(311 992)
Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai	(4 991 735)	7 344 081
3. Grynasis pinigų srautų padidėjimas (sumažėjimas)	996 840	(12 635 135)
4. Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	49 065 100	57 923 217
5. Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	50 061 940	45 288 082
		<i>(Pabaiga)</i>

Generalinis direktorius
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Darius Janulevičius
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(pareigų pavadinimas)

(parašas)

Tamara Lašakonienė
(vardas ir pavardė)

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

I. BENDROJI INFORMACIJA

Įmonė buvo įregistruota pagal Lietuvos Respublikos įstatymus 1995 m. gegužės 31 d., registracijos Nr. VĮ 95-1. Įmonės steigėjas bei įmonės savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija – Lietuvos Respublikos energetikos ministerija. Įmonės buveinės adresas:

Elektrinės g. 4
Drūkšinių kaimas
Visagino savivaldybė
Lietuvos Respublika

Įmonės tikslas – tinkamai ir saugiai vykdyti Ignalinos atominės elektrinės eksploatavimo nutraukimą, branduolinių ir radioaktyviųjų medžiagų bei atliekų tvarkymą, saugojimą ir laidojimą, veiksmingai ir nuosekliai įgyvendinant tam reikalingas priemones bei racionaliai ir efektyviai panaudojant Ignalinos atominės elektrinės eksploatavimo nutraukimui ir susijusioms priemonėms skiriamas lėšas. Įgyvendinant šiuos tikslus įmonė planuoja ir organizuoja Ignalinos atominės elektrinės eksploatavimo nutraukimo procesą, jį valdo ir įgyvendina bei vykdo įgyvendinimo priežiūrą ir kontrolę; rengia eksploatavimo nutraukimo projektus ir priemones, valdo ir įgyvendina juos bei vykdo jų įgyvendinimo priežiūrą ir kontrolę; vykdo įmonėje branduolinės saugos reikalavimus; atlieka panaudoto branduolinio kuro išskrovimo iš Ignalinos atominės elektrinės blokų reaktorių į išlaikymo baseinus darbus ir išvežimą į panaudoto branduolinio kuro saugyklas, vykdo įmonės įrenginių išmontavimą ir kitą veiklą numatytą įmonės įstatuose.

2004 m. gruodžio 31 d. Įmonės pirmasis blokas buvo sustabdytas. 2009 m. gruodžio 31 d. sustabdytas ir Įmonės antrasis blokas. 2010 metais iki 2010 rugsėjo 1 dienos įmonė gamino šiluminę energiją, bet pagal 2010 m rugpjūčio 25d. nutarimą Nr.1209 perdavė katilinę valstybės įmonei „Visagino energija“.

2016 m. rugsėjo 30 d. Įmonėje dirbo 2 028 darbuotojų (2015 m. gruodžio 31 d. – 2 106).

II. APSKAITOS POLITIKA

Įmonė metines finansines ataskaitas rengia vadovaudamasi Lietuvos Respublikoje finansinę apskaitą reglamentuojančiais teisės aktais ir Verslo apskaitos standartus. Mūsų nuomone finansinių ataskaitų rengimas pagal verslo apskaitos standartus geriau atskleidžia įmonės finansinę būklę.

Įmonė metines finansines ataskaitas rengia vadovaudamasi Lietuvos Respublikoje finansinę apskaitą reglamentuojančiais teisės aktais.

Finansiniai Įmonės metai sutampa su kalendoriniais metais.

2015 m. sausio 1 d. Lietuvos Respublika įstojo į euro zoną, iki to buvusi nacionalinė valiuta litas buvo pakeista į eurą. Ankstesnių finansinių metų informacija pateikta eurai, konvertavus pagal oficialų valiutos keitimo kursą 1 Eur : 3,4528 Lt. Įmonės visas turtas nuosavybės teise priklauso Lietuvos Respublikai, o Įmonė turtą valdo, naudoja bei disponuoja juo patikėjimo teisėmis.

Žemiau yra išdėstyti svarbiausi apskaitos principai, kuriais Įmonė vadovavosi rengiant šias metines finansines ataskaitas:

a) Įvertinimų naudojimas

Rengiant metines finansines ataskaitas pagal bendrai priimtus apskaitos principus, reikia remtis vertinimais ir prielaidomis, turinčiomis įtakos apskaitomo turto ir įsipareigojimų vertėms bei nebalansinio turto ir įsipareigojimų atskleidimui metinių finansinių ataskaitų dieną bei per ataskaitinį laikotarpį apskaitytoms pajamoms ir sąnaudoms. Nors šie vertinimai remiasi vadovybės turimomis žiniomis apie esamą padėtį ar veiksmus, faktiniai rezultatai gali skirtis nuo šių vertinimų.

b) Užsienio valiutos

Visi valiutiniai straipsniai balanse yra įvertinti eurai, taikant balanso datos valiutos kursą. Įsigijimo savikaina apskaitomas už užsienio valiutą pirktas turtas balanse įvertinamas eurai, taikant įsigijimo metu galiojusį valiutos kursą. Sandoriai užsienio valiuta yra įvertinti eurai pagal sandorio dienos valiutos kursą. Skirtumai, kurie susidaro apmokėjus valiutiniuose straipsniuose užregistruotas sumas kitu valiutos kursu yra pripažįstami ataskaitinio laikotarpio pajamomis arba sąnaudomis.

c) Informacija apie segmentus

Geografinis segmentas yra išskirta verslo sudedamoji dalis, kurioje gaminami produktai ar teikiamos paslaugos tam tikroje geografinėje ekonominėje aplinkoje ir kurios rizika ir pelningumas skiriasi nuo kitų verslo dalių, veikiančių kitoje geografinėje ekonominėje aplinkoje.

Verslo segmentas yra išskirta verslo sudedamoji dalis, kurioje gaminami atskiri arba susiję produktai ar teikiamos atskiros arba susijusios paslaugos ir kurios verslo rizika ir pelningumas skiriasi nuo kitų įmonės verslo dalių.

Vienintelis Įmonės geografinis segmentas – Lietuvos Respublika, o verslo segmentas – elektrinės eksploatavimo nutraukimas. Todėl informacija apie atskirus verslo ir geografinius segmentus šiose metinėse finansinėse ataskaitose nepateikiama.

d) Pardavimo pajamos

Pardavimo pajamas sudaro sąskaitose nurodyta prekių ir paslaugų vertė, atėmus pridėtinės vertės mokesčių ir su pardavimais tiesiogiai susijusias kainų nuolaidas.

VALSTYBĖS ĮMONĖ IGNALINOS ATOMINĖ ELEKTRINĖ

Įmonės kodas 255450080, Elektrinės g. 4, Drūkšinių k., Visagino sav. LT-31146 Lietuva

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Kiti prekių ir paslaugų pardavimai pripažįstami pajamomis pagal pirkėjams pateiktas sąskaitas, kurios išrašomos iškart pardavus prekes arba suteikus paslaugas.

e) Nuoma – Įmonė nuomininkė

Nuomos įmokos pripažįstamos sąnaudomis pelno (nuostolių) ataskaitoje proporcingai per visą nuomos laikotarpį.

f) Nuoma – Įmonė nuomotoja

Pajamos, apskaičiuotos pagal nuomos sutartį, pripažįstamos tuo laikotarpiu, kuriuo jos susidaro.

g) Ilgalaikis nematerialusis turtas

Ilgalaikis nematerialusis turtas apskaitomas įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, atėmus sukauptą amortizaciją. Amortizacija skaičiuojama pagal tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą, atsižvelgiant į nustatytus nematerialiojo turto naudingo tarnavimo laikotarpius.

Ilgalaikis nematerialusis turtas, įsigytas iki 2002 m. sausio 1 d., amortizuojamas per 1–10 metų laikotarpį, o turtas, įsigytas nuo 2002 m. sausio 1 d. – per 3 metų laikotarpį.

h) Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikis materialusis turtas, įsigytas iki 1995 m. gruodžio 31 d., apskaitomas indeksuota įsigijimo verte, atėmus sukauptą indeksuotą nusidėvėjimą bei vertės sumažėjimą. Po 1995 m. gruodžio 31 d. įsigytas ilgalaikis materialusis turtas apskaitomas įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir vertės sumažėjimą.

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, dalis ilgalaikio materialiojo turto buvo indeksuota naudojant tokius indeksavimo koeficientus skirtingoms turto rūšims:

Indeksacijos data	Indeksacijų koeficientai	Vertės padidėjimas (tūkst. Eur)
1994 m. balandžio 1 d.	1,4 – 14	288 865
1995 m. gruodžio 31 d.	1,6 – 1,7	145 410

Nusidėvėjimas skaičiuojamas pagal tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą, taikant patvirtintus ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus, kurie buvo nustatyti vadovaujantis galiojusiais Lietuvos Respublikos finansų ministerijos nutarimais bei atsižvelgiant į planuojamą naudingą ilgalaikio materialiojo turto tarnavimo laikotarpį. Nusidėvėjimas pradedamas skaičiuoti nuo kito mėnesio po to, kai turtas pradėtas eksploatuoti. Taikomi šie ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvai:

Ilgalaikio materialiojo turto grupė	Įsigytam iki 2002-01-01	Įsigytam po 2002-01-01
	Normatyvas metais	Normatyvas metais(ne mažiau kaip)
Pastatai	40 – 80	8
Statiniai	25 – 50	8
Mašinos ir įrenginiai	10 – 25	5
Transporto priemonės	5 – 15	4-10
Kompiuterinė technika ir ryšių priemonės	2 – 10	3
Kitas	4 – 7	4

Turtas priskiriamas ilgalaikiam materialiajam turtui, jei jo tarnavimo trukmė yra ilgesnė nei vieneri metai ir jo įsigijimo vertė 300.00 EUR ir daugiau, taip pat kompiuterinė technika ir ryšių priemonės, kurių įsigijimo vertė yra 150.00 Eur ir daugiau.

Papildomos išlaidos, tenkančios jau apskaitytam ilgalaikiam materialiajam turtui, yra pridedamos prie turto vieneto apskaitinės vertės, kai yra tikimybė, kad ateityje iš to turto vieneto naudojimo įmonė gaus didesnę ekonominę naudą, nei ta, kurios buvo tikimasi jį įsigijus.

Remonto išlaidos apskaitomos pelno (nuostolių) ataskaitoje tada, kai jos patiriamos.

Nuo 2004 m. sausio 1 d. skolinimosi kaštai, susiję su gautomis paskolomis ilgalaikio materialiojo turto statybai bei įsigijimui finansuoti, patirti per laikotarpį, kol ilgalaikis materialusis turtas yra paruošiamas jo tolesniam numatomam naudojimui, neįskaitomi į šio turto įsigijimo savikainą, o pripažįstami to laikotarpio, kuriame jie patiriami, sąnaudomis.

Nebaigta statyba perkeliama į atitinkamas ilgalaikio materialiojo turto grupes tuomet, kai tik ji užbaigiama ir turtas yra parengtas jo numatytam naudojimui.

Kai ilgalaikis materialusis turtas yra nurašomas arba kitaip perleidžiamas, jo įsigijimo vertė bei susijęs nusidėvėjimas toliau nebeapskaitomi metinėse finansinėse ataskaitose, o su tuo susijęs pelnas arba nuostolis apskaitomas pelno (nuostolių) ataskaitoje. Pelnas arba nuostolis iš ilgalaikio materialiojo turto perleidimo nustatomas kaip skirtumas tarp pajamų ir perleisto ilgalaikio materialiojo turto apskaitinės vertės.

Kai ilgalaikis materialusis turtas, vadovaujantis Lietuvos Respublikos vyriausybės nutarimais, perleidžiamas kitai valstybės institucijai arba savivaldybei ar valstybės arba savivaldybės įmonei, atitinkamai sumažinamas įmonės įstatinis (savininko) kapitalas.

i) Ilgalaikis finansinis turtas bei trumpalaikės investicijos

Finansinis turtas, turintis nustatytą jo išpirkimo terminą, su fiksuotais arba galimais nustatyti mokėjimais, kurį įmonė ketina ir gali laikyti iki nustatyto išpirkimo termino, iš pradžių apskaitomas jo įsigijimo savikaina, o vėliau – amortizuota savikaina. Amortizuota finansinio turto savikaina – ilgalaikio finansinio turto įsigijimo savikaina, atėmus atgautą pagrindinės sumos dalį, pripažinus sukauptą skirtumą tarp įsigijimo

VALSTYBĖS ĮMONĖ IGNALINOS ATOMINĖ ELEKTRINĖ

Įmonės kodas 255450080, Elektrinės g. 4, Drūkšinių k., Visagino sav. LT-31146 Lietuva

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

savikainos ir išpirkimo sumos amortizaciją ir atėmus turto nuvertėjimo sumą.

Finansinis turtas, kurio nustatytas išpirkimo terminas yra po 12 mėn. nuo balanso sudarymo dienos, klasifikuojamas kaip kitas ilgalaikis finansinis turtas, o kurio nustatytas išpirkimo terminas yra per 12 mėn. nuo balanso sudarymo dienos – kaip kitos trumpalaikės investicijos.

j) Kitas ilgalaikis turtas

Straipsnyje „Kitas ilgalaikis turtas“, apskaitomi išankstiniai apmokėjimai pagal ilgalaikes sutartis ir kitas ilgalaikis turtas, kuris nebuvo parodytas kituose ilgalaikio turto straipsniuose. Atidėtasis pelno mokeskis įmonės metinėse finansinėse ataskaitose neapskaitomas.

k) Atsargos

Branduolinis kuras

Branduolinio kuro atsargos metinėse finansinėse ataskaitose pateikiamos grynojo galimo realizavimo verte kadangi dėl techninių branduolinių reaktorių charakteristikų, elektrinės uždarymo metu reaktoriuose esančiose kuro kasetėse liko nepanaudoto branduolinio kuro, taip pat liko nepanaudotas kuras sandėlyje.

Kitos atsargos

Kitos atsargos, kurių didžiąją dalį sudaro elektrinės ir tinklo eksploatacinės medžiagos, pateikiamos žemesne iš dviejų verčių: įsigijimo savikaina arba grynąja galimo realizavimo verte. Atsargų savikainą sudaro įsigijimo kaina, transportavimo, saugojimo bei kiti kaštai, tiesiogiai susiję su atsargų įsigijimu. Grynoji galimo realizavimo vertė yra įvertinta pardavimo kaina, atėmus produkcijos užbaigimo savikainą bei pardavimų sąnaudas.

l) Gautinos sumos

Gautinos sumos pateikiamos verte, kurią tikimasi atgauti. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje yra peržiūrimos ir įvertinamos visos abejotinos gautinos sumos. Beviltiškos skolos yra nurašomos tais metais, kuriais nustatoma, kad jos nebus atgautos. Balanso kitų gautinų sumų straipsnyje atvaizduojamos pasirašytos sutarys, pagal kurias numatoma gauti finansavimą. Tokia pačia suma dotacijos yra atvaizduotos ir balanso straipsnyje „Dotacijos“. Gautinos dotacijos ir subsidijos tikrąja verte neregistruojamos todėl, kad jo tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti. Sudarant finansines ataskaitas patikrinama ar nėra gautinų dotacijų ir subsidijų vertės sumažėjimo požymių.

m) Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Pinigai ir pinigų ekvivalentai apima pinigus kasoje, lėšas bankų sąskaitose.

n) Kapitalas ir rezervai

Įstatinis (savininko) kapitalas

Įmonės įstatinis (savininko) kapitalas yra patvirtintas Lietuvos Respublikos ūkio ministro ir įregistruotas Ignalinos rajono savivaldybėje (rejestro Nr. VĮ 95-1). Įmonės įstatinis kapitalas gali būti sumažintas Lietuvos Respublikos vyriausybės nutarimu perduodant įmonės ilgalaikio materialiojo turto dalį, kuri yra nurodyta sprendime, valstybės institucijai, arba savivaldybei, ar valstybės arba savivaldybės įmonei.

Kiti rezervai

Kiti rezervai sudaromi įmonės įstatuose numatytiems tikslams. Šie rezervai sudaromi ir naikinami įmonės įstatuose numatyta tvarka.

o) Dotacijos ir subsidijos

Remiantis 21 VAS, „Dotacijos ir subsidijos“ dotacija ar subsidija (ar jų dalis) pripažįstamos ir registruojamos finansinėje apskaitoje tada, kai yra pagrįstas užtikrinimas arba sprendimai, kad dotacija ar subsidija bus gauta ir kai dotacijos ar subsidijos gavėjas atitinka dotacijai ar subsidijai keliamas sąlygas.

Dotacijų ir subsidijų straipsnyje apskaitomos sumos pripažįstamos pajamomis pelno (nuostolių) ataskaitoje per susijusio ilgalaikio materialiojo turto (kuris buvo gautas kaip subsidija arba kuriam pirkti, statyti arba kitaip įsigyti buvo gauta subsidija) naudojimo tarnavimo laikotarpį ir ta pačia suma yra mažinamos susijusio ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo sąnaudos pelno (nuostolių) ataskaitoje.

Pajamų subsidija pripažįstama pajamomis tais laikotarpiais, kuriais yra patiriamos subsidijuojamos išlaidos (subsidija panaudojama). Pajamų subsidijos, skirtos būsimoms išlaidoms kompensuoti, panaudota dalis pripažįstama atitinkamo ataskaitinio laikotarpio finansinės ir investicinės veiklos pajamomis.

Avansiniai apmokėjimai prekių, paslaugų ar ilgalaikio materialiojo turto tiekėjams, finansuojami iš dotacijų ir subsidijų lėšų, yra apskaitomi išankstinių apmokėjimų straipsnyje.

Dotacija patirtoms sąnaudoms kompensuoti pripažįstama panaudota tiek, kiek patiriama sąnaudų, kurioms kompensuoti skirta dotacija.

p) Atidėjimai

Atidėjimai pripažįstami tuomet, kai įmonė turi įsipareigojimų, kurių padengimas pareikalaus išteklių panaudojimo ir kurių vertė gali būti patikimai nustatyta.

VALSTYBĖS ĮMONĖ IGNALINOS ATOMINĖ ELEKTRINĖ

Įmonės kodas 255450080, Elektrinės g. 4, Drūkšinių k., Visagino sav. LT-31146 Lietuva

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Įmonė neapskaito atidėjimų įsipareigojimams, susijusiems su jos veiklos nutraukimu.

r) Pinigų srautų ataskaita

Pinigų srautų ataskaitoje pinigai ir pinigų ekvivalentai apima pinigus kasoje, bankuose bei trumpalaikius terminuotus indėlius. Sumokėtos palūkanos už paskolas priskiriamos finansinei veiklai. Gautos palūkanos už terminuotus indėlius parodomos investicinėje veikloje.

s) Finansinės rizikos valdymas

Įmonė, vykdydama savo veiklą, susiduria su įvairiomis finansinėmis rizikomis. Bendro pobūdžio bei konkrečių sričių, tokių kaip kredito, valiutų svyravimo, likvidumo ir palūkanų normos, rizikos valdymo rašytiniai principai kol kas nėra parengti.

III. PASTABOS
1. PASTABA: PARDAVIMO PAJAMOS

Pardavimo rūšys	(tūkst. Eur)	
	2016 09 30	2015 09 30
Pardavimai	136	141
Elektros energija	-	-
Apgyvandinimo paslaugos	-	-
Kitos paslaugos	136	141
Iš jų		
Geležinkelio transporto paslaugos	29	52
Suspausto oro tiekimas	100	63
Darbuotojų mokymas ir atestavimas	2	18
Kitos	5	8
Pardavimo savikaina	-	-
Veiklos sąnaudos	2 933	1 060
Iš jų		
Mokesčių sąnaudos	175	11
Nusidėvėjimas	695	726
Darbo užmokesčio sąnaudos	538	76
Konsultacinės ir juridinės paslaugos	6	5
Elektros energija	956	-
Šildymas	321	-
Kitos materialinės sąnaudos	242	242

2 PASTABA: KITA VEIKLA

Rodikliai	(tūkst. Eur)	
	2016 09 30	2015 09 30
Pajamos	558	737
Trumpalaikio turto pardavimas	-	-
Ilgalaikio turto pardavimo rezultatas	-	-
Užpajamuotas neparduotas metalo laužas ir kitos ypatingos pajamos	537	717
Nuomos pajamos	21	20
Sąnaudos	712	1 989
Trumpalaikio turto perleidimo	709	1 986
Nuomos sąnaudos	3	3
Kitos veiklos rezultatas:	(154)	(1 252)

Nuo 2014 m. sausio 30 d., vadovaujantis Lietuvos Respublikos energetikos ministro įsakymu Nr. 1-14 „Dėl lėšų gautų už valstybės įmonės Ignalinos atominės elektrinės parduotą turto pervedimą“, pajamas už parduotą turtą įmonė perveda į valstybės įmonės Ignalinos atominės elektrinės eksploatavimo nutraukimo fondo sąskaitą. Per 2016 metų devynius mėnesius buvo parduota turto už 1 244 tūkst. Eur.

3 PASTABA: FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA

Rodikliai	(tūkst. Eur)	
	2016 09 30	2015 09 30
Pajamos	107	104
Palūkanų pajamos	106	104
Kitos pajamos	1	-
Valiutų kursų pasikeitimo	-	-
Sąnaudos	4	5
Delspinigiai, kitos sąnaudos	3	1
Valiutų kursų pasikeitimo	1	4
Finansinės investicinės veiklos rezultatas:	103	99

VALSTYBĖS ĮMONĖ IGNALINOS ATOMINĖ ELEKTRINĖ
Įmonės kodas 255450080, Elektrinės g. 4, Drūkšinių k., Visagino sav. LT-31146 Lietuva
AIŠKINAMASIS RAŠTAS

4 PASTABA: NEMATERIALUSIS TURTAS

Rodikliai				(Eur)
	Patentai, licencijos	Programinė įranga	Kitas nematerialusis turtas	Iš viso
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	6 662	124 332	1 542	132 536
Apskaitos politikos pakeitimo įtaka (konvertavimas)	-	-	-	-
Perskaičiuota likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	6 662	124 332	1 542	132 536
a) Ilgalaikis nematerialusis turtas įsigijimo savikaina				
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	1 251 346	6 984 032	1 542	8 236 920
Finansinių metų pokyčiai:				
turto įsigijimas	-	-	48	48
LR vyriausybės nutarimu gautas turtas	-	-	-	-
kitiems asmenims perleistas ir nurašytas turtas (-)	(2 699)	(11 619)	(51)	(14 369)
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)	-	30 342	-	30 342
2016 rugsėjo 30 d.	1 248 647	7 002 755	1 539	8 252 941
b) Amortizacija				
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	1 197 665	4 023 336	-	5 221 001
Finansinių metų pokyčiai:				
finansinių metų amortizacija	6 651	34 154	-	40 805
LR vyriausybės nutarimu perleisto turto (-)	-	-	-	-
atstatantys įrašai (-)	-	-	-	-
kitiems asmenims perleisto ir nurašyto turto amortizacija (-)	(2 699)	(11 619)	-	(14 318)
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)	-	-	-	-
2016 rugsėjo 30 d.	1 201 617	4 045 871	-	5 247 488
c) Vertės sumažėjimas				
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	47 019	2 836 364	-	2 883 383
nurašyto turto(-)	-	-	-	-
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-(-)	-	-	-	-
2016 rugsėjo 30 d.	47 019	2 836 364	-	2 883 383
d) Likutinė vertė 2016 rugsėjo 30 d. (a) - (b) - (c)	11	120 520	1 539	122 070

Vadovaujantis 13 Verslo apskaitos standartų „Nematerialusis turtas“ pasikeitimais atliktas aplinkos taršos leidimų įkainavimas ne rinkos kaina, o po 0,01 Eur.)

VALSTYBĖS ĮMONĖ IGNALINOS ATOMINĖ ELEKTRINĖ

Įmonės kodas 255450080, Elektrinės g. 4, Drukšinių k., Visagino sav. LT-31146, Lietuva

AIŠKINAMASIS RAŠTAS
5 PASTABA: ILGALAIKIS MATERIALUSIS TURTAS

Rodikliai	Pastatai ir statiniai	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	Nebaigta statyba	Kitas materialus turtas	Iš viso <i>(Eur)</i>
Likutinė vertė praėjusių finansinių metų pabaigoje	20 958 086	4 365 290	83 290	1 246 874	334 583 125	61 115	361 297 780
a) Įsigijimo savikaina							
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	395 116 842	415 978 085	4 523 434	83 337 418	335 159 558	61 115	1 234 176 452
turto įsigijimas	-	407	34 679	-	10 406 362	992 911	11 434 359
LR vyriausybės nutarimu perleistas turtas (-)	-	-	-	-	-	-	-
kitiems asmenims perleistas turtas (-)	-	(847 517)	(1 220)	(47 630)	-	-	(896 367)
nurašytas turtas (-)	(125 482)	(303 194)	-	(709 480)	(501 184)	(11 753)	(1 651 093)
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-)	-	901 196	34 440	252 616	(233 137)	(989 333)	(34 218)
2016 rugsėjo 30 d.	394 991 360	415 728 977	4 591 333	82 832 924	344 831 599	52 940	1 243 029 133
b) Nusidėvėjimas							
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	188 799 229	301 292 158	3 918 962	69 839 600	-	-	563 849 949
Finansinių metų pokyčiai:	-	-	-	-	-	-	-
finansinių metų nusidėvėjimas	1 053 595	1 067 168	29 086	370 640	-	-	2 520 489
LR vyriausybės nutarimu perleisto turto (-)	-	-	-	-	-	-	-
kitiems asmenims perleisto turto (-)	-	(632 518)	(1 220)	(41 677)	-	-	(675 415)
nurašyto turto (-)	(119 298)	(221 162)	-	(572 327)	-	-	(912 787)
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-)	-	-	-	-	-	-	0
2016 rugsėjo 30 d.	189 733 526	301 505 646	3 946 828	69 596 236	-	-	564 782 236
c) Vertės sumažėjimas							
Praėjusių finansinių metų pabaigoje	185 359 527	110 320 637	521 182	12 250 944	576 433	-	309 028 723
Finansinių metų pokyčiai:	-	-	-	-	-	-	-
finansinių metų vertės sumažėjimas	-	-	-	-	-	-	-
kitiems asmenims perleisto (-)	-	(214 998)	-	(5 947)	-	-	(220 945)
nurašyto turto (-)	(6 184)	(81 876)	-	(137 029)	(501 184)	-	(726 273)
perrašymai iš vieno straipsnio į kitą +/-)	-	-	-	-	-	-	0
2016 rugsėjo 30 d.	185 353 343	110 023 763	521 182	12 107 968	75 249	-	308 081 505
d) Likutinė vertė 2016 rugsėjo 30 d. (a+b-c-d)	19 904 491	4 199 568	123 323	1 128 720	344 756 350	52 940	370 165 392

VALSTYBĖS ĮMONĖ IGNALINOS ATOMINĖ ELEKTRINĖ

Įmonės kodas 255450080, Elektrinės g. 4, Drūkšinių k., Visagino sav. LT-31146, Lietuva

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

Vadovaujantis 23 Verslo apskaitos standarto „Turto nuvertėjimas“ nuostatomis 2009 metais atliktas turto nuvertėjimas. Įmonė turėjo aiškų nuvertėjimo požymį – eksploatacijos nutraukimas, turimas turtas nebegamins elektros energijos ir nebus uždirbama pajamų. Kita vertus, įmonė turi turto, kuris yra skirtas saugiam panaudoto branduolinio kuro saugojimui ir yra dalinai įsigytas iš dotacijų lėšų. Šis unikalus turtas nebuvo nuvertintas (panaudoto branduolinio kuro saugyklos, kuro saugojimo aikštelės). Objektai, kurie dar bus naudojami ir turi rinkos vertę kaip automobiliai, gamtos apsaugos objektai, įsigyti iš dotacijų lėšų, nenuvertinti.

Nebaigtos statybos objektai

Pavadinimas	(tūkst. Eur)
	2016 09 30
Panaudoto branduolinio kuro saugykla(B1)	166 206
Kietųjų radioaktyviųjų atliekų tvarkymo ir saugojimo komplektas (B-2,3,4)	160 099
Įrangos tiekimas ir montavimas saugomų baseinų salių 125/20 t kranų modernizavimui 1 ir 2 blokuose(B1-5)	7 383
Trumpaamžių labai mažo aktyvumo atliekų kapinynas (B19/2)	1 419
Mažo ir vidutinio aktyvumo trumpaamžių radioaktyviųjų atliekų paviršinis kapinynas (B25)	9 612
Kiti projektai	37
Užkonservuota statyba (ilgiau nei 3 metai)	75
Nuvertinimas 2016 09 30	(75)
Iš viso:	344 756

2016 m. rugsėjo 30 d. išankstiniai apmokėjimai už ilgalaikį materialųjį turtą sudarė 3 988 tūkst. Eur (2015 m. gruodžio 31 d. – 4 794 tūkst. Eur).

Ilgalaikis finansinis turtas

2014-2015 metais įsigyti Vyriausybės vertybiniai popieriai:

Įsigijimo data	Išpirkimo data	Nominali vertė	Įsigijimo kaina	(tūkst. Eur)
				Balansinė vertė
2014.09.11	2017.08.31	5 608	5 879	5 704
2014. 09.11	2017.08.31	2 606	2 735	2 651
2014.09.11	2017.08.31	290	304	295
2014.09.25	2017.08.31	290	304	295
2014.10.30	2017.02.27	290	298	293
2014.10.30	2017.02.27	2 535	2 610	2 566
2015.05.20	2018.05.20	300	299	300
2015.05.20	2018.05.20	1 000	997	999
2015.05.20	2018.05.20	1 700	1 693	1 698
2015.05.20	2018.05.20	1 969	1 960	1 966
2015.09.09	2018.05.20	2 789	2 783	2 787
Iš viso:		19 377	19 862	19 554

6 PASTABA: ATSARGOS

Rodikliai	Žaliavos ir komplektavimo gaminiai		Iš viso
	Branduolinis kuras	Kita	
Atsargų įsigijimo savikaina 2014 m. gruodžio 31 d.	13 839	23 352	37 191
Atimti: nukainojamas iki grynosios realizacinės vertės	(12 951)	(7 892)	(5 059)
Atimti: atidėjimai lėtai judančioms atsargoms			
Grynoji galimo realizavimo vertė 2015 m. gruodžio 31 d.	888	15 940	16 828
Atsargų įsigijimo savikaina 2016 m. rugsėjo 30 d.	13 839	22 468	36 307
Atimti: nukainojamas iki grynosios realizacinės vertės	(12 951)	(6 475)	(19 426)
Atimti: atidėjimai lėtai judančioms atsargoms			
Grynoji galimo realizavimo vertė 2016 m. rugsėjo 30 d.	888	15 993	16 881

7 PASTABA: IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI

Rodikliai	(tūkst. Eur)	
	2016 09 30	2015 12 31
Išankstiniai apmokėjimai už paslaugų tiekimą	386	361
Iš viso:	386	361

VALSTYBĖS ĮMONĖ IGNALINOS ATOMINĖ ELEKTRINĖ

Įmonės kodas 255450080, Elektrinės g. 4, Drūkšinių k., Visagino sav. LT-31146, Lietuva

AIŠKINAMASIS RAŠTAS
8 PASTABA: PIRKĖJŲ ĮSISKOLINIMAS

Rodikliai	(tūkst. Eur)	
	2016 09 30	2015 12 31
Pirkėjų skolos	18	22
Kitų paslaugų pirkėjų skolos	1 351	1 336
Abejotinos skolos	(1 314)	(1 316)
Iš viso:	55	42

Abejotinos skolos susidaro iš AB Ekranas skolos už elektros energiją (2005-2006 metų) – 1 124 tūkst. Eur, UAB „Komunalininkas“ skolos už elektros ir šilumos energiją (1999-2000 m.) - 161 tūkst. Eur UAB „Visagino energetikos remontas“ - 28 tūkst. Eur ir kitos skolos - 1 tūkst. Eur.

9 PASTABA: KITOS GAUTINOS SUMOS

Rodikliai	(tūkst. Eur)	
	2016 09 30	2015 12 31
Gautinas PVM	364	720
Kitos gautinos sumos	30 337	30 336
Ilgalaikio ir trumpalaikio turto vagystės	3	3
Atidėjimai kitoms gautinoms sumoms	(30 339)	(30 339)
Kitos gautinos sumos (laikinas išvežimas)	24	25
Gautinos dotacijos ir subsidijos	133 634	92 824
Gautinos kompensuojamos dotacijos ir subsidijos	26 552	20 295
Iš viso:	160 575	113 865

Balanso kitų gautinų sumų straipsnyje atvaizduojamos pasirašytos sutarys, pagal kurias numatoma gauti finansavimą. Tokia pačia suma dotacijos yra atvaizduotos ir balanso straipsnyje „Dotacijos“. Gautinos dotacijos ir subsidijos tikraja verte neregistruojamos todėl, kad jo tikrosios vertės negalima patikimai nustatyti. Sudarant finansines ataskaitas patikrinama ar nėra gautinų dotacijų ir subsidijų vertės sumažėjimo požymių.

10 PASTABA: PINIGAI

Straipsniai	(Eur)	
	2016 09 30	2015 12 31
1. Pinigai banke	50 061 940	49 065 100
Iš viso:	50 061 940	49 065 100

11 PASTABA: ATEINANČIŲ LAIKOTARPIŲ ŠAŅAUDOS

Straipsniai	(Eur)	
	2016 09 30	2015 12 31
1. Ateinančių laikotarpių šaūaudos	78 511	56 976
Iš viso:	78 511	56 976

12 PASTABA: ĮMONĖS SAVININKO KAPITALAS

2016 m. rugsėjo 30 d. įmonės įstatinį (savininko) kapitalą sudarė 565 220 928 Eur (2015 m. gruodžio 31 d. – 565 220 928 Eur).

13 PASTABA: DOTACIJOS, SUBSIDIJOS

2016 m. rugsėjo 30 d. dotacijas ir subsidijas sudarė:

Straipsniai	(tūkst. Eur)	
	2016 09 30	2015 12 31
Dotacijos ir subsidijos-avansiniai mokėjimai	25	-
Dotacijos ir subsidijos - gautos atsargos	4 857	4 500
Dotacijos ir subsidijos - ilgalaikis turtas	13 774	14 375
Dotacijos ir subsidijos - nematerialus turtas	117	125
Dotacijos ir subsidijos - avansiniai mokėjimai statybos darbams	3 988	4 794
Dotacijos ir subsidijos – pinigai	299	67
Dotacijos ir subsidijos - statybos darbai	344 648	334 475
Dotacijos ir subsidijos - neapmokėtos skolos tiekėjams	(180)	-
Dotacijos ir subsidijos - ateinančių laikotarpių šaūaudos	2	5
Gautinos dotacijos ir subsidijos	133 634	92 824
Iš viso:	501 164	451 165

Įmonės balanse, gautinos dotacijos ir subsidijos tuo pačiu yra apskaitomos ir kitų gautinų sumų straipsnyje. Dotacijos bei subsidijos yra skirtos

VALSTYBĖS ĮMONĖS IGNALINOS ATOMINĖ ELEKTRINĖ

Įmonės kodas 255450080, Elektrinės g. 4, Drūkšinių k., Visagino sav. LT-31146, Lietuva

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

elektrinės uždarymo sąnaudų finansavimui, kitiems su elektrinės eksploatavimu bei uždarymu susijusiems projektams, tame tarpe energetikos sektoriaus restruktūrizacijai, aplinkosauginėms investicijoms, energijos tiekimo saugumo užtikrinimui ir pan. Didžiausią dotacijų ir subsidijų davėjai yra Tarptautinis Ignalinos atominės elektrinės eksploatacijos nutraukimo rėmimo fondas (toliau - TIENRF), Lietuvos Respublikos vyriausybė - VĮ IAE eksploataavimo nutraukimo fondo (toliau ENF), specialioji Ignalinos programos administravimo Lietuvoje programa (toliau BF), Europos sąjungos - Ignalinos programos fondo (IP), Sandia National Laboratories (JAV), Tarptautinė atominės energijos agentūra (IAEA).

Per 2016 metų devynius mėnesius buvo gautos lėšos ir turtas, patirtos sąnaudos ir įsigytas turtas pagal šias programas:

(tūkst. Eur)

Programa	Gautos Sumos	Patirtos sąnaudos ir turto įsigijimai	Šaltinis
Komunalinės paslaugos, ADA.15	4 252	5 242	IP
Komunalinės paslaugos, ADA. 16	4 065	-	IP
Personala veikla, ADA.15	7 679	-	IP
Persdonalo veikla, ADA.16	15 371	22 640	IP
Viešieji pirkimai, ADA.15	625	-	IP
Viešieji pirkimai, ADA.16	-	3 258	IP
Radioaktyviųjų metalo atliekų apdorojimo įrenginio įrengimas 130/2 pastate	97	125	IP
Valstybinė TSO techninė parama IAE radiologinės charakterizacijos srityje	25	25	IP
Žemo ir labai žemo aktyvumo radioaktyviųjų atliekų kapinynas (Landfill)- 3 etapas	-	1	IP
Konsultacinė parama IAE eksploatacijos nutraukimo projektų valdymo tarnybai	2 247	2 635	TIENRF
Mažo ir vidutinio aktyvumo trumpaamžių radioaktyviųjų atliekų paviršinis kapinynas B-25	-	135	TIENRF
Laikinoji panaudoto branduolinio kuro saugykla(LPBKS) B1	996	4 052	TIENRF
Kietųjų radioaktyviųjų atliekų tvarkymo ir saugojimo kompleksas(B2/3/4)	4 389	5 041	TIENRF
Užtikrinti sustabdytos IAE priežiūra, gausrų prevenciją ir incidentų likvidavimą, fizinę saugą ir įgyvendinti reikiamus pakeitimus	1 865	1 566	ENF
Išėitinių išmokų pagal darbo kodekso 140 str. 2015 m. kompensavimas	25	-	BF
Išlaidų, susijusių su darbo užmokesčio mokesčiais , kompensavimas	2 066	5 145	BF
Žemės mokesčio, mokesčio už aplinkos teršimą, mokesčio už gamtos išteklius išlaidoms 2015 -2016 m. kompensavimas	112	-	BF
Fizines apsaugos sistemos modernizavimas (B2) IAE	49	91	JAV
Techninė parama IAE tobulinant branduolinių įrenginių ir branduolinių radioaktyviųjų medžiagų apsaugą	6	6	JAV
Laboratorinės gama spektrometrijos sistemos pristatymas ir montavimas	85	85	IAEA
Viešieji pirkimai, 2016	13	-	KITI
Iš viso:	43 967	50 047	

15 PASTABA: ĮMONĖS ĮSIPAREIGOJIMŲ BŪKLĖ

(Eur)

Rodikliai	Skolos ar jų dalys, apmokėtinos	
	Per vienerius metus	Po vienerių metų
Mokėtinų sumų skaidymas pagal rūšis		
Skolos tiekėjams	9 948 667	-
Gauti avansai	124 250	-
Pelno mokesčio įsipareigojimai	-	-
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai:	3 984 175	-
1. Mokėtinas darbo užmokestis	1 070 674	-
2. Mokėtinos socialinio draudimo įmokos	948 425	-
3. Mokėtinas gyventojų pajamų mokestis	276 631	-
4. Mokėtinos garantinio fondo įmokos	4 685	-
5. Sukauptos atostoginių sumos	1 678 548	-
6. Priedo už rezultatus kaupiniai	5 212	-
Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai:	4 952	-
1. Mokėtinai mokesčiai (išskyrus pelno mokestį)	4 540	-
2. Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai	412	-
Iš viso:	14 062 044	-

16 PASTABA: NEPINIGINIAI SANDORIAI

Pagrindiniai nepiniginiai sandoriai susiję su ilgalaikio materialiojo turto įsigijimų, naudojant gauto finansavimo (dotacijų ir subsidijų) lėšas, kurias donoriai tiesiogiai perveda ilgalaikio materialiojo turto pardavėjams bei rangovams.

Generalinis direktorius
(įmonės vadovo pareigų pavadinimas)

(parašas)

Darius Janulevičius
(vardas ir pavardė)

Vyriausioji buhalterė
(pareigų pavadinimas)

(parašas)

Tamara Lašakoniene
(vardas ir pavardė)