

## Valstybės įmonė Radioaktyviųjų atliekų tvarkymo agentūra

Įmonės kodas 210083110, Vilnius, P. Lukšio g. 5

2014 m. Kovo 31 d. BALANSAS  
2014.04.15. Nr. 3.29- *TL*

Ataskaitinis laikotarpis nuo 2014-01-01 iki 2014-03-31

Litais

Eil. Nr.	TURTAS	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
<b>A.</b>			<b>966.424</b>	<b>1.019.197</b>
<b>I.</b>	<b>NEMATERIALUSIS TURTAS</b>	1	2	2
I.1.	Piėtros darbai			
I.2.	Patentai, licencijos			
I.3.	Programinė įranga		2	2
I.4.	Kitas nematerialusis turtas			
<b>II.</b>	<b>MATERIALUSIS TURTAS</b>	1	<b>964.009</b>	<b>1.016.782</b>
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai ir statiniai		886.098	934.160
II.3.	Mašinos ir įrengimai			
II.4.	Transporto priemonės		2	2
II.5.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai		77.909	82.620
II.6.	Nebaigta statyba			
II.7.	Kitas materialusis turtas			
II.8.	Investicinis turtas			
<b>III.</b>	<b>FINANSINIS TURTAS</b>	2	<b>2.413</b>	<b>2.413</b>
III.1.	Po vienerių metų gautinos sumos		2.413	2.413
III.2.	Kitas finansinis turtas			
<b>IV.</b>	<b>KITAS ILGALAIKIS TURTAS</b>			
IV.1.	Atidėtojo mokesčio turtas			
IV.2.	Kitas ilgalaikis turtas			
<b>B.</b>	<b>TRUMPALAIKIS TURTAS</b>	3	<b>145.663</b>	<b>400.568</b>
<b>I.</b>	<b>ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS</b>		<b>5.084</b>	<b>6.843</b>
I.1.	Atsargos		3.499	3.656
I.1.1.	Žaliavos ir komplektavimo gaminiai		3.499	3.656
I.1.2.	Nebaigta gamyba			
I.1.3.	Pagaminta produkcija			
I.1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti			
I.2.	Išankstiniai apmokėjimai		1.585	3.187
I.3.	Nebaigtos vykdyti sutartys			
<b>II.</b>	<b>PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS</b>		<b>5.743</b>	<b>2.004</b>
II.1.	Pirkėjų įsiskolinimas		3.543	395
II.2.	Kitos gautinos sumos		2.200	1.609
<b>III.</b>	<b>KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS</b>			
III.1.	Trumpalaikės investicijos			
III.2.	Terminuoti indėliai			
III.3.	Kitas trumpalaikis turtas			
<b>IV.</b>	<b>PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI</b>		<b>134.836</b>	<b>391.721</b>
	<b>TURTAS IŠ VISO</b>		<b>1.112.087</b>	<b>1.419.765</b>

Eil. Nr.	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
C.	<b>NUOSAVAS KAPITALAS</b>	4	622.352	612.544
I.	<b>IMONĖS SAVININKO KAPITALAS</b>		474.319	474.319
II.	<b>PERKAINOJIMO REZERVAS (REZULTATAI)</b>			
III.	<b>REZERVAI</b>		235.260	235.260
III.1.	Privalomasis		24.779	24.779
III.2.	Kiti rezervai		210.481	210.481
IV.	<b>NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)</b>		-87.227	-97.035
IV.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		9.808	-72.604
IV.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		-97.035	-24.431
D.	<b>DOTACIJOS, SUBSIDIJOS</b>	5	366.920	764.660
E.	<b>MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI</b>	6	122.815	42.561
I.	<b>PO VIENERIŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		0	0
I.1.	Finansinės skolos		0	0
I.1.1.	Lizingo (finansinės nuomos) ar panašūs			
I.1.2.	Kredito įstaigoms			
I.1.3.	Kitos finansinės skolos			
I.2.	Skolos tiekėjams			
I.3.	Gauti išankstiniai apmokėjimai			
I.4.	Atidėjiniai		0	0
I.4.1.	Įsipareigojimų ir reikalavimų padengimo			
I.4.2.	Pensijų ir panašių įsipareigojimų			
I.4.3.	Kiti atidėjiniai			
I.5.	Atidėtojo mokesčio įsipareigojimas			
I.6.	Kitos mokėtinos sumos ir ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	<b>PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI</b>		122.815	42.561
II.1.	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis			
II.2.	Finansinės skolos		0	0
II.2.1.	Kredito įstaigoms			
II.2.2.	Kitos skolos			
II.3.	Skolos tiekėjams		21.587	2.904
II.4.	Gauti išankstiniai apmokėjimai			
II.5.	Pelno mokesčio įsipareigojimai			
II.6.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		97.416	35.261
II.7.	Atidėjiniai			
II.8.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		3.812	4.396
	<b>NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI IŠ VISO</b>		1.112.087	1.419.765

Direktorius

Vyr. buhalterė

Dainius Janėnas

Vitalija Lapinskienė

**Valstybės įmonė Radioaktyviųjų atliekų tvarkymo agentūra**

Įmonės kodas 210083110, Vilnius, P. Lukšio g. 5

**PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA PAGAL  
2014 m. kovo 31 d. duomenis**

2014.04.15. Nr. 3.29- 92

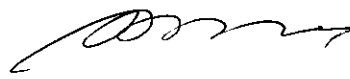

Ataskaitinis laikotarpis 2014-01-01 iki 2014-03-31

Litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
I.	PARDAVIMO PAJAMOS	7	39.855	400
II.	PARDAVIMO SAVIKAINA		7.492	9.030
III.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		32.363	-8.630
IV.	VEIKLOS SĄNAUDOS		22.513	5.219
IV.1.	Pardavimo			
IV.2.	Bendrosios ir administracinės		11.919	4.685
IV.4	IT nusidėvėjimo Maišiagalos saugykloje nedotuotos sąnaudos		10.594	
IV.5.	IT nusidėvėjimas, nedotuojamas iš IAE EN fondo lėšų			534
V.	TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)		9.850	-13.849
VI.	KITA VEIKLA		0	1.456
VI.1.	Pajamos			1.456
VI.2.	Sąnaudos			
VII.	FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA		-42	
VII.1.	Pajamos			
VII.2.	Sąnaudos		42	
VIII.	IPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)		9.808	-12.393
IX.	PAGAUTĖ			
X.	NETEKIMAI			
XI.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		9.808	-12.393
XII.	PELNO MOKESTIS			
XIV.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		9.808	-12.393

Direktorius

Vyr. buhalterė

Dainius Janėnas

Vitalija Lapinskienė

Valstybės įmonė Radioaktyviųjų atliekų tvarkymo agentūra  
 Įmonės kodas 210083110, Vilnius, P. Lukšio g. 5

NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA 2014 m. kovo 31 d.  
 2014.04.15 Nr. 3.29- 92

(litas)

	Įmonės savininko kapitalas	Privalomasis rezervas	Kiti rezervai	Perkainojimo rezervas (rezultatai)		Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Ilgalaikio finansinio turto		
<b>1. Likutis užpraeitų finansinių metų pabaigoje (2012-12-31)</b>	474.319	24.779	305.799			-119.750	685.147
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas							0
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas							0
<b>4. Perskaičiuotas likutis užpraeitų finansinių metų pabaigoje (2012-12-31)</b>	474.319	24.779	305.799	0	0	-119.750	685.147
5. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas /sumažėjimas							0
6. Finansinio turto vertės padidėjimas/sumažėjimas							
7. Savų akcijų įsigijimas/pardavimas							
8. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas/ nuostoliai							
9. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas/nuostoliai						-72.604	-72.604
10. Dividendai							
11. Kitos išmokos							0
12. Sudaryti rezervai							0
13. Panaudoti rezervai			-95.318			95.319	1
14. Įstatinio kapitalo didinimas /mažinimas							0
<b>15. Likutis praėjusių finansinių metų pabaigoje (2013-12-31)</b>	474.319	24.779	210.481	0	0	-97.035	612.544
16. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas/ sumažėjimas							0
17. Finansinio turto vertės padidėjimas/sumažėjimas							
18. Savų akcijų įsigijimas							
19. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas/nuostoliai							0
20. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas/nuostoliai						9.850	9.850
21. Dividendai							
22. Kitos išmokos							0
23. Sudaryti rezervai							0
24. Panaudoti rezervai							0
25. Įstatinio kapitalo didinimas /mažinimas							0
<b>26. Likutis finansinio laikotarpio pabaigoje (2014-03-31)</b>	474.319	24.779	210.481	0	0	-87.185	622.394

Direktorius

Vyr. buhalterė

Dainius Janėnas

Vitalija Lapinskienė

**Valstybės įmonė Radioaktyviųjų atliekų tvarkymo agentūra**  
**TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS**  
**2014 m. I ketvirtis (3 mėnesiai)**

**1. BENDRIEJI DUOMENYS APIE ĮMONĘ**

Valstybės įmonė Radioaktyviųjų atliekų tvarkymo agentūra (toliau-RATA) Ūkio ministerijoje įregistruota 2001 m. liepos 20 d., vadovaujantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės 1999 m. gruodžio 27 d. nutarimu Nr. 1487. Įmonės kodas-210083110, PVM mokėtojo kodas - LT100831113. RATA buveinė- Vilnius, Algirdo g. 31. Nuo 2012 m. kovo 6 d. RATA buveinės adresas pakeistas į Vilnius, P. Lukšio g. 5. RATAI taip pat priklauso specialus radioaktyviųjų atliekų laidojimo punktas Širvintų raj. Bartkuškio miške (Maišiagalos saugykla). Nuo 2011 m. gegužės mėn. RATA nuomojasi gamybines ir administracines patalpas iš UAB „Kauno energetikos remontas“ adresu Vilnius, P. Lukšio g. 5.

RATA savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos radioaktyviųjų atliekų tvarkymo įstatymu, Lietuvos Respublikos branduolinės energijos įstatymu, Lietuvos Respublikos radiacinės saugos įstatymu, Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybės įmonių įstatymu, kitais Lietuvos Respublikos teisės aktais bei RATA įstatais. Įmonės savininko teises ir pareigas įgyvendinanti institucija yra Lietuvos Respublikos Energetikos ministerija (nuo 2009 m. vasario 1 d., įsigaliojus LR Radioaktyviųjų atliekų tvarkymo įstatymo pataisoms, RATA savininko teises ir pareigas įgyvendinančios institucijos pareigas perėmusi iš Ūkio ministerijos).

RATA veikia pagal Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2008 m. rugsėjo 3 d. nutarimu Nr. 860 patvirtintą Radioaktyviųjų atliekų tvarkymo strategiją.

2014 m. balandžio 4 d. Energetikos ministro įsakymu Nr. 1-85 patvirtinta RATA 2014 metų veiklos programa, kurioje numatytas tik dalinis 2014 m. išlaidų finansavimas, neskiriant pakankamai lėšų iš Ignalinos AE eksploatavimo nutraukimo fondo. VĮ Ignalinos AE eksploatavimo nutraukimo fondo tarybos 2013 m. gruodžio 17 d. posėdžio protokolu Nr. (12.20-14)56-5 pritarta priemonių vykdymui skirti 2014 metams iki 820 tūkst. Lt, tačiau veiklos programoje patvirtinta tik 400 tūkst. Lt, t.y. patenkintas tik maždaug pusės metų poreikis. 2014 m. numatytoms vykdyti priemonėms finansavimas iki tarpinio balanso sudarymo dienos negautas.

Visas RATA turtas nuosavybės teise priklauso Lietuvai, o RATA valstybės turtą valdo, naudoja bei disponuoja turto patikėjimo teisėmis.

Savininko kapitalas metų pradžioje sudarė 474319 Lt. ir per 2014 m. I ketvirtį nesikeitė.

RATA darbuotojų skaičius 2014 m. kovo 31 d. -19. Vidutinis mėnesinis įmonės darbuotojų darbo užmokestis per 2014 m. I ketv.- 2651,90 Lt.

**2. APSKAITOS POLITIKA**

**Ataskaitų parengimo pagrindas**

RATA apskaita tvarkoma ir finansinės ataskaitos parengtos, vadovaujantis Lietuvos Respublikos buhalterinės apskaitos įstatymu, Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymu, Lietuvos Respublikos apskaitos instituto Standartų tarybos patvirtintais Verslo apskaitos standartais ir kitais finansinę apskaitą ir atskaitomybę Lietuvoje reglamentuojančiais teisės aktais bei VĮ Radioaktyviųjų atliekų tvarkymo agentūros direktoriaus patvirtinta RATA Apskaitos tvarkymo ir finansinių ataskaitų sudarymo bei pateikimo politika.

Rengiant tarpines finansines ataskaitas už 2014 m. I ketvirtį, vadovautasi 29-ojo Verslo apskaitos standarto „Tarpinė finansinė atskaitomybė“ nuostatomis.

Tarpinės finansinės ataskaitos parengtos pagal tą pačią apskaitos politiką, pagal kurią buvo parengtos 2013 m. metinės finansinės ataskaitos. Apskaitos principai, turto įkainojimo būdai nesikeitė. Sąnaudos tarp 2014 m. vykdomų priemonių per 2014 m. I ketv. paskirstytos, atsižvelgiant į paraiškose pateiktas sąmatas tiesiogiai arba pagal planuojamų gauti dotacijų iš skirtingų finansavimo šaltinių sumines proporcijas. Sąnaudos, kurios per ataskaitinį laikotarpį patirtos planuojamų pavedimų sutarčių priemonių vykdymui pagal iki ataskaitinio laikotarpio pabaigos dar nepasirašytas 2014 m. pavedimų vykdymo sutartis, ir kurios nėra priskirtinos ekonominei veiklai ir su šia veikla nesusijusios, į ataskaitinio laikotarpio Pelno (nuostolių) ataskaitą, kuri savo esme yra skirta tik ekonominės veiklos rezultatams pateikti, netraukiamos.

### 3. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Aiškinamojo rašto pastabose pateikiami reikšmingi finansinės atskaitomybės straipsnių paaiškinimai (pastabų numeriai aiškinamajame rašte sutampa su pastabų numeriais, nurodytais finansinių ataskaitų formose).

#### **1 pastaba Ilgalaikis nematerialusis ir materialusis turtas**

Nematerialaus IT likutinė vertė metų pradžiai ir I ketvirčio pabaigai- 2 Lt.

Per 2014 m. I ketvirtį RATA gavo ilgalaikio materialaus turto iš tarptautinės organizacijos TATENA už 6530 Lt kapitalo dotacijos pavidalu. Likutinė ilgalaikio materialaus turto vertė metų pradžiai balanse- 1016782 Lt, per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota 59301 Lt nusidėvėjimo, likutinė vertė 2014-03-31- 964009 Lt.

#### **2 pastaba Po vienerių metų gautinos skolos**

Balanso straipsnyje „Po vienerių metų gautinos sumos“ apskaitoma iš asociacijos „Lietuvos našlaičių brolija“ Vilniaus m. apylinkės teismo priteista skola 2.413,02 Lt, kuri pagal pasirašytą tarpusavio susitarimą lygiomis dalimis turės būti sumokėta per 2015-2016 m.

#### **3 pastaba Trumpalaikis turtas**

Balanso straipsnis „Trumpalaikis turtas“ susideda iš šių pozicijų:

Atsargos -3499 Lt,

Išankstiniai apmokėjimai- 1585 Lt,

Pirkėjų įsiskolinimas -3543 Lt,

Gautinos sumos- 2200 Lt,

Pinigai- 134836 Lt.

Trumpalaikio turto likutis metų pradžiai buvo 400568 Lt, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje -145663 Lt. Trumpalaikis turtas pagrindinai sumažėjo dėl pinigų likučio sumažėjimo banko sąskaitose. Pinigų likutis per 2014 m. I ketvirtį buvo panaudotas apmokėti vykdomų dotuojamų priemonių išlaidoms, nes per ataskaitinį laikotarpį dar negauta lėšų 2014 m. vykdomoms planuotoms dotuojamoms priemonėms.

#### **4 pastaba Nuosavas kapitalas**

##### **Įmonės savininko kapitalas**

Įmonės savininko kapitalas, suformuotas Lietuvos Respublikos Valstybės ir savivaldybės įmonių įstatymo nustatyta tvarka, metų pradžiai sudarė 474319 Lt, per ataskaitinį laikotarpį įmonės savininko kapitalas nesikeitė.

**Rezervai**

Rezervų likutis 2013-12-31- 235260 Lt, tame skaičiuje privalomas rezervas 24779 Lt, kiti rezervai -210481 Lt. Per 2014 m. I ketv. rezervai nesikeitė.

**Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)**

Per 2014 m. I ketvirtį iš įmonės ekonominės veiklos gautas pelnas 20444 Lt, įtraukus į ekonominės veiklos sąnaudas Maišiagalos saugyklos ilgalaikio turto, kuris nenaudojamas įmonės ekonominėje veikloje, nusidėvėjimo sąnaudas 10594 Lt, kurios nėra dotuojamos, ir yra tiesioginiai įmonės veiklos nuostoliai, galutinis 2014 m. I ketv. tipinės veiklos pelnas -9850 Lt. Balansinis nuostolis 2014-03-31, įskaičius nepaskirstyto nuostolio likutį metų pradžiai- 87227 Lt.

**5 pastaba Dotacijos**

Dotacijų likutis balanse 2013-12-31 – 764660 Lt, 2014-03-31- 366920 Lt. Detali informacija apie dotacijų likutį metų pradžiai ir pasikeitimus per ataskaitinį laikotarpį pateikiama lentelėje-aiškinamojo rašto 1 priede.

**6 pastaba Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai**

Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai 2014-03-31-122815 Lt, tame sk. skolos tiekėjams- 21587 Lt, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai (darbo užmokesčio, socialinio draudimo mokesčio, gyventojų pajamų mokesčio už kovo mėn.)- 62158 Lt, kaupimai atostoginiams- 35261 Lt, mokėtinas PVM- 3809 Lt,

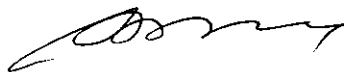
**7 pastaba Pelno (nuostolių) ataskaita**

Pardavimo pajamos per 2014 m. I ketvirtį ir 2013 m. I ketvirtį pateikiamos palyginamojoje lentelėje:

Pardavimo pajamos (Lt)	2014 m. sausis-kovas	2013 m. sausis-kovas
Pajamos iš RA smulkiųjų gamintojų	39855,0	400,0
Iš viso:	39855,0	400,0

Pajamos, gautos iš smulkiųjų radioaktyviųjų atliekų gamintojų už panaudotų jonizuojančių spinduliuotės šaltinių sutvarkymą 2014 m. sausio-kovo mėn., lyginant su 2013 m. tuo pačiu laikotarpiu, išaugo 39455 Lt.

Direktorius



Dainius Janėnas

Vyr. buhalterė



Vitalija Lapinskiene

## VĮ Radioaktyviųjų atliekų tvarkymo agentūra

### Dotacijos (litaais) (2014-03-31)

Dotacijos teikėjai	Aiškinamojo rašto 1 priedas "Dotacijos"				
	Likutis 2013-12-31	Gauta per 2014 m. I ketv.	Panaudota per 2014 m. I ketv.	Gražinta per 2014 m. I ketv.	Likutis 2014-03-31
1) Ignalinos atominės elektrinės eksploatavimo nutraukimo fondas, tame sk.: kapitalo dotacija	116				
nepanaudota 2013 m. dotacija veiklai 2014 m. veiklai	41324		162066	41324	116
2) Švedijos vyriausybės tarptautinis projektas (SIP), Jungtinės karalystės Pramonės ir prekybos ministerija	157				157
3) Tarptautinė atominės energetikos agentūra (TATENA), JAV Vyriausybė	67819	6530	7620		66729
4) Energetikos ministerijos iššos NES programos vykd.	47242		105662	47242	-105662
5) Energetikos ministerijos iššos -kapitalo dotacija	9784		1141		8643
6) PHARE projektas	598218		39215		559003
Iš viso:	764660	6530	315704	88566	366920