

Valstybės įmonė Radioaktyviųjų atliekų tvarkymo agentūra

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

2014 m. Birželio 30 d. BALANSAS
2014.07.15. Nr. 3.29- 169

Ataskaitinis laikotarpis nuo 2014-01-01 iki 2014-06-30

Litais

Eil. Nr.	TURTAS	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
A.			906.905	1.019.197
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS	1	2	2
I.1.	Plėtros darbai			
I.2.	Patentai, licencijos			
I.3.	Programinė įranga		2	2
I.4.	Kitas nematerialusis turtas			
II.	MATERIALUSIS TURTAS	1	904.490	1.016.782
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai ir statiniai		838.037	934.160
II.3.	Mašinos ir įrengimai			
II.4.	Transporto priemonės		2	2
II.5.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai		66.451	82.620
II.6.	Nebaigta statyba			
II.7.	Kitas materialusis turtas			
II.8.	Investicinis turtas			
III.	FINANSINIS TURTAS	2	2.413	2.413
III.1.	Po vienerių metų gautinos sumos		2.413	2.413
III.2.	Kitas finansinis turtas			
IV.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS			
IV.1.	Atidėtojo mokesčio turtas			
IV.2.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS	3	58.053	400.568
I.	ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS		8.218	6.843
I.1.	Atsargos		3.649	3.656
I.1.1.	Žaliavos ir komplektavimo gaminiai		3.649	3.656
I.1.2.	Nebaigta gamyba			
I.1.3.	Pagaminta produkcija			
I.1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti			
I.2.	Išankstiniai apmokėjimai		4.569	3.187
I.3.	Nebaigtos vykdyti sutartys			
II.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS		3.353	2.004
II.1.	Pirkėjų įsiskolinimas		216	395
II.2.	Kitos gautinos sumos		3.137	1.609
III.	KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS			
III.1.	Trumpalaikės investicijos			
III.2.	Terminuoti indėliai			
III.3.	Kitas trumpalaikis turtas			
IV.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI		46.482	391.721
	TURTAS IŠ VISO		964.958	1.419.765

Eil. Nr.	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
C.	NUOSAVAS KAPITALAS	4	598.052	612.544
I.	ĮMONĖS SAVININKO KAPITALAS		474.319	474.319
II.	PERKAINOJIMO REZERVAS (REZULTATAI)			
III.	REZERVAI		235.260	235.260
III.1.	Privalomasis		24.779	24.779
III.2.	Kiti rezervai		210.481	210.481
IV.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		-111.527	-97.035
IV.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		-14.492	-72.604
IV.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		-97.035	-24.431
D.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	5	258.344	764.660
E.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	6	108.562	42.561
I.	PO VIENERIŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ILGALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		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.	PER VIENERIUS METUS MOKĖTINOS SUMOS IR TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI		108.562	42.561
II.1.	Ilgalaikių skolų einamųjų metų dalis			
II.2.	Finansinės skolos			
II.2.1.	Kredito įstaigoms			
II.2.2.	Kitos skolos			
II.3.	Skolos tiekėjams		19.053	2.904
II.4.	Gauti išankstiniai apmokėjimai			
II.5.	Pelno mokesčio įsipareigojimai			
II.6.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		89.408	35.261
II.7.	Atidėjiniai			
II.8.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		101	4.396
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI IŠ VISO		964.958	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. birželio 30 d. duomenis**

2014.07.15. Nr. 3.29- 169

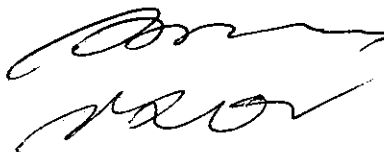
Ataskaitinis laikotarpis 2014-01-01 iki 2014-06-30

Litais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
I.	PARDAVIMO PAJAMOS	7	43.346	9.340
II.	PARDAVIMO SAVIKAINA		16.944	14.220
III.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		26.402	-4.880
IV.	VEIKLOS SĄNAUDOS		40.853	11.684
IV.1.	Pardavimo			
IV.2.	Bendrosios ir administracinės		19.665	10.724
IV.4.	IT nusidėvėjimo Maišiagalos saugykloje nedotuotos sąnaudos		21.188	
IV.5.	IT nusidėvėjimo ir amort. sąnaudos IAE ENF priemonės			960
V.	TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)		-14.451	-16.564
VI.	KITA VEIKLA		0	1.458
VI.1.	Pajamos			1.458
VI.2.	Sąnaudos			
VII.	FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA		-42	
VII.1.	Pajamos			
VII.2.	Sąnaudos		42	
VIII.	ĮPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)		-14.493	-15.106
IX.	PAGAUTĖ			
X.	NETEKIMAI			
XI.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		-14.493	-15.106
XII.	PELNO MOKESTIS			
XIV.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		-14.493	-15.106

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. birželio 30 d.
2014.07.15 Nr. 3.29- 169

(litas)

	Įmonės savininko kapitalas	Privalomasis rezervas	Kiti rezervai	Perkainojimo rezervas (rezultatai)		Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
				Ilgalaikio materialiojo turto	Ilgalaikio finansinio turto		
1. Likutis užpraeitų finansinių metų pabaigoje (2012-12-31)	474.319	24.779	305.799			-119.750	685.147
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas							0
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas							0
4. Perskaičiuotas likutis užpraeitų finansinių metų pabaigoje (2012-12-31)	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						-57.498	-57.498
9. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas/nuostoliai						-15.106	-15.106
10. Dividendai							0
11. Kitos išmokos							0
12. Sudaryti rezervai							
13. Panaudoti rezervai			-95.318			95.319	1
14. Įstatinio kapitalo didinimas /mažinimas							0
15. Likutis praėjusių finansinių metų pabaigoje (2013-12-31)	474.319	24.779	210.481	0	0	-97.035	612.544
16. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas/ sumažėjimas							
17. Finansinio turto vertės padidėjimas/sumažėjimas							
18. Savų akcijų įsigijimas							
19. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas/nuostoliai						1	1
20. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas/nuostoliai						-14.493	-14.493
21. Dividendai							
22. Kitos išmokos							
23. Sudaryti rezervai							
24. Panaudoti rezervai							
25. Įstatinio kapitalo didinimas /mažinimas							
26. Likutis finansinio laikotarpio pabaigoje (2014-06-30)	474.319	24.779	210.481	0	0	-111.527	598.052

Direktorius
Vyr. buhalterė



Dainius Janėnas
Vitalija Lapinskienė

Valstybės įmonė Radioaktyviųjų atliekų tvarkymo agentūra
TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS
2014 m. I pusmetis

1. BENDRIEJI DUOMENYS APIE ĮMONE

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 vadovojasi 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. rugsejo 3 d. nutarimu Nr. 860 patvirtintą Radioaktyviųjų atliekų tvarkymo strategiją.

2014 m. balandžio 4 d. LR 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. balandžio 22 d. pasirašyta pavedimo vykdymo sutartis Nr. 8-26/3.46-14-3 su LR Energetikos ministerija dėl priemonės „Saugus radioaktyviųjų atliekų tvarkymas ir atliekynų eksploatavimas“, finansuojamos iš Nacionalinės energetikos strategijos tikslus įgyvendinančios LR Energetikos ministerijos programos lėšų. Pavedimui vykdyti 2014 m. skirta iki 450 tūkst. Lt.

2014 m. liepos 1 d. LR Energetikos ministro įsakymu Nr. 1-179 patvirtinta pakeista 2014 m. veiklos programa, kurioje padidintas finansavimas iš Ignalinos AE eksploatavimo nutraukimo fondo iki 530 tūkst. Lt, tačiau 2014 m. įmonės išlaidų reikalingas lėšų poreikis nepatenkintas apie 300 tūkst. Lt, nes veiklos programoje iš keturių numatytų ir vykdomų priemonių patvirtintos tik trys, nepatvirtinta 11.1. priemonė „Vertinti panaudoto branduolinio kuro ir ilgaamžių radioktyviųjų atliekų, įskaitant panaudotą grafitą, saugojimo ir pasirengimo dėti į atliekyną, galimybes ir patirtį užsienio valstybėse, pasaulines tendencijas“. 2014 m. liepos 10 d. pasirašyta trišalė sutartis su LR Energetikos ministerija ir VĮ Energetikos agentūra dėl trijų priemonių įgyvendinimo (13.1, 13.5, 14.1), finansuojamų iš Ignalinos AE eksploatavimo nutraukimo fondo 530 tūkst. Lt sumai. 2014 m. numatytiems vykdyti

priemonėms finansavimas iš Ignalinos AE eksploatavimo nutraukimo fondo iki I pusmečio tarpinio balanso sudarymo dienos negautas.

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

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

RATA darbuotojų skaičius 2014 m. birželio 30 d. -19. Vidutinis mėnesinis įmonės darbuotojų darbo užmokestis per 2014 m. I ketv.- 2651,90 Lt, II ketv.- 2587,59 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 Lietuvos Respublikoje 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 pusmetį, 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 pusmetį paskirstytos, atsižvelgiant į paraiškose pateiktas sąmatas tiesiogiai arba pagal planuojamą gauti dotacijų iš skirtingų finansavimo šaltinių sumines proporcijas. Sąnaudos, kurios per ataskaitinį laikotarpį patirtos priemonių, vykdomų iš Ignalinos AE eksploatavimo nutraukimo fondo lėšų, ir dėl šių priemonių finansavimo iki ataskaitinio laikotarpio pabaigos dar nepasirašyta 2014 m. pavedimų vykdymo sutartis, bei 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 pusmečio pabaigai- 2 Lt.

Per 2014 m. I pusmetį 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 118822 Lt nusidėvėjimo, likutinė vertė 2014-06-30- 904490 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“ 2014 m. birželio 30 d. sudaro 58053 Lt ir susideda iš šių pozicijų:

Atsargos -3649 Lt,
 Išankstiniai apmokėjimai- 4569 Lt,
 Pirkėjų įsiskolinimas -216 Lt,
 Kitos gautinos sumos- 3137 Lt,
 Pinigai- 46482 Lt.

Trumpalaikio turto likutis metų pradžiai buvo 400568 Lt, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje -58053 Lt. Trumpalaikis turtas pagrindinai sumažėjo dėl pinigų likučio sumažėjimo banko sąskaitose. Pinigų likutis per 2014 m. I pusmetį buvo panaudotas apmokėti vykdomų dotuojamų priemonių išlaidoms, nes per ataskaitinį laikotarpį negauta lėšų 2014 m. vykdomoms iš Ignalinos AE eksploatavimo nutraukimo fondo 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 pusmetį rezervai nesikeitė.

Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)

Per 2014 m. I pusmetį iš įmonės ekonominės veiklos gautas pelnas 6737 Lt. (pardavimų pajamos- 43346 Lt, pardavimų savikaina ir ekonominės veiklos sąnaudos- 36609 Lt). Nurašius į ekonominės veiklos sąnaudas Maišiagalos saugykloje eksploatuojamo ilgalaikio turto, kuris nenaudojamas įmonės ekonominėje veikloje ir neuždirba pajamų, nusidėvėjimo sąnaudas per I pusmetį- 21188 Lt, kurios nėra dotuojamos, ir yra tiesioginiai įmonės veiklos nuostoliai, galutinis 2014 m. pusmečio tipinės veiklos rezultatas- 14451 Lt. nuostolis. Grynasis I pusmečio nuostolis -14493 Lt, balansinis nuostolis 2014-06-30, įskaičius nepaskirstyto nuostolio likutį metų pradžiai- 111527 Lt.

5 pastaba Dotacijos

Dotacijų likutis balanse 2013-12-31 – 764660 Lt, 2014-06-30- 258344 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 2014-06-30 -108562 Lt, tame sk. skolos tiekėjams- 19053 Lt, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai (darbo užmokesčio, socialinio draudimo mokesčio, gyventojų pajamų mokesčio už birželio mėn.)- 54147 Lt, kaupimai atostoginiams- 35261 Lt, kitos mokėtinos sumos-101 Lt.

7 pastaba Pelno (nuostolių) ataskaita

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

Pardavimo pajamos (Lt)	2014 m. sausis- birželis	2013 m. sausis- birželis
Pajamos iš RA smulkiųjų gamintojų	43346,0	9340,0
Iš viso:	43346,0	9340,0

Pajamos, gautos iš smulkiųjų radioaktyviųjų atliekų gamintojų už panaudotų jonizuojančių spinduliuotės šaltinių sutvarkymą 2014 m. sausio-birželio mėn., lyginant su 2013 m. tuo pačiu laikotarpiu, išaugo 34006 Lt.

Direktorius

Vyr. buhalterė




Dainius Janėnas

Vitalija Lapinskienė

VI Radioaktyviųjų atliekų tvarkymo agentūra

Dotacijos (litas) (2014-06-30)	Aiškinamojo rašto 1 priedas "Dotacijos"				
Dotacijos teikėjai	Likutis 2013-12-31	Gauta per 2014 m. I pusmetį	Panaudota per 2014 m. I pusmetį	Gražinta per 2014 m. I pusmetį	Likutis 2014-06-30
1) Ignalinos atominės elektrinės eksploatavimo nutraukimo fondas, tame sk.: kapitalo dotacija	116			116	
nepanaudota 2013 m. dotacija veikai 2014 m. veikai	41324		326834	41324	-326834
2) Švedijos vyriausybės tarptautinis projektas (SIP), Jungtinės karalystės Pramonės ir prekybos ministerija	157				157
3) Tarptautinė atominės energetikos agentūra (TATENA), JAV Vyriausybė	67819	6530	15458		58891
4) Energetikos ministerijos iššos NES programos vykd.	47242	217700	218975	47242	-1275
5) Energetikos ministerijos iššos -kapitalo dotacija	9784		2283		7501
6) PHARE projektas	598218		78430		519788
Iš viso:	764660	224230	641980	88566	258344