

**VALSTYBĖS ĮMONĖS RADIOAKTYVIŲJŲ ATLIEKŲ TVARKYMO AGENTŪROS
2015 METŲ TARPINIS (3 MĖNESIŲ) FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS**
įm. kodas 210083110, buveinė Lukšio g. 5, Vilnius

2015 m. KOVO 31 D. BALANSAS

Ataskaitinis laikotarpis nuo 2015-01-01 iki 2015-03-31

Eur

Eil. Nr.	TURTAS	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
A.	ILGALAIKIS TURTAS		208 021	215 138
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS	1	1	1
I.1.	Piėtros darbai			
I.2.	Patentai, licencijos			
I.3.	Programinė įranga		1	1
I.4.	Kitas nematerialusis turtas			
II.	MATERIALUSIS TURTAS	2	207 671	214 788
II.1.	Žemė			
II.2.	Pastatai ir statiniai		186 002	190 444
II.3.	Mašinos ir įrengimai			
II.4.	Transporto priemonės		1	1
II.5.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai		21 668	24 343
II.6.	Nebaigta statyba			
II.7.	Kitas materialusis turtas			
II.8.	Investicinis turtas			
III.	FINANSINIS TURTAS	3	349	349
III.1.	Po vienerių metų gautinos sumos		349	349
III.2.	Kitas finansinis turtas			
IV.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS			
IV.1.	Atidėtojo mokesčio turtas			
IV.2.	Kitas ilgalaikis turtas			
B.	TRUMPALAIKIS TURTAS	4	47 945	118 492
I.	ATSARGOS, IŠANKSTINIAI APMOKĖJIMAI IR NEBAIGTOS VYKDYTI SUTARTYS		1 176	1 589
I.1.	Atsargos		612	534
I.1.1.	Žaliavos ir komplektavimo gaminiai		612	534
I.1.2.	Nebaigta gamyba			
I.1.3.	Pagaminta produkcija			
I.1.4.	Pirktos prekės, skirtos perparduoti			
I.2.	Išankstiniai apmokėjimai		564	1 055
I.3.	Nebaigtos vykdyti sutartys			
II.	PER VIENERIUS METUS GAUTINOS SUMOS		5 544	518
II.1.	Pirkėjų įsiskolinimas		0	0
II.2.	Kitos gautinos sumos		5 544	518
III.	KITAS TRUMPALAIKIS TURTAS			
III.1.	Trumpalaikės investicijos			
III.2.	Terminuoti indėliai			
III.3.	Kitas trumpalaikis turtas			
IV.	PINIGAI IR PINIGŲ EKVIVALENTAI		41 225	116 385
	TURTAS IŠ VISO		255 966	333 630

Eil. Nr.	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
C.	NUOSAVAS KAPITALAS	5	153 051	156 019
I.	ĮMONĖS SAVININKO KAPITALAS		112 943	112 943
II.	PERKAINOJIMO REZERVAS (REZULTATAI)			
III.	REZERVAI		68 136	68 136
III.1.	Privalomasis		7 176	7 176
III.2.	Kiti rezervai		60 960	60 960
IV.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		-28 028	-25 060
IV.1.	Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)		-2 968	3 043
IV.2.	Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		-25 060	-28 103
D.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	6	69 686	160 961
E.	MOKĖTINOS SUMOS IR ĮSIPAREIGOJIMAI		33 229	16 650
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 įsipareigojimai			
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	7	33 229	16 650
	IR TRUMPALAIKIAI ĮSIPAREIGOJIMAI			
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		5 330	2 113
II.4.	Gauti išankstiniai apmokėjimai			
II.5.	Pelno mokesčio įsipareigojimai		139	139
II.6.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		27 759	11 411
II.7.	Atidėjiniai			
II.8.	Kitos mokėtinos sumos ir trumpalaikiai įsipareigojimai		1	2 987
	NUOSAVAS KAPITALAS IR ĮSIPAREIGOJIMAI IŠ VISO		255 966	333 630

Direktorius

Dainius Janėnas

L.e.p. Vyr. buhalterė

Ana Kantakevičiūtė

Valstybės įmonė Radioaktyviųjų atliekų tvarkymo agentūra
 įm. kodas 210083110, buveinė Lukšio g. 5, Vilnius

PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA
PAGAL 2015 m. kovo 31 d. duomenis

Ataskaitinis laikotarpis nuo 2015-01-01 iki 2015-03-31

Eur

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Finansiniai metai	Praėję finansiniai metai
I.	PARDAVIMO PAJAMOS	8	242	11 543
II.	PARDAVIMO SAVIKAINA		689	2 170
III.	BENDRASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		-447	9 373
IV.	VEIKLOS SĄNAUDOS		3 508	6 520
IV.1.	Pardavimo		0	0
IV.2.	Bendrosios ir administracinės		899	3 452
IV.3.	IT nusidėvėjimas (Maišiagalos saugyklos IT nusid. nedotuotos sąn.)		2 609	3 068
V. 1.	TIPINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)		-3 955	2 853
VI.	KITA VEIKLA		987	0
VI.1.	Pajamos		990	0
VI.2.	Sąnaudos		3	
VII.	FINANSINĖ IR INVESTICINĖ VEIKLA		0	-12
VII.1.	Pajamos			0
VII.2.	Sąnaudos			12
VIII.	ĮPRASTINĖS VEIKLOS PELNAS (NUOSTOLIAI)		-2 968	2 841
IX.	PAGAUTĖ			
X.	NETEKIMAI			
XI.	PELNAS (NUOSTOLIAI) PRIEŠ APMOKESTINIMĄ		-2 968	2 841
XII.	PELNO MOKESTIS			
XIV.	GRYNASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)		-2 968	2 841

Direktorius



Dainius Janėnas

L.e.p. Vyr. buhalterė



Ana Kantakevičiūtė

Valstybės įmonė Radioaktyviųjų atliekų tvarkymo agentūra
 įm. kodas 210083110, buveinė Lukšio g. 5, Vilnius
2015 M. KOVO 31 d. NUOSAVO KAPITALO POKYČIŲ ATASKAITA

Ataskaitinis laikotarpis nuo 2015-01-01 iki 2015-03-31

Eur

	Įmonės savininko kapitalas	Perkainojimo rezervas (rezultatai)		Privalomasis rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
		Ilgalaikio materialiojo turto	Finansinio turto				
1. Likutis užpraėjusių finansinių metų pabaigoje 2013-12-31	137 372			7 176	60 960	-28 103	177 405
2. Apskaitos politikos pakeitimo rezultatas							0
3. Esminių klaidų taisymo rezultatas							0
4. Perskaiciuotas likutis užpraėjusių finansinių metų pabaigoje 2013-12-31	137 372	0	0	7 176	60 960	-28 103	177 405
5. Ilgalaikio materialiojo turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)	-24 429						-24 429
6. Finansinio turto vertės padidėjimas (sumažėjimas)							0
7. Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas (nuostoliai)							0
8. Ataskaitinio laikotarpio grynas pelnas (nuostoliai)						3 043	3 043
9. Į valstybės ar savivaldybės biudžetą mokama įmonės pelno dalis							0
10. Turta, kuris pagal įstatymus gali būti tik valstybės nuosavybė, atitinkančio kapitalo didinimas (mažinimas)							0

Valstybės įmonė Radioaktyviųjų atliekų tvarkymo agentūra
 įm. kodas 210083110, buveinė Lukšio g. 5, Vilnius

2015 M. 3 MĖNESIŲ TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

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, P. Lukšio g. 5. RATA 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 2008 m. rugsėjo 3 d. Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimu Nr. 860 patvirtintą Radioaktyviųjų atliekų tvarkymo strategiją.

2015 m. kovo 10 d. LR energetikos ministro įsakymu Nr. 1-66 patvirtinta 2015 metų VĮ Radioaktyviųjų atliekų tvarkymo agentūros veiklos programa, kurioje numatytas tik dalinis 2015 m. išlaidų finansavimas, t.y. iš Ignalinos AE eksploatavimo nutraukimo fondo skirta tik 5715 Eur, nors LRV 2015 m. vasario 9 d. nutarimu „Dėl Ignalinos atominės elektrinės eksploatavimo nutraukimo tarpinstitucinio veiklos plano patvirtinimo“ Nr. 137 numatyta skirti 237 488 Eur.

2015 m. numatytoms vykdyti priemonėms finansavimas iki tarpinių finansinių ataskaitų sudarymo dienos negautas.

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

Įmonės savininko kapitalas metų pradžioje sudarė 112 943 Eur ir per 2015 m. I ketvirtį nepasikeitė.

RATA darbuotojų skaičius 2015 m. kovo 31 d. – 19. Darbuotojų skaičius per ketvirtį nepasikeitė. Vidutinis mėnesinis įmonės darbuotojų 2015 m. I ketvirčio darbo užmokestis – 754,60 Eur, 2014 m. I k. – 768,04 Eur.

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 vadovujamasi 29-tojo Verslo apskaitos standarto „Tarpinė finansinė atskaitomybė“ nuostatomis.

Rengiant finansines ataskaitas atsižvelgiama į veiklos tęstinumo principą, t.y. numatoma, kad RATA artimiausioje ateityje galės tęsti savo veiklą.

Tarpinės finansinės ataskaitos parengtos pagal tą pačią apskaitos politiką, pagal kurią buvo parengtos 2014 m. metinės finansinės ataskaitos. Išsamus apskaitos politikos aprašymas pateiktas 2014 m. metinių finansinių ataskaitų aiškinamajame rašte.

2015 m. I ketv. pavedimo vykdymo sutartys su Energetikos ministerija dėl lėšų skyrimo iš Ignalinos atominės elektrinės eksploatavimo nutraukimo fondo ir iš Nacionalinės energetikos strategijos tikslus įgyvendinančios Energetikos ministerijos programos lėšų nebuvo pasirašytos ir finansavimas negautas. Priemonių vykdymui 2015 m. I ketvirtį patirtos sąnaudos paskirstytos atsižvelgiant į paraiškose pateiktas sąmatas tiesiogiai arba proporcingai planuojamoms gauti dotacijoms iš skirtingų finansavimo šaltinių. Sąnaudos, patirtos priemonių vykdymui pagal iki ataskaitinio laikotarpio pabaigos dar nepasirašytas 2015 m. pavedimų sutartis į ataskaitinio laikotarpio Pelno (nuostolių) ataskaitą neįtrauktos, finansinėse ataskaitose atvaizduotos kaip negautas finansavimas.

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 turtas

Per 2015 m. I ketv. RATA neįsigijo naujo nematerialaus ilgalaikio turto. Nematerialaus IT likutinė vertė laikotarpio pradžiai ir pabaigai sudarė 1 Eur.

2 pastaba Ilgalaikis materialusis turtas

Per 2015 m. I ketvirtį naujo materialaus ilgalaikio turto RATA neįsigijo.

2015 m. kovo mėn. viešajame turto pardavimo aukcione buvo parduotas lengvasis automobilis, gauta 990 Eur turto pardavimo pajamų.

Likutinė ilgalaikio materialaus turto vertė 2014-12-31 balanse – 214 788 Eur, per ataskaitinį laikotarpį priskaičiuota 7 117 Eur nusidėvėjimo, likutinė vertė 2015-03-31 – 207 671 Eur.

3 pastaba Po vienerių metų gautinos sumos

Balanso straipsnyje „Po vienerių metų gautinos sumos“ apskaitoma iš asociacijos „Lietuvos našlaičių brolija“ Vilniaus m. apylinkės teismo priteista skola 349 Eur, kuri pagal pasirašytą tarpusavio susitarimą turės būti sumokėta per 2016 m.

4 pastaba Trumpalaikis turtas

Balanso straipsnis „Trumpalaikis turtas“ susideda iš šių pozicijų:

Atsargos - 612 Eur,

Išankstiniai apmokėjimai – 564 Eur,

Kitos gautinos sumos – 5544 Eur, t. skaičiuje 3862 Eur LR Energetikos ministerijos įsiskolinimas pagal 2015 m. sausio 19 d. tarpusavio atsiskaitymų suderinimo aktą.

Pinigai – 41 225 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį trumpalaikis turtas sumažėjo 70 998 Eur. Pagrindinė trumpalaikio turto sumažėjimo priežastis – įmonės pinigų likučio sumažėjimas banko sąskaitoje. 2015 m. I ketvirtį numatytoms vykdyti priemonėms finansavimas nebuvo negautas. Šių priemonių sąnaudoms apmokėti buvo panaudoti įmonės pinigai. Gavus finansavimą Rata vykdomoms priemonėms, pinigai bus sugrąžinti į įmonės sąskaitą.

5 pastaba Nuosavas kapitalas

Įmonės savininko kapitalas per ataskaitinį laikotarpį nesikeitė.

Rezervai

Rezervų likutis 2015-03-31 dienai - 68 136 Eur, tame skaičiuje privalomas rezervas 7 176 Eur, kiti rezervai – 60 960 EUR. Kitus rezervus sudaro: 29 320 Eur – rezervas Smulkiųjų darytojų radioaktyviųjų atliekų palaidojimo išlaidoms padengti, 31 640 Eur – kiti rezervai (skirstant pelną tikslinė paskirtis nenurodyta).

Ataskaitinių metų pelnas (nuostoliai)

Balanse apskaitytas ataskaitinio laikotarpio nuostolis 2 968 Eur.

Per 2015 m. I ketvirtį iš ekonominės veiklos gautas nuostolis 1 346 Eur, įtraukus į ekonominės veiklos sąnaudas Maišiogalos saugyklos ilgalaikio turto, kuris nenaudojamas įmonės ekonominėje veikloje nusidėvėjimo sąnaudas 2 609 Eur, kurios nėra dotuojamos, galutinis 2015 m. I ketvirčio tipinės veiklos nuostolis 3 955 Eur. Šį nuostolį sumažino kitos veiklos pelnas 987 Eur - pelnas, gautas viešajame aukcione pardavus įmonėje nenaudojamą, pilnai nusidėvėjusį ilgalaikį turtą.

6 pastaba Dotacijos ir subsidijos

Detali informacija apie dotacijų likutį metų pradžiai ir pasikeitimus per ataskaitinį laikotarpį pateikiama lentelėje – aiškinamojo rašto 1 priede.

7 pastaba Per vienerius metus mokėtinos sumos ir įsipareigojimai

Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai 2015-03-31 d. sudaro 33 229 Eur, tame sk. skolos tiekėjams – 5 330 Eur, kaupimai nepanaudotoms atostogoms – 11 411 Eur, mokėtinas pelno mokeskis – 139 Eur, su darbo santykiais susiję įsipareigojimai (darbo užmokesčio, socialinio draudimo, gyventojų pajamų mokesčio už 2015 m. kovo mėn.) – 16 348 Eur. Pradelstų mokėjimo įsiskolinimų nėra.

8 pastaba Pelno (nuostolių) ataskaita

Pardavimo pajamos už 2015 m. I ketvirtį ir 2013 m. I ketvirtį pateikiamos palyginamojoje lentelėje:

Pardavimo pajamos (Lt)	2015 m. I ketv.	2014 m. I ketv.
Pajamos iš RA smulkiųjų gamintojų	242 Eur	11 543 Eur
Iš viso:	242 Eur	11 543 Eur

Direktorius

L.e.p. Vyr. buhalterė



Dainius Janėnas

Ana Kantakevičiūtė


Valstybės įmonė Radioaktyviųjų atliekų tvarkymo agentūra
 įm. kodas 210083110, buveinė Lukšto g. 5, Vilnius

Aiškinaamojo rašto 1 priedas

Eil. Nr.	Dotacijų ir subsidijų finansavimo šaltinis	Dotacijų ir subsidijų balansinės vertės likutis laikotarpio pradžioje 2014.12.31	Dotacijų ir subsidijų pokytis per ataskaitinį laikotarpį				Dotacijų ir subsidijų balansinės vertės likutis laikotarpio pabaigoje 2015.03.31	Pastabos
			Gautos dotacijos ir subsidijos	Perduotos dotacijos ir subsidijos viešojo sektoriaus subjektams	Perduotos dotacijos ir subsidijos kitiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Panaudotos dotacijos ir subsidijos savo veikloje		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Iš valstybės biudžeto	4 218	0	2 442	0	41 267	-39 491	
1.1.	ilgalaikiam turtui įsigyti							
	iš jų:							
1.1.1.	LR Energetikos ministerija	1 776				172	1 604	
1.1.2.	Kiti viešojo sektoriaus subjektai*							
1.2.	kitoms išlaidoms (paslaugoms ir atsargoms) kompensuoti	2 442		2 442		41 095	-41 095	(įsipareigojimų, susijusių su dotacijų ir subsidijų gavimu poveikio įmonės finansinei būklei, apibūdinimas)
2.	Iš savivaldybės biudžeto	0	0	0	0	0	0	
2.1.	ilgalaikiam turtui įsigyti							
	iš jų:	0						
2.1.1.	LR Energetikos ministerija							
2.1.2.	Kiti viešojo sektoriaus subjektai							
2.2.	kitoms išlaidoms (paslaugoms ir atsargoms) kompensuoti							

3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų	151 811	0	0	0	0	4 275	147 536
3.1.	ilgalaikiam turtui įsigyti iš jų:	151 811	0				4 275	147 536
	TATENA IR JAV vyr. departamentas	23 940					2 395	21 545
	PHARE projektas	127 826					1 880	125 946
	Švedijos SIP projektas	45						45
3.1.1.	LR Energetikos ministerija							
3.1.2.	Kiti viešojo sektoriaus subjektai							
3.2.	kitoms išlaidoms (paslaugoms ir atsargoms) kompensuoti							
4.	Iš kitų šaltinių:**	4 932	0	4 898	0	38 393		-38 359
4.1.	ilgalaikiam turtui įsigyti	34						116
4.2.	iš jų:							
4.1.1.	LR Energetikos ministerija							
4.1.2.	(IAE ENF)	34						116
4.2.	kitoms išlaidoms (paslaugoms ir atsargoms) kompensuoti	4 898		4 898		38 393		-38 393
5.	Iš viso dotacijų	160 961	0	7 340	0	83 935		69 686

L.e.p. Vyr. buhalterė



Ana Kantakevičiūtė

*Kiti viešojo sektoriaus subjektai - tai valstybė, savivaldybės, išteklių fondai, mokesčių fondai, biudžetinės įstaigos

**Kiti šaltiniai - priklausau Ignalinos AE eksploatavimo nutraukimo fondo lėšos