

AB „KAUNO ENERGIJA“

Nepriklausomo auditoriaus išvada
bei šilumos reguliuojamos veiklos ataskaitos už metus,
pasibaigusius 2016 m. gruodžio 31 d.

	PUSLAPIAI
NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA	3 – 4
REGULIUOJAMOS VEIKLOS ATASKAITOS:	
KONSOLIDUOTOJI PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA	5 – 6
KONSOLIDUOTOJI TURTO IR KAPITALO ATASKAITA	7 – 14
KONSOLIDUOTOJI ŪKIO SUBJEKTO VEIKLOJE NAUDOJAMO KAPITALO FAKTINĖS INVESTICIJŲ GRAŽOS ATASKAITA	15
AIŠKINAMOJI INFORMACIJA	16

NEPRIKLAUSOMO AUDITORIAUS IŠVADA

AB „Kauno Energija“ įmonės vadovybei ir Valstybinei kainų ir energetikos kontrolės komisijai

Nuomonė

Mes atlikome AB „Kauno Energija“ (toliau – Įmonė) 2016 m. gruodžio 31 d. pasibaigusių metų Reguluojamos veiklos ataskaitų, kurias sudaro konsoliduotoji pelno (nuostolių), konsoliduotoji turto ir kapitalo bei konsoliduotoji faktinės investicijų grąžos ataskaitos (toliau – Reguluojamos veiklos ataskaitos), auditą.

Mūsų nuomone, čia pridėtos 2016 m. gruodžio 31 d. pasibaigusių metų Reguluojamos veiklos ataskaitos visais reikšmingais atžvilgiais teisingai parengtos pagal Šilumos kainų nustatymo metodiką, patvirtintą Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos (toliau – VKEKK) 2013 m. vasario 28 d. nutarimu Nr. O3-73 (toliau vadinama – VKEKK Metodika).

Pagrindas nuomonei pareikšti

Auditą atlikome pagal tarptautinius audito standartus (TAS). Mūsų atsakomybė pagal šiuos standartus išsamiai apibūdinti šios išvados skyriuje „Auditoriaus atsakomybė už Reguluojamos veiklos ataskaitų auditą“. Mes esame nepriklausomi nuo Įmonės pagal Tarptautinių buhalterijų etikos standartų valdybos išleistą Buhalterijų profesionalų etikos kodeksą (toliau – TBESV kodeksas) ir Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymo reikalavimus, susijusius su auditu Lietuvos Respublikoje. Mes taip pat laikomės kitų etikos reikalavimų, susijusių su Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymu ir TBESV kodeksu. Mes tikime, kad mūsų surinkti audito įrodymai yra pakankami ir tinkami mūsų nuomonei pagrįsti.

Dalyko pabrėžimas – apskaitos principas ir platinimo bei naudojimo apribojimas

Atkreipiame dėmesį į tai, kad čia pridėtos Įmonės Reguluojamos veiklos ataskaitos yra parengtos pagal VKEKK metodikos reikalavimus. Šios reguliuojamos veiklos ataskaitos yra parengtos siekiant padėti Įmonei vykdyti Lietuvos Respublikos energetikos įstatymo 16 str. 8 dalies ir Lietuvos Respublikos šilumos ūkio įstatymo 30 straipsnio 13 dalies 4 punkto reikalavimus. Todėl Reguluojamos veiklos ataskaitos gali būti netinkamos naudoti kitais tikslais.

Mūsų išvada yra skirta tik Įmonei ir Valstybinei kainų ir energetikos kontrolės komisijai ir neturi būti platinama kitoms šalims ar jų naudojama, išskyrus Lietuvos Respublikos teisės aktuose numatytais atvejais. Dėl šio dalyko savo nuomonės nemodifikuojame.

Kiti dalykai

Įmonė parengė atskiras finansines ataskaitas už 2016 gruodžio 31 d. pasibaigusius metus pagal tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus priimtus taikyti Europos Sąjungoje, apie kurias 2017 kovo 31 d. pateikėme atskirą auditoriaus išvadą, skirtą Įmonės akcininkams.

Atlikdami Reguluojamos veiklos ataskaitų auditą mes taip pat susipažinome su Įmonės Reguliavimo apskaitos sistema ir nepastebėjome Reguliavimo apskaitos trūkumų bei neturėjome rekomendacijų dėl sistemos tobulinimo, todėl Įmonės vadovybei nepateikėme Rekomendacijų laiško.

Vadovybės ir už valdymą atsakingų asmenų atsakomybė už reguliuojamos veiklos ataskaitas

Vadovybė yra atsakinga už šios Reguluojamos veiklos ataskaitų parengimą pagal VKEKK metodikos reikalavimus ir tokią vidaus kontrolę, kokia, vadovybės nuomone, yra būtina Reguluojamos veiklos ataskaitoms parengti be reikšmingų iškraipymų dėl apgaulės ar klaidos.

Rengdama šias Reguluojamos veiklos ataskaitas, vadovybė privalo įvertinti Įmonės gebėjimą tęsti veiklą ir, jei būtina, atskleisti dalykus, susijusius su veiklos tęstinumu ir veiklos tęstinumo apskaitos principo taikymu, išskyrus tuos atvejus, kai vadovybė ketina likviduoti Įmonę ar nutraukti veiklą arba neturi kitų realių alternatyvų, tik taip pasielgti.

Už valdymą atsakingi asmenys privalo prižiūrėti Įmonės Reguluojamos veiklos ataskaitų rengimo procesą.

Auditoriaus atsakomybė už Reguliuojamos veiklos ataskaitų auditą

Mūsų tikslas yra gauti pakankamą užtikrinimą dėl to, ar Reguliuojamos veiklos ataskaitos kaip visuma nėra reikšmingai iškraipytos dėl apgaulės ar klaidos, ir išleisti auditoriaus išvadą, kurioje pateikiama mūsų nuomonė. Pakankamas užtikrinimas – tai aukšto lygio užtikrinimas, o ne garantija, kad reikšmingą iškraipymą, jeigu jis yra, visada galima nustatyti per auditą, kuris atliekamas pagal tarptautinius audito standartus. Iškraipymai, kurie gali atsirasti dėl apgaulės ar klaidos, laikomi reikšmingais, jeigu galima pagrįstai numatyti, kad atskirai ar kartu jie gali turėti didelės įtakos vartotojų ekonominiams sprendimams, priimamiems remiantis reguliuojamos veiklos ataskaitomis.

Atlikdami auditą pagal TAS, viso audito metu priėmėme profesinius sprendimus ir laikėmės profesinio skepticizmo principo. Mes taip pat:

- Nustatėme ir įvertinome Reguliuojamos veiklos ataskaitų reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės arba klaidų riziką, suplanavome ir atlikome procedūras kaip atsaką į tokią riziką ir surinkome pakankamų tinkamų audito įrodymų mūsų nuomonei pagrįsti. Reikšmingo iškraipymo dėl apgaulės neaptikimo rizika yra didesnė nei reikšmingo iškraipymo dėl klaidų neaptikimo rizika, nes apgaule gali būti sukčiavimas, klastojimas, tyčinis praleidimas, klaidingas aiškinimas arba vidaus kontrolių nepaisymas.
- Supratome su auditu susijusias vidaus kontroles, kad galėtume suplanuoti konkrečiomis aplinkybėmis tinkamas audito procedūras, o ne tam, kad galėtume pareikšti nuomonę apie įmonės vidaus kontrolės veiksmingumą.
- Įvertinome taikomų apskaitos metodų tinkamumą ir vadovybės atliktų apskaitinių vertinimų bei su jais susijusių atskleidimų pagrįstumą.
- Padarėme išvadą dėl taikomo veiklos tęstinumo apskaitos principo tinkamumo ir dėl to, ar, remiantis surinktais įrodymais, egzistuoja su įvykiais ar sąlygomis susijęs reikšmingas neapibrėžtumas, dėl kurio gali kilti reikšmingų abejonių dėl įmonės gebėjimo tęsti veiklą. Jeigu padarome išvadą, kad toks reikšmingas neapibrėžtumas egzistuoja, auditoriaus išvadoje privalome atkreipti dėmesį į susijusius atskleidimus Reguliujamos veiklos ataskaitose arba, jeigu tokių atskleidimų nepakanka, turime modifikuoti savo nuomonę. Mūsų išvados pagrįstos audito įrodymais, kuriuos surinkome iki auditoriaus išvados datos. Tačiau, būsimi įvykiai ar sąlygos gali lemti, kad įmonė negalės toliau tęsti savo veiklos.
- Įvertinome bendrą Reguliujamos veiklos ataskaitų pateikimą, struktūrą ir turinį, įskaitant atskleidimus, ir tai, ar Reguliujamos veiklos ataskaitose pateikti pagrindžiantys sandoriai ir įvykiai taip, kad atitiktų teisingo pateikimo koncepciją.

Mes, be visų kitų dalykų, informuojame už valdymą atsakingus asmenis apie audito apimtį ir atlikimo laiką bei reikšmingus audito pastebėjimus, įskaitant svarbius vidaus kontrolės trūkumus, kuriuos nustatome audito metu.

UAB „Deloitte Lietuva“
Įmonės audito pažymėjimo Nr. 001275


Simonas Rimašauskas
Atestuotas auditorius
Auditoriaus pažymėjimo Nr. 000466

Vilnius, Lietuvos Respublika
2017 m. liepos 14 d.

AB „KAUNO ENERGIJA“

Bendrovės kodas: 235014830, adresas: Raudondvario pl. 84, Kaunas, Lietuva

KONSOLIDUOTOJI PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA UŽ 2016 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIUS FINANSINIUS METUS

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Ataskaitinis laikotarpis

	Per ataskaitinį laikotarpį IŠ VISO	IŠ VISO							Nepřiskirta	Sandoriai tarp VV**	Pastabos
		Šilumos gamybos verslo vienetas	Šilumos perdavimo verslo vienetas	Mazginių aptarnavimo verslo vienetas	Karšto vandens tiekimo verslo vienetas	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros verslo vienetas	ES aplinkosaugos reikalavimų įgyvendinimo verslo vienetas	Kitos reguliuojamos veiklos verslo vienetas	Nereguliuojamos veiklos verslo vienetas		
Pajamos	63 581 207	38 235 252	20 041 914	1 419 704	1 214 975	9 947	-	38 129	576 332	-	(1)
Sąnaudos	55 309 291	42 687 944	8 862 750	1 041 684	1 389 095	6 981	-	75 402	1 245 435	-	(2)
Nepaskirstytinos sąnaudos*	1 181 135	-	-	-	-	-	-	-	-	1 181 135	(3)
Sandoriai tarp VV - Pajamos**	11 138 218	7 173 323	-	-	3 964 895	-	-	-	-	11 138 218	(4.1)
Sandoriai tarp VV - Sąnaudos**	11 155 973	-	7 142 234	-	4 013 739	-	-	-	-	11 155 973	(4.2)
Rezultatas	7 073 026	2 720 631	4 036 930	378 020	(222 964)	2 966	-	(37 273)	(669 103)	863 819	(5)=(1)-(2)-(3)+(4.1)-(4.2)
Nebūtiniosios sąnaudos***	645 402	365 408	259 390	6 708	5 525	14	-	1 681	6 676	-	(6)
Rezultatas (būtiniosios sąnaudos)	7 718 428	3 086 039	4 296 320	384 728	(217 439)	2 980	-	(35 592)	(662 427)	863 819	(7)=(5)+(6)
Koregavimas dėl kuro kainų pasikeitimo**** (ataskaitinis laikotarpis)	2 595 684	2 595 684	-	-	-	-	-	-	-	-	(8)
Koregavimas dėl kuro kainų pasikeitimo**** (praeję laikotarpiai)	(210 774)	(210 774)	-	-	-	-	-	-	-	-	(9)
Rezultatas (koreguotas)	5 333 518	701 129	4 296 320	384 728	(217 439)	2 980	-	(35 592)	(662 427)	863 819	(10)=(7)-(8)-(9)
Investicijų gražos sąnaudos*****	3 071 470	1 061 121	1 935 739	62 126	12 484	-	-	-	-	-	(11)
Skirtumas	2 262 048	(359 992)	2 360 581	322 602	(229 923)	2 980	-	(35 592)	(662 427)	863 819	(12)=(10)-(11)

(Tešiny s kitame puslapyje)

AB „KAUNO ENERGIJA“

Bendrovės kodas: 235014830, adresas: Raudondvario pl. 84, Kaunas, Lietuva

KONSOLIDUOTOJI PELNO (NUOSTOLIŲ) ATASKAITA UŽ 2016 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIUS FINANSINIUS METUS

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Praejęs ataskaitinis laikotarpis

	Per ataskaitinį laikotarpį IŠ VISO	IŠ VISO							Nepriskirta	Sandoriai tarp VV**	Pastabos
		Šilumos gamybos verslo vienetas	Šilumos perdavimo verslo vienetas	Mazmeninio aptarnavimo verslo vienetas	Karšto vandens tiekimo verslo vienetas	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros verslo vienetas	ES aplinkosaugos reikalavimų įgyvendinimo verslo vienetas	Kitos reguliuojamos veiklos verslo vienetas			
Pajamos	61 515 624	39 285 829	18 524 813	1 307 901	1 114 068	9 902	11 197	253 165	273 221	-	(1)
Sąnaudos	55 437 589	41 868 426	9 380 136	1 099 592	1 319 922	7 799	-	294 684	-	-	(2)
Nepaskirstytinos sąnaudos*	1 508 361	-	-	-	-	-	-	-	1 508 361	-	(3)
Sandoriai tarp VV - Pajamos**	11 662 730	7 752 674	-	-	3 910 056	-	-	-	11 662 730	-	(4.1)
Sandoriai tarp VV - Sąnaudos**	11 694 407	-	7 690 814	-	4 003 593	-	-	-	11 694 406	-	(4.2)
Rezultatas	4 537 997	5 170 077	1 453 863	208 309	(299 391)	2 103	11 197	(41 519)	(1 235 140)	-	(5)=(1)-(2)-(3)+(4.1)-(4.2)
Nebūtinios sąnaudos***	125 097	67 173	38 852	7 132	5 630	26	-	993	-	-	(6)
Rezultatas (būtinios sąnaudos)	4 663 094	5 237 249	1 492 716	215 441	(293 761)	2 129	11 197	(40 526)	(1 235 140)	-	(7)=(5)+(6)
Koregavimas dėl kuro kainų pasikeitimo**** (ataskaitinis laikotarpis)	6 263 565	6 263 565	-	-	-	-	-	-	-	-	(8)
Koregavimas dėl kuro kainų pasikeitimo**** (praeję laikotarpiai)	(60 375)	-	(60 375)	-	-	-	-	-	-	-	(9)
Rezultatas (koreguotas)	(1 540 096)	(1 026 316)	1 553 091	215 441	(293 761)	2 129	11 197	(40 526)	(1 235 140)	-	(10)=(7)-(8)-(9)
Investicijų gražos sąnaudos*****	2 489 537	635 401	1 785 320	57 300	11 516	-	-	-	-	-	(11)
Skirtumas	(4 029 633)	(1 661 717)	(232 229)	158 141	(305 277)	2 129	11 197	(40 526)	(1 235 140)	-	(12)=(10)-(11)

(Pabaiga)

* sąnaudos, kurias patiria ūkio subjektas ataskaitiniu laikotarpiu, tačiau kurios nebūtinai nei galutinės sąnaudos (produktams) teikti (reguliuojamų kainų paslaugų (produktų) vertei kurti), nei verslui palaikyti (užtikrinti reguliuojamos veiklos nepertiraujamumą, saugumą, stabilumą) (Šilumos kainų nustatymo metodikos 39.1 punktą)

** pvz., šilumos karštam vandeniui ruošti sąnaudos.

*** sąnaudos, Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos nepripažįstamos būtinomis, kurios negali būti priskirtos reguliuojamų kainų paslaugoms (produktams) ir atitinkamiems verslo vienetais, į kurių sudėtį įeina reguliuojamų kainų paslaugos (produktai) (Šilumos kainų nustatymo metodikos 39.2 punktą)

**** kuro kainų pasikeitimo įtakos atvaizdavimas (atitinkamai ataskaitiniam ir praėjusiam laikotarpiui)

***** ataskaitinio laikotarpio investicijų gražos sąnaudos, prilyginamos ataskaitiniu laikotarpiu gautoms investicijų gražos pajamoms

Reguliuojamos veiklos konsoliduota pelno (nuostolių) ataskaita patvirtinta ir pasirašyta 2017 m. liepos 14 d.:

Gintautas Muznikas

Finansų departamento direktorius, pavaduojantis generalinį direktorių

Loreta Miliauskienė

Ekonomikos ir planavimo sk. vadovė

AB „KAUNO ENERGIJA“

Bendrovės kodas: 235014830, adresas: Raudondvario pl. 84, Kaunas, Lietuva

KONSOLIDUOTOJI TURTO IR KAPITALO ATASKAITA

2016 M. GRUODŽIO 31 D.

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Ataskaitinis laikotarpis

		Šilumos gavybos VV	Šilumos perdavimo VV	Mažmeni- nis aptarnavi- mas	Karšto vandens tiekimo VV	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų prižiūros VV	ES aplinko- saugos reikala- vimų įgyvendinimo VV	Elektros gamyba	Kitos nereguliuojamos veiklos VV	Nepaskirsto ma	IŠ VISO	Pasta- bos	Finansinės atskaito- mybės duomenys
A.	ILGALAIKIS TURTAS	24 475 548	58 049 517	1 874	712 824	5 458	-	170 120	19 798 958	20 298 302	123 512 601	(1)	122 976 991
I.	NEMATERIALUSIS TURTAS	24 767	59 054	2	722	6	-	173	19 859	0	104 583		106 899
I.1.	Pietros darbai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
I.2.	Prestizžas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
I.3.	Patentai, licencijos	2 171	5 461	0	64	1	-	16	1 580	0	9 293		38 559
I.4.	Programinė įranga	22 596	53 593	2	658	5	-	157	18 279	0	95 290		68 340
I.5.	Kitas nematerialusis turtas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
II.	MATERIALUSIS TURTAS	24 450 781	57 990 463	1 872	712 102	5 452	-	169 947	19 779 099	17 329 336	120 439 052		119 901 126
II.1.	Žemė	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
II.2.	Pastatai ir statiniai	6 771 570	56 193 666	13	15 429	127	-	4 173	16 470 000	12 058 793	91 513 771		91 796 990
II.2.1.	Gamybinės paskirties pastatai ir statiniai	5 440 594	55 107 555	2	3 638	27	-	1 159	16 127 681	11 758 963	88 439 619		-
II.2.2.	Administracinės, kitos paskirties pastatai ir statiniai	1 330 976	1 086 111	11	11 791	100	-	3 014	342 319	299 830	3 074 152		-
II.3.	Mašinos ir įrenginiai	16 563 303	356 027	2	2 846	4 577	-	164 808	3 219 028	4 115 257	24 425 848		23 507 369
II.4.	Transporto priemonės	405 205	112 611	1	1 320	11	-	340	32 828	29 889	582 205		447 400
II.5.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	701 280	1 313 717	483	691 805	737	-	605	56 582	150 682	2 915 891		3 175 077
II.6.	Nebaigta statyba	-	-	-	-	-	-	-	-	974 290	974 290		974 290
II.7.	Kitas materialusis turtas	9 423	14 442	1 373	702	0	-	21	661	425	27 047		-
II.8.	Investicinis turtas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
II.8.1.	Žemė	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
II.8.2.	Pastatai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
III.	FINANSINIS TURTAS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
III.1.	Investicijos į antrines ir asocijuotas įmones	-	-	-	-	-	-	-	-	2 968 966	2 968 966		2 968 966
III.2.	Paskolos asocijuotoms ir antrinėms įmonėms	-	-	-	-	-	-	-	-	2 968 966	2 968 966		2 968 966
III.3.	Po vienerių metų gautinos sumos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
III.4.	Kitas finansinis turtas	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0		-
IV.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
IV.1.	Atidėtojo mokesčio turtas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
IV.2.	Kitas ilgalaikis turtas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-

(Tęsinys kitame puslapyje)

AB „KAUNO ENERGIJA“

Bendrovės kodas: 235014830, adresas: Raudondvario pl. 84, Kaunas, Lietuva

KONSOLIDUOTOJI TURTO IR KAPITALO ATASKAITA

2016 M. GRUODŽIO 31 D.

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

	Šilumos gavybos VV	Šilumos perdavimo VV	Mažmeniniai aptarnavimai	Karšto vandens tiekimo VV	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros VV	ES aplinkosaugos reikalavimų įgyvendinimo VV	Elektros gamyba	Kitos nereguliuojamos veiklos VV	Nepaskirstoma	IŠ VISO	Pastabos	Finansinės atskaitomybės duomenys
B.	11 607 966	4 433 890	335 722	297 557	2 254	-	13 525	250 826	1 152 438	18 094 178	(2)	18 094 177
I.	726 974	13 057	22 659	15 734	89	-	796	21 254	0	800 563		800 562
I.1.	491 521	(116 143)	14 082	7 863	29	-	566	17 772	0	415 690		415 690
I.1.1.	491 521	(116 143)	14 082	7 863	29	-	566	17 772	0	415 690		415 690
I.1.2.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
I.1.3.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
I.1.4.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
I.1.5.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
I.2.	235 453	129 200	8 577	7 871	60	-	230	3 482	0	384 873		384 872
I.3.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
II.	6 990 810	3 613 165	218 133	155 233	1 529	-	5 858	116 075	0	11 100 803		11 100 803
II.1.	6 323 846	3 285 286	234 809	169 504	1 646	-	6 306	95 321	0	10 116 718		10 116 718
II.2.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
II.3.	666 964	327 879	(16 676)	(14 271)	(117)	-	(448)	20 754	(0)	984 085		984 085
III.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
III.1.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
III.2.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
III.3.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
IV.	3 890 182	807 668	94 930	126 590	636	-	6 871	113 497	1 152 438	6 192 812		6 192 812
	36 083 514	62 483 407	337 596	1 010 381	7 712	-	183 645	20 049 784	21 450 740	141 606 779		141 071 168

(Tęsinys kitame puslapyje)

AB „KAUNO ENERGIJA“

Bendrovės kodas: 235014830, adresas: Raudondvario pl. 84, Kaunas, Lietuva

KONSOLIDUOTOJI TURTO IR KAPITALO ATASKAITA

2016 M. GRUODŽIO 31 D.

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

	Šilumos gavybos VV	Šilumos perdavimo VV	Mažmeni- nis aptarnavi- mas	Karšto vandens tiekimo VV	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų prižiūros VV	ES aplinko saugos reikala- vimų įgyvendinimo VV	Elektros gamyba	Kitos nereguliuojamos veiklos VV	Nepaskirsto- ma	IŠ VISO	Pasta- bos	Finansinės atskaito- mybės duomenys
C.	9 919 077	51 301 966	292 148	727 978	8 605	-	159 269	22 936 537	2 704 575	88 050 155		87 514 545
I.	8 620 090	44 779 418	255 944	635 739	7 523	-	139 048	20 037 967	(0)	74 475 729	(6)	74 475 729
II.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(7)	-
III.	338 158	1 756 654	10 040	24 939	295	-	5 455	786 070	2 977 485	5 899 096	(8)	5 899 096
III.1.	338 158	1 756 654	10 040	24 939	295	-	5 455	786 070	(0)	2 921 611		2 921 611
III.2.	-	-	-	-	-	-	-	-	2 977 485	2 977 485		2 977 485
IV.	960 829	4 765 894	26 164	67 300	787	-	14 766	2 112 500	(272 910)	7 675 330		7 139 720
IV.1.	60 275	313 114	1 790	4 446	53	-	972	140 114	(281 365)	239 399		239 400
IV.2.	820 713	4 263 417	24 368	60 529	716	-	13 239	1 907 800	0	7 090 782		6 900 320
IV.3.	79 841	189 363	6	2 325	18	-	555	64 586	8 455	345 149		-
D.	5 264 483	10 640 709	-	893	-	-	19 934	-	250 391	16 176 410	(3)	16 176 410
E.	22 148 883	7 028 639	82 531	373 619	197	-	24 588	16 467	7 705 290	37 380 214		37 380 213
I.	12 913 101	4 952 741	8 538	24 611	60	-	19 937	63 700	7 159 766	25 142 454		25 142 454
I.1.	12 897 672	4 950 965	8 440	24 192	57	-	19 912	63 065	1 633 802	19 598 105		19 598 105
I.2.	15 429	1 776	98	419	3	-	25	420	(0)	18 170		18 170
I.3.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
I.4.	-	-	-	-	-	-	-	-	5 525 964	5 525 964		5 525 964
I.5.	-	-	-	-	-	-	-	215	-	215		215

(Tęsinys kitame puslapyje)

AB „KAUNO ENERGIJA“

Bendrovės kodas: 235014830, adresas: Raudondvario pl. 84, Kaunas, Lietuva

KONSOLIDUOTOJI TURTO IR KAPITALO ATASKAITA

2016 M. GRUODŽIO 31 D.

(visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

	Šilumos gavybos VV	Šilumos perdavimo VV	Mažmeniniai aptarnavimai	Karšto vandens tiekimo VV	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros VV	ES aplinkosaugos reikalavimų įgyvendinimo VV	Elektros gamyba	Kitos nereguliuojamos veiklos VV	Nepaskirstoma	IŠ VISO	Pastabos	Finansinės atskaitomybės duomenys
II.	9 235 782	2 075 898	73 993	349 008	137	-	4 651	(47 233)	545 524	12 237 760	(4)	12 237 759
II.1.	2 056 437	564 935	1 293	37 052	9	-	3 051	(74 199)	260 462	2 849 040		2 849 040
II.2.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
II.3.	6 293 003	725 213	1 094	258 065	30	-	276	57	28 480	7 306 218		7 306 217
II.4.	341 287	178 894	12 672	10 845	89	-	340	5 144	0	549 271		549 272
II.5.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
II.6.	283 657	274 835	59 145	26 169	15	-	1 037	12 308	0	657 166		657 166
II.7.	-	-	-	-	-	-	-	-	261 745	261 745		261 745
II.8.	261 398	332 021	(211)	16 877	(6)	-	(53)	9 457	(5 163)	614 320		614 319
	37 332 443	68 971 314	374 679	1 102 490	8 802	-	203 791	22 953 004	10 660 256	141 606 779		141 071 168
											(9)	-
	23 639 686	50 331 735	264 896	697 531	7 584	-	162 111	20 022 819	20 915 287	116 041 649	(5)=(1)+(2)-(3)-(4)	115 506 039

(Tęsinys kitame puslapyje)

AB „KAUNO ENERGIJA“

Bendrovės kodas: 235014830, adresas: Raudondvario pl. 84, Kaunas, Lietuva

KONSOLIDUOTOJI TURTO IR KAPITALO ATASKAITA

2016 M. GRUODŽIO 31 D.

(visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Praėjęs ataskaitinis laikotarpis

		Šilumos gavybos VV	Šilumos perdavimo VV	Mažmeni- nis aptarnavi- mas	Karšto vandens tiekimo VV	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų prižiūros VV	ES aplinko- saugos reikala- vimų įgyvendinimo VV	Elektros gamyba	Kitos nereguliuojamos veiklos VV	Nepaskirsto ma	IŠ VISO	Pasta- bos	Finansinės atskaito- mybės duomenys
A.	ILGALAIKIS TURTAS	23 732 616	58 004 707	2 958	692 922	12 299	-	197 782	20 965 979	18 562 682	122 171 945	(1)	121 833 165
I.	NEMATERIALIUSIS TURTAS	22 860	55 994	3	671	12	-	192	19 662	-	99 392		116 296
I.1.	Pietros darbai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
I.2.	Prešizas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
I.3.	Patentai, licencijos	3 334	8 270	0	101	2	-	29	2 412	-	14 146	-	49 356
I.4.	Programinė įranga	19 526	47 724	3	570	10	-	163	17 250	-	85 246	-	65 538
I.5.	Kitas nematerialusis turtas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 402
II.	MATERIALIUSIS TURTAS	23 709 756	57 948 713	2 955	692 251	12 286	-	197 591	20 946 318	17 487 378	120 997 250		120 641 566
II.1.	Žemė	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II.2.	Pastatai ir statiniai	6 425 501	56 363 930	13	14 425	274	-	4 443	17 143 322	12 574 904	92 526 812		92 664 860
II.2.1.	Gamybinės paskirties pastatai ir statiniai	5 332 266	55 381 276	3	3 485	62	-	1 343	16 598 466	12 263 933	89 580 833		
II.2.2.	Administracinės, kitos paskirties pastatai ir statiniai	1 093 235	982 654	11	10 940	212	-	3 101	544 856	310 971	2 945 979		
II.3.	Mašinos ir įrenginiai	16 380 125	131 302	0	54	10 309	-	192 105	3 714 131	4 400 070	24 828 095		24 472 645
II.4.	Transporto priemonės	300 930	99 765	1	1 223	22	-	350	29 330	34 606	466 226		409 925
II.5.	Kita įranga, prietaisai, įrankiai ir įrenginiai	595 692	1 340 659	1 262	676 082	1 681	-	672	58 928	173 122	2 848 099		2 789 912
II.6.	Nebaigta statyba	-	-	-	-	-	-	-	-	304 224	304 224		304 224
II.7.	Kitas materialusis turtas	7 509	13 057	1 678	467	1	-	21	607	453	23 793		-
II.8.	Investicinis turtas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II.8.1.	Žemė	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II.8.2.	Pastatai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
III.	FINANSINIS TURTAS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
III.1.	Investicijos į antrines ir asocijuotas įmones	-	-	-	-	-	-	-	-	1 075 304	1 075 304		1 075 304
III.2.	Paskolos asocijuotoms ir antrinėms įmonėms	-	-	-	-	-	-	-	-	1 075 304	1 075 304		1 075 304
III.3.	Po vienerių metų gautinos sumos	-	-	-	-	-	-	-	-	600	600		600
III.4.	Kitas finansinis turtas	-	-	-	-	-	-	-	-	503	503		503
IV.	KITAS ILGALAIKIS TURTAS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IV.1.	Atidėtojo mokesčio turtas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IV.2.	Kitas ilgalaikis turtas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(Tęsinys kitame puslapyje)

AB „KAUNO ENERGIJA“

Bendrovės kodas: 235014830, adresas: Raudondvario pl. 84, Kaunas, Lietuva

KONSOLIDUOTOJI TURTO IR KAPITALO ATASKAITA

2016 M. GRUODŽIO 31 D.

(visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

	Šilumos gavybos VV	Šilumos perdavimo VV	Mažmeniniai aptarnavimai	Karšto vandens tiekimo VV	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros VV	ES aplinkosaugos reikalavimų įgyvendinimo VV	Elektros gamyba	Kitos nereguliuojamos veiklos VV	Nepaskirstoma	IŠ VISO	Pastabos	Finansinės atskaitomybės duomenys
B.	9 234 252	3 333 732	260 747	237 391	1 906	1 724	53 308	212 678	4 270	13 340 008	(2)	13 340 008
I.	725 468	213 660	21 108	15 336	116	100	3 204	17 455	4 270	1 000 718		1 000 718
I.1.	219 673	39 265	9 396	4 847	27	-	937	10 868	-	285 014		285 014
I.1.1.	219 673	39 265	9 396	4 847	27	-	937	10 868	-	285 014		285 014
I.1.2.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
I.1.3.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
I.1.4.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
I.1.5.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
I.2.	505 795	174 395	11 712	10 489	89	100	2 267	6 587	4 270	715 705		715 704
I.3.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
II.	6 607 021	2 694 004	189 693	162 100	1 436	1 624	36 718	128 587	-	9 821 185		9 821 185
II.1.	5 796 421	2 671 768	192 974	164 895	1 461	1 652	37 353	108 523	-	8 975 048		8 975 048
II.2.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
II.3.	810 600	22 236	(3 281)	(2 795)	(25)	(28)	(635)	20 064	-	846 137		846 137
III.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
III.1.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
III.2.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
III.3.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
IV.	1 901 762	426 068	49 946	59 954	354	-	13 385	66 636	-	2 518 105		2 518 105
	32 966 868	61 338 439	263 705	930 313	14 205	1 724	251 090	21 178 657	18 566 952	135 511 953		135 173 173

(Tęsinys kitame puslapyje)

AB „KAUNO ENERGIJA“

Bendrovės kodas: 235014830, adresas: Raudondvario pl. 84, Kaunas, Lietuva

KONSOLIDUOTOJI TURTO IR KAPITALO ATASKAITA

2016 M. GRUODŽIO 31 D.

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

	Šilumos gavybos VV	Šilumos perdavimo VV	Mažmeniniai aptarnavimai	Karšto vandens tiekimo VV	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros VV	ES aplinkosaugos reikavimų įgyvendinimo VV	Elektros gamyba	Kitos nereguliuojamos veiklos VV	Nepaskirstoma	IŠ VISO	Pastabos	Finansinės ataskaitos mybės duomenys
C.	NUOSAVAS KAPITALAS	5 678 280	50 424 086	677 999	16 051	1 951	216 798	24 909 471	633 454	82 750 697		82 411 915
I.	KAPITALAS	5 095 007	45 750 417	615 445	14 583	1 777	196 874	22 626 145	-	74 475 729	(6)	74 475 729
II.	PERKAINOJIMO REZERVAS (REZULTATAI)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(7)	-
III.	REZERVAI	184 384	1 655 667	22 272	528	64	7 125	818 820	712 961	3 408 171	(8)	3 408 171
III.1.	Privalomasis	184 384	1 655 667	22 272	528	64	7 125	818 820	-	2 695 210		2 695 210
III.2.	Kiti rezervai	-	-	-	-	-	-	-	712 961	712 961		712 961
IV.	NEPASKIRSTYTASIS PELNAS (NUOSTOLIAI)	398 889	3 018 002	40 281	940	109	12 799	1 464 506	(79 507)	4 866 797		4 528 016
IV.1.	Nepaskirstytas pelnas nuostoliai	0	0	0	0	0	0	1	-	1		1
IV.2.	Einamojo laikotarpio rezultatas	312 619	2 807 149	37 762	895	109	12 080	1 388 293	-	4 569 674		4 528 015
IV.3.	Turto vertės skirtumas	86 270	210 852	11	45	-	719	76 213	(79 507)	297 122		
D.	DOTACIJOS, SUBSIDIJOS	5 621 082	11 086 260	-	-	-	22 541	-	30 762	16 760 646	(3)	16 760 646
E.	MOKĖTINOS SUMOS IR ISIPAREIGOJIMAI	22 578 242	8 006 018	102 465	362 325	91	46 943	313 629	4 590 137	36 000 610		36 000 612
I.	PO VIENERIŲ METŲ MOKĖTINOS SUMOS IR ILGALAIKIAI ISIPAREIGOJIMAI	13 097 475	6 139 889	12 277	18 036	94	20 468	254 580	4 279 662	23 822 481		23 822 481
I.1.	Finansinės skolos	13 075 333	6 137 061	12 121	17 466	89	20 306	253 882	-	19 516 259		19 516 259
I.2.	Skolos tiekėjams	21 963	2 805	155	566	4	161	693	-	26 345		26 345
I.3.	Gauti išankstiniai apmokėjimai	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
I.4.	Atidėjimai, atidėti mokėstiniai isipareigojimai	-	-	-	-	-	-	-	4 279 662	4 279 662		4 279 662
I.5.	Kitos mokėtinės sumos ir ilgalaikiai isipareigojimai	179	23	1	5	0	1	6	-	215		215

(Tęsinys kitame puslapyje)

AB „KAUNO ENERGIJA“

Bendrovės kodas: 235014830, adresas: Raudondvario pl. 84, Kaunas, Lietuva

KONSOLIDUOTOJI TURTO IR KAPITALO ATASKAITA

2016 M. GRUODŽIO 31 D.

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

	Šilumos gavybos VV	Šilumos perdavimo VV	Mažmeniniai aptarnavimai	Karšto vandens tiekimo VV	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros VV	ES aplinkos augos reikalingų įgyvendinimo VV	Elektros gamyba	Kitos nereguliuojamos veiklos VV	Nepaskirstoma	IŠ VISO	Pastabos	Finansinės ataskaitos mybės duomenys
II.	9 480 768	1 866 130	90 188	344 289	667	91	26 475	59 049	310 475	12 178 131	(4)	12 178 131
II.1.	1 694 592	722 992	1 684	62 138	12	-	2 822	(48 582)	-	2 435 658		2 435 658
II.2.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
II.3.	6 904 337	517 159	18 777	235 045	513	-	19 538	80 242	1 101	7 776 711		7 776 711
II.4.	320 090	150 935	10 656	9 077	81	91	2 063	5 993	-	498 986		498 986
II.5.	-	-	-	-	-	-	-	-	8 781	8 781		8 781
II.6.	243 668	260 185	57 909	24 769	29	-	845	13 641	-	601 047		601 047
II.7.	-	-	-	-	-	-	-	-	305 794	305 794		305 794
II.8.	318 080	214 860	1 161	13 259	32	-	1 208	7 755	(5 200)	551 154		551 154
NUOSAVO KAPITALO IR ĮSIPAREIGOJIMŲ IŠ VISO:	33 877 604	69 516 364	295 072	1 040 324	16 811	2 042	286 282	25 223 100	5 254 353	135 511 953		135 173 173
TURTAS, NUOMOJAMAS KONCESIJOS BUDŲ*	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(9)	-
ŪKIO SUBJEKTO VEIKLOJE NAUDOJAMO KAPITALO APIMTIS	19 559 610	49 109 041	175 202	648 161	13 550	1 633	204 897	21 071 027	18 225 714	109 008 835	(5)=(1)+(2)-(3)-(4)	109 008 835

(Pabaiga)

Reguliuojamos veiklos konsoliduotoji turto ir kapitalo ataskaita patvirtinta ir pasirašyta 2017 m. liepos 14 d.:

Gintautas Muznikas

Finansų departamento direktorius, pavaduojantis generalinį direktorių

Loreta Miliauskienė

Ekonomikos ir planavimo sk. vadovė

AB „KAUNO ENERGIJA“

Bendrovės kodas: 235014830, adresas: Raudondvario pl. 84, Kaunas, Lietuva

KONSOLIDUOTA ŪKIO SUBJEKTO VEIKLOJE NAUDOJAMO KAPITALO FAKTINĖS INVESTICIJŲ GRAŽOS ATASKAITA 2016 M. GRUODŽIO 31 D.

(visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Ataskaitinis laikotarpis

	IŠ VISO							Pastabos
	Šilumos gamybos verslo vienetas	Šilumos perdavimo verslo vienetas	Mažmeninio aptarnavimo verslo vienetas	Karšto vandens tiekimo verslo vienetas	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros verslo vienetas	ES aplinkosaugos reikalavimų įgyvendinimo verslo vienetas	Kitos reguliuojamos veiklos verslo vienetas	Nereguluojamos veiklos verslo vienetas
Verslo vieneto veiklos rezultatas (teigiamas/neigiamas), Eur**	701 129	4 296 320	384 728	(217 439)	2 980	-	(35 592)	(662 427)
Verslo vieneto veikloje naudojamo kapitalo apimtis, Eur*	23 639 686	50 331 735	284 896	697 531	7 584	-	162 111	20 022 819
Investicijų gražos sąnaudos ***	1 061 121	1 935 739	62 126	12 484	-	-	-	-
Faktinė verslo vieneto veikloje naudojamo kapitalo investicijų graža, %	2.97%	8.54%	145.24%	-31.17%	39.29%	-	-21.95%	-3.31%
Verslo vieneto veiklos rezultatas (teigiamas/neigiamas), Eur**/Investicijų gražos sąnaudos Eur	66.07%	221.95%	619.27%	-1741.74%	-	-	-	-

Praeities ataskaitinis laikotarpis

	IŠ VISO							Pastabos
	Šilumos gamybos verslo vienetas	Šilumos perdavimo verslo vienetas	Mažmeninio aptarnavimo verslo vienetas	Karšto vandens tiekimo verslo vienetas	Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūros verslo vienetas	ES aplinkosaugos reikalavimų įgyvendinimo verslo vienetas	Kitos reguliuojamos veiklos verslo vienetas	Nereguluojamos veiklos verslo vienetas
Verslo vieneto veiklos rezultatas (teigiamas/neigiamas), Eur**	(1 026 316)	1 553 091	215 441	(293 761)	2 129	11 197	(40 526)	(726 211)
Verslo vieneto veikloje naudojamo kapitalo apimtis, Eur*	19 559 610	49 109 041	175 202	648 161	13 550	1 633	204 897	21 071 027
Faktinė verslo vieneto veikloje naudojamo kapitalo investicijų graža, %	-5.25%	3.16%	122.97%	-45.32%	15.71%	685.67%	-19.78%	-3.45%

* nurodoma apskaičiuota Ūkio subjekto veikloje naudojamo kapitalo apimtis pagal verslo vienetus (Šilumos kainų nustatymo metodikos 2 priedo duomenimis)

** atitinka Šilumos kainų nustatymo metodikos 1 priedo 11 eil.

*** atitinka Šilumos kainų nustatymo metodikos 1 priedo 12 eil.

Reguliuojamos veiklos konsoliduotoji ūkio subjekto veikloje naudojamo kapitalo faktinės investicijų gražos ataskaita patvirtinta ir pasirašyta 2017 m. liepos 14 d.:



Gintautas Muznikas
Finansų departamento direktorius, pavaduojantis generalinį direktorių



Loreta Miliauskienė
Ekonomikos ir planavimo sk. vadovė

AB „KAUNO ENERGIJA“

Bendrovės kodas: 235014830, adresas: Raudondvario pl. 84, Kaunas, Lietuva

AIŠKINAMOJI INFORMACIJA

(visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

ATASKAITŲ PARENGIMO PAGRINDAS

Įmonė AB „Kauno energija“ rengia ir teikia Valstybinei kainų ir energetikos kontrolės komisijai reguliuojamos veiklos ataskaitą kaip to reikalauja Lietuvos Respublikos energetikos įstatymo 16 str. 8 dalis ir Lietuvos Respublikos šilumos ūkio įstatymo 30 straipsnio 13 dalies 4 punktas.

Licencijuojamos veiklos ataskaita rengiama pagal Įmonės vadovo 2015 m. rugpjūčio 31 d. patvirtintą AB „Kauno energija“ reguliavimo apskaitos sistemos aprašą. Reguluojamos veiklos ataskaitos parengtos pagal Šilumos kainų nustatymo metodiką, patvirtintą Valstybinės kainų ir energetikos kontrolės komisijos 2013 m. vasario 28 d. nutarimu Nr. O3-73.

Visos AB „Kauno energija“ įmonės ūkinės operacijos, susijusios ir nesusijusios su reguliuojama veikla, yra registruojamos, grupuojamos ir apibendrinamos atskirose buhalterinėse sąskaitose ir apskaitos registruose.

Pateikta informacija remiasi pirminiais buhalteriniais dokumentais ir yra parengta kaupimo principu.

Informacija reguliuojamos veiklos ataskaitoje yra pateikiama eurai.
