



AB „KAUNO ENERGIJA“
KONSOLIDUOTŲJŲ IR BENDROVĖS
2020 M. I PUSMEČIO SUTRUMPINTŲ TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
RINKINYS,
PARENGTAS PAGAL TARPTAUTINIUS FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS
STANDARTUS,
PRIIMTUS TAIKYTI EUROPOS SĄJUNGOJE (NEAUDITUOTA)

Atsakingų asmenų patvirtinimas AB „Kauno energija“ akcininkams ir Lietuvos bankui

Vadovaudamiesi Lietuvos Respublikos vertybinių popierių įstatymo nuostatomis ir Lietuvos banko valdybos patvirtintomis Informacijos atskleidimo taisyklėmis, mes AB „Kauno energija“ generalinis direktorius Tomas Garasimavičius, finansų direktorius Edmundas Damanskis ir vyriausioji buhalterė Inga Šliačkuvienė patvirtiname, kad mūsų žiniomis AB „Kauno energija“ 2020 m. I pusmečio sutrumpintų tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys, parengtas, vadovaujantis Tarptautiniais finansinės atskaitomybės standartais, priimtais taikyti Europos Sąjungoje, atitinka tikrovę ir teisingai parodo įmonės turtą, įsipareigojimus, finansinę būklę, pelną (nuostolius) ir pinigų srautus.

Generalinis direktorius

Tomas Garasimavičius

Finansų direktorius

Edmundas Damanskis

Vyriausioji buhalterė

Inga Šliačkuvienė

Sutrumpintos tarpinės finansinės būklės ataskaitos

	Pastabos	Grupė		Bendrovė	
		2020-06-30	2019-12-31	2020-06-30	2019-12-31
TURTAS					
Ilgalaikis turtas					
Ilgalaikis nematerialusis turtas		86	72	86	71
Nekilnojamasis turtas, įranga ir įrengimai	6				
Žemė ir pastatai		7.376	7.569	6.176	6.300
Statiniai		104.165	100.344	103.680	99.826
Mašinos ir įranga		18.491	19.992	16.435	17.675
Transporto priemonės		418	399	405	387
Įrenginiai ir įrankiai		2.170	2.350	2.168	2.347
Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai		8.080	7.360	8.080	7.360
Investicinis turtas		410	419	163	166
Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų iš viso		141.110	138.433	137.107	134.061
Naudojimo teise valdomas turtas		1.290	1.283	1.082	1.073
Ilgalaikis finansinis turtas					
Investicijos į patrunuojamąsias įmones		-	-	2.064	2.064
Paskolos įmonių grupės įmonėms		-	-	-	-
Kitas finansinis turtas		1	1	1	1
Ilgalaikio finansinio turto iš viso		1	1	2.065	2.065
Ilgalaikio turto iš viso		142.487	139.789	140.340	137.270
Trumpalaikis turtas					
Atsargos ir išankstiniai apmokėjimai					
Atsargos	7	1.388	1.582	1.385	1.523
Išankstiniai apmokėjimai		840	1.155	754	1.097
Atsargų ir išankstinių apmokėjimų iš viso		2.228	2.737	2.139	2.620
Per vienerius metus gautinos sumos					
Iš pirkėjų gautinos sumos	8	1.601	8.516	1.601	8.516
Paskolos įmonių grupės įmonėms	21	-	-	443	443
Kitos gautinos sumos	8	664	778	636	749
Per vienerius metus gautinų sumų iš viso		2.265	9.294	2.680	9.708
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	12	4.096	2.219	3.790	1.940
Turtas, skirtas pardavimui		-	57	-	57
Trumpalaikio turto iš viso		8.589	14.307	8.609	14.325
Turto iš viso		151.076	154.096	148.949	151.595

(tęsinys kitame puslapyje)

Sutrumpintos tarpinės finansinės būklės ataskaitos (tęsinys)

		Grupė		Bendrovė	
	Pastabos	2020-06-30	2019-12-31	2020-06-30	2019-12-31
NUOSAVYBĖ IR ĮSIPAREIGOJIMAI					
Nuosavybė					
Kapitalas	1	74.476	74.476	74.476	74.476
Privalomasis rezervas	13	7.447	7.447	7.447	7.447
Kiti rezervai	13	2.900	2.900	2.900	2.900
Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)					
Ataskaitinių metų pelnas		198	933	77	747
Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		5.002	4.069	4.953	4.206
Nepaskirstytojo pelno (nuostolių) iš viso		5.200	5.002	5.030	4.953
Nuosavybė iš viso		90.023	89.825	89.853	89.776
Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai					
Po vienerių metų mokėtinos sumos ir įsipareigojimai					
Ilgalaikės finansinės skolos	9	17.657	17.651	16.523	16.517
Lizingas (finansinė nuoma)		1.384	1.262	1.174	1.049
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas		5.368	5.368	5.561	5.561
Dotacijos ir subsidijos		25.664	25.519	24.935	24.710
Išmokų darbuotojams įsipareigojimas		571	570	562	562
Kiti atidėjiniai	10	918	-	918	-
Ilgalaikės prekybos skolos		1	4	1	4
Po vienerių metų mokėtinų sumų ir ilgalaikių įsipareigojimų iš viso		51.563	50.374	49.674	48.403
Per vienerius metus mokėtinos sumos ir įsipareigojimai					
Ilgalaikių finansinių skolų ir lizingo (finansinės nuomos) einamųjų metų dalis					
Trumpalaikės finansinės skolos	9	2.349	4.777	2.342	4.208
Prekybos skolos		-	-	-	-
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		5.312	6.989	5.305	7.198
Gauti išankstiniai apmokėjimai		876	694	846	672
Gauti išankstiniai apmokėjimai		514	551	513	551
Mokėtini mokesčiai		94	467	91	402
Išvestiniai finansiniai instrumentai	11	9	12	-	-
Išmokų darbuotojams įsipareigojimo einamųjų metų dalis		76	149	75	148
Palūkanų įsipareigojimai		-	-	-	-
Sukauptos sąnaudos ir ateinančių laikotarpių pajamos		144	152	134	131
Kitos trumpalaikės mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		116	106	116	106
Per vienerius metus mokėtinų sumų ir įsipareigojimų iš viso		9.490	13.897	9.422	13.416
Mokėtinų sumų ir įsipareigojimų iš viso		61.053	64.271	59.096	61.819
Nuosavybė ir įsipareigojimai iš viso		151.076	154.096	148.949	151.595

(pabaiga)

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų rinkinio dalis.

Sutrumpinta tarpinė pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaita

Grupė	Pastabos	2020 m. II ketv.	2020 m. I pusm.	2019 m. II ketv.	2019 m. I pusm.
Veiklos pajamos					
Pardavimų pajamos	14	5.037	25.247	6.071	34.437
Kitos veiklos pajamos	16	139	688	229	544
Veiklos pajamų iš viso		5.176	25.935	6.300	34.981
Veiklos sąnaudos					
Kuras ir pirкта energija		(2.063)	(13.625)	(3.664)	(20.945)
Atlyginimai ir socialinis draudimas		(1.543)	(3.179)	(2.128)	(3.694)
Nusidėvėjimas ir amortizacija		(1.794)	(3.614)	(1.714)	(3.425)
Remontas ir eksploatacija		(185)	(384)	(242)	(413)
Gautinų sumų vertės sumažėjimo pasikeitimas	8	184	(383)	602	(61)
Mokesčiai, išskyrus pelno mokesť		(456)	(900)	(371)	(789)
Elektros energija		(210)	(573)	(233)	(707)
Žaliavos ir medžiagos		(90)	(238)	(118)	(288)
Vanduo		(277)	(569)	(285)	(540)
Atsargų realizacinės ir ilgalaikio turto vertės sumažėjimo pasikeitimas	7	(5)	(100)	22	-
Kitos sąnaudos	15	(397)	(991)	(503)	(1.157)
Kitos veiklos sąnaudos	16	(78)	(154)	(77)	(199)
Veiklos sąnaudos, iš viso		(6.914)	(24.710)	(8.711)	(32.218)
Veiklos pelnas (nuostoliai)		(1.738)	1.225	(2.411)	2.763
Kitos palūkanų ir panašios pajamos	17	43	93	59	109
Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas		-	-	-	-
Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	18	(99)	(202)	(134)	(271)
Finansinės ir investicinės veiklos pajamos, grynąja verte		(56)	(109)	(75)	(162)
Pelnas prieš apmokestinimą		(1.794)	1.116	(2.486)	2.601
Pelno mokestis		-	-	-	-
Atidėtojo pelno mokesčio pajamos (nuostoliai)		-	-	-	-
Ataskaitinio laikotarpio pelnas		(1.794)	1.116	(2.486)	2.601
Išaitinių išmokų (sukauptimas), kuris bus pergrupuotas į pelną arba nuostolius, kai bus įvykdytos tam tikros sąlygos		-	-	-	(1)
Kitos bendrosios pajamos (sąnaudos)		(236)	(918)	-	-
Bendrosios pajamos		(2.030)	198	(2.486)	2.600
Ataskaitinio laikotarpio pelnas priskirtinas Bendrovės akcininkams		(1.794)	1.116	(2.486)	2.601
Bendrosios pajamos priskirtinos Bendrovės akcininkams		(2.030)	198	(2.486)	2.600
Pelnas, tenkantis vienai akcijai (eurais)	19	(0,04)	0,03	(0,06)	0,06

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Sutrumpinta tarpinė pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaita

Bendrovė	Pastabos	2020 m. II ketv.	2020 m. I pusm.	2019 m. II ketv.	2019 m. I pusm.
Veiklos pajamos					
Pardavimų pajamos	14	5.037	25.251	6.071	34.443
Kitos veiklos pajamos	16	117	634	202	483
Veiklos pajamų iš viso		5.154	25.885	6.273	34.926
Veiklos sąnaudos					
Kuras ir pirкта energija		(2.070)	(14.246)	(3.706)	(21.721)
Atlyginimai ir socialinis draudimas		(1.510)	(3.100)	(2.096)	(3.619)
Nusidėvėjimas ir amortizacija		(1.654)	(3.332)	(1.572)	(3.142)
Remontas ir eksploatacija		(181)	(376)	(237)	(404)
Gautinų sumų vertės sumažėjimo pasikeitimas	8	188	(377)	607	(56)
Mokesčiai, išskyrus pelno mokesť		(449)	(887)	(366)	(776)
Elektros energija		(202)	(498)	(214)	(627)
Žaliavos ir medžiagos		(89)	(232)	(118)	(283)
Vanduo		(277)	(568)	(284)	(539)
Atsargų realizacinės ir ilgalaikio turto vertės sumažėjimo pasikeitimas	7	(5)	(100)	22	-
Kitos sąnaudos	15	(387)	(966)	(490)	(1.131)
Kitos veiklos sąnaudos	16	(56)	(113)	(57)	(158)
Veiklos sąnaudos, iš viso		(6.692)	(24.795)	(8.511)	(32.456)
Veiklos pelnas (nuostoliai)		(1.538)	1.090	(2.238)	2.470
Kitos palūkanų ir panašios pajamos	17	42	92	60	111
Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas		-	-	-	-
Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	18	(92)	(187)	(118)	(246)
Finansinės ir investicinės veiklos pajamos, grynąja verte		(50)	(95)	(58)	(135)
Pelnas prieš apmokestinimą		(1.588)	995	(2.296)	2.335
Pelno mokestis		-	-	-	-
Atidėtojo pelno mokesčio pajamos (nuostoliai)		-	-	-	-
Ataskaitinio laikotarpio pelnas		(1.588)	995	(2.296)	2.335
Išaitinių išmokų (sukauptas), kuris bus pergrupuotas į pelną arba nuostolius, kai bus įvykdytos tam tikros sąlygos		-	-	-	-
Kitos bendrosios pajamos (sąnaudos)		(236)	(918)	-	-
Bendrosios pajamos		(1.824)	77	(2.296)	2.335
Pelnas, tenkantis vienai akcijai (eurais)	19	(0,04)	0,02	(0,05)	0,05

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų rinkinio dalis.

Sutrumpinta tarpinė nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita

Grupė	Pastabos	Kapitalas	Privalomasis rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
2018 m. gruodžio 31 d. likutis		74.476	6.435	100	8.956	89.967
Sudaryti rezervai	13	-	1.012	2.900	(3.912)	-
Panaikinti rezervai	13	-	-	(100)	100	-
Dividendai	13	-	-	-	(1.070)	(1.070)
Ataskaitinio laikotarpio pelnas		-	-	-	2.601	2.601
Kitos bendrosios pajamos		-	-	-	(1)	(1)
2019 m. birželio 30 d. likutis		74.476	7.447	2.900	6.674	91.497
Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas/nuostoliai		-	-	-	(5)	(5)
Ataskaitinio laikotarpio pelnas		-	-	-	(1.460)	(1.460)
Kitos bendrosios pajamos		-	-	-	(207)	(207)
2019 m. gruodžio 31 d. likutis		74.476	7.447	2.900	5.002	89.825
Sudaryti rezervai		-	-	-	-	-
Panaikinti rezervai		-	-	-	-	-
Dividendai		-	-	-	-	-
Ataskaitinio laikotarpio pelnas		-	-	-	1.116	1.116
Kitos bendrosios pajamos		-	-	-	(918)	(918)
2020 m. birželio 30 d. likutis		74.476	7.447	2.900	5.200	90.023

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų rinkinio dalis.

Sutrumpinta tarpinė nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita

Bendrovė	Pastabos	Kapitalas	Privalomasis rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
2018 m. gruodžio 31 d. likutis		74.476	6.435	100	9.088	90.099
Sudaryti rezervai	13	-	1.012	2.900	(3.912)	-
Panaikinti rezervai	13	-	-	(100)	100	-
Dividendai	13	-	-	-	(1.070)	(1.070)
Ataskaitinio laikotarpio pelnas		-	-	-	2.335	2.335
Kitos bendrosios pajamos		-	-	-	-	-
2019 m. birželio 30 d. likutis		74.476	7.447	2.900	6.541	91.364
Ataskaitinio laikotarpio pelnas		-	-	-	(1.382)	(1.382)
Kitos bendrosios pajamos		-	-	-	(206)	(206)
2019 m. gruodžio 31 d. likutis		74.476	7.447	2.900	4.953	89.776
Sudaryti rezervai		-	-	-	-	-
Panaikinti rezervai		-	-	-	-	-
Dividendai		-	-	-	-	-
Ataskaitinio laikotarpio pelnas		-	-	-	995	995
Kitos bendrosios pajamos		-	-	-	(918)	(918)
2020 m. birželio 30 d. likutis		74.476	7.447	2.900	5.030	89.853

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų rinkinio dalis.

Sutrumpintos tarpinės pinigų srautų ataskaitos

	Grupė		Bendrovė	
	2020 m. I pusm.	2019 m. I pusm.	2020 m. I pusm.	2019 m. I pusm.
Pinigų srautai iš (i) pagrindinės veiklos				
Bendrosios pajamos	198	2.600	77	2.335
Nepiniginių straipsnių koregavimas:				
Nusidėvėjimas ir amortizacija	4.580	4.273	4.207	3.901
Gautinų sumų nurašymai ir vertės sumažėjimo pasikeitimas	388	58	377	56
Palūkanų sąnaudos	202	266	187	246
Išvestinių finansinių instrumentų tikrosios vertės pasikeitimas	(3)	4	-	-
Nuostoliai (pelnas) pardavus ir nurašius ilgalaikį turtą ir akcijų vertę	(422)	(240)	(422)	(240)
Dotacijų ir subsidijų (amortizacija)	(785)	(658)	(704)	(577)
Atsargų realizacinės ir ilgalaikio turto vertės sumažėjimo pasikeitimas	100	-	100	-
Išmokų darbuotojams įsipareigojimo pasikeitimas	1	1	-	-
Pelno mokesčio sąnaudos	-	-	-	-
Sukaupimų pasikeitimas	(9)	10	3	7
Atidėjinių įsipareigojimų pasikeitimas	918	-	918	-
Kitų finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas	(90)	(109)	(91)	(111)
Viso nepiniginių straipsnių koregavimas	4.880	3.605	4.575	3.282
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:				
Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas	92	164	36	127
Išankstinių apmokėjimų (padidėjimas) sumažėjimas	315	243	343	246
Iš pirkėjų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas	6.533	8.003	6.539	8.002
Kitų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas	398	491	402	498
Ilgalaikių prekybos skolų (sumažėjimas) padidėjimas	(3)	2	(3)	2
Prekybos skolų ir gautų išankstinių apmokėjimų padidėjimas (sumažėjimas)	(1.709)	(1.864)	(1.926)	(1.995)
Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų (sumažėjimas) padidėjimas	109	(33)	101	(36)
Mokėtinų mokesčių padidėjimas (sumažėjimas)	(373)	(270)	(311)	(237)
Gautų išankstinių apmokėjimų padidėjimas (sumažėjimas)	(5)	(375)	(5)	(375)
Kitų trumpalaikių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	10	1	10	2
Viso apyvartinio kapitalo pasikeitimai	5.367	6.362	5.186	6.234
Gryniesi pagrindinės veiklos pinigų srautai	10.445	12.567	9.838	11.851

(tęsinys kitame puslapyje)

Sutrumpintos tarpinės pinigų srautų ataskaitos (tęsinys)

	Grupė		Bendrovė	
	2020 m. I pusr.	2019 m. I pusr.	2020 m. I pusr.	2019 m. I pusr.
Pinigų srautai iš (i) Investicinės veiklos				
Ilgalaikio nematerialiojo turto ir nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų įsigijimas	(7.167)	(9.144)	(7.167)	(9.144)
Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų pardavimas	525	470	525	470
Gautos palūkanos už pradelstas gautinas sumas	90	109	91	111
Paskolų suteikimas	-	-	-	-
Grynieji (panaudoti) investicinės veiklos pinigų srautai	(6.552)	(8.565)	(6.551)	(8.563)
Pinigų srautai iš (i) finansinės veiklos				
Paskolų gavimas	-	3.306	-	3.306
Paskolų grąžinimas	(2.513)	(2.175)	(1.946)	(1.607)
Sumokėtos palūkanos	(79)	(163)	(67)	(147)
Nuomos mokėjimai	(63)	(55)	(63)	(55)
Sumokėti delspinigiai ir baudos	-	-	-	-
Išmokėti dividendai	-	(1.070)	-	(1.070)
Gauta subsidija	639	652	639	652
Grynieji pinigų srautai iš (panaudoti) finansinės veiklos	(2.016)	495	(1.437)	1.079
Grynasis pinigų srautų (sumažėjimas) padidėjimas	1.877	4.497	1.850	4.367
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	2.219	8.761	1.940	8.673
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	4.096	13.258	3.790	13.040

(pabaiga)

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų rinkinio dalis.

Sutrumpinto tarpinio finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamasis raštas

1. Bendroji informacija

AB „Kauno energija“ (toliau – Bendrovė) yra Lietuvos Respublikoje registruota akcinė bendrovė. Jos buveinės adresas yra Raudondvario pl. 84, Kaunas, Lietuva. Duomenys apie Bendrovę kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre.

Bendrovė užsiima šilumos ir karšto vandens tiekimu, elektros energijos gamyba ir realizavimu bei kolektorių-tunelių priežiūra. Bendrovė taip pat teikia šildymo sistemos priežiūros paslaugas. Bendrovė įregistruota 1997 m. liepos 1 d., reorganizavus AB „Lietuvos energija“, Bendrovės kodas 235014830. Bendrovės akcijomis prekiaujama AB Nasdaq Vilnius vertybinių popierių biržos Baltijos Papildomame prekybos sąraše.

2020 m. birželio 30 d. ir 2019 m. gruodžio 31 d. Bendrovės akcininkai buvo:

	2020-06-30		2019-12-31	
	Turimų akcijų skaičius (vnt.)	Nuosavybės dalis (proc.)	Turimų akcijų skaičius (vnt.)	Nuosavybės dalis (proc.)
Kauno miesto savivaldybė	39.736.058	92,84	39.736.058	92,84
Kauno rajono savivaldybė	1.606.168	3,75	1.606.168	3,75
Jurbarko rajono savivaldybė	746.405	1,74	746.405	1,74
Kiti smulkūs akcininkai	713.512	1,67	713.512	1,67
	42.802.143	100,00	42.802.143	100,00

Bendrovės įstatinis kapitalas yra lygus 74.475.728,82 eurų ir yra padalintas į 42.802.143 1,74 euro nominaliosios vertės paprastas akcijas. 2020 m. birželio 30 d. ir 2019 m. gruodžio 31 d. Bendrovė savų akcijų neturėjo. 2020 m. birželio 30 d. ir 2019 m. gruodžio 31 d. visos akcijos buvo pilnai apmokėtos.

2020 m. birželio 30 d. Bendrovė ir jos patronuojamosios įmonės UAB „Kauno energija“ NT ir UAB „Petrašiūnų katilinė“ sudaro Grupę (toliau – Grupė):

Įmonė	Įmonės buveinės adresas	Grupės valdomų akcijų dalis	Investicijos savikaina	Ataskaitinio laikotarpio pelnas (nuostolis)	Nuosavas kapitalas	Pagrindinė veikla
UAB „Kauno energija NT“	Savanorių pr. 347, Kaunas	100 proc.	1.330	8	1.071	Nuoma
UAB "Petrašiūnų katilinė"	R. Kalantos g. 49, Kaunas	100 proc.	1.894	200	788	Šilumos gamyba

Grupės vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius 2020 m. buvo 391 (2019 m. – 418). Vidutinis sąrašinis Bendrovės darbuotojų skaičius 2020 m. buvo 378 (2019 m. – 403).

1. Bendroji informacija (tęsinys)

Teisinis reglamentavimas

Pagal Lietuvos Respublikos šilumos ūkio įstatymą Bendrovės veikla yra licencijuojama, ją reguliuoja Valstybinė energetikos reguliavimo taryba (toliau – Taryba). 2004 m. vasario 26 d. Taryba suteikė Bendrovei šilumos tiekimo licenciją. Licencija galioja neribotą laiką, tačiau, atsižvelgiant į tai, ar laikomasi tam tikrų sąlygų, gali būti atšaukta atitinkamu Tarybos sprendimu. Taryba taip pat nustato šilumos tiekimo kainų viršutines ribas. 2018 m. rugsėjo 13 d. Taryba nutarimu Nr. O3E-283 Bendrovei nustatė naujas bazinės šilumos kainos dedamąsias, kurios galios iki 2021 m. rugsėjo 30 d. Pagal kainų nustatymo metodologiją, Taryba perskaičiuoja kainų dedamąsias po pirmųjų bazinės kainos metų ir tarifas yra koreguojamas perspektyviai.

Taryba 2019 m. rugsėjo 2 d. nutarimu Nr. O3E-351 UAB „Petrašiūnų katilinė“ nustatė naujas šilumos bazinės kainos dedamąsias, kurios galios iki 2024 m. rugsėjo 30 d.

Ūkinė veikla

2020 m. sausio mėn. 8 d. AB „Kauno energija“ ir UAB „Fortum Heat Lietuva“ sudarė sutartį dėl Kauno miesto Palemono šilumos ūkio pirkimo – pardavimo, pagal kurią AB „Kauno energija“ iš UAB „Fortum Heat Lietuva“ įsigijo katilinę su šilumos tiekimo tinklais bei susijusia įranga ir nuo 2020 m. vasario 1 d. pradėjo vykdyti šilumos tiekimo veiklą šiame mikrorajone.

Grupės gamybinius pajėgumus sudaro Bendrovės gamybiniai pajėgumai ir 1 patronuojamosios bendrovės katilinė Kauno mieste. Bendrovės gamybinius pajėgumus sudaro Petrašiūnų elektrinė, 4 katilinės Kauno integruotame tinkle, 7 regioninės katilinės Kauno rajone, 1 Jurbarko mieste, 14 izoliuoto tinklo ir 26 vietinės (buitinės) katilinės Kauno mieste, bei 8 Sargėnų mikrorajono vandens šildymo katilinės.

Bendras Grupės šiluminis galingumas sudaro apie 674 MW (t. t. 47 MW – kondensaciniai ekonomaižeriai), o bendras visos Grupės energijos gamybos pajėgumas yra apie 683 MW (t. t. 47 MW – kondensaciniai ekonomaižeriai). Bendras instaliuotas Bendrovės šiluminis galingumas sudaro apie 655 MW (t. t. 47 MW – kondensaciniai ekonomaižeriai), elektrinis – 8,75 MW, iš jų Petrašiūnų elektrinėje – 314,6 MW šiluminis (t. t. 17,8 MW – kondensacinis ekonomaižeris) ir 8 MW elektrinis galingumas, Jurbarko – 34,8 MW šiluminis (t. t. 2,8 MW – kondensacinis ekonomaižeris). Bendras visos Bendrovės energijos gamybos pajėgumas yra apie 664 MW (t. t. 47 MW – kondensaciniai ekonomaižeriai).

Bendrovė investicijas vykdo, įvertinus ūkinę situaciją, konkurencinę aplinką bei finansavimo galimybes. Investicijų planus tvirtina akcininkai ir derina bei kontroliuoja Taryba.

2. Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas

Bendrovės ir Grupės sutrumpintos tarpinės finansinės ataskaitos už šešių mėnesių laikotarpį pasibaigusį 2020 m. birželio 30 d. yra parengtos pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, priimtus taikyti Europos Sąjungoje (toliau – TFAS) ir taikomus tarpinei finansinei atskaitomybei (Tarptautinis apskaitos standartas (TAS) Nr. 34 „Tarpinė finansinė atskaitomybė“). Ši neauditauta finansinė informacija turi būti skaitoma kartu su metinėmis finansinėmis atskaitomis už metus, pasibaigusius 2019 m. gruodžio 31 d., kurios buvo parengtos pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, priimtus taikyti Europos Sąjungoje. Šios finansinės ataskaitos neapima visos informacijos, kuri reikalinga rengiant pilną konsoliduotą ir atskirų finansinių ataskaitų rinkinį. Tačiau, parinktos aiškinamojo rašto pastabos yra įtrauktos siekiant paaiškinti įvykius ir sandorius, siekiant suprasti reikšmingus Grupės ir Bendrovės finansinės būklės ir finansinių rezultatų pokyčius.

2. Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas (tęsinys)

Visi apskaitos principai, taikyti rengiant sutrumpintą tarpinę finansinę informaciją, yra tokie patys, kaip ir taikyti rengiant metines finansines ataskaitas už 2019 metus.

Grupė ir Bendrovė pritaikė 16-ąjį TFAS „Nuoma“ nuo 2019 m. sausio 1 d. Palyginamieji 2018 m. skaičiai nebuvo koreguoti.

Nauji standartai ir pakeitimai, kurie įsigaliojo nuo 2020 m. sausio 1 d., neturi reikšmingos įtakos Grupės ir Bendrovės finansinėms ataskaitoms.

Pateikimo valiuta yra euras. Šios ataskaitos yra pateiktos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip.

Finansiniai Bendrovės metai sutampa su kalendoriniais metais.

Bendrovės vadovybė patvirtino šias tarpines finansines ataskaitas 2020 m. liepos 27 d.

3. Įvertinimų naudojimas rengiant finansines ataskaitas

Rengdama finansines ataskaitas pagal TFAS, priimtus taikyti ES, vadovybė turi atlikti skaičiavimus ir įvertinimus prielaidoms, kurios turi įtakos apskaitos principų taikymui bei su turto ir įsipareigojimais, pajamomis ir sąnaudomis susijusioms sumoms. Apskaičiavimai ir su jais susijusios prielaidos yra pagrįsti istorine patirtimi ir kitais veiksniais, kurie atitinka esamas sąlygas, ir kurių rezultatų pagrindu yra daroma išvada dėl turto ir įsipareigojimų likutinių verčių, apie kurias negalima spręsti iš kitų šaltinių. Faktiniai rezultatai gali skirtis nuo apskaičiavimų. Apskaičiavimai ir susijusios prielaidos yra nuolat peržiūrimi. Apskaičiavimų koregavimai yra pripažįstami perspektyviai.

Pagrindinės ateityje įtakos turinčios prielaidos ir kiti reikšmingi įvertinimo neapibrėžtumo šaltiniai tarpinių finansinės būklės ataskaitų sudarymo dieną, kurie sukelia reikšmingą riziką ir tai gali pareikalauti turto ar įsipareigojimų balansinių sumų reikšmingo koregavimo kitais finansiniais metais, yra tokie patys, kaip aprašyti paskutinių metų atskirų ir konsoliduotų finansinių ataskaitų rinkinyje.

4. Nuomos apibrėžimas

Iki 2019 m. sausio 1 d. Grupė ir Bendrovė sutarties pasirašymo momentu įvertindavo, ar sutartis atitinka nuomos apibrėžimą pagal 4-ąjį TFAAK „Sutarties patikrinimas, ar ji yra nuomos sutartis“. Nuo 2019 m. sausio 1 d. sudarius sutartį vertinimas, ar sutartis yra nuomos sutartis arba apima nuomą, yra atliekamas atsižvelgiant į naują apibrėžimą. Pagal 16-ąjį TFAS, sutartis yra nuomos sutartis arba apima nuomą, jeigu už atlygį ji suteikia teisę kontroliuoti nustatyto turto naudojimą tam tikrą laikotarpį.

Vertindama ar pakartotinai įvertindama sutartį, kurioje yra nuomos komponentas, Grupė ir Bendrovė paskirsto sutartyje numatytą atlygį kiekvienai nuomos komponentą turinčiai ir neturinčiai sutarties daliai, remdamasi jų santykinėmis savarankiškoms kainomis. Tačiau nekilnojamojo turto nuomos atveju, kai Grupė ir Bendrovė yra nuomininkė, Grupė ir Bendrovė pasirinko neatskirti nuomos neturinčius komponentus ir vietoj to apskaityti nuomos neturinčius ir turinčius komponentus kartu kaip vieną nuomos komponentą.

Grupė ir Bendrovė, kaip nuomininkė, anksčiau nuomą klasifikavo kaip veiklos ar finansinę nuomą, remdamasi vertinimu, ar nuomos sutartis iš esmės numato visų su nuosavybe susijusių rizikų ir naudos perleidimą. Grupė ir Bendrovė pripažįsta naudojimo teise valdomą turtą ir nuomos įsipareigojimus numatytus nuomos sutartyse pagal 16-ojo TFAS nuostatas. Šios nuomos yra pateiktos balanse.

Naudojimo teise valdomą turtą, Grupė ir Bendrovė atvaizduoja naudojimo teise valdomo turto straipsnyje 2020 m. birželio 30 d. atitinkamai 1.290 tūkst. eurų ir 1.082 tūkst. eurų (2019 m. gruodžio 31 d. atitinkamai 1.283 tūkst. eurų ir 1.073 tūkst. eurų).

Pripažinti nuomos įsipareigojimai finansinės būklės ataskaitose pateikiami lizingo (finansinės nuomos) ir ilgalaikių finansinių skolų ir lizingo (finansinės nuomos) einamųjų metų dalies straipsniuose.

5. Tikrosios vertės nustatymas

Atliekant pirminį pripažinimą, įsigyto turto ar prisiimto įsipareigojimo sandorio kaina, numatyta mainų sandoryje, sudarytame dėl konkretaus turto ar įsipareigojimo, yra kaina, sumokėta įsigyjant turtą arba gauta prisiimant įsipareigojimą (įsigijimo kaina). Palyginimui, tikroji turto arba įsipareigojimo vertė yra kaina, kuri būtų gauta pardavus turtą arba sumokėta perleidus įsipareigojimą (pardavimo / perleidimo kaina).

Jei Bendrovė turtą arba įsipareigojimą iš pradžių įvertina jo tikrąja verte, o sandorio kaina skiriasi nuo tikrosios vertės, skirtumas pripažįstamas kaip pelnas arba nuostoliai, jeigu TFAS nenurodyta kitaip.

Įvertinimas tikrąja verte grindžiamas prielaida, kad sandoris dėl turto pardavimo arba įsipareigojimo perleidimo bus vykdomas arba:

- pagrindinėje turto ar įsipareigojimo rinkoje, ar
- kai pagrindinės rinkos nėra, palankiausioje konkrečiam turtui arba įsipareigojimui rinkoje.

Kai įvertinimo dieną Bendrovei nėra prieinami tiesiogiai matomi stebimi kintamieji, t. y. kainos, kotiruojamos (nekoreguotos) aktyviose identiško turto ar įsipareigojimo rinkose, tikroji vertė nustatoma pagal koreguotus tiesiogiai stebimus kintamuosius. Koreguotieji kintamieji yra:

- kainos, paskelbtos panašiam turtui ar įsipareigojimams, aktyviose rinkose;
- kainos, paskelbtos identiškam arba panašiam turtui ar įsipareigojimams rinkose, kurios nėra aktyvios rinkos;
- kintamieji, išskyrus kotiruojamas kainas, stebimi konkrečiam turtui ar įsipareigojimui;
- rinkos patvirtinti kintamieji.

Kai stebimų (tiesiogiai ar netiesiogiai) kintamųjų nėra, tikroji vertė nustatoma pagal nestebimus kintamuosius, kuriuos Grupė ir Bendrovė sukuria naudodama vertės nustatymo metodus.

Nustatant nefinansinio turto tikrąją vertę atsižvelgiama į rinkos dalyvio gebėjimą generuoti ekonominę naudą, panaudojant konkretų turtą maksimaliai ir geriausiai arba parduodant jį kitam rinkos dalyviui, kuris panaudos jį maksimaliai ir geriausiai.

Įsipareigojimo tikroji vertė atspindi neveiklumo rizikos įtaką. Neveiklumo rizika apima, be kita ko, paties ūkio subjekto kredito riziką. Nustatydamą įsipareigojimo tikrąją vertę, ūkio subjektas turi įvertinti savo kredito rizikos (finansinės padėties) poveikį bei kitus veiksnius, kurie gali turėti įtakos tikimybei, kad įsipareigojimas bus arba nebus įvykdytas.

Grupė ir Bendrovė turi didinti atitinkamų stebimų kintamųjų panaudojimą ir mažinti nestebimų kintamųjų naudojimą, kad pasiektų tikrosios vertės nustatymo tikslą – apskaičiuoti kainą, už kurią įsipareigojimas arba nuosavybės priemonė būtų perleisti pagal teisiškai tvarkingą sandorį, sudaromą tarp rinkos dalyvių vertės nustatymo dieną pagal galiojančias rinkos sąlygas.

Turtą ir įsipareigojimus, kurie finansinės būklės ataskaitoje įvertinami tikrąja verte arba kurių tikroji vertė nėra nustatoma, tačiau informacija apie kuriuos yra atskleidžiama, Grupė ir Bendrovė klasifikuoja pagal tikrosios vertės hierarchiją, kurioje kintamieji skirstomi į tris lygius, priklausomai nuo jų prieinamumo:

- 1 lygio kintamieji yra identiško turto ar įsipareigojimų aktyvioje rinkoje kotiruojamos (nekoreguotos) kainos, kurios yra prieinamos Bendrovei vertės nustatymo dieną;
- 2 lygio kintamieji yra kintamieji, išskyrus kotiruojamas kainas, kurios priskiriamos 1 lygiui, tiesiogiai arba netiesiogiai stebimi konkrečiam turtui ar įsipareigojimui;
- 3 lygio kintamieji yra nestebimi kintamieji, taikomi konkrečiam turtui ar įsipareigojimui.

Tais atvejais, kai kintamieji, naudojami turto arba įsipareigojimo tikrosios vertės nustatymui, gali būti priskiriami skirtingiems tikrosios vertės hierarchijos lygiams, visas tikrosios vertės nustatymo rezultatas priskiriamas tam pačiam tikrosios vertės hierarchijos lygiui kaip ir žemiausio lygio kintamasis, svarbus visam vertės nustatymui.

6. Nekilnojamasis turtas, įranga ir įrengimai

Per 2020 m. 6 mėnesius Grupės ir Bendrovės ilgalaikio turto įsigijimai sudarė 7.290 tūkst. eurų ir 7.290 tūkst. eurų, parduoto ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė atitinkamai sudarė 103 tūkst. eurų ir 103 tūkst. eurų.

Grupės ir Bendrovės nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų nusidėvėjimo sąnaudos 2020 m. birželio 30 d. sudaro atitinkamai 3.764 tūkst. eurų ir 3.473 tūkst. eurų (2019 m. gruodžio 31 d. – atitinkamai 7.430 tūkst. eurų ir 6.847 tūkst. eurų). Grupės ir Bendrovės nusidėvėjimo sąnaudų 3.731 tūkst. eurų ir 3.449 tūkst. eurų (2019 m. gruodžio 31 d. – 7.367 tūkst. eurų ir 6.803 tūkst. eurų) sumos buvo įtrauktos į veiklos sąnaudas Pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaitose nusidėvėjimo ir amortizacijos, bei kitų sąnaudų eilutėse, likusi suma – 33 tūkst. eurų ir 24 tūkst. eurų (2019 m. gruodžio 31 d. – 63 tūkst. eurų ir 44 tūkst. eurų) nusidėvėjimo sąnaudų yra įtraukta į kitos veiklos sąnaudas Pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaitose.

Grupės ir Bendrovės vadovybė įvertinusi vidinius ir išorinius požymius, 2020 m. nustatė 2 tūkst. eurų papildomo vertės sumažėjimo nekilnojamam turtui, įrangai ir įrengimams (2019 m. nebuvo pripažinta papildomo vertės sumažėjimo). Per 2020 m. 6 mėnesius Grupės ir Bendrovės vadovybė atstatė 11 tūkst. eurų vertės sumažėjimą (26 tūkst. eurų per 2019 m.)

Dalis Grupės nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų, kurių įsigijimo vertė 2020 m. birželio 30 d. būklei atitinkamai buvo lygi 58.568 tūkst. eurų (2019 m. gruodžio 31 d. – 56.556 tūkst. eurų), Bendrovės – 58.452 tūkst. eurų, buvo visiškai nudėvėta (2019 m. gruodžio 31 d. – 56.443 tūkst. eurų), tačiau vis dar naudojama veikloje.

2020 m. birželio 30 d. ir 2019 m. gruodžio 31 d. Grupės ir Bendrovės didžiąją nebaigtos statybos dalį sudaro katilinių įrenginių ir šilumos tiekimo tinklų rekonstrukcijos ir kapitalinio remonto darbai.

2020 m. birželio 30 d. nekilnojamasis turtas, įranga ir įrengimai, kurių likutinė vertė buvo lygi Grupės 40.157 tūkst. eurų (2019 m. gruodžio 31 d. – 54.723 tūkst. eurų), ir Bendrovės 37.366 tūkst. eurų (2019 m. gruodžio 31 d. – 51.655 tūkst. eurų), buvo įkeistas bankams kaip paskolų užstatas.

7. Atsargos

	Grupė		Bendrovė	
	2020-06-30	2019-12-31	2020-06-30	2019-12-31
Technologinis kuras	1.006	1.156	1.004	1.097
Atsarginės dalys	642	623	641	623
Medžiagos	452	413	452	413
	2.100	2.192	2.097	2.133
Atimti: nukainojimas iki gryniosios galimos realizacinės vertės laikotarpio pabaigoje	(712)	(610)	(712)	(610)
Atsargų balansinė vertė	1.388	1.582	1.385	1.523

Grupės ir Bendrovės atsargų nukainojimas iki gryniosios galimos realizacinės vertės 2020 m. birželio 30 d. sudarė 712 tūkst. eurų (2019 m. gruodžio 31 d. – 610 tūkst. eurų). Atsargų nukainojimo iki gryniosios galimos realizavimo vertės pasikeitimas 2020 m. ir 2019 m. Grupės ir Bendrovės Pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaitose yra įtrauktas į atsargų realizacinės ir ilgalaikio turto vertės sumažėjimo pasikeitimo sąnaudų straipsnį.

8. Per vienerius metus gautinos sumos

	Grupė		Bendrovė	
	2020-06-30	2019-12-31	2020-06-30	2019-12-31
Iš pirkėjų gautinos sumos	8.603	15.402	8.603	15.403
Atimti: tikėtini kredito nuostoliai	(7.002)	(6.886)	(7.002)	(6.887)
	1.601	8.516	1.601	8.516

Abejotinų gautinų sumų vertės sumažėjimo pasikeitimas 2020 m. birželio 30 d. ir 2019 m. gruodžio 31 d. Grupės ir Bendrovės Pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaitose yra įtrauktas į gautinų sumų vertės sumažėjimo pasikeitimo sąnaudų straipsnį. Abejotinų gautinų sumų vertės sumažėjimas įvertinamas pagal tikėtinus kredito nuostolius.

Grupės ir Bendrovės iš pirkėjų gautinų sumų tikėtinų kredito nuostolių pasikeitimas:

	Grupė	Bendrovė
2018 m. gruodžio 31 d. likutis	8.546	8.548
Pripažinti tikėtini kredito nuostoliai	(1.024)	(1.025)
Nurašyta	(636)	(636)
2019 m. gruodžio 31 d. likutis	6.886	6.887
Pripažinti tikėtini kredito nuostoliai	382	381
Nurašyta	(266)	(266)
2020 m. birželio 30 d. likutis	7.002	7.002

Per 2020 m. šešis mėnesius Grupė ir Bendrovė nurašė atitinkamai 266 tūkst. eurų ir 266 tūkst. eurų beviltiškų skolų (2019 m. – 636 tūkst. eurų ir 636 tūkst. eurų).

Grupės iš pirkėjų gautinų sumų laikotarpių analizė 2020 m. birželio 30 d. ir 2019 m. gruodžio 31 d. grynąja verte:

	Iš pirkėjų gautinos sumos, kurių laikotarpis nėra praėjęs	Iš pirkėjų gautinos sumos, kurių laikotarpis jau praėjęs					Iš viso
		mažiau nei 60 dienų	60 - 150 dienų	151 - 240 dienų	241 - 360 dienų	daugiau nei 360 dienų	
2020 m.	905	238	283	94	10	71	1.601
2019 m.	7.316	461	47	46	73	573	8.516

8. Per vienerius metus gautinos sumos (tęsinys)

Bendrovės iš pirkėjų gautinų sumų laikotarpių analizė 2020 m. birželio 30 d. ir 2019 m. gruodžio 31 d. grynąja verte:

	Iš pirkėjų gautinos sumos, kurių laikotarpis nėra praėjęs	Iš pirkėjų gautinos sumos, kurių laikotarpis jau praėjęs					Iš viso
		mažiau nei 60 dienų	60 - 150 dienų	151 - 240 dienų	241 - 360 dienų	daugiau nei 360 dienų	
2020 m.	905	238	283	94	10	71	1.601
2019 m.	7.316	461	47	46	73	573	8.516

Grupės ir Bendrovės iš pirkėjų gautinos sumos yra beprocentės ir paprastai jų apmokėjimo terminas yra 30 dienų arba suderintas individualiai.

2020 m. birželio 30 d. ir 2019 m. gruodžio 31 d. Grupės ir Bendrovės kitas gautinas sumas sudarė gautini iš valstybės mokesčiai, savivaldybių skola už kompensacijas mažas pajamas turinčioms šeimoms, gautinos sumos už parduotas atsargas (metalo laužas, šildymo sistemų įrengimai) bei suteiktas paslaugas (kolektorių priežiūros ir pan. paslaugas).

Kitos Grupės ir Bendrovės gautinos sumos:

	Grupė		Bendrovė	
	2020-06-30	2019-12-31	2020-06-30	2019-12-31
Mokesčiai	232	439	232	439
Kitos	737	639	754	660
Atimti: tikėtini kredito nuostoliai	(305)	(300)	(350)	(350)
	664	778	636	749

Grupės ir Bendrovės kitų gautinų sumų vertės sumažėjimo judėjimas:

	Grupė	Bendrovė
2018 m. gruodžio 31 d. likutis	293	347
Pripažinti tikėtini kredito nuostoliai	7	3
Nurašyta	-	-
2019 m. gruodžio 31 d. likutis	300	350
Pripažinti tikėtini kredito nuostoliai	6	1
Nurašyta	(1)	(1)
2020 m. birželio 30 d. likutis	305	350

8. Per vienerius metus gautinos sumos (tęsinys)

Kitų Grupės gautinų sumų (išskyrus gautinus mokesčius) laikotarpių analizė 2020 m. birželio 30 d. ir 2019 m. gruodžio 31 d. grynąja verte:

	Kitos gautinos sumos, kurių laikotarpis nėra praėjęs	Kitos gautinos sumos (išskyrus mokesčius), kurių laikotarpis jau praėjęs					Iš viso
		mažiau nei 60 dienų	60 - 150 dienų	151 - 240 dienų	241 - 360 dienų	daugiau nei 360 dienų	
2020 m.	66	324	14	11	8	9	432
2019 m.	240	54	19	10	8	8	339

Kitų Bendrovės gautinų sumų (išskyrus gautinus mokesčius) laikotarpių analizė 2020 m. birželio 30 d. ir 2019 m. gruodžio 31 d. grynąja verte:

	Kitos gautinos sumos, kurių laikotarpis nėra praėjęs	Kitos gautinos sumos (išskyrus mokesčius), kurių laikotarpis jau praėjęs					Iš viso
		mažiau nei 60 dienų	60 - 150 dienų	151 - 240 dienų	241 - 360 dienų	daugiau nei 360 dienų	
2020 m.	38	324	14	11	8	9	404
2019 m.	211	54	19	10	8	8	310

Grupės ir Bendrovės kitos gautinos sumos yra beprocentės ir paprastai jų apmokėjimo terminas yra 30 – 45 dienos.

Nepradelstoms gautinoms sumoms neskaiciuojamas vertės sumažėjimas, nes vadovybės manymu nėra jokių požymių, kad skolininkai negalės įvykdyti savo įsipareigojimų.

Kredito rizika

Grupė ir Bendrovė nepatiria reikšmingos kredito rizikos koncentracijos, kadangi dirba su dideliu skaičiumi pirkėjų.

Pirkėjai	Grupė		Bendrovė	
	2020-06-30	2019-12-31	2020-06-30	2019-12-31
Fiziniai asmenys	116.270	115.434	116.270	115.434
Kiti juridiniai asmenys	2.545	2.037	2.546	2.038
Juridiniai asmenys finansuojami iš savivaldybės ir valstybės biudžetų	571	617	571	617
	119.386	118.088	119.387	118.089

8. Per vienerius metus gautinos sumos (tęsinys)

Grupės ir Bendrovės iš pirkėjų gautinos sumos pagal pirkėjų grupes:

	Grupė		Bendrovė	
	2020-06-30	2019-12-31	2020-06-30	2019-12-31
Fiziniai asmenys	1.424	6.723	1.424	6.723
Kiti juridiniai asmenys	124	1.042	124	1.042
Juridiniai asmenys finansuojami iš savivaldybės ir valstybės biudžetų	53	751	53	751
	1.601	8.516	1.601	8.516

9. Finansinės skolos

Grupės ir Bendrovės visos paskolos yra apskaitytos ir grąžinamos eurais. Negrąžintų paskolų palūkanų normos svartinis vidurkis (procentais) 2020 m. birželio 30 d. ir 2019 m. gruodžio 31 d. buvo:

	Grupė		Bendrovė	
	2020-06-30	2019-12-31	2020-06-30	2019-12-31
Trumpalaikės paskolos	-	-	-	-
Ilgalaikės paskolos	1,78	1,71	1,82	1,76

Vadovybė vedė derybas dėl palūkanų normos sumažinimo su Finansų ministerija 2014 m. kovo 31 d. paimtai finansinei skolai, kurios grąžinimo terminas yra 2034 m. gruodžio 1 d. Palūkanų norma bus peržiūrėta 2020 m. gruodžio 31 d. dalinio paskolos grąžinimo momentu. Ankstesnis palūkanų peržiūrėjimas arba paskolos refinansavimas yra ekonomiškai nenaudingas, nes sankcijos pagal sudarytą paskolos sutartį būtų reikšmingai didesnės už tą ekonominę naudą, kurią būtų galima įgyti.

Ilgalaikių paskolų grąžinimo terminai:

	Grupė		Bendrovė	
	2020-06-30	2019-12-31	2020-06-30	2019-12-31
Ilgalaikės finansinės skolos (paskolos):	17.651	17.651	16.517	16.517
Mokėtinos nuo 2 iki 5 metų	10.909	10.910	9.775	9.776
Mokėtinos po 5 metų	6.742	6.741	6.742	6.741
Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis	2.105	4.618	2.105	4.051
	19.756	22.269	18.622	20.568

2020 m. birželio 30 d. Finansinės būklės ataskaitoje ilgalaikių finansinių skolų straipsnyje Grupė ir Bendrovė apskaitė finansų institucijoms po metų mokėtinas palūkanas, kurios sudaro 6 tūkst. eurų.

9. Finansinės skolos (tęsinys)

Grupės detali informacija apie paskolas 2020 m. birželio 30 d.

	Kredito įstaiga	Sutarties data	Suma tūkst. eurų	Gražinimo terminas	Likutis 2020.06.30 tūkst. eurų	2020 m. dalis tūkst. eurų
1	LR Finansų m.*	2010.04.09	2.410	2034.03.15	1.310	-
2	LR Finansų m.*	2010.10.26	807	2034.03.15	539	-
3	LR Finansų m.*	2011.09.02	1.672	2034.09.01	1.304	87
4	Luminor**	2012.08.22	3.403	2022.04.29	1.134	-
5	AB SEB bankas	2013.06.03	799	2020.06.30	-	-
6	AB SEB bankas	2013.06.03	1.228	2020.06.30	-	-
7	AB SEB bankas	2013.09.10	1.506	2020.09.30	63	63
8	Luminor**	2013.09.27	377	2020.09.30	2	2
9	LR Finansų m.*	2014.01.15	793	2034.12.01	624	42
10	AB SEB bankas	2014.03.31	1.564	2021.01.15	138	131
11	LR Finansų m.*	2014.03.31	7.881	2034.12.01	6.203	414
12	AB SEB bankas	2015.03.09	579	2022.02.28	174	48
13	AB SEB bankas	2015.03.09	579	2022.02.28	26	26
14	OP Corporate***	2015.12.02	4.842	2022.12.02	1.729	346
15	AB SEB bankas	2016.05.09	459	2023.04.30	217	38
16	AB SEB bankas	2016.05.09	1.000	2021.04.30	167	100
17	AB SEB bankas	2016.05.09	579	2023.04.30	273	48
18	Luminor**	2016.10.25	1.894	2023.09.29	923	142
19	AB SEB bankas	2016.12.22	4.127	2024.11.30	2.665	359
20	AB SEB bankas	2017.07.26	697	2024.07.30	485	61
21	Danske Bank A/S	2017.12.18	2.340	2024.12.18	1.780	198
					19.756	2.105

* LR Finansų ministerija; ** Luminor bank AS; *** OP Corporate Bank Plc Lietuvos filialas.

Luminor Bank AS, 2012 m. rugpjūčio 22 d. suteikdama paskolą Grupei, yra nustačiusi Grupės patronuojamajai įmonei UAB „Petrašiūnų katilinė“ laikytis šių finansinių rodiklių: nuosavo kapitalo rodiklis (įskaitant Lietuvos Verslo paramos agentūros suteiktą paramą) – ne mažiau 40 %, DSCR – ne mažesnis, nei 1,3, o visos finansinės skolos ir EBITDA santykis – ne didesnis, nei 3,0. UAB „Petrašiūnų katilinė“ laikosi ne visų banko nustatytų rodiklių. Bendrovė už šią paskolą yra suteikusi bankui garantiją, kaip aprašyta 20 pastaboje.

9. Finansinės skolos (tęsinys)

Bendrovės detali informacija apie paskolas 2020 m. birželio 30 d.:

	Kredito įstaiga	Sutarties data	Suma tūkst. eurų	Gražinimo terminas	Likutis 2020.06.30 tūkst. eurų	2020 m. dalis tūkst. eurų
1	LR Finansų m.*	2010.04.09	2.410	2034.03.15	1.310	-
2	LR Finansų m.*	2010.10.26	807	2034.03.15	539	-
3	LR Finansų m.*	2011.09.02	1.672	2034.09.01	1.304	87
4	AB SEB bankas	2013.06.03	799	2020.06.30	-	-
5	AB SEB bankas	2013.06.03	1.228	2020.06.30	-	-
6	AB SEB bankas	2013.09.10	1.506	2020.09.30	63	63
7	Luminor**	2013.09.27	377	2020.09.30	2	2
8	LR Finansų m.*	2014.01.15	793	2034.12.01	624	42
9	AB SEB bankas	2014.03.31	1.564	2021.01.15	138	131
10	LR Finansų m.*	2014.03.31	7.881	2034.12.01	6.203	414
11	AB SEB bankas	2015.03.09	579	2022.02.28	174	48
12	AB SEB bankas	2015.03.09	579	2022.02.28	26	26
13	OP Corporate***	2015.12.02	4.842	2022.12.02	1.729	346
14	AB SEB bankas	2016.05.09	459	2023.04.30	217	38
15	AB SEB bankas	2016.05.09	1.000	2021.04.30	167	100
16	AB SEB bankas	2016.05.09	579	2023.04.30	273	48
17	Luminor**	2016.10.25	1.894	2023.09.29	923	142
18	AB SEB bankas	2016.12.22	4.127	2024.11.30	2.665	359
19	AB SEB bankas	2017.07.26	697	2024.07.30	485	61
20	Danske Bank A/S	2017.12.18	2.340	2024.12.18	1.780	198
					18.622	2.105

* LR Finansų ministerija; ** Luminor bank AS; *** OP Corporate Bank Plc Lietuvos filialas.

AB SEB bankas nustatė, kad Bendrovė privalo laikytis ketvirčiui nustatyto grynosios finansinės skolos ir EBITDA santykio rodiklio, kuris neturi viršyti 4,5. Pagal paskolos sutartį, pasirašytą tarp Bendrovės ir OP Corporate Bank Plc Lietuvos skyriaus, Bendrovės nuosavo kapitalo rodiklis (nuosavas kapitalas/turtas iš viso) turi būti ne mažesnis kaip 35 %. 2020 m. birželio 30 d. ir 2019 m. gruodžio 31 d. Bendrovė vykdė minėtų sutarčių sąlygas.

Paskolų sutartyse yra numatyti tam tikri apribojimai. Bendrovė negali paskirstyti dividendų, išduoti ar/ir gauti naujų paskolų, teikti labdarą, parduoti ar išnuomoti įkeistą turtą be bankų raštiško sutikimo.

Grupės ir Bendrovės nekilnojamasis turtas (6 pastaba), sąskaitos banke (12 pastaba) ir žemės nuomos teisė buvo įkeistos bankams kaip užstatas už paskolas.

10. Kiti atidėjiniai

Per pastaruosius metus Bendrovei įdiegus naujus gamybos įrenginius ir modernizavus turimus, šilumos gamybos rezervavimo paslauga nuo 2020 m. nėra perkama ir nepatiriamos galios rezervo mokesčio sąnaudos. Bendrovė 2019 metų pabaigoje kreipėsi į Tarybą su prašymu perskaičiuoti bazinę šilumos kainą, tačiau, nelaukdama Tarybos sprendimo, vartotojams papildomai mažins šilumos kainą pradedant nuo ateinančio šildymo sezono.

Mokestis už rezervavimo paslaugą pagal Tarybos nustatytą metodiką, kaip viena iš dedamųjų, įtraukiamas į bazinę šilumos kainą.

Įvertindama, tai kad šis mokestis pagal nustatytą metodiką, kaip viena iš dedamųjų, įtraukiamas į bazinę šilumos kainą, Bendrovė per 2020 m. I pusm. suformavo galios rezervo mokesčio atidėjinį 918.111 eurų sumai būsimiems įsipareigojimams padengti.

11. Išvestiniai finansiniai instrumentai

2016 m. gruodžio 16 d. Grupė pasirašė sutartį dėl palūkanų normos apskaitos sandorio. Pagal sutartį, Grupė įsipareigojo mokėti bankui fiksuotą palūkanų normą (0.21 %), o bankas mokės Grupei kintamas palūkanas, susietas su 6 mėn. EURIBOR. 2020 m. birželio 30 d. nominali sandorio vertė yra 1.134 tūkst. eurų. Ši išvestinė priemonė yra apskaityta tikrąja verte, kurią bankas apskaičiavo 2020 m. birželio 30 d. - 9 tūkst. eurų (2019 m. gruodžio 31 d. – 12 tūkst. eurų).

12. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

	Grupė		Bendrovė	
	2020-06-30	2019-12-31	2020-06-30	2019-12-31
Pinigai kelyje	104	148	104	148
Pinigai banke	3.992	2.071	3.686	1.792
Pinigai kasoje	-	-	-	-
	4.096	2.219	3.790	1.940

Grupės banko sąskaitos, kurių likutis 2020 m. birželio 30 d. sudarė 2.685 tūkst. eurų (2019 m. gruodžio 31 d. – 1.039 tūkst. eurų) ir Bendrovės 2.436 tūkst. eurų (2019 m. gruodžio 31 d. – 804 tūkst. eurų), yra įkeistos bankams kaip užstatas už suteiktas paskolas (9 pastaba).

Pinigai ir pinigų ekvivalentai bankuose, kurie įvertinti pagal ilgalaikio skolinimosi reitingus*:

	Grupė		Bendrovė	
	2020-06-30	2019-12-31	2020-06-30	2019-12-31
AA-	2.787	1.822	2.539	1.543
A+	1.079	194	1.021	194
A	-	1	-	1
Bankas, kuriam nepriskirtas reitingas	126	54	126	54
	3.992	2.071	3.686	1.792

*- išoriniai skolinimosi reitingai nustatyti Standart & Poor's agentūros.

13. Nuosavo kapitalo pokyčiai

Privalomasis ir kiti rezervai

Privalomasis rezervas yra privalomas pagal Lietuvos Respublikos teisės aktus. Į jį privaloma kasmet pervesti ne mažiau kaip 5 proc. grynojo pelno, apskaičiuojamo vadovaujantis Tarptautiniais finansinės atskaitomybės standartais, kol rezervas pasieks 10 proc. įstatinio kapitalo. Privalomasis rezervas negali būti paskirstytas dividendams, bet gali būti panaudotas padengti ateities nuostolius.

2020 m. balandžio 30 d. Bendrovės akcininkų sprendimu rezervai nebuvo performuoti.

Bendrovė 2019 m. balandžio 26 d. akcininkų sprendimu panaikino kitus rezervus (100 tūkst. eurų), pervedė 1.012 tūkst. eurų iš nepaskirstytojo pelno į privalomąjį rezervą ir 2.900 tūkst. eurų į kitus rezervus, t. t. 2.850 tūkst. eurų rezervas suformuotas investicijų vykdymui ir 50 tūkst. eurų rezervas paramai.

13. Nuosavo kapitalo pokyčiai (tęsinys)

Bendrovė 2018 m. balandžio 26 d. akcininkų sprendimu panaikino kitus rezervus (100 tūkst. eurų), pervedė 3.168 tūkst. eurų iš nepaskirstytojo pelno į privalomąjį rezervą ir 100 tūkst. eurų į kitus rezervus. 100 tūkst. eurų rezervas suformuotas paramai.

Metinės išmokos

Bendrovė 2019 m. balandžio 26 d. akcininkų sprendimu iš paskirstytino pelno metinėms išmokoms (tantjemoms) valdybos ir stebėtojų tarybos nariams, darbuotojų premijoms ir kitiems tikslams skyrė 470 tūkst. eurų iš 2018 m. pelno, atitinkamai 2018 m. balandžio 26 d. – 500 tūkst. eurų iš 2017 m. pelno.

Dividendai

2019 m. balandžio 26 d. eilinis visuotinis akcininkų susirinkimas priėmė sprendimą skirti 1.070 tūkst. eurų, t.y. po 2,5 cento už vieną akciją, dividendų iš 2018 m. pelno.

2018 m. balandžio 26 d. eilinis visuotinis akcininkų susirinkimas priėmė sprendimą skirti 3.339 tūkst. eurų, t.y. po 7,8 cento už vieną akciją, dividendų iš 2017 m. pelno.

14. Pardavimo pajamos

Grupė ir Bendrovė užsiima šiluminės energijos tiekimo, pastatų šildymo ir karšto vandens tiekimo sistemų priežiūra, elektros energijos gamyba bei kitomis veiklomis. 2010 m. dalis gyventojų Bendrovę pasirinko karšto vandens tiekėju. Šios veiklos tarpusavyje yra artimai susijusios, todėl valdymo tikslais yra laikoma, kad Grupė ir Bendrovė veiklą organizuoja viename segmente – šiluminės energijos tiekime.

Grupės ir Bendrovės veikla yra sezoniška, didžioji dalis pajamų uždirbama šildymo sezono metu, kuris prasideda spalį, o pasibaigia balandį.

Pardavimo pajamos pagal Grupės ir Bendrovės veiklas yra pateikiamos žemiau:

Grupė	2020 m. I pusr.	2019 m. I pusr.	2019 m.
Šilumos tiekimas	23.322	31.806	49.711
Karšto vandens tiekimas	1.581	1.713	3.228
Karšto vandens apskaitos prietaisų priežiūra	214	210	422
Kolektorių priežiūra	124	125	251
Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūra	6	6	12
Apyvartinių taršos leidimų pardavimas	-	577	1.025
	25.247	34.437	54.649

14. Pardavimo pajamos (tęsinys)

Bendrovė	2020 m. I pusm.	2019 m. I pusm.	2019 m.
Šilumos tiekimas	23.326	31.812	49.721
Karšto vandens tiekimas	1.581	1.713	3.228
Karšto vandens apskaitos prietaisų priežiūra	214	210	422
Kolektorių priežiūra	124	125	251
Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūra	6	6	12
Apyvartinių taršos leidimų pardavimas	-	577	1.025
	25.251	34.443	54.659

Pardavimo pajamos pagal vartotojų grupes:

Grupė	2020 m. I pusm.	2019 m. I pusm.	2019 m.
Gyventojai	19.582	25.676	41.195
Kiti vartotojai	2.496	3.953	6.207
Biudžetinės organizacijos, finansuojamos iš valstybės biudžeto	1.799	2.640	3.963
Biudžetinės organizacijos, finansuojamos iš savivaldybių biudžetų	1.119	1.798	2.734
Teritorinių ligonių kasų finansuojamos įstaigos	136	183	286
Pramonės vartotojai	115	187	264
	25.247	34.437	54.649

Bendrovė	2020 m. I pusm.	2019 m. I pusm.	2019 m.
Gyventojai	19.582	25.676	41.195
Kiti vartotojai	2.500	3.959	6.217
Biudžetinės organizacijos, finansuojamos iš valstybės biudžeto	1.799	2.640	3.963
Biudžetinės organizacijos, finansuojamos iš savivaldybių biudžetų	1.119	1.798	2.734
Teritorinių ligonių kasų finansuojamos įstaigos	136	183	286
Pramonės vartotojai	115	187	264
	25.251	34.443	54.659

15. Kitos sąnaudos

Kitas sąnaudas 2020 m. birželio 30 d. sudaro:

	Grupė			Bendrovė		
	2020 m.	2019 m. I pusm.	2019 m.	2020 m.	2019 m. I pusm.	2019 m.
Įrangos patikrinimas ir apžiūra	92	139	212	90	139	211
Kolektorių priežiūra	192	192	383	192	192	383
Pinigų surinkimo sąnaudos	84	86	176	84	86	176
Pelenų utilizavimo sąnaudos	77	88	160	68	80	144
Informacinių technologijų sąnaudos	42	66	114	42	66	114
Konsultavimo paslaugos	35	29	88	34	29	87
Su darbuotojais susijusios sąnaudos	54	58	136	54	59	136
Sąskaitų pateikimo sąnaudos	41	57	93	41	57	93
Narystės mokestis	52	47	89	52	47	89
Ilgalaikio turto priežiūra ir susijusios paslaugos	41	26	65	40	26	64
Transporto sąnaudos	33	32	64	33	32	64
Skolų surinkimo sąnaudos	37	52	96	37	52	96
Draudimas	46	52	64	42	48	56
Ryšių sąnaudos	14	22	40	14	22	40
Reklamos sąnaudos	20	35	57	20	35	57
Audito sąnaudos	21	-	38	21	-	34
Įrangos ir mašinų nuoma	18	7	14	18	7	14
Parama	1	1	1	1	1	1
Kitos sąnaudos	91	168	398	83	153	376
	991	1.157	2.288	966	1.131	2.235

16. Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos

	Grupė		
	2020 m.	2019 m. I pusm.	2019 m.
Kitos veiklos pajamos			
Parduotos atsargos	-	37	42
Įvairios suteiktos paslaugos	194	191	386
Gautas žalos atlyginimas	-	-	-
Praėjusių laikotarpių pajamos	-	-	-
Ilgalaikio turto pardavimo pelnas	422	257	286
Kita	72	59	105
	688	544	819
	Bendrovė		
	2020 m.	2019 m. I pusm.	2019 m.
Kitos veiklos pajamos			
Parduotos atsargos	-	37	42
Įvairios suteiktos paslaugos	140	130	276
Gautas žalos atlyginimas	-	-	-
Praėjusių laikotarpių pajamos	-	-	-
Ilgalaikio turto pardavimo pelnas	422	257	286
Kita	72	59	105
	634	483	709

16. Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos (tęsinys)

	Grupė		
	2020 m. I pusm.	2019 m. I pusm.	2019 m.
Kitos veiklos sąnaudos			
Įvairių suteiktų paslaugų savikaina	(141)	(81)	(269)
Parduotos atsargos	-	(78)	(42)
Praėjusių laikotarpių sąnaudos	(1)	(10)	(10)
Ilgalaikio turto nurašymas, pardavimas	-	(3)	(3)
Kita	(12)	(27)	(27)
	(154)	(199)	(351)

	Bendrovė		
	2020 m. I pusm.	2019 m. I pusm.	2019 m.
Kitos veiklos sąnaudos			
Įvairių suteiktų paslaugų savikaina	(100)	(81)	(188)
Parduotos atsargos	-	(37)	(42)
Praėjusių laikotarpių sąnaudos	(1)	(10)	(10)
Ilgalaikio turto nurašymas	-	(3)	(3)
Kita	(12)	(27)	(27)
	(113)	(158)	(270)

Grupė ir Bendrovė nuomoja nekilnojamąjį turtą, tiekia techninį vandenį, atlieka šildymo įrengimų priežiūrą, teikia transporto paslaugas.

17. Kitos palūkanų ir panašios pajamos

	Grupė		Bendrovė	
	2020 m. I pusm.	2019 m.	2020 m. I pusm.	2019 m.
Netesybos, gautos už pradelstas gautinas sumas	90	210	90	210
Išvestinių finansinių priemonių rinkos vertės pasikeitimas	3	3	-	-
Palūkanos	-	-	2	4
	93	213	92	214

18. Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas, palūkanų ir kitos panašios sąnaudos

	Grupė		Bendrovė	
	2020 m. I pusm.	2019 m.	2020 m. I pusm.	2019 m.
Palūkanos	(202)	(484)	(187)	(445)
Ilgalaikio finansinio turto vertės sumažėjimas	-	-	-	-
Delspinigiai ir baudos	-	-	-	-
	(202)	(484)	(187)	(445)

19. Pagrindinė ir sumažinta pelno dalis, tenkanti vienai akcijai

Žemiau pateikiami Grupės pagrindinės ir sumažintos pelno dalies, tenkančios vienai akcijai, skaičiavimai:

	Grupė		Bendrovė	
	2020 m. I pusm.	2019 m.	2020 m. I pusm.	2019 m.
Ataskaitinio laikotarpio pelnas	1.116	1.141	995	953
Akcijų skaičius (tūkst.), laikotarpio pradžioje	42.802	42.802	42.802	42.802
Akcijų skaičius (tūkst.), laikotarpio pabaigoje	42.802	42.802	42.802	42.802
Išleistų paprastųjų akcijų svertinis vidurkis (tūkst.)	42.802	42.802	42.802	42.802
Pagrindinė ir sumažinta pelno dalis tenkanti vienai akcijai (Eur)	0,03	0,03	0,02	0,02

20. Nebalansiniai įsipareigojimai ir neapibrėžtumai

2019 m. birželio 22 d. Bendrovė pateikė pretenziją Lietuvos sveikatos mokslų universiteto ligoninės Kauno klinikoms (toliau – Kauno klinikos) sumokėti 5.120.680 eurų kompensaciją už nuo 2010 m. iki 2019 m. gegužės mėn. Bendrovės Kauno klinikoms užtikrintą šilumos rezervinę galią. Kauno klinikos su pretenzija nesutiko, todėl Bendrovė pareiškė Kauno klinikoms ieškinį dėl nesumokėtos kompensacijos už šilumos rezervinę galią iki 2019 m. birželio mėn. priteisimo (iš viso kartu su priskaičiuotomis palūkanomis – 5.204.131 eurų skolos). Kauno apygardos teismas išnagrinėjo bylą ir 2020 m. birželio 8 d. priėmė sprendimą ieškinį patenkinti iš dalies, t.y. Bendrovei iš Kauno klinikų priteisė 2.515.622 eurų kompensacijos už rezervinę galią, 6 proc. metinių palūkanų nuo priteistos sumos nuo bylos iškėlimo teisme dienos (2019 m. liepos 29 d.) iki teismo sprendimo visiško įvykdymo ir 3.534 eurų bylinėjimosi išlaidų. Likusioje dalyje ieškinį atmetė. Bendrovė, nesutikdama su sprendimu, 2020 m. liepos 8 d. Lietuvos Apeliaciniam teismui pateikė apeliacinį skundą, kad ieškinys būtų patenkintas visiškai.

Šiuo metu Bendrovė atsižvelgė į galimas neigiamas pasekmes dėl COVID-19 sukeltos krizės ir yra paruošusi 2020 m. priemonių planą COVID - 19 krizės poveikiui mažinti.

Nuomos ir rangos darbų pirkimo sutartys

Grupės ir Bendrovės būsimi įsipareigojimai pagal galiojančias 2020 m. birželio 30 d. pirkimo sutartis sudaro 19.012 tūkst. eurų.

Garantijos

2016 m. lapkričio 28 d. Bendrovė suteikė 3.913 tūkst. eurų garantiją Luminor Bank AS už patronuojamosios bendrovės UAB „Petrašiūnų katilinė“ prievolės šiam bankui pagal 2012 m. rugpjūčio 22 d. 3.403 tūkst. eurų kredito sutartį. 2016 m. lapkričio 28 d. Bendrovė suteikė 95 tūkst. eurų garantiją Luminor Bank AS už patronuojamosios bendrovės UAB „Petrašiūnų katilinė“ prievolės šiam bankui pagal išvestinių finansinių instrumentų sandorį, aprašytą 11 pastaboje. Paskolos likutinė vertė 2020 m. birželio 30 d. sudaro 1.134 tūkst. eurų.

21. Susijusių šalių sandoriai

Šalys yra laikomos susijusiomis, kai viena šalis turi galimybę kontroliuoti kitą arba gali daryti reikšmingą įtaką kitai šaliai priimant finansinius ir veiklos sprendimus.

2020 m. birželio 30 d. ir 2019 m. gruodžio 31 d. Grupė ir Bendrovė neturėjo reikšmingų sandorių su kitomis Kauno miesto savivaldybės kontroliuojamomis įmonėmis, išskyrus komunalinių paslaugų pirkimą ar teikimą. Sandoriai su Kauno miesto savivaldybe ir Kauno miesto savivaldybės kontroliuojamomis įmonėmis buvo vykdomi rinkos kainomis. Su Kauno miesto savivaldybe susijusių šalių sąrašą galime rasti čia: <http://www.kaunas.lt/administracija/struktura-ir-kontaktai/pavaldzios-imones-ir-istaigos/>.

2020 m. birželio 30 d. ir 2019 m. gruodžio 31 d. Grupės ir Bendrovės sandoriai su Jurbarko miesto savivaldybe, Kauno miesto savivaldybe ir Kauno miesto savivaldybės finansuojamomis ir kontroliuojamomis įmonėmis bei jų skolos ir įsipareigojimai laikotarpių pabaigai buvo tokie:

2020 m. birželio 30 d.	Pirkimai	Pardavimai	Gautinos sumos	Mokėtinos sumos
Kauno m. savivaldybė, jos finansuojamos ir pilnai valdomos įmonės	637	1.609	289	210
Jurbarko rajono savivaldybė	8	107	-	3
2019 m. gruodžio 31 d.	Pirkimai	Pardavimai	Gautinos sumos	Mokėtinos sumos
Kauno m. savivaldybė, jos finansuojamos ir pilnai valdomos įmonės	1.225	4.111	695	225
Jurbarko rajono savivaldybė	14	266	6	1

Pardavimai apima būsto šildymo išlaidų, išlaidų šaltam vandeniui bei nuotekoms ir karštam vandeniui kompensacijų nepasiturintiems gyventojams sumas.

Grupė ir Bendrovė 2020 m. birželio 30 d. įmonių, finansuojamų iš savivaldybių biudžetų, gautinoms sumoms yra suformavusi 253 tūkst. eurų (2019 m. gruodžio 31 d. – 257 tūkst. eurų) vertės sumažėjimą. Gautinos sumos nėra užtikrintos įkeistu turtu ar kitomis priemonėmis ir bus padengtos grynaisiais pinigais. Gautinoms sumoms nebuvo gauta jokių garantijų.

21. Susijusių šalių sandoriai (tęsinys)

2020 m. birželio 30 d. ir 2019 m. gruodžio 31 d. Bendrovės sandoriai su patronuojamosiomis įmonėmis ir balansiniai likučiai laikotarpio pabaigai buvo šie:

UAB „Petrašiūnų katilinė“	Pirkimai	Pardavimai	Gautinos sumos	Mokėtinos sumos
2020 m. birželio 30 d.	981	8	447	-
2019 m. gruodžio 31 d.	2.398	5	443	432

UAB „Kauno energija NT“	Pirkimai	Pardavimai	Gautinos sumos	Mokėtinos sumos
2020 m. birželio 30 d.	4	9	52	-
2019 m. gruodžio 31 d.	6	9	58	-

Gautinas sumas iš UAB „Petrašiūnų katilinė“ sudaro suteikta paskola. Suteiktai paskolai atidėjinio tikėtiniams kredito nuostoliams suformuota nebuvo.

Bendrovė 2020 m. birželio 30 d. iš patronuojamųjų įmonių gautinoms sumoms yra suformavusi 52 tūkst. eurų (2019 m. gruodžio 31 d. – 58 tūkst. eurų) vertės sumažėjimą.

Vadovybės darbo užmokestis ir kitos išmokos

2020 m. birželio 30 d. Grupės ir Bendrovės vadovybę sudaro atitinkamai 3 ir 1 (2019 m. gruodžio 31 d. – 3 ir 1) asmenys.

	Grupė		Bendrovė	
	2020-06-30	2019-12-31	2020-06-30	2019-12-31
Vadovybei priskaičiuotas darbo užmokestis	31	66	18	40
Vadovybei priskaičiuotos išmokų darbuotojams kompensacijos	1	1	-	-

Per 2020 m. ir 2019 m. Grupės ir Bendrovės vadovybei nebuvo suteikta jokių paskolų, garantijų, nebuvo jokių kitų išmokėtų ar priskaičiuotų sumų ar turto perleidimo.

22. Poataskaitiniai įvykiai

Po atskaitomybės datos nebuvo jokių įvykių, kurie galėtų turėti reikšmingos įtakos finansinėms ataskaitoms arba turėtų būti atskleisti jose.
