



**AB „KAUNO ENERGIJA“**  
**KONSOLIDUOTŲJŲ IR BENDROVĖS**  
**2020 M. 3 MĖNESIŲ SUTRUMPINTAS TARPINIS 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 24 straipsnio nuostatomis ir Lietuvos banko valdybos patvirtintomis Periodinės ir papildomos informacijos rengimo ir pateikimo 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. 3 mėnesių sutrumpintas 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	
		2020-03-31	2019-12-31	2020-03-31	2019-12-31
<b>TURTAS</b>					
<b>Ilgalaikis turtas</b>					
<b>Ilgalaikis nematerialusis turtas</b>		<b>79</b>	<b>72</b>	<b>78</b>	<b>71</b>
Nekilnojamasis turtas, įranga ir įrengimai	6				
Žemė ir pastatai		7.491	7.569	6.256	6.300
Statiniai		104.675	100.344	104.174	99.826
Mašinos ir įranga		19.394	19.992	17.208	17.675
Transporto priemonės		358	399	346	387
Įrenginiai ir įrankiai		2.280	2.350	2.277	2.347
Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai		2.637	7.360	2.638	7.360
Investicinis turtas		415	419	164	166
<b>Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų iš viso</b>		<b>137.250</b>	<b>138.433</b>	<b>133.063</b>	<b>134.061</b>
<b>Naudojimo teise valdomas turtas</b>		<b>1.271</b>	<b>1.283</b>	<b>1.062</b>	<b>1.073</b>
Ilgalaikis finansinis turtas					
Investicijos į patrunuojamąsias įmones		-	-	2.064	2.064
Paskolos įmonių grupės įmonėms		-	-	-	-
Kitas finansinis turtas		1	1	1	1
<b>Ilgalaikio finansinio turto iš viso</b>		<b>1</b>	<b>1</b>	<b>2.065</b>	<b>2.065</b>
<b>Ilgalaikio turto iš viso</b>		<b>138.601</b>	<b>139.789</b>	<b>136.268</b>	<b>137.270</b>
<b>Trumpalaikis turtas</b>					
Atsargos ir išankstiniai apmokėjimai					
Atsargos	7	1.387	1.582	1.383	1.523
Išankstiniai apmokėjimai		861	1.155	806	1.097
<b>Atsargų ir išankstinių apmokėjimų iš viso</b>		<b>2.248</b>	<b>2.737</b>	<b>2.189</b>	<b>2.620</b>
Per vienerius metus gautinos sumos					
Iš pirkėjų gautinos sumos	8	7.482	8.516	7.482	8.516
Paskolos įmonių grupės įmonėms	20	-	-	443	443
Kitos gautinos sumos	8	513	778	479	749
<b>Per vienerius metus gautinų sumų iš viso</b>		<b>7.995</b>	<b>9.294</b>	<b>8.404</b>	<b>9.708</b>
<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai</b>	11	4.544	2.219	3.996	1.940
<b>Turtas, skirtas pardavimui</b>		-	57	-	57
<b>Trumpalaikio turto iš viso</b>		<b>14.787</b>	<b>14.307</b>	<b>14.589</b>	<b>14.325</b>
<b>Turto iš viso</b>		<b>153.388</b>	<b>154.096</b>	<b>150.857</b>	<b>151.595</b>

(tęsinys kitame puslapyje)

**Sutrumpintos tarpinės finansinės būklės ataskaitos (tęsinys)**

		Grupė		Bendrovė	
	Pastabos	2020-03-31	2019-12-31	2020-03-31	2019-12-31
NUOSAVYBĖ IR ĮSIPAREIGOJIMAI					
Nuosavybė					
Kapitalas	1	74.476	74.476	74.476	74.476
Privalomasis rezervas	12	7.447	7.447	7.447	7.447
Kiti rezervai	12	2.900	2.900	2.900	2.900
Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)					
Ataskaitinių metų pelnas		2.228	933	1.901	747
Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		5.002	4.069	4.953	4.206
Nepaskirstytojo pelno (nuostolių) iš viso		7.230	5.002	6.854	4.953
Nuosavybė iš viso		92.053	89.825	91.677	89.776
Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai					
Po vienerių metų mokėtinos sumos ir įsipareigojimai					
Ilgalaikės finansinės skolos	9	17.653	17.651	16.519	16.517
Lizingas (finansinė nuoma)		1.260	1.262	1.049	1.049
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas		5.368	5.368	5.561	5.561
Dotacijos ir subsidijos		25.357	25.519	24.589	24.710
Išmokų darbuotojams įsipareigojimas		571	570	562	562
Kiti atidėjiniai		682	-	682	-
Ilgalaikės prekybos skolos		-	4	-	4
Po vienerių metų mokėtinų sumų ir ilgalaikių įsipareigojimų iš viso		50.891	50.374	48.962	48.403
Per vienerius metus mokėtinos sumos ir įsipareigojimai					
Ilgalaikių finansinių skolų ir lizingo (finansinės nuomos) einamųjų metų dalis	9	3.476	4.777	3.186	4.208
Trumpalaikės finansinės skolos		-	-	-	-
Prekybos skolos		5.089	6.989	5.274	7.198
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		894	694	858	672
Gauti išankstiniai apmokėjimai		432	551	432	551
Mokėtini mokesčiai		162	467	107	402
Išvestiniai finansiniai instrumentai	10	10	12	-	-
Išmokų darbuotojams įsipareigojimo einamųjų metų dalis		117	149	116	148
Sukauptos sąnaudos ir ateinančių laikotarpių pajamos		151	152	132	131
Kitos trumpalaikės mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		113	106	113	106
Per vienerius metus mokėtinų sumų ir įsipareigojimų iš viso		10.444	13.897	10.218	13.416
Mokėtinų sumų ir įsipareigojimų iš viso		61.335	64.271	59.180	61.819
Nuosavybė ir įsipareigojimai iš viso		153.388	154.096	150.857	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. I ketv.	2020 m.	2019 m. I ketv.	2019 m.
<b>Veiklos pajamos</b>					
Pardavimų pajamos	13	20.210	20.210	28.366	54.649
Kitos veiklos pajamos	15	549	549	315	819
<b>Veiklos pajamų iš viso</b>		<b>20.759</b>	<b>20.759</b>	<b>28.681</b>	<b>55.468</b>
<b>Veiklos sąnaudos</b>					
Kuras ir pirкта energija		(11.562)	(11.562)	(17.281)	(32.906)
Atlyginimai ir socialinis draudimas		(1.636)	(1.636)	(1.566)	(6.958)
Nusidėvėjimas ir amortizacija		(1.820)	(1.820)	(1.711)	(7.117)
Remontas ir eksploatacija		(199)	(199)	(171)	(1.007)
Gautinų sumų vertės sumažėjimo pasikeitimas	8	(567)	(567)	(663)	1.017
Atidėjinių sąnaudų pasikeitimas		(682)	(682)	-	-
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį		(444)	(444)	(418)	(1.687)
Elektros energija		(363)	(363)	(474)	(1.274)
Žaliavos ir medžiagos		(148)	(148)	(170)	(545)
Vanduo		(292)	(292)	(255)	(1.080)
Atsargų realizacinės ir ilgalaikio turto vertės sumažėjimo pasikeitimas	7	(95)	(95)	(22)	42
Kitos sąnaudos	14	(594)	(594)	(654)	(2.288)
Kitos veiklos sąnaudos	15	(76)	(76)	(122)	(351)
<b>Veiklos sąnaudos, iš viso</b>		<b>(18.478)</b>	<b>(18.478)</b>	<b>(23.507)</b>	<b>(54.154)</b>
<b>Veiklos pelnas (nuostoliai)</b>		<b>2.281</b>	<b>2.281</b>	<b>5.174</b>	<b>1.314</b>
Kitos palūkanų ir panašios pajamos	16	50	50	50	213
Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas		-	-	-	-
Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	17	(103)	(103)	(137)	(484)
<b>Finansinės ir investicinės veiklos pajamos, grynąja verte</b>		<b>(53)</b>	<b>(53)</b>	<b>(87)</b>	<b>(271)</b>
<b>Pelnas prieš apmokestinimą</b>		<b>2.228</b>	<b>2.228</b>	<b>5.087</b>	<b>1.043</b>
Pelno mokestis		-	-	-	(19)
Atidėtojo pelno mokesčio pajamos (nuostoliai)		-	-	-	117
<b>Ataskaitinio laikotarpio pelnas</b>		<b>2.228</b>	<b>2.228</b>	<b>5.087</b>	<b>1.141</b>
Iškeitinių išmokų (sukaupimas), kuris vėliau bus pergrupuotas į pelną arba nuostolius, kai bus įvykdytos tam tikros sąlygos		-	-	(1)	(208)
<b>Bendrosios pajamos</b>		<b>2.228</b>	<b>2.228</b>	<b>5.086</b>	<b>933</b>
<b>Ataskaitinio laikotarpio pelnas priskirtinas Bendrovės akcininkams</b>		<b>2.228</b>	<b>2.228</b>	<b>5.087</b>	<b>1.141</b>
<b>Bendrosios pajamos priskirtinos Bendrovės akcininkams</b>		<b>2.228</b>	<b>2.228</b>	<b>5.086</b>	<b>933</b>
<b>Pelnas, tenkantis vienai akcijai (eurais)</b>	18	<b>0,05</b>	<b>0,05</b>	<b>0,12</b>	<b>0,03</b>

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

**Sutrumpinta tarpinė pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaita**

<b>Bendrovė</b>	<b>Pastabos</b>	<b>2020 m. I ketv.</b>	<b>2020 m.</b>	<b>2019 m. I ketv.</b>	<b>2019 m.</b>
<b>Veiklos pajamos</b>					
Pardavimų pajamos	13	20.214	20.214	28.372	54.659
Kitos veiklos pajamos	15	517	517	281	709
<b>Veiklos pajamų iš viso</b>		<b>20.731</b>	<b>20.731</b>	<b>28.653</b>	<b>55.368</b>
<b>Veiklos sąnaudos</b>					
Kuras ir pirкта energija		(12.176)	(12.176)	(18.015)	(34.189)
Atlyginimai ir socialinis draudimas		(1.590)	(1.590)	(1.523)	(6.799)
Nusidėvėjimas ir amortizacija		(1.678)	(1.678)	(1.570)	(6.552)
Remontas ir eksploatacija		(195)	(195)	(167)	(974)
Gautinų sumų vertės sumažėjimo pasikeitimas	8	(565)	(565)	(663)	1.021
Atidėjinių sąnaudų pasikeitimas		(682)	(682)	-	-
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį		(438)	(438)	(410)	(1.661)
Elektros energija		(296)	(296)	(413)	(1.115)
Žaliavos ir medžiagos		(143)	(143)	(165)	(533)
Vanduo		(291)	(291)	(255)	(1.078)
Atsargų realizacinės ir ilgalaikio turto vertės sumažėjimo pasikeitimas	7	(95)	(95)	(22)	42
Kitos sąnaudos	14	(579)	(579)	(641)	(2.235)
Kitos veiklos sąnaudos	15	(57)	(57)	(101)	(270)
<b>Veiklos sąnaudos, iš viso</b>		<b>(18.785)</b>	<b>(18.785)</b>	<b>(23.945)</b>	<b>(54.343)</b>
<b>Veiklos pelnas (nuostoliai)</b>		<b>1.946</b>	<b>1.946</b>	<b>4.708</b>	<b>1.025</b>
Kitos palūkanų ir panašios pajamos	16	50	50	51	214
Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas		-	-	-	-
Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	17	(95)	(95)	(128)	(445)
<b>Finansinės ir investicinės veiklos pajamos, grynąja verte</b>		<b>(45)</b>	<b>(45)</b>	<b>(77)</b>	<b>(231)</b>
<b>Pelnas prieš apmokestinimą</b>		<b>1.901</b>	<b>1.901</b>	<b>4.631</b>	<b>794</b>
Pelno mokestis		-	-	-	-
Atidėtojo pelno mokesčio pajamos (nuostoliai)		-	-	-	159
<b>Ataskaitinio laikotarpio pelnas</b>		<b>1.901</b>	<b>1.901</b>	<b>4.631</b>	<b>953</b>
Išaitinių išmokų (sukaupimas), kuris vėliau bus pergrupuotas į pelną arba nuostolius, kai bus įvykdytos tam tikros sąlygos		-	-	-	(206)
<b>Bendrosios pajamos</b>		<b>1.901</b>	<b>1.901</b>	<b>4.631</b>	<b>747</b>
<b>Pelnas, tenkantis vienai akcijai (eurais)</b>	18	<b>0,04</b>	<b>0,04</b>	<b>0,11</b>	<b>0,02</b>

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
<b>2018 m. gruodžio 31 d. likutis</b>		<b>74.476</b>	<b>6.435</b>	<b>100</b>	<b>8.956</b>	<b>89.967</b>
Ataskaitinio laikotarpio pelnas		-	-	-	<b>5.087</b>	<b>5.087</b>
Kitos bendrosios pajamos		-	-	-	(1)	(1)
<b>2019 m. kovo 31 d. likutis</b>		<b>74.476</b>	<b>6.435</b>	<b>100</b>	<b>14.042</b>	<b>95.053</b>
Pelno (nuostolių) ataskaitoje nepripažintas pelnas/nuostoliai		-	-	-	(5)	(5)
Sudaryti rezervai	<b>9</b>	-	1.012	2.900	(3.912)	-
Panaikinti rezervai	<b>9</b>	-	-	(100)	100	-
Dividendai	<b>1</b>	-	-	-	(1.070)	(1.070)
Ataskaitinio laikotarpio pelnas		-	-	-	(3.946)	(3.946)
Kitos bendrosios pajamos		-	-	-	(207)	(207)
<b>2019 m. gruodžio 31 d. likutis</b>		<b>74.476</b>	<b>7.447</b>	<b>2.900</b>	<b>5.002</b>	<b>89.825</b>
Ataskaitinio laikotarpio pelnas		-	-	-	<b>2.228</b>	<b>2.228</b>
Kitos bendrosios pajamos		-	-	-	-	-
<b>2020 m. kovo 31 d. likutis</b>		<b>74.476</b>	<b>7.447</b>	<b>2.900</b>	<b>7.230</b>	<b>92.053</b>

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

**Sutrumpinta tarpinė nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita**

<b>Bendrovė</b>	<b>Pastabos</b>	<b>Kapitalas</b>	<b>Privalomasis rezervas</b>	<b>Kiti rezervai</b>	<b>Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)</b>	<b>Iš viso</b>
<b>2018 m. gruodžio 31 d. likutis</b>		<b>74.476</b>	<b>6.435</b>	<b>100</b>	<b>9.088</b>	<b>90.099</b>
Ataskaitinio laikotarpio pelnas		-	-	-	4.631	4.631
Kitos bendrosios pajamos			-	-	-	-
<b>2019 m. kovo 31 d. likutis</b>		<b>74.476</b>	<b>6.435</b>	<b>100</b>	<b>13.719</b>	<b>94.730</b>
Sudaryti rezervai	<b>9</b>	-	1.012	2.900	(3.912)	-
Panaikinti rezervai	<b>9</b>	-	-	(100)	100	-
Dividendai	<b>1</b>	-	-	-	(1.070)	(1.070)
Ataskaitinio laikotarpio pelnas		-	-	-	(3.678)	(3.678)
Kitos bendrosios pajamos		-	-	-	(206)	(206)
<b>2019 m. gruodžio 31 d. likutis</b>		<b>74.476</b>	<b>7.447</b>	<b>2.900</b>	<b>4.953</b>	<b>89.776</b>
Ataskaitinio laikotarpio pelnas		-	-	-	<b>1.901</b>	<b>1.901</b>
Kitos bendrosios pajamos		-	-	-	-	-
<b>2020 m. kovo 31 d. likutis</b>		<b>74.476</b>	<b>7.447</b>	<b>2.900</b>	<b>6.854</b>	<b>91.677</b>

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



**Sutrumpintos tarpinės pinigų srautų ataskaitos**

	Pastabos	Grupė		Bendrovė	
		2020 m. I ketv.	2019 m. I ketv.	2020 m. I ketv.	2019 m. I ketv.
<b>Pinigų srautai iš (i) pagrindinės veiklos</b>					
Bendrosios pajamos		<b>2.228</b>	<b>5.086</b>	<b>1.901</b>	<b>4.631</b>
<b>Nepiniginių straipsnių koregavimas:</b>					
Nusidėvėjimas ir amortizacija		2.303	2.137	2.117	1.957
Gautinų sumų nurašymai ir vertės sumažėjimo pasikeitimas	8	570	(459)	565	(460)
Palūkanų sąnaudos		103	-	95	-
Išvestinių finansinių instrumentų tikrosios vertės pasikeitimas	10	(2)	-	-	-
Nuostoliai (pelnas) pardavus ir nurašius ilgalaikį turtą		(396)	(128)	(396)	(128)
Dotacijų ir subsidijų (amortizacija)		(395)	(328)	(354)	(288)
Atsargų realizacinės ir ilgalaikio turto vertės sumažėjimo pasikeitimas	7	95	(58)	95	(58)
Išmokų darbuotojams įsipareigojimo pasikeitimas		1	-	-	-
Nuomos įsipareigojimo vertės pasikeitimas		-	-	-	-
Pelno mokesčio sąnaudos		-	-	-	-
Su kaupimų pasikeitimas		1	-	1	-
Atidėjinių įsipareigojimų pasikeitimas		682	-	682	-
Kitų finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas		(49)	82	(50)	70
<b>Viso nepiniginių straipsnių koregavimas</b>		<b>2.913</b>	<b>1.246</b>	<b>2.755</b>	<b>1.093</b>
<b>Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:</b>					
Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas	7	102	277	47	223
Išankstinių apmokėjimų (padidėjimas) sumažėjimas		294	219	291	225
Iš pirkėjų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas	8	462	1.092	465	1.092
Kitų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas	8	263	25	270	25
Ilgalaikių prekybos skolų (sumažėjimas) padidėjimas		(4)	-	(4)	-
Prekybos skolų ir gautų išankstinių apmokėjimų padidėjimas (sumažėjimas)		(2.040)	(2.351)	(2.064)	(2.158)
Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų (sumažėjimas) padidėjimas		169	130	154	119
Mokėtinų mokesčių padidėjimas (sumažėjimas)		(305)	(217)	(295)	(236)
Gautų išankstinių apmokėjimų padidėjimas (sumažėjimas)		20	-	21	-
Kitų trumpalaikių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)		7	(20)	7	(19)
<b>Viso apyvartinio kapitalo pasikeitimai:</b>		<b>(1.032)</b>	<b>(845)</b>	<b>(1.108)</b>	<b>(729)</b>
<b>Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>		<b>4.109</b>	<b>5.487</b>	<b>3.548</b>	<b>4.995</b>

(tęsinys kitame puslapyje)

**Sutrumpintos tarpinės pinigų srautų ataskaitos (tęsinys)**

Pastabos	Grupė		Bendrovė	
	2020 m. I ketv.	2019 m. I ketv.	2020 m. I ketv.	2019 m. I ketv.
Pinigų srautai iš (i) Investicinės veiklos				
Ilgalaikio nematerialiojo turto ir nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų įsigijimas	(1.145)	(767)	(1.145)	(767)
Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų pardavimas	486	336	486	336
Gautos palūkanos	49	50	50	51
Paskolų suteikimas	-	-	-	-
Grynieji investicinės veiklos pinigų srautai	(610)	(381)	(609)	(380)
Pinigų srautai iš (i) finansinės veiklos				
Paskolų gavimas	-	2.227	-	2.227
Paskolų grąžinimas	(1.325)	(1.174)	(1.041)	(890)
Sumokėtos palūkanos	(56)	(125)	(49)	(123)
Nuomos mokėjimai	(30)	(23)	(30)	(23)
Sumokėti delspinigiai ir baudos	-	-	-	-
Išmokėti dividendai	-	-	-	-
Gauta subsidija	237	-	237	-
Grynieji pinigų srautai iš finansinės veiklos	(1.174)	905	(883)	1.191
Grynasis pinigų srautų (sumažėjimas) padidėjimas	2.325	6.011	2.056	5.806
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	11	2.219	1.940	8.673
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	11	4.544	3.996	14.479

(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. kovo 31 d. ir 2019 m. gruodžio 31 d. Bendrovės akcininkai buvo:

	2020-03-31		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. kovo 31 d. ir 2019 m. gruodžio 31 d. Bendrovė savų akcijų neturėjo. 2020 m. kovo 31 d. ir 2019 m. gruodžio 31 d. visos akcijos buvo pilnai apmokėtos.

2020 m. kovo 31 d. Bendrovė ir jos patronuojamosios įmonės UAB „Kauno energija“ NT ir UAB „Petrašiūnų katilinė“ sudaro Grupę (toliau – Grupė):

Įmonė	Įmonės buvėinės 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	5	1.068	Nuoma
UAB "Petrašiūnų katilinė"	R. Kalantos g. 49, Kaunas	100 proc.	1.894	365	953	Šilumos gamyba

Grupės vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius 2020 m. buvo 396 (2019 m. – 418). Vidutinis sąrašinis Bendrovės darbuotojų skaičius 2020 m. buvo 381 (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. Tarybos 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 ekonomizeriai), o bendras visos Grupės energijos gamybos pajėgumas yra apie 683 MW (t. t. 47 MW – kondensaciniai ekonomizeriai). Bendras instaliuotas Bendrovės šiluminis galingumas sudaro apie 655 MW (t. t. 47 MW – kondensaciniai ekonomizeriai), elektrinis – 8,75 MW, iš jų Petrašiūnų elektrinėje – 314,6 MW šiluminis (t. t. 17,8 MW – kondensacinis ekonomizeris) ir 8 MW elektrinis galingumas, Jurbarko – 34,8 MW šiluminis (t. t. 2,8 MW – kondensacinis ekonomizeris). Bendras visos Bendrovės energijos gamybos pajėgumas yra apie 664 MW (t. t. 47 MW – kondensaciniai ekonomizeriai).

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 trijų mėnesių laikotarpį pasibaigusį 2020 m. kovo 31 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 ataskaitomis 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 konsoliduotų ir atskirų finansinių ataskaitų rinkinį. Tačiau, parinktos aiškinamojo rašto pastabos yra įtrauktos siekiant paaiškinti įvykius ir sandorius, reikšmingus siekiant suprasti 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-ąją 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.

Finansiniai Bendrovės metai sutampa su kalendoriniais metais.

Bendrovės vadovybė patvirtino šias tarpines finansines ataskaitas 2020 m. balandžio 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 turtu 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 metinių 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-ąją 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-ąją 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. kovo 31 d. atitinkamai 1.271 tūkst. eurų ir 1.062 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 priimto įsipareigojimo sandorio kaina, numatyta mainų sandorėje, sudarytame dėl konkretaus turto ar įsipareigojimo, yra kaina, sumokėta įsigyjant turtą arba gauta priiimant 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. 3 mėnesius Grupės ir Bendrovės ilgalaikio turto įsigijimai sudarė 1.149 tūkst. eurų ir 1.149 tūkst. eurų, parduoto ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė atitinkamai sudarė 90 tūkst. eurų ir 90 tūkst. eurų.

Grupės ir Bendrovės nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų nusidėvėjimo sąnaudos 2020 m. kovo 31 d. sudaro atitinkamai 1.894 tūkst. eurų ir 1.748 tūkst. eurų (2019 m. gruodžio 31 d. – atitinkamai 7.430 tūkst. eurų ir 6.847 tūkst. eurų). Grupės ir Bendrovės nusidėvėjimo sąnaudų 1.878 tūkst. eurų ir 1.737 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 – 16 tūkst. eurų ir 11 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. 3 mėnesius Grupės ir Bendrovės vadovybė atstatė 6 tūkst. eurų vertės sumažėjimą (26 tūkst. eurų per 2019 m.).

Dalis Grupės nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų, kurių įsigijimo vertė 2020 m. kovo 31 d. būklei atitinkamai buvo lygi 57.112 tūkst. eurų (2019 m. gruodžio 31 d. – 56.556 tūkst. eurų), Bendrovės – 56.999 tūkst. eurų, buvo visiškai nudėvėta (2019 m. gruodžio 31 d. – 56.443 tūkst. eurų), tačiau vis dar naudojama veikloje.

2020 m. kovo 31 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. kovo 31 d. nekilnojamasis turtas, įranga ir įrengimai, kurių likutinė vertė buvo lygi Grupės 39.487 tūkst. eurų (2019 m. gruodžio 31 d. – 54.723 tūkst. eurų), ir Bendrovės 36.558 tūkst. eurų (2019 m. gruodžio 31 d. – 51.655 tūkst. eurų), buvo įkeistas bankams kaip paskolų užstatas.

## 7. Atsargos

	Grupė		Bendrovė	
	2020-03-31	2019-12-31	2020-03-31	2019-12-31
Technologinis kuras	1.035	1.156	1.031	1.097
Atsarginės dalys	661	623	661	623
Medžiagos	394	413	394	413
	2.090	2.192	2.086	2.133
Atimti: nukainojimas iki grynosios galimos realizacinės vertės laikotarpio pabaigoje	(703)	(610)	(703)	(610)
<b>Atsargų balansinė vertė</b>	<b>1.387</b>	<b>1.582</b>	<b>1.383</b>	<b>1.523</b>

Grupės ir Bendrovės atsargų nukainojimas iki grynosios galimos realizacinės vertės 2020 m. kovo 31 d. sudarė 703 tūkst. eurų (2019 m. gruodžio 31 d. – 610 tūkst. eurų). Atsargų nukainojimo iki grynosios 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	
	2020-03-31	2019-12-31	2020-03-31	2019-12-31
Iš pirkėjų gautinos sumos	14.724	15.402	14.725	15.403
Atimti: tikėtini kredito nuostoliai	(7.242)	(6.886)	(7.243)	(6.887)
	<b>7.482</b>	<b>8.516</b>	<b>7.482</b>	<b>8.516</b>

Abejotinų gautinų sumų vertės sumažėjimo pasikeitimas 2020 m. kovo 31 d. ir 2019 m. gruodžio 31 d. Grupės ir Bendrovės Pelną (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
<b>2018 m. gruodžio 31 d. likutis</b>	<b>8.546</b>	<b>8.548</b>
Pripažinti tikėtini kredito nuostoliai	(1.024)	(1.025)
Nurašyta	(636)	(636)
<b>2019 m. gruodžio 31 d. likutis</b>	<b>6.886</b>	<b>6.887</b>
Pripažinti tikėtini kredito nuostoliai	571	571
Nurašyta	(215)	(215)
<b>2020 m. kovo 31 d. likutis</b>	<b>7.242</b>	<b>7.243</b>

Per 2020 m. tris mėnesius Grupė ir Bendrovė nurašė atitinkamai 215 tūkst. eurų ir 215 tūkst. eurų beviltiškų skolų (2019 m. – 636 tūkst. eurų ir 636 tūkst. eurų).

Grupės iš pirkėjų gautinų sumų laikotarpių analizė 2020 m. kovo 31 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	
<b>2020 m.</b>	6.160	1.000	208	24	16	74	7.482
<b>2019 m.</b>	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. kovo 31 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	
<b>2020 m.</b>	6.160	1.000	208	24	16	74	7.482
<b>2019 m.</b>	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. kovo 31 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	
	2020-03-31	2019-12-31	2020-03-31	2019-12-31
Mokesčiai	298	439	298	439
Kitos	512	639	526	660
Atimti: tikėtini kredito nuostoliai	(297)	(300)	(345)	(350)
	<b>513</b>	<b>778</b>	<b>479</b>	<b>749</b>

Grupės ir Bendrovės kitų gautinų sumų vertės sumažėjimo judėjimas:

	Grupė	Bendrovė
<b>2018 m. gruodžio 31 d. likutis</b>	<b>293</b>	<b>347</b>
Pripažinti tikėtini kredito nuostoliai	7	3
Nurašyta	-	-
<b>2019 m. gruodžio 31 d. likutis</b>	<b>300</b>	<b>350</b>
Pripažinti tikėtini kredito nuostoliai	(2)	(4)
Nurašyta	(1)	(1)
<b>2020 m. kovo 31 d. likutis</b>	<b>297</b>	<b>345</b>

## 8. Per vienerius metus gautinos sumos (tęsinys)

Kitų Grupės gautinų sumų (išskyrus gautinus mokesčius) laikotarpių analizė 2020 m. kovo 31 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	
<b>2020 m.</b>	140	31	14	15	6	9	215
<b>2019 m.</b>	240	54	19	10	8	8	339

Kitų Bendrovės gautinų sumų (išskyrus gautinus mokesčius) laikotarpių analizė 2020 m. kovo 31 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	
<b>2020 m.</b>	106	31	14	15	6	9	181
<b>2019 m.</b>	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	
	2020-03-31	2019-12-31	2020-03-31	2019-12-31
Fiziniai asmenys	116.075	115.434	116.075	115.434
Kiti juridiniai asmenys	2.544	2.037	2.545	2.038
Juridiniai asmenys finansuojami iš savivaldybės ir valstybės biudžetų	599	617	599	617
	<b>119.218</b>	<b>118.088</b>	<b>119.219</b>	<b>118.089</b>

## 8. Per vienerius metus gautinos sumos (tęsinys)

Grupės ir Bendrovės iš pirkėjų gautinos sumos pagal pirkėjų grupes:

	Grupė		Bendrovė	
	2020-03-31	2019-12-31	2020-03-31	2019-12-31
Fiziniai asmenys	5.703	6.723	5.703	6.723
Kiti juridiniai asmenys	875	1.042	875	1.042
Juridiniai asmenys finansuojami iš savivaldybės ir valstybės biudžetų	904	751	904	751
	<b>7.482</b>	<b>8.516</b>	<b>7.482</b>	<b>8.516</b>

## 9. Finansinės skolos

Grupės ir Bendrovės visos paskolos yra apskaitytos ir grąžinamos eurai. Metų pabaigoje negrąžintų paskolų palūkanų normos svertinis vidurkis (procentais) buvo:

	Grupė		Bendrovė	
	2020-03-31	2019-12-31	2020-03-31	2019-12-31
Trumpalaikės paskolos	-	-	-	-
Ilgalaikės paskolos	1,75	1,71	1,79	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.

Grupės ir Bendrovės visos paskolos yra apskaitytos ir grąžinamos eurai.

Ilgalaikių paskolų grąžinimo terminai:

	Grupė		Bendrovė	
	2020-03-31	2019-12-31	2020-03-31	2019-12-31
<b>Ilgalaikės finansinės skolos (paskolos):</b>	<b>17.651</b>	<b>17.651</b>	<b>16.517</b>	<b>16.517</b>
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	3.293	4.618	3.009	4.051
	<b>20.944</b>	<b>22.269</b>	<b>19.526</b>	<b>20.568</b>

2020 m. kovo 31 d. Finansinės būklės ataskaitoje ilgalaikių finansinių skolų straipsnyje Grupė ir Bendrovė apskaitė finansų institucijoms po metų mokėtinas palūkanas, kurios sudaro 2 tūkst. eurų.

## 9. Finansinės skolos (tęsinys)

Grupės detali informacija apie paskolas 2020 m. kovo 31 d.

	<b>Kredito įstaiga</b>	<b>Sutarties data</b>	<b>Suma tūkst. eurų</b>	<b>Gražinimo terminas</b>	<b>Likutis 2020.03.31 tūkst. eurų</b>	<b>2020 m. dalis tūkst. eurų</b>
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	1.418	284
5	AB SEB bankas	2013.06.03	799	2020.06.30	33	33
6	AB SEB bankas	2013.06.03	1.228	2020.06.30	46	46
7	AB SEB bankas	2013.09.10	1.506	2020.09.30	126	126
8	Luminor**	2013.09.27	377	2020.09.30	4	4
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	203	196
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	198	72
13	AB SEB bankas	2015.03.09	579	2022.02.28	50	50
14	OP Corporate***	2015.12.02	4.842	2022.12.02	1.902	519
15	AB SEB bankas	2016.05.09	459	2023.04.30	236	57
16	AB SEB bankas	2016.05.09	1.000	2021.04.30	217	150
17	AB SEB bankas	2016.05.09	579	2023.04.30	297	72
18	Luminor**	2016.10.25	1.894	2023.09.29	994	213
19	AB SEB bankas	2016.12.22	4.127	2024.11.30	2.846	540
20	AB SEB bankas	2017.07.26	697	2024.07.30	515	91
21	Danske Bank A/S	2017.12.18	2.340	2024.12.18	1.879	297
					<b>20.944</b>	<b>3.293</b>

\* 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 19 pastaboje.

## 9. Finansinės skolos (tęsinys)

Bendrovės detali informacija apie paskolas 2020 m. kovo 31 d.:

	Kredito įstaiga	Sutarties data	Suma tūkst. eurų	Gražinimo terminas	Likutis 2020.03.31 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	33	33
5	AB SEB bankas	2013.06.03	1.228	2020.06.30	46	46
6	AB SEB bankas	2013.09.10	1.506	2020.09.30	126	126
7	Luminor**	2013.09.27	377	2020.09.30	4	4
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	203	196
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	198	72
12	AB SEB bankas	2015.03.09	579	2022.02.28	50	50
13	OP Corporate***	2015.12.02	4.842	2022.12.02	1.902	519
14	AB SEB bankas	2016.05.09	459	2023.04.30	236	57
15	AB SEB bankas	2016.05.09	1.000	2021.04.30	217	150
16	AB SEB bankas	2016.05.09	579	2023.04.30	297	72
17	Luminor**	2016.10.25	1.894	2023.09.29	994	213
18	AB SEB bankas	2016.12.22	4.127	2024.11.30	2.846	540
19	AB SEB bankas	2017.07.26	697	2024.07.30	515	91
20	Danske Bank A/S	2017.12.18	2.340	2024.12.18	1.879	297
					<b>19.526</b>	<b>3.009</b>

\* 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. kovo 31 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 (11 pastaba) ir žemės nuomos teisė buvo įkeistos bankams kaip užstatas už paskolas.

## 10. Išvestiniai finansiniai instrumentai

2016 m. gruodžio 16 d. Grupė pasirašė sutartį dėl palūkanų normos apsikaitimo 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. kovo 31 d. nominali sandorio vertė yra 1.418 tūkst. eurų. Ši išvestinė priemonė yra apskaityta tikrąja verte, kurią bankas apskaičiavo 2020 m. kovo 31 d. – 10 tūkst. eurų (2019 m. gruodžio 31 d. – 12 tūkst. eurų).

## 11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

	Grupė		Bendrovė	
	2020-03-31	2019-12-31	2020-03-31	2019-12-31
Pinigai kelyje	223	148	223	148
Pinigai banke	4.321	2.071	3.773	1.792
Pinigai kasoje	-	-	-	-
	<b>4.544</b>	<b>2.219</b>	<b>3.996</b>	<b>1.940</b>

Grupės banko sąskaitos, kurių likutis 2020 m. kovo 31 d. sudarė 2.575 tūkst. eurų (2019 m. gruodžio 31 d. – 1.039 tūkst. eurų) ir Bendrovės 2.076 tūkst. eurų (2019 m. gruodžio 31 d. – 804 tūkst. eurų), yra įkeistos bankams kaip užstatas už suteiktas paskolas (9 pastaba).

## 12. Nuosavo kapitalo pokyčiai

### Privalomasis

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.

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.

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.

## 13. 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 pasirenka 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.

### 13. Pardavimo pajamos (tęsinys)

Pardavimo pajamos pagal Grupės ir Bendrovės veiklas yra pateikiamos žemiau:

<b>Grupė</b>	<b>2020 m.</b>	<b>2019 m. I ketv.</b>	<b>2019 m.</b>
Šilumos tiekimas	19.159	26.774	49.711
Karšto vandens tiekimas	879	979	3.228
Karšto vandens apskaitos prietaisų priežiūra	107	105	422
Kolektorių priežiūra	62	63	251
Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūra	3	3	12
Apyvartinių taršos leidimų pardavimas	-	442	1.025
	<b>20.210</b>	<b>28.366</b>	<b>54.649</b>

<b>Bendrovė</b>	<b>2020 m.</b>	<b>2019 m. I ketv.</b>	<b>2019 m.</b>
Šilumos tiekimas	19.163	26.780	49.721
Karšto vandens tiekimas	879	979	3.228
Karšto vandens apskaitos prietaisų priežiūra	107	105	422
Kolektorių priežiūra	62	63	251
Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūra	3	3	12
Apyvartinių taršos leidimų pardavimas	-	442	1.025
	<b>20.214</b>	<b>28.372</b>	<b>54.659</b>

Pardavimo pajamos pagal vartotojų grupes:

<b>Grupė</b>	<b>2020 m.</b>	<b>2019 m. I ketv.</b>	<b>2019 m.</b>
Gyventojai	15.219	20.730	41.195
Kiti vartotojai	2.118	3.369	6.207
Biudžetinės organizacijos, finansuojamos iš valstybės biudžeto	1.607	2.344	3.963
Biudžetinės organizacijos, finansuojamos iš savivaldybių biudžetų	1.050	1.597	2.734
Teritorinių ligonių kasų finansuojamos įstaigos	113	154	286
Pramonės vartotojai	103	172	264
	<b>20.210</b>	<b>28.366</b>	<b>54.649</b>

<b>Bendrovė</b>	<b>2020 m.</b>	<b>2019 m. I ketv.</b>	<b>2019 m.</b>
Gyventojai	15.219	20.730	41.195
Kiti vartotojai	2.122	3.375	6.217
Biudžetinės organizacijos, finansuojamos iš valstybės biudžeto	1.607	2.344	3.963
Biudžetinės organizacijos, finansuojamos iš savivaldybių biudžetų	1.050	1.597	2.734
Teritorinių ligonių kasų finansuojamos įstaigos	113	154	286
Pramonės vartotojai	103	172	264
	<b>20.214</b>	<b>28.372</b>	<b>54.659</b>

#### 14. Kitos sąnaudos

Kitas sąnaudas 2020 m. kovo 31 d. sudaro:

	Grupė			Bendrovė		
	2020 m.	2019 m. I ketv.	2019 m.	2020 m.	2019 m. I ketv.	2019 m.
Įrangos patikrinimas ir apžiūra	56	78	212	56	77	211
Kolektorių priežiūra	96	96	383	96	96	383
Pinigų surinkimo sąnaudos	43	46	176	43	45	176
Pelenų utilizavimo sąnaudos	50	45	160	43	40	144
Informacinių technologijų sąnaudos	31	45	114	31	45	114
Konsultavimo paslaugos	26	14	88	25	15	87
Su darbuotojais susijusios sąnaudos	36	36	136	36	37	136
Sąskaitų pateikimo sąnaudos	23	29	93	23	29	93
Narystės mokestis	25	24	89	25	24	89
Ilgalaikio turto priežiūra ir susijusios paslaugos	25	13	65	24	13	64
Transporto sąnaudos	17	17	64	18	17	64
Skolų surinkimo sąnaudos	21	28	96	21	28	96
Draudimas	40	47	64	38	44	56
Ryšių sąnaudos	8	11	40	8	11	40
Reklamos sąnaudos	7	11	57	7	11	57
Audito sąnaudos	-	-	38	-	-	34
Įrangos ir mašinų nuoma	14	3	14	14	3	14
Parama	-	-	1	-	-	1
Kitos sąnaudos	76	111	398	71	106	376
	<b>594</b>	<b>654</b>	<b>2.288</b>	<b>579</b>	<b>641</b>	<b>2.235</b>

#### 15. Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos

	Grupė		
	2020 m.	2019 m. I ketv.	2019 m.
<b>Kitos veiklos pajamos</b>			
Parduotos atsargos	-	27	42
Įvairios suteiktos paslaugos	104	147	386
Gautas žalos atlyginimas	-	-	-
Praėjusių laikotarpių pajamos	-	-	-
Ilgalaikio turto pardavimo pelnas	396	-	286
Kita	49	141	105
	<b>549</b>	<b>315</b>	<b>819</b>
	Bendrovė		
	2020 m.	2019 m. I ketv.	2019 m.
<b>Kitos veiklos pajamos</b>			
Parduotos atsargos	-	27	42
Įvairios suteiktos paslaugos	72	113	276
Gautas žalos atlyginimas	-	-	-
Praėjusių laikotarpių pajamos	-	-	-
Ilgalaikio turto pardavimo pelnas	396	-	286
Kita	49	141	105
	<b>517</b>	<b>281</b>	<b>709</b>



## 15. Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos (tęsinys)

	Grupė		
	2020 m.	2019 m. I ketv.	2019 m.
<b>Kitos veiklos sąnaudos</b>			
Įvairių suteiktų paslaugų savikaina	(69)	(73)	(269)
Parduotos atsargos	-	(27)	(42)
Praėjusių laikotarpių sąnaudos	-	-	(10)
Ilgalaikio turto nurašymas	-	(13)	(3)
Kita	(7)	(9)	(27)
	<b>(76)</b>	<b>(122)</b>	<b>(351)</b>

  

	Bendrovė		
	2020 m.	2019 m. I ketv.	2019 m.
<b>Kitos veiklos sąnaudos</b>			
Įvairių suteiktų paslaugų savikaina	(50)	(52)	(188)
Parduotos atsargos	-	(27)	(42)
Praėjusių laikotarpių sąnaudos	-	-	(10)
Ilgalaikio turto nurašymas	-	(13)	(3)
Kita	(7)	(9)	(27)
	<b>(57)</b>	<b>(101)</b>	<b>(270)</b>

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

## 16. Kitos palūkanų ir panašios pajamos

	Grupė		Bendrovė	
	2020 m.	2019 m.	2020 m.	2019 m.
Netesybos, gautos už pradelstas gautinas sumas	49	210	49	210
Išvestinių finansinių priemonių rinkos vertės pasikeitimas	1	3	-	-
Palūkanos	-	-	1	4
	<b>50</b>	<b>213</b>	<b>50</b>	<b>214</b>

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

	Grupė		Bendrovė	
	2020 m.	2019 m.	2020 m.	2019 m.
Palūkanos	(103)	(484)	(95)	(445)
Ilgalaikio finansinio turto vertės sumažėjimas	-	-	-	-
Delspinigiai ir baudos	-	-	-	-
	<b>(103)</b>	<b>(484)</b>	<b>(95)</b>	<b>(445)</b>

## 18. Pagrindinė ir sumažinta pelno dalis, tenkanti vienai akcijai

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

	Grupė		Bendrovė	
	2020 m.	2019 m.	2020 m.	2019 m.
Ataskaitinio laikotarpio pelnas	2.228	1.141	1.901	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
<b>Pagrindinė ir sumažinta pelno dalis tenkanti vienai akcijai (Eur)</b>	<b>0,05</b>	<b>0,03</b>	<b>0,04</b>	<b>0,02</b>

## 19. 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. Bendrovė pareiškė Kauno klinikoms ieškinį dėl nesumokėtos kompensacijos už šilumos rezervinę galią priteisimo. Byla nagrinėjama pirmos instancijos teisme.

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.

2020 m. I ket. papildomai suformuotas galios rezervo mokesčio atidėjiny 681 894 eurų sumai.

### Nuomos ir rangos darbų pirkimo sutartys

Grupės ir Bendrovės būsimi įsipareigojimai pagal galiojančias 2020 m. kovo 31 d. pirkimo sutartis sudaro 18.618 tūkst. eurų.

### Garantijos

2016 m. lapkričio 28 d. Bendrovė suteikė 3.913 tūkst. eurų garantiją Luminor Bank AS už patrunuojamosios 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 patrunuojamosios bendrovės UAB „Petrašiūnų katilinė“ prievolės šiam bankui pagal išvestinių finansinių instrumentų sandorį, aprašytą 10 pastaboje. Paskolos likutinė vertė 2020 m. kovo 31 d. sudaro 1.418 tūkst. eurų.

## 20. 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. kovo 31 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. kovo 31 d. 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:

<b>2020 m. kovo 31 d.</b>	<b>Pirkimai</b>	<b>Pardavimai</b>	<b>Gautinos sumos</b>	<b>Mokėtinos sumos</b>
Kauno m. savivaldybė, jos finansuojamos ir pilnai valdomos įmonės	335	1.466	667	232
Jurbarko rajono savivaldybė	4	101	6	3
<b>2019 m. gruodžio 31 d.</b>	<b>Pirkimai</b>	<b>Pardavimai</b>	<b>Gautinos sumos</b>	<b>Mokėtinos sumos</b>
Kauno m. savivaldybė, jos finansuojamos ir pilnai valdomos įmonės	1.225	4.111	695	225
Jurbarko rajono savivaldybė	14	266	6	1

## 20. Susijusių šalių sandoriai (tęsinys)

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

Grupė ir Bendrovė 2020 m. kovo 31 d. įmonių, finansuojamų iš savivaldybių biudžetų, gautinoms sumoms yra suformavusi 259 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.

2020 m. kovo 31 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. kovo 31 d.	979	1	443	302
2019 m. gruodžio 31 d.	2.398	5	443	432
UAB „Kauno energija NT“	Pirkimai	Pardavimai	Gautinos sumos	Mokėtinos sumos
2020 m. kovo 31 d.	2	4	52	-
2019 m. gruodžio 31 d.	6	9	58	-

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

Bendrovė 2020 m. kovo 31 d. iš patronuojamųjų įmonių gautinoms sumoms yra suformavusi 55 tūkst. eurų (2019 m. gruodžio 31 d. – 58 tūkst. eurų) vertės sumažėjimą.

### Vadovybės darbo užmokestis ir kitos išmokos

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

	Grupė		Bendrovė	
	2020-03-31	2019-12-31	2020-03-31	2019-12-31
Vadovybei priskaičiuotas darbo užmokestis	13	66	6	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.

## 21. Poataskaitiniai įvykiai

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

\*\*\*\*\*