



**AB „KAUNO ENERGIJA“**  
**KONSOLIDUOTŲJŲ IR BENDROVĖS**  
**2021 M. 9 MĖNESIŲ 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“ 2021 m. 9 mėnesių sutrumpintų tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys, parengtas, vadovaujantis Tarptautiniais finansinės atskaitomybės standartais, priimtais taikyti Europos Sąjungoje, atitinka tikrovę ir teisingai parodo įmonės turta, išsipareigojimus, 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	
		2021-09-30	2020-12-31	2021-09-30	2020-12-31
<b>TURTAS</b>					
<b>Ilgalaikis turtas</b>					
<b>Ilgalaikis nematerialusis turtas</b>					
Nekilnojamasis turtas, įranga ir įrengimai	6	75	117	75	117
Žemė ir pastatai		6.904	7.145	5.723	6.015
Statiniai		115.707	109.278	115.300	108.824
Mašinos ir įranga		16.283	18.741	14.878	16.947
Transporto priemonės		394	388	382	375
Įrenginiai ir įrankiai		2.024	2.238	2.022	2.236
Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai		13.390	12.191	13.390	12.191
Investicinis turtas		406	401	-	160
<b>Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų iš viso</b>		<b>155.108</b>	<b>150.382</b>	<b>151.695</b>	<b>146.748</b>
<b>Naudojimo teise valdomas turtas</b>		<b>1.209</b>	<b>1.266</b>	<b>1.006</b>	<b>1.060</b>
<b>Ilgalaikis finansinis turtas</b>					
Investicijos į patrunuojamąsias įmones		-	-	3.498	2.064
Po vienerių metų gautinos sumos		403	-	403	-
Kitas finansinis turtas		409	409	409	409
<b>Ilgalaikio finansinio turto iš viso</b>		<b>812</b>	<b>409</b>	<b>4.310</b>	<b>2.473</b>
<b>Ilgalaikio turto iš viso</b>		<b>157.204</b>	<b>152.174</b>	<b>157.086</b>	<b>150.398</b>
<b>Trumpalaikis turtas</b>					
<b>Atsargos ir išankstiniai apmokėjimai</b>					
Atsargos	7	1.864	1.361	1.451	1.328
Išankstiniai apmokėjimai		3.444	573	3.751	485
<b>Atsargų ir išankstinių apmokėjimų iš viso</b>		<b>5.308</b>	<b>1.934</b>	<b>5.202</b>	<b>1.813</b>
<b>Per vienerius metus gautinos sumos</b>					
Iš pirkėjų gautinos sumos	8	1.782	6.727	1.782	6.727
Paskolos įmonių grupės įmonėms	21	-	-	443	443
Kitos gautinos sumos	8	758	243	542	194
<b>Per vienerius metus gautinų sumų iš viso</b>		<b>2.540</b>	<b>6.970</b>	<b>2.767</b>	<b>7.364</b>
<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai</b>	12	<b>9.720</b>	<b>1.800</b>	<b>8.776</b>	<b>1.675</b>
<b>Turtas, skirtas pardavimui</b>		<b>-</b>	<b>25</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Trumpalaikio turto iš viso</b>		<b>17.568</b>	<b>10.729</b>	<b>16.745</b>	<b>10.852</b>
<b>Turto iš viso</b>		<b>174.772</b>	<b>162.903</b>	<b>173.831</b>	<b>161.250</b>

(tęsinys kitame puslapyje)

Sutrumpintos tarpinės finansinės būklės ataskaitos (tesinys)

	Pastabos	Grupė		Bendrovė	
		2021-09-30	2020-12-31	2021-09-30	2020-12-31
<b>NUOSAVYBĖ IR ĮSIPAREIGOJIMAI</b>					
<b>Nuosavybė</b>					
<b>Kapitalas</b>	<b>1</b>	<b>74.476</b>	<b>74.476</b>	<b>74.476</b>	<b>74.476</b>
Privalomasis rezervas	13	7.447	7.447	7.447	7.447
Kiti rezervai	13	3.000	2.900	3.000	2.900
Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)					
Ataskaitinių metų pelnas		1.581	(152)	1.957	57
Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		4.750	5.002	4.910	4.953
<b>Nepaskirstytojo pelno (nuostolių) iš viso</b>		<b>6.331</b>	<b>4.850</b>	<b>6.867</b>	<b>5.010</b>
<b>Nuosavybė iš viso</b>		<b>91.254</b>	<b>89.673</b>	<b>91.790</b>	<b>89.833</b>
<b>Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai</b>					
<b>Po vienerių metų mokėtinos sumos ir įsipareigojimai</b>					
Ilgalaikės finansinės skolos	9	34.977	23.534	34.977	22.967
Lizingas (finansinė nuoma)		1.424	1.336	1.214	1.127
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas		5.541	5.541	5.743	5.743
Dotacijos ir subsidijos		31.396	29.966	30.870	29.319
Išmokų darbuotojams įsipareigojimai		315	375	306	365
Ilgalaikės prekybos skolos		7	-	6	-
<b>Po vienerių metų mokėtinų sumų ir ilgalaikių įsipareigojimų iš viso</b>		<b>73.660</b>	<b>60.752</b>	<b>73.116</b>	<b>59.521</b>
<b>Per vienerius metus mokėtinos sumos ir įsipareigojimai</b>					
Ilgalaikių finansinių skolų ir lizingo (finansinės nuomos) einamųjų metų dalis	9	1.555	3.011	974	2.434
Prekybos skolos		5.153	6.802	4.948	6.852
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		813	600	800	589
Gauti išankstiniai apmokėjimai		639	645	639	644
Mokėtini mokesčiai		300	387	265	367
Išvestiniai finansiniai instrumentai	11	2	6	-	-
Išmokų darbuotojams įsipareigojimų einamųjų metų dalis		23	135	22	134
Kiti atidėjiniai	10	577	647	577	647
Sukauptos sąnaudos ir ateinančių laikotarpių pajamos		609	137	598	121
Kitos trumpalaikės mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		187	108	102	108
<b>Per vienerius metus mokėtinų sumų ir įsipareigojimų iš viso</b>		<b>9.858</b>	<b>12.478</b>	<b>8.925</b>	<b>11.896</b>
<b>Mokėtinų sumų ir įsipareigojimų iš viso</b>		<b>83.518</b>	<b>73.230</b>	<b>82.041</b>	<b>71.417</b>
<b>Nuosavybė ir įsipareigojimai iš viso</b>		<b>174.772</b>	<b>162.903</b>	<b>173.831</b>	<b>161.250</b>

(pabaiga)

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

Sutrumpinta tarpinė pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaita

Grupė	Pastabos	2021 m. III ketv.	2021 m. I - III ketv.	2020 m. III ketv.	2020 m. I - III ketv.
<b>Veiklos pajamos</b>					
Pardavimų pajamos	14	3.133	30.226	2.637	27.884
Kitos veiklos pajamos	16	432	3.462	386	1.074
<b>Veiklos pajamų iš viso</b>		<b>3.565</b>	<b>33.688</b>	<b>3.023</b>	<b>28.958</b>
<b>Veiklos sąnaudos</b>					
Kuras ir pirкта energija		(1.941)	(15.766)	(1.295)	(14.920)
Atlyginimai ir socialinis draudimas		(1.728)	(5.098)	(1.647)	(4.826)
Nusidėvėjimas ir amortizacija		(1.915)	(5.547)	(1.851)	(5.465)
Remontas ir eksploatacija		(120)	(462)	(333)	(717)
Gautinų sumų vertės sumažėjimo pasikeitimas	8	179	337	278	(105)
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį		(483)	(1.527)	(453)	(1.353)
Elektros energija		(170)	(860)	(222)	(795)
Žaliavos ir medžiagos		(48)	(316)	(117)	(355)
Vanduo		(233)	(803)	(249)	(818)
Atsargų realizacinės ir ilgalaikio turto vertės sumažėjimo pasikeitimas	7	48	85	(110)	(210)
Kitos sąnaudos	15	(448)	(1.421)	(489)	(1.480)
Kitos veiklos sąnaudos	16	(282)	(440)	(227)	(381)
<b>Veiklos sąnaudos, iš viso</b>		<b>(7.141)</b>	<b>(31.818)</b>	<b>(6.715)</b>	<b>(31.425)</b>
<b>Veiklos pelnas (nuostoliai)</b>		<b>(3.576)</b>	<b>1.870</b>	<b>(3.692)</b>	<b>(2.467)</b>
Kitos palūkanų ir panašios pajamos	17	51	381	49	142
Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	18	(32)	(93)	(98)	(300)
<b>Finansinės ir investicinės veiklos pajamos, grynąja verte</b>		<b>19</b>	<b>288</b>	<b>(49)</b>	<b>(158)</b>
<b>Pelnas prieš apmokestinimą</b>		<b>(3.557)</b>	<b>2.158</b>	<b>(3.741)</b>	<b>(2.625)</b>
Pelno mokestis		-	-	-	-
Atidėtojo pelno mokesčio pajamos (nuostoliai)		-	-	-	-
<b>Ataskaitinio laikotarpio pelnas</b>		<b>(3.557)</b>	<b>2.158</b>	<b>(3.741)</b>	<b>(2.625)</b>
Kiti atidėjiniai, kurie vėliau bus pergrupuoti į pelną arba nuostolius		-	(577)	(129)	(1.047)
<b>Bendrosios pajamos</b>		<b>(3.557)</b>	<b>1.581</b>	<b>(3.870)</b>	<b>(3.672)</b>
<b>Ataskaitinio laikotarpio pelnas priskirtinas Bendrovės akcininkams</b>		<b>(3.557)</b>	<b>2.158</b>	<b>(3.741)</b>	<b>(2.625)</b>
<b>Bendrosios pajamos priskirtinos Bendrovės akcininkams</b>		<b>(3.557)</b>	<b>1.581</b>	<b>(3.870)</b>	<b>(3.672)</b>
<b>Pelnas, tenkantis vienai akcijai (eurais)</b>	19	<b>(0,08)</b>	<b>0,05</b>	<b>(0,09)</b>	<b>(0,06)</b>

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Sutrumpinta tarpinė pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaita

Bendrovė	Pastabos	2021 m. III ketv.	2021 m. I - III ketv.	2020 m. III ketv.	2020 m. I - III ketv.
<b>Veiklos pajamos</b>					
Pardavimų pajamos	14	3.133	30.231	2.638	27.889
Kitos veiklos pajamos	16	237	3.194	360	994
<b>Veiklos pajamų iš viso</b>		<b>3.370</b>	<b>33.425</b>	<b>2.998</b>	<b>28.883</b>
<b>Veiklos sąnaudos</b>					
Kuras ir pirкта energija		(1.941)	(15.915)	(1.295)	(15.541)
Atlyginimai ir socialinis draudimas		(1.720)	(5.045)	(1.633)	(4.733)
Nusidėvėjimas ir amortizacija		(1.775)	(5.126)	(1.709)	(5.041)
Remontas ir eksploatacija		(118)	(454)	(307)	(683)
Gautinų sumų vertės sumažėjimo pasikeitimas	8	179	346	279	(98)
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį		(476)	(1.506)	(446)	(1.333)
Elektros energija		(163)	(803)	(216)	(714)
Žaliavos ir medžiagos		(105)	(370)	(115)	(347)
Vanduo		(232)	(801)	(248)	(816)
Atsargų realizacinės ir ilgalaikio turto vertės sumažėjimo pasikeitimas	7	48	85	(110)	(210)
Kitos sąnaudos	15	(443)	(1.399)	(485)	(1.451)
Kitos veiklos sąnaudos	16	(65)	(203)	(210)	(323)
<b>Veiklos sąnaudos, iš viso</b>		<b>(6.811)</b>	<b>(31.191)</b>	<b>(6.495)</b>	<b>(31.290)</b>
<b>Veiklos pelnas (nuostoliai)</b>		<b>(3.441)</b>	<b>2.234</b>	<b>(3.497)</b>	<b>(2.407)</b>
Kitos palūkanų ir panašios pajamos	17	50	379	49	141
Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	18	(28)	(79)	(91)	(278)
<b>Finansinės ir investicinės veiklos pajamos, grynąja verte</b>		<b>22</b>	<b>300</b>	<b>(42)</b>	<b>(137)</b>
<b>Pelnas prieš apmokestinimą</b>		<b>(3.419)</b>	<b>2.534</b>	<b>(3.539)</b>	<b>(2.544)</b>
Pelno mokestis		-	-	-	-
Atidėtojo pelno mokesčio pajamos (nuostoliai)		-	-	-	-
<b>Ataskaitinio laikotarpio pelnas</b>		<b>(3.419)</b>	<b>2.534</b>	<b>(3.539)</b>	<b>(2.544)</b>
Kiti atidėjiniai, kurie vėliau bus pergrupuoti į pelną arba nuostolius		-	(577)	(129)	(1.047)
<b>Bendrosios pajamos</b>		<b>(3.419)</b>	<b>1.957</b>	<b>(3.668)</b>	<b>(3.591)</b>
<b>Pelnas, tenkantis vienai akcijai (eurais)</b>	19	<b>(0,08)</b>	<b>0,06</b>	<b>(0,08)</b>	<b>(0,06)</b>

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

**Sutrumpinta tarpinė nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita**

<b>Grupė</b>	<b>Pastabos</b>	<b>Kapitalas</b>	<b>Privalomasis rezervas</b>	<b>Kiti rezervai</b>	<b>Nepaskirstytas pelnas (nuostoliai)</b>	<b>Iš viso</b>
<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		-	-	-	(2.625)	(2.625)
Kitos bendrosios pajamos		-	-	-	(1.047)	(1.047)
<b>2020 m.rugsėjo 30 d. likutis</b>		<b>74.476</b>	<b>7.447</b>	<b>2.900</b>	<b>1.330</b>	<b>86.153</b>
Ataskaitinio laikotarpio pelnas		-	-	-	3.253	3.253
Kitos bendrosios pajamos		-	-	-	267	267
<b>2020 m. gruodžio 31 d. likutis</b>		<b>74.476</b>	<b>7.447</b>	<b>2.900</b>	<b>4.850</b>	<b>89.673</b>
Sudaryti rezervai	13	-	-	3.000	(3.000)	-
Panaikinti rezervai	13	-	-	(2.900)	2.900	-
Ataskaitinio laikotarpio pelnas		-	-	-	2.158	2.158
Kitos bendrosios pajamos		-	-	-	(577)	(577)
<b>2021 m.rugsėjo 30 d. likutis</b>		<b>74.476</b>	<b>7.447</b>	<b>3.000</b>	<b>6.331</b>	<b>91.254</b>

<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>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		-	-	-	(2.544)	(2.544)
Kitos bendrosios pajamos		-	-	-	(1.047)	(1.047)
<b>2020 m.rugsėjo 30 d. likutis</b>		<b>74.476</b>	<b>7.447</b>	<b>2.900</b>	<b>1.362</b>	<b>86.185</b>
Ataskaitinio laikotarpio pelnas		-	-	-	3.381	3.381
Kitos bendrosios pajamos		-	-	-	267	267
<b>2020 m. gruodžio 31 d. likutis</b>		<b>74.476</b>	<b>7.447</b>	<b>2.900</b>	<b>5.010</b>	<b>89.833</b>
Sudaryti rezervai	13	-	-	3.000	(3.000)	-
Panaikinti rezervai	13	-	-	(2.900)	2.900	-
Ataskaitinio laikotarpio pelnas		-	-	-	2.534	2.534
Kitos bendrosios pajamos		-	-	-	(577)	(577)
<b>2021 m. rugsėjo 30 d. likutis</b>		<b>74.476</b>	<b>7.447</b>	<b>3.000</b>	<b>6.867</b>	<b>91.790</b>

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

Sutrumpintos tarpinės pinigų srautų ataskaitos

	Grupė		Bendrovė	
	2021 m. I - III ketv.	2020 m. I - III ketv.	2021 m. I - III ketv.	2020 m. I - III ketv.
<b>Pinigų srautai iš (i) pagrindinės veiklos</b>				
Bendrosios pajamos	<b>1.581</b>	<b>(3.672)</b>	<b>1.957</b>	<b>(3.591)</b>
<b>Nepiniginių straipsnių koregavimas:</b>				
Nusidėvėjimas ir amortizacija	7.111	6.902	6.554	6.344
Gautinų sumų nurašymai ir vertės sumažėjimo pasikeitimas	(331)	108	(346)	98
Palūkanų sąnaudos	93	300	79	281
Išvestinių finansinių instrumentų tikrosios vertės pasikeitimas	(4)	(4)	-	-
Nuostoliai (pelnas) pardavus ir nurašius ilgalaikį turtą ir akcijų vertę	(98)	(276)	(98)	(276)
Dotacijų ir subsidijų (amortizacija)	(1.301)	(1.181)	(1.180)	(1.060)
Atsargų realizacinės ir ilgalaikio turto vertės sumažėjimo pasikeitimas	(85)	210	(85)	210
Išmokų darbuotojams išsipareigojimo pasikeitimas	-	2	-	-
Su kaupimų pasikeitimas	461	(11)	477	-
Atidėjinių išsipareigojimų pasikeitimas	(70)	1.047	(70)	1.047
Kitų finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas	(377)	(138)	(379)	(138)
<b>Viso nepiniginių straipsnių koregavimas</b>	<b>5.399</b>	<b>6.959</b>	<b>4.952</b>	<b>6.506</b>
<b>Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:</b>				
Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas	(475)	(5)	(95)	(28)
Išankstinių apmokėjimų (padidėjimas) sumažėjimas	(2.871)	245	(3.266)	276
Iš pirkėjų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas	5.271	7.077	5.278	7.078
Kitų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas	(475)	474	(335)	495
Ilgalaikių prekybos skolų (sumažėjimas) padidėjimas	7	(2)	6	(2)
Prekybos skolų ir gautų išankstinių apmokėjimų padidėjimas (sumažėjimas)	(1.717)	(898)	(1.972)	(1.159)
Su darbo santykiais susijusių išsipareigojimų (sumažėjimas) padidėjimas	41	(110)	40	(103)
Mokėtinų mokesčių padidėjimas (sumažėjimas)	(87)	(358)	(102)	(295)
Gautų išankstinių apmokėjimų padidėjimas (sumažėjimas)	62	254	63	255
Kitų trumpalaikių išsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	79	9	(6)	9
<b>Viso apyvartinio kapitalo pasikeitimai</b>	<b>(165)</b>	<b>6.686</b>	<b>(389)</b>	<b>6.526</b>
<b>Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai</b>	<b>6.815</b>	<b>9.973</b>	<b>6.520</b>	<b>9.441</b>

(tęsinys kitame puslapyje)



Sutrumpintos tarpinės pinigų srautų ataskaitos (tęsinys)

	Grupė		Bendrovė	
	2021 m. I - III ketv.	2020 m. I - III ketv.	2021 m. I - III ketv.	2020 m. I - III ketv.
<b>Pinigų srautai iš (į) Investicinės veiklos</b>				
Ilgalaikio nematerialiojo turto ir nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų įsigijimas	(11.512)	(15.196)	(11.512)	(15.196)
Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų pardavimas	55	525	390	525
Ilgalaikių gautinų sumų vertės pasikeitimas	(403)	-	(403)	-
Gautos palūkanos už pradelstas gautinas sumas	377	138	379	138
Investicijų įsigijimas, vertės pasikeitimas	-	-	(1.434)	-
<b>Grynieji (panaudoti) investicinės veiklos pinigų srautai</b>	<b>(11.483)</b>	<b>(14.533)</b>	<b>(12.580)</b>	<b>(14.533)</b>
<b>Pinigų srautai iš (į) finansinės veiklos</b>				
Paskolų gavimas	12.000	15.000	12.000	15.000
Paskolų grąžinimas	(1.990)	(9.823)	(1.423)	(9.257)
Sumokėtos palūkanos	(75)	(116)	(69)	(99)
Nuomos mokėjimai	(43)	(104)	(43)	(104)
Gauta subsidija	2.696	2.772	2.696	2.772
<b>Grynieji pinigų srautai iš (panaudoti) finansinės veiklos</b>	<b>12.588</b>	<b>7.729</b>	<b>13.161</b>	<b>8.312</b>
<b>Grynasis pinigų srautų (sumažėjimas) padidėjimas</b>	<b>7.920</b>	<b>3.169</b>	<b>7.101</b>	<b>3.220</b>
<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje</b>	<b>1.800</b>	<b>2.219</b>	<b>1.675</b>	<b>1.940</b>
<b>Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje</b>	<b>9.720</b>	<b>5.388</b>	<b>8.776</b>	<b>5.160</b>

(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. rugpjūčio 22 d., reorganizavus AB „Lietuvos energija“. Bendrovės kodas 235014830. Bendrovės akcijomis prekiaujama AB Nasdaq Vilnius vertybinių popierių biržos Baltijos Papildomame prekybos sąraše.

2021 m. rugsėjo 30 d. ir 2020 m. gruodžio 31 d. Bendrovės akcininkai buvo:

	2021-09-30		2020-12-31	
	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
	<u>42.802.143</u>	<u>100,00</u>	<u>42.802.143</u>	<u>100,00</u>

Bendrovės įstatinis kapitalas yra lygus 74.475.728,82 eurų ir yra padalintas į 42.802.143 1,74 euro nominaliosios vertės paprastąsias akcijas. 2021 m. rugsėjo 30 d. ir 2020 m. gruodžio 31 d. Bendrovė savų akcijų neturėjo. 2021 m. rugsėjo 30 d. ir 2020 m. gruodžio 31 d. visos akcijos buvo pilnai apmokėtos.

Bendrovės patronuojamosios įmonės UAB „Kauno energija NT“ akcininkų sprendimu pakeistas įmonės pavadinimas. Nuo 2020 m. rugpjūčio 19 d. UAB „Kauno energija NT“ pavadinimas yra UAB „GO Energy LT“. Nuo 2021 m. liepos 7 d. buveinės adresas Raudondvario pl. 84, Kaunas, Lietuva. Kiti įmonės rekvizitai lieka nepakitę, visos sudarytos sutartys lieka galioti.

2021 m. kovo 24 d. Bendrovės valdybos sprendimu Nr. 2021-4-2 nuspręsta padidinti UAB „GO Energy LT“ įstatinį kapitalą 1.433.085,60 eurų, papildomai išleidžiant 49.485 vnt. akcijų, kurios kiekvienos nominali vertė 28,96 euro, emisiją apmokant ją nekilnojamuoju turtu ir piniginiu įnašu. 2021 m. rugsėjo 9 d. Juridinių asmenų registro duomenimis UAB „GO Energy LT“ įstatinio kapitalo dydis – 2.762.957,75 euro, padalintas į 95.406 vnt. akcijų.

AB „Kauno energija“ valdybos, vykdančios vienintelio UAB „Petrašiūnų katilinė“ akcininko funkcijas, 2021 m. balandžio mėn. 30 d. sprendimu Nr. 2021-7-3 nutarta pertvarkyti UAB „Petrašiūnų katilinė“ į akcinę bendrovę. Pertvarkymas baigtas ir AB „Petrašiūnų katilinė“ įstatai Juridinių asmenų registre įregistruoti 2021 m. rugsėjo 16 d. AB „Petrašiūnų katilinė“ perima visas UAB „Petrašiūnų katilinė“ teises ir pareigas bei įsipareigojimus. Įstatinis kapitalas nesikeičia, t. y. – 231.696 eurai ir yra padalintas į 800 paprastųjų vardinių akcijų, vienos akcijos nominali vertė yra 289,62 euro. Kiti įmonės duomenys lieka nepakitę, visos sudarytos sutartys lieka galioti.

## 1. Bendroji informacija (tęsinys)

2021 m. rugsėjo 30 d. Bendrovė ir jos patronuojamosios įmonės UAB „GO Energy LT“ ir AB „Petrašiūnų katilinė“ sudaro Grupę (toliau – Grupė):

Įmonė	Įmonės buveinės adresas	Grupės valdomų akcijų dalis	Investicijos savikaina	Ataskaitinio laikotarpio pelnas (nuostoliai)	Nuosavas kapitalas	Pagrindinė veikla
UAB „GO Energy LT“	Raudondvario pl. 84, Kaunas	100 proc.	2.764	76	2.586	Nuoma
AB „Petrašiūnų katilinė“	R. Kalantos g. 49, Kaunas	100 proc.	1.894	(317)	220	Šilumos gamyba

Grupės vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius ataskaitiniu laikotarpiu - 369, vidutinis sąrašinis Bendrovės darbuotojų skaičius – 346.

### 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. lapkričio 30 d. Pagal kainų nustatymo metodologiją, Taryba perskaičiuoja kainų dedamąsias po pirmųjų bazinės kainos metų ir tarifas yra koreguojamas perspektyviai. Perskaičiuotos dedamosios pradėtos taikyti nuo 2020 m. lapkričio 1 d.

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

Bendrovės neeilinio visuotinio akcininkų susirinkimo 2015 m. spalio 2 d. sprendimu „Dėl Palemono šilumos ūkio pirkimo“ bei 2017 m. liepos 20 d. Bendrovės Valdybos sprendimu „Dėl Palemono gyvenvietės šilumos ūkio įsigijimo“ 2020 m. sausio 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 Palemone.

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. Grupės gamybinius pajėgumus sudaro Bendrovės gamybiniai pajėgumai ir 1 patronuojamosios bendrovės katilinė Kauno mieste.

2021 m. rugsėjo mėn. integruoto tinklo katilinėje adresu A. Juozapavičiaus pr. 23A demontuotas dujinis katilas - 1,6 MW. Bendras Grupės šiluminis galingumas 2021 m. rugsėjo 30 d. yra apie 683 MW (iš jų 48 MW – kondensaciniai ekonomaizeriai), o bendras visos Grupės energijos gamybos pajėgumas yra apie 692 MW (iš jų 48 MW – kondensaciniai ekonomaizeriai). Bendras instaliuotas Bendrovės šiluminis galingumas sudaro apie 664 MW (iš jų 48 MW – kondensaciniai ekonomaizeriai), elektrinis – 8,75 MW, iš jų Petrašiūnų elektrinėje – 314,6 MW šiluminis (iš jų 17,8 MW – kondensacinis ekonomaizeris) ir 8 MW elektrinis galingumas, Jurbarko –39,4 MW šiluminis (iš jų 4,4 MW – kondensacinis ekonomaizeris). Bendras visos Bendrovės energijos gamybos pajėgumas yra apie 673 MW (iš jų 48 MW – kondensaciniai ekonomaizeriai).

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 devynių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2021 m. rugsėjo 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 neaudituota finansinė informacija turi būti skaitoma kartu su metinėmis finansinėmis ataskaitomis už metus, pasibaigusius 2020 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, bei siekiant suprasti reikšmingus Grupės ir Bendrovės finansinės būklės ir finansinių rezultatų pokyčius.

Visi apskaitos principai, taikyti rengiant sutrumpintą tarpinę finansinę informaciją, yra tokie patys, kaip ir taikyti rengiant metines finansines ataskaitas už 2020 metus.

Nauji standartai ir pakeitimai, kurie įsigaliojo nuo 2021 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 2021 m. spalio 25 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 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-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 teisę valdomą turtą ir nuomos įsipareigojimus numatytus nuomos sutartyse pagal 16-ojo TFAS nuostatas. Šios nuomos yra pateiktos balanse.

#### 4. Nuomos apibrėžimas (tęsinys)

Naudojimo teise valdomą turtą, Grupė ir Bendrovė atvaizduoja naudojimo teise valdomo turto straipsnyje 2021 m. rugsėjo 30 d. atitinkamai 1.209 tūkst. eurų ir 1.006 tūkst. eurų (2020 m. gruodžio 31 d. atitinkamai 1.266 tūkst. eurų ir 1.060 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:

## 5. Tikrosios vertės nustatymas (tęsinys)

- 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 2021 m. devynis mėnesius Grupės ir Bendrovės ilgalaikio turto įsigijimai sudarė atitinkamai 11.661 tūkst. eurų ir 11.661 tūkst. eurų, parduoto ir perduoto ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė atitinkamai sudarė 292 tūkst. eurų ir 26 tūkst. eurų.

Grupės ir Bendrovės nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų nusidėvėjimo sąnaudos 2021 m. rugsėjo 30 d. sudaro atitinkamai 5.753 tūkst. eurų ir 5.317 tūkst. eurų (2020 m. gruodžio 31 d. – atitinkamai 7.721 tūkst. eurų ir 7.140 tūkst. eurų). Grupės ir Bendrovės nusidėvėjimo sąnaudų 5.696 tūkst. eurų ir 5.276 tūkst. eurų (2020 m. gruodžio 31 d. – 7.658 tūkst. eurų ir 7.095 tūkst. eurų) sumos buvo įtrauktos į veiklos sąnaudas Pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaitose nusidėvėjimo ir amortizacijos, bei kitų sąnaudų eilutėse, likusi suma – 57 tūkst. eurų ir 41 tūkst. eurų (2020 m. gruodžio 31 d. – 63 tūkst. eurų ir 45 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, 2021 m. nenustatė papildomo vertės sumažėjimo nekilnojamam turtui, įrangai ir įrengimams (2020 m. - 3 tūkst. eurų). Per 2021 m. devynis mėnesius Grupės ir Bendrovės vadovybė atstatė 56 tūkst. eurų vertės sumažėjimą (22 tūkst. eurų per 2020 m.)

Dalis Grupės nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų, kurių įsigijimo vertė 2021 m. rugsėjo 30 d. būklei atitinkamai buvo lygi 63.025 tūkst. eurų (2020 m. gruodžio 31 d. – 60.667 tūkst. eurų), Bendrovės – 62.910 tūkst. eurų, buvo visiškai nudėvėta (2020 m. gruodžio 31 d. – 60.551 tūkst. eurų), tačiau vis dar naudojama veikloje.

Grupė ir Bendrovė įrenginių ir įrankių grupėje 2021 m. rugsėjo 30 d. apskaitė 99 tūkst. eurų turto dar neparuošto naudojimui (2020 m. gruodžio 31 d. – 90 tūkst. eurų).

Grupė ir Bendrovė veikloje naudoja turtą, įsigytą lizingo būdu, kurio įsigijimo savikaina 2021 m. rugsėjo 30 d. yra 417 tūkst. eurų (2020 m. gruodžio 31 d. atitinkamai – 310 tūkst. eurų), o balansinė vertė – atitinkamai 268 tūkst. eurų (2020 m. gruodžio 31 d. atitinkamai - 207 tūkst. eurų).

2021 m. rugsėjo 30 d. ir 2020 m. gruodžio 31 d. Grupės ir Bendrovės didžiąją nebaigtos statybos dalį sudaro katilinių įrenginių ir šilumos tiekimo tinklų rekonstrukcijos ir kapitalinio remonto darbai.

2021 m. rugsėjo 30 d. nekilnojamasis turtas, įranga ir įrengimai, kurių likutinė vertė buvo lygi Grupės 11.481 tūkst. eurų (2020 m. gruodžio 31 d. – 11.896 tūkst. eurų), ir Bendrovės 9.379 tūkst. eurų (2020 m. gruodžio 31 d. – 9.381 tūkst. eurų), buvo įkeistas bankams kaip paskolų užstatas.

## 7. Atsargos

	Grupė		Bendrovė	
	2021-09-30	2020-12-31	2021-09-30	2020-12-31
Technologinis kuras	1.077	1.125	1.077	1.093
Atsarginės dalys	1.068	623	655	623
Medžiagos	462	431	462	430
	2.607	2.179	2.194	2.146
Atimti: nukainojimas iki grynosios galimos realizacinės vertės laikotarpio pabaigoje	(743)	(818)	(743)	(818)
<b>Atsargų balansinė vertė</b>	<b>1.864</b>	<b>1.361</b>	<b>1.451</b>	<b>1.328</b>

Grupės ir Bendrovės atsargų nukainojimas iki grynosios galimos realizacinės vertės 2021 m. rugsėjo 30 d. sudarė 743 tūkst. eurų (2020 m. gruodžio 31 d. – 818 tūkst. eurų). Atsargų nukainojimo iki grynosios galimos realizavimo vertės pasikeitimas 2021 m. ir 2020 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	
	2021-09-30	2020-12-31	2021-09-30	2020-12-31
Iš pirkėjų gautinos sumos	7.090	12.735	7.090	12.736
Atimti: tikėtini kredito nuostoliai	(5.308)	(6.008)	(5.308)	(6.009)
	<b>1.782</b>	<b>6.727</b>	<b>1.782</b>	<b>6.727</b>

Abejotinų gautinų sumų vertės sumažėjimo pasikeitimas 2021 m. rugsėjo 30 d. ir 2020 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
<b>2019 m. gruodžio 31 d. likutis</b>	<b>6.886</b>	<b>6.887</b>
Pripažinti tikėtini kredito nuostoliai	(17)	(17)
Nurašyta	(861)	(861)
<b>2020 m. gruodžio 31 d. likutis</b>	<b>6.008</b>	<b>6.009</b>
Pripažinti tikėtini kredito nuostoliai	(326)	(327)
Nurašyta	(374)	(374)
<b>2021 m. rugsėjo 30 d. likutis</b>	<b>5.308</b>	<b>5.308</b>

Per 2021 m. devynis mėnesius Grupė ir Bendrovė nurašė atitinkamai 374 tūkst. eurų ir 374 tūkst. eurų beviltiškų skolų (2020 m. – 861 tūkst. eurų ir 861 tūkst. eurų).

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

Grupės iš pirkėjų gautinų sumų laikotarpių analizė 2021 m. rugsėjo 30 d. ir 2020 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>2021 m.</b>	1.439	95	74	113	26	35	1.782
<b>2020 m.</b>	6.248	309	35	33	49	53	6.727

Bendrovės iš pirkėjų gautinų sumų laikotarpių analizė 2021 m. rugsėjo 30 d. ir 2020 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>2021 m.</b>	1.439	95	74	113	26	35	1.782
<b>2020 m.</b>	6.248	309	35	33	49	53	6.727

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

2021 m. rugsėjo 30 d. ir 2020 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	
	2021-09-30	2020-12-31	2021-09-30	2020-12-31
Mokesčiai	391	16	369	7
Kitos	655	523	492	522
Atimti: tikėtini kredito nuostoliai	(288)	(296)	(319)	(335)
	<b>758</b>	<b>243</b>	<b>542</b>	<b>194</b>



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

Grupės ir Bendrovės kitų gautinų sumų vertės sumažėjimo judėjimas:

	<b>Grupė</b>	<b>Bendrovė</b>
<b>2019 m. gruodžio 31 d. likutis</b>	<b>300</b>	<b>350</b>
Pripažinti tikėtini kredito nuostoliai	(1)	(12)
Nurašyta	(3)	(3)
<b>2020 m. gruodžio 31 d. likutis</b>	<b>296</b>	<b>335</b>
Pripažinti tikėtini kredito nuostoliai	(5)	(13)
Nurašyta	(3)	(3)
<b>2021 m. rugsėjo 30 d. likutis</b>	<b>288</b>	<b>319</b>

Kitų Grupės gautinų sumų (išskyrus gautinus mokesčius) laikotarpių analizė 2021 m. rugsėjo 30 d. ir 2020 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>2021 m.</b>	315	18	18	5	3	8	367
<b>2020 m.</b>	174	16	14	10	5	8	227

Kitų Bendrovės gautinų sumų (išskyrus gautinus mokesčius) laikotarpių analizė 2021 m. rugsėjo 30 d. ir 2020 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>2021 m.</b>	121	18	18	5	3	8	173
<b>2020 m.</b>	134	16	14	10	5	8	187

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.

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

### Pirkėjai

	Grupė		Bendrovė	
	2021-09-30	2020-12-31	2021-09-30	2020-12-31
Fiziniai asmenys	117.355	116.807	117.355	116.807
Kiti juridiniai asmenys	2.751	2.681	2.752	2.682
Juridiniai asmenys finansuojami iš savivaldybės ir valstybės biudžetų	537	521	537	521
	<b>120.643</b>	<b>120.009</b>	<b>120.644</b>	<b>120.010</b>

Grupės ir Bendrovės iš pirkėjų gautinos sumos pagal pirkėjų grupes:

	Grupė		Bendrovė	
	2021-09-30	2020-12-31	2021-09-30	2020-12-31
Fiziniai asmenys	1.487	5.284	1.487	5.284
Kiti juridiniai asmenys	134	813	134	813
Juridiniai asmenys finansuojami iš savivaldybės ir valstybės biudžetų	161	630	161	630
	<b>1.782</b>	<b>6.727</b>	<b>1.782</b>	<b>6.727</b>

## 9. Finansinės skolos

Grupės ir Bendrovės visos paskolos yra apskaitytos ir gražinamos eurais. Negrąžintų paskolų palūkanų normos svartinis vidurkis (procentais) 2021 m. rugsėjo 30 d. ir 2020 m. gruodžio 31 d. buvo:

	Grupė		Bendrovė	
	2021-09-30	2020-12-31	2021-09-30	2020-12-31
Ilgalaikės paskolos	0,38	0,36	0,37	0,33

2020 m. rugpjūčio 7 dieną Bendrovė pasirašė 55 mln. eurų paskolos sutartį su Europos investicijų banku. Sutarties pasirašymui 2020 m. rugpjūčio 4 d. pritarė AB „Kauno energija“ neeilinis visuotinis akcininkų susirinkimas. Paskola bus panaudota per 5 metus bendrovės vykdomai investicijų programai finansuoti ir paskoloms dengti. Per ateinančius 5 metus bendrovė numato investuoti į inovatyvių šilumos ir vėsumos gamybos įrenginių diegimą panaudojant atsinaujinančius energijos išteklius, procesų skaitmenizavimą, bei vamzdynų modernizavimą ir naujų vamzdynų tiesimą.

2020 m. rugpjūčio 24 dieną paimta 15 mln. eurų paskolos dalis. Dalį gautos paskolos Bendrovė panaudojo turimų paskolų grąžinimui.

2021 m. rugpjūčio 16 d. išimta antra Europos investicijų banko 12 mln. eurų paskolos dalis.

## 9. Finansinės skolos (tęsinys)

Ilgalaikių paskolų grąžinimo terminai:

	Grupė		Bendrovė	
	2021-09-30	2020-12-31	2021-09-30	2020-12-31
<b>Ilgalaikės finansinės skolos (paskolos):</b>	<b>34.967</b>	<b>23.534</b>	<b>34.967</b>	<b>22.967</b>
Mokėtinos nuo 2 iki 5 metų	10.196	8.499	10.196	7.932
Mokėtinos po 5 metų	24.771	15.035	24.771	15.035
Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis	1.453	2.876	886	2.309
	<b>36.420</b>	<b>26.410</b>	<b>35.853</b>	<b>25.276</b>

2021 m. rugsėjo 30 d. Finansinės būklės ataskaitoje ilgalaikių finansinių skolų straipsnyje Grupė ir Bendrovė apskaitė finansų institucijoms mokėtinas palūkanas, kurios sudaro atitinkamai 10 tūkst. eurų.

Grupės detali informacija apie paskolas 2021 m. rugsėjo 30 d.:

Kredito įstaiga	Sutarties data	Suma tūkst. eurų	Grąžinimo terminas	Likutis 2021.09.30 tūkst. eurų	2021 m. dalis tūkst. eurų
1 LR Finansų m.*	2010-04-09	2.410	2034-03-15	1.217	-
2 LR Finansų m.*	2010-10-26	807	2034-03-15	501	-
3 Luminor**	2021-08-22	3.403	2022-04-29	567	567
4 EIB***	2021-08-16	12.000	2036-08-18	12.000	-
5 LR Finansų m.*	2014-01-15	793	2034-12-01	582	42
6 LR Finansų m.*	2014-03-31	7.881	2034-12-01	5.790	413
7 EIB***	2020-08-07	15.000	2035-08-24	14.000	250
8 AB SEB bankas	2016-12-22	4.127	2024-11-30	1.763	181
				<b>36.420</b>	<b>1.453</b>

\* LR Finansų ministerija; \*\* Luminor bank AS; \*\*\* Europos investicijų bankas.

Luminor Bank AS, 2012 m. rugpjūčio 22 d. suteikdamas paskolą Grupei, yra nustatęs Grupės patronuojamajai įmonei AB „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. AB „Petrašiūnų katilinė“ laikosi ne visų banko nustatytų rodiklių. Bendrovė už šią paskolą yra suteikusi bankui garantiją, kaip aprašyta 20 pastaboje.

Bendrovės detali informacija apie paskolas 2021 m. rugsėjo 30 d.:

Kredito įstaiga	Sutarties data	Suma tūkst. eurų	Grąžinimo terminas	Likutis 2021.09.30 tūkst. eurų	2021 m. dalis tūkst. eurų
1 LR Finansų m.*	2010-04-09	2.410	2034-03-15	1.217	-
2 LR Finansų m.*	2010-10-26	807	2034-03-15	501	-
3 EIB***	2021-08-16	12.000	2036-08-18	12.000	-
4 LR Finansų m.*	2014-01-15	793	2034-12-01	582	42
5 LR Finansų m.*	2014-03-31	7.881	2034-12-01	5.790	413
6 EIB***	2020-08-07	15.000	2035-08-24	14.000	250
7 AB SEB bankas	2016-12-22	4.127	2024-11-30	1.763	181
				<b>35.853</b>	<b>886</b>

\* LR Finansų ministerija; \*\* Luminor bank AS; \*\*\* Europos investicijų bankas.

## 9. Finansinės skolos (tęsinys)

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 %. Europos investicijų banko reikalavimuose taip pat numatyta, kad Bendrovė turi laikytis abiejų šių rodiklių.

2021 m rugsėjo 30 d. ir 2020 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, prisiimti ir tęsti jokių garantijų, 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

Šilumos gamybos galios rezervavimo paslaugos sąnaudos pagal Tarybos nustatytą metodiką, kaip viena iš dedamųjų, įtraukiamos į bazinę šilumos kainą. Per pastaruosius metus Bendrovei įdiegus naujus gamybos įrenginius ir modernizavus turimus, šilumos galios rezervavimo paslauga nuo 2020 m. nebuvo perkama ir atitinkamai nepatiriamos šilumos gamybos galios rezervo sąnaudos. Bendrovė 2019 metų pabaigoje kreipėsi į Tarybą su prašymu neįskaičiuoti į šilumos kainą nepatiriamų galios rezervo sąnaudų, tačiau šilumos kainos perskaičiavimas Taryboje buvo patvirtintas tik nuo 2020 m. lapkričio mėn. Nelaukdama Tarybos sprendimo Bendrovė nuo metų pradžios formavo atidėjinį nepatirtoms, bet per kainą apmokėtoms galios rezervo sąnaudoms grąžinti ir nuo 2020 m. rudens šildymo sezono pradžios iš atidėjinio pradėjo grąžinti šią susikaupusią permoką mažindama kainą vartotojams. Bendrovė per 2020 m. suformavo galios rezervo mokesčio atidėjinį 959 tūkst. eurų sumai būsimiems kainos mažinimo įsipareigojimams padengti. Per 2020 m. lapkričio ir gruodžio mėnesius mažinant kainą vartotojams grąžinta – 312 tūkst. eurų. Per 2021 m. devynis mėnesius vartotojams grąžinta 647 tūkst. eurų, atitinkamai mažėjo suformuoto atidėjinio ir įsipareigojimo suma.

Lietuvos Respublikos šilumos ūkio įstatymo 17 straipsnyje nustatyta, kad nenutrūkstamo aprūpinimo šiluma vartotojams turi būti užtikrintos techninės nenutrūkstamo šilumos tiekimo galimybės, kai laikinai neįmanoma naudotis pagrindine aprūpinimo šiluma sistema. Tačiau, jeigu nenutrūkstamo aprūpinimo šiluma vartotojai naudojami aprūpinimo šiluma sistema tik kaip rezervine, jie privalo mokėti šilumos tiekėjui kompensaciją už rezervinę galią. Lietuvos sveikatos mokslų universiteto ligoninės Kauno klinikos (toliau – Kauno klinikos) yra įtrauktos į Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerijos 2004 m. gegužės 13 d. raštu Nr. 10- (13.6- 20)- 2280 patvirtiną sveikatos įstaigų sąrašą, kurioms yra būtinas rezervinis šilumos įrenginys.

Kauno apygardos teismas įsigaliojusiu 2020 m. birželio 8 d. sprendimu Bendrovei iš Kauno klinikų už 2010 m. sausio 1 d. – 2019 m. gegužės 31 d. laikotarpiu teiktą rezervinės galios užtikrinimo paslaugą priteisė 2.515.622,48 euro (20 pastaba).

Atsižvelgiant į tai, kad dalis rezervinės galios užtikrinimo paslaugos sąnaudų ir investicijų grąžos dalis – 576.627 eurai buvo įskaičiuota į Bendrovės šilumos vartotojams taikomą šilumos kainą, šia suma bus sumažinta galutinė šilumos kaina.

2021 m. birželio 22 d. Bendrovės valdyba priėmė sprendimą Nr. 2021-9-1 „Dėl AB „Kauno energija“ šilumos kainos papildomų dedamųjų nustatymo“ grąžinti šias sąnaudas vartotojams. Bendrovė 2021 m. birželio 30 d. suformavo 576.627 eurų atidėjinį

## 11. Išvestiniai finansiniai instrumentai

2016 m. gruodžio 16 d. Grupė pasirašė sutartį dėl palūkanų normos apsisikeitimo sandorio. Pagal sutartį, Grupė įsipareigojo mokėti bankui fiksuotą palūkanų normą (0.21 %), o bankas mokės Grupei kintamas palūkanas, susietas su 6 mėn. EURIBOR. 2021 m. rugsėjo 30 d. nominali sandorio vertė yra 567 tūkst. eurų. Ši išvestinė priemonė yra apskaityta tikrąja verte, kurią bankas apskaičiavo 2021 m. rugsėjo 30 d. - 2 tūkst. eurų (2020 m. gruodžio 31 d. – 6 tūkst. eurų).

## 12. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

	Grupė		Bendrovė	
	2021-09-30	2020-12-31	2021-09-30	2020-12-31
Pinigai kelyje	63	109	63	110
Pinigai banke	9.657	1.691	8.713	1.565
	<b>9.720</b>	<b>1.800</b>	<b>8.776</b>	<b>1.675</b>

Grupės banko sąskaitos, kurių likutis 2021 m. rugsėjo 30 d. sudarė 3.452 tūkst. eurų (2020 m. gruodžio 31 d. – 366 tūkst. eurų) ir Bendrovės 3.428 tūkst. eurų (2020 m. gruodžio 31 d. – 287 tūkst. eurų), yra įkeistos bankams kaip užstatas už suteiktas paskolas (9 pastaba).

## 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 pasiekis 10 proc. įstatinio kapitalo. Privalomasis rezervas negali būti paskirstytas dividendams, bet gali būti panaudotas padengti ateities nuostolius.

Bendrovė 2021 m. balandžio 30 d. akcininkų sprendimu panaikino kitus rezervus (2 900 tūkst. eurų), pervedė 3.000 tūkst. eurų iš nepaskirstytojo pelno į kitus rezervus, t. t. 2.950 tūkst. eurų rezervas suformuotas investicijų vykdymui ir 50 tūkst. eurų rezervas paramai.

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

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.

### 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.

### 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.

2020 metais 2019 metų rezultatas paliktas nepaskirstytame pelne.

#### 14. Pardavimo pajamos

Grupė ir Bendrovė užsiima šiluminės energijos tiekimo, pastatų šildymo ir karšto vandens tiekimo sistemų priežiūra, elektros energijos gamyba, vėsumos tiekimu 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:

<b>Grupė</b>	<b>2021 m. I-III ketv.</b>	<b>2020 m. I-III ketv.</b>	<b>2020 m.</b>
Šilumos tiekimas	27.466	25.193	37.147
Karšto vandens tiekimas	2.148	2.174	2.935
Karšto vandens apskaitos prietaisų priežiūra	340	322	433
Kolektorių priežiūra	261	187	268
Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūra	9	8	11
Vėsumos tiekimas	2	-	-
Apyvartinių taršos leidimų pardavimas	-	-	1.236
	<b>30.226</b>	<b>27.884</b>	<b>42.030</b>

<b>Bendrovė</b>	<b>2021 m. I-III ketv.</b>	<b>2020 m. I-III ketv.</b>	<b>2020 m.</b>
Šilumos tiekimas	27.471	25.198	37.153
Karšto vandens tiekimas	2.148	2.174	2.935
Karšto vandens apskaitos prietaisų priežiūra	340	322	433
Kolektorių priežiūra	261	187	268
Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūra	9	8	11
Vėsumos tiekimas	2	-	-
Apyvartinių taršos leidimų pardavimas	-	-	1.236
	<b>30.231</b>	<b>27.889</b>	<b>42.036</b>

Pardavimo pajamos pagal vartotojų grupes:

<b>Grupė</b>	<b>2021 m. I-III ketv.</b>	<b>2020 m. I-III ketv.</b>	<b>2020 m.</b>
Gyventojai	23.256	21.948	31.815
Kiti vartotojai	3.004	2.670	5.138
Biudžetinės organizacijos, finansuojamos iš valstybės biudžeto	2.013	1.847	2.785
Biudžetinės organizacijos, finansuojamos iš savivaldybių biudžetų	1.372	1.158	1.791
Teritorinių ligonių kasų finansuojamos įstaigos	464	143	340
Pramonės vartotojai	117	118	161
	<b>30.226</b>	<b>27.884</b>	<b>42.030</b>

#### 14. Pardavimo pajamos (tęsinys)

Bendrovė	2021 m. I-III ketv.	2020 m. I-III ketv.	2020 m.
Gyventojai	23.256	21.948	31.815
Kiti vartotojai	3.009	2.675	5.144
Biudžetinės organizacijos, finansuojamos iš valstybės biudžeto	2.013	1.847	2.785
Biudžetinės organizacijos, finansuojamos iš savivaldybių biudžetų	1.372	1.158	1.791
Teritorinių ligonių kasų finansuojamos įstaigos	464	143	340
Pramonės vartotojai	117	118	161
	<b>30.231</b>	<b>27.889</b>	<b>42.036</b>

#### 15. Kitos sąnaudos

Kitas sąnaudas 2021 m. rugsėjo 30 d. sudaro:

	Grupė			Bendrovė		
	2021 m. I-III ketv.	2020 m. I-III ketv.	2020 m.	2021 m. I-III ketv.	2020 m. I-III ketv.	2020 m.
Įrangos patikrinimas ir apžiūra	131	135	183	131	133	181
Kolektorių priežiūra	271	289	381	271	289	381
Pinigų surinkimo sąnaudos	108	120	157	108	120	157
Pelenų utilizavimo sąnaudos	112	98	141	106	89	131
Informacinių technologijų sąnaudos	43	62	84	43	62	84
Konsultavimo paslaugos	99	55	71	98	55	71
Su darbuotojais susijusios sąnaudos	45	64	124	45	64	124
Sąskaitų pateikimo sąnaudos	56	61	78	56	61	78
Narystės mokestis	77	75	96	77	75	96
Ilgalaikio turto priežiūra ir susijusios paslaugos	50	54	76	50	54	76
Transporto sąnaudos	60	49	80	60	49	80
Skolų surinkimo sąnaudos	35	57	69	35	57	69
Draudimas	56	51	58	52	46	51
Ryšių sąnaudos	20	20	26	19	19	25
Reklamos sąnaudos	20	28	38	20	28	38
Audito sąnaudos	27	28	33	27	28	28
Įrangos ir mašinų nuoma	49	29	57	49	29	57
Parama	1	1	1	1	1	1
Kitos sąnaudos	161	204	326	151	192	311
	<b>1.421</b>	<b>1.480</b>	<b>2.079</b>	<b>1.399</b>	<b>1.451</b>	<b>2.039</b>

## 16. Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos

	<b>Grupė</b>		
	<b>2021 m. I-III ketv.</b>	<b>2020 m. I-III ketv.</b>	<b>2020 m.</b>
<b>Kitos veiklos pajamos</b>			
Parduotos atsargos	207	231	554
Įvairios suteiktos paslaugos	482	292	402
Gautas žalos atlyginimas	-	37	37
Praėjusių laikotarpių pajamos	6	-	-
Ilgalaikio turto pardavimo pelnas	115	422	495
Kita	2.652	92	112
	<b>3.462</b>	<b>1.074</b>	<b>1.600</b>

	<b>Bendrovė</b>		
	<b>2021 m. I-III ketv.</b>	<b>2020 m. I-III ketv.</b>	<b>2020 m.</b>
<b>Kitos veiklos pajamos</b>			
Parduotos atsargos	207	231	554
Įvairios suteiktos paslaugos	214	212	288
Gautas žalos atlyginimas	-	37	37
Praėjusių laikotarpių pajamos	6	-	-
Ilgalaikio turto pardavimo pelnas	115	422	495
Kita	2.652	92	112
	<b>3.194</b>	<b>994</b>	<b>1.486</b>

	<b>Grupė</b>		
	<b>2021 m. I-III ketv.</b>	<b>2020 m. I-III ketv.</b>	<b>2020 m.</b>
<b>Kitos veiklos sąnaudos</b>			
Įvairių suteiktų paslaugų savikaina	(387)	(204)	(285)
Parduotos atsargos	(1)	(1)	(2)
Praėjusių laikotarpių sąnaudos	(18)	(16)	(15)
Ilgalaikio turto pardavimas, nurašymas	(17)	-	-
Kita	(17)	(160)	(16)
	<b>(440)</b>	<b>(381)</b>	<b>(318)</b>

	<b>Bendrovė</b>		
	<b>2021 m. I-III ketv.</b>	<b>2020 m. I-III ketv.</b>	<b>2020 m.</b>
<b>Kitos veiklos sąnaudos</b>			
Įvairių suteiktų paslaugų savikaina	(150)	(146)	(199)
Parduotos atsargos	(1)	(1)	(2)
Praėjusių laikotarpių sąnaudos	(18)	(16)	(15)
Ilgalaikio turto pardavimas, nurašymas	(17)	-	-
Kita	(17)	(160)	(16)
	<b>(203)</b>	<b>(323)</b>	<b>(232)</b>

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



### 17. Kitos palūkanų ir panašios pajamos

	Grupė			Bendrovė		
	2021 m. I-III ketv.	2020 m. I-III ketv.	2020 m.	2021 m. I-III ketv.	2020 m. I-III ketv.	2020 m.
Netesybos, gautos už pradelstas gautinas sumas	377	138	177	377	138	177
Išvestinių finansinių priemonių rinkos vertės pasikeitimas	4	4	6	-	-	-
Palūkanos	-	-	-	2	3	4
	<b>381</b>	<b>142</b>	<b>183</b>	<b>379</b>	<b>141</b>	<b>181</b>

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

	Grupė			Bendrovė		
	2021 m. I-III ketv.	2020 m. I-III ketv.	2020 m.	2021 m. I-III ketv.	2020 m. I-III ketv.	2020 m.
Palūkanos	(93)	(300)	(365)	(79)	(278)	(337)
Ilgalaikio finansinio turto vertės sumažėjimas	-	-	333	-	-	333
	<b>(93)</b>	<b>(300)</b>	<b>(32)</b>	<b>(79)</b>	<b>(278)</b>	<b>(4)</b>

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

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

	Grupė		Bendrovė	
	2021 m. I-III ketv.	2020 m.	2021 m. I-III ketv.	2020 m.
Ataskaitinio laikotarpio pelnas	2.158	628	2.534	837
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>0,01</b>	<b>0,06</b>	<b>0,02</b>

### 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 ieškinyms būtų patenkintas visiškai, o Kauno klinikos - skundą, kad ieškinyms būtų atmetas. Lietuvos apeliacinis teismas nutartį byloje priėmė 2021 m. kovo 4 d., kuria Kauno apygardos teismo sprendimas paliktas nepakeistu. Sprendimas įsiteisėjo 2021 m. kovo 4 d. Atsižvelgiant į tai, Kauno klinikos 2021 m. kovo 16 d. įvykdė sprendimą.

## 20. Nebalansiniai įsipareigojimai ir neapibrėžtumai (tęsinys)

Iš Kauno klinikų gauta priteista suma apskaityta pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaitos straipsnyje Kitos veiklos pajamos.

Šalys, siekdamos galutinai išspręsti ginčą, dėl laikotarpio nuo 2019 m. birželio 1 d. iki 2021 m. kovo 1 d. naujai susidariusios skolos 2021 m. gegužės 25 d. sudarė taikos sutartį, pagal kurią Kauno klinikos už šiuo laikotarpiu Bendrovės teiktą rezervinės galios užtikrinimo paslaugą sutiko sumokėti 570 041 euro kompensaciją, ją išmokant lygiomis dalimis per 2 metus. Šią taikos sutartį 2021 m. birželio 2 d. nutartimi patvirtino Kauno apylinkės teismas. Taryba 2020 m. rugsėjo 25 d. priėmė nutarimą Nr. O3E-880 „Dėl AB „Kauno energija“ šilumos kainų dedamųjų vienašališko nustatymo“, kuriuo vienašališkai nustatė Bendrovės šilumos kainų dedamąsias II-iesiems bazinės kainos galiojimo metams, įtraukiant ir pagal Šilumos kainų nustatymo metodikos 77<sup>1</sup> punktą paskaičiuotas 509.530 eurų palūkanas, kurias Taryba paskaičiavo Bendrovei už jos vartotojams gražinamas papildomai gautas pajamas, atsižvelgiant į tai, kad jų gražinimas buvo išdėstytas ilgiau nei 1 metai (t.y. 4 metams). Bendrovė, nesutikdama su palūkanų paskaičiavimu, Vilniaus apygardos administraciniam teismui pateikė skundą, tačiau teismas 2021 m. balandžio 22 d. sprendimu Bendrovės skundą atmetė. Atsižvelgiant į tai, Bendrovė Lietuvos Vyriausiajam administraciniam teismui pateikė apeliacinį skundą, kuris dar neišnagrinėtas.

DNSB „Rotušės 10“ yra pateikusi bendrovei ieškinį dėl šilumos tiekimo tinklų iškėlimo iš pastato adresu Rotušės a. 10, Kaunas ir 86.139,74 Eur žalos atlyginimo.

Šiuo metu byloje vyksta mediacijos procesas, siekiant ginčą išspręsti taikiai. Bendrovė neprieštarautų dėl šilumos tiekimo tinklų iškėlimo ieškovo lėšomis ir nepripažįsta žalos.

Teismas yra įpareigojęs Kultūros paveldo departamentą pateikti išvadas dėl galimos žalos, kurias gavus bus atnaujintas mediacijos procesas.

Lietuvos verslo paramos agentūra (toliau – LVPA) yra pradėjusi finansavimo sutarties pažeidimo tyrimą dėl dviejų papildomų susitarimų su rangovu pasirašymo, vykdant Aleksoto II etapo projektą (Aleksoto siurblinės statybos ir šilumos tiekimo tinklų tiesimo darbai).

Bendrovė yra pateikusi LVPA paaiškinimus ir argumentus, tačiau LVPA sprendimo dar nepriėmusi.

2021 m. rugsėjo 21 d. gautas rašytinis įspėjimas iš Aplinkos apsaugos departamento prie aplinkos ministerijos (toliau – AAD) dėl taršos leidimo išėmimo Garliavos konteinerinio tipo mobilieji katilinei.

Įspėjimas buvo apskųstas AAD direktoriui, skundas dar neišnagrinėtas.

### Nuomos ir rangos darbų pirkimo sutartys

Grupės ir Bendrovės būsimi įsipareigojimai pagal galiojančias 2021 m. rugsėjo 30 d. pirkimo sutartis sudaro 22.626 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. AB „Petrašiūnų katilinė“ paskolos likutinė vertė 2021 m. rugsėjo 30 d. sudaro 567 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. gruodžio 4 d. Bendrovė su kitomis Kauno miesto savivaldybės kontroliuojamomis įmonėmis pasirašė UAB „Kauno miesto paslaugų centras“ steigimo sutartį. Bendrovės pasirašomų akcijų dalis sudarė 22 proc. įsigytų paprastųjų vardinių akcijų skaičius 75.460. Akcijos nominali vertė – 1 euras. Bendrovės pasirašytos akcijos apskaitytos 75.460 eurų verte finansinės būklės ataskaitos straipsnyje Kitas finansinis turtas.

2021 m. rugsėjo 30 d. ir 2020 m. gruodžio 31 d. Grupė ir Bendrovė neturėjo kitų 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-imonės-ir-istaigos/>.

2021 m. rugsėjo 30 d. ir 2020 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>2021 m. rugsėjo 30 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	897	2.036	343	206
Jurbarko rajono savivaldybė	10	132	2	2
<b>2020 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	1.269	2.512	619	268
Jurbarko rajono savivaldybė	15	167	-	2

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

Grupė ir Bendrovė 2021 m. rugsėjo 30 d. įmonių, finansuojamų iš savivaldybių biudžetų, gautinoms sumoms yra suformavusi 253 tūkst. eurų (2020 m. gruodžio 31 d. – 253 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)

2021 m. rugsėjo 30 d. ir 2020 m. gruodžio 31 d. Bendrovės sandoriai su patronuojamosiomis įmonėmis ir balansiniai likučiai laikotarpio pabaigai buvo šie:

AB „Petrašiūnų katilinė“	Pirkimai		Pardavimai		Gautinos sumos	Mokėtinos sumos
2021 m. rugsėjo 30 d.	354	9			821	-
2020 m. gruodžio 31 d.	1.177	11			443	220
UAB „GO Energy LT“	Pirkimai		Pardavimai		Gautinos sumos	Mokėtinos sumos
2021 m. rugsėjo 30 d.	70	9			41	2
2020 m. gruodžio 31 d.	14	11			50	3

Gautinas sumas iš AB „Petrašiūnų katilinė“ sudaro suteikta paskola ir sumokėtas avansas. Suteiktai paskolai atidėjimo tikėtiniems kredito nuostoliams suformuota nebuvo.

Bendrovė 2021 m. rugsėjo 30 d. iš patronuojamųjų įmonių gautinoms sumoms yra suformavusi 41 tūkst. eurų (2020 m. gruodžio 31 d. – 50 tūkst. eurų) vertės sumažėjimą.

### Vadovybės darbo užmokestis ir kitos išmokos

2021 m. rugsėjo 30 d. Grupės ir Bendrovės vadovybę sudaro atitinkamai 2 ir 1 (2020 m. gruodžio 31 d. – 3 ir 1) asmenys.

	Grupė		Bendrovė	
	2021-09-30	2020-12-31	2021-09-30	2020-12-31
Vadovybei priskaičiuotas darbo užmokestis	71	59	63	47

Per 2021 m. ir 2020 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.

\*\*\*\*\*